

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี

แบบ 56 – 1 One Report

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

บริษัท เทพธานีกริธา จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
1. โครงสร้างและการดำเนินงาน	4
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	14
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	16
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)	30
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	39
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	41
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	57
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	67
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	78
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	79
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	128
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อ ประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ	129
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	157
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)	158
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	160
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ	161
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	162

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงาน

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เทพธานีกรีทา จำกัด (มหาชน) จัดทะเบียนก่อตั้งเมื่อปี 2513 ด้วยทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท โดยนายสุหม นวพันธ์ อดีตประธานกลุ่มนวธานี วัตถุประสงค์เพื่อสร้างสนามกอล์ฟนวธานี จำนวน 18 หลุม พาร์ 72 บนเนื้อที่ประมาณ 400 ไร่ โดยได้มอบหมายให้ Robert Trent Jones, Junior นักออกแบบสนามกอล์ฟที่มีชื่อเสียงระดับโลกเป็นผู้ออกแบบและเป็นสนามกอล์ฟเอกชนระดับโลกแห่งแรกของเมืองไทยที่จ้างผู้ออกแบบสนามที่มีชื่อเสียงจากต่างประเทศ เปิดให้บริการในปี 2516 และในปี 2518 ได้รับเกียรติจากสมาพันธ์กอล์ฟโลกให้สนามกอล์ฟนวธานีเป็นสถานที่จัดการแข่งขัน “กอล์ฟเวิลด์คัพ ครั้งที่ 23” (World Cup 1975) บริษัทมีเป้าหมายหลักที่จะรักษาภาพพจน์ความเป็น Exclusive Golf Course และเอกลักษณ์ของ World Cup 1975 โดยการรักษาความเป็นมาตรฐานสนามกอล์ฟชั้นนำของประเทศและความเป็นสนามที่มีมาตรฐานสากล เพื่อสร้างความพอใจให้กับกลุ่มลูกค้าของสนาม ได้แก่ กลุ่มสมาชิก ครอบครัวสมาชิก และแขกของสมาชิก ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นบุคคลที่มีชื่อเสียงในวงการค้าและสังคมให้ได้รับความสะดวกสบายในการออกรอบทั้งในด้านคุณภาพสนามและการให้บริการสำหรับการให้บริการในส่วนของสนามนั้น บริษัทได้จัดสรรเวลาออกรอบให้นักกอล์ฟได้รับความสะดวก โดยการกำหนดเวลาให้เล่นครบ 18 หลุม ภายใน 4 ชั่วโมงครึ่ง และไม่นับจำนวนนักกอล์ฟมากจนส่งผลกระทบต่อการเล่น โดยเฉพาะอย่างยิ่งในวันหยุดซึ่งส่วนใหญ่จะมีสมาชิมาออกรอบมากกว่าวันธรรมดา

สนามกอล์ฟนวธานีมีความมุ่งมั่นในการอนุรักษ์และรักษาพันธุ์ไม้มาตั้งแต่เริ่มก่อสร้างสนาม ด้วยเหตุนี้จึงทำให้สนามกอล์ฟนวธานีรายล้อมไปด้วยต้นไม้ใหญ่หลากหลายพันธุ์นับหมื่นต้นและเป็นเอกลักษณ์อย่างหนึ่งของสนามกอล์ฟนวธานี ซึ่งนอกจากจะทำให้บริเวณสนามกอล์ฟมีความร่มรื่นสวยงามจากไม้ยืนต้นและไม้ดอกนานาพันธุ์แล้วยังเป็นแหล่งผลิตอากาศบริสุทธิ์ขนาดใหญ่แห่งหนึ่งของกรุงเทพมหานคร

ที่ผ่านมาบริษัทได้ยึดถือนโยบายหลักในการบริหารกิจการซึ่งนอกจากจะให้ความสำคัญในการรักษาภาพพจน์และชื่อเสียงแล้วการดำเนินกิจการยังอยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นรูปธรรมและต่อเนื่องซึ่งเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้มาโดยตลอด

บริษัทไม่มีบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยและไม่มีสายผลิตภัณฑ์อื่นตลอดจนไม่มีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นรายใหญ่

เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2564 มีการเปลี่ยนแปลงชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่จากนายสุขุม นวพันธ์ เป็นมูลนิธิสุขุม (องค์กรการกุศลสาธารณะ) ซึ่งได้รับโอนมาโดยมรดกตามที่นายสุขุม นวพันธ์ ระบุไว้ในพินัยกรรม จำนวน 13,804,729 หุ้นคิดเป็น 67.34% จึงได้รับการยกเว้นหน้าที่การทำ Tender offer ตามประกาศ ทจ 12/2554 ซึ่งการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นไม่ส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการแต่อย่างใด คณะกรรมการยังคงเป็นชุดเดิม และดำเนินการตามนโยบายที่เคยปฏิบัติมา

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ไม่มีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจประเภทบริการ คือให้บริการสนามกอล์ฟในนามของสนามกอล์ฟนวนานิตลอดจนให้บริการสิ่งอำนวยความสะดวกอื่น ๆ อาทิ การให้บริการรถกอล์ฟ การให้บริการในส่วนของโรงแรมสโมสร ซึ่งประกอบด้วยภัตตาคาร ห้องล็อกเกอร์ ร้านขายอุปกรณ์กอล์ฟ และบริการจัดหาเด็กแบกถุงกอล์ฟ (แคดดี้) ให้แก่นักกอล์ฟ โดยเปิดให้บริการทุกวันตั้งแต่เวลาประมาณ 05.30 - 18.00 น. (ปรับเปลี่ยนเวลาได้ตามสภาพดินฟ้าอากาศของแต่ละฤดูกาล) โดยมีนโยบายมุ่งเน้นคุณภาพของสนามกอล์ฟให้อยู่ในมาตรฐานสากลทั้งในด้านความสมบูรณ์ สวยงามและงานด้านบริการที่จะรักษาภาพพจน์ความเป็นสนามกอล์ฟระดับมาตรฐาน เน้นการให้บริการกลุ่มสมาชิก ครอบครัวสมาชิก และแขกของสมาชิกเป็นหลัก การให้บริการสปอร์ตคลับ ประกอบด้วย สระว่ายน้ำ ห้องออกกำลังกาย แบดมินตัน อาคารสปอร์ตคลับมีความสวยงามและทันสมัยอยู่ติดกับตัวอาคารสโมสร นอกจากเป็นการเพิ่มบริการแล้วยังจะช่วยเสริมภาพพจน์ของสนามด้วย

1.2.1 โครงสร้างรายได้

บริษัทมีโครงสร้างรายได้จากกิจการให้บริการสนามกอล์ฟได้แก่ รายได้จากค่าสนามกอล์ฟ (กรีนฟี) การเก็บค่าบำรุงสมาชิก รายได้ค่าเช่ารถกอล์ฟ รายได้จากโปรชอป รายได้จากภัตตาคาร รายได้จากสปอร์ตคลับ รายได้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยรับ และรายได้อื่น ๆ (ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ) โดยสรุปในระยะ 3 ปี ย้อนหลัง ดังนี้

หน่วย : พันบาท						
รายการ	2568		2567		2566	
	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
รายได้จากการให้บริการสนามกอล์ฟ						
รายได้ค่าสนามกอล์ฟ	72,033	34.06	71,526	35.41	64,890	34.85
รายได้ค่าบริการสมาชิก	48,345	22.86	43,463	21.52	39,063	20.98
รายได้ค่ารถกอล์ฟ	34,920	16.51	33,089	16.38	29,203	15.68
รายได้จากโปรชอป	4,933	2.33	5,924	2.93	5,157	2.77
อื่นๆ	1,626	0.77	1,541	0.76	4,739	2.55
รวมรายได้จากการให้บริการสนามกอล์ฟ	161,857	76.53	155,543	77.01	143,052	76.83
รายได้จากภัตตาคาร	30,852	14.59	31,080	15.39	30,198	16.22
รายได้จากสปอร์ตคลับ	2,599	1.23	2,756	1.36	2,668	1.43
รายได้เงินปันผล	626	0.30	612	0.30	603	0.32
รายได้ดอกเบี้ยรับ	11,156	5.28	9,274	4.59	8,231	4.42
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน	-	-	348	0.17	-	-
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม	2,435	1.15	673	0.33	-	-
รายได้อื่นๆ	1,962	0.93	1,680	0.83	1,437	0.77
รวมโครงสร้างรายได้	211,487	100	201,966	100	186,189	100

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1. ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือการบริการและการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

การให้บริการสนามกอล์ฟแยกตามกลุ่มโครงสร้างรายได้ที่สัมพันธ์กับการประกอบธุรกิจด้านสนามกอล์ฟ ซึ่งโดยทั่วไปจะได้รับผลกระทบจากสภาพดินฟ้าอากาศ เศรษฐกิจ และการเมืองซึ่งจะมีมากขึ้นเรื่อยๆ ภัยพิบัติที่ต้งและลักษณะของกลุ่มลูกค้า สำหรับสนามกอล์ฟนวนานี้ปัจจัยดังกล่าวเป็นสาเหตุที่จะส่งผลกระทบต่อการให้บริการด้วยเช่น ผลกระทบด้านสภาพดินฟ้าอากาศนั้น จะได้รับในช่วงฤดูฝนที่มีฝนตกชุกและต่อเนื่องเพราะช่วงเวลาดังกล่าวนักกอล์ฟไม่สามารถออกรอบได้ส่งผลให้รายรับในการขายกรีนฟีลลดลง ซึ่งเป็นเรื่องที่ไม่อาจหลีกเลี่ยงและป้องกันได้ แต่ฝนในกรุงเทพฯ ส่วนใหญ่จะเป็นฝนที่ตกตามฤดูกาลและไม่ค่อยส่งผลกระทบต่อการให้บริการ เนื่องจากเป็นฝนที่ตกในช่วงสั้น ๆ สนามกอล์ฟสามารถระบายน้ำได้ทัน กลุ่มลูกค้าหลักของสนามยังคงเป็นสมาชิกของสนามซึ่งส่วนใหญ่มิที่พำนักในประเทศ สำหรับโครงสร้างรายได้สนามกอล์ฟประกอบด้วย รายได้จากค่า

สนามกอล์ฟ (กรีนฟี) รายได้จากค่าบำรุงสมาชิก รายได้ค่าเช่ารถกอล์ฟ รายได้จากโปรชอป รายได้จากภัตตาคาร รายได้จากสปอร์ตคลับ รายได้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยรับ และรายได้อื่น ๆ (ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ) สำหรับผลดำเนินการในช่วง 2 ปีที่ผ่านมาดังนี้

1) รายได้ค่าสนามกอล์ฟ (กรีนฟี) ขึ้นอยู่กับจำนวนนักกอล์ฟที่มาใช้บริการ ซึ่งจะผันแปรตามฤดูกาล โดยทั่วไปธุรกิจด้านสนามกอล์ฟจะได้รับผลกระทบในช่วงฤดูฝน และเพื่อเป็นการส่งเสริมการขายบริษัทได้ออกบัตรแนะนำ (Introduction Letters) ให้กับสมาชิกแนะนำแขกมาออกรอบได้โดยที่สมาชิกไม่ต้องมาด้วยตนเอง เฉพาะในวันธรรมดาซึ่งทำให้สมาชิกได้รับความสะดวกมากขึ้น อีกทั้งยังเป็นการเพิ่มรายได้การขายกรีนฟีด้วย นักกอล์ฟที่จะต้องซื้อกรีนฟีประกอบไปด้วยกลุ่มนักกอล์ฟที่ไม่ได้เป็นสมาชิกและครอบครัวสมาชิก (คู่สมรสและบุตรสมาชิกอายุระหว่าง 15-21 ปี)

2) รายได้จากค่าบำรุงสมาชิก เมื่อมาใช้บริการจะไม่เสียค่ากรีนฟี สมาชิกจะต้องชำระค่าบำรุงรายเดือน โดยเรียกเก็บคราวละ 6 เดือนล่วงหน้า หรือปีละ 2 ครั้ง

3) รายได้จากการให้เช่ารถกอล์ฟ การให้บริการรถกอล์ฟซึ่งปัจจุบันนักกอล์ฟส่วนใหญ่นิยมใช้รถกอล์ฟ

4) รายได้จากโปรชอป

5) รายได้จากภัตตาคารผู้มาใช้บริการส่วนใหญ่เป็นนักกอล์ฟและบางส่วนมาจากบุคคลภายนอกพาแขกมารับรอง

6) รายได้จากสปอร์ตคลับ โดยมีนโยบายการให้บริการในระดับเดียวกันกับสนามกอล์ฟนวนา

7) รายได้จากเงินปันผลรับและดอกเบี้ยรับ

8) รายได้อื่นๆ (ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ)

ที่ผ่านมาบริษัทดำเนินธุรกิจเป็นไปตามวัตถุประสงค์และนโยบาย เนื่องจากเป็นงานด้านบริการที่สามารถควบคุมได้ตามสถานการณ์ต่าง ๆ จึงไม่ส่งผลกระทบกับการประกอบการอย่างมีนัยสำคัญ

2. การตลาดและการแข่งขัน

ธุรกิจกอล์ฟในเมืองไทยยังคงไปได้ดี นักกอล์ฟทั้งชาวไทยและต่างชาติที่พำนักในประเทศไทย ยังคงออกรอบเป็นปกติและมีแนวโน้มที่คนรุ่นใหม่นิยมกีฬากอล์ฟมากขึ้น จึงทำให้จำนวนผู้ออกกรอบเพิ่มขึ้น นอกจากนี้แล้วการกระตุ้นด้านการท่องเที่ยวของภาครัฐยังช่วยสนับสนุนให้กีฬากอล์ฟเป็นอีกหนึ่งธุรกิจที่สามารถดึงดูดให้ชาวต่างชาตินิยมเดินทางมาประเทศไทย เนื่องจากมีสนามกอล์ฟให้เลือกใช้บริการมากมายทั่วภูมิภาค จึงทำให้ธุรกิจกอล์ฟเป็นอีกหนึ่งธุรกิจที่ยังคงไปได้ดี

สนามกอล์ฟนวนานีเป็นสนามที่เน้นการขายและการตลาดผ่านกลุ่มของสมาชิก ครอบครัวของสมาชิกและแขกสมาชิกเป็นหลักซึ่งส่วนใหญ่พำนักอยู่ในประเทศและไม่มีนโยบายแข่งขันด้านราคา ในปี 2568 กลุ่มลูกค้าเพิ่มความถี่ในการออกรอบและมีการจัดกิจกรรมด้านกอล์ฟทั้งกลุ่มย่อยและกลุ่มใหญ่เพิ่มขึ้น จึงมีจำนวนนักกอล์ฟออกรอบโดยรวมเพิ่มมากขึ้น 1.27 %

สนามกอล์ฟนวนานียังมีความมุ่งมั่นจะรักษามาตรฐานสนามกอล์ฟในระดับมาตรฐานสากล ไม่ว่าจะเป็นผลกระทบจากสถานการณ์เช่นใด โดยบริษัทยังคงเชื่อมั่นว่าความเป็นสนามกอล์ฟเก่าแก่ที่มีชื่อเสียงเป็นที่รู้จักกันดีในกลุ่มนักกอล์ฟทั้งชาวไทยและชาวต่างประเทศมาเป็นระยะเวลานาน ตลอดจนนโยบายในการรักษาภาพพจน์ของสนามให้มีคุณภาพมาตรฐานอย่างสม่ำเสมอและการบริการที่ให้ความสะดวกสบายแก่นักกอล์ฟจะเป็นจุดยืนที่สร้างความมั่นใจในการให้บริการ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง การจำกัดจำนวนนักกอล์ฟไม่มากจนเกินไปและเล่นครบ 18 หลุมภายในเวลาที่กำหนด คือ 4 ชั่วโมงครึ่ง ซึ่งสนามหลาย ๆ แห่งในกรุงเทพมหานครและปริมณฑลอาจจะใช้เวลาถึง 5 - 6 ชั่วโมง รวมถึงทำเลที่ตั้งการเดินทางสะดวกรวดเร็ว จึงทำให้สนามกอล์ฟ นวนานียังคงเป็นสนามที่นักกอล์ฟให้ความไว้วางใจดังเช่นที่ผ่านมา อีกทั้งการให้บริการด้านสปอร์ตคลับจะเป็นส่วนเสริมบริการให้แก่กลุ่มสมาชิกและภาพพจน์ของสนามกอล์ฟนวนานีรวมถึงด้านภัตตาคารมีความสวยงามและเหมาะสมทั้งด้านการจัดเลี้ยงสัมมนาทั้งกลุ่มเล็กและกลุ่มใหญ่ เปิดให้บริการทั้งสมาชิกและบุคคลภายนอก

ด้านการตลาดและการแข่งขัน สนามกอล์ฟนวนานีเป็นสนามที่ให้บริการสมาชิกเป็นหลัก ทำให้กลุ่มลูกค้าจะเป็นกลุ่มเดิม ๆ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้บริหารระดับสูงทั้งชาวญี่ปุ่นที่มาประกอบธุรกิจในประเทศรวมถึงชาวไทยที่ให้ความไว้วางใจในบริการ ตลอดจนนโยบายในการรักษาภาพพจน์ของสนามและมีทำเลที่ตั้งที่สะดวกในการเดินทาง ทำให้ลูกค้าส่วนใหญ่ยังคงให้การสนับสนุนสนามกอล์ฟนวนานีติดต่อกันมาเป็นระยะเวลานานด้วยเหตุนี้ จึงทำให้สนามกอล์ฟนวนานีไม่มีนโยบายแข่งขันกับสนามอื่น ๆ ถึงแม้ว่าอาจจะมีบางสนามให้บริการในลักษณะคล้ายกันอยู่บ้าง

สำหรับในปีที่ผ่านมาบริษัทยังคงดำเนินนโยบายทางการตลาดในแนวเดิมโดยการรักษาภาพพจน์ของสนามกอล์ฟนวนานซึ่งมีจุดเด่นทางการตลาด ดังนี้

1) เป็นสนามกอล์ฟแห่งเดียวในประเทศไทยที่ได้รับเกียรติจากสมาพันธ์กอล์ฟโลกให้เป็นเจ้าภาพจัดการแข่งขัน “กอล์ฟเวิลด์คัพ ครั้งที่ 23” เมื่อเดือนธันวาคม 2518 และนอกจากนี้ นิตยสาร Golf Digest ของ U.S.A. ฉบับเดือนมิถุนายน 1999 ได้จัดให้สนามกอล์ฟนวนานเป็นอันดับที่ 1 จากบรรดาสถาณกอล์ฟกว่า 255 แห่ง ในแผ่นดินใหญ่ประเทศไทย (ไม่รวมเกาะต่าง ๆ) และเมื่อปลายปี 2547 ได้ถูกจัดอันดับให้เป็น ที่ 1 ในประเทศไทย และที่ 2 ใน ASEAN และเป็นที่ 14 ใน ASIA (รวมออสเตรเลีย และนิวซีแลนด์) โดย Deutsche Bank เป็นผู้สนับสนุนให้ทำการสำรวจจัดอันดับโดยพิมพ์เผยแพร่ในหนังสือ ASIA’S TOP 50 GOLF COURSES

2) เป็นสนามกอล์ฟที่ได้รับการออกแบบโดย Robert Trent Jones, Junior ซึ่งเป็นนักออกแบบชาวอเมริกันที่มีชื่อเสียงในการออกแบบสนามกอล์ฟระดับโลก และเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยสนับสนุนให้สนามกอล์ฟนวนานเป็นที่รู้จักกันมากขึ้นทั้งในหมู่นักกอล์ฟชาวไทยและชาวต่างประเทศ

3) เป็นสนามกอล์ฟที่ก่อตั้งมานานและให้ความสำคัญเรื่องสภาพแวดล้อมโดยการพัฒนา และอนุรักษ์พันธุ์ไม้มาตั้งแต่ต้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้สนามกอล์ฟนวนานมีรายล้อมไปด้วยพันธุ์ไม้ยืนต้นนับหมื่นต้น ซึ่งถือเป็นเอกลักษณ์อีกประการหนึ่งของสนามกอล์ฟนวนาน ซึ่งนอกจากจะให้ความร่มรื่นสวยงามตามธรรมชาติแล้วยังช่วยลดสภาพมลพิษทางอากาศแก่พื้นที่และชุมชนใกล้เคียงอีกด้วย

4) ลักษณะการให้บริการ นอกจากปัจจัยสำคัญดังกล่าวข้างต้นแล้ว การให้บริการของสนามกอล์ฟนวนานนั้น เน้นความเป็น Exclusive Golf Course กล่าวคือสนามกอล์ฟเน้นการให้บริการแก่สมาชิก แยกของสมาชิกรวมถึงครอบครัวของสมาชิกเป็นหลัก ทำให้ผู้มาใช้บริการได้รับความสะดวกสบายไม่แออัดและไม่รบกวนถึงแม้ว่าจะเป็นวันหยุดก็จะใช้เวลาประมาณ 4 ชั่วโมงต่อการเล่น 18 หลุม ซึ่งบางสนามอาจจะใช้เวลา 5 - 6 ชั่วโมง

5) ความสวยงาม ทำท่ายและทันสมัย เพื่อรองรับการแข่งขันธุรกิจด้านสนามกอล์ฟ และเป็นการรักษาคุณภาพของสนามกอล์ฟนวนานให้มีคุณภาพอยู่ในมาตรฐานสากล บริษัทได้ปรับปรุงสนามกอล์ฟใหม่ทั้ง 18 หลุมแล้วเสร็จไปเมื่อปลายปี 2539 โดยผู้ออกแบบคนเดิมแต่ยังคงรักษาเอกลักษณ์ของเวิลด์คัพ 1975 ไว้ และได้เพิ่มความสะดวกสบายและทันสมัยด้วยการให้บริการรถกอล์ฟ ปัจจุบันจึงกล่าวได้ว่านอกจากสนามจะมีความสวยงาม ทำท่ายแล้ว ยังทันสมัยด้วยการจัดให้มีรถกอล์ฟไว้บริการอีกด้วย เนื่องจากปัจจุบันกลุ่มลูกค้าส่วนใหญ่นิยมใช้บริการรถกอล์ฟ

6) สนามกอล์ฟนวนานเป็นสนามกอล์ฟที่ตั้งอยู่ในเมืองอันเนื่องมาจากการขยายความเจริญเติบโตของกรุงเทพฯ ตลอดจนการเพิ่มเส้นทางต่าง ๆ ส่งผลให้สนามกอล์ฟนวนานสะดวกต่อการมาใช้บริการยิ่งขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ที่เดินทางจากย่านถนนสุขุมวิท, เพลินจิต, พระรามสี่, สีลม ด้วยการขับขึ้นสะพานพระรามเก้า

ข้ามถนนศรีนครินทร์วิ่งเข้าถนนมอเตอร์เวย์ (กรุงเทพฯ - ชลบุรี) ถึงถนนวงแหวนรอบนอกเลี้ยวซ้ายทางไปบางปะอิน หลังจากผ่านด่านเก็บเงินทับช้างแล้วให้ออกช่องถนนเสรีไทย (อยู่ถัดจากช่องถนนรามคำแหง) ประมาณ 250 เมตร ก็จะพบสนามกอล์ฟนวธานีอยู่ด้านขวามือ (ถนนเสรีไทย 59) โดยจะใช้เวลาประมาณ 30 นาทีจากย่านดังกล่าว นอกจากนี้แล้วการเดินทางจากสนามกอล์ฟนวธานีไปยังสนามบิณสูวรรณภูมิทั้งเส้นบางนา-ตราด และมอเตอร์เวย์ ใช้เวลาไม่เกิน 20 นาที เป็นส่วนหนึ่งที่ทำให้ให้นักกอล์ฟสะดวกสบายในการเดินทางมากขึ้น หรือจากท่าอากาศยาน สนามบิณสูวรรณภูมิมาสนามกอล์ฟนวธานีจะใช้เวลาประมาณ 20-30 นาที

7) เป็นบริษัทที่ดำเนินกิจการด้านสนามกอล์ฟแห่งเดียวในประเทศไทย ที่ได้รับอนุญาตให้เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

8) เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2561 กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ได้ให้ “โครงการสนามกอล์ฟนวธานี ปอดของกรุงเทพมหานคร” (Navatanee Golf Course, the Oxygen Source of Bangkok) ขึ้นทะเบียนเป็นโครงการลดก๊าซเรือนกระจกภาคสมัครใจตามมาตรฐานของประเทศไทย และเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2566 จากการทวนสอบได้รับใบประกาศเกียรติได้รับการรับรองปริมาณก๊าซเรือนกระจกภายใต้โครงการลดก๊าซเรือนกระจกภาคสมัครใจตามมาตรฐานของประเทศไทยแบบมาตรฐาน (Standard T-VER)

3. การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

การให้บริการสนามกอล์ฟคุณภาพของสนาม คือปัจจัยที่นักกอล์ฟให้ความสำคัญมากที่สุด อย่างไรก็ตาม คุณภาพการให้บริการในด้านต่าง ๆ เป็นส่วนประกอบที่สำคัญที่จะทำให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจและสนามกอล์ฟนวธานีเป็นสนามกอล์ฟที่มีมานานและมีกลุ่มลูกค้าเดิม ๆ คือเจ้าของกิจการและผู้บริหารระดับสูงทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติ จึงทำให้บริษัทมีฐานข้อมูลของลูกค้า ทำให้เข้าใจถึงความต้องการของกลุ่มลูกค้าได้ดี โดยได้จัดแบ่งงานเพื่อรับผิดชอบดูแลเป็น 2 ด้าน เพื่อให้ให้นักกอล์ฟเกิดความประทับใจทั้งคุณภาพสนามและความสะดวกสบายในการออกรอบ และการให้บริการในหน่วยงานต่าง ๆ อันประกอบไปด้วย

1. ด้านสนามได้จัดแบ่งหน่วยงานเพื่อรับผิดชอบดูแลแยกย่อยเป็น 2 ฝ่าย

1.1 ด้านบำรุงรักษาสนามมีหน้าที่ดูแลคุณภาพสนามให้สมบูรณ์ สวยงาม เหมาะต่อการเล่นตามมาตรฐานสากล โดยบริษัทได้จัดระบบและฝึกอบรมพนักงานพร้อมทั้งผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมากำกับดูแลและเพื่อให้สนามมีคุณภาพอยู่ในมาตรฐานสากล บริษัทได้ปรับปรุงสนามใหม่ทั้ง 18 หลุมแล้วเสร็จปลายปี 2539 โดยยังคงรักษาเอกลักษณ์ของเว็ลด์คัพ 1975 ไว้ และยังได้เพิ่มความสวยงาม ทำท่าย ตลอดจนเพิ่มความสะดวกสบายและทันสมัยด้วยการให้บริการรถกอล์ฟ

1.2 ด้านการให้บริการมีหน้าที่ให้บริการนักกอล์ฟตั้งแต่การรับจองเวลาออกรอบการรับและส่งถุงกอล์ฟ การให้บริการรถกอล์ฟและแคดดี้รวมถึงการดูแลในสนามให้เกิดความสะอาดสบายแก่ผู้เล่นมากที่สุด จุดเด่นส่วนหนึ่งของการให้บริการของสนามกอล์ฟนวนานีคือการกำหนดให้ผู้มาใช้บริการสามารถเล่นกอล์ฟครบ 18 หลุม

2. ด้านการให้บริการในส่วนของโรงแรม ภัตตาคาร และสปอร์ตคลับ

บริษัทได้ให้ บริษัท สถาปนิก 49 จำกัด ออกแบบภัตตาคารใหม่ทั้งหมดโดยยังคงใช้โครงสร้างเดิม ปรับปรุงแล้วเสร็จและเปิดให้บริการเมื่อเดือนมีนาคม 2562 มีความสวยงาม กว้างขวาง ทันสมัย รายล้อมด้วยธรรมชาติสามารถรองรับการจัดแข่งขันกอล์ฟทั้งกลุ่มย่อยที่ต้องการความเป็นส่วนตัวและกลุ่มใหญ่ เนื่องจากได้ถูกออกแบบไว้เป็นส่วนและสามารถเปิดกว้างเพื่อรองรับการจัดงานเลี้ยงในโอกาสต่าง ๆ ได้สะดวกสบายมากขึ้น นอกจากนี้แล้ว บริษัทได้สร้างซุ้มน้ำสำหรับนักกอล์ฟบริเวณที่ออฟหลุม 13 แล้วเสร็จเมื่อปลายปี 2567 เพื่อสร้างความสะดวกสบายแก่นักกอล์ฟ ส่วนของสปอร์ตคลับมีนโยบายการให้บริการในกลุ่มเป้าหมายเดียวกันกับสนามกอล์ฟ ซึ่งนอกจากจะเป็นการเพิ่มบริการแล้วยังจะช่วยเสริมภาพพจน์ของสนามด้วย

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ ดังนี้

รายละเอียด	มูลค่าทางบัญชีสุทธิ (พันบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดิน	886,683	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี
ถนน อุปกรณ์ส่วนควบและพัฒนาสนามกอล์ฟอาคาร ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	48,570	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี
เครื่องมือเครื่องใช้สนาม	11,661	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี
เครื่องใช้สำนักงานและอุปกรณ์	3,788	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี
ยานพาหนะ	4,183	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี
ระบบผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา	842	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี
รวม	955,727		

5. งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ไม่มี

1.3 โครงสร้างการถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 อันดับแรก ณ วันที่ 4 เมษายน 2568 ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิ์เข้าร่วมประชุม (Record Date)

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	%หุ้น
1	มูลนิธิสุโขโม	13,804,729	67.34
2	นาย กิตติเดช จารุเสถียร	733,303	3.58
3	นาย พรประเสริฐ กาญจนจารี	602,000	2.94
4	นาย สุขุม ชาญนันท	484,400	2.36
5	UBS AG SINGAPORE BRANCH	270,000	1.32
6	น.ส. สิริเพชร ทวีวงศ์	233,400	1.14
7	บริษัท นวพาณิชย์ จำกัด	209,333	1.02
8	บริษัท เอื้อวัฒนสกุล จำกัด	199,998	0.98
9	บริษัท นววัฒนา จำกัด	171,500	0.84
10	บริษัท พัฒนสามัคคี จำกัด	165,000	0.8

% การถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (%Free Float) = 20.90

บริษัท ไม่มีโครงสร้างการถือหุ้นแบบปิรามิดหรือการถือหุ้นไขว้ในกลุ่มของบริษัท

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน

หุ้นสามัญจำนวน 20,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 205,000,000 บาท ชำระแล้วเต็มจำนวน

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่า 60 เปอร์เซ็นต์ของกำไรสุทธิ โดยคณะกรรมการจะเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมาได้จ่ายเงินปันผล ดังนี้

ปี	2568	2567	2566	2565	2564
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	3.37	3.08	2.56	1.81	1.23
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	2.03	1.91	1.57	1.11	0.75
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (%)	60.24	62.01	61.33	61.33	60.98

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2568 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาทบทวนปัจจัยความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบพร้อมแนวทางการบริหารความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ที่ประชุมได้รับทราบและพิจารณาหาทางป้องกันหรือแก้ไขปัญหาาร่วมกัน ที่ผ่านมากคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญและร่วมกันพิจารณา เพื่อให้การแก้ไขมีความรัดกุมและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

สนามกอล์ฟนวนานีดำเนินธุรกิจสนามกอล์ฟมานาน ทำให้มีความมั่นคงทางด้านการเงินมาโดยตลอด อีกทั้งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาตั้งแต่ปี 2532 โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่สัญชาติไทยไม่มีบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อย ทำให้มีความคล่องตัวในการดำเนินกิจการและมีผลประกอบการ โดยมีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นตั้งแต่ผลการดำเนินงานงวดปี 2531

2.2.1 ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนการดำเนินการ

ในการรักษาคุณภาพสนามให้สมบูรณ์ได้มาตรฐานสากลธุรกิจสนามกอล์ฟ จึงจำเป็นต้องซื้อวัสดุอุปกรณ์บางประเภทผ่านตัวแทนจากต่างประเทศ เช่น แบทเตอร์รถกอล์ฟ เพราะมีอายุการใช้งานยาวนานกว่าซึ่งอาจจะมีผลกระทบกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศบ้าง ส่วนปุ๋ยและเคมีภัณฑ์ที่นำเข้าจากต่างประเทศมีไม่มากและปัจจุบันบริษัท ได้นำไบโม่ที่มีอยู่จำนวนมากตลอดจนเศษผัก ผลไม้ และอาหารมาหมักเป็นปุ๋ยชีวภาพซึ่งได้ผลป็นที่น่าพอใจช่วยลดค่าใช้จ่ายในการซื้อสารบำรุงดิน และยังเป็นภาารลดภาระวัสดุเหลือใช้

2.2.2 ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อรายได้กิจการ

รายได้ของธุรกิจสนามกอล์ฟโดยทั่วไปขึ้นอยู่กับความนิยมเวลาในการออกรอบ สถานที่ตั้ง สภาพดินฟ้าอากาศ สภาพเศรษฐกิจและการเมือง การระบาดของโรคเป็นปัจจัยที่มีผลกระทบต่อรายได้ของกิจการ

2.2.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน

บริษัทได้บริหารสภาพคล่องโดยคำนึงถึงสภาพเพียงพอของเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานและได้นำเงินที่เหลือจากผลการดำเนินงานไปลงทุนในหุ้นกู้และในกองทุนเปิดที่ให้ผลตอบแทนในรูปของเงินปันผล ซึ่งมีผลตอบแทนที่สูงกว่าเงินฝากประจำธนาคาร โดยได้พิจารณาวางแผนทางการเงินและติดตามความเคลื่อนไหวของตลาดเงินและเครื่องมือทางการเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงในการลงทุน

2.2.4 ความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการจัดการ

เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2564 มีการเปลี่ยนแปลงชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่จากนายสุขุม นวพันธ์ เป็น มูลนิธิสุขุม (องค์การการกุศลสาธารณะ) ซึ่งได้รับโอนมาโดยมรดกตามที่นายสุขุม นวพันธ์ ผู้เสียชีวิตระบุไว้ตาม พินัยกรรมจำนวน 13,804,729 หุ้นคิดเป็น 67.34% ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ จึงทำให้ มูลนิธิสุขุมสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมดไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอ มติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนด ให้ ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือการอนุมัติเข้าทำรายการ อย่างไรก็ตามมูลนิธิสุขุม ก่อตั้งโดย นายสุขุม นวพันธ์ อดีตประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหารของบริษัทได้กำหนดแนวนโยบายในการ บริหารสนามกอล์ฟนวธานีไว้กับคณะกรรมการมูลนิธิสุขุม ซึ่งมีคณะกรรมการของบริษัท 3 ท่านเข้าไปเป็น กรรมการมูลนิธิสุขุม ได้แก่ นายกิตติเดช จารุเสถียร, นายชยา ชยานนท์ และนายสุขุม ชยานนท์ เพื่อรักษาความ เป็นสนามกอล์ฟนวธานีในทิศทางเดิมและเป็นไปภายใต้กฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ เช่นที่ผ่านมา

2.2.5 ความเสี่ยงด้านภาษีอากร

พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. 2562 กำหนดให้จัดเก็บภาษีสำหรับที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ซึ่งพระราชกฤษฎีกาให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ.2563 เป็นต้นไป มาตรา 4 ให้ลดภาษีในอัตรา ร้อยละ 90 ของจำนวนภาษีที่จะต้องเสียสำหรับที่ดินหรือสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งสนามกอล์ฟนวธานีอยู่ในเงื่อนไขการกัก ภาษีตามชนิดที่คณะกรรมการการกักภาษีแห่งประเทศไทยกำหนด

2.2.6 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change Risk)

การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศก่อให้เกิดผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมและภัยพิบัติทางธรรมชาติมี สาเหตุมาจากภาวะโลกร้อน เหตุการณ์ต่างๆ ที่เกิดขึ้นในแต่ละภูมิภาคของโลก การปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่ยังเพิ่ม สูงขึ้นต่อเนื่องส่งผลกระทบต่อแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่รุนแรงขึ้น

บริษัทตระหนักถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและได้วางแผนบริหารจัดการและพัฒนาเพื่อ รองรับผลกระทบที่อาจจะมีขึ้น อย่างไรก็ตามด้วยลักษณะของกิจการซึ่งเป็นสนามกอล์ฟที่มีอายุนานกว่า 50 ปี จึง ส่งผลให้สภาพแวดล้อมโดยรวมปกคลุมด้วยไม้ใหญ่บนเนินต้นจนเป็นเอกลักษณ์ที่เด่นชัดอย่างหนึ่ง เนื่องจากผู้ก่อตั้ง ได้ให้ความสำคัญถึงสภาพแวดล้อมเป็นลำดับต้น ๆ ตั้งแต่เริ่มก่อสร้างสนามกอล์ฟ จึงทำให้สนามกอล์ฟนวธานี รายล้อมด้วยไม้ใหญ่ร่มรื่นครอบคลุมทั่วบริเวณ นอกจากนี้แล้วยังเพิ่มความสำคัญการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ และหาสิ่งใหม่ ๆ มาทดแทน เช่น การติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ การนำเศษหญ้า ใบไม้ ซึ่งมีอยู่เป็นจำนวนมากและเศษ อาหาร ไปผลิตเป็นปุ๋ยชีวภาพ เพื่อกลับมาใช้ในกิจการ การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกโดยไม่เผาทำลายเศษไม้และ

วัสดุต่าง ๆ การนำน้ำกลับมาใช้ใหม่ การสื่อสารผ่านกลุ่มลูกค้าโดยการส่งข้อความผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพื่อลดการใช้กระดาษ เป็นต้น ในปี 2568 บริษัทได้ทำข้อมูลคาร์บอนฟุตพริ้นท์อย่างต่อเนื่อง

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

สนามกอล์ฟนวนธานีเปิดให้บริการในปี 2516 เป้าหมายหลักที่จะรักษาภาพพจน์ความเป็น Exclusive Golf Course และเอกลักษณ์ของ World Cup 1975 การรักษาความเป็นมาตรฐานสนามกอล์ฟชั้นนำของประเทศ และความเป็นสนามที่มีมาตรฐานสากล ทั้งในด้านคุณภาพสนามและการให้บริการเพื่อสร้างความพอใจให้กับกลุ่มลูกค้าของสนาม ได้แก่ กลุ่มสมาชิก ครอบครัวสมาชิก และแขกของสมาชิก ให้ได้รับความสะดวกสบายในการออกรอบรวมถึงความมุ่งมั่นในเรื่องการอนุรักษ์และรักษาพันธุ์ไม้มาตั้งแต่เริ่มก่อสร้างสนามกอล์ฟ ซึ่งรายล้อมไปด้วยไม้ใหญ่หลากหลายพันธุ์นับหมื่นต้นและเป็นเอกลักษณ์อย่างหนึ่งของสนามกอล์ฟนวนธานี นอกจากความร่มรื่นสวยงามจากไม้ยืนต้นและไม้ดอกนานาพันธุ์แล้วยังเป็นแหล่งผลิตอากาศบริสุทธิ์ขนาดใหญ่ ที่ผ่านมายังบริษัทได้ยึดถือนโยบายหลักในการบริหารกิจการซึ่งนอกจากจะให้ความสำคัญในการรักษาภาพพจน์และชื่อเสียงแล้ว บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะเป็นองค์กรที่คำนึงถึงสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และให้บริการที่ดีแก่ลูกค้าและพันธมิตร เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปในทิศทางที่เหมาะสมและสร้างประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยได้กำหนดนโยบายเพื่อความยั่งยืนดังนี้

1. รักษาไว้ซึ่งคุณภาพและบริการให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ตั้งไว้ ภายใต้สภาพแวดล้อมของต้นไม้ใหญ่นับหมื่นต้น ทำให้มองเห็นถึงการให้ความสำคัญในการอนุรักษ์ต้นไม้ที่มีมาอย่างต่อเนื่องยาวนาน เป็นเอกลักษณ์ที่มีคุณค่า ซึ่งมีได้มีไว้เพื่อดูแลลูกค้านำมาเป้าหมายเท่านั้น แต่ยังเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยสร้างสภาพแวดล้อมที่ดีให้แก่สังคมอย่างต่อเนื่องและยาวนาน สร้างความยั่งยืนให้แก่ธุรกิจมานานกว่า 50 ปี

2. ให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าเป้าหมายตามมาตรฐานที่วางไว้ ภายใต้การกำกับกิจการที่ดี มีความโปร่งใสตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนด้วยความเท่าเทียม ไม่ละเมิดสิทธิทั้งทางตรงและอ้อม เป็นไปตามหลักสิทธิมนุษยชน รวมถึงมีมาตรการในการรักษาข้อมูลลูกค้าและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

3. ส่งเสริมให้พนักงานมีความเป็นอยู่ที่ดี มีความปลอดภัยต่อชีวิต สร้างมิตรภาพที่ดีในหมู่คณะ พัฒนาศักยภาพเพื่อก้าวสู่จุดหมายที่กำหนดไว้ ส่งเสริมให้รู้คุณค่าความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

4. ทบทวนบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบต่อ ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับชั้นให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปด้วยความซื่อสัตย์ ทั้งด้านคุณธรรมและจริยธรรมและภายใต้กฎหมายรวมถึง กฎ ระเบียบที่

เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กิจการดำรงอยู่อย่างยั่งยืนอันจะเป็นผลดีต่อผู้ถือหุ้น และสมาชิกกอล์ฟรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับกิจการที่ได้อย่างสม่ำเสมอ เพื่อเป็นหลักในการติดตามดูแลสิทธิให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามข้อกำหนดทางจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติที่กำหนดไว้ โดยในปี 2568 การดำเนินกิจการเป็นไปด้วยดีไม่พบปัญหาส่งผลกระทบต่อกลุ่มใด ๆ เนื่องจากกิจการสนามกอล์ฟได้ดำเนินการมากกว่า 50 ปี มีความมั่นคง การบริหารกิจการดำเนินการตามนโยบายที่มีความรับผิดชอบต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียโดยซึ่งเป็นไปตามความคาดหวังของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียตลอด ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวัง
ผู้ถือหุ้น	-ผลการดำเนินงานที่ดีและการเติบโตของธุรกิจ -ได้รับผลตอบแทนที่คุ้มค่าจากการลงทุน -การเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องและทันต่อเหตุการณ์	-การกำกับดูแลกิจการอย่างโปร่งใส มีระบบบัญชีและการเงินที่เชื่อถือได้เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี -จ่ายเงินปันผลตามนโยบายตั้งแต่ผลประกอบการปี 2531 -เปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา
พนักงาน	-ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม -ทักษะความรู้ในการทำงาน -ความปลอดภัย ชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน -มั่นคงและก้าวหน้าในอาชีพ -ความเท่าเทียม ความเสมอภาคและเป็นธรรม	-ปรับค่าตอบแทนและโบนัสประจำปีให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานและผลประกอบการของบริษัท มีสวัสดิการให้อย่างสมเหตุสมผล -อบรมสัมมนาตามหน้าที่ ทบทวนการปฏิบัติงาน -มีทักษะในการทำงาน มีความปลอดภัย -ประเมินผลงานอย่างเป็นธรรม -เคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียมและเคร่งครัด
ลูกค้า	-ความพึงพอใจต่อการรับบริการ -การรักษาข้อมูลส่วนบุคคล	-การรักษามาตรฐานของสนามกอล์ฟให้อยู่ในมาตรฐานสากลและเป็นสนามชั้นนำของประเทศอย่างต่อเนื่อง -พิจารณาผู้เข้าเป็นสมาชิก เป็นนักกอล์ฟที่ดี(good golfer) มีความเข้าใจกฎกติกา มารยาท -พัฒนาการให้บริการของพนักงานทั่วทั้งองค์กร -รักษาข้อมูลส่วนบุคคลภายใต้กฎหมาย PDPA
คู่ค้า	- การปฏิบัติตามเงื่อนไขการค้า -การปฏิบัติตามข้อตกลงอย่างเป็นธรรม -การดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม โปร่งใส -ความสัมพันธ์ที่ดี	- มีจรรยาบรรณทางธุรกิจดำเนินการในกรอบกฎหมายและกติกาต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอและเคร่งครัด - การชำระเงินตามกำหนดเวลาที่ตกลงกัน - ปฏิบัติตามนโยบายการจัดซื้ออย่างโปร่งใส

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวัง
		-มีการติดต่อสื่อสารกับคู่ค้าเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดี
ชุมชนและสังคม	-พัฒนาคุณภาพชีวิตของสังคมรอบข้างให้ดีขึ้น - สนับสนุนชุมชนใกล้เคียง	- มุ่งมั่นในเรื่องอนุรักษ์ต้นไม้ต้นพันธุ์พันธุ์ -เป็นแหล่งผลิตอากาศบริสุทธิ์ -ดำเนินกิจการเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมส่งผลดีต่อชุมชนโดยรอบ มาตั้งแต่ต้น -พิจารณารับพนักงานในชุมชนใกล้เคียงเป็นหลัก -ร่วมสนับสนุนชุมชนตามความเหมาะสม
หน่วยราชการและองค์กรที่เกี่ยวข้อง	-ถือปฏิบัติตามกฎหมาย	-ถือปฏิบัติต่อกฎหมายอย่างเคร่งครัดรวมถึงการจัดการด้านภาษีและการจัดทำบัญชี -การเผยแพร่ข้อมูลตามระเบียบของบริษัทจดทะเบียน -สนับสนุนการแข่งขันกอล์ฟการกุศล และการแข่งขันในกลุ่มลูกค้าตลอดจนการส่งเสริมกิจกรรมต่าง ๆ ตามความเหมาะสม

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทประกอบธุรกิจประเภทบริการคือให้บริการสนามกอล์ฟในนามสนามกอล์ฟนวนานียิคมน์ในการดำเนินธุรกิจให้สามารถเติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่ไปกับการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง การดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่ามีการควบคุมและลดผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจต่อระบบนิเวศ และถึงแม้บริษัทจะไม่สามารถหลีกเลี่ยงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศได้ด้วยพื้นฐานของกิจการคือการให้บริการสนามกอล์ฟที่มีพื้นฐานด้านสิ่งแวดล้อมอันแข็งแกร่งจะช่วยบรรเทาผลกระทบในการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศได้เป็นอย่างดี

บริษัทยังคงมุ่งมั่นในเรื่องการอนุรักษ์และรักษาพันธุ์ไม้อย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่เริ่มก่อสร้างสนามกอล์ฟทำให้สนามกอล์ฟนวนานียิคมน์ไปด้วยไม้ใหญ่หลากหลายพันธุ์ต้นพันธุ์และเป็นเอกลักษณ์อย่างหนึ่งของสนามกอล์ฟนวนานียิคมน์ ซึ่งนอกจากจะทำให้บริเวณสนามกอล์ฟร่มรื่นสวยงามจากไม้ยืนต้นและไม้ดอกนานาพันธุ์แล้วยังเป็นแหล่งผลิตอากาศบริสุทธิ์ขนาดใหญ่ ซึ่งนับวันจะหาได้ยากและยังได้กระจายไปยังชุมชนใกล้เคียงอีกด้วย อีกทั้งยังเป็นแหล่งที่อยู่อาศัยและห่วงโซ่อุปทาน เนื่องจากการดำเนินกิจการของบริษัทเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมา

ตั้งแต่เริ่มประกอบกิจการส่งผลให้สัตว์นานาชนิดอาศัยอยู่เป็นจำนวนมากสาเหตุจากความสมบูรณ์ของสภาพแวดล้อมและความเป็นธรรมชาติ ประกอบกับบริษัทได้ให้ความสำคัญโดยหลีกเลี่ยงการใช้สารเคมีและน้ำป๋ยที่ผลิตจากวัตถุอันตรายมาใช้แทน จึงทำให้วงจรชีวิตต่าง ๆ สามารถดำรงชีวิตอยู่ได้อย่างสมดุล ตลอดเวลาที่ผ่านมามีบริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมมาโดยตลอดและให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างคุ้มค่าเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

บริษัทพร้อมที่จะดำเนินการเพื่อมีส่วนร่วมในการรักษาสภาพแวดล้อม ให้ดำรงอยู่อย่างยั่งยืน โดยปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

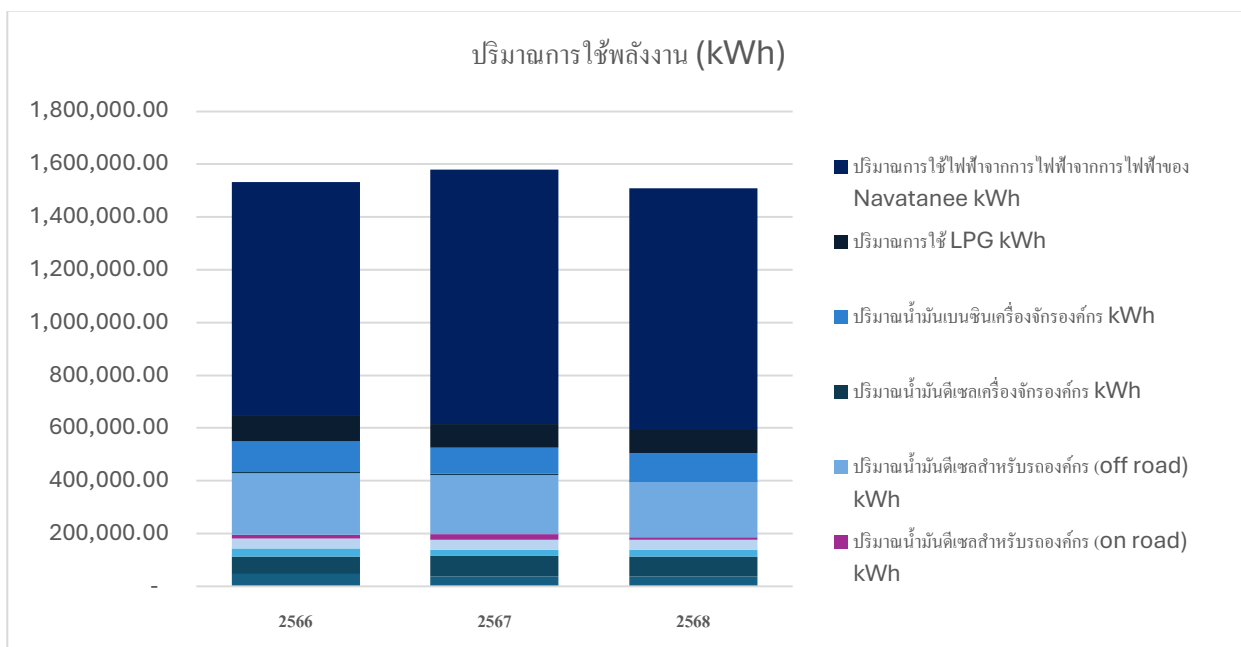
1. ปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง
2. มุ่งมั่นดำเนินงานให้สอดคล้องตามมาตรฐานสากลการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตลอดจน ทบทวน และประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
3. ควบคุม ป้องกัน ลดความเสี่ยง และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ปกป้องระบบนิเวศและคงไว้ซึ่งความหลากหลายทางชีวภาพ โดยมุ่งเน้นการป้องกันมลพิษที่แหล่งกำเนิด ตลอดจนการจัดการ การปล่อย ก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมผลิตภัณฑ์และบริการในการดำเนินธุรกิจของบริษัทพร้อมทั้งสนับสนุนผลิตภัณฑ์และบริการที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมที่มีผลกระทบต่อชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง
4. ส่งเสริมและพัฒนานวัตกรรมเพื่อความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
5. ส่งเสริมการมีส่วนร่วม และสร้างจิตสำนึก ให้ความรู้ และสื่อสารด้านสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานตลอดทั้งผู้ที่ทำงานภายใต้การควบคุมของบริษัท ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาสภาพแวดล้อม
6. ส่งเสริมการแลกเปลี่ยนเรียนรู้และแบ่งปันประสบการณ์กับหน่วยงานอื่น เพื่อทบทวน และปรับปรุง การกระบวนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
7. สื่อสารและทำความเข้าใจแก่พนักงาน รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสีย โดยผู้บริหารจะผลักดันและสนับสนุนให้บริษัทดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวต่อเนื่อง

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ด้วยนโยบายที่แน่วแน่ในการให้ความสำคัญกับสภาพแวดล้อม ผู้ก่อตั้งให้ความสำคัญในการปลูกต้นไม้ใหญ่จำนวนหลายหมื่นต้น ซึ่งเป็นเอกลักษณ์อย่างหนึ่งของสนามกอล์ฟฟิวจินีมาจนทุกวันนี้ ซึ่งนอกจากจะช่วยให้สนามกอล์ฟฟิวจินีมีความร่มรื่นสวยงามแล้ว ยังเป็นแหล่งออกซิเจนที่สำคัญแห่งหนึ่งในกรุงเทพมหานครมาจนทุกวันนี้ บริษัทตระหนักถึงความจำเป็นการมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญกับการป้องกันและลดผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานมีความเข้าใจและตระหนักเกี่ยวกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม โดยได้ดำเนินการ ดังนี้

การจัดการพลังงาน

บริษัทให้ความสำคัญในการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างคุ้มค่าโดยการปรับลดการใช้ไฟฟ้าเกินความจำเป็น วางแผนการใช้ไฟฟ้าให้เต็มประสิทธิภาพ การใช้พลังงานแสงอาทิตย์ รมรณงค์ลดการใช้กระดาษ โดยประชาสัมพันธ์ข่าวผ่านไลน์และสื่ออิเล็กทรอนิกส์แทนการส่งข้อมูลเป็นกระดาษ การใช้หลอดไฟประหยัดพลังงาน (LED) อีกทั้งบริษัทได้จัดให้มีการบำรุงรักษาเครื่องมือ เครื่องใช้ และตลอดจนอุปกรณ์ต่าง ๆ เพื่อช่วยประหยัดพลังงานจากการดำเนินงานดังกล่าวส่งผลให้ปริมาณการใช้พลังงานรวมลดลง 4% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า (2567) บริษัทประสบความสำเร็จในการลด ความเข้มข้นของการใช้พลังงานรวม (Total Energy Intensity) ลงเหลือ 36.07 kWh ต่อจำนวนลูกค้า เมื่อเทียบกับปีฐาน 2566 (2023) ที่อยู่ที่ 36.61 kWh ต่อจำนวนแขก



การจัดการน้ำ

บริษัทมุ่งเน้นการใช้น้ำเกิดประสิทธิภาพสูงสุดโดยการกักเก็บน้ำฝนไว้ในทะเลสาบ รมรณงค์การใช้น้ำอย่างประหยัดและการนำน้ำกลับมาใช้ใหม่ สำหรับน้ำใช้ในสโมสรจะไหลสู่ถังบำบัดและผ่านบ่อดักไขมันก่อนไหลลงสู่ทะเลสาบก่อนนำมาใช้ในสนามกอล์ฟต่อไป

การจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการจัดการคัดแยกตามประเภท โดยได้นำใบไม้ เศษหญ้า เศษผลไม้ เศษอาหาร ฯลฯ นำมาหมักเป็นปุ๋ยชีวภาพ และนำกลับมาใช้ในสนามกอล์ฟ การบำบัดน้ำที่ใช้แล้วเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่

ขยะรีไซเคิล ขยะที่สามารถนำไปขายได้ เช่น ขวดน้ำ กระป๋องน้ำอัดลม กระดาษ กล่อง เครื่องดื่ม ถุงพลาสติก ฯลฯ เพื่อกระจายไปให้ผู้รับไปรีไซเคิล

ขยะทั่วไป ขยะที่ย่อยสลายยากและไม่คุ้มค่าในการนำไปรีไซเคิล เช่น กล่องพลาสติกใส่อาหาร หลอดน้ำ กระดาษชำระ กล่องโฟม แก้วกระดาษเคลือบใส่เครื่องดื่ม จะถูกคัดแยกตามหลักเกณฑ์

ขยะมีพิษ ขยะที่ต้องเก็บรวบรวมแล้วนำไปกำจัดด้วยวิธีที่ถูกต้องและด้วยความระมัดระวัง เช่น กระป๋องยาฆ่าแมลง หลอดไฟ ถ่านไฟฉาย จะคัดแยกไว้ตามหลักเกณฑ์

ในปี 2568 บริษัทได้นำขยะอินทรีย์ที่นำมาใช้ทำปุ๋ยหมักได้ถึง 4,822 กิโลกรัม ซึ่งช่วยลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการฝังกลบได้เท่ากับ 3,825 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

ข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทได้รับการขึ้นทะเบียนเมื่อปี 2560 กับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) โครงการสนามกอล์ฟนวนาณีปอดของกรุงเทพมหานคร ประเภทโครงการ ป่าไม้และพื้นที่ สีเขียว และได้มีการติดตามประเมินผลโดยให้ผู้ประเมินภายนอกทวนสอบและยืนยันความถูกต้อง การติดตามประเมินผล ครั้งที่ 1 การจัดทำเอกสารแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566 และเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2566 บริษัทได้รับการรับรองปริมาณก๊าซเรือนกระจกภายใต้โครงการลดก๊าซเรือนกระจกภาคสมัครใจตามมาตรฐานของประเทศไทยแบบมาตรฐาน (Standard T-VER) 1,122 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (tCO₂eq) (วันที่ 18 กันยายน 2560 - วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2566)

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทตระหนักดีว่า ปัจจุบันโลกประสบปัญหาปริมาณก๊าซเรือนกระจกในบรรยากาศปริมาณมากเกินไปจนเกิดความสมดุล ส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และส่งผลกระทบต่อตามมามากมาย ทางบริษัทจึงเล็งเห็นความสำคัญในการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization; CFO) เนื่องจากจะทำให้ทราบถึงปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นจากการดำเนินกิจกรรมขององค์กร และทำให้สามารถวางแผนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทจึงมีการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร โดยมีระยะเวลาดิตตามผลระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2568 ถึง 31 ธันวาคม 2568 ซึ่งดำเนินการประเมินสอดคล้องตามข้อกำหนด “แนวทางการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 5, มกราคม 2564)” ขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) โดยวัตถุประสงค์การใช้รายงานเพื่อประเมินปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นของบริษัทประกอบด้วย

- 1) เพื่อทดสอบความสอดคล้องรายงานคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรกับแนวทางการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของ
- 2) องค์กรโดยองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)
- 3) เพื่อเปิดเผยรายงานการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกขององค์กร (GHG Report) แก่บุคคลากรภายใน
- 4) เพื่อเป็นส่วนหนึ่งของโครงการ CSR ของบริษัท

ในปี 2568 มีรายงานการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกขององค์กร ระยะเวลาในการติดตามผลวันที่ 1 มกราคม 2568 - 31 ธันวาคม 2568 เพื่อทดสอบและรับรองผลคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร โดย องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) โดยนางสาวสโรชา แดงศิริ ที่ปรึกษาฯ ซึ่งขอบเขตและปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกมีรายละเอียดดังนี้

ขอบเขตและปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท

ขอบเขต	ปริมาณ GHG (tCO ₂ e/year)	สัดส่วนเมื่อเทียบประเภท 1 และ 2
ประเภท 1	322.00	42.54
ประเภท 2	435.00	57.46
ประเภท 3	119.00	
อื่นๆ	116.00	
รวม Scope 1 & 2	757	

แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่มีนัยสำคัญ	หน่วย	2566	2567	2568
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก Scope1+2	TonCO ₂ e	702.00	811.00	757.00
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก Scope1+2+3	TonCO ₂ e	720.00	950.00	876.00
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก Scope1+2 ต่อจำนวนแขก	TonCO ₂ e	0.017	0.018	0.017

ผลการดำเนินงานพบว่า ประสิทธิภาพการใช้เชื้อเพลิงดีเซลสำหรับรถองค์กร (Off-road) ยังลดลงอย่างมีนัยสำคัญจาก 0.53 ลิตรต่อคน ในปีฐาน เหลือเพียง 0.44 ลิตรต่อคน ในปีปัจจุบัน แม้จำนวนแขกผู้เข้าพักจะเพิ่มขึ้นเป็น 44,832 คน แต่บริษัทสามารถรักษาความเข้มข้นของการปล่อยก๊าซเรือนกระจก Scope 1+2 ไว้ได้ที่ 0.017 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า ต่อจำนวนแขก ซึ่งคงที่เมื่อเทียบกับปีฐาน และลดลงจากปี 2567 ที่มีการปล่อยอยู่ที่ 0.018 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าต่อจำนวนแขก

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการจัดการด้านสังคมในกระบวนการดำเนินธุรกิจ บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาค ความเป็นธรรม การไม่เอารัดเอาเปรียบ และมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความมั่นคงและชื่อเสียงที่สั่งสมมานานในฐานะสนามกอล์ฟระดับมาตรฐานและเป็นตำนานสนามกอล์ฟชั้นนำของประเทศ ทำให้เกิดความไว้วางใจทั้งจากกลุ่มลูกค้าของสนามและผู้เกี่ยวข้อง และด้วยลักษณะและนโยบายการบริหารกิจการ ทำให้ความรับผิดชอบส่วนใหญ่จะอยู่ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจซึ่งส่งผลดีต่อสังคมและชุมชน โดยได้มีการพัฒนาทั้งด้านการบริหารจัดการในองค์กรและรวมถึงผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องและนำพาองค์กรไปสู่ความยั่งยืน

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และสังคมรอบข้างด้วยความเคารพในคุณค่าของความเป็นมนุษย์ คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สติปัญญา เพศ อายุ การศึกษา สภาพทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงจัดให้มีการดูแลไม่ให้ธุรกิจของบริษัท เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทและดำเนินการเยียวยาตามสมควร

บริษัทไม่พบปัญหาใด ๆ ต่อกลุ่มผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการ เนื่องจากเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจมายาวนานและการดำเนินกิจการของสนามกอล์ฟนวนานีได้ให้ความสำคัญในการเคารพสิทธิมนุษยชนไม่ว่ากลุ่มบุคคลนั้นจะเกี่ยวข้องกับบริษัทในด้านใด หรือในระดับใดก็ตาม เช่น กลุ่มลูกค้าผู้มาใช้บริการและผู้เกี่ยวข้องในทุกระดับชั้นก็สามารถปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อตกลงระหว่างกัน จึงทำให้สนามกอล์ฟมีชื่อเสียงที่ดีซึ่งรวมถึงกลุ่มบุคคลที่พักอาศัยอยู่ใกล้สนามกอล์ฟ และไม่พบปัญหาด้านแรงงาน เนื่องจากการจ้างงานเป็นไปด้วยความถูกต้องตามกฎหมายแรงงาน และเพิ่มเติมประโยชน์นอกเหนือจากกฎหมายตามความสามารถ และหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างไม่เลือกปฏิบัติ ทำให้พนักงานส่วนใหญ่ทำงานร่วมกับบริษัทมาเป็นเวลานาน ทั้งนี้ ในปี 2568 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียน หรือถูกร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม มีจรรยาบรรณ และตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้าตามหลักจริยธรรมในการประกอบการค้า กฎหมาย และหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาคกัน รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใด ๆ ที่ขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม

สนามกอล์ฟนวนานีเป็นสนามที่ให้บริการสมาชิกเป็นหลักและส่วนใหญ่จะเป็นกลุ่มเดิม ๆ ซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูงและเจ้าของกิจการทั้งชาวญี่ปุ่นที่มาประกอบธุรกิจในประเทศรวมถึงชาวไทยที่ให้ความไว้วางใจในบริการ ด้วยนโยบายในการรักษาภาพพจน์ของสนามที่มีมายาวนานและต่อเนื่อง อีกทั้งมีทำเลที่ตั้งที่สะดวกในการเดินทาง ทำให้กลุ่มสมาชิกและแขกของสมาชิกยังคงให้การสนับสนุนสนามกอล์ฟนวนานีติดต่อกันมาเป็นระยะเวลานานกว่า 50 ปี และสนามกอล์ฟนวนานีไม่มีนโยบายแข่งขันกับสนามอื่น อีกทั้งไม่มีการปรับราคาเพื่อแข่งขันในตลาด ในวันเสาร์ วันอาทิตย์ และวันหยุด สมาชิกจะต้องพาแขกมาออกรอบด้วยตนเองเพื่อรักษาเวลาออกรอบไว้ดูแลสมาชิกให้ได้รับความสะดวก รวดเร็ว และบริการที่ดีในทุกส่วนของงานบริการ ซึ่งที่ผ่านมาสนามกอล์ฟนวนานีมีภาพพจน์ที่ดีต่อทั้งกลุ่มลูกค้าของสนามรวมถึง ผู้ที่เข้ามาเกี่ยวข้องกับธุรกิจเสมอมา

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจรวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้ด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้

บริษัทมีขอบข่ายการดำเนินธุรกิจที่เป็นไปอย่างเรียบง่าย เป็นงานด้านบริการที่เปิดให้บริการมานานกว่า 50 ปี กลุ่มลูกค้าส่วนใหญ่จะเป็นกลุ่มสมาชิกเดิม ๆ มีการจัดกิจกรรมกับลูกค้า หรือบุคคลภายนอก หรือหน่วยงานราชการ เป็นไปตามระเบียบกฎเกณฑ์ที่สามารถตรวจสอบได้ง่าย พนักงานส่วนใหญ่เป็นงานด้านบริการ และบางส่วนจะเป็นผู้ที่คอยดูแลสภาพสนามให้อยู่ในมาตรฐาน จึงจะไม่ได้เข้ามาเกี่ยวข้องในการทำธุรกรรม โดยบริษัทได้มีการวางระบบตรวจสอบระหว่างกันทำให้ตรวจสอบได้ง่าย สำหรับค่าใช้จ่ายในแต่ละปีจะมีฐานจากปีก่อน ๆ เป็นหลักในการพิจารณาทำให้สังเกตและติดตามได้ไม่ยุ่งยาก สำหรับพนักงานของฝ่ายสำนักงานส่วนใหญ่มีอายุการทำงานมานานและมีประวัติการทำงานที่ดีมาโดยตลอด บริษัทไม่จำเป็นต้องพึ่งพาหรือรับการสนับสนุนจากกลุ่มใด ๆ และไม่มีนโยบายสนับสนุนให้เกิดการคอร์รัปชันไม่ว่าจะเป็นภายในองค์กรหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ในปี 2568 ไม่พบการทุจริตคอร์รัปชัน

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม เป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

นโยบายการดูแลพนักงานอย่างทั่วถึงและเป็นธรรมตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ พนักงานแต่ละคนได้รับการฝึกอบรมให้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ และพนักงานจะได้รับสิทธิตามกฎหมายและยังมีสวัสดิการอื่น ๆ เพื่อให้เกิดขวัญและกำลังใจในการทำงาน จึงทำให้พนักงานส่วนใหญ่อยู่กับบริษัทมาเป็นเวลานานจนถึงวัยเกษียณอายุด้วยเหตุนี้ จึงไม่พบปัญหาด้านแรงงาน และเนื่องจากพนักงานส่วนใหญ่เป็นงานด้านบริการ ทำให้มีประสบการณ์การทำงานและเข้าใจถึงนโยบายบริษัทได้ดีโดยพนักงานในสายงานต่าง ๆ ได้เข้าอบรมตามความเหมาะสม ส่วนงานด้านบัญชีและการเงิน งานด้านเลขานุการบริษัทได้เข้าอบรมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียนฯ

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการพัฒนาและรักษาความหลากหลายของพนักงาน ซึ่งมีความละเอียดอ่อนและเข้าใจในความแตกต่างระหว่างพนักงาน สร้างโอกาสที่เท่าเทียมกันในการจ้างงานให้กับพนักงานและผู้สมัครทุกคน โดยไม่ได้เลือกปฏิบัติและแบ่งแยกในศาสนาทั้งเพศหญิงและชายและได้รับคนพิการเข้าทำงานร่วมกับพนักงานอื่น มีผลตอบแทนและสวัสดิการให้อย่างสมเหตุผลตามตำแหน่งงาน ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส เซอร์วิส ชาร์จ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสังคม และสวัสดิการอื่น ๆ เช่น แบบฟอร์มพนักงาน อาหารและที่พัก และเงินช่วยเหลืออื่น ๆ ตามความสามารถ และหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างไม่เลือกปฏิบัติ อีกทั้งสถานที่

