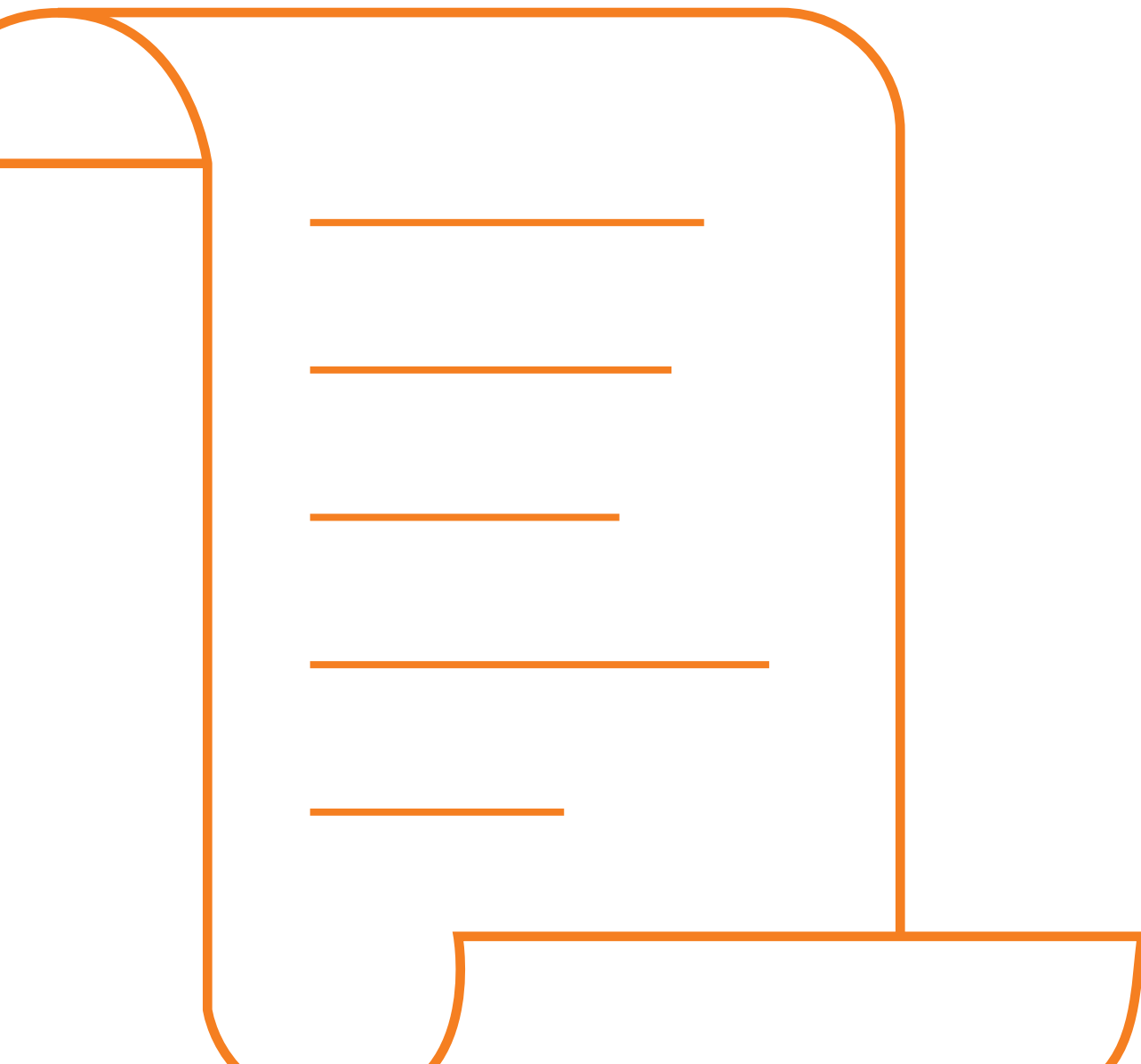


2562

สารบัญ

	○	สารสันจากประธานกรรมการ	2
	○	คณะกรรมการบริษัท	4
	○	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	6
	○	ข่าวและกิจกรรม 2562	10
	○	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	18
	○	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	19
		รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	21
		รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	23
		รายงานคณะกรรมการธรรมาภิบาล	25
	○	ส่วนที่ 1	
		นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	26
		1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	27
		2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	35
		3. ปัจจัยความเสี่ยง	60
		ส่วนที่ 2	
		การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	63
		4. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	64
		5. โครงสร้างการจัดการ	66
		6. การกำกับดูแลกิจการ	85
		7. ความรับผิดชอบต่อสังคม	112
		8. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	118
		9. รายการระหว่างกัน	121
	○	ข้อมูลทางการเงิน	134
	○	รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเงิน	135
	○	คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ	136
	○	งบการเงิน	138

สาส์นจากประธานกรรมการ





สาส์นจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ในนามของคณะกรรมการบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ SPA ดิฉันใคร่ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นทุกท่านที่ได้ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินงานกิจการของบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา ในปี พ.ศ. 2562 ที่ผ่านมา ประเทศไทยก็ยังมึนท้อภัยต่อภัยพิบัติจากธรรมชาติมาเที่ยวเมืองไทยสูงสุดเป็นประวัติการณ์เป็นปีที่ 5 ติดต่อกันด้วยจำนวนนักท่องเที่ยว 39.77 ล้านคน เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.89 จากปี 2561 ส่งผลให้ผลประกอบการของบริษัทฯ ทำรายได้และกำไรสุทธิต่อปีสูงสุดเป็นประวัติการณ์เช่นกัน ทำรายได้รวมเท่ากับ 1.45 พันล้านบาท มีอัตราการเติบโต เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาร้อยละ 26 และมีผลกำไรสุทธิประจำปี 2562 เท่ากับ 245 ล้านบาท โดยมีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 19