ทำงานแวดล้อมด้วยธรรมชาติ ร่มรื่นและสวยงามทำให้มีสุขภาพจิตที่ดี และพนักงานส่วนใหญ่มีที่พักใกล้บริษัท จึงทำให้มีความพร้อมในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัทเพื่อความพึงพอใจและประโยชน์สูงสุดของลูกค้า และยึดมั่นในการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์ และเอาใจใส่ สร้างความพึงใจสูงสุดโดยการรักษามาตรฐานของสนามกอล์ฟให้อยู่ในมาตรฐานสากลและเป็นสนามระดับชั้นนำของประเทศ (Executive Golf Course) ตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าในปัจจุบันจะมีสนามกอล์ฟเกิดขึ้นมากมาย และทำให้การแข่งขันเพิ่มขึ้นทั้งด้านคุณภาพและราคา แต่เนื่องจากสนามกอล์ฟพวนธานียังคงรักษาคุณภาพสนามและชื่อเสียงไว้ได้อย่างดีและถือเป็นสนามสมาชิกชั้นนำของประเทศ จึงทำให้สมาชิกซึ่งส่วนใหญ่เป็นเจ้าของกิจการ ผู้บริหารระดับสูงที่นอกจากจะมีความมั่นคงในฐานะการเงินแล้ว ยังเป็นนักกอล์ฟที่มีความเข้าใจ ในกฎกติกา มารยาทของการเป็นนักกอล์ฟที่ดี (good golfer) ซึ่งเป็นนโยบายในการพิจารณาผู้เข้าเป็นสมาชิก จึงเป็นอีกสาเหตุหนึ่งที่ทำให้นักกอล์ฟทั้งชาวไทยและต่างชาติต่างมอบความไว้วางใจและสนับสนุนกิจการของสนามกอล์ฟพวนธานีมาอย่างต่อเนื่อง

สนามกอล์ฟพวนธานีมีนโยบายในการรักษาความปลอดภัยให้แก่กลุ่มลูกค้าสนามฯ ด้วยการออกกฎการออกรอบเพื่อป้องกันอันตรายที่อาจจะเกิดขึ้นกับนักกอล์ฟรวมถึงด้านการให้บริการรถเตาการที่เน้นสุขอนามัย อีกทั้ง มีนโยบายในการรักษาข้อมูลและความเป็นส่วนตัวของลูกค้าซึ่งถือเป็นนโยบายสำคัญตลอดมา

การดูแลรักษาสีเขียวแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญโดยการดูแลกิจการสนามกอล์ฟภายใต้สภาพแวดล้อมของต้นไม้พันธุ์ไม้ต้นให้ดำรงอยู่อย่างยั่งยืนตามนโยบายผู้ก่อตั้ง ตลอดจนให้ความสำคัญต่อข้อปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการดูแลรักษาสีเขียวแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีนโยบายและมุ่งมั่นในเรื่องการอนุรักษ์และรักษาพันธุ์ไม้มาตั้งแต่เริ่มก่อสร้างสนาม ทำให้สนามกอล์ฟพวนธานีและในบริเวณหมู่บ้านพวนธานี ซึ่งเป็นบริษัทที่ร่วมพัฒนามาตั้งแต่ต้นรายล้อมไปด้วย ไม้ใหญ่หลากหลายพันธุ์ไม้ต้นและเป็นเอกลักษณ์อย่างหนึ่งของสนามกอล์ฟพวนธานี ซึ่งนอกจากจะทำให้บริเวณสนามกอล์ฟและหมู่บ้านพวนธานีร่มรื่นสวยงามจากไม้ยืนต้นและไม้ดอกนานาพันธุ์แล้ว ยังเป็นแหล่งผลิตอากาศบริสุทธิ์ขนาดใหญ่ ซึ่งนับวันจะหาได้ยากและได้กระจายไปยังชุมชนใกล้เคียงอีกด้วย อีกทั้งยังเป็นแหล่งที่อยู่อาศัยและห่วงโซ่อาหาร เนื่องจากการดำเนินกิจการของบริษัทเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมาตั้งแต่เริ่มประกอบกิจการส่งผล

ให้สัตว์นานาชนิดอาศัยอยู่เป็นจำนวนมาก ทั้งสัตว์น้ำต่าง ๆ นกนานาพันธุ์ ซึ่งเวียนมาคอยหาอาหารทั้งในสนามกอล์ฟและในทะเลสาบ สาเหตุจาก ความสมบูรณ์ของสภาพแวดล้อมและความเป็นธรรมชาติประกอบกันให้ ความสำคัญโดยหลีกเลี่ยงการใช้สารเคมี และน้ำปฏิกิริยาที่ผลิตจากวัตถุดิบธรรมชาติมาใช้แทน จึงทำให้วงจรชีวิตต่างๆ สามารถดำรงชีวิตอยู่ได้อย่างสมดุลซึ่งถือเป็นความภาคภูมิใจให้แก่ผู้ก่อตั้ง คณะกรรมการ และพนักงานที่กิจการ ไม่ได้เพียงแต่จะมีชื่อเสียงชั้นนำทั้งในประเทศและต่างประเทศด้านสนามกอล์ฟเท่านั้น แต่นโยบายการบริหารจัดการที่ให้ความสำคัญอย่างมากต่อสภาพแวดล้อม ซึ่งเป็นเรื่องที่สนามกอล์ฟฟรานซิสจะยึดถือในแนวนโยบายเช่นนี้ ตลอดไป เพื่อให้สนามกอล์ฟฟรานซิสมิใช่เป็นเพียงให้บริการสนามกอล์ฟเท่านั้น แต่ต้องการให้เป็นสถานที่พักผ่อนหย่อนใจสำหรับผู้มาเยือนและยังเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมอีกด้วย

การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

นอกจากการประกอบกิจการที่ให้ความสำคัญต่อสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและยาวนานแล้ว บริษัทยังคำนึงถึงการว่าจ้างพนักงานในชุมชนใกล้เคียงมาตั้งแต่ต้นและสืบทอดมาถึงรุ่นหลัง ๆ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยพัฒนาชุมชนให้แข็งแรงเพิ่มขึ้น ซึ่งจะเป็นประโยชน์ทั้งต่อพนักงานและองค์กร สำหรับด้านสังคม บริษัทสนับสนุนและเปิดโอกาสให้กับผู้ที่สนใจจัดการแข่งขันกอล์ฟการกุศล

นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรม

สนามกอล์ฟฟรานซิสเป็นงานด้านบริการจึงไม่มีนวัตกรรมที่เห็นชัดเจน นอกเหนือจากการพัฒนา งานด้านการบำรุงรักษาสนามกอล์ฟให้อยู่ในมาตรฐานสากล เพื่อเตรียมความพร้อมให้กลุ่มลูกค้ามาออกรอบ ซึ่งรวมถึงนโยบายในการรักษาคุณภาพสนามที่หลีกเลี่ยงการใช้สารเคมี เพื่อให้ผู้มาใช้บริการเกิดความปลอดภัย รวมถึงการนำน้ำกลับมาใช้ใหม่ การปลูกต้นไม้เพิ่มเพื่อรักษาสภาพแวดล้อมให้อุดมสมบูรณ์ เป็นแหล่งผลิตอากาศบริสุทธิ์ให้ทั้งผู้มาใช้บริการและชุมชนใกล้เคียง ตลอดจนพัฒนางานบุคลากร และงานระบบด้านบริการให้สะดวก รวดเร็ว สอดคล้องกับนโยบายของสนามเพื่อรองรับกลุ่มลูกค้าให้เกิดความพึงพอใจอย่างต่อเนื่อง

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ในปี 2568 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนใด ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อ แรงงาน ลูกจ้างหรือสังคมและชุมชน ที่เป็นการเอารัดเอาเปรียบ ไม่เป็นธรรม อันขัดแย้งต่อนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจแต่อย่างใด

1. พนักงานและแรงงาน

บริษัทปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตั้งแต่การว่าจ้างพนักงาน จนถึงการดูแลพนักงานและบุคลากร เพื่อให้พนักงานและบุคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันกับองค์กร โดยในปี 2568 บริษัทมีการดำเนินงานด้านพนักงาน ดังนี้

การจ้างงาน ในปี 2568 บริษัทมีพนักงานทั้งสิ้น จำนวน 152 คน พนักงานชาย จำนวน 70 คน พนักงานหญิง จำนวน 80 คน พนักงานผู้พิการชาย จำนวน 2 คน โดยการจ้างงานผู้พิการครบตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด โดยแยกเป็น 5 สายงาน คือ ฝ่ายบริหาร จำนวน 4 คน ฝ่ายอำนวยการและเลขานุการบริษัท จำนวน 3 คน ฝ่ายบัญชีและการเงิน/ฝ่ายบุคคล จำนวน 15 คน ฝ่ายบำรุงรักษาสนาม จำนวน 56 คน ฝ่ายบริการกอล์ฟ/สโมสร/กอล์ฟ/รปภ. จำนวน 63 คน และฝ่ายสปอร์ตคลับ จำนวน 11 คน การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน ประกอบด้วยเงินเดือน โบนัส เบี้ยขยัน เงินสมทบ ประกันสังคม เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานมี จำนวน 131 คน และสวัสดิการอื่น ๆ เช่น แบบฟอร์มพนักงาน อาหารและที่พัก อีกทั้งเงินช่วยเหลือตามความเหมาะสมและจำเป็น โดยผลตอบแทนพนักงานขึ้นอยู่กับแต่ละสายงานในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญและ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญใด ๆ

การพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงานและการฝึกอบรม บริษัทมีนโยบายส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยสนับสนุนให้พนักงานมีการพัฒนาความรู้ความสามารถ ศักยภาพ มีทัศนคติที่ดี มีคุณธรรมและจริยธรรม ทำงานที่มีประสิทธิภาพ โดยผู้บริหารและพนักงานจะเข้าอบรมสัมมนาเป็นประจำเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงาน เช่น สัมมนาหลักสูตรต่าง ๆ ของแต่ละหน่วย อบรมการพัฒนาบุคลากรกราฟและการสื่อสารในการทำงาน, อบรมหลักสูตร Excel, อบรมภาษาอังกฤษ England Forever Daylight ForWork, อบรมภาษาญี่ปุ่น เป็นต้น

นโยบายความปลอดภัยและอาชีวอนามัย กำหนดนโยบายที่สนับสนุนให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัยและมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี บริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เช่น แผนการตรวจสอบเครื่องจักร บริภัณฑ์ไฟฟ้า แผนการจัดเก็บและจัดการสารเคมี สารอันตราย และสิ่งปฏิกูล เป็นต้น

2. ลูกค้าและผู้บริโภค

สร้างความพอใจให้กับกลุ่มลูกค้าให้ได้รับความสะดวกสบายในการออกรถ ทั้งในด้านคุณภาพ
สนามและการให้บริการ เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม
ชุมชนและสังคม

3. บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม

บริษัทให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้าง
ผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานที่ประกอบการ ในปี 2568 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนใน
ประเด็นด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม

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

รายละเอียดของฐานะการเงินของบริษัท ตั้งแต่ปี 2566 - 2568 เป็นดังนี้

หน่วย : พันบาท						
ฐานะการเงิน	2568		2567		2566	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	38,722	2.76	37,895	2.77	54,917	4.11
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	3,074	0.22	2,660	0.19	2,999	0.22
สินค้าคงเหลือ	1,994	0.14	1,879	0.14	1,536	0.12
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	78,836	5.63	117,042	8.55	79,061	5.92
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	122,626	8.75	159,476	11.65	138,513	10.38
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	312,243	22.28	245,613	17.94	247,857	18.57
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน	503	0.04	311	0.02	229	0.02
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9,060	0.65	9,060	0.66	9,060	0.68
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	955,727	68.20	953,146	69.63	938,109	70.27
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	67	0.00	75	0.01	84	0.01
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,151	0.08	1,151	0.08	1,151	0.09
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,278,751	91.25	1,209,356	88.35	1,196,490	89.62
รวมสินทรัพย์	1,401,377	100.00	1,368,832	100.00	1,335,003	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	11,828	0.84	14,125	1.03	13,801	1.03
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า-หมุนเวียน	4,055	0.29	3,311	0.24	2,880	0.22
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย	8,218	0.59	5,648	0.41	4,876	0.37
รวมหนี้สินหมุนเวียน	24,101	1.72	23,084	1.69	21,557	1.61
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า-ไม่หมุนเวียน	60	0.00	19	0.00	139	0.01
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	107,423	7.67	107,582	7.86	107,560	8.06
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	17,560	1.25	14,818	1.08	12,765	0.96
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	125,043	8.92	122,419	8.94	120,464	9.02
รวมหนี้สิน	149,144	10.64	145,503	10.63	142,021	10.64
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	205,000		205,000		205,000	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	205,000	14.63	205,000	14.98	205,000	15.36
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	93,200	6.65	93,200	6.81	93,200	6.98
ทุนสำรองตามกฎหมาย	20,500	1.46	20,500	1.50	20,500	1.54
กำไร (ขาดทุน) ยังไม่ได้จัดสรร	490,524	35.00	461,616	33.72	431,204	32.30
องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น	443,009	31.61	443,013	32.36	443,078	33.19
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,252,233	89.36	1,223,329	89.37	1,192,982	89.36
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,401,377	100.00	1,368,832	100.00	1,335,003	100.00

ผลการดำเนินงาน

รายละเอียดผลการดำเนินงานตั้งแต่ปี 2566 – 2568 เป็นดังนี้

หน่วย : พันบาท						
งบกำไรขาดทุน	2568		2567		2566	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการสนามกอล์ฟ	156,924	74.20	149,619	74.08	137,895	74.06
รายได้จากภัตตาคาร	30,852	14.59	31,080	15.39	30,198	16.22
รายได้จากการให้บริการสปอร์ตคลับ	2,599	1.23	2,756	1.36	2,668	1.43
รายได้จากโปรชอป	4,933	2.33	5,924	2.93	5,157	2.77
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	195,308	92.35	189,379	93.77	175,918	94.48
ต้นทุนบริการสนามกอล์ฟ	(36,582)	(17.30)	(34,523)	(17.09)	(36,003)	(19.34)
ต้นทุนขายของภัตตาคาร	(24,597)	(11.63)	(23,365)	(11.57)	(24,630)	(13.23)
ต้นทุนบริการสปอร์ตคลับ	(6,588)	(3.12)	(7,449)	(3.69)	(7,305)	(3.92)
ต้นทุนขายโปรชอป	(2,269)	(1.07)	(2,640)	(1.31)	(2,483)	(1.33)
รวมต้นทุนขายและบริการ	(70,036)	(33.12)	(67,977)	(33.66)	(70,421)	(37.82)
กำไรขั้นต้น	125,272	59.23	121,402	60.11	105,497	56.66
รายได้เงินปันผล	626	0.30	612	0.30	603	0.32
รายได้ดอกเบี้ยรับ	11,156	5.28	9,274	4.59	8,231	4.42
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน	-	0.00	348	0.17	-	-
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม	2,435	1.15	673	0.33	-	-
รายได้อื่น	1,962	0.93	1,680	0.83	1,437	0.77
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(1,893)	(0.90)	(1,854)	(0.92)	(1,745)	(0.94)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(53,719)	(25.40)	(53,174)	(26.33)	(48,534)	(26.07)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	85,839	40.59	78,961	39.10	65,489	35.17
(ค่าใช้จ่าย)รายได้ภาษีเงินได้	(16,753)	(7.92)	(15,805)	(7.83)	(12,970)	(6.97)
กำไรสำหรับปี	69,086	32.67	63,156	31.27	52,519	28.21
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	3.37		3.08		2.56	

สภาพคล่อง

กระแสเงินสดตั้งแต่ปี 2566 – 2568 มีรายละเอียดดังนี้

รายการ	2568	2567	2566
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	68,046	63,524	58,439
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(28,034)	(43,290)	(33,172)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(39,185)	(32,256)	(22,798)
เงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	827	(17,022)	2,469

อัตราส่วนทางการเงิน		2568	2567	2566
อัตราส่วน				
สินทรัพย์หมุนเวียน : หนี้สินหมุนเวียน	เท่า	5.09	6.91	6.43
หนี้สินรวม : ส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.12	0.12	0.12
กำไรสุทธิ : รายได้รวม	ร้อยละ	32.67	31.27	28.21
กำไรสุทธิ : ส่วนของผู้ถือหุ้นเฉลี่ย	ร้อยละ	5.58	5.23	4.35

อัตราส่วนทางการเงิน		2568	2567	2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	5.09	6.91	6.43
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	1.63	1.68	2.60
อัตราส่วนสภาพคล่องต่อกระแสเงินสด	เท่า	2.88	2.85	2.92
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	306	198	175
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	1	2	2
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	14	15	20
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	26	23	18
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	44.43	49.93	55.46
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	8	7	6
cash cycle	วัน	N.A	N.A	N.A
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	64.14	64.1	59.97
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	64.14	64.1	37.23
อัตรากำไรอื่น	%	7.65	5.92	5.52
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	97.68	95.71	105.84
อัตราคุณภาพกำไร	%	79.27	80.45	89.24
อัตรากำไรสุทธิ	%	32.67	31.37	28.21
อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น	%	5.52	5.16	4.40
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	4.93	4.6	3.92
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	7.23	6.63	5.60
อัตราหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.14	0.14	0.13
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.12	0.12	0.12
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย	เท่า	N.A	N.A	N.A
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	60.24	61.36	61.40
กำไรสุทธิต่อหุ้น	ต่อหุ้น	3.37	3.08	2.56
เงินปันผลต่อหุ้น	ต่อหุ้น	2.03	1.91	1.57
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	ต่อหุ้น	61.08	59.67	58.19

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานของสนามกอล์ฟ

(หน่วย : พันบาท)	สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		เพิ่ม / (ลดลง)	
	2568	2567	จำนวน	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการสนามกอล์ฟ				
รายได้ค่าสนามกอล์ฟ	72,033	71,526	507	0.71
รายได้ค่าบริการสมาชิก	48,345	43,463	4,882	11.23
รายได้ค่ารถกอล์ฟ	34,920	33,089	1,831	5.53
รายได้จากโปรชอป	4,933	5,924	(991)	(16.73)
อื่นๆ	1,626	1,541	85	5.52
รวมรายได้จากการให้บริการสนามกอล์ฟ	161,857	155,543	6,314	4.06

ในปี 2568 บริษัทมีรายได้จากการให้บริการสนามกอล์ฟโดยรวมเพิ่มขึ้น 6.31 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 4.06 เมื่อเทียบกับปี 2567 เนื่องจากจำนวนนักกอล์ฟเพิ่มขึ้นรวมถึงค่าบริการสมาชิกและค่าธรรมเนียมการโอนบัตรสิทธิสมาชิกที่เพิ่มขึ้น

ผลการดำเนินงานของภัตตาคารและสปอร์ตคลับ

(หน่วย : พันบาท)	สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		เพิ่ม / (ลดลง)	
	2568	2567	จำนวน	ร้อยละ
รายได้จากภัตตาคาร	30,852	31,080	(228)	(0.73)
รายได้จากสปอร์ตคลับ	2,599	2,756	(157)	(5.70)

ในปี 2568 บริษัทมีรายได้จากภัตตาคารลดลง 0.29 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 0.73 เมื่อเทียบกับปี 2567 รายได้จากสปอร์ตคลับลดลง 0.16 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 5.70 เมื่อเทียบกับปี 2567

รายได้อื่น ๆ

(หน่วย : พันบาท)	สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		เพิ่ม / (ลดลง)	
	2568	2567	จำนวน	ร้อยละ
รายได้เงินปันผล	11,156	9,274	1,882	20.29
รายได้ดอกเบี้ยรับ	626	612	14	2.29
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน	-	348	(348)	(100)
กำไรจากการวัดมูลค่าสุทธิธรรม	2,435	673	1,762	261.81
รายได้อื่นๆ	1,962	1,680	282	16.79
รวม	16,179	12,587	3,592	28.54

ในปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทมีรายได้อื่นๆ เพิ่มขึ้น 3.59 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 28.54 สาเหตุสำคัญจากรายได้เงินปันผลและกำไรจากการวัดมูลค่าสุทธิธรรม

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน

(หน่วย : พันบาท)	สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		เพิ่ม / (ลดลง)	
	2568	2567	จำนวน	ร้อยละ
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(115)	(343)	229	(66.61)
วัตถุดิบใช้ไปและต้นทุนบริการอื่น	32,773	33,594	(820)	(2.44)
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	52,707	47,879	4,828	10.08
ค่าเสื่อมราคา	10,863	8,359	2,504	29.95
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	18,929	22,963	(4,034)	(17.57)
ค่าใช้จ่ายอื่น	10,491	10,555	(64)	(0.60)
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	125,648	123,006	2,642	2.15

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานในปี 2568 จำนวน 125.65 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 2.64 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 2.64 สาเหตุจากค่าใช้จ่ายพนักงาน ค่าเสื่อมราคา เพิ่มขึ้น

สรุปฐานะการเงิน

เปรียบเทียบฐานะการเงินของบริษัทปี 2567 - 2568 เป็นดังนี้

หน่วย : พันบาท				
งบแสดงฐานะการเงิน	สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	
	2568	2567	จำนวน	ร้อยละ
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	38,722	37,895	827	2.18
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	3,074	2,660	414	15.56
สินค้าคงเหลือ	1,994	1,879	115	6.12
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	78,836	117,042	(38,206)	(32.64)
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	122,626	159,476	(36,850)	(23.11)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	312,243	245,613	66,630	27.13
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน	503	311	192	61.74
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9,060	9,060	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	955,727	953,146	2,581	0.27
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	67	75	(8)	(10.67)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,151	1,151	-	-
รวมสินทรัพย์	1,401,377	1,368,832	32,545	2.38

การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท มีสินทรัพย์รวมจำนวน 1,401.38 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 32.55 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 2.38 ดังนี้

สินทรัพย์หมุนเวียน

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 38.72 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 0.83 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 2.18 จากเงินสดที่ได้จากการประกอบกิจการ

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นจำนวน 3.07 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 0.41 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 15.56 ของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
- สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นจำนวน 73.84 ล้านบาทลดลงจากปี 2567 จำนวน 38.21 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 32.64 จากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดภายใน 1 ปี (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7 หน้า 23)

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

- สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นจำนวน 312.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 66.63 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 27.13 ส่วนใหญ่จากการนำเงินลงทุนในหุ้นกู้ ซึ่งบริษัทยังคงมีนโยบายการลงทุนในเงินลงทุนระยะยาว โดยพิจารณาการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนสูงสุดและมีความเสี่ยงที่ต่ำ (ดูหมายเหตุ 7 หน้า 23)
- อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 9.06 ล้านบาท (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 หน้า 25)
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ จำนวน 955.73 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 2.52 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 0.27 (ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 หน้า 26)

คุณภาพของสินทรัพย์

ลูกหนี้จากการวิเคราะห์ระยะยาวในการเก็บหนี้จะเห็นว่าบริษัทสามารถเก็บหนี้ภายในระยะเวลาอันสั้น และลูกหนี้ที่ค้างชำระจะมีอายุหนี้ไม่เกิน 3 เดือน ทำให้บริษัทไม่มีปัญหาที่เกิดขึ้นจากการต้องตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

หนี้สิน และแหล่งที่มาของทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 149.14 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 3.64 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.50 ส่วนใหญ่เกิดจากหนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น

- ส่วนของผู้ถือหุ้นปี 2568 จำนวน 1,252.23 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 28.90 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 2.36
- กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรของปี 2568 จำนวน 490.52 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 2567 จำนวน 28.91 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 6.26

การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด สภาพคล่อง และแหล่งเงินทุนของบริษัท

สภาพคล่อง

กระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท				
รายการ	สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น / ลดลง	
	2568	2567	จำนวน	ร้อยละ
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	68,046	63,524	4,522	7.12
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(28,034)	(43,290)	15,256	(35.24)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(39,185)	(32,256)	(6,929)	21.48
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	827	(17,022)	17,849	(104.86)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้น 4.52 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 7.12 รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์หรือหนี้สินดำเนินงานได้กล่าวไว้ในส่วนของการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินข้างต้นแล้ว

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนลดลง 15.26 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 35.24 เนื่องจากปัจจัยหลักดังต่อไปนี้ ปัจจัยหลักที่ทำให้กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น ได้แก่ บริษัทรับดอกเบี้ย เพิ่มขึ้น จำนวน 1.80 ล้านบาท ปัจจัยหลักที่ทำให้กระแสเงินสดลดลง ได้แก่ บริษัทจ่ายเงิน เพื่อซื้อ อาคารและอุปกรณ์ ลดลงจำนวน 9.95 ล้านบาท จ่ายเงินเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินลดลง จำนวน 8.81 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจการจัดหาเงินลดลง 6.93 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 21.47 เนื่องจากปัจจัยหลักดังต่อไปนี้ ปัจจัยหลักที่ทำให้กระแสเงินสดลดลง ได้แก่ บริษัทจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทเพิ่มขึ้น 7.42 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเป็นจำนวน 38.72 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 (37.89 ล้านบาท) เป็นจำนวน 0.83 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 2.18

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ที่ตั้งสำนักงานและที่ตั้งกิจการ

บริษัท เทพธานีกรีทา จำกัด (มหาชน)

ตั้งอยู่เลขที่ 22 ถนนนวมานี (เสรีไทย 59) แขวงรามอินทรา เขตคันนายาว กรุงเทพฯ 10230

ทะเบียนเลขที่ 0107536000552 (เดิมเลขที่ บมจ.129)

โทรศัพท์ 0-2376-1818, 0-2376-1034-5 โทรสาร 0-2376-1685

เว็บไซต์: www.navatanee.com email: info@navatanee.com

ทุนจดทะเบียน

หุ้นสามัญจำนวน 20,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 205,000,000 บาทชำระแล้ว
เต็มจำนวน

นายทะเบียนหุ้น

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ชั้น 1 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตั้งอยู่เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ
10400 โทรศัพท์ 0-2009-9999 โทรสาร 0-2009-9991

ผู้สอบบัญชีอนุญาต

บริษัท เอสพี ออดิท จำกัด

ตั้งอยู่เลขที่ 475 อาคารสิริปัญญา ชั้น 16 ยูนิต 1601 ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี
กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 0-2354-2192-4

โดย นางสาวชลธิชา เลิศวิไล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 12258

ค่าสอบบัญชี 590,000.00 บาท และไม่มีค่าตอบแทนอื่น

ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ ไม่มี

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

คดีความ

บริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งได้ถูกฟ้องร้องคดีผู้บริ โภค ซึ่งเรียกร้องให้บริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในฐานะผู้ได้รับอนุญาตให้จัดสรรที่ดินในโครงการหมู่บ้านนวดานีที่ยังมิได้จัดตั้งนิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรรต้องชำระเงินและรับชำระค่าบริการสาธารณะส่วนกลางสำหรับที่ดินทุกแปลงในหมู่บ้านนวดานีอย่างเท่าเทียมกันทุกอัตรา และขอให้เรียกเก็บค่าส่วนกลางในอัตราเดิม เนื่องจากจำเลยปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบภายในหมู่บ้านที่ใช้บังคับ โดยเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2565 ศาลแพ่งมีคำพิพากษายกฟ้องบริษัท ซึ่งโจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาของศาลแพ่งต่อศาลอุทธรณ์ เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2566 และบริษัทได้มีการยื่นคำแก้อุทธรณ์ของโจทก์ต่อศาลอุทธรณ์เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2566 ต่อมาเมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2569 ศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษายกฟ้องบริษัท คดีอยู่ระหว่างคู่ความพิจารณายื่นขออนุญาตฎีกาหรือไม่ ทั้งนี้ ถึงแม้ว่าบริษัทเป็นผู้ได้รับอนุญาตให้จัดสรรที่ดินในโครงการร่วมกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน แต่บริษัทประกอบธุรกิจสนามกอล์ฟ และไม่ได้ประกอบธุรกิจจัดสรรที่ดิน ผู้บริหารของบริษัทคาดว่าจะไม่มีความเสียหายจากคดีความดังกล่าว

หมายเหตุ:ข้อมูลปัจจุบัน ณ.วันที่ 11 มีนาคม 2569

5.4 ตลาดรอง ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้) ไม่มี

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ภายใต้กรอบและข้อกำหนดของกฎหมายโดยบริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณของคณะกรรมการและผู้บริหาร

6.2 จรรยาบรรณขององค์กร

บริษัทกำหนดให้มีจรรยาบรรณขององค์กรให้ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดีสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือปฏิบัติซึ่งมุ่งเน้นหลักการสำคัญของการกำกับดูแลกิจการแนวปฏิบัติ ดังนี้

ข้อกำหนดทางจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติของกรรมการและผู้บริหาร

กรรมการ หมายถึง บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์และกำหนดนโยบายการบริหารของบริษัท

ผู้บริหาร หมายถึง บุคคลในองค์กรที่ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ผู้จัดการแผนกขึ้นไป เป็นผู้มีอำนาจสั่งการควบคุมให้เกิดประโยชน์ตามนโยบายของบริษัทรวมทั้งสิทธิว่าจ้าง ลดค่าจ้าง การเลิกจ้าง การให้บำเหน็จ การลงโทษ หรือการวินัยข้อยกเว้นทุกข้อ

ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการและผู้บริหาร

1. กรรมการและผู้บริหารต่อผู้ถือหุ้น

- 1.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใด ๆ ด้วยจิตอันบริสุทธิ์ (Good faith) และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อยเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- 1.2 ไม่บริหารองค์กรอย่างขาดความระมัดระวังหรือขาดความยั้งคิด
- 1.3 ปฏิบัติหน้าที่โดยการประยุกต์ความรู้และทักษะการบริหารจัดการอย่างสุดความสามารถในทุกกรณี โดยมีวิสัยทัศน์ในการปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- 1.4 จัดการดูแลมิให้ทรัพย์สินใด ๆ ขององค์กรเสื่อมค่าหรือสูญหายโดยมิชอบ
- 1.5 รายงานสถานภาพขององค์กรสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง

- 1.6 แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้ม (Prospects) ในอนาคตขององค์กรทั้งในด้านบวกและด้านลบ ซึ่งจะต้องตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้และมีข้อมูลสนับสนุนอย่างเพียงพอ
- 1.7 ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใด ๆ ขององค์กรที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน
- 1.8 ไม่เปิดเผยข้อมูลลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะคู่แข่ง
- 1.9 ไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อองค์กร

2. กรรมการและผู้บริหารต่อพนักงาน

- 2.1 ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน
- 2.2 ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต ร่างกายและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
- 2.3 การแต่งตั้งและโยกย้ายรวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความสุจริตใจ ตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงานนั้น ๆ
- 2.4 ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน ให้พนักงานได้มีโอกาสดังกล่าวอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- 2.5 รับฟังความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน
- 2.6 ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด
- 2.7 บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ โดยไม่เป็นธรรมที่อาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
- 2.8 หลีกเลี่ยงการดำเนินการใด ๆ โดยไม่เป็นธรรมที่อาจคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน
- 2.9 ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
- 2.10 ย้ำให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและระบบบทบาทซึ่งพนักงานสามารถปฏิบัติได้เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึงทั้งองค์กร
- 2.11 ไม่กีดกันพนักงานในการแจ้งเรื่องทำผิดกฎหมายขององค์กร

3. กรรมการและผู้บริหารต่อลูกค้า

- 3.1 ผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ
- 3.2 ต้องกำหนดระดับคุณภาพที่ยอมรับได้ของสินค้าและบริการ
- 3.3 เปิดเผยข่าวสารข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
- 3.4 ให้การรับประกันสินค้าและบริการภายใต้เงื่อนไขในเวลาอันเหมาะสม
- 3.5 ไม่ส่งมอบสินค้าและบริการให้ลูกค้าทั้ง ๆ ที่รู้ว่าสินค้าและบริการนั้นๆ มีข้อบกพร่องเสียหายหรืออาจเกิดอันตรายต่อลูกค้าได้ และไม่ปล่อยให้สินค้าหรือบริการที่มีคุณภาพต่ำกว่าระดับตกลงถึงมือลูกค้า
- 3.6 จัดระบบเพื่อให้ลูกค้าสามารถเรียกร้องความไม่พอใจในการใช้สินค้าและบริการ และดำเนินการอย่างดีที่สุด เพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว
- 3.7 รักษาความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอถึงไม่นำมาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- 3.8 พยายามรักษาต้นทุนการผลิตให้ต่ำสุด ทั้งนี้ ต้องรักษาคุณภาพของสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐานไว้ให้ได้ตลอดเวลา
- 3.9 แสวงหาช่องทางอย่างไม่หยุดยั้งที่จะเพิ่มประโยชน์ให้แก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
- 3.10 ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด
- 3.11 กรณีที่อาจจะไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดก็ได้ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา
- 3.12 ไม่ค้ากำไรเกินควรเมื่อเปรียบเทียบกับคุณภาพของสินค้าหรือบริการ และไม่กำหนดเงื่อนไขการค้าของสินค้าหรือบริการที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้าจนเกินสมควร

4. กรรมการและผู้บริหารต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้

- 4.1 ไม่เรียก หรือไม่รับหรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้
- 4.2 ถ้ามีข้อมูลว่ามีการเรียก หรือการรับ หรือการจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงเปิดเผยรายละเอียดต่อลูกค้า และ/หรือเจ้าหนี้ เพื่อร่วมกันแก้ปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

- 4.3 ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัดไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพหลักทรัพย์ค้ำประกันและเรื่องอื่นใดที่ได้ให้ข้อตกลงไว้กับเจ้าหน้าที่
- 4.4 กรณีที่อาจไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาแนวทางแก้ไขปัญหา
- 4.5 รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องและตรงเวลาให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

5. กรรมการและผู้บริหารต่อคู่แข่งทางการค้า

- 5.1 ต้องแข่งขันกับคู่แข่งทางการค้าโดยประพฤติปฏิบัติภายในกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี
- 5.2 ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม เช่นการจ่ายสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น
- 5.3 ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากซึ่งมูลความจริง