ในปี พ.ศ. 2562 บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้ขยายธุรกิจสปา โดยมีสาขาใหม่เพิ่มขึ้น จำนวน 11 สาขา ได้แก่ สาขาเปิดใหม่ในประเทศ ภายใต้แบรนด์ Let's Relax จำนวน 5 สาขา คือ Let's Relax Spa สาขาเดอะมาร์เก็ต สาขากินซ่า ทองหล่อ สาขาเซ็นทรัลเอนบาซซี่ สาขาแอมโซนาทาวเวอร์และสาขาฟอร์โต เดอ ภูเก็ต ให้บริการสปาในโรงแรม จำนวน 3 สาขา คือ Let's Relax Spa สาขาโรงแรมไอบิส สไตส์ กรุงเทพฯ สาขาโรงแรมเรือรวัช ตรีงและสาขาโรงแรมศรีลันตา กระบี่ สาขาเปิดใหม่ในประเทศ ภายใต้แบรนด์ Stretch me by Let's Relax จำนวน 2 สาขา คือ สาขา 101 ทูรุ ดิจิตอล พาร์คและสาขากินซ่า ทองหล่อ รวมไปถึงการขยายสาขาในต่างประเทศจำนวน 1 สาขา ที่กรุงย่างกุ้ง สาธารณรัฐเมียนมาร์ ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีสปาในเครือทั้งหมด 62 สาขาแบ่งเป็น ระรินจินดา เวลเนส สปา จำนวน 3 สาขา เลิฟส์ รีแลกซ์ สปา จำนวน 45 สาขา (40 สาขาในประเทศและ 5 สาขาในต่างประเทศ) Stretch me by Let's Relax จำนวน 4 สาขา Face Care by Let's Relax จำนวน 1 สาขาและบ้านสวน มาสสาจ จำนวน 9 สาขา นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ภายใต้ แบรนด์ LRL – Let's Relax Lifestyle เป็นผลิตภัณฑ์ส่วนบุคคลที่มีฟังก์ชันในการผ่อนคลาย (Therapeutic Personal Care) ตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์คนรุ่นใหม่

ในด้านการบริหารจัดการ บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้รับ CG Score ระดับดีมาก (4 ดาว) จากสถาบันกรรมการไทยเลื่อนขึ้นจากระดับดี (3 ดาว) เมื่อปีก่อนและได้รับการคัดเลือกเข้า ESG100 หุ่นสังคมดี ผลงานเด่น เป็นปีที่ 3 ติดต่อกัน

สุดท้ายนี้ ดิฉันขอขอบคุณผู้บริหารและพนักงานทุก ๆ ท่านที่ได้ทุ่มเทร่างกายและแรงใจในการทำงานอย่างหนักเพื่อขับเคลื่อน บริษัทฯ ให้ก้าวไปข้างหน้าสู่การเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน และขอขอบคุณทีมที่ปรึกษาที่ให้คำแนะนำที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ มาโดยตลอด สิ่งเหล่านี้จะเป็นแรงผลักดันและเป็นกำลังใจให้บริษัทฯ มุ่งมั่นทำงานให้บรรลุเป้าหมายในการก้าวสู่การเป็นผู้นำด้านธุรกิจ สปาของเอเชียต่อไป

ในนามคณะกรรมการ บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ขอแสดงความนับถือ

ปราณี สุวัฒน์เกียรติ
ประธานกรรมการ



คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วย



นางปราณี ศุภวัฒน์เกียรติ
ประธานกรรมการ

1



นายวิบูลย์ อุตสาหจิต
กรรมการ
ประธานกรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2



นายประเสริฐ จีราวรรณสถิตย์
กรรมการ
กรรมการบริหาร
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
กรรมการผู้จัดการ

3



นางฐานิสร อมรธีรสรรค์
กรรมการ
กรรมการบริหาร
กรรมการธรรมาภิบาล
รองกรรมการผู้จัดการ

4

**นายณรัล วิวรรณไกร**

กรรมการ

กรรมการบริหาร

กรรมการบริหารความเสี่ยง

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

5

**นายพลเชษฐ์ ลิขิตอนสมบัติ**

กรรมการ

ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้ด้านบัญชี)

กรรมการธรรมาภิบาล

กรรมการอิสระ

6

**นายชัยยุทธ เทียนวุฒิชัย**

กรรมการ

กรรมการตรวจสอบ

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

กรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการอิสระ

7

**ม.ร.ว. เพ็ญศิริ จักรพันธุ์**

กรรมการ

กรรมการตรวจสอบ

ประธานกรรมการธรรมาภิบาล

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

กรรมการอิสระ

8

**นางสุภี พงษ์พานิช**

กรรมการ

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการธรรมาภิบาล

กรรมการอิสระ

9





ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท :	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) Siam Wellness Group Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์ :	SPA
เลขทะเบียนบริษัท :	0107557000144
ลักษณะการประกอบธุรกิจ :	ประกอบธุรกิจสปา นวดเพื่อสุขภาพ และนวดเพื่อเสริมความงาม ภายใต้ 5 แปรนด์ · ธารจินดา เวลเนส สปา · เลิฟส์ รีแลกซ์ · บ้านสวนมาสาจ · เสตรซมี บาย เลิฟส์ รีแลกซ์ · เฟสแคร์ บาย เลิฟส์ รีแลกซ์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ :	483 ซอยสุทธิพร ถนนประชาสงเคราะห์ แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
ที่ตั้งสาขา :	1) ธารจินดา เวลเนส สปา · 14 ถ.เจริญราษฎร์ ต.วัดเกต อ.เมืองเชียงใหม่ จ. เชียงใหม่ · โรงแรมแกรนด์ เซนเตอร์ พอยต์ ราชดำริ ชั้น 6,8 เลขที่ 153/2 ซ.มหาเล็กหลวง 1 ถ.ราชดำริ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร · โรงแรมแกรนด์ เซนเตอร์ พอยต์ เฟลนิจิตชั้น 30 และ 31 เลขที่ 100 ถ.วิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 2) เลิฟส์ รีแลกซ์ · ศูนย์การค้า Terminal 21 ชั้น 6 ห้องเลขที่ SH-6-003,004 เลขที่ 2,88 ซอยสุขุมวิท 19 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร · โครงการพาวลิเลียน ไนท์บาร์ซ่า ชั้น 1และ 2 เลขที่ 145 ถ.ช้างคลาน ต.ช้างคลาน อ.เมืองเชียงใหม่ จ.เชียงใหม่ · 184/14 ถ.ฝั่งเมืองสาย ก ต.ป่าตอง อ.กระบี่ จ.ภูเก็ต · 209/22-24 ถ.ราษฎร์อุทิศ 200 ปี ต.ป่าตอง อ.กระบี่ จ.ภูเก็ต · เซ็นเตอร์พ้อยท์ เซอร์วิส อพาร์ทเม้นท์ พร้อมพงษ์ เลขที่ 77 ซ.สุขุมวิท 39 ถ.สุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร · 240/9 ม.5 ต.นาเกลือ อ.บางละมุง จ.ชลบุรี · 108/42 ม.1 ต.บ่อผุด อ.เกาะสมุย จ.สุราษฎร์ธานี · โรงแรมแมนดาริน ชั้น M เลขที่ 662 ถ.พระราม 4 แขวงมหาพฤฒาราม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร · ศูนย์การค้าสยามสแควร์วัน ชั้น 6 ห้องเลขที่ SS6032 และ SS6041 เลขที่ 388 ถ.พระราม1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร · ศูนย์การค้าห้วยหิน มาร์เก็ต วิลเลจ ชั้น 2 และ 3 ห้องเลขที่ E201, E201 Terrace, E301, A313 เลขที่ 234/1 ถ.เพชรเกษม ต.ห้วยหิน อ.ห้วยหิน จ.ประจวบคีรีขันธ์ · ศูนย์การค้า Park Lane Bangkok ชั้น 2 ห้องเลขที่ B205-B214 เลขที่ 18 ซ.สุขุมวิท 61 แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร

- 97/2,97/3-4,97/5 ถ.ราชดำเนิน ต.พระสิงห์ อ.เมืองเชียงใหม่ จ.เชียงใหม่
- 7/24 ซ.สวนพลู แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร
- ศูนย์การค้า The Street ชั้น 3 เลขที่ 139 ถ.รัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร
- ศูนย์การค้าเอ็ม บี เค เซ็นเตอร์ ชั้นที่ 5 ห้องเลขที่ PLA.F05.A010000 เลขที่ 444 ถ. พญาไท แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร
- โรงแรมเดอะเบอร์เคลีย์ ประตูน้ำ ชั้นที่ 10 เลขที่ 559 ถ. ราชปรารภ แขวงมักกะสัน เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร
- 47/3-6 ถ. พญาไท แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร
- โรงแรมแกรนด์ เซ็นเตอร์พ้อยท์ สุขุมวิท 55 ชั้น 5 เลขที่ 300 ซ. สุขุมวิท 55 ถ. สุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร
- เลขที่ 121/3 อาคารโรงแรม เวคอัพ อ่าวนาง ชั้นที่ 1 ต.อ่าวนาง อ.เมืองกระบี่ จ.กระบี่
- เลขที่ 224/2-3 ถนนกะรน ต.กะรน อ.เมืองภูเก็ต จ.ภูเก็ต
- เลขที่ 5/2-3 ซอยสุขุมวิท 31 (สวัสดี) แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร
- เลขที่ 255 ถนนโคกโดนด ต.กะรน อ.เมืองภูเก็ต จ.ภูเก็ต
- เลขที่ 20/64 หมู่ที่ 2 ถนนเทพกระษัตรี ต.เกาะแก้ว อ.เมืองภูเก็ต จ.ภูเก็ต
- เลขที่ 199 ถนนราษฎร์อุทิศ 200 ปี ต.ป่าตอง อ.กะทู้ จ.ภูเก็ต
- เลขที่ 1/5 ถนนนิมมานเหมินท์ ต.สุเทพ อ.เมืองเชียงใหม่ จ.เชียงใหม่
- เลขที่ 224/27-28 หมู่ที่ 10 ต.หนองปรือ อ.บางละมุง จ.ชลบุรี
- เลขที่ 99 ถนนราชดำริห์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ
- เลขที่ 8 ถนนสวัสดิรักษ์ ต.ป่าตอง อ.กะทู้ จ.ภูเก็ต
- เลขที่ 8/62 ซอยหมู่บ้านหนองแก ต.หนองแก อ.หัวหิน จ.ประจวบคีรีขันธ์
- เลขที่ 777 ชั้นที่ 1 ห้องเลขที่ SH-1054A,1054B หมู่ที่ 6 ต.นาเกลือ อ.บางละมุง จ.ชลบุรี
- เลขที่ 1 ชั้นที่ 3 ซอยสุขุมวิท 13 (แสงจันทร์) แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร
- เลขที่ 1392 ถนน เพชรเกษม (ทรายใต้) ต. ชะอำ อ. ชะอำ จ.เพชรบุรี
- เลขที่ 212 ชั้นที่ 2 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร
- เลขที่ 111 อาคารเดอะ มาร์เก็ต แบ็งคอก ชั้นที่ 4 ห้องเลขที่ M14SA01 ถนนราชดำริห์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร
- โรงแรมนิคโก้ กรุงเทพ ห้องเลขที่ 201 โซน A ชั้น 2 เลขที่ 27 ซอยสุขุมวิท 55 (ทองหล่อ) แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร
- ห้องเลขที่ LG-03 ชั้น LG ของ ศูนย์การค้าเซ็นทรัล แอมบาสซี เลขที่ 1031 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร
- โรงแรมเรือรัชฎา เลขที่ 188 ถนนพัทลุง ต. ทับเที่ยง อ. เมือง จ. ตรัง
- เลขที่ 111 หมู่ที่ 6 ต. เกาะลันตาใหญ่ อ. เกาะลันตา จ. กระบี่
- ศูนย์การค้า I'm Chinatown ห้องเลขที่ F3-2 ชั้น 3 เลขที่ 531 ถนนเจริญกรุง แขวงป้อมปราบ เขตป้อมปราบศัตรูพ่าย กรุงเทพมหานคร
- Porto de Phuket ห้องเลขที่ 509 ชั้น 1 เลขที่ 19/1, 19/2, 19/3, 19/4, 19/5, 19/6 ถนนบ้านดอน-เชิงทะเล ต. เชิงทะเล อ. กลาง จ. ภูเก็ต

3.) บ้านสวนมาสาจ

- 1191/2 ถ.รามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร
- 27 ถนนนครอินทร์ ต.ตลาดขวัญ อ.เมือง จ.นนทบุรี
- 293 ถ. รัชดาภิเษก แขวงวงศ์สว่าง เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร
- 624 ถ. เจริญนคร 68 แขวงดาวคะนอง เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร
- 488 ถ. บรมราชชนนี แขวงศาลาธรรมสพน์ เขตทวีวัฒนา กรุงเทพมหานคร

- ศูนย์การค้าเทอร์มินอล 21 โคราช ชั้น 2 ห้องเลขที่ 2020-2021 เลขที่ 99
ถ. มิตรภาพ-หนองคาย ต. ในเมือง อ. เมือง จ. นครราชสีมา
- เลขที่ 689 อาคารศูนย์การค้ามิลล์ เฟลส โพศรี ห้องเลขที่ M-0208, M-0209 ถ.โพศรี
ต.หมากแข้ง อ.เมืองอุดรธานี จ.อุดรธานี
- เลขที่ 1245-1245/1 หมู่ที่ 5 ซอยวรรณอุทิศ ถ.ประจักษ์ศิลปาคม ต.ในเมือง
อ.เมืองหนองคาย จ.หนองคาย
- เลขที่ 673 ถนนเพชรเกษม แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพมหานคร
- 4) เสตรซมี บาย เลิฟส์ รีแลกซ์
 - เลขที่ 4,4/1,4/2,4/4 อาคารศูนย์การค้าเซ็นทรัลเวิลด์ ชั้นที่ 3 ห้องเลขที่ F313 ถนนราชดำริห์
แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ
 - เลขที่ 299 อาคารศูนย์การค้าไอคอนสยาม ชั้นที่ 5 ห้องเลขที่ 529 ถนนเจริญนคร
แขวงคลองตันใหม่ เขตคลองสาน กรุงเทพมหานคร
 - เลขที่ 101 ชั้น 2 ห้องเลขที่ 221 ถนนสุขุมวิท แขวงบางจาก พระโขนง กรุงเทพมหานคร
 - โรงแรมนิโก้ กรุงเทพฯ ห้องเลขที่ 201 โซน B ชั้น 2 เลขที่ 27 ซอยสุขุมวิท 55 (ทองหล่อ)
แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร
- 5) เฟสแคร์ บาย เลิฟส์ รีแลกซ์
 - เลขที่ 777 ชั้นที่ 1 ห้องเลขที่ SH-1067,1068 หมู่ที่ 6 ต.นาเกลือ อ.บางละมุง จ.ชลบุรี

โทรศัพท์ / โทรสาร :	(662) 641 6619-20 / (662) 641 6621
เว็บไซต์ :	www.siamwellnessgroup.com
ทุนที่เรียกชำระแล้ว :	142,500,000 บาท (หนึ่งร้อยสี่สิบล้านห้าแสนบาทถ้วน) ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ประชาชน เป็นครั้งแรก เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2557
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ :	0.25 บาท (ยี่สิบห้าสตางค์)

2. ข้อมูลนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

2.1 บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด

ที่ตั้งสำนักงาน :	483 ซอยสุทธิพร ถนนประชาสงเคราะห์ แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
ประเภทธุรกิจ :	รีสอร์ตและร้านอาหาร
ทุนจดทะเบียน (บาท) :	60,000,000 บาท (หกสิบล้านบาทถ้วน)
สัดส่วนการถือหุ้น :	ร้อยละ 99.99

2.2 บริษัท สยามเวลเนสสแล็บ จำกัด

ที่ตั้งสำนักงาน :	483 ซอยสุทธิพร ถนนประชาสงเคราะห์ แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
ประเภทธุรกิจ :	จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์สปา
ทุนจดทะเบียน :	1,000,000 บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน)
สัดส่วนการถือหุ้น :	ร้อยละ 99.99

2.3 บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดยูเคชั่น จำกัด

ที่ตั้งสำนักงาน :	483 ซอยสุทธิพร ถนนประชาสงเคราะห์ แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
ประเภทธุรกิจ :	โรงเรียนสอนนวด
ทุนจดทะเบียน :	1,000,000 บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน)
สัดส่วนการถือหุ้น :	ร้อยละ 99.97

ทั้งนี้ บริษัทได้ถือหุ้นในบริษัทต่างประเทศ จำนวน 2 บริษัท ที่สาธารณรัฐประชาชนจีน และเขตบริหารพิเศษฮ่องกง

3. บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์ :

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทาวเวอร์ เอ ชั้น 14
ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์ (662) 009-9000
โทรสาร (662) 009-9992
Website : <http://www.set.or.th>

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต :

นางสาวสุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5872 และ/หรือ
นายโสภณ เพิ่มศิริวิมล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182 และ/หรือ
นางสาวรุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3516 และ/หรือ
นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 และ/หรือ
นางกิงกาญจน์ อัครวังสฤษฎ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4496 และ/หรือ
นายชยพล ศุภเศรษฐนนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3972 และ/หรือ
นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 และ/หรือ
นางสาวอรรพรรณ เทชวัฒนศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4807
สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลครัชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์ (662) 264-9090
โทรสาร (662) 264-0789-90

4. ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัท



ข่าวและกิจกรรม 2562

กุมภาพันธ์ 2562



ตั้งอยู่บริเวณชั้น 4 ศูนย์การค้า The Market Bangkok ฝั่งตรงข้าม Central World โดยมีคุณสุริตา โชติจุฬางกูร ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด ศูนย์การค้า The Market Bangkok ร่วมแสดงความยินดี

○ SPA เปิด Let's Relax Bangkok The Market

Let's Relax Spa The Market Bangkok ตกแต่งด้วยสถาปัตยกรรมร่วมสมัย รายล้อมไปด้วยบรรยากาศสบายๆ สามารถมองเห็นทิวทัศน์ใจกลางเมืองได้อย่างชัดเจน



○ SPA เปิด Stretch me by Let's Relax 101 True Digital Park

Stretch me by Let's Relax 101 True Digital Park (ชั้น 2) ซึ่งเป็น Stretch me สตูดิโอยืดคลายกล้ามเนื้อเพื่อสุขภาพ สาขาที่ 3 ที่โครงการ 101 True Digital Park



มีนาคม 2562

○ SPA ครว้า 4 รางวัลในงาน Thailand Spa & Well-Being Awards 2019

ผู้บริหาร บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ SPA รับมอบ 4 รางวัลในงาน Thailand Spa & Well-Being Awards 2019

- Amazing New Spa : Let's Relax One Nimman Chiang Mai
- Amazing Hotel Spa : Let's Relax Onsen & Spa Thonglor
- Amazing Resort Spa : RarinJinda Wellness Spa Chiang Mai
- Amazing Wellness Center : RarinJinda Wellness Spa Chiang Mai

โดยงานประกาศรางวัลเป็นส่วนหนึ่งของ Thailand Spa & Well-Being Summit 2019 จัดขึ้น ณ รร ศิริปิ่นนา วิลล่า รีสอร์ท แอนด์ สปา จ. เชียงใหม่



○ SPA จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ณ โรงแรมเบอร์เคลีย์ กรุงเทพฯ



พฤษภาคม 2562

○ SPA เปิด Let's Relax Well-Being Hub Ginza Thonglor (Nikko Hotel Bangkok)



Let's Relax Well-Being Hub แห่งแรก ที่ผสาน 3 ศาสตร์แห่งความผ่อนคลายไว้ในพื้นที่เดียวกัน เพื่อให้คุณได้รับการปรนนิบัติตั้งแต่ศีรษะจรดปลายเท้าใจกลางทองหล่อ พบกับประสบการณ์สปาจากเทอราพิสต์ผู้เชี่ยวชาญของ Let's Relax Spa ยืดคลายกล้ามเนื้อโดยทีมผู้เชี่ยวชาญด้านกายภาพบำบัดของ Stretch me หรือสปาดูแลเล็บมือและเท้าโดยช่างที่มากด้วยฝีมือของ Chaba Nails & Spa โดยมีคณะกรรมการอิสระและผู้บริหารโรงแรม Nikko Hotel Bangkok ร่วมแสดงความยินดี