6. กรรมการและผู้บริหารต่อสังคมส่วนรวม

- 6.1 ไม่กระทำการใด ๆ ที่จะมีส่วนเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
- 6.2 คำนึงผลกำไรส่วนหนึ่งขององค์กรให้แก่กิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมอย่างสม่ำเสมอ
- 6.3 ปลุกฝังจิตสำนึกของความรับผิดชอบต่อสังคมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง
- 6.4 ต้องปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมายและกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล
- 6.5 ต้องไม่กระทำการช่วยเหลือ สนับสนุน หรือยอมเป็นเครื่องมือที่จะทำให้เกิดการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่าง ๆ
- 6.6 ต้องให้ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแลและต้องรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่าง ๆ ต่อหน่วยงานนั้น
- 6.7 ต้องไม่นำเงินของผู้ถือหุ้นไปสนับสนุนพรรคการเมือง

ข้อกำหนดทางจริยธรรมของบริษัทและข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน

พนักงาน คือ บุคคลส่วนใหญ่ขององค์กร ซึ่งตกลงทำงานให้แก่บริษัทเพื่อรับค่าจ้าง หากพนักงานมีจิตสำนึกที่จะปฏิบัติหน้าที่ภายในกรอบของจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัดแล้ว ย่อมมีส่วนสำคัญอย่างยิ่งในการเสริมสร้างความแข็งแกร่งทางคุณธรรมและจริยธรรมให้เกิดขึ้นทั่วองค์กรนั้น ๆ

ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน

1. พึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและमानะอดทน
2. รักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และขององค์กรอย่างเคร่งครัด
3. เคารพในสิทธิของพนักงานอื่นที่อยู่ในองค์กรเดียวกัน
4. ให้ความเอาใจใส่และช่วยดำเนินการใด ๆ ที่จะรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความสะอาดปลอดภัยและน่ารื่นรมย์อยู่เสมอ
5. ไม่กล่าวร้ายต่อผู้บริหารหรือพนักงานอื่นโดยปราศจากซึ่งมูลความจริง
6. แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หากพบว่าองค์กรกระทำการใด ๆ โดยมิชอบ
7. รักษาและร่วมสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีและความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน
8. เอาใจใส่อย่างจริงจังและเคร่งครัดต่อกิจการทั้งปวงที่เสริมสร้างคุณภาพ ประสิทธิภาพและการพัฒนาองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศ

ข้อกำหนดทางจริยธรรมของบริษัทและข้อพึงปฏิบัติของเจ้าของ

เจ้าของ หมายถึง บุคคลซึ่งถือครองหุ้นขององค์กรในสัดส่วนที่สูงเพียงพอจะทำให้มีสถานภาพที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อพฤติกรรมและการตัดสินใจของกรรมการและผู้บริหารหรือพนักงานรวมทั้งอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น ๆ อีกด้วย ดังนั้น ผู้ที่มีสถานภาพเป็น “เจ้าของ” จึงถึงปฏิบัติภายในกรอบจรรยาบรรณอันเหมาะสมเช่นกัน

ข้อพึงปฏิบัติของเจ้าของ

1. จัดหาผู้บริหารที่มีความสามารถและมีคุณภาพที่เหมาะสมและให้อำนาจผู้บริหารอย่างเพียงพอในการกระทำการใด ๆ
2. มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการโดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจใด ๆ ของกรรมการและผู้บริหาร ที่บริหารงานโดยสุจริตและบนพื้นฐานของความเป็นมืออาชีพ โดยมิชอบ เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องเว้นแต่การตัดสินใจใด ๆ ที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

3. ส่งเสริมให้นักบริหารและพนักงานปฏิบัติงานภายใต้กรอบจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด
4. ไม่กดดันนักบริหารแสวงผลกำไรระยะสั้น โดยละเลยผลกระทบทางลบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น
5. ไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือญาติพี่น้องและผู้ที่เกี่ยวข้อง

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายให้ปฏิบัติตามหลักปฏิบัติซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : CG Code) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ การปฏิบัติตามหลักการกำกับกิจการที่ดีสะท้อนในจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทที่ได้รับมอบหมายในเรื่องต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทครบถ้วน รายละเอียดการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งบริษัทย่อย ที่ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งนโยบายที่เกี่ยวข้อง มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยมีการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนเอง และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงจะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาข้อมูล หรือข่าวสารต่างๆ ของทางบริษัทและการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อขายหรือ โอนหุ้น การได้รับเงินปันผล การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อใช้สิทธิออกเสียงเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี เป็นต้น ผู้ถือหุ้นทุกรายยังได้รับสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูลวันเวลาสถานที่และวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา โดยบริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ และวิธีการในการเข้าร่วมประชุม การมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุม รวมถึงขั้นตอนการออกเสียงลงมติ บริษัทยังได้เผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนที่จะจัดส่งเอกสารเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ ก่อนได้รับข้อมูลในรูปแบบเอกสารจากบริษัท รวมถึงสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น แสดงความคิดเห็น ตั้งคำถาม ให้ข้อเสนอแนะ เป็นต้น

การประชุมผู้ถือหุ้น

ปี 2568 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 (Physical) เมื่อวันอังคารที่ 29 เมษายน 2568 ณ ที่ทำการบริษัท เวลา 10.30 น. ณ ห้องรับรองอาคารสโมสรสนามกอล์ฟนวนธานี ชั้น 2 เลขที่ 22 ถนนนวนธานี (เสรีไทย 59) แขวงรามอินทรา เขตคันนายาว กรุงเทพฯ 10230 โดยมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุม 11 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 ของคณะกรรมการ มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 33 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 16,303,834 หุ้น หรือ 79.53% ลดลง 2.97% เมื่อเทียบกับปี 2567

บริษัทได้มอบให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า โดยจัดส่งเอกสารในวันที่ 14 เมษายน 2568 ก่อนวันประชุม 15 วัน บริษัทได้แจ้งข้อมูล วัน เวลา สถานที่และวาระการประชุม โดยมีเหตุผลและข้อเท็จจริง ความเห็นของคณะกรรมการประกอบในแต่ละวาระการประชุมในหนังสือเชิญประชุมไว้อย่างชัดเจนและได้เผยแพร่เอกสารหนังสือเชิญประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นไว้ในเว็บไซต์บริษัท www.navatanee.com ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2568 ก่อนวันประชุม 32 วัน

บริษัทอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกคนได้ใช้สิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกคนและผู้ถือหุ้นที่เป็นนักลงทุนสถาบันได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยมีการกำกับดูแลปฏิบัติตามนโยบายเพื่อดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและแนวทางการประชุมผู้ถือหุ้นในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้อำนวยความสะดวก บริษัทได้จัดหาเจ้าหน้าที่ต้อนรับให้ความสะดวกในการลงทะเบียนจัดให้มีบริการรถรับส่งผู้ถือหุ้น ได้จัดให้มีบริการอาหารแตรมภ์สำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบอำนาจในการเข้าร่วมประชุม และแจกใบลงคะแนนเสียงให้กับผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่มาเข้าร่วมประชุมทุกท่าน

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนสามารถส่งคำถามล่วงหน้ารวมทั้งการเสนอวาระการประชุม และเสนอข้อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว

ภายหลังจากการประชุมเสร็จสิ้น บริษัทได้เผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในวันประชุม และในวันที่ 9 พฤษภาคม 2568 บริษัทได้จัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยพร้อมทั้งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันนับจากวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลได้อย่างรวดเร็วและทั่วถึง

สิทธิและความเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้นทุกราย

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองสามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและออกเสียงลงมติแทน โดยผู้ถือหุ้นสามารถเลือกมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทและได้ให้ข้อมูลกรรมการอิสระแก่ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะการประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2568 บริษัทจัดประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น มีผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรวม 19 ราย จำนวน 884,198 หุ้น หรือ 18.44% ของจำนวนหุ้นที่เข้าประชุมทั้งหมด

ในการประชุมผู้ถือหุ้นปี 2569 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยได้เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการพร้อมขั้นตอน หลักเกณฑ์ วิธีการเสนอโดยผู้ถือหุ้นสามารถเสนอมาที่ info@navatanee.com หรือทางโทรสารหรือทางไปรษณีย์ลงทะเบียนเช่นปีที่ผ่านมา สำหรับระยะเวลาในการเสนอระหว่างวันที่ 20 พฤศจิกายน 2568 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2568 บริษัทได้มีหนังสือแจ้งถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในเรื่องดังกล่าวพร้อมรายละเอียดต่าง ๆ ไว้แล้ว

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับกิจการที่ค่อนข้างสม่ำเสมอ เพื่อเป็นหลักในการติดตามดูแลสิทธิให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามข้อกำหนดทางจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติที่กำหนดไว้ โดยในปี 2568 การดำเนินงานเป็นไปด้วยดีไม่พบปัญหาส่งผลกระทบต่อกลุ่มใดๆ เนื่องจากกิจการสนามกอล์ฟได้ดำเนินการมาแล้ว 50 ปี มีความมั่นคง การบริหารกิจการดำเนินการตามนโยบายที่มีความรับผิดชอบต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียมาโดยตลอดดังนี้

- ผู้ถือหุ้น: บริษัทได้ดำเนินการตามนโยบายของคณะกรรมการ โดยบริหารกิจการอย่างโปร่งใส มีระบบบัญชีและการเงินที่เชื่อถือได้ มีกำไรในระดับที่น่าพอใจ เมื่อเทียบกับกิจการประเภทเดียวกัน และมีเงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลในช่วงหลายปีติดต่อกันมาโดยตลอด

- พนักงาน: บริษัทได้ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกสายงาน เพื่อให้เกิดความเชี่ยวชาญ และมีความปลอดภัยจากการใช้เครื่องมือเครื่องจักร ตลอดจนการบำรุงรักษาสนาม การบำรุงรักษาและอนุรักษ์พันธุ์ไม้ การรักษาสภาพน้ำและสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ส่วนงานด้านบริการแยกเป็นด้านการต้อนรับดูแลอำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้าตามจุดต่าง ๆ ประกอบด้วยการต้อนรับส่วนหน้า ห้องล็อกเกอร์ ห้องชายตัว และด้านภัตตาคาร โดยไม่ได้เลือกปฏิบัติและแบ่งแยกในศาสนาทั้งเพศหญิงและชาย มีผลตอบแทนและสวัสดิการให้อย่างสมเหตุสมผลตามตำแหน่งและตามความเหมาะสม นอกจากนี้บริษัทยังได้รับผู้ปกครองทางร่างกายเข้ามาทำงาน โดยได้รับ

ผลตอบแทนเช่นเดียวกับพนักงานทั่วไปและในแต่ละปี บริษัทได้มีการกระตุ้นเตือนเรื่องจริยธรรมและการรักษาข้อมูลลูกค้า นอกเหนือจากการให้บริการที่ดี ทั้งนี้ เพื่อปลูกฝังให้ปฏิบัติตามกฎระเบียบ เพื่อจะได้นำไปเป็นแนวปฏิบัติทั้งต่อตนเองและผู้อื่น

- **ลูกค้า:** สร้างความพึงใจสูงสุดโดยการรักษามาตรฐานของสนามกอล์ฟให้อยู่ในมาตรฐานสากล และเป็นสนามระดับชั้นนำของประเทศอย่างต่อเนื่อง ซึ่งถึงแม้ว่าในปัจจุบันจะมีสนามกอล์ฟเกิดขึ้นมากมายและทำให้การแข่งขันเพิ่มขึ้นทั้งด้านคุณภาพและราคา แต่เนื่องจากสนามกอล์ฟนวนานียังคงรักษาคุณภาพสนามไว้ได้อย่างดีและถือเป็นสนามสมาชิกชั้นนำของประเทศ จึงทำให้สมาชิกซึ่งส่วนใหญ่เป็นเจ้าของกิจการ ผู้บริหารระดับสูงที่นอกจากจะมีความมั่นคงในฐานะการเงินแล้วยังเป็นนักกอล์ฟที่มีความเข้าใจในกฎกติกา มารยาทของการเป็นนักกอล์ฟที่ดี (good golfer) ซึ่งเป็นนโยบายในการพิจารณาผู้เข้าเป็นสมาชิก จึงเป็นอีกสาเหตุหนึ่งที่ทำให้ให้นักกอล์ฟทั้งชาวไทยและต่างชาติต่างมอบความไว้วางใจและสนับสนุนกิจการของสนามกอล์ฟนวนานีมาอย่างต่อเนื่อง

- **ลูกค้า:** บริษัทมีจรรยาบรรณทางธุรกิจ ดำเนินกิจการในกรอบแห่งกฎหมายและกติกาดัง ๆ อย่างสม่ำเสมอและเคร่งครัดและไม่มีการใช้วิธีการใด ๆ ที่อยู่นอกเหนือกติกา เนื่องจากสนามกอล์ฟนวนานีได้ดำเนินการอย่างโปร่งใสและรักษาภาพพจน์ของสนามมาโดยตลอด สำหรับการเลือกลูกค้าบางส่วนจะเป็นลูกค้าเดิมที่ติดต่อกันมานาน เนื่องจากคุณภาพและราคาสมเหตุสมผลโดยมีฐานจากปีก่อน ๆ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการสืบและให้เสนอราคาเพื่อเปรียบเทียบอยู่เสมอ โดยมีผู้ตรวจสอบภายในเข้าตรวจสอบกระบวนการและกิจกรรมการจัดซื้ออีกทางหนึ่ง สำหรับด้านการแข่งขันสนามกอล์ฟนวนานีไม่มีนโยบายที่จะแข่งขันกับสนามกอล์ฟแห่งอื่นเนื่องจากมีนโยบายให้บริการสมาชิกเป็นหลักซึ่งส่วนใหญ่เป็นลูกค้ากลุ่มเดิม ๆ

- **ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม:** บริษัทมีนโยบายและมุ่งมั่นในเรื่องการอนุรักษ์และรักษาพันธุ์ไม้มาตั้งแต่เริ่มก่อสร้างสนาม ทำให้สนามกอล์ฟนวนานีและในบริเวณหมู่บ้านนวนานีซึ่งเป็นบริษัทที่ร่วมพัฒนามาตั้งแต่ต้น รายล้อมไปด้วยไม้ใหญ่หลากหลายพันธุ์นับหมื่นต้นและเป็นเอกลักษณ์อย่างหนึ่งของสนามกอล์ฟนวนานี ซึ่งนอกจากจะทำให้บริเวณสนามกอล์ฟและหมู่บ้านนวนานีร่มรื่นสวยงามจากไม้ยืนต้นและไม้ดอกนานาพันธุ์แล้วยังเป็นแหล่งผลิตอากาศบริสุทธิ์ขนาดใหญ่ ซึ่งนับวันจะหาได้ยากและยังได้กระจายไปยังชุมชนใกล้เคียงอีกด้วย อีกทั้งยังเป็นแหล่งที่อยู่อาศัยและห่วงโซ่อาหารเนื่องจากการดำเนินกิจการของบริษัทเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมาตั้งแต่เริ่มประกอบกิจการ ส่งผลให้สัตว์นานาชนิดอาศัยอยู่เป็นจำนวนมากสาเหตุจากความสมบูรณ์ของสภาพแวดล้อมและความเป็นธรรมชาติประกอบกับบริษัทได้ให้ความสำคัญ โดยหลีกเลี่ยงการใช้สารเคมีและนำปุ๋ยที่ผลิตจากวัตถุดิบธรรมชาติมาใช้แทน จึงทำให้วงจรชีวิตต่าง ๆ สามารถดำรงชีวิตอยู่ได้อย่างสมดุล

- ต่อหน่วยราชการและองค์กรที่เกี่ยวข้อง: ถือปฏิบัติต่อกฎหมายอย่างเคร่งครัด รวมถึงการจัดการด้านภาษี และการจัดทำบัญชี การเผยแพร่ข้อมูลตามระเบียบของบริษัทจดทะเบียน การให้ความสนับสนุนการแข่งขันกอล์ฟการกุศล การแข่งขันในกลุ่มลูกค้าตลอดจนการส่งเสริมกิจกรรมต่าง ๆ ตามความเหมาะสม

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ ตามกระบวนการและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทุกประการ เช่น มติคณะกรรมการที่มีผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น งบการเงินในแต่ละไตรมาส การรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น

บริษัทได้กำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจากการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริต ประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรวมถึงคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลและการเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ร้องเรียน ดังรายละเอียดที่ได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท www.navatanee.com ดังนี้

นโยบายในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

1. วัตถุประสงค์

- 1.1 เพื่อส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส ยุติธรรมและตรวจสอบได้ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณของบริษัท
- 1.2 เพื่อให้ความมั่นใจว่าผู้บังคับบัญชาและฝ่ายบุคคลของบริษัททำหน้าที่ดูแลและให้คำแนะนำตลอดจนสอดส่องพฤติกรรมต่าง ๆ ของพนักงานให้เป็นไปโดยถูกต้อง และผู้แจ้งเรื่องดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองหากเป็นการกระทำด้วยความสุจริตใจ

2. ขอบเขตการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

2.1 เมื่อมีข้อสงสัย หรือพบเห็นการกระทำที่ฝ่าฝืน หลักปฏิบัติที่ดีในเรื่องต่อไปนี้

- การฝ่าฝืนการปฏิบัติตามหลักการ และแนวปฏิบัติของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- การฝ่าฝืนตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท
- การได้รับความไม่เป็นธรรมในการปฏิบัติงาน
- การกระทำทุจริต

2.2 พบการกระทำที่ทำให้เกิดความสงสัย และเกิดผลเสียต่อองค์กร

3. ช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

นางชุตินา สุนทรณทล ผู้จัดการฝ่ายบุคคล/ผู้รับเรื่องร้องเรียน

โทร. 02-376-1818 ต่อ 117 Email : chutima@navatanee.com หรือ

นายสุชมา ชยานนท์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร Email : info@navatanee.com

4. เงื่อนไขและการพิจารณาเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

4.1 ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน ต้องแจ้งข้อร้องเรียนตามความจริง มีความชัดเจน เพียงพอต่อการสืบหาข้อเท็จจริง

4.2 ผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน สามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ที่ติดต่อได้ถ้าเปิดเผยก็จะสามารถสอบถามข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติม แจ้งข้อเท็จจริงให้ทราบและรายงานความคืบหน้าได้สะดวกและรวดเร็วขึ้น

4.3 ข้อมูลที่ได้รับจะถือเป็นความลับ และไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้ที่แจ้งเบาะแสดต่อสาธารณะชน หากไม่ได้รับความยินยอม

4.4 ผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนจะได้รับความคุ้มครองสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานหรือบุคคลภายนอก

4.5 ระยะเวลาในการดำเนินการเรื่องร้องเรียน ขึ้นอยู่กับความซับซ้อนของเรื่อง ความเพียงพอของเอกสารหลักฐานที่ได้รับจากผู้ร้องเรียน รวมถึงเอกสารหลักฐานและคำชี้แจงของผู้ถูกร้องเรียน

4.6 ผู้รับข้อร้องเรียนและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง ต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง

5. กลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้อง

5.1 ผู้แจ้งข้อมูล หมายถึง ผู้ที่แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน

5.2 ผู้รับเรื่องร้องเรียน หมายถึงผู้ที่ทำหน้าที่รับเรื่องเพื่อเก็บข้อมูลเบื้องต้น และสรุปผลให้แก่ กรรมการผู้จัดการเพื่อพิจารณาดำเนินการตามขั้นตอน

6. ขั้นตอนการดำเนินการ

6.1 การลงทะเบียน และส่งเรื่อง

6.1.1 ผู้รับเรื่องร้องเรียน ลงทะเบียนรับเรื่องร้องเรียน และกำหนดวันแจ้งความคืบหน้าของเรื่องที่ร้องเรียนแก่ผู้ร้องเรียน ดังนี้

- กรณีที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทอย่างร้ายแรง ให้ดำเนินการโดยด่วนที่สุด
- กรณีอื่น ให้ดำเนินการโดยเร็ว

6.1.2 ผู้รับเรื่องร้องเรียน ลงบันทึกข้อมูลจากผู้ร้องเรียน ดังนี้

- ชื่อผู้ร้องเรียน ยกเว้นกรณีที่ไม่ได้ระบุชื่อ
- วันที่ร้องเรียน
- ชื่อบุคคล หรือเหตุการณ์ร้องเรียน
- ข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

6.1.3 เมื่อลงทะเบียนรับเรื่องร้องเรียนแล้วให้กำหนดชั้นความลับตามเนื้อหาของเรื่องและดำเนินการ ดังนี้

- ส่งให้รับเรื่องร้องเรียนดำเนินการหาข้อเท็จจริง เพื่อเตรียมการให้คำแนะนำด้านระเบียบวินัยหรืออื่น ๆ ตามอำนาจหน้าที่
- ส่งเรื่องให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณา

6.2 การรวบรวมข้อเท็จจริง และสั่งการ

6.2.1 ผู้รับเรื่องร้องเรียนให้สอบสวนข้อเท็จจริง กรณีที่เกี่ยวข้องกับความประพฤติหรือปฏิบัติที่เหมาะสมจะต้องให้คำแนะนำตักเตือน หรือการลงโทษทางวินัยตามระเบียบพนักงาน และหากผู้รับเรื่องร้องเรียนไม่มีอำนาจสั่งลงโทษให้เสนอเป็นลำดับขึ้นไปจนถึงผู้มีอำนาจพร้อมส่งผลการหาข้อเท็จจริง การดำเนินการและการสั่งลงโทษแล้วแต่กรณีไปให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณา

6.2.2 กรณีเป็นเรื่องร้องเรียนจากผู้ไม่ระบุชื่อ และไม่สามารถหาข้อมูลเพิ่มเติมได้เพียงพอให้ผู้รับเรื่องร้องเรียนส่งรายงานผลการตรวจสอบข้อมูลและความเห็นเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนนั้น ไปที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยผ่านผู้บังคับบัญชาหัวหน้าฝ่ายตามสายงาน ถ้าประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถดำเนินการตามข้อร้องเรียนได้ ข้อร้องเรียนนั้นจะถูกปิดเรื่องไป

6.2.3 หากผู้รับเรื่องร้องเรียนตรวจสอบแล้วพบว่าผู้ถูกร้องเรียนไม่มีความผิดหรือเป็นเรื่องที่เกิดจากความเข้าใจผิด หรือได้ให้ข้อแนะนำแก่ผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้ที่เกี่ยวข้องแล้วก็สามารถพิจารณาให้ปิดเรื่องโดยไม่มีการลงโทษใด ๆ และให้เสนอผู้บังคับบัญชาตามสายงานเพื่อขออนุมัติปิดเรื่อง พร้อมแจ้งผลการสอบสวนให้ผู้ร้องเรียนทราบและรายงานแก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

6.3 การสอบสวนข้อเท็จจริง

ในกรณีที่ผู้รับเรื่องเห็นว่าจะต้องมีการลงโทษทางวินัย ให้ผู้รับเรื่องร้องเรียนเสนอเรื่องต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารสอบสวนข้อเท็จจริงและดำเนินการตามขั้นตอนต่อไป

6.4 การแจ้งผลสรุปต่อผู้ร้องเรียน และการปรับปรุงแก้ไข

6.4.1 ผู้รับเรื่องร้องเรียน ดำเนินการตามคำสั่งการของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ข้อแนะนำให้มีการประพฤติ หรือปฏิบัติที่เหมาะสมต่อไป

6.4.2 ผู้รับเรื่องร้องเรียน บันทึกผลการดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนไว้ โดยนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบทราบเป็นรายไตรมาสพร้อมรายละเอียดในการดำเนินการในแต่ละกรณี

7. การร้องเรียนโดยไม่สุจริต หรือผิดช่องทาง

หากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียนให้ถ้อยคำ หรือให้ข้อมูลใด ๆ ที่พิสูจน์ได้ว่ากระทำโดยไม่สุจริตหรือทำผิดช่องทาง กรณีเป็นพนักงานบริษัทจะได้รับการลงโทษทางวินัย แต่หากเป็นบุคคลภายนอกที่การกระทำนั้นทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย ทางบริษัทจะดำเนินคดีกับบุคคลนั้น ๆ ด้วย

8. ความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาเหนือขึ้นไป

ในกรณีที่ผู้รับเรื่องร้องเรียนละเลย หรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยด้วย

9. มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน

9.1 บริษัทจะเก็บข้อมูลและตัวตนของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน และผู้ถูกร้องเรียนเป็นความลับ

9.2 บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้รายงานแหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง

9.3 ผู้ที่ได้รับความเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เหมาะสมและเป็น

ธรรม

9.4 กรณีที่ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ได้รับความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง เห็นว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง สามารถร้องขอให้บริษัท กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือ บริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย

9.5 บริษัทจะไม่กระทำการใดอันไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สัมพันธภาพ ชุมชน ครอบคลุมการปฏิบัติงานเลิกจ้างหรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ ในการดำเนินธุรกิจ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน ตลอดจนติดตามการดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยฝ่ายจัดการมีหน้าที่รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่วางไว้ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท

จริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายที่จะรักษาความเป็นสนามกอล์ฟชั้นนำของประเทศ ในขณะเดียวกันก็ได้ให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ โดยได้จัดทำข้อกำหนดทางจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติ เพื่อบอกให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงข้อพึงปฏิบัติของเจ้าของ (บุคคลซึ่งถือครองหุ้นของบริษัทในสัดส่วนที่สูงเพียงพอและอาจก่อให้เกิดพฤติกรรมและการตัดสินใจของกรรมการ/ผู้บริหาร/พนักงาน) เพื่อเป็นแนวทางและขอบเขตความรับผิดชอบ และได้ติดตามทบทวนข้อกำหนดดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

การดูแลเรื่องการให้ข้อมูลภายใน

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการดูแลรักษาการใช้ทรัพย์สิน และรักษาข้อมูลความลับ ความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทโดยไม่ นำไปใช้เพื่อ ประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องควบคุมข้อมูลความลับ อย่างเหมาะสมและต้องไม่สื่อสารข้อมูลอันมีสาระสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณชนและห้ามนำข้อมูลงบ การเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ไปใช้ซื้อขายหรือเปิดเผยแก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่มิได้ เกี่ยวข้องก่อนที่จะข้อมูลงบการเงิน หรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทกำหนดระยะเวลาห้าม ซื้อขายมีระยะเกินกว่า 1 เดือน ในปี 2568 ไม่พบว่ามีการนำข้อมูลไปเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มใด ๆ

การถ่วงดุลของคณะกรรมการ

ในปี 2568 บริษัทมีกรรมการอิสระ 4 ท่าน จากกรรมการทั้งหมด 12 ท่าน ที่เหลืออีก 7 ท่านเป็น กรรมการ ที่เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน ที่ไม่เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน ทำให้มีความถ่วงดุลและมีความเป็นอิสระในการให้ ความเห็นและปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ประธานกรรมการบริษัท ไม่มีตำแหน่งประธานบริหาร สำหรับประธานกรรมการตรวจสอบไม่มี ตำแหน่งในการบริหารและมีความอิสระเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทและภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อเป็นการหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการ ได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิด รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยการกำหนดนโยบายและมี คณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระเข้าไปตรวจสอบกำกับดูแลและให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้ทุกครั้งรวมถึงกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่เมื่อเดือน พฤษภาคม 2564 และในปี 2568 ไม่มีความขัดแย้ง

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการปี 2568 ก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เช่นทุกปีที่ผ่านมา

การแสดงความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นผู้กำหนดระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายในเป็นผู้อนุมัติแผนงานในการตรวจสอบและประเมินระบบการควบคุมภายในด้านต่าง ๆ ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป็นแนวทางที่กำหนดไว้ได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

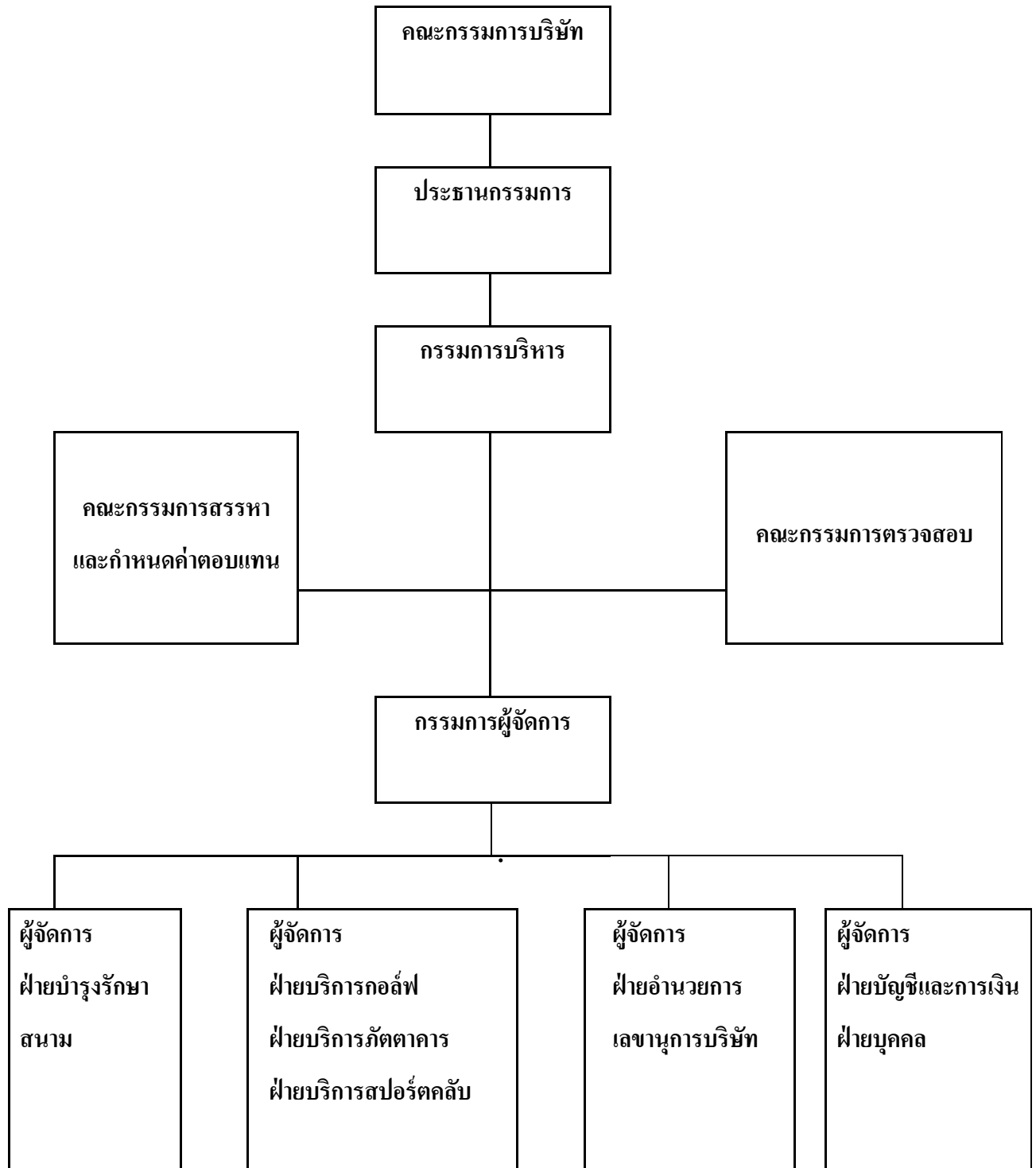
ในปี 2568 ผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกได้เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบรวม 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมเพื่อสอบถามเกี่ยวกับงบการเงินปี 2568 ซึ่งมีข้อสรุปว่างบการเงินของบริษัทเป็นไปโดยปกติและไม่มีข้อสังเกตใด ๆ รวมถึงผลการตรวจสอบภายในก็ไม่พบข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญ

คุณภาพรายงานของงบการเงิน

งบการเงินของบริษัทได้ผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569 โดยผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) คือ บริษัท เอสพี ออดิท จำกัด โดยนางสาวชลธิชา เลิศวิไล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 12258 เป็นผู้ลงนามก่อนการเผยแพร่แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในปี 2568 งบการเงินของบริษัทเป็นไปด้วยความโปร่งใสและมีกระบวนการจัดทำที่เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี และเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่เหมาะสมและเชื่อถือได้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ ผู้สอบบัญชีได้ลงนามรับรองโดยไม่มีข้อสังเกตใด ๆ อีกทั้งไม่ปรากฏว่าได้มีการกระทำการหรือผู้บริหารตลอดจนพนักงานได้นำข้อมูลทางการเงินไปเป็นประโยชน์ต่อส่วนตน ครอบครัว ญาติพี่น้อง หรือบุคคลอื่นโดยมิชอบโดยถือปฏิบัติตามคู่มือสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และฝ่ายผู้สอบภายในได้มีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