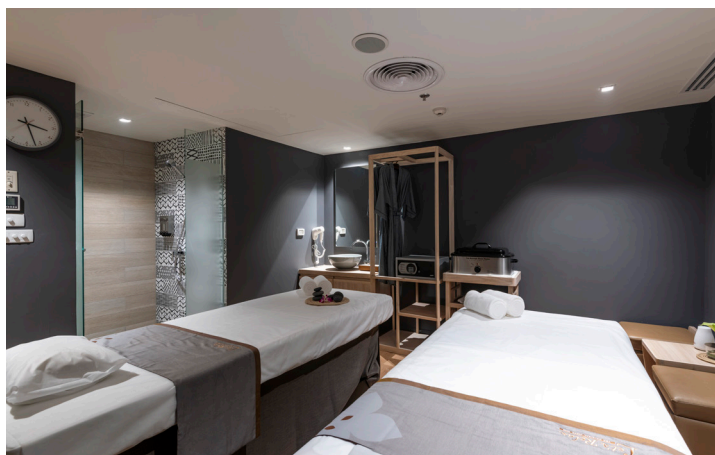


มิถุนายน 2562

○ SPA เปิด Let's Relax Bangkok ibis Styles Ratchada



Let's Relax Bangkok ibis Styles Ratchada ตกแต่งภายใต้ธีม Colorful Design ตั้งอยู่ที่ชั้น 2 ไร่ ibis Styles Ratchada ติด MRT Huaykwang



กรกฎาคม 2562

○ SPA ออกบูธในงาน “mai FORUM 2019 มหกรรมรวมพลคน mai ครั้งที่ 6”



ผู้บริหารระดับสูงของ SPA นำโดยนายวิบูลย์ อุตสาหจิต ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นายประเสริฐ จีราวรรณสถิตย์ กรรมการผู้จัดการ และนายณรัช วิวรรณไกร กรรมการบริหาร บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ร่วมออกบูธโชว์ความเป็นผู้นำด้านธุรกิจสปาที่ครบวงจรที่สุดของประเทศไทย พร้อมให้ข้อมูลแก่นักลงทุนในงาน “mai FORUM 2019 มหกรรมรวมพลคน mai ครั้งที่ 6” ภายใต้ธีม 20 ปี mai เติบโตด้วยกัน สร้างสรรค์ ยั่งยืน ซึ่งได้รับความสนใจอย่างคับคั่ง

โดยงานดังกล่าวจัดขึ้น ณ ห้องบางกอก คอนเวนชัน เซ็นเตอร์ ชั้น 22 โรงแรมเซ็นทารา แกรนด์ แอท เซ็นทรัลเวิลด์ เมื่อเร็วๆ นี้



○ SPA เปิด Let's Relax Bangkok Central Embassy



Let's Relax Bangkok Central Embassy ตั้งอยู่ที่ชั้น LG (โซน Eathai ข้าง Issaya Cooking Studio) ตกแต่งในสไตล์ไทยร่วมสมัย Contemporary Luxurious Thainess ใช้สี earth tone และแสงสว่างที่นุ่มนวลเหมาะแก่การผ่อนคลายจากความวุ่นวายภายนอก สร้างบรรยากาศ Delightful Ambiance โดยมีคุณกรทิพย์ ภู่อัมพันธ์ ผู้อำนวยการฝ่ายเช่าพื้นที่ และคุณอนุชา โอเจริญ ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด ศูนย์การค้า เซ็นทรัล เอ็มบาสซี (ตัวแทนคุณบรม พิจารณจิตร กรรมการผู้จัดการ) ร่วมแสดงความยินดี

กรกฎาคม 2562

○ SPA เปิด Let's Relax Yangon KER Rendezvous
ซึ่งเป็นสปาสาขาแรกที่ประเทศเมียนมาร์ ภายใต้สัญญาแฟรนไชส์

Let's Relax Yangon KER Rendezvous ตั้งอยู่ใจกลางเมืองย่างกุ้ง บนชั้น 3 ของ KER Rendezvous โครงการ Mixed-used Project สูง 32 ชั้น ประกอบด้วย Luxury Serviced Apartment 115 ยูนิต และ Lifestyle Complex 5 ชั้น โดยสาขานี้ตกแต่งภายใต้คอนเซ็ปต์ Contemporary Luxury Aesthetic ออกแบบบรรยากาศสปาในรูปแบบร่วมสมัย ที่แฝงความหรูหรา โดยในส่วนล็อบบี้เน้นวัสดุมีความมันวาว ผสมกับวัสดุไม้ในโทนสี white and earth tone และในห้อง treatment ต่างๆรูปแบบเฟอร์นิเจอร์จะเน้นความเรียบง่ายร่วมสมัย ในบรรยากาศสบายๆผ่อนคลายด้วย สีขาว เทา และ earth tone และแฝงความเรียบหรูไว้ในบาง จังหวะ โดยมีไฮไลท์คือ Room with the view ห้อง treatment สามารถมองเห็นวิวเมืองภายในอาคาร



ในโอกาสนี้ ทีมผู้บริหารนำโดยคุณวิบูลย์ อุตสาหจิต ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคุณณรล วิวรรณไกร กรรมการบริหาร บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ร่วมงาน Grand Opening โดยมี Ms. Daw Aye Aye Thwe Franchisee ของ Let's Relax ในประเทศเมียนมาร์ และ Mr. Paing Ta Khon นายแบบชาวเมียนมาร์ ร่วมงาน

สิงหาคม 2562

○ ระรินจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท เชียงใหม่
ได้รับรางวัล Tripadvisor Certificate of Excellence Hall of Fame

ระรินจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท เชียงใหม่ บุติค เวลเนส สปารีสอร์ท ใจกลาง เมืองเชียงใหม่ คว่ำรางวัล Tripadvisor Certificate of Excellence Hall of Fame ซึ่งเป็นรางวัลสำหรับรีสอร์ท ที่ได้ รับรางวัล Certificate of Excellence 5 ปีซ้อน โดยได้รับ High Ratings จากผู้ใช้บริการของ Tripadvisor



RARINJINDA WELLNESS SPA RESORT



RECOGNISING 5 CONSECUTIVE YEARS OF CONSISTENTLY HIGH RATINGS FROM TRAVELERS



ตุลาคม 2562

○ SPA เปิด Let's Relax Krabi Srilanta Resort Koh Lanta

Let's Relax Krabi Srilanta Resort ฝั่งริมทะเลของศรีลันตา รีสอร์ท เกาะลันตา จ.กระบี่ ตกแต่งภายใต้คอนเซ็ปต์ Tropical Ambience ออกแบบให้พื้นที่อาคารเปิด โล่ง โปร่งสบาย เพื่อสร้างบรรยากาศแห่งการพักผ่อนอย่างแท้จริง ใช้วัสดุตกแต่งและสีต่างๆ ให้ดูเป็นธรรมชาติกลมกลืนกับสภาพแวดล้อมริมทะเลท้องถิ่น



○ SPA เปิด Let's Relax Trang Rua Rasada Hotel

Let's Relax Rua Rasada Hotel Trang ที่ชั้น G ภายในโรงแรมเรือรัชฎา จ. ตรัง ตกแต่งในสไตล์ไทยร่วมสมัย Contemporary โดยมีกลิ่นอายของสไตล์การ ตกแต่งของเมืองเก่า ตรัง โดยนายลือชัย เจริญทรัพย์ ผู้ว่าราชการจังหวัดตรัง ให้เกียรติเป็นประธานในพิธีเปิดอย่างเป็นทางการ โดยมีผู้บริหารของบริษัท สยาม เวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และผู้บริหารโรงแรม เรือรัชฎา ตรังให้การต้อนรับ



พฤศจิกายน 2562



Let's Relax Bangkok I'm Chinatown ให้บริการสปาเต็มรูปแบบกับชาวเยาวราชและนักท่องเที่ยวที่มาเที่ยว Chinatown ภายใต้ Design concept 'Modern Chinese Verbal' ออกแบบบรรยากาศให้มีความทันสมัยของความเป็นจีนผสมความทันสมัยในแบบเรียบหรู สปาตั้งอยู่ที่ชั้น 3 โครงการ I'm Chinatown เดินทางสะดวกด้วยรถไฟฟ้า MRT สถานีวัดมังกร ประตู 1 โดยมีคุณพะวัน ชะทวรี กิตวะนิ และคุณกฤษฎา กวีญาณ กรรมการ บริษัท ไอแอม ไชน่าทาวน์ ร่วมแสดงความยินดี

○ SPA เปิด Let's Relax Bangkok I'm Chinatown



○ SPA ควารางวัล Outstanding Investor Relations Awards for listed Company in mai ในงาน SET Awards 2019



นายวิบูลย์ อุตสาหจิต ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ SPA รับมอบรางวัล Outstanding Investor Relations Awards for listed Company in mai จากคุณแมนพงศ์ เสนาณรงค์ รองผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมี ดร.รินใจ ชากรพิพัฒน์ รองผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคุณสันติ วิริยะรังสฤษฎ์ ประธานกรรมการ วารสารการเงินธนาคาร ร่วมแสดงความยินดี ณ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ธันวาคม 2562

○ SPA เปิด Let's Relax Phuket Laguna Porto de Phuket



Let's Relax Phuket Laguna Porto de Phuket ให้บริการสปาเต็มรูปแบบกับชาวภูเก็ต และนักท่องเที่ยวที่มาพักผ่อน โฉนดลานาภูเก็ต ภายใต้ Design concept 'Artistry meets History' ออกแบบบรรยากาศจำลองเหมือนวังของภูเก็ต เสริมความหรูและผ่อนคลายด้วยเพดานสูงพร้อม mini relaxing zone บนชั้นลอย การตกแต่งเชื่อมต่อโซนต่างๆ ให้เข้าเป็นบรรยากาศเดียวกัน ตั้งแต่ล็อบบี้ สปาซั๊อปและห้องสปา

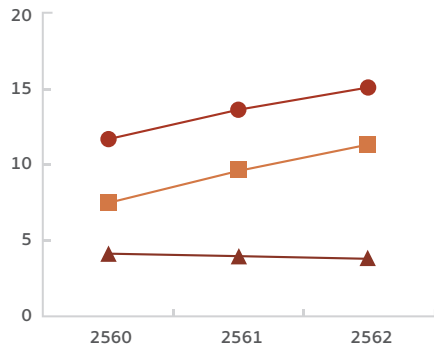


สปาตั้งอยู่ที่อาคาร Porto 5 โครงการ Porto de Phuket ใกล้หาดลาгуนา ภูเก็ต จ. ภูเก็ต โดยมีคุณธัญญ์วัฒน์ ชาญพินิจ รองผู้ว่าราชการจังหวัดภูเก็ต คุณสิริเกศ จิรกิติ กรรมการบริหาร คุณพงศ์ ศกุนตนา Head of Business Development และคุณชาติ จิราธิวัฒน์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ Partner Management ฝ่ายขาย Central Retail ร่วมแสดงความยินดี

2562 i

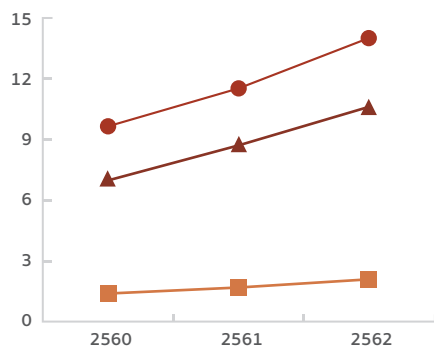
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ล้านบาท



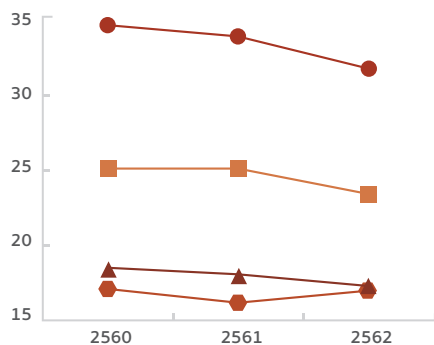
สินทรัพย์รวม **1,516,145** พันบาท

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	2562	2561	2560
● สินทรัพย์รวม (พันบาท)	1,516,145	1,369,210	1,175,502
▲ หนี้สินรวม (พันบาท)	384,206	398,845	420,700
■ ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (พันบาท)	1,131,939	970,365	754,802



รายได้รวม **1,403,141** พันบาท

ผลประกอบการของบริษัท	2562	2561	2560
● รายได้รวม (พันบาท)	1,403,141	1,152,491	962,391
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ (พันบาท)	942,564	750,131	619,558
ค่าใช้จ่ายในการขาย (พันบาท)	52,453	45,181	36,878
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (พันบาท)	110,112	107,296	93,462
▲ รวมค่าใช้จ่าย (พันบาท)	1,105,129	902,608	749,898
■ กำไรสำหรับปี-ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (พันบาท)	245,469	205,597	175,169
กำไรต่อหุ้นสำหรับปี-ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (พันบาท)	0.43	0.36	0.31



อัตรากำไรขั้นต้น **31.72** %

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	2562	2561	2560
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.18	0.78	0.93
● อัตรากำไรขั้นต้น (%)	31.72	33.87	34.62
▲ อัตรากำไรสุทธิ (%)	17.17	18.13	18.48
■ อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	23.35	25.14	25.14
◆ อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	17.01	16.16	17.17
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	0.34	0.41	0.56