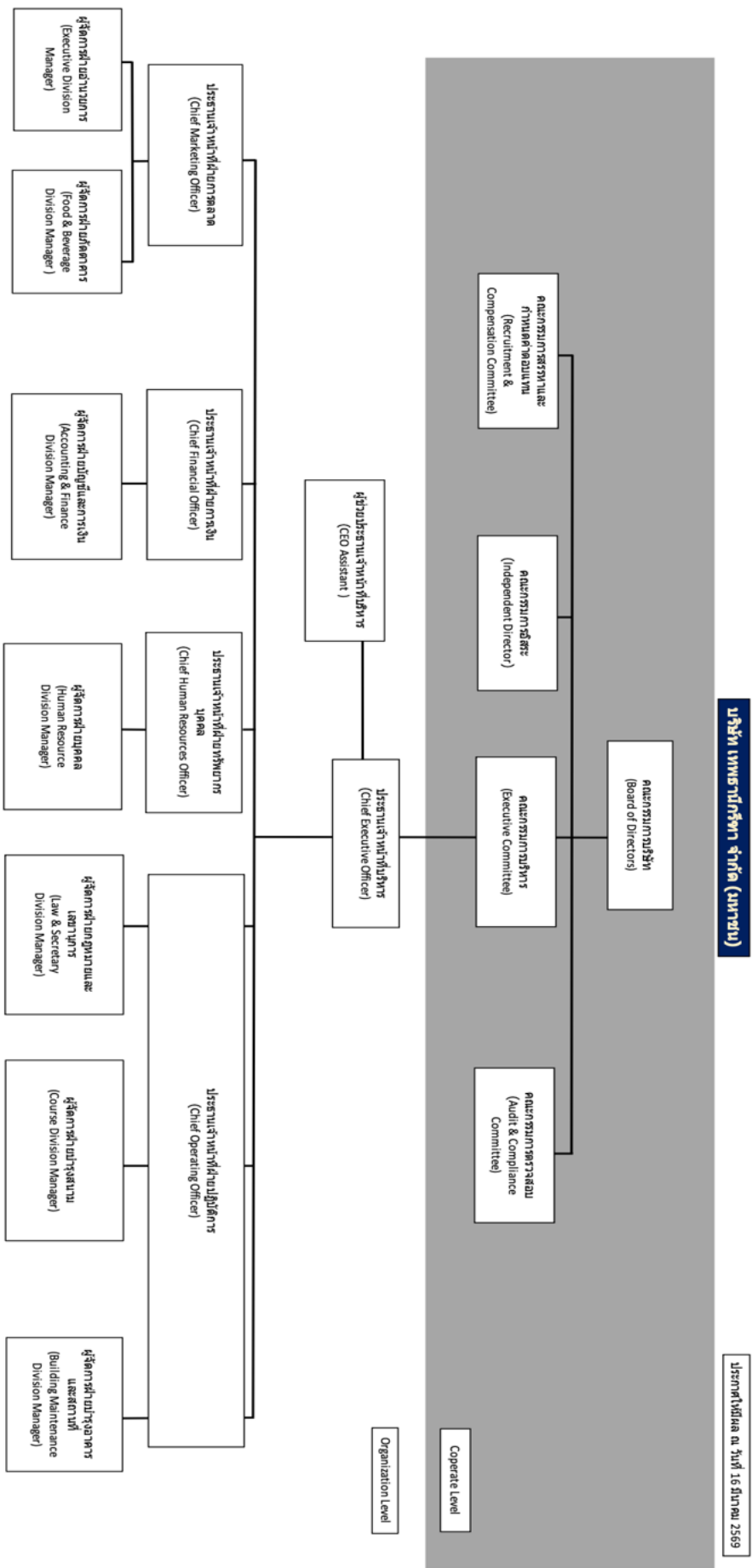
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



หมายเหตุ: โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ใช้ถึงวันที่ 15 มีนาคม 2569

โครงสร้างการดำเนินงานแสดงกิจการ ประกาศใช้ ณ.วันที่ 16 มีนาคม 2569



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท

ประกอบด้วยกรรมการมีรายชื่อดังนี้

- | | |
|-------------------------------|---|
| 1. นางเมธวดี นวพันธ์ | ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร
(ถึงแก่อนิจกรรมวันที่ 4 เมษายน 2568) |
| 2. นางสาวเสาวนิตย์ นวพันธ์ | ประธานกรรมการ (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568) |
| 3. นายจกักรัช พานิชพัฒน์ | กรรมการอิสระ |
| 4. พลเอก ไพบูลย์ กาญจนพิบูลย์ | กรรมการอิสระ (ถึงแก่อนิจกรรมวันที่ 16 กรกฎาคม 2568) |
| 5. นายวิบูลย์ คุสกุล | กรรมการอิสระ |
| 6. ศ.ดร. คณิต นคร | กรรมการ |
| 7. นายปัญญา เกษมทรัพย์ | กรรมการอิสระ |
| 8. นายกิตติเดช จารุเสถียร | ประธานกรรมการบริหาร (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568) |
| 9. นายวุฒิพงษ์ เวชยานนท์ | กรรมการอิสระ (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568) |
| 10. นายชยา ชยานนท์ | กรรมการ |
| 11. นางพัชราภรณ์ จุโลทัย | กรรมการบริหาร
(สิ้นสุดการทำงานเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2568) |
| 12. นายสุขมา ชยานนท์ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 13. ศ.พิเศษ ดร.เรวัต ฉ่ำเฉลิม | กรรมการอิสระ (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2568) |
| 14. นายอนุชา สิหนาทกถากุล | กรรมการอิสระ (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2568) |

ซึ่งปี 2568 ปัจจุบันมีกรรมการทั้งสิ้น 12 ท่าน แยกเป็นกรรมการอิสระ 6 ท่าน กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 9 ท่าน และกรรมการบริหาร 3 ท่าน

วาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 3 ปี (ตามเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการฯ)

กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัท

คือ นางสาวเสาวนิตย์ นวพันธ์ หรือ นายกิตติเดช จารุเสถียร หรือนายสุขมา ชยานนท์ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ภายใต้ระเบียบตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อร่วมกันกำหนดนโยบายในการดำเนินงานของบริษัทกำกับและควบคุมฝ่ายจัดการให้ดำเนินการไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ กรรมการต้องเปิดเผยการซื้อขายหุ้นของบริษัททุกครั้งและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์ทุกครั้งเมื่อมีการทำรายการ การประชุมคณะกรรมการมีอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง ในปี 2568 มีการประชุมคณะกรรมการ 6 ครั้ง และประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง

7.3 คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด คือ

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

เพื่อให้เป็นไปตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อช่วยดูแลรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในและการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และแนวทางที่กำหนดไว้ โดยมีพลเอก ไพบูลย์ กาญจนพิบูลย์ และนายจกักรชัย พานิชพัฒน์ กรรมการตรวจสอบ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ในปี 2568 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 5 ครั้ง ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1.	พลเอก ไพบูลย์ กาญจนพิบูลย์ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2548 และถึงแก่อนิจกรรมเมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2568)	ประธานกรรมการตรวจสอบ	2/5
2.	นายจกักรชัย พานิชพัฒน์ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2542)	กรรมการตรวจสอบ	5/5
3.	นายปัญญา เกษมทรัพย์ (ได้รับการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2556 และ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
	ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ)		
4.	นายวุฒิพงษ์ เวชยานนท์ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568)	กรรมการตรวจสอบ	3/5
5.	นายอนุชา สีนาททกกุล (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569)	กรรมการตรวจสอบ	-

ทั้งนี้ นิยามกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ พ.ศ.2551

วาระการดำรงตำแหน่ง: ดำรงตำแหน่งตามวาระกรรมการบริษัทและสามารถแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่ได้ อย่างไรก็ตาม ถึงแม้ว่าจะมีคณะกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี แต่ด้วยลักษณะของกิจการและผลจากการทำงานอย่างต่อเนื่องและจริงจัง ทำให้คณะกรรมการบริษัท เชื่อได้ว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดนี้ยังคงมีความอิสระในการทำงานตามขอบเขตที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มที่ โดยมีขอบเขตการดำเนินงานมีผลตั้งแต่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 และได้มีการทบทวนทุก ๆ ปี ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าวรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงาน ดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ช. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
 - ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. หลังจากคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทกระทำความผิด ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลตรวจสอบในเบื้องต้นให้สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชี
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เนื่องจากโครงสร้างการบริหารที่มีไม่มากและไม่ซับซ้อน อีกทั้งเป็นธุรกิจด้านกีฬา ที่ผ่านมากคณะกรรมการบริษัทส่วนหนึ่ง จึงมาจากตัวแทนผู้ถือหุ้นและบางส่วนเป็นกรรมการกิตติมศักดิ์ ซึ่งได้กรุณารับคำเชิญเป็นกรรมการ เนื่องจากความไว้วางใจและความเชื่อมั่นในการบริหารกิจการสนามกอล์ฟที่มีมานานและได้นำความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความเป็นผู้มีจริยธรรมมาช่วยบริหารกิจการให้เจริญก้าวหน้า โดยมีได้คาดหวังถึง

ผลตอบแทนเป็นสำคัญ อย่างไรก็ตาม เมื่อมีการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้ว การเลือกตั้งกรรมการจึงมีการเสนอชื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาและให้ความเห็นเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขั้นตอนต่อไป ในปี 2568 มีการประชุมจำนวน 3 ครั้ง ทุกคนเข้าร่วมประชุม และไม่มีค่าตอบแทน

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน คือ

- | | |
|-------------------------------|---|
| 1. พลเอก ไพบูลย์ กาญจนวิบูลย์ | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
(ถึงแก่อนิจกรรม เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2568) |
| 2. นายวุฒิพงษ์ เวชยานนท์ | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
(ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568) |
| 3. นายจกักรชัย พานิชพัฒน์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 4. นายปัญญา เกษมทรัพย์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |

วาระการดำรงตำแหน่ง : ดำรงตำแหน่งตามวาระกรรมการบริษัท

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อคณะกรรมการบริหารมี ดังนี้

- | | |
|---------------------------|---|
| 1. นายกิตติเดช จารุเสถียร | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายสุชума ทยานนท์ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 3. นางพัชรภรณ์ จุโลทัย | กรรมการบริหาร
(สิ้นสุดการทำงานเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2568) |
| 4. นางชุติมา สุนทรมณฑล | กรรมการบริหาร/CFO
(แต่งตั้งเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2568) |

รายชื่อผู้บริหาร

- | | |
|---------------------------|--|
| 5. นางสาวเสาวนีย์ นวพันธ์ | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด
(แต่งตั้งเมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2569) |
|---------------------------|--|

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2568 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน และ โบนัส เป็นเงินรวมทั้งสิ้น 15,667,000 บาท (ไม่รวมเบี้ยประชุมและบำเหน็จ)

คำตอบแทนอื่น ไม่มี

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทมีนโยบายควบคุมจำนวนพนักงานให้สอดคล้องกับลักษณะงานของแต่ละสาขางาน ทั้งนี้ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในปี 2568 บริษัทมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 152 คน พนักงานชาย จำนวน 70 คน พนักงานหญิง จำนวน 80 คน พนักงานผู้พิการชาย จำนวน 2 คน โดยการจ้างงานผู้พิการครบตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด โดยแยกเป็น 5 สาขางาน คือ ฝ่ายบริหาร จำนวน 4 คน ฝ่ายอำนวยการและเลขานุการบริษัท จำนวน 3 คน ฝ่ายบัญชีและการเงิน/ฝ่ายบุคคล จำนวน 15 คน ฝ่ายบำรุงรักษาสถานม จำนวน 56 คน ฝ่ายบริการกอล์ฟ/สโมสร/ภัตตาคาร/รปภ. จำนวน 68 คน และสปอร์ตคลับ จำนวน 11 คน และมีผลตอบแทนในรูปแบบด้วยเงินเดือน โบนัส เบี้ยขยัน เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินสมทบ ประกันสังคมและสวัสดิการอื่น ๆ เช่น แบบฟอร์มพนักงาน อาหารและที่พัก อีกทั้งเงินช่วยเหลือตามความเหมาะสม ที่สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในตลาดแรงงานและตามที่กฎหมายกำหนด โดยผลตอบแทนพนักงานขึ้นอยู่กับแต่ละสาขางาน และในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญและไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญใด ๆ

นโยบายในการพัฒนาบุคลากร

เนื่องจากกิจการด้านสนามกอล์ฟเป็นกิจการด้านการบริการที่นอกจากต้องการผู้มีความรู้ มีประสบการณ์ด้านสนามกอล์ฟแล้ว การให้บริการในส่วนของโรงแรม ประกอบด้วย ฝ่ายบริการกอล์ฟ สโมสร ภัตตาคารและสปอร์ตคลับก็มีความสำคัญเช่นกัน เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายที่ต้องการรักษามาตรฐานทั้งด้านสนามกอล์ฟและด้านบริการทำให้ในแต่ละฝ่ายจำเป็นต้องมีผู้จัดการที่มีความชำนาญในด้านนั้น ๆ กำกับดูแลให้เป็นไปตามเป้าหมายและนโยบายของแต่ละปี โดยบริษัทได้ส่งเสริมให้แต่ละฝ่ายได้มีส่วนร่วมในการเสนอแนวความคิดเพื่อช่วยบริหารกิจการและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมพนักงานทั้งความสามารถด้านการทำงานรวมถึงจริยธรรมตามข้อกำหนดทางจริยธรรมและข้อพึงปฏิบัติโดยแยก ดังนี้

1. ด้านสนามกอล์ฟซึ่งมีหน้าที่ในการบำรุงรักษาสถานมให้อยู่ในระดับมาตรฐานสากลโดยฝึกอบรมให้พนักงานเกิดความเชี่ยวชาญและมีความปลอดภัยจากการใช้เครื่องมือ เครื่องจักร และมีความรู้ด้านการบำรุงรักษาและอนุรักษ์พันธุ์ไม้ การรักษาสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ซึ่งปกติจะมีผู้รับผิดชอบเป็นพนักงานประจำอยู่แล้ว
2. ด้านบริการ ได้แก่ การให้บริการภัตตาคาร ห้องล็อกเกอร์ และสปอร์ตคลับ ที่มีความสวยงามทันสมัยเหมาะกับกลุ่มลูกค้าของสนาม

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

นางชุตินา สุนทรมณฑล ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (CFO) เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และเป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมและดูแลการทำบัญชีของบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินปรากฏใน เอกสารแนบ 1

เลขานุการบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้งนางสาวเกศรา ชำนาญศิลป์ ตามมติประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2568 โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการประสานงานให้ปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ การให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการในข้อกำหนด กฎ ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัท รวมถึงหน้าที่ในการรายงานการได้มาจำหน่ายไปของหลักทรัพย์และการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงการจัดเตรียมการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบข้อพึงปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์ฯ และก.ล.ด. รวมถึงจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report การสื่อสารกับผู้ถือหุ้น การบันทึกการประชุม และการจัดเก็บเอกสารติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม เอกสารแนบ 1

ผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัทไม่มีหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทเอง แต่ใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsource) ในการทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในและสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัท ตามข้อปฏิบัติที่กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารระดับสูง และผู้ตรวจสอบจะร่วมกันพิจารณาระบบงานที่จะตรวจสอบของบริษัท ในปี 2568 บริษัทได้ว่าจ้าง บริษัท พรมา คอนซัลแต้นท์ จำกัด มอบหมายให้นางสาวจุฑามณี ไกรวิจิตรดำรง ตำแหน่ง หัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏใน เอกสารแนบ 3

นักลงทุนสัมพันธ์

ในปี 2568 บริษัทได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบให้แก่ผู้สนใจเพื่อสื่อสารกับผู้ลงทุนในระดับหนึ่ง และได้ทำการเผยแพร่ข่าวสารต่าง ๆ ที่สำคัญอันอาจจะมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ให้แก่ผู้ลงทุนได้ทราบตามระเบียบปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอ เช่น รายงานทางการเงิน มติคณะกรรมการ มติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น และสารสนเทศอื่น ๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และก.ล.ด. และได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถสอบถามข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ info@navatanee.com

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในปี 2568 บริษัท เอสพี ออดิท จำกัด โดยนางสาวชลธิชา เลิศวิไล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 12258 เป็นผู้สอบบัญชี มีค่าธรรมเนียมในการตรวจสอบ 590,000 บาท ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นใหญ่ และไม่มีคำตอบแทนอื่น

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการชี้แนะทิศทาง การดำเนินงานติดตามดูแลการทำงานของฝ่ายงานต่าง ๆ ในบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด โดยเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ (อยู่รวมในข้อ 7) ในปี 2568 กรรมการบริษัท ไม่มีข่าว/ไม่มีกรณีการถูกเปรียบเทียบปรับ กล่าวโทษ และไม่มีกรณีกระทำผิดอันเนื่องมาจากประเด็นเกี่ยวกับจริยธรรมที่ขัดต่อกฎระเบียบที่เป็นความผิดร้ายแรงโดยหน่วยงานกำกับดูแล

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการ

1. กรรมการอิสระ

ในปี 2568 บริษัทมีกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ 5 ท่าน จากกรรมการทั้งหมด 12 ท่าน ซึ่งกรรมการอิสระ 5 ท่าน ไม่ได้ถือหุ้นของบริษัท ซึ่งเคร่งครัดกว่านิยามที่กำหนดไว้

นิยามกรรมการอิสระ

(ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระราย นั้น ๆ ด้วย

(ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

(ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

(ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มียักษ์ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ ขออนุญาตหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตาม วิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำ รายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมี ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

(ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษา ทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการ ทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ สำนักงาน

(ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือ หุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับ เงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการ ที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

(ฌ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (ก) ถึง (ฌ) แล้ว กรรมการอิสระ อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัท ร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของ องค์คณะ (collective decision)

มีรายชื่อกรรมการอิสระประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พลเอก ไพบูลย์ กาญจนาพิบูลย์	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ถึงแก่อนิจกรรมวันที่ 16 กรกฎาคม 2568)
2. นายจักษ์ชัย พานิชพัฒน์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายปัญญา เกษมทรัพย์	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นายวิบูลย์ คุสกูล	กรรมการอิสระ
5. นายวุฒิพงษ์ เวทยานนท์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน
6. ศ.พิเศษ ดร.เรวัต งามเฉลิม	กรรมการอิสระ (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569)
7. นายอนุชา สีนาททกกุล	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569)

2. การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

1. กรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทยกคณะกรรมการของบริษัทอาจแต่งตั้งจากบุคคลภายนอกซึ่งมิใช่ผู้ถือหุ้นของบริษัทก็ได้โดยการแต่งตั้งเป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการองค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการ

1. ให้มีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร เพื่อดำเนินกิจการของบริษัทกรรมการของบริษัทอาจแต่งตั้งจากบุคคลภายนอก ซึ่งมิใช่ผู้ถือหุ้นของบริษัทก็ได้

2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งเสียงต่อหนึ่งหุ้น

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในปี 2568 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติเลือกตั้งกรรมการที่ครบวาระ 3 ท่านกลับเข้ามาเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่งคือ 1. นายปัญญา เกษมทรัพย์ 2. นางสาวเสาวนิตย์ นวพันธ์ 3. นายกิตติเดช จารุเสถียร และแต่งตั้งกรรมการใหม่ 2 ท่าน คือ 1. ศาสตราจารย์พิเศษ ดร.เรวัต ฉ่ำเฉลิม 2. นายอนุชา สิหนาทกถากุล

2. ผู้บริหารสูงสุด

ผู้บริหารจะพิจารณาจากประสบการณ์ตลอดจนความสามารถในการบริหารสายงานที่รับผิดชอบก่อนถ้าหากบุคลากรในสายงานนั้น ๆ ไม่มีบุคลากรที่พร้อม จึงจะพิจารณารับบุคคลภายนอก ที่ผ่านมาผู้บริหารระดับสูงสุดประกอบด้วย ประธานกรรมการบริหาร คือนางเมธวดี นวพันธ์ ไม่ได้ผ่านกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพราะเป็นกรรมการบริษัท และปัจจุบันประธานกรรมการบริหาร คือนายกิตติเดช จารุเสถียร ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ส่วนประธานเจ้าหน้าที่บริหารพัฒนามาจากผู้บริหารก่อนจะได้รับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งคณะกรรมการบริหารได้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้ความเห็นและได้รับอนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการทั้งนี้ ไม่มีกรรมการและผู้บริหารที่มีประวัติการกระทำความผิดกฎหมายในรอบระยะเวลา 10 ปีที่ผ่านมา

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ตามข้อบังคับของบริษัทคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจและหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ภายใต้ระเบียบตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ เพื่อร่วมกันกำหนดนโยบายในการดำเนินงานของบริษัทกำกับและควบคุมฝ่ายจัดการให้ดำเนินการไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ การประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดตารางเป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้แจ้งให้คณะกรรมการพิจารณาและรับทราบในเดือนธันวาคมของทุกปี มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และจัดส่งเอกสารประกอบการประชุม

คณะกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนประชุม การประชุมที่ผ่านมาคณะกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ ยกเว้นเฉพาะในกรณีติดภารกิจอื่นที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ในปี 2568 มีการประชุมคณะกรรมการจำนวน 6 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 3 ครั้ง และการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นจำนวน 1 ครั้ง สำหรับการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทและการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นในปี 2568 สรุปได้ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การประชุม			
	กรรมการ (6 ครั้ง)	คิดเป็น (%)	ผู้ถือหุ้น (1 ครั้ง)	คิดเป็น (%)
นางเมธวดี นวพันธ์ (ถึงแก่อนิจกรรมวันที่ 4 เมษายน 2568)	0/6	0%	-	-
นายจกักรชัย พานิชพัฒน์	6/6	100%	1	100%
พลเอก ไพบูลย์ กาญจนพิบูลย์ (ถึงแก่อนิจกรรมวันที่ 16 กรกฎาคม 2568)	3/6	50%	1	100%
นายวิบูลย์ คุสกูล	6/6	100%	1	100%
ศ.ดร. คณิต ฒ นกร	5/6	83.3%	1	100%
นายปัญญา เกษมทรัพย์	6/6	100%	1	100%
นายกิตติเดช จารุเสถียร	5/6	83.3%	1	100%
นายวุฒิพงษ์ เวชยานนท์	6/6	100%	1	100%
นายชยา ชยานนท์	6/6	100%	1	100%
นางสาวเสาวนิตย์ นวพันธ์	6/6	100%	1	100%
นางพัชรภรณ์ จุโลทัย	6/6	100%	1	100%
นายสุขมา ชยานนท์	6/6	100%	1	100%
ศ.พิเศษ ดร.เรวัต ฉ่ำเฉลิม (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2568)	1/6	16.6%	-	-
นายอนุชา สิหนาทกถากุล (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2568)	1/6	16.6%	-	-

กรรมการบริหาร

1. นางเมธวดี นวพันธ์ ประธานกรรมการบริหาร(ถึงแก่อนิจกรรมวันที่ 4 เมษายน 2568)
2. นายสุขมา ชยานนท์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นางพัชรภรณ์ จุโลทัย กรรมการบริหาร(สิ้นสุดการทำงานเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2568)
4. นายกิตติเดช จารุเสถียร ประธานกรรมการบริหาร(แต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568)
5. นางชุติมา สุนทรมณฑล กรรมการบริหาร/CFO (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2568)

อำนาจหน้าที่ ดำเนินการตามที่คณะกรรมการมอบหมายอัน ได้แก่ การวางแผนงาน การดำเนินงาน การบริหารกิจการให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายบริษัทและการคัดเลือกผู้บริหาร เป็นต้น สำหรับวงเงินที่อนุมัติให้ฝ่ายดำเนินการนั้น ส่วนใหญ่เป็นงานประจำด้านการบำรุงรักษาสนามให้มีคุณภาพมาตรฐาน ซึ่งได้ตั้งงบประมาณค่าใช้จ่ายแต่ละปีตามความจำเป็น โดยมีฐานมาจากปีก่อน ๆ ยกเว้นรายการเร่งด่วนนอกเหนือจากแผนงานเดิม ซึ่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ควบคุมและติดตามการใช้จ่าย และถ้างบประมาณที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอและจำเป็นต้องใช้จ่ายเพิ่มเติมจะต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริหาร ในกรณีที่มียกเว้นที่เกี่ยวข้องกัน และจำเป็นต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กลั่นกรองความจำเป็นและเหมาะสม เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะดูแลตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ถูกต้องตามขั้นตอนต่อไป สำหรับการประชุมกรรมการบริหารไม่ได้กำหนดจำนวนครั้งไว้ เนื่องจากปัจจุบันการดำเนินการเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดและส่วนใหญ่จะเป็นงานประจำ โดยฝ่ายจัดการได้จัดทำรายงานต่อคณะกรรมการบริหารเป็นประจำอยู่แล้ว

วาระการดำรงตำแหน่ง ดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนกรรมการ

1. ค่าตอบแทนคณะกรรมการที่เป็นตัวเงิน

คณะกรรมการมีค่าตอบแทน คือเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะจ่ายเมื่อมาประชุม และบำเหน็จกรรมการซึ่งจะจ่ายเมื่อได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นเท่านั้น สำหรับปี 2568 มีรายละเอียดดังนี้

เบี้ยประชุม

1. กรรมการ	คราวละ	15,000 บาท
2. กรรมการตรวจสอบ	คราวละ	17,000 บาท
3. ประธานกรรมการตรวจสอบ	คราวละ	20,000 บาท
4. ประธานกรรมการ	คราวละ	25,000 บาท

บำเหน็จกรรมการ

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นปี 2568 ได้อนุมัติให้จ่ายบำเหน็จแก่คณะกรรมการเป็นเงินจำนวน 1,500,000 บาท โดยคณะกรรมการมีค่าตอบแทนจากเบี้ยประชุมและบำเหน็จ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ		เบี้ยประชุมและบำเหน็จ (บาท)
1.	นางเมธวดี นวพันธ์	125,000
2.	นายจกักรชัย พานิชพัฒน์	227,000
3.	พลเอก ไพบูลย์ กาญจนพิบูลย์	185,000
4.	นายวิบูลย์ ฤกษ์ภูโกล	215,000
5.	ศ.ดร. คณิศ ฌ นกร	200,000
6.	นายปัญญา เกษมทรัพย์	233,000
7.	นายกิตติเดช จารุเสถียร	200,000
8.	นายวุฒิพงษ์ เวชยานนท์	219,000
9.	นายชยา ชยานนท์	215,000
10.	นางสาวเสาวนิตย์ นวพันธ์	235,000
11.	นางพัชรภรณ์ จุโลทัย	215,000
12.	ศ.พิเศษ ดร.เรวัต น้าเฉลิม	15,000
13.	นายอนุชา สิหนาทกถากุล	15,000
14.	นายสุพุมมา ชยานนท์	235,000

2. ค่าตอบแทนอื่น ไม่มี

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ไม่มี

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ มีเหตุมีผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท จัดวางระบบการปฏิบัติด้วยความโปร่งใส และได้กำหนดจรรยาบรรณของคณะกรรมการและผู้บริหารและพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติ นอกจากนั้น

บริษัทกำหนดให้มีการจัดทำคู่มือ “ระเบียบและข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน” ซึ่งครอบคลุมระเบียบการทำงาน และ บทลงโทษทางวินัย เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยจะมีการชี้แจงระเบียบและข้อบังคับดังกล่าว ให้พนักงานเข้าใจและรับทราบ ในปี 2568 ไม่มีการทำผิดเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติ ตามข้อกำหนดของบริษัทจดทะเบียนในเรื่องการห้ามนำข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคา หลักทรัพย์ของบริษัทที่ทราบไปใช้ซื้อขายหลักทรัพย์หรือเปิดเผยแก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่มีได้เกี่ยวข้องก่อนที่ ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทเผยแพร่ต่อสาธารณชน ซึ่งระยะเวลาการ ห้ามซื้อขายหรือเปิดเผยข้อมูลมีระยะเวลาเกินกว่า 1 เดือนก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์ ใน 2568 ไม่มีการฉ้อโกงซื้อขายหุ้นโดยข้อมูลภายในของกรรมการและผู้บริหาร และไม่มีการทำผิดเกี่ยวกับการใช้ ข้อมูลภายใน

รายงานการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ 31 ธ.ค.68	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ 31 ธ.ค. 67	จำนวนหุ้น เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/ลดลง	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)
นางเมธวดี นวพันธ์	ประธานกรรมการ	-	-	-	-
นางสาวเสาวนีย์ นวพันธ์	ประธานกรรมการ	7,750	7,750	-	0.03
พลเอก ไพบูลย์ กาญจนาพิบูลย์	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ ตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-
นายจกักรักษ์ พานิชพัฒน์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	-	-	-	-
นายวิบูลย์ คุสกูล	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
ศ.ดร. คณิต ฌ นกร	กรรมการ	-	-	-	-
นายปัญญา เกษมทรัพย์	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-
นายกิตติเดช จารุเสถียร	ประธานกรรมการบริหาร	733,303	733,303	-	3.58
นายวุฒิพงษ์ เวชยานนท์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	-	-	-	-

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ 31 ธ.ค.68	จำนวนหุ้นที่ ถือ ณ 31 ธ.ค. 67	จำนวนหุ้น เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/ลดลง	สัดส่วน การถือ หุ้น (%)
นายชยา ชยานนท์ (รวมคู่สมรส)	กรรมการ	134,000	134,000	-	0.65
นางพัชรภรณ์ จุโลทัย	กรรมการบริหาร	16,500	16,500	-	0.08
นายสุพมา ชยานนท์ (รวมคู่สมรสและบุตร)	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	589,432	589,432	-	2.87
ศ.พิเศษ ดร.เรวัต นัจฉลิม	กรรมการ	-	-	-	-
นายอนุชา สิหนาทกถากุล	กรรมการ	-	-	-	-
นางชุตินา สุนทรหมณฑล	กรรมการบริหาร/CFO	-	-	-	-
นางสาวเสาวนีย์ นวพันธ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2569)	71,083	71,083	-	0.35
นางมัตติกา ศิลประภา	ผู้จัดการฝ่ายอำนวยการ/เลขานุการ บริษัท (พ้นจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2568)	1,250	1,250	-	0.00
นางสาวเกษรา ชำนาญศิลป์	เลขานุการบริษัท (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2568)	-	-	-	-

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้กำหนดนโยบายและกระบวนการเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการ
ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลระบบควบคุมภายใน และผู้บริหารมีหน้าที่สร้างความตระหนัก
และสื่อสารปฏิบัติหน้าที่โดยสุจริตกับพนักงานทุกคน โดยปรากฏในเวปไซด์ www.navatanee.com

(4) การแจ้งเบาะแส

มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูลเบาะแสหรือข้อร้องเรียนโดยมีกลไกการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลและให้
ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลข้อร้องเรียนเป็นความลับ อันรวมถึงมาตรการในการตรวจสอบข้อร้องเรียนและ
พิจารณาบทลงโทษแก่ผู้ที่กระทำผิดอย่างเป็นธรรม

สำหรับในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียน ไม่พบการละเมิดหรือกระทำใดๆ ที่ขัดต่อ
นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เทพธานีกรีทา จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน คือ พลเอก ไพบูลย์ กาญจนาพิบูลย์, นายปัญญา เกษมทรัพย์, นายจกักรชัย พานิชพัฒน์ และนายวุฒิพงษ์ เวชยานนท์ เป็น ผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท นี้

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบที่อนุมัติโดย คณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. สอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้จัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการ บัญชีที่รับรองทั่วไป มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยในปี 2568 ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้รายงานการตรวจสอบงบการเงินไว้ โดยให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข
2. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง กัน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงาน ตรวจสอบภายใน และได้สอบทานและทบทวนระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยในระหว่างปีหน่วยงานตรวจสอบภายใน พบว่า บริษัทมีการปฏิบัติตามระบบการปฏิบัติงาน และระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ของบริษัทอย่าง เหมาะสม
4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และได้กำกับดูแลการตรวจสอบภายในให้ เป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปี ผลการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ เพียงพอ และมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทแล้ว
5. ได้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอ คำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม ประชุมด้วย 1 ครั้ง
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท ด้วยข้อมูลตาม ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบด้วยความเป็นอิสระ โดยใช้ความรู้และประสบการณ์ด้านธุรกิจอย่างเต็มที่ และให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายใน และการ

บริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัท มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันเป็นการเสริมสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท และเป็นการปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ของบริษัท

ในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ และหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัท จำนวน 4 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการ และหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัท จำนวน 1 ครั้ง ดังนี้

กรรมการตรวจสอบ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด	หมายเหตุ
1.พลเอก ไพบูลย์ กาญจนพิบูลย์	2/5	ถึงแก่อนิจกรรม เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2568
2.นายปัญญา เกษมทรัพย์	5/5	-
3.นายจักษ์ชัย พานิชพัฒน์	5/5	-
4.นายวุฒิพงษ์ เวชยานนท์	3/5	แต่งตั้งตามการประชุม คณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2568 ให้มีผลวันที่ 25 กรกฎาคม 2568

8.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2568 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจัดประชุม 3 ครั้ง เพื่อพิจารณากรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระพร้อมเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาแต่งตั้งต่อไป รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ

1. พลเอก ไพบูลย์ กาญจนพิบูลย์ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
(ถึงแก่อนิจกรรมวันที่ 16 กรกฎาคม 2568)
2. นายวุฒิพงษ์ เวชยานนท์ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
(แต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568)
3. นายจักษ์ชัย พานิชพัฒน์ กรรมการ
4. นายปัญญา เกษมทรัพย์ กรรมการ

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

การพิจารณาอนุมัติและแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในจะต้องผ่านการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง ซึ่งจะเป็นส่วนสำคัญอีกด้านหนึ่งที่จะช่วยให้การบริหารจัดการเป็นไปด้วยความโปร่งใส เชื่อถือได้ และเป็นเครื่องมือที่ดีในการบริหารจัดการความเสี่ยงเนื่องจากคณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจสอบอย่างเป็นอิสระ และรายงานผลการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง โดยได้มีการประชุมและพิจารณาแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2568 ได้แต่งตั้งบริษัท พรมา คอนซัลแตนต์ จำกัด โดยนายชัยวัฒน์ ชีรพลชูพันธ์ (เริ่มวันที่ 28 ตุลาคม 2567) และนางสาวจุฑามณี ไกรวิจิตร (เริ่มวันที่ 1 ตุลาคม 2568) ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่ง ผู้ตรวจสอบภายในและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ประวัติบริษัท พรมา คอนซัลแตนต์ จำกัด

บริษัท พรมา คอนซัลแตนต์ จำกัด (“สำนักงานฯ”) ได้ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2548 โดยมีจุดมุ่งหมายในการให้บริการตรวจสอบภายใน งานระบบบัญชี และให้บริการที่ปรึกษาด้านตรวจสอบภายใน งานประกันประสิทธิภาพการควบคุมภายใน งานระบบบัญชี และงานที่ปรึกษาให้กับบริษัทต่างๆ โดยมีจำนวนทีมงานทั้งหมดรวมกันกว่า 4 คน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

9.2 รายการระหว่างกัน ไม่มี

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

งบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน)

งบการเงิน

31 ธันวาคม 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้น บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทฯ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

๕

SP Audit Co., Ltd.