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่านซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์เฉพาะด้าน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย

- | | |
|-------------------------------|----------------------|
| 1. นายพลเชษฐ์ ลีธิชนสมบัติ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายชัยยุทธ เทียนวุฒิชัย | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. ม.ร.ว. เพ็ญศิริ จักรพันธุ์ | กรรมการตรวจสอบ |

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ทุกครั้ง กรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมคิดเป็นสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมร้อยละ 91.66 และได้เชิญ ผู้บริหารเข้าร่วมประชุมตามวาระ ของผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อชี้แจงในประเด็นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงได้เชิญผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อร่วมชี้แจงข้อเท็จจริง รวมถึงผลการตรวจสอบบัญชีและ หลักฐานประกอบ ในแต่ละไตรมาส ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต โดยไม่มีผู้บริหารของ บริษัทฯ เข้าร่วมประชุมด้วย รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง

การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติตามกฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบที่ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติไว้อย่างเคร่งครัด และผลการประชุมแต่ละครั้งได้รายงานการปฏิบัติงาน โดยสรุปพร้อมข้อเสนอแนะ ที่เห็นว่าเป็นประโยชน์ต่อฝ่ายบริหารให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ สรุปสาระสำคัญดังนี้

1. สอบทานงบการเงินประจำปี 2561 และงบการเงินรายไตรมาสสำหรับปี 2562 ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่า รายงานทางการเงินรายการบัญชีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจัดทำขึ้นมีความถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานบัญชี และข้อกำหนดทางกฎหมาย รวมทั้งมีการเปิดเผยไว้ในหมายเหตุ ประกอบ งบการเงินอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งให้ข้อสังเกตและรับทราบแนวทางแก้ไข ปัญหาให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทฯ แล้ว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลัก การบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความถูกต้องตามที่ควรเชื่อถือได้ การเลือกใช้นโยบายบัญชีมีความสมเหตุสมผล

2. สอบทานความเพียงพอของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ามีประสิทธิภาพและเหมาะสมเพียงพอ ไม่มีข้อบกพร่องเป็นสาระสำคัญและหน่วยงานตรวจสอบ ภายในมีความเป็นอิสระพร้อมกันนี้ ได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2562 ซึ่งจัดลำดับงาน ตรวจสอบตามความเสี่ยงและมุ่งเน้นเชิงปฏิบัติการให้เกิด ผลงานที่มีประสิทธิภาพ มีประสิทธิภาพผลและได้มีการพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี

3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเหมาะสม รวมทั้งสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า มีความสมเหตุสมผลเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว

4. สอบทานการบริหารความเสี่ยง รายงานผลการตรวจสอบ และข้อสังเกตผลการประเมินระบบ การควบคุมภายในรวมทั้งมีการแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้บริหารระดับสูง โดยบริษัทฯ กำหนดให้มีการ ประชุมคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ รวมทั้งมีการประชุมคณะกรรมการ บริษัทอย่างน้อยทุกไตรมาส โดยในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้กล่าวถึงผลการดำเนินงาน ปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นผลกระทบ และเสนอแนะมาตรการป้องกันหรือลดทอนความเสี่ยงที่สำคัญ และได้รายงานความคืบหน้า ของผลการดำเนินงานโดยผู้รับผิดชอบอย่างต่อเนื่องแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามาตรการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมเพียงพอครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจปัจจุบัน

5. สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแบบที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลัก ทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผลการประเมินพบว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และครบถ้วนแล้ว

6. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาถึงความโปร่งใส และหลักการกำกับกิจการที่ดี รวมถึงผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีที่ผ่านมา โดยคำนึงถึงชื่อเสียง ความน่าเชื่อถือความสามารถในการให้บริการตรวจสอบและการให้คำรับรองการเงินได้ทันเวลาอย่างสม่ำเสมอแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นชอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้พิจารณาเสนอขออนุมัติ ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นดังนี้

- เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีแห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยมีรายชื่อต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------------|--|
| 1) นางสาวสุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5872 และ/หรือ |
| 2) นายชยพล ศุภเศรษฐนันท์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3972 และ/หรือ |
| 3) นางสาวอรรณพ เตชวัฒน์ศิริกุล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4807 และ/หรือ |
| 4) นางสาวเกศศิริ กาญจนประกาศิต | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6014 |

เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ประจำปี พ.ศ. 2563 โดยมีค่าธรรมเนียมบริการงานสอบบัญชีเท่ากับ 1,565,000 บาท (หนึ่งล้านห้าแสนหกหมื่นห้าพันบาท)

7. คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยประเมินในภาพรวมเป็นรายคณะ ประจำปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นโดยรวมว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบอย่างเพียงพอและครบถ้วนแล้ว

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



(นายพลเชษฐ์ ลิขิตธนสมบัติ)
ประธานกรรมการตรวจสอบ



รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) โดยเฉพาะอย่างยิ่งการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ตั้งแต่ระดับการวางกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน และการตัดสินใจในการลงทุนประกอบธุรกิจใหม่ๆ และสร้างความตระหนักรู้ในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่ทุกคนในบริษัทฯ เพื่อเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร ผู้ถือหุ้น สังคม ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ช่วยให้บริษัทฯ เติบโตได้อย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (คณะกรรมการฯ) ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นไปตามนโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ซึ่งได้กำหนดนโยบายความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเริ่มจากกระบวนการ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การติดตามและควบคุมความเสี่ยง ตลอดจนการสร้างมาตรฐานความเสี่ยงเพื่อป้องกันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

- | | |
|----------------------------|---|
| 1. นางสุกัญญา พงษ์พานิช | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายชัยยุทธ เทียนวุฒิชัย | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายณรต วิวรรณไกร | กรรมการบริหารความเสี่ยงและหัวหน้าคณะทำงาน |

ในปี 2562 คณะกรรมการฯ ได้ประชุมหารือร่วมกันกับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง (ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ) รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง และทุกครั้งกรรมการฯทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม คิดเป็นสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมร้อยละ 100.00 เพื่อร่วมกันหารือในประเด็นสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ เพื่อให้ดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และได้ระบุความเสี่ยงใหม่ๆ ให้ครอบคลุมทุกความเสี่ยงและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯในธุรกิจводและสปา เพื่อให้บริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงในยุคดิจิทัลที่มีการแข่งขันสูง

สรุปสาระสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ในปี 2562 ได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงของบริษัทฯ ที่เกิดขึ้นในแต่ละไตรมาส