ที่ดินที่แสดงในราคาที่ดินใหม่

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 9 บริษัทฯ มีที่ดินที่ตีราคาใหม่ที่แสดงมูลค่าในงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวนเงิน 886.68 ล้านบาท ซึ่งเป็นที่ดินที่วัดมูลค่ายุติธรรมด้วยวิธีรายได้จากการนำผลการประเมินราคาสินทรัพย์โดยผู้ประเมินราคาอิสระด้วยวิธีรายได้และวิธีเปรียบเทียบราคาตลาดเพื่อนำมาคำนวณหามูลค่ายุติธรรมของที่ดินตามวิธีรายได้ด้วยการปันส่วนมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ใช้ในธุรกิจของบริษัทฯ ตามสัดส่วนมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้นตามวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด เนื่องจากบริษัทฯ เลือกใช้นโยบายการบัญชีที่จะวัดมูลค่าของสินทรัพย์ภายหลังการได้มาในราคาที่ดินใหม่สำหรับที่ดินเท่านั้น

ข้าพเจ้าให้ความสนใจในเรื่องการประเมินความสมเหตุสมผลและความเหมาะสมของข้อสมมติที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินดังกล่าว เนื่องจากการตีราคาใหม่ของบริษัทฯ เป็นการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ใช้ในธุรกิจของบริษัทฯ โดยผู้ประเมินราคาอิสระซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญในการประเมินมูลค่ายุติธรรมด้วยวิธีรายได้ตามรายงานการประเมินราคาลงวันที่ 27 พฤศจิกายน 2566 ซึ่งเกี่ยวข้องกับความสมเหตุสมผลของการใช้ข้อสมมติต่าง ๆ จากการคาดการณ์สถานการณ์ทางเศรษฐกิจในอนาคตและอัตราคิดลดที่ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้กำหนดขึ้นจากการใช้ดุลยพินิจ ณ ขณะนั้น ทั้งนี้ ในปี 2568 ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้มีการทบทวนความสมเหตุสมผลและความเหมาะสมของข้อสมมติที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินดังกล่าวนี้เพื่อใช้ในการแสดงมูลค่าที่ดินที่แสดงในราคาที่ดินใหม่ที่มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน รวมถึงการแสดงผลค่าของที่ดินที่แสดงในราคาที่ดินใหม่ในงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวนเงิน 886.68 ล้านบาท มีสาระสำคัญต่องบการเงิน

วิธีการตรวจสอบที่เกี่ยวข้อง

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึงวิธีการตรวจสอบซึ่งมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญที่สุดต่อการประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับเกี่ยวกับที่ดินที่แสดงในราคาที่ดินใหม่ดังต่อไปนี้

- การประเมินความเหมาะสมของการใช้ข้อสมมติที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ใช้ในธุรกิจของบริษัทฯ ด้วยวิธีรายได้ที่จัดทำขึ้นโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยการเปรียบเทียบกับข้อมูลดำเนินงานในปัจจุบันของบริษัทฯ
- การทดสอบความสมเหตุสมผลของข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต รวมถึงอัตราคิดลดและอัตราผลตอบแทนของสินทรัพย์ที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ใช้ในธุรกิจของบริษัทฯ โดยการวิเคราะห์เปรียบเทียบกับข้อมูลในอดีตและการคาดการณ์สถานการณ์ทางเศรษฐกิจ
- การประเมินความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

๕

SP Audit Co., Ltd.

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่นซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลทราบ เพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญ

๘

SP Audit Co., Ltd.

เมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

๕

SP Audit Co., Ltd.

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด



(ชลธิชา เลิศวิไล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 12258

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569

บริษัท เทพธานีกรีทา จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	20.1	38,721,747.44	37,895,042.21
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6	3,074,006.25	2,659,407.28
สินค้าคงเหลือ		1,993,812.46	1,879,155.37
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	7	78,836,466.93	117,042,304.78
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		122,626,033.08	159,475,909.64
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	7	312,243,087.12	245,613,325.33
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน		502,827.00	311,491.00
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	8	9,060,000.00	9,060,000.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	9	955,726,954.96	953,146,386.56
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		66,636.93	75,486.73
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,151,000.00	1,151,000.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,278,750,506.01	1,209,357,689.62
รวมสินทรัพย์		1,401,376,539.09	1,368,833,599.26

บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	10	11,828,064.89	14,125,560.25
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า-หมุนเวียน	11	4,055,337.92	3,311,318.85
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		8,218,028.79	5,647,906.03
รวมหนี้สินหมุนเวียน		24,101,431.60	23,084,785.13
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า-ไม่หมุนเวียน	11	59,887.86	19,408.10
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17.4	107,422,784.29	107,581,315.56
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	12	17,559,802.65	14,818,442.35
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		125,042,474.80	122,419,166.01
รวมหนี้สิน		149,143,906.40	145,503,951.14
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 20,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท		205,000,000.00	205,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 20,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท		205,000,000.00	205,000,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		93,200,000.00	93,200,000.00
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย		20,500,000.00	20,500,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		490,523,744.58	461,616,104.01
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		443,008,888.11	443,013,544.11
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,252,232,632.69	1,223,329,648.12
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,401,376,539.09	1,368,833,599.26

บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	24	195,308,698.92	189,379,248.06
ต้นทุนขายและการให้บริการ		(70,036,343.15)	(67,977,970.38)
กำไรขั้นต้น		125,272,355.77	121,401,277.68
รายได้อื่น	16	16,179,766.79	12,587,741.16
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		(1,892,998.35)	(1,853,887.42)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(53,718,800.19)	(53,174,098.00)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		85,840,324.02	78,961,033.42
(ค่าใช้จ่าย)รายได้ภาษีเงินได้	17.1	(16,753,355.13)	(15,805,214.32)
กำไรสำหรับปี		69,086,968.89	63,155,819.10
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วย			
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษี	17.3	(4,656.00)	(65,136.00)
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ - สุทธิจากภาษี	17.3	(1,024,328.32)	(560,099.60)
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		(1,028,984.32)	(625,235.60)
รวมกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(1,028,984.32)	(625,235.60)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี		68,057,984.57	62,530,583.50
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	18	3.37	3.08

บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน)
งบการเงินเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น
				จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
						ผลกำไร(ขาดทุน)	จากการตีราคา	กำไรขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น		
			ตามกฎหมาย								
		205,000,000.00	93,200,000.00	20,500,000.00	431,203,814.51	(25,780.80)	443,104,460.91	443,078,680.11	443,078,680.11	1,192,982,494.62	
		-	-	-	63,155,819.10	-	-	-	-	63,155,819.10	
		-	-	-	(560,099.60)	(65,136.00)	-	(65,136.00)	(65,136.00)	(625,235.60)	
	15.2	-	-	-	(32,183,430.00)	-	-	-	-	(32,183,430.00)	
		-	-	-	30,412,289.50	(65,136.00)	-	(65,136.00)	(65,136.00)	30,347,153.50	
		205,000,000.00	93,200,000.00	20,500,000.00	461,616,104.01	(90,916.80)	443,104,460.91	443,013,544.11	443,013,544.11	1,223,329,648.12	
		-	-	-	69,086,968.89	-	-	-	-	69,086,968.89	
		-	-	-	(1,024,328.32)	(4,656.00)	-	(4,656.00)	(4,656.00)	(1,028,984.32)	
	15.1	-	-	-	(39,155,000.00)	-	-	-	-	(39,155,000.00)	
		-	-	-	28,907,640.57	(4,656.00)	-	(4,656.00)	(4,656.00)	28,902,984.57	
		205,000,000.00	93,200,000.00	20,500,000.00	490,523,744.58	(95,572.80)	443,104,460.91	443,008,888.11	443,008,888.11	1,252,232,632.69	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เทพธานีกรีทา จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี		69,086,968.89	63,155,819.10
รายการปรับกระทบกำไรสำหรับงวดเป็นเงินสดรับ(จ่าย)			
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		16,753,355.13	15,805,214.32
ค่าเสื่อมราคา		10,853,711.13	8,350,144.20
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		8,849.80	8,849.80
กำไรจากการวัดมูลค่าสุทธิธรรม		(2,434,923.94)	(673,124.90)
กำไรจากการตัดจำหน่ายเจ้าหนี้อื่น		-	(449,014.50)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน		-	(347,614.05)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		-	2.00
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร		(13,265.49)	(328,499.89)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน		1,460,949.90	1,353,613.70
รายได้ดอกเบี้ย		(11,156,434.57)	(9,274,255.72)
รายได้เงินปันผล		(625,919.68)	(612,434.11)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		83,933,291.17	76,988,699.95
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		(136,442.58)	381,742.68
สินค้าคงเหลือ		(114,657.09)	(343,422.25)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		(2,267,576.57)	845,925.50
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา		784,498.83	311,067.08
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)การดำเนินงาน		82,199,113.76	78,184,012.96
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน		528,664.00	1,108,336.00
เงินสดจ่ายเพื่อเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน		(720,000.00)	(1,190,664.00)
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ		122,761.79	277,917.98
เงินสดจ่ายในภาษีเงินได้		(14,084,517.56)	(14,855,864.11)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		68,046,021.99	63,523,738.83

บริษัท เทพธานีกรีทา จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน		(101,000,000.00)	(132,800,000.00)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน		75,005,180.00	98,002,330.00
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(13,434,378.53)	(23,387,662.31)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		13,364.49	328,957.95
เงินสดรับจากดอกเบี้ย		10,755,516.39	8,954,181.36
เงินสดรับจากเงินปันผล		625,919.68	612,434.11
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน		(28,034,397.97)	(48,289,758.89)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์		-	(498,000.00)
เงินสดจ่ายเพื่อเงินปันผล		(39,184,918.79)	(31,757,783.54)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน		(39,184,918.79)	(32,255,783.54)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		826,705.23	(17,021,803.60)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		37,895,042.21	54,916,845.81
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	20.1	38,721,747.44	37,895,042.21

บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยซึ่งจดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของสำนักงานแห่งใหญ่ของบริษัทฯ ตั้งอยู่เลขที่ 22 ถนนนวมานี แขวงรามอินทรา เขตคันนายาว กรุงเทพมหานคร ประเทศไทย

บริษัทฯ จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2532

บริษัทฯ มีการดำเนินงานและกิจกรรมหลักในการประกอบธุรกิจสนามกอล์ฟ ภัตตาคาร และสปอร์ตคลับ

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายความถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 ได้มีมติให้ประกาศใช้แล้วและตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นรายการบางประเภทซึ่งใช้เกณฑ์ตามที่อยู่ขายในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ฝ่ายบริหารประมาณการและกำหนดข้อสมมติที่เกี่ยวข้องอันจะมีผลต่อตัวเลขของสินทรัพย์และหนี้สิน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ในงบการเงิน และตัวเลขรายได้และค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาที่เสนองบการเงินดังกล่าว ตัวเลขที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากตัวเลขประมาณการ ถึงแม้ว่าฝ่ายบริหารได้จัดทำตัวเลขประมาณการขึ้นจากความเข้าใจในเหตุการณ์และสิ่งที่ได้กระทำไปในปัจจุบันอย่างดีที่สุด

งบการเงินนี้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานเพื่อใช้ในประเทศไทยและจัดทำเป็นภาษาไทย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษได้จัดทำขึ้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

4. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมเงินฝากสถาบันการเงินประเภทกระแสรายวัน ออมทรัพย์ และประจำไม่เกิน 3 เดือน ที่ไม่ติดภาระค้ำประกัน

4.2 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงในราคาที่ดีใหม่ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ตีราคาใหม่หักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนเมื่อเริ่มแรกหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาคิดตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

- ถนนสนามกอล์ฟ	10 ปี
- อุปกรณ์ส่วนควบและพัฒนาสนามกอล์ฟ	2 – 20 ปี
- อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	2 – 20 ปี
- อุปกรณ์	5 ปี
- ยานพาหนะ	5 – 10 ปี
- ระบบผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา	10 ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

บริษัทฯ กำหนดความถี่ในการตีราคาใหม่สำหรับสินทรัพย์ทุก 3 – 5 ปี และในระหว่างนี้ หากมีปัจจัยอื่นใดที่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อมูลค่าสินทรัพย์ บริษัทฯ จะจัดให้มีการตีราคาใหม่ในงวดนั้น ๆ ส่วนที่เพิ่มขึ้นของราคาที่ตีใหม่รับรู้เป็นกำไรในกำไรหรือขาดทุนไม่เกินขาดทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ลดลงในอดีตของสินทรัพย์รายการเดียวกันที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและรับรู้ส่วนที่เหลือในกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นและแสดงจำนวนสะสมเป็นส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับส่วนที่ลดลงของราคาที่ตีใหม่รับรู้ในกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นไม่เกินจำนวนสะสมของส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ใหม่ของสินทรัพย์รายการเดียวกันที่มีอยู่ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นและรับรู้ส่วนที่เหลือเป็นขาดทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ลดลงในกำไรหรือขาดทุน

4.3 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนสำหรับงวดที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน

- โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

- โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทฯ จากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น บริษัทฯ กำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการโครงการผลประโยชน์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

4.4 การรับรู้รายได้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นโดยการโอนสินค้าหรือบริการที่สัญญาว่าจะให้ (นั่นคือ สินทรัพย์) แก่ลูกค้าซึ่งสินทรัพย์ถูกโอนเมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมสินทรัพย์นั้น และวัดมูลค่าตามจำนวนเงินที่เป็นราคาของรายการตามส่วนที่ได้ปันให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติ

- รายได้ค่าบำรุงสมาชิก

บริษัทฯ มีการเรียกเก็บค่าบำรุงสมาชิกจากลูกค้าสำหรับบริการสมาชิกที่สัญญาว่าจะให้แก่ลูกค้าโดยถือเป็นภาระที่ต้องปฏิบัติซึ่งเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

รายได้ค่าบำรุงสมาชิกรับรู้ตามวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาการให้บริการสมาชิกแก่ลูกค้า

- รายได้จากการให้บริการ

บริษัทฯ มีการเรียกเก็บค่าบริการจากลูกค้าสำหรับบริการที่สัญญาว่าจะให้แก่ลูกค้าที่บริษัทฯ มีสิทธิในการได้รับสิ่งตอบแทนจากลูกค้าในจำนวนเงินซึ่งสอดคล้องโดยตรงกับมูลค่าที่ให้กับลูกค้าจากผลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ที่เสร็จสิ้น ณ ขณะนั้นโดยขณะหนึ่ง

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อให้บริการแก่ลูกค้า

- รายได้จากการขายสินค้า

บริษัทฯ มีการเรียกเก็บค่าสินค้าจากลูกค้าสำหรับสินค้าที่สัญญาว่าจะให้แก่ลูกค้า โดยถือเป็นภาระที่ต้องปฏิบัติซึ่งเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

รายได้จากการขายสินค้านับเมื่อ โอนสินค้าแก่ลูกค้า
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นภาระผูกพันที่จะต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้รับชำระหรือมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนที่เรียกคืนไม่ได้จากลูกค้าก่อนที่บริษัทฯ รับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้อง

4.5 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นซึ่งจะรับรู้ในกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นเช่นเดียวกัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันรับรู้ตามจำนวนเงินที่ต้องชำระแก่หรือสามารถขอคืนได้จากหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐซึ่งคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากรโดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ตามวิธีหนี้สินตามงบฐานะการเงินซึ่งคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้นโดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะมีกำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีได้ มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวนทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานให้เท่ากับจำนวนเงินที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะมีกำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีได้

4.6 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินอื่นๆ นอกเหนือจากลูกหนี้การค้าและเจ้าหนี้การค้า รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อบริษัทฯ เป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น จะวัดมูลค่าโดยรวมต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกตราสาร เว้นแต่สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ซึ่งวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก และภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกตราสารนั้นในกำไรหรือขาดทุน

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้น ไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่าย และผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชี จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายจะถูกลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น สำหรับรายได้ดอกเบี้ย ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายรวมถึง เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งบริษัทฯ ไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทฯ มีสิทธิได้รับ เงินปันผลเว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวเป็นการคืนทุนของเงินลงทุน ผลกำไรและขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ พิจารณารับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทฯ พิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทฯ อาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญาโดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นมีการประเมินใหม่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก การเพิ่มขึ้นของค่าเพื่อผลขาดทุนแสดงเป็นผลขาดทุนด้านเครดิตในกำไรหรือขาดทุน

4.7 ประเมินการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะถูกรับรู้เมื่อบริษัทฯ มีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุমানอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีตและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า จะส่งผลให้ต้องเกิดการไหลออกของทรัพยากรเพื่อชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับชดเชยบันทึกเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากก็ต่อเมื่อมีความเสมือนแน่นอนว่าหลังจากที่ชำระภาระผูกพันแล้ว บริษัทฯ จะได้รับรายจ่ายนั้นคืนแต่ไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

4.8 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า

หากสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อ บริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ

4.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารของบริษัทฯ จำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่แสดงในงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณการไว้

การใช้ดุลยพินิจที่สำคัญ

ข้อมูลเกี่ยวกับการใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในกระบวนการนำนโยบายการบัญชีไปถือปฏิบัติซึ่งมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินที่รับรู้ในงบการเงินสรุปได้ดังนี้

- ที่ดินที่แสดงในราคาที่เป็นใหม่

ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ใช้ดุลยพินิจในการกำหนดให้มูลค่ายุติธรรมของที่ดิน ณ วันที่ตีราคาใหม่ตามวิธีรายได้ด้วยการปันส่วนมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ใช้ในธุรกิจของบริษัทฯ ตามวิธีรายได้ตามสัดส่วนมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้นตามวิธีเปรียบเทียบราคากลาง

- คดีความ

ผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีความรวมถึงความเป็นไปได้ที่จะมีความเสียหายเกิดขึ้นเพื่อพิจารณารับรู้ประมาณการหนี้สินหรือเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีความดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

- รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกันหรือไม่ กล่าวคือ กิจกรรมจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกัน ก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

การกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ กิจการจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งเมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของกิจการไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่ไม่ว่างเงื่อนไขข้างต้น กิจการจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

ข้อสมมติและความไม่แน่นอนของประมาณการ

ข้อมูลเกี่ยวกับข้อสมมติและความไม่แน่นอนของประมาณการซึ่งมีความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญที่จะส่งผลให้มีการปรับปรุงที่มีสาระสำคัญในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินภายในปีถัดไปสรุปได้ดังนี้

- ที่ดินที่แสดงในราคาที่ดินใหม่

ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของที่ดิน ณ วันที่ตีราคาใหม่ตามวิธีรายได้ บริษัทฯ ต้องตั้งข้อสมมติในการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตซึ่งเป็นประมาณการที่ดีที่สุดเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตจากสินทรัพย์ที่ใช้ในธุรกิจของบริษัทฯ และอัตราคิดลดที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดในอนาคต

ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ใช้อัตราผลตอบแทนการลงทุนซึ่งสะท้อนถึงสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ ณ วันที่ตีราคาใหม่เป็นอัตราคิดลด และการคาดการณ์อัตราดอกเบี้ยของจำนวนสมาชิก อัตราการเพิ่มขึ้นของรายได้ และอัตราผลตอบแทนของสินทรัพย์ ณ ขณะนั้นเป็นข้อสมมติที่สำคัญในการวัดมูลค่ายุติธรรมของที่ดินตามวิธีรายได้

- ผลประโยชน์หลังออกจากราน – โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ บริษัทฯ ต้องตั้งข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งเป็นประมาณการที่

ดีที่สุดเกี่ยวกับอัตราการขึ้นเงินเดือน อัตราเงินเฟ้อ อัตราภาระ และอัตราการหมุนเวียนของพนักงานที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต และอัตราคิดลดที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต

ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลที่ครบกำหนดในเวลาใกล้เคียงกับระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการครบกำหนดของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ซึ่งสะท้อนถึงสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบันเป็นอัตราคิดลด และการคาดการณ์อัตราการขึ้นเงินเดือน อัตราเงินเฟ้อ อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน และอัตราภาระในมุมมองระยะยาวให้สอดคล้องกับลักษณะภาระผูกพันของโครงการซึ่งมีระยะเวลายาวเป็นข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

5. รายการธุรกิจกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง กิจการและหรือบุคคลที่มีอำนาจควบคุม หรือถูกควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม ซึ่งกระทำผ่านบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น นอกจากนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันยังรวมรวมถึง บุคคลที่มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกิจการไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม ผู้บริหารสำคัญที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของกิจการ รวมตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว ซึ่งมีอำนาจชักจูงหรืออาจถูกชักจูงให้ปฏิบัติตามบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลข้างต้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันแต่ละรายการบริษัทฯ คำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือ มูลนิธิสุโขโม ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 67.34 (31 ธันวาคม 2567 : ร้อยละ 67.34) ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ รายการค้าที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นหลักหรือกรรมการถือเป็นรายการระหว่างกันกับบริษัทฯ

รายการค้ากับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

5.1 สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

2568

2567

หนี้สิน

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

ผู้บริหารสำคัญ

1,920,000.00

2,420,000.00

5.2 ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

(หน่วย : บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2568</u>	<u>2567</u>
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	18,168,000.00	22,329,000.00
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	760,783.84	633,916.58
รวม	<u>18,928,783.84</u>	<u>22,962,916.58</u>

5.3 ลักษณะความสัมพันธ์

ชื่อบริษัท/ชื่อบุคคลลักษณะความสัมพันธ์

มูลนิธิสุขุม

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีกรรมการร่วมกัน

ผู้บริหารสำคัญ

บุคคลที่มีอำนาจและมีความรับผิดชอบในการวางแผนสั่งการและควบคุมกิจการต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2568</u>	<u>2567</u>
ลูกหนี้การค้า	472,512.18	804,283.80
ลูกหนี้อื่น	2,601,494.07	1,855,123.48
รวม	<u>3,074,006.25</u>	<u>2,659,407.28</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2568</u>	<u>2567</u>
อยู่ในกำหนดชำระ	242,429.86	302,137.45
เกินกำหนดชำระ 1 – 30 วัน	230,082.32	502,146.35
รวม	<u>472,512.18</u>	<u>804,283.80</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ลูกหนี้เงินอื่นประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	400,465.64	359,237.77
ดอกเบี้ยค้างรับ	1,697,898.57	1,419,742.18
อื่น ๆ	503,129.86	76,143.53
รวม	2,601,494.07	1,855,123.48

7. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินลงทุนในตราสารหนี้	248,800,000.00	222,800,000.00
รวมตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	248,800,000.00	222,800,000.00
ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วย		
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
เงินลงทุนในกองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์	63,000.00	61,500.00
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ	84,500.00	97,000.00
รวมตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม		
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	147,500.00	158,500.00
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย		
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
เงินลงทุนในกองทุนรวม	90,140,054.05	89,560,131.21
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่มีลักษณะคล้ายทุน	51,992,000.00	50,136,998.90
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย		
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	142,132,054.05	139,697,130.11
รวมสินทรัพย์ทางการเงินอื่น – สุทธิ	391,079,554.05	362,655,630.11

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	<u>2568</u>	<u>2567</u>
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น – หมุนเวียน	78,836,466.93	117,042,304.78
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น – ไม่หมุนเวียน	312,243,087.12	245,613,325.33
รวม	<u>391,079,554.05</u>	<u>362,655,630.11</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนดประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	ต่อปี	<u>2568</u>	<u>2567</u>
	ร้อยละ		
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ระบุชื่อผู้ถือ			
ไม่มีหลักประกัน และมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	2.70 – 6.50	220,000,000.00	194,000,000.00
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ ระบุชื่อผู้ถือ			
มีหลักประกัน และมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	4.65 – 5.00	15,000,000.00	15,000,000.00
หุ้นกู้ด้อยสิทธิ ระบุชื่อผู้ถือ			
ไม่มีหลักประกัน ไม่มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้			
ซึ่งผู้ออกมีสิทธิไถ่ถอนก่อนครบกำหนด	3.50	13,800,000.00	13,800,000.00
รวม		<u>248,800,000.00</u>	<u>222,800,000.00</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ตราสารหนี้ที่มีลักษณะคล้ายทุนประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	อัตราดอกเบี้ย	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	ต่อปี	<u>2568</u>	<u>2567</u>
	ร้อยละ		
หุ้นกู้ด้อยสิทธิที่มีลักษณะคล้ายทุน			
ไถ่ถอนเมื่อเลิกบริษัท ระบุชื่อผู้ถือ			
ไม่มีหลักประกัน และมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้			
ซึ่งผู้ออกมีสิทธิไถ่ถอนก่อนครบกำหนด			
และมีสิทธิเลื่อนชำระดอกเบี้ย	5.25 – 5.75	51,992,000.00	50,136,998.90

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดแยกตามวันที่ครบกำหนดได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด		
ไม่เกิน 1 ปี	36,000,000.00	75,000,000.00
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	142,000,000.00	125,000,000.00
เกิน 5 ปี	70,800,000.00	22,800,000.00
รวม	<u>248,800,000.00</u>	<u>222,800,000.00</u>

8. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนทั้งจำนวนเป็นที่ดินที่ยังไม่มีวัตถุประสงค์ในการใช้ในอนาคตโดยมีมูลค่ายุติธรรมของที่ดิน จำนวนเงิน 24.92 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการวัดมูลค่ายุติธรรมจากผลการประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระด้วยวิธีเปรียบเทียบตลาดตามรายงานลงวันที่ 27 พฤศจิกายน 2566 ซึ่งเป็นข้อมูลระดับ 3

9. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ประกอบด้วย

ที่ดิน	ถนนสนามกอล์ฟ	อุปกรณ์ส่วนควบ และ	อาคาร และ	อุปกรณ์	ยานพาหนะ	ระบบผลิตไฟฟ้า ด้วยพลังงาน แสงอาทิตย์บนหลังคา	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง	(หน่วย : บาท) รวม
ราคาทุน :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	886,682,576.14	21,003,878.70	121,991,438.81	111,774,559.70	95,769,246.75	18,558,454.44	4,201,200.00	1,260,082,102.20
ซื้อสินทรัพย์	-	-	-	1,516,655.79	9,101,072.11	-	-	2,816,650.63
รับโอน	-	-	-	2,917,398.29	-	-	-	2,917,398.29
ตัดจำหน่าย/จำหน่ายสินทรัพย์	-	-	-	-	(454,221.01)	(4,130,000.00)	-	(4,584,221.01)
โอนออก	-	-	-	-	-	-	(2,917,398.29)	(2,917,398.29)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	886,682,576.14	21,003,878.70	121,991,438.81	116,208,613.78	104,416,097.85	14,428,454.44	4,201,200.00	1,268,932,259.72
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	-	(20,795,075.40)	(119,309,015.72)	(64,993,645.44)	(85,339,495.00)	(13,559,946.81)	(2,938,537.27)	(306,935,715.64)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(87,402.10)	(209,999.95)	(5,238,537.39)	(4,082,245.68)	(815,406.11)	(420,119.90)	(10,853,711.13)
ตัดจำหน่าย/จำหน่ายสินทรัพย์	-	-	-	-	454,122.01	4,130,000.00	-	4,584,122.01
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	-	(20,882,477.50)	(119,519,015.67)	(70,232,182.83)	(88,967,618.67)	(10,245,352.92)	(3,358,657.17)	(313,205,304.76)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :-	886,682,576.14	121,401.20	2,472,423.14	45,976,430.95	15,448,479.18	4,183,101.52	842,542.83	955,726,954.96
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	886,682,576.14	121,401.20	2,472,423.14	45,976,430.95	15,448,479.18	4,183,101.52	842,542.83	955,726,954.96

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 รวมอยู่ในต้นทุนขายและการให้บริการ จำนวนเงิน 8.28 ล้านบาท และรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวนเงิน 2.57 ล้านบาท

	ที่ดิน	ถนนสนามกอล์ฟ	อุปกรณ์ส่วนความ และ	อาคาร และ	อุปกรณ์	ยานพาหนะ	ระบบผลิตไฟฟ้า ด้วยพลังงาน แสงอาทิตย์บนหลังคา	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง	รวม (หน่วย : บาท)
ราคาทุน :-				ส่วนปรับปรุงอาคาร					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	886,682,576.14	21,003,878.70	121,991,438.81	94,795,789.36	92,346,180.92	20,127,825.77	4,201,200.00	3,049,067.79	1,244,197,957.49
ซื้อสินทรัพย์	-	-	-	50,000.00	4,223,670.62	3,183,806.24	-	15,930,185.45	23,387,662.31
รับโอน	-	-	-	16,928,770.34	1,949,735.24	-	-	-	18,878,505.58
ตัดจำหน่าย/จำหน่ายสินทรัพย์	-	-	-	-	(2,750,340.03)	(4,753,177.57)	-	-	(7,503,517.60)
โอนออก	-	-	-	-	-	-	-	(18,878,505.58)	(18,878,505.58)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	886,682,576.14	21,003,878.70	121,991,438.81	111,774,559.70	95,769,246.75	18,558,454.44	4,201,200.00	100,747.66	1,260,082,102.20
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	(20,707,673.30)	(119,099,015.77)	(60,802,038.96)	(85,216,051.22)	(17,745,432.36)	(2,518,417.37)	-	(306,088,628.98)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(87,402.10)	(209,999.95)	(4,191,606.48)	(2,873,325.75)	(567,690.02)	(420,119.90)	-	(8,350,144.20)
ตัดจำหน่าย/จำหน่ายสินทรัพย์	-	-	-	-	2,749,881.97	4,753,175.57	-	-	7,503,057.54
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	(20,795,075.40)	(119,309,015.72)	(64,993,645.44)	(85,339,495.00)	(13,559,946.81)	(2,938,537.27)	-	(306,935,715.64)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :-									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	886,682,576.14	208,803.30	2,682,423.09	46,780,914.26	10,429,751.75	4,998,507.63	1,262,662.73	100,747.66	953,146,386.56

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 รวมอยู่ในต้นทุนขายและการให้บริการ จำนวนเงิน 6.12 ล้านบาท และรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวนเงิน 2.23 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2566 ได้มีการสำรวจที่ดินของบริษัทฯ โดยผู้ประเมินราคาอิสระและมีการวัดมูลค่าที่ดินของที่ดินจากผลการประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระด้วยวิธีรายได้ตามรายงานลงวันที่ 27 พฤศจิกายน 2566 ซึ่งเป็นข้อมูลระดับ 3 ของลำดับชั้นของมูลค่าที่ดิน

ข้อมูลเชิงปริมาณเกี่ยวกับข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญซึ่งนำมาใช้ในการวัดมูลค่าที่ดินมีดังนี้

- อัตราการเพิ่มขึ้นของรายได้ ร้อยละ 1 – 3 ต่อปี ซึ่งมีผลกระทบต่อประมาณการรายได้ในอนาคตช่วงปีที่ 1 – 10 ของประมาณการ
- อัตราผลตอบแทนของสินทรัพย์ ร้อยละ 7 ต่อปี ซึ่งมีผลกระทบต่อประมาณการมูลค่าสินทรัพย์เมื่อสิ้นสุดประมาณการที่คำนวณจากประมาณการรายได้สุทธิจากการดำเนินงานปีที่ 11 ของประมาณการ
- อัตราคิดลด ร้อยละ 11 ต่อปี ซึ่งมีผลกระทบต่อมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดในอนาคต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ที่ดินที่แสดงในราคาที่ดินใหม่ซึ่งมีการวัดมูลค่าที่ดินด้วยข้อมูลระดับ 3 ของลำดับชั้นของมูลค่าที่ดิน มีรายการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567		
	ราคาทุน	ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	มูลค่าที่ดิน	ราคาทุน	ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	มูลค่าที่ดิน
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	332,802,000.00	553,880,576.14	886,682,576.14	332,802,000.00	553,880,576.14	886,682,576.14
โอนออก	-	-	-	-	-	-
การเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ดิน	-	-	-	-	-	-
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	332,802,000.00	553,880,576.14	886,682,576.14	332,802,000.00	553,880,576.14	886,682,576.14

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ที่ดินมีมูลค่าตามบัญชีที่ควรรับรู้หากแสดงโดยใช้วิธีราคาทุนจำนวนเงิน 332.80 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ส่วนเกินจากการตีราคาสินทรัพย์ทั้งจำนวนไม่สามารถนำไปจัดสรรเพื่อจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สินทรัพย์ซึ่งหักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่มีมูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม จำนวนเงิน 268.78 ล้านบาท และจำนวนเงิน 271.28 ล้านบาทตามลำดับ

10. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
เจ้าหนี้การค้า	1,458,235.88	1,694,439.48
เจ้าหนี้อื่น	10,369,829.01	12,431,120.77
รวม	11,828,064.89	14,125,560.25

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 เจ้าหนี้อื่นประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5,436,981.32	6,415,736.02
เงินรับล่วงหน้า	-	1,032,029.82
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	1,046,757.82	967,346.27
เงินปันผลค้างจ่าย	3,440,357.72	3,470,276.51
เงินประกันรับ	445,732.15	545,732.15
รวม	10,369,829.01	12,431,120.77

11. หนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 หนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้ามีรายการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567		
	สนามกอล์ฟ	สปอร์ตคลับ	รวม	สนามกอล์ฟ	สปอร์ตคลับ	รวม
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	2,739,730.51	590,996.44	3,330,726.95	2,425,989.51	593,670.36	3,019,659.87
ยอดคงเหลือต้นปีที่รับรู้เป็นรายได้ระหว่างปี						
รายได้ค่าบำรุงสมาชิก	(2,684,833.33)	(590,996.44)	(3,275,829.77)	(2,406,581.41)	(593,670.36)	(3,000,251.77)
ยอดคงเหลือต้นปีที่ยังไม่ได้รับรู้เป็นรายได้	54,897.18	-	54,897.18	19,408.10	-	19,408.10
ตั้งเพิ่ม	3,446,140.18	614,188.42	4,060,328.60	2,720,322.41	590,996.44	3,311,318.85
รวม	3,501,037.36	614,188.42	4,115,225.78	2,739,730.51	590,996.44	3,330,726.95
หัก หนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า- หมุนเวียน	(3,441,149.50)	(614,188.42)	(4,055,337.92)	(2,720,322.41)	(590,996.44)	(3,311,318.85)
สุทธิ	59,887.86	-	59,887.86	19,408.10	-	19,408.10

12. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2568	2567
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		
โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	17,559,802.65	14,818,442.35

12.1 ลักษณะของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ มีการดำเนินโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานซึ่งเป็นโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามเงินเดือนเดือนสุดท้ายที่บริษัทฯ ต้องจ่ายเป็นเงินชดเชยให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานของประเทศไทยโดยไม่มีการเตรียมเงินกองทุน ดังนั้น บริษัทฯ จึงต้องรับความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยในการจ่ายผลประโยชน์ที่ตกลงไว้ให้พนักงาน

12.2 จำนวนเงินในงบการเงินที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 จำนวนเงินในงบการเงินที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานมีรายการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย : บาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2568	2567
ยอดคงเหลือต้นปี	14,818,442.35	12,764,704.15
ส่วนที่รับรู้ในกำไรสำหรับปี		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,083,079.64	965,566.69
ต้นทุนดอกเบี้ย	377,870.26	388,047.01
รวมส่วนที่รับรู้ในกำไรสำหรับปี	1,460,949.90	1,353,613.70
ส่วนที่รับรู้ในกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น		
ผล(กำไร)ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่		
ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		
เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	874,790.04	725,436.75
เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	405,620.36	(25,312.25)
รวมส่วนที่รับรู้ในกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	1,280,410.40	700,124.50
จ่ายชำระผลประโยชน์	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	17,559,802.65	14,818,442.35

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ข้อสมมติหลักที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการสรุปลดดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2568	2567
อัตราคิดลด	ร้อยละ 2.03 ต่อปี	ร้อยละ 2.55 ต่อปี
อัตราการขึ้นเงินเดือน	ร้อยละ 6.00 ต่อปี	ร้อยละ 6.00 ต่อปี
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	ร้อยละ 2.39–28.65 ต่อปี	ร้อยละ 2.39–28.65 ต่อปี
อัตรามรณะ	ร้อยละ 105.00 ของตารางมรณะไทย พื้นฐานปี 2560	ร้อยละ 105.00 ของตารางมรณะไทย พื้นฐานปี 2560
อายุเกษียณ	60 ปี	60 ปี

12.3 การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยสมมติให้ข้อสมมติอื่น ๆ คงที่ซึ่งแสดงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผลต่อภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่สิ้นสุดระยะเวลารายงานสรุปลดดังนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2568	2567
อัตราคิดลด		
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.50	(845,513.31)	(742,412.68)
ลดลงร้อยละ 0.50	911,453.70	799,692.70
อัตราการขึ้นเงินเดือน		
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.00	1,800,551.97	1,587,710.33
ลดลงร้อยละ 1.00	(1,587,863.46)	(1,401,376.08)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน		
เพิ่มขึ้นร้อยละ 20.00 ของข้อสมมติหลัก	(1,168,105.17)	(1,022,312.40)
ลดลงร้อยละ 20.00 ของข้อสมมติหลัก	1,337,822.21	1,162,116.17
อัตรามรณะ		
เพิ่มขึ้นร้อยละ 20.00 ของข้อสมมติหลัก	(189,073.58)	(167,261.89)
ลดลงร้อยละ 20.00 ของข้อสมมติหลัก	191,806.30	169,695.35

12.4 การครบกำหนดของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ระยะเวลาถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์เท่ากับ จำนวน 14 ปี เท่ากันทั้งสองปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์ ซึ่งยังไม่ได้คิดลดสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
ไม่เกิน 1 ปี	1,292,107.61	-
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	3,573,323.17	3,848,737.61
เกิน 5 ปี	17,086,006.76	15,772,547.87
รวม	21,951,437.54	19,621,285.48

13. ทุนเรือนหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ทุนเรือนหุ้นมีรายการเคลื่อนไหวดังนี้

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567		
	มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
	บาทต่อหุ้น	หุ้น	บาท	บาทต่อหุ้น	หุ้น	บาท
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญต้นปี	10.00	20,500,000	205,000,000.00	10.00	20,500,000	205,000,000.00
หุ้นสามัญปลายปี	10.00	20,500,000	205,000,000.00	10.00	20,500,000	205,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญต้นปี	10.00	20,500,000	205,000,000.00	10.00	20,500,000	205,000,000.00
หุ้นสามัญปลายปี	10.00	20,500,000	205,000,000.00	10.00	20,500,000	205,000,000.00

14. ทุนสำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ ได้จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายครบถ้วนแล้ว

15. เงินปันผล

- 15.1 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2568 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2568 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 20.50 ล้านบาท สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2567 ในอัตราหุ้นละ 1.91 บาท รวมจำนวนเงิน 39.16 ล้านบาท
- 15.2 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2567 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 20.50 ล้านบาท สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 1.57 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 32.18 ล้านบาท

16. รายได้อื่น

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
รายได้ดอกเบี้ย	11,156,434.57	9,274,255.72
รายได้เงินปันผล	625,919.68	612,434.11
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน	-	347,614.05
กำไรจากการวัดมูลค่าสุทธิ	2,434,923.94	673,124.90
อื่นๆ	1,962,488.60	1,680,312.38
รวม	16,179,766.79	12,587,741.16

17. ภาษีเงินได้

- 17.1 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	(16,654,640.32)	(15,627,424.78)
(รายได้) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของ		
ผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	(98,714.81)	(177,789.54)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(16,753,355.13)	(15,805,214.32)

17.2 ความสัมพันธ์ระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับกำไรทางบัญชี

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
กำไรก่อนภาษีเงินได้	85,840,324.02	78,961,033.42
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 20	(17,168,064.80)	(15,792,206.68)
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ที่ไม่สามารถหักภาษีเงินได้	133,637.56	(71,070.32)
รายได้ที่ได้รับยกเว้น	125,183.94	122,486.82
รายการที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	254,602.98	113,365.40
ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	(16,654,640.32)	(15,627,424.78)
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(98,714.81)	(177,789.54)
รวม	(16,753,355.13)	(15,805,214.32)

17.3 (ค่าใช้จ่าย)รายได้ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568		
	จำนวนเงิน ก่อนภาษี	(ค่าใช้จ่าย)รายได้ ภาษีเงินได้	จำนวนเงิน สุทธิจากภาษี
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่า สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(5,820.00)	1,164.00	(4,656.00)
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(1,280,410.40)	256,082.08	(1,024,328.32)
รวม	(1,286,230.40)	257,246.08	(1,028,984.32)

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567		
	จำนวนเงิน ก่อนภาษี	(ค่าใช้จ่าย)รายได้ ภาษีเงินได้	จำนวนเงิน สุทธิจากภาษี
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่า สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(81,420.00)	16,284.00	(65,136.00)
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(700,124.50)	140,024.90	(560,099.60)
รวม	(781,544.50)	156,308.90	(625,235.60)

17.4 ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2568	2567
<u>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</u>		
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า		
ยุติธรรมของของสินทรัพย์ทางการเงิน	955,348.29	911,336.43
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ		
ผลประโยชน์พนักงาน	3,511,960.53	2,963,688.47
รวม	4,467,308.82	3,875,024.90
<u>หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี</u>		
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า	(965,693.39)	(435,860.74)
ยุติธรรมของของสินทรัพย์ทางการเงิน		
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(148,284.49)	(244,364.49)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	(110,776,115.23)	(110,776,115.23)
รวม	(111,890,093.11)	(111,456,340.46)
<u>รายการในงบฐานะการเงินเป็นดังนี้</u>		
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	4,467,308.82	3,875,024.90
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(111,890,093.11)	(111,456,340.46)
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชีสุทธิ	(107,422,784.29)	(107,581,315.56)

18. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน กำหนดโดยการหารกำไรสำหรับงวด (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนักที่ชำระแล้วและออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างปี

19. การจัดการส่วนทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ในการจัดการส่วนทุน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม

บริษัทฯ กำกับดูแลส่วนทุนโดยใช้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนซึ่งกำหนดโดยการหารหนี้สินด้วยส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนแสดงได้ดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
หนี้สิน (บาท)	149,143,906.40	145,503,951.14
ส่วนของผู้ถือหุ้น (บาท)	1,252,232,632.69	1,223,329,648.12
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	0.12	0.12

20. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

20.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
เงินสด	399,657.75	477,722.10
เงินฝากสถาบันการเงิน		
ประเภทกระแสรายวัน	1,723,611.51	3,379,760.97
ประเภทออมทรัพย์	36,598,478.18	33,519,017.89
ประเภทประจำไม่เกิน 3 เดือน	-	518,541.25
รวม	38,721,747.44	37,895,042.21

20.2 รายการที่ไม่เป็นเงินสด

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
ผลกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้		
วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(5,820.00)	(81,420.00)
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์		
พนักงาน	(1,280,410.40)	(700,124.50)

20.3 หนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	ณ วันที่	รายการที่ไม่เป็นเงินสด		ณ วันที่
	1 มกราคม 2568	รายการเงินสด	การเปลี่ยนแปลงอื่น	31 ธันวาคม 2568
เงินปันผลค้างจ่าย	3,470,276.51	(39,184,918.79)	39,155,000.00	3,440,357.72

	(หน่วย : บาท)			
	ณ วันที่	รายการที่ไม่เป็นเงินสด		ณ วันที่
	1 มกราคม 2567	รายการเงินสด	การเปลี่ยนแปลงอื่น	31 ธันวาคม 2567
เงินปันผลค้างจ่าย	3,493,644.55	(31,757,783.54)	31,734,415.50	3,470,276.51
เจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์	498,000.00	(498,000.00)	-	-
รวม	3,991,644.55	(32,255,783.54)	31,734,415.50	3,470,276.51

21. ผลประโยชน์พนักงาน

21.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ ได้รับรู้เงินสมทบเข้ากองทุนเป็นค่าใช้จ่าย จำนวนเงิน 1.57 ล้านบาท และจำนวนเงิน 1.37 ล้านบาท ตามลำดับ

21.2 ผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ รับรู้ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุตามข้อกำหนดของกฎหมายแรงงาน ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
ส่วนที่รับรู้ในกำไรสำหรับปี		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,083,079.64	965,566.69
ต้นทุนดอกเบี้ย	377,870.26	388,047.01
รวมส่วนที่รับรู้ในกำไรสำหรับปี	1,460,949.90	1,353,613.70
ส่วนที่รับรู้ในกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น		
ผล(กำไร)ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่		
ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		
เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	874,790.04	725,436.75
เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	405,620.36	(25,312.25)
รวมส่วนที่รับรู้ในกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	1,280,410.40	700,124.50
รวม	2,741,360.30	2,053,738.20

รายการค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ได้แสดงรวมอยู่ในรายการประเภทต่างๆ ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
ต้นทุนขายและการให้บริการ	779,599.82	796,685.20
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	413,166.24	331,611.92
ค่าตอบแทนกรรมการ	268,183.84	225,316.58
รวม	1,460,949.90	1,353,613.70

22. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(114,657.09)	(343,422.25)
วัตถุดิบใช้ไปและต้นทุนบริการอื่น	32,773,418.71	33,593,540.65
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	52,707,171.84	47,879,306.26
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	10,862,560.93	8,358,994.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	18,928,783.84	22,962,916.58
อื่น ๆ	10,490,863.46	10,554,620.56
รวม	125,648,141.69	123,005,955.80

23. ส่วนงานดำเนินงาน

23.1 ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับส่วนงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดส่วนงานที่รายงานจากโครงสร้างระบบการบริหารจัดการและข้อมูลทางการเงินภายในของบริษัทฯ ตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการซึ่งเป็นส่วนงานดำเนินงานที่ผู้บริหารของบริษัทฯ มีการใช้กำไร(ขาดทุน)ขึ้นต้นตามส่วนงานในการสอบทานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ ดังนี้

- ส่วนงานสนามกอล์ฟซึ่งมีรายได้จากค่าสมาชิก ขายสินค้า และการให้บริการต่าง ๆ เกี่ยวกับสนามกอล์ฟ
- ส่วนงานภัตตาคารซึ่งมีรายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่ม
- ส่วนงานสปอร์ตคลับซึ่งมีรายได้จากค่าสมาชิกและการให้บริการต่าง ๆ เกี่ยวกับสปอร์ตคลับ

บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

23.2 ข้อมูลเกี่ยวกับกำไรหรือขาดทุนตามส่วนงาน

ข้อมูลรายได้ กำไร(ขาดทุน) และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	ส่วนงานที่รายงาน					รายการตัดบัญชี	รวม
	สนามกอล์ฟ	ภัตตาคาร	สปอร์ตคลับ	อื่นๆ	รวม		
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า							
ลูกค้าภายนอก	161,858	30,852	2,599	-	195,309	-	195,309
ระหว่างส่วนงาน	-	-	-	-	-	-	-
รวม	161,858	30,852	2,599	-	195,309	-	195,309
การจำแนกรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า							
ตามประเภทของสินค้าหรือบริการ							
รายได้ค่าบริการสมาชิก	44,532	-	1,540	-	46,072	-	46,072
รายได้จากการขายสินค้า	4,248	30,852	-	-	35,100	-	35,100
รายได้จากการให้บริการ	112,393	-	1,059	-	113,452	-	113,452
รายได้จากการให้เช่าสินค้า	685	-	-	-	685	-	685
รวม	161,858	30,852	2,599	-	195,309	-	195,309
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้น	123,006	6,255	(3,989)	-	125,272	-	125,272
รายได้ดอกเบี้ย							11,156
รายได้เงินปันผล							626
รายได้อื่น							1,963
กำไรจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินอื่น							2,435
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย							(1,893)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(53,719)
กำไรก่อนภาษีเงินได้							85,840
(ค่าใช้จ่าย)รายได้ภาษีเงินได้							(16,753)
กำไรสำหรับปี							69,087
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,877	2,990	1,419	2,577	10,863	-	10,863
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	902,113	22,586	6,131	470,547	1,401,377	-	1,401,377

(หน่วย : พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	ส่วนงานที่รายงาน					รายการตัดบัญชี	รวม
	สนามกอล์ฟ	ภัตตาคาร	สปอร์ตคลับ	อื่นๆ	รวม		
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า							
ลูกค้าภายนอก	155,543	31,080	2,756	-	189,379	-	189,379
ระหว่างส่วนงาน	-	-	-	-	-	-	-
รวม	155,543	31,080	2,756	-	189,379	-	189,379
การจำแนกรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า							
ตามประเภทของสินค้าหรือบริการ							
รายได้ค่าบริการสมาชิก	41,009	-	1,573	-	42,582	-	42,582
รายได้จากการขายสินค้า	4,864	31,080	-	-	35,944	-	35,944
รายได้จากการให้บริการ	108,609	-	1,183	-	109,792	-	109,792
รายได้จากการให้เช่าสินค้า	1,061	-	-	-	1,061	-	1,061
รวม	155,543	31,080	2,756	-	189,379	-	189,379
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้น	118,380	7,714	(4,693)	-	121,401	-	121,401
รายได้ดอกเบี้ย							9,274
รายได้เงินปันผล							612
รายได้อื่น							2,029
กำไรจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินอื่น							673
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย							(1,854)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(53,174)
กำไรก่อนภาษีเงินได้							78,961
(ค่าใช้จ่าย)รายได้ภาษีเงินได้							(15,805)
กำไรสำหรับปี							63,156
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,904	2,818	1,400	2,237	8,359	-	8,359
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	897,484	23,072	7,497	440,781	1,368,834	-	1,368,834

23.3 ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

23.4 ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ไม่มีลูกค้าภายนอกกรายใดรายหนึ่งที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของรายได้ในงบการเงินของบริษัทฯ

24. รายได้

ความสัมพันธ์ระหว่างข้อมูลการจำแนกรายได้และข้อมูลรายได้ที่เปิดเผยตามส่วนงานดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
รายได้จำแนกตามภาระที่ต้องปฏิบัติ โดย		
- เสริมสั้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	149,237,123.58	146,796,299.55
- เสริมสั้นตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	46,071,575.34	42,582,948.51
รวม	195,308,698.92	189,379,248.06

25. เครื่องมือทางการเงิน

25.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทฯ มีสถานะเปิดต่อความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงด้านเครดิต และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ซึ่งบริษัทฯ จะพิจารณาใช้เครื่องมือทางการเงินที่เหมาะสมเพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

25.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยอันเกี่ยวข้องกับ เงินฝากธนาคารและสินทรัพย์ทางการเงินอื่น สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทฯ ส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรืออัตราดอกเบี้ยคงที่ที่ใกล้เคียงกับอัตราตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568				
	มีดอกเบี้ย		ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย
	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย			ต่อปี
	ปรับขึ้น-ลงตาม	คงที่			(ร้อยละ)
ราคาตลาด					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	36,598,478.18	-	2,123,269.26	38,721,747.44	0.10 – 0.20
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	3,074,006.25	3,074,006.25	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	36,000,000.00	42,836,466.93	78,836,466.93	2.75 – 5.55
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	264,792,000.00	47,451,087.12	312,243,087.12	2.65 – 6.50
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน	-	502,827.00	-	502,827.00	5.00

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
	มีดอกเบี้ย		ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย
	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย			ต่อปี
	ปรับขึ้น-ลงตาม	คงที่			(ร้อยละ)
ราคาตลาด					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	33,519,017.89	518,541.25	3,857,483.07	37,895,042.21	0.15 – 0.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	2,659,407.28	2,659,407.28	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	75,000,000.00	42,042,304.78	117,042,304.78	2.65 – 6.70
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	197,936,998.90	47,676,326.43	245,613,325.33	2.65 – 5.75
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน	-	311,491.00	-	311,491.00	5.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ ไม่ได้ใช้เครื่องมือทางการเงินใดเพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

25.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงที่คู่สัญญาของเครื่องมือทางการเงินฝ่ายหนึ่งจะทำให้เกิดผลขาดทุนทางการเงินต่อคู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งโดยการที่ไม่สามารถชำระภาระผูกพัน ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อของบริษัทฯ เกี่ยวเนื่องกับการกระจุกตัวของการให้สินเชื่อและการไม่ได้รับชำระหนี้จากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนด และลูกหนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ มีผลเสียสูงสุดจากการให้สินเชื่อที่อาจเกิดขึ้น เท่ากับมูลค่าตามบัญชีของเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด และ ลูกหนี้ที่แสดงในงบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงด้านการเครดิต ดังนี้

กลุ่มสินทรัพย์ทางการเงิน	การบริหารความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ
เงินฝากสถาบันการเงิน	การพิจารณาอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันการเงิน
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	การพิจารณาอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารหนี้ตลอดระยะเวลาการลงทุน
ลูกหนี้	การเรียกเก็บค่าสมาชิกล่วงหน้าและรับรายได้จากการขายและบริการเป็นเงินสด

25.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 หนี้สินทางการเงินของบริษัทฯ คือ เจ้าหนี้การค้าและ เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นมีรายละเอียดการครบกำหนดชำระซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งทั้งจำนวนมีกำหนดการจ่ายชำระไม่เกิน 1 ปี ทั้งสองปี

26. มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

การกำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่าเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 : เป็นข้อมูลราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและบริษัทฯ สามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า

ระดับ 2 : เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

ระดับ 3 : เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

บริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าและเปิดเผยด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่า
ยุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

รายการสินทรัพย์และหนี้สิน	มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้น	เทคนิคการประเมิน
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	2567		
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุน				
เงินลงทุนในกองทุนรวม (หมายเหตุข้อ 7)	90,140	89,560	ระดับ 2	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่มีลักษณะคล้ายทุน (หมายเหตุข้อ 7)	51,992	50,137	ระดับ 2	ราคา Clean Price ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งเป็นข้อมูลที่ เผยแพร่ในประกาศจากสมาคมตราสารหนี้ไทย
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
หลักทรัพย์จดทะเบียน (หมายเหตุข้อ 7)	85	97	ระดับ 1	ราคาตลาด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งเป็นข้อมูลที่ เผยแพร่ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนรวมสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ (หมายเหตุข้อ 7)	63	62	ระดับ 1	ราคาตลาด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งเป็นข้อมูลที่ เผยแพร่ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ที่ดิน (หมายเหตุข้อ 9)	886,683	886,683	ระดับ 3	ราคาประเมินจากผู้ประเมินราคาอิสระตามวิธีรายได้
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุข้อ 8)	24,915	24,915	ระดับ 3	ราคาประเมินจากผู้ประเมินราคาอิสระตามวิธีเปรียบเทียบ ราคาตลาด

สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทฯ ที่ไม่ได้วัดมูลค่ายุติธรรมในงบฐานะการเงิน มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
	2568		2567		
รายการสินทรัพย์	ราคาตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	ราคาตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด (หมายเหตุข้อ 7)	248,800	255,187	222,800	224,800	ระดับ 2

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนวิธีการและสมมติฐานที่ใช้
ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน และไม่มีกรณีโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่า
ยุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน
ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายมีมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

27. ภาระผูกพัน

- 27.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาบริการกับกิจการอื่น โดยจำแนกการจ่ายชำระตามสัญญาได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
ภายใน 1 ปี	1,380,000.00	-

- 27.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามบันทึกข้อตกลงค่าที่ปรึกษากับบุคคลอื่นจำนวน 1 ราย ซึ่งไม่มีกำหนดระยะเวลา โดยข้อตกลงจะสิ้นสุดจนกว่าจะมีการบอกเลิกซึ่งมีค่าที่ปรึกษาที่ต้องจ่ายในอัตราเดือนละ 85,000.00 บาท เท่ากันทั้งสองปี

- 27.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาก่อสร้างกับกิจการอื่น ซึ่งมีมูลค่าคงเหลือตามสัญญาจำนวนเงิน 0.07 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี

28. คดีความที่สำคัญ

บริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งได้ถูกฟ้องร้องคดีผู้บริโภค ซึ่งเรียกร้องให้บริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในฐานะผู้ได้รับอนุญาตให้จัดสรรที่ดินในโครงการหมู่บ้านนวนาที่ยังมีได้จัดตั้งนิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรรต้องชำระเงินและรับชำระค่าบริการสาธารณะส่วนกลางสำหรับที่ดินทุกแปลงในหมู่บ้านนวนาอย่างเท่าเทียมกันทุกอัตรา และขอให้เรียกเก็บค่าส่วนกลางในอัตราเดิมเนื่องจากจำเลยปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบภายในหมู่บ้านที่ใช้บังคับ โดยเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2565 ศาลแพ่งมีคำพิพากษายกฟ้องบริษัทฯ ซึ่งโจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาของศาลแพ่งต่อศาลอุทธรณ์เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2566 และบริษัทฯ ได้มีการยื่นคำแก้อุทธรณ์ของโจทก์ต่อศาลอุทธรณ์เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2566 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาคดีของศาลอุทธรณ์ ทั้งนี้ ถึงแม้ว่าบริษัทฯ เป็นผู้ได้รับอนุญาตให้จัดสรรที่ดินในโครงการร่วมกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน แต่บริษัทฯ ประกอบธุรกิจสนามกอล์ฟ และไม่ได้ประกอบธุรกิจจัดสรรที่ดิน ผู้บริหารของบริษัทฯ คาดว่าจะไม่มีความเสียหายจากคดีความดังกล่าว

29. การจัดประเภทรายการใหม่

บริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการบางรายการใหม่ในงบการเงินงวดก่อนที่นำมาแสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบเพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการในงบการเงินงวดปัจจุบันซึ่งไม่มีผลต่อกำไรสำหรับปีหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้แล้วโดยสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ตามที่รายงานไว้เดิม	จัดประเภทใหม่	ตามที่รายงานใหม่
งบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3,875,024.90	(3,875,024.90)	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	111,456,340.46	(3,875,024.90)	107,581,315.56

30. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2569 ได้มีมติอนุมัติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2568 ในอัตราหุ้นละ 2.03 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 41.62 ล้านบาท

31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน) เพื่อให้ออกงบการเงินเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1One Report

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นายสุพума ชยานนท์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนายสุพума ชยานนท์ กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นางสาวเสาวนิตย์ นวพันธ์	ประธานกรรมการ	
2. นายสุพума ชยานนท์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	
ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้รับมอบอำนาจ นายสุพума ชยานนท์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดใน
สายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการของ
บริษัท

รายละเอียดกรรมการ

1. นางเมธวดี นวพันธ์	(ถึงแก่อนิจกรรมวันที่ 4 เมษายน 2568)
ตำแหน่งในบริษัท	ประธานกรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร
อายุ	82 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	เนติบัณฑิตจาก Middle Temple ประเทศอังกฤษ เนติบัณฑิตไทย ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร หลักสูตรภาครัฐร่วมเอกชน (ปรอ.1)
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	Director Accreditation Program (DAP)
ประสบการณ์การทำงาน	- ผู้ก่อตั้งและประธานกรรมการมูลนิธิ ชิว-มัทซุซิดา - ประธานกรรมการมูลนิธิสวิตา - ประธานกรรมการมูลนิธิสุขโม - กรรมการมูลนิธิ จอห์น เอฟ เคนเนดี ในประเทศไทย - นายกสมาคมบัณฑิตสตรีทางกฎหมายแห่งประเทศไทย - นายกสมาคมกอล์ฟสตรีสมัครเล่นแห่งประเทศไทย - กรรมการหอการค้าไทย - กรรมการคณะกรรมการพัฒนากฎหมาย - สมาชิกสภานิติบัญญัติแห่งชาติ - กรรมการกองทุนเงินทดแทน - กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิสภามหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - กรรมการบริหารสภาอุตสาหกรรมไทย - ผู้พิพากษาสมทบศาลแรงงานกลาง
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ประธานกรรมการ บริษัท พานาโซนิค (ประเทศไทย) จำกัด ประธานกรรมการ บริษัท ชิว จำกัด
จำนวนปีที่เป็กรรมการ	40 ปี 7 เดือน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2527)
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	นำสาวนายกิตติเดช จารุเสถียร
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าร่วมประชุมในปี 2568	คณะกรรมการบริษัท 0/6 ครั้ง

ข้อมูลอื่น ๆ

ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา

ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

2. นายจกั๊กชัย พานิชพัฒน์

ตำแหน่งในบริษัท	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
อายุ	87 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	-ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย -ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเทกซัส ออสติน ประเทศสหรัฐอเมริกา -ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร หลักสูตรภาครัฐร่วมเอกชน (ปรอ.)
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- Director Accreditation Program (DAP) 5/2003 - Finance for Non-Finance Director (FND) 19/2005 - Director Certification Program (DCP) 72/2006 - Role of Compensation Committee (RCC) 3/2007 - Audit Committee Program (ACP) 25/2009
ประสบการณ์การทำงาน	-รองเลขาธิการคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- กรรมการบริหาร บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	- ประธานกรรมการ บริษัท ดี-จิก จำกัด - รองประธานกรรมการ บริษัท อมตะซิตี้ จำกัด - กรรมการ บริษัท ชาน มิเกล เบียร์ (ประเทศไทย) จำกัด - กรรมการ บริษัท ชาน มิเกล มาร์เก็ตติ้ง (ประเทศไทย) จำกัด - กรรมการ Amata Asia Ltd
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	28 ปี 8 เดือน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2540)
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าร่วมประชุมในปี 2568	คณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ 5/5 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 3/3 ครั้ง
ข้อมูลอื่น ๆ	ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

3. พลเอก ไพบูลย์ กาญจนพิบูลย์ (ถึงแก่อนิจกรรมวันที่ 16 กรกฎาคม 2568)

ตำแหน่งในบริษัท	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
อายุ	80 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า) วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	Director Accreditation Program (DAP) Director Certification Program (DCP)
ประสบการณ์การทำงาน	ผู้จัดการกองทุนนิรภัยพัฒนา (ปี 2553-ปัจจุบัน) อดีตผู้บัญชาการศูนย์การทหารปืนใหญ่จังหวัดลพบุรี (ปี 2538-2542) อดีตผู้บัญชาการศูนย์อำนวยการสร้างอาวุธกองทัพบก (ปี 2542-2543) อดีตผู้ทรงคุณวุฒิพิเศษกองทัพบก (ปี 2543-2548) อดีตที่ปรึกษาพิเศษสำนักงานปลัดกระทรวงกลาโหม (ปี 2547)
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ไม่มี
จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ	27 ปี 8 เดือน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2540)
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าร่วมประชุมในปี 2568	คณะกรรมการบริษัท 3/6 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ 2/5 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 1/3 ครั้ง
ข้อมูลอื่น ๆ	ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

4. ศาสตราจารย์ ดร. คณิต ฌ นกร

ตำแหน่งในบริษัท	กรรมการ
อายุ	89 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	ปริญญาเอก Dr. jur (Doktor der Rechte) Bonn University ประเทศเยอรมนี เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา ปริญญาตรี คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 137/2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย
ประวัติการฝึกอบรม	-
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	-
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	-
ประสบการณ์	- อัยการสูงสุด ปี 2537-2540 - อดีตรองประธาน คณะกรรมการสภาร่างรัฐธรรมนูญ (สสร.) ปี 2539 - อดีตประธาน คณะกรรมการอิสระตรวจสอบและค้นหาความจริงเพื่อความ ปรองดองแห่งชาติ ปี 2553-2555 - อดีตประธานกรรมการปฏิรูปกฎหมาย ปี 2558 - อดีตประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ บริษัทในตลาดหลักทรัพย์ฯ ชื่อ SAAM Energy Development ปี 2560-2563 - อดีตกรรมการ สภามหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - อดีตกรรมการ สภามหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์ - อดีตอุปนายก สภามหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช - ปัจจุบัน - คณะกรรมการกฤษฎีกา (ประธาน คณะ 11) - ที่ปรึกษา คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต - อาจารย์พิเศษ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - อาจารย์พิเศษ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - อาจารย์พิเศษ มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	1 ปี 8 เดือน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2567)
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าร่วมประชุมในปี 2568	คณะกรรมการบริษัท 5/6 ครั้ง

ข้อมูลอื่น ๆ

ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา

ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

5. ศาสตราจารย์พิเศษ ดร. เรวัต นัจฉลิม

ตำแหน่งในบริษัท	กรรมการอิสระ
อายุ	81 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	- ปริญญานิติศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - เนติบัณฑิตไทย เนติบัณฑิตยสภา สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา - ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร หลักสูตรภาควิชาความรู้ร่วมเอกชน (วปรอ.รุ่นที่ 1)
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- Director Certification Program 2551 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Accreditation Program 26/2547 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - SMART GO/2547
ประสบการณ์การทำงาน	- กรรมการอิสระ บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (2553-ส.ค.2564) - รองประธานกรรมการ บริษัท นครหลวง ลิสซิ่ง แฟ็กเคอริง จำกัด (มหาชน) (2550-2558) - กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการคดีพิเศษ กรมสอบสวนคดีพิเศษ (DSI) (2545-2557) - กรรมการ สำนักงานคณะกรรมการนโยบายตำรวจแห่งชาติ (ก.ต.ช.) (2545-2557) - ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ บริษัท อสมท จำกัด (มหาชน) (2545-2549) - กรรมการ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (2546-2548) - ที่ปรึกษาประธานกรรมการ บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) (2546-2548) - อัยการสูงสุด สำนักงานอัยการสูงสุด (2546-2547)
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ บริษัท ลีอิกซ์เลย์ จำกัด (มหาชน)/ธุรกิจเทคโนโลยีและการค้า (2563-ปัจจุบัน) - กรรมการอิสระและประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ บริษัท สยาม แม็คโคร จำกัด (มหาชน)/ธุรกิจค้าส่ง (2562-ปัจจุบัน) - กรรมการอิสระและประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ บริษัท สยาม แม็คโคร จำกัด (มหาชน)/ธุรกิจค้าส่ง (2562-ปัจจุบัน) - กรรมการอิสระ บริษัท ลีอิกซ์เลย์ จำกัด (มหาชน)/ธุรกิจเทคโนโลยีและการค้า (2559-ปัจจุบัน) - กรรมการอิสระ บริษัท เสริมสุข จำกัด (มหาชน)/ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องดื่ม ทั้งเครื่องดื่มน้ำอัดลมและเครื่องดื่มไม่อัดลม (2554-ปัจจุบัน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น
(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- ประธานกรรมการ บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)/ ธุรกิจก่อสร้างหิรัญพัสดุภัณฑ์และก่อสร้าง (2553-ปัจจุบัน)
- รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)/ธุรกิจบริการขนส่งและโลจิสติกส์ (2547-ปัจจุบัน)
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบร่างกฎหมายและอนุบัญญัติเพื่อนำเสนอต่อคณะรัฐมนตรี
- ประธานคณะกรรมการปรับปรุงแก้ไขประมวลกฎหมายวิธีพิจารณาความอาญา
- ประธานกรรมการร่างพระราชบัญญัติ การรับบริจาคและการปลูกถ่ายอวัยวะ สภากาชาดไทย
- กรรมการจัดการทรัพย์สินสภากาชาดไทย
- กรรมการและประธานกรรมการฝ่ายกฎหมาย ศูนย์รับบริจาคอวัยวะ สภากาชาดไทย
- ศาสตราจารย์พิเศษ คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ศาสตราจารย์พิเศษ สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา
- ศาสตราจารย์พิเศษ ชั้นปริญญาโท มหาวิทยาลัยมหิดล
- ศาสตราจารย์พิเศษ ชั้นปริญญาเอก มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี
- ศาสตราจารย์พิเศษ คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง
- ผู้บรรยาย หลักสูตรกิจการยุติธรรม กระทรวงยุติธรรม
- ผู้บรรยาย หลักสูตรกรมสอบสวนคดีพิเศษ กระทรวงยุติธรรม
- ผู้บรรยาย หลักสูตรวิทยาลัยการปกครอง กระทรวงมหาดไทย
- ที่ปรึกษา คณะกรรมการโอลิมปิกแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์
- ผู้บรรยายพิเศษ สำนักงานอัยการสูงสุด (2547-ปัจจุบัน)
- ที่ปรึกษา สมาคมกสิกรแห่งประเทศไทย (2547-ปัจจุบัน)
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาคณะพิเศษ (2547-ปัจจุบัน)
- กรรมการ คณะกรรมการอาหารแห่งชาติ (2545-ปัจจุบัน)
- กรรมการ คณะกรรมการวินิจฉัยการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารสาขาต่างๆ (สขร) (2544-ปัจจุบัน)
- กรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา (2544-ปัจจุบัน)

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ

2 เดือน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2568)

การถือหุ้นในบริษัท

ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมในปี 2568

ข้อมูลอื่น ๆ

คณะกรรมการบริษัท 1/6 ครั้ง (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2568)

ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา

ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

6. นายวิบูลย์ อุตกุล

ตำแหน่งในบริษัท

กรรมการอิสระ

อายุ

71 ปี

สัญชาติ

ไทย

การศึกษา

- รัฐศาสตรบัณฑิต (ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- รัฐศาสตรมหาบัณฑิต (การต่างประเทศและการทูต) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- Master of International Public Policy มหาวิทยาลัย Johns Hopkins สหรัฐอเมริกา
- หลักสูตรนักบริหารระดับสูง(น.บ.ส.) รุ่นที่ 69 วิทยาลัยนักบริหาร สำนักงาน ก.พ.2553

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Certification Program (DCP) รุ่น 211/2558

ประสบการณ์การทำงาน

- กงสุลใหญ่ ณ นครคุนหมิง สาธารณรัฐประชาชนจีน
- กงสุลใหญ่ ณ นครเซี่ยงไฮ้ สาธารณรัฐประชาชนจีน
- เอกอัครราชทูต สาธารณรัฐอิรัก
- เอกอัครราชทูต ราชอาณาจักรฮังการี
- เอกอัครราชทูต สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว
- ผู้อำนวยการใหญ่ (นักบริหารการทูต ระดับสูง) สำนักงานการค้าและเศรษฐกิจ ไทย-ไทเป ได้หวัน
- เอกอัครราชทูตประจำ สาธารณรัฐประชาชนจีน
- เอกอัครราชทูต สาธารณรัฐมองโกเลีย
- เอกอัครราชทูต สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนเกาหลี

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น เมษายน 2567 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น

27 กุมภาพันธ์ 2558 ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัทเครือเจริญโภคภัณฑ์ จำกัด

(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ

10 ปี 8 เดือน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2558)

การถือหุ้นในบริษัท

ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมในปี 2568

คณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง

ข้อมูลอื่น ๆ

ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา

ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

7. นายอนุชา สีนาทกถากุล

ตำแหน่งในบริษัท	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
อายุ	66 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	- ปริญญาตรี สาขาบัญชี และการบริหาร Houston Baptist University ประเทศสหรัฐอเมริกา - ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (การเงิน) University of Houston, ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- Director Certification Program (DCP) ปี 2543 - Fellow Member ปี 2544 - Director Compensation ปี 2546 - Non-Executive Director ปี 2547 - Board Failure and How to Fix it ปี 2547 - CEO Performance Evaluation ปี 2547 - Raising the Awareness of Corporate Fraud in Thailand ปี 2548
ประสบการณ์การทำงาน	- กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ไซรัส จำกัด (มหาชน) - กรรมการ บริษัท ปตท. สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) - ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ คณะกรรมการการคลัง การธนาคาร และสถาบันการเงิน วุฒิสภา - ที่ปรึกษา คณะอนุกรรมการด้านการธนาคาร และสถาบันการเงิน วุฒิสภา - กรรมการ บริษัท ไทยออยล์เพาเวอร์ จำกัด - กรรมการ บริษัท นวลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) - กรรมการ บริษัท พร้าว เรียว เอสเตท จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	- กรรมการ บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด - กรรมการ บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ 1 จำกัด - กรรมการ บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ 2 จำกัด - กรรมการ บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ 4 จำกัด - กรรมการ บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ 5 จำกัด - กรรมการ บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ (ระยอง) 1 จำกัด - กรรมการ บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ (ระยอง) 2 จำกัด - กรรมการ บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ (ระยอง) 3 จำกัด - กรรมการ บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ (ระยอง) 4 จำกัด

- กรรมการ บริษัท อมตะ บี.กริม เพาเวอร์ (ระยอง) 5 จำกัด
- กรรมการ Amata Asia Ltd.
- ประธานกรรมการ บริษัท อมตะ ชัมมิต เรดดี บิลท์ จำกัด
- ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ดาต้า อิน โมชั่น จำกัด
- ประธานกรรมการบริหาร บริษัท มูนแดนซ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท แคปปิตอล โฟกัส จำกัด
- กรรมการ บริษัท โฟกัส เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท 888 พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ไร่อาทิตย์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท โฟกัส เวก คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- กรรมการ บริษัท พัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการ อุตสาหกรรมระยอง ไทย-จีน จำกัด
- กรรมการ บริษัท นิว ลีฟ โซลูชั่นส์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท แพลเน็ต บลู คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- กรรมการ บริษัท ชลบุรี เอสเตท ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ

2 เดือน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2568)

การถือหุ้นในบริษัท

ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมในปี 2568

คณะกรรมการบริษัท 1/6 ครั้ง (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2568)

ข้อมูลอื่น ๆ

ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา

ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

8. นายวุฒิพงษ์ เวทยานนท์

ตำแหน่งในบริษัท	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
อายุ	63 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	2539 ปริญญาโททางกฎหมาย จากมหาวิทยาลัยฮาร์วาร์ด ประเทศสหรัฐอเมริกา 2526 เนติบัณฑิตไทย (สอบได้อันดับที่ 1) สมัย 36 2525 นิติศาสตรบัณฑิต เกียรตินิยม จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	Director Accreditation Program (DAP) Director Certification Program (DCP) Financial Statements for Directors (FSD 58/2026)
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน) - กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดงฮั่ว โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) - กรรมการบริหาร บริษัท สำนักกฎหมาย ดร.สมศักดิ์ ไตรรักษา จำกัด
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	- กรรมการ บริษัท พกษาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (ประเทศอินเดีย/มัลดีฟส์) - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ(EVP) บริษัท พกษาเรียลเอสเตท จำกัด (มหาชน) - กรรมการ บริษัท โรงพยาบาลวิมุต จำกัด - กรรมการบริหารความเสี่ยง ธนาคารเพื่อการพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย (SME BANK) - ที่ปรึกษาคณะกรรมการธนาคารและที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย (SME BANK) - ที่ปรึกษาคณะกรรมการธนาคารและที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (EXIM BANK) - กรรมการตรวจสอบ ธนาคารกัมพูชาพาณิชย์ กรุงพนมเปต เสียมเรียบ และสีหนุวิลล์ - กรรมการบริหาร บริษัท ไทยพาณิชย์พลัส จำกัด - ประธานกรรมการ บริษัท กฎหมายสยามนิติ จำกัด (ในเครือธนาคารไทยพาณิชย์) - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ (CEVP) ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ	1 ปี 8 เดือน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2567) (เป็นการตรวจสอบเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568) (เป็นการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568)
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าร่วมประชุมในปี 2568	คณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ 3/5 ครั้ง (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568)

ข้อมูลอื่น ๆ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 1/3 ครั้ง
(ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568)

ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา

ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

9. นายปัญญา เกษมทรัพย์

ตำแหน่งในบริษัท

กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ

57 ปี

สัญชาติ

ไทย

การศึกษา

- นิติศาสตรมหาบัณฑิต ด้านกฎหมายเปรียบเทียบและกฎหมายระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัย เซาท์เทิร์น เมโทดิส สหรัฐอเมริกา (Master of Law in Comparative and International Law, Southern Methodist University, USA)

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ประกาศนียบัตรการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP 140/2010)

- หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD 10/2010)

- ประกาศนียบัตรการอบรมหลักสูตร Audit Committee Program (ACP 37/2011)

- ประกาศนียบัตรการอบรมหลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP 8/2012)

- หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management (MFM 6/2011)

- หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function (MIA 11/2011)

- หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR 14/2012)

- หลักสูตร Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR 12/2012)

- ประกาศนียบัตรการอบรมหลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (Class 20/2024)

ประสบการณ์การทำงาน

- ทนายความหุ้นส่วน (Partner) และกรรมการผู้จัดการ บริษัท คอมพาสลอร์ จำกัด (กุมภาพันธ์ 2545 - ปัจจุบัน)

- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

บริษัทหลักทรัพย์เมอร์ชั่น พาร์ตเนอร์ จำกัด (มหาชน) (กันยายน 2566 – ปัจจุบัน)

- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เมอร์ชั่น พาร์ตเนอร์ จำกัด (กันยายน 2566 - ปัจจุบัน)

- ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

บริษัท ไทยพาร์เซล จำกัด (มหาชน) (สิงหาคม 2566 – ปัจจุบัน)

- กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน / ประธาน
คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน
บริษัท คอปเปอร์ไวร์ด์ จำกัด (มหาชน) (มิถุนายน 2561 - ปัจจุบัน)
- กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (เมษายน 2559 - ปัจจุบัน)
- กรรมการ
บริษัท เพอซิเวียแรนซ์ จำกัด (ปี พ.ศ. 2552 - ปัจจุบัน)
- กรรมการ
บริษัท กฎหมายและความ เอชเอ็นพี จำกัด (ปี พ.ศ. 2545 - 2566)
- กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการสรรหาและ
พิจารณาคำตอบแทน / กรรมการลงทุน
บริษัท เค็มโก้ จำกัด (มหาชน) (พฤษภาคม 2561 - เมษายน 2566)
- กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ชัชชา กรุ๊ป จำกัด (ธันวาคม 2560 – มกราคม 2564)
- กรรมการอิสระ บริษัท ซิตี เน็ทเวิร์ค จำกัด (ปี พ.ศ. 2558 - มีนาคม 2559)
- กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการกำกับดูแลกิจการ
บริษัท เอเอ็มอี เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (ปี พ.ศ. 2557 - สิงหาคม 2560)
- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
บริษัท คอปเปอร์ไวร์ด์ จำกัด (ปี พ.ศ. 2554 - ธันวาคม 2559)
- กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
บริษัท วรณ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (ปี พ.ศ. 2554 - 2557)
- หนายความ (Senior Associate)
สำนักงานหนายความ เบเคอร์ แอนด์ แม็คเค็นซี (มิถุนายน 2539 – มกราคม 2545)
- ผู้ช่วยพิเศษด้านการค้นคว้าวิจัย กฎหมายระหว่างประเทศ
ศูนย์ศึกษากฎหมายเอเชีย คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยวิสคอนซิน เมดิสัน มลรัฐ
วิสคอนซิน ประเทศสหรัฐอเมริกา (มีนาคม - พฤษภาคม 2539)
- ผู้ช่วยหนายความ
สำนักงานวอเตอร์, คอนสตัน, อเล็กซานเดอร์ แอนด์ กรีน พี.ซี. นิวยอร์ก, มลรัฐ
นิวยอร์ก ประเทศสหรัฐอเมริกา (สิงหาคม 2538 - กุมภาพันธ์ 2539)
- หนายความต่างประเทศฝึกงานชั่วคราว
ศาลสหพันธรัฐประจำภาคเหนือแห่งมลรัฐเท็กซัส เมืองดัลลัส รัฐเท็กซัส
ประเทศสหรัฐอเมริกา (มิถุนายน - กรกฎาคม 2538)
- หนายความ

สำนักงานสิทธิโชค ศรีเจริญ ทนายความ (ตุลาคม 2533 - พฤษภาคม 2536)	
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) - กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน / ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน บริษัท คอปเปอร์ไวร์ จำกัด (มหาชน) - กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กล๊าส จำกัด (มหาชน) - ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บริษัท ไทยพาร์เซล จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ทนายความหุ้นส่วนและกรรมการผู้จัดการ บริษัท คอมพาสลอร์ จำกัด - กรรมการ บริษัท เพอซิเวียแรนซ์ จำกัด - กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์เมอร์ชั่น พาร์ตเนอร์ จำกัด (มหาชน) - กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เมอร์ชั่น พาร์ตเนอร์ จำกัด
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ	12 ปี 10 เดือน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2556) (เป็นการตรวจสอบเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2556)
การถือหุ้นในบริษัท	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าร่วมประชุมในปี 2568	คณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ 5/5 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน 3/3 ครั้ง
ข้อมูลอื่น ๆ	ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

10.นางสาวสาวนิตย์ นวพันธ์

ตำแหน่งในบริษัท

ประธานกรรมการ (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568)

อายุ

52 ปี

สัญชาติ

ไทย

การศึกษา

ปริญญาตรี คณะศิลปกรรมศาสตร์ สาขาดุริยางค์ตะวันตก เอกขับร้อง

จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

อนุปริญญา สาขาดนตรี ระดับมืออาชีพ จากวิทยาลัยดนตรี เบิร์กลีย์ เมืองบอสตัน รัฐแมสซาชูเซตส์ สหรัฐอเมริกา (Diploma, Professional Music, Berklee College of Music, MA, USA) (Summa Cum Laude)

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Certification Program (DCP) – DCP 281/2019

Role of the Chairman Program (RCP) – RCP 61/2025

Financial Statements for Directors (FSD) – FSD 57/2025

ประสบการณ์การทำงาน

- คณะกรรมการคัดสรรศิลปินร่วมสมัยดีเด่น รางวัล “ศิลปิน” ให้แก่กระทรวงวัฒนธรรม
- นักร้องหญิงยอดเยี่ยม สาขาเพลงไทยสากล จาก คม ชัด ลึก ประจำปี พ.ศ. 2547
- อาจารย์ประจำ ขับร้องแจ๊ส ภาคดนตรีตะวันตก วิทยาลัยดนตรี มหาวิทยาลัยรังสิต
- อาจารย์พิเศษ ขับร้องแจ๊ส คณะดุริยางคศาสตร์ มหาวิทยาลัยศิลปากร
- วิทยากรพิเศษด้านการใช้เสียงและการขับร้องให้กับคณะดุริยางค์ในมหาวิทยาลัย และสถาบันดนตรีต่างๆ เช่น คณะศิลปกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา, Yamaha Music School, สถาบัน KPN เป็นต้น
- ผู้วางหลักสูตรการสอนร้องเพลงในรายการ ทูรอคาเดมี่แฟนเทเชีย ซีซั่น 6 และ 7
- ผู้ตัดสินในการแข่งขันขับร้องต่างๆ เช่น Thailand Jazz Competition จัดโดย คณะดุริยางค์มหาวิทยาลัยศิลปากร , คณะดุริยางค์ มหาลัษมียุทธศาสตร์ เป็นต้น
- หัวหน้าคณะกรรมการเฟ้นศิลปินจากประเทศไทย สำหรับโครงการสร้างศิลปิน “Sao Mai Diem Hen” ในประเทศเวียดนาม
- ศิลปินสังกัดแกรมมี่โกลด์ บริษัทในเครือจีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ และถ่ายมิวสิกวิดีโอ
- ศิลปินรับเชิญให้กับศิลปินระดับโลก ได้แก่ Manhattan Jazz, Quintet (MJQ), Jim Brickman, Dave Coz, Philips Symphony Orchestra, Francis Yip
- รับเชิญให้กับวงออร์เคสตราชั้นนำของประเทศไทย เช่น Royal Bangkok Symphony Orchestra ,TPO (Thailand Philharmonic Orchestra) , Bangkok Metropolitan Orchestra
- นักร้องดีเด่น จากการประกวดเพลงนิสิต นิสิต อวอร์ด “Nissan Awards 1989 Thailand Singing Contest” (ปี 2532)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- เยาวชนดีเด่นแห่งชาติ สาขากิจกรรมสร้างสรรค์ดีเด่น ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	- ที่ปรึกษาด้านศิลปวัฒนธรรม กองสกลศิลปวัฒนธรรม กระทรวงโกเลีย ประจำจังหวัดภูเก็ต และพังงา - ประธานสถานศึกษาโรงเรียนสุขุมวิทพณิชยการ - กรรมการ บริษัท นวธานี จำกัด - กรรมการ บริษัท พัฒนาสามัคคี จำกัด - กรรมการ บริษัท นวธานี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด - กรรมการ บริษัท นวสิน จำกัด - กรรมการ บริษัท นวพาณิชย์ จำกัด - กรรมการ บริษัท นววัฒนา จำกัด - ศิลปินนักร้องอิสระ - ครูสอนการใช้เสียงและขับร้อง ที่ PRIVATE STUDIO
จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ	6 ปี 8 เดือน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อ 25 เมษายน 2562)
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
การถือหุ้นในบริษัท	7,750 หุ้นคิดเป็น 0.03%
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าร่วมประชุมในปี 2568	คณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง
ข้อมูลอื่น ๆ	ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

11.นายกิตติเดช จารุเสถียร

ตำแหน่งในบริษัท	ประธานกรรมการบริหาร (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2568)
อายุ	51 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	ปริญญาโท Leadership Management Lavern University, California, USA
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	Director Accreditation Program (DAP)
ประสบการณ์การทำงาน	ผู้บริหารกลุ่ม บริษัท นอร์ธ สตาร์ เวิร์ลด์ จำกัด
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น	กรรมการผู้จัดการ บริษัท นอร์ธ สตาร์ เวิร์ลด์ จำกัด
(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	กรรมการบริษัท ดำรงรักษ์ คอมเมอร์ส จำกัด กรรมการบริษัท พานาโซนิค ชิว เซลส์ (ประเทศไทย) จำกัด
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	18 ปี 8 เดือน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2550)
การถือหุ้นในบริษัท	733,303 หุ้นคิดเป็น 3.58%
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าร่วมประชุมในปี 2568	คณะกรรมการบริษัท 5/6 ครั้ง
ข้อมูลอื่น ๆ	ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

12.นายชยา ชยานนท์

ตำแหน่งในบริษัท	กรรมการ
อายุ	48 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมอุตสาหการ คณะวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย MA from Swiss Hotel Management School (International Hospitality Management)
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- Director Certification Program (DCP) 245/2017 - Financial Statements for Directors (FSD) 34/2017
ประสบการณ์ทำงาน	- 2014 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท นวธานี จำกัด - 2007 - 2013 Project Manager at Navataneer Ltd. - 2001 - 2005 Account Manager at Advanced Information Technology (AIT) Plc. - 2000 - 2001 Account Manager at T.N. Information System Ltd. - นักกอล์ฟเยาวชนทีมชาติปี 2535, 2536 และ 2538
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	- หุ้นส่วนผู้จัดการ ห้างหุ้นส่วนจำกัด รามินทร์รา - กรรมการ มูลนิธิสุขโม (องค์การการกุศลสาธารณะประโยชน์) - กรรมการ บริษัท นวธานี จำกัด - กรรมการ บริษัท พัฒนสามัคคี จำกัด - กรรมการ บริษัท นวธานี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด - กรรมการ บริษัท นวสิน จำกัด - กรรมการ บริษัท นวพาณิชย์ จำกัด - กรรมการ บริษัท นววัฒนา จำกัด - กรรมการ บริษัท นวธานี เฮลท์ รีสอร์ท จำกัด
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	8 ปี 8 เดือน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560)
การถือหุ้นในบริษัท (รวมคู่สมรส)	134,000 หุ้น หรือ 0.65%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ที่ชายนายสุชมา ชยานนท์	
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าร่วมประชุมในปี 2568	คณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง
ข้อมูลอื่น ๆ	ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

13.นางพัชรภรณ์ จุโลทัย	(ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568)
ตำแหน่งในบริษัท	กรรมการบริหาร
อายุ	65 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการจัดการ วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษา
การอบรมของ IOD	- Company Secretary Program (CSP 4/2003)
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- Director Certification Program (DCP 288/2020)
ประสบการณ์การทำงาน	- อดีตเลขานุการสำนักงาน บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (เริ่มงานปี 2527) - ผู้จัดการฝ่ายอำนวยการ, เลขานุการบริษัท, เลขานุการคณะกรรมการ บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	ไม่มี
จำนวนปีที่เป็นกรรมการ	4 ปี 7 เดือน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2563)
การถือหุ้นในบริษัท	16,500 หุ้น คิดเป็น 0.08%
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท	ไม่มี
การเข้าร่วมประชุมในปี 2568	คณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง
ข้อมูลอื่น ๆ	ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

14.นายสุชมา ชยานนท์

ตำแหน่งในบริษัท	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
อายุ	46 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	ปริญญาโท หลักสูตรศิลปศาสตรมหาบัณฑิต (ความมั่นคงรักษา) โรงเรียนเสนาธิการทหารบก ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตร PROFESSIONAL GOLF MANAGEMENT จาก PROFESSIONAL GOLFERS CAREER COLLEGE, CA, USA
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- Successful Formulation and Execution (SFE) - Role of the Compensation Committee (RCC) - Audit Committee Program (ACP) - Director Accreditation Program (DAP) 10/2010 - Finance Statements for Director (FND) 10/2010 - Director Certification Program (DCP) 140/2011 - Monitoring Fraud Risk Management MFM 6/2011 - Monitoring the internal Audit Function MIA 11/2011 - Monitoring the system of Internal Control and Risk Management MIR 12/2012 - Monitoring of the Quality of Financial Reporting MFR 14/2012
ประสบการณ์การทำงาน	- BEAR CREEK GOLF COURSE, CA, USA (2003-2004) - กรรมการบริหาร/รักษาการกรรมการผู้จัดการ บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน) - ผู้อำนวยการกอล์ฟ บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน) - อดีตประธานกรรมการสถานศึกษา โรงเรียนสุชมนวพันธ์อุปถัมภ์
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น	- กรรมการบริษัท นวธานี จำกัด
(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	- กรรมการมูลนิธิสุโขโม (องค์กรการกุศลสาธารณะประโยชน์) - กรรมการสมาคมนิสิตเก่าวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - กรรมการ บริษัท นวธานี จำกัด - กรรมการ บริษัท พัฒนสามัคคี จำกัด - กรรมการ บริษัท นวธานี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด - กรรมการ บริษัท นวสิน จำกัด

- กรรมการ บริษัท นวพาณิชย์ จำกัด

- กรรมการ บริษัท นวพัฒนา จำกัด

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 15 ปี 5 เดือน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2553)

การถือหุ้นในบริษัท (รวมคู่สมรสและบุตร) 589,432 หุ้น คิดเป็น 2.87%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร (น้องชายนายชยา ชยานนท์)

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมในปี 2568 คณะกรรมการบริษัท 6/6 ครั้ง

ข้อมูลอื่น ๆ ไม่มีคดีความในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา

ไม่มีการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดผู้บริหาร

1 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นายสุชมา ชยานนท์ รักษาการแทนประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ, ผู้จัดการฝ่ายบำรุงรักษาสนาม
อายุ 46 ปี สัญชาติ ไทย
การศึกษาปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
หลักสูตร PROFESSIONAL GOLF MANAGEMENT
จาก PROFESSIONAL GOLFERS CAREER COLLEGE, CA, USA
ประสบการณ์การทำงาน
- BEAR CREEK GOLF COURSE, CA, USA (2003-2004)
- ผู้อำนวยการกอล์ฟ สนามกอล์ฟนวนานีปี 2547

2 ผู้จัดการฝ่ายอำนวยการ (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568)

นางพัชรภรณ์ จุโลทัย
อายุ 65 ปี สัญชาติ ไทย
การศึกษาปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการจัดการ วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษา
ประสบการณ์การทำงาน
- อดีตเลขานุการสำนักงาน บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (เริ่มงานปี 2527)
- ผู้จัดการฝ่ายอำนวยการ , เลขานุการบริษัท , เลขานุการคณะกรรมการ
บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน)

3 ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน/ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

นางชุตินา สุนทรมณฑล รักษาการแทนประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายทรัพยากรบุคคล, ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน, ผู้จัดการฝ่ายบุคคล
อายุ 62 ปี สัญชาติ ไทย
การศึกษาปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
การอบรม TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD)
ประสบการณ์การทำงาน สมุห์บัญชี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ไม่มี
จำนวนปีที่ทำงาน 33 ปี
การถือหุ้นในบริษัท ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ไม่มี

4 ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด

นางสาวเสาวนีย์ นวพันธ์ (ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 16 มีนาคม 2569)

อายุ 37 ปี สัญชาติ ไทย

การศึกษาปริญญาตรี สาขานิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
ปริญญาโท สาขา การสื่อสารการตลาดเชิงบูรณาการ สถาบันการศึกษา
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีควีนส์แลนด์ Queensland University of Technology
(QUT) (Integrated Marketing Communication)

ประสบการณ์การทำงาน - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด, เลขานุการสำนักงาน
บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน)
- พนักงานต้อนรับบนเครื่องบิน บริษัท สปริงแอร์ไลน์ จำกัด
- พนักงานฝึกหัดตำแหน่งผู้บริหารฝ่ายการตลาด บริษัท อินโนเวตฟ้อยท์ แพลนนิ่ง จำกัด
- เจ้าหน้าที่สื่อสารองค์กร บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ไม่มี

จำนวนปีที่ทำงาน 5 ปี 4 เดือน

การถือหุ้นในบริษัท 71,083 หุ้นคิดเป็น 0.35%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร น้องสาวต่างมารดานางสาวเสาวนิตย์ นวพันธ์

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ไม่มี

5 สมุหบัญชี

นางสาวกัญญาเพ็ญ สงสุทธิ (ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2568)

อายุ 38 ปี สัญชาติ ไทย

การศึกษาปริญญาตรี สำนักวิชาการจัดการ สาขาวิชาบัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์
ปริญญาโท ปริญญาบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี มหาวิทยาลัย
รามคำแหง

ประสบการณ์การทำงาน - เจ้าหน้าที่บัญชี บริษัท เฟรมเทคนิค จำกัด -เจ้าหน้าที่บัญชี
- หัวหน้าสายตรวจสอบบัญชี บริษัท เอส.เค. แอคเคาน์แต้นท์ เซอร์วิสเชส จำกัด
- สมุหบัญชี บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ไม่มี

จำนวนปีที่ทำงาน 1 ปี 5 เดือน

การถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ไม่มี

6 เลขานุการบริษัท

นางมัตติกา สีลประภา (ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 22 ตุลาคม 2568)
อายุ 58 ปี สัญชาติ ไทย
การศึกษาปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
หลักสูตรพื้นฐานเลขานุการบริษัท สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (ปี 2561)
ประสบการณ์การทำงาน - อดีตผู้ช่วยเลขานุการ บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน)
- ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายอำนวยการ
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ไม่มี
จำนวนปีที่ทำงาน 37 ปี
การถือหุ้นในบริษัท 1,250 หุ้นคิดเป็น 0.00%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ไม่มี

7 เลขานุการบริษัท

นางสาวเกสร ชำนาญศิลป์ (ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 22 ตุลาคม 2568)
อายุ 28 ปี สัญชาติ ไทย
การศึกษาปริญญาตรี คณะนิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยรัตนบัณฑิต
ใบประกอบวิชาชีพทนายความ สภาทนายความในพระบรมราชูปถัมภ์
การอบรม
- เรื่อง การดำเนินงานทนายความในคดีอาญา
- เรื่อง อุทธรณ์-ฎีกา อย่างไรให้ชนะคดีจากประสบการณ์-มุมมองของผู้พิพากษา&เทคนิคขั้นสูงในการถามค้านพยาน
- เรื่อง การฟ้องและการต่อสู้คดีให้ลูกความต่างชาติ เจาะลึกพระราชบัญญัติคนเข้าเมืองสำหรับทนายความ
- เรื่อง นิติวิทยาศาสตร์ เพิ่มศักยภาพทนายความ
- เรื่อง สืบสวนสอบสวนที่เกี่ยวข้องกับทนายความ ตามประมวลกฎหมายวิธีพิจารณาความอาญา
- Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 164/2025
ประสบการณ์การทำงาน - ผู้ช่วยทนายความ สำนักงานกฎหมาย เอส.เค ทนายความ
- เลขานุการอัยการจังหวัด สำนักงานอัยการจังหวัดกระบี่

- ที่ปรึกษากฎหมายและ Asst.Project Management Officer บริษัท วันโอวัน โกลเบิล จำกัด
- ที่ปรึกษากฎหมาย บริษัท 101 เวิลด์คอมมส์ จำกัด
- ที่ปรึกษากฎหมาย บริษัท "ไอพี เอ็กซ์เชนจ์" จำกัด
- ที่ปรึกษากฎหมาย ห้างหุ้นส่วนจำกัด ฟอรั๋าย
- ทนายความ สำนักงานกฎหมายเกษรา
- นิติกร Legal Officer บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด(มหาชน)
- เลขานุการ บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด(มหาชน)

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) ไม่มี

จำนวนปีที่ทำงาน 2 ปี 7 เดือน

การถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ไม่มี

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย ไม่มี

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

ประวัติ บริษัท ประมา คอนซัลแต้นท์ จำกัด

บริษัท ประมา คอนซัลแต้นท์ จำกัด (“สำนักงานฯ”) ได้ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2548 โดยมีจุดมุ่งหมายในการให้บริการตรวจสอบภายใน งานระบบบัญชี และให้บริการที่ปรึกษาด้านตรวจสอบภายใน งานประกัน ประสิทธิภาพการควบคุมภายใน งานระบบบัญชี และงานที่ปรึกษาให้กับบริษัทต่างๆ โดยมีจำนวนทีมงานทั้งหมดรวมกันกว่า 4 คน

ทีมงานตรวจสอบภายในของ บริษัท ประมา คอนซัลแต้นท์ จำกัด

NO.	ตำแหน่งงาน	ชื่อ	วุฒิทางการศึกษาหรือประกาศนียบัตรที่เกี่ยวข้อง	ประสบการณ์ทำงาน
1.	หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	นางสาวจุฑามณี ไกรวิจิตร Miss Jutamane Kraiwijit (เริ่มวันที่ 1 ตุลาคม 2568)	- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต, มหาวิทยาลัยรามคำแหง Master of Accountancy, Ramkhamhaeng University - ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต, มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร Bachelor Degree of Accounting, Rajamangala University of Technology PhraNakhon	ผ่านงานการสอบบัญชีและตรวจสอบภายในรวมกันมาไม่น้อยกว่า 12 ปี
	หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	นายชัยวัฒน์ ชีรพลชูพันธ์ Mr.Chaiwat Theeraphonchoohan (สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568)	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต, มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ บพิตรพิมุข จักรวรรดิ Bachelor Degree of Accounting, Rajamangala University of Technology Rattanakosin Borpitpimuk Chakkawad Campus	ผ่านงานการสอบบัญชีและตรวจสอบภายในรวมกันมาไม่น้อยกว่า 8 ปี

2.	พนักงาน ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายใน	นางสาวสุนิสา พุนดี Miss Sunisa Poonddee	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต, มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร Bachelor Degree of Accounting, Rajamangala University of Technology PhraNakhon	ผ่านงานการสอบบัญชี และตรวจสอบภายใน รวมกันมาไม่น้อยกว่า 7 ปี
3.	พนักงาน ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายใน	นางสาวสุรัญชนา วงศ์ ประเสริฐ Miss Suranchana Wongprasert	ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ บัณฑิต (การบัญชีบริหาร), มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ Bachelor Degree of Business Administration (Managerial Accounting), Kasetsart University	ผ่านงานการสอบบัญชี และตรวจสอบภายใน รวมกันมาไม่น้อยกว่า 2 ปี
4.	พนักงาน ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายใน	นางสาวณัฐสุดา ยินดีภพ Miss Natsuda Yindeepop	ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ บัณฑิต(การบัญชี), มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนคร เหนือBachelor of Business Administration (Accounting), King Mongkut's University of Technology North Bangkok	ผ่านงานการสอบบัญชี และตรวจสอบภายใน รวมกันมาไม่น้อยกว่า 1 ปี

เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

สินทรัพย์ที่มีตัวตน

รายการ	มูลค่าทางบัญชีสุทธิ (พันบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์
ที่ดิน	886,683	บริษัทเป็นเจ้าของ
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9,060	บริษัทเป็นเจ้าของ
ถนน อุปกรณ์ส่วนควบและพัฒนาสนามกอล์ฟ อาคาร ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	48,570	บริษัทเป็นเจ้าของ
เครื่องมือเครื่องใช้สนาม	11,661	บริษัทเป็นเจ้าของ

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจกรรมการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัท
ได้จัดทำ ไม่มี

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เทพธานีกรีทา จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน คือ พลเอก ไพบูลย์ กาญจนาพิบูลย์, นายปัญญา เกษมทรัพย์, นายจกักรชัย พานิชพัฒน์ และนายวุฒิพงษ์ เวชยานนท์ เป็น ผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ นี้

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่อนุมัติโดย คณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. สอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการ บัญชีที่รับรองทั่วไป มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยในปี 2568 ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้รายงานการตรวจสอบงบการเงินไว้ โดยให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข
2. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง กัน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
3. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน และได้สอบทานและทบทวนระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยในระหว่างปีหน่วยงานตรวจสอบภายใน พบว่า บริษัทฯ มีการ ปฏิบัติตามระบบการปฏิบัติงาน และระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม
4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และได้กำกับดูแลการตรวจสอบภายในให้ เป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปี ผลการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ เพียงพอ และมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ แล้ว
5. ได้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอ คำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม ประชุมด้วย 1 ครั้ง
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ด้วยข้อมูลตาม ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบด้วยความเป็นอิสระ โดย ใช้ความรู้และประสบการณ์ด้านธุรกิจอย่างเต็มที่ และให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายใน และการบริหาร

ความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันเป็นการเสริมสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ และเป็นการปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ของบริษัทฯ

ในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ และหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ จำนวน 4 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการ และหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ จำนวน 1 ครั้งดังนี้

กรรมการตรวจสอบ		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด	หมายเหตุ
1. พลเอก ไพบูลย์	กาญจนพิบูลย์	2/5	ถึงแก่อนิจกรรม เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2568
2. นายปัญญา	เกษมทรัพย์	5/5	-
3. นายจกัษัย	พานิชพัฒน์	5/5	-
4. นายวุฒิพงษ์	เวชยานนท์	3/5	แต่งตั้งตามการประชุม คณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2568 ให้มีผลวันที่ 25 กรกฎาคม 2568

ขอเสนอเพื่อโปรดทราบ



(นายปัญญา เกษมทรัพย์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ



สำนักงาน

บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 22 ถนนนวลธานี (เสรีไทย 59) แขวงรามอินทรา เขตคันนายาว กรุงเทพฯ 10230

โทรศัพท์ 0-2376-1818, 0-2376-1034-5 โทรสาร 0-2376-1685

Office

CITY SPORTS & RECREATION PUBLIC COMPANY LIMITED

22 Navatane Rd. (Serithai 59), Kannayao , Bangkok 10230

Tel. 0-2376-1818, 0-2376-1034-5 Fax. 0-2376-1685