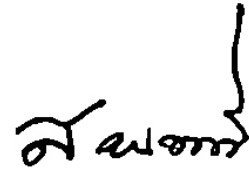
คณะกรรมการฯ และคณะทำงานบริหารความเสี่ยงร่วมกันพิจารณาความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ และความเสี่ยงด้านทรัพย์สิน รวมทั้งโอกาสเกิดความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้น หากความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ที่อาจกระทบต่อการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมาย ขององค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว พร้อมเฝ้าระวังความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของนโยบายภาครัฐซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของ องค์กร อีกทั้งคณะกรรมการฯ ได้ให้ความเห็นต่อการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯในเครือเพื่อให้สามารถดำเนินงานได้อย่างเหมาะสม และมีการควบคุมความเสี่ยงสำคัญระดับองค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้เพื่อให้บรรลุผลตามเป้าหมายร่วมกัน

2. การประเมินความเสี่ยงโดยใช้เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการฯ ได้ใช้กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร (ERM Framework) ประกอบกับนโยบายการบริหาร ความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้เป็นหลักในการ ประเมินความเสี่ยงของบริษัทฯ ในส่วนของผลกระทบและโอกาสที่จะเกิด โดยครอบคลุมความเสี่ยงที่สำคัญซึ่งแบ่งออกเป็น 3 ระดับ คือ ความเสี่ยงในระดับกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงในระดับธุรกิจ (Business Risk) และความเสี่ยงระดับกระบวนการปฏิบัติงาน (Process Risk)

3. มาตรการรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ

คณะกรรมการและคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ร่วมกันพิจารณามาตรการสำหรับรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ โดยเสนอให้มีทั้งแนวทางการป้องกัน (ก่อนที่จะเกิดความเสี่ยง) และกลยุทธ์ลดความเสี่ยง (ภายหลังจากที่เกิดความเสี่ยงแล้ว) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยงในระดับที่เหมาะสม โดยจากการดำเนินการดังกล่าว ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ ดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามเป้าหมายทั่วทั้งองค์กร



(นางสุกฤษี พงษ์พานิช)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

14 ธันวาคม 2562



รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด(มหาชน)

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|------------------------------------|---------------|
| 1. นายชัยยุทธ เทียนวุฒิชัย | ประธานกรรมการ |
| 2. หม่อมราชวงศ์เพ็ญศิริ จักรพันธุ์ | กรรมการ |
| 3. นายประเสริฐ จีราวรรณสถิตย์ | กรรมการ |

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ รวมถึงพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ประชุมรวมทั้งสิ้น 1 ครั้ง ทุกครั้งกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทนทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมคิดเป็นสัดส่วนการเข้าร่วมประชุม ร้อยละ 100.00 เพื่อสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง ซึ่งสรุปสาระสำคัญดังนี้

1. พิจารณาและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพางค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
2. พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม รวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยผู้ถือหุ้นจะได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
3. พิจารณาและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งดูแลการบริหารและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมายของธุรกิจอย่างเหมาะสม
4. ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่มีการเสนอชื่อกรรมการรายเดิม คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายเดิมที่มีการเสนอชื่อดังกล่าวประกอบด้วย
5. จัดทำแผนการพัฒนากรรมการ และจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ และมอบเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
6. จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้ผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
7. พิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงให้มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ เพื่อจูงใจให้พางค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว
8. พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมด้วย ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม
9. เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ส่วนค่าตอบแทน

แทนของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยให้เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการก่อน เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการต่อไป

10. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่สอดคล้องกับหลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี และเหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน



(นายชัยยุทธ เทียนอุทัยชัย)
ประธานกรรมการ



รายงานคณะกรรมการธรรมาภิบาล

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด(มหาชน)

คณะกรรมการธรรมาภิบาลของบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด(มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งเป็นผู้มีความประกอบด้วยกรรมการ อิสระจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------------|-------------------------|
| 1. หม่อมราชวงศ์เพ็ญศิริ จักรพันธุ์ | ประธานกรรมการธรรมาภิบาล |
| 2. นางสุภา พงษ์พานิช | กรรมการธรรมาภิบาล |
| 3. นายพลเชษฐ์ ฤทธิธนสมบัติ | กรรมการธรรมาภิบาล |
| 4. นางฐานันท์ อมรธีรสรรค์ | กรรมการธรรมาภิบาล |

คณะกรรมการธรรมาภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้หน้าที่และความรับผิดชอบ ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาล เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2562 คณะกรรมการธรรมาภิบาลได้ประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ทุกครั้งกรรมการธรรมาภิบาลทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมคิดเป็นสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมร้อยละ 100.00 เพื่อกำกับดูแล ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม สรุปสาระสำคัญดังนี้

1. กำหนด ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องและ เป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560
2. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาล เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน
3. พิจารณาและทบทวนจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัท จดทะเบียน ปี 2560
4. แต่งตั้งคณะทำงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อเริ่มดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้สอดคล้อง
- 5.ดูแลและติดตามการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (“Corporate Social Responsibility : CSR”) ของคณะทำงาน

คณะกรรมการธรรมาภิบาล ได้ตระหนักถึงความสำคัญของหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นอย่างยิ่ง เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่การดำเนินกิจการเป็นไปอย่างยั่งยืน มีประสิทธิภาพควบคู่ไปกับสังคมโดยรวม และสิ่งแวดล้อม และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ ตลอดจนสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป

(หม่อมราชวงศ์เพ็ญศิริ จักรพันธุ์)
ประธานกรรมการธรรมาภิบาล

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	27
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	35
3. ปัจจัยความเสี่ยง	60



ส่วนที่ 1

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1 วิสัยทัศน์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจสปาเพื่อสุขภาพ และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง กับธุรกิจสปา ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์ และเป้าหมายในการดำเนินงาน เพื่อการขยายตัวและการเจริญเติบโตในอนาคต ไว้ดังต่อไปนี้

วิสัยทัศน์

กลุ่มบริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์ในการดำเนินธุรกิจคือ

“เราให้บริการด้านสุขภาพแบบองค์รวมที่เข้าถึงง่าย และมีความเป็นไทย เพื่อให้คนอยู่ดีมีความสุขมากขึ้น”

กลุ่มบริษัทได้กำหนดพันธกิจในการดำเนินธุรกิจไว้ 4 ประการคือ

- เป็นองค์กรที่สร้างมาตรฐานของสปาไทยให้เป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ และสร้างชื่อเสียงสปาไทยในระดับนานาชาติจนถึงระดับโลกต่อไป
- เป็นองค์กรที่มุ่งเน้นการประยุกต์การผสมผสานระหว่างศาสตร์ตะวันตกและไทย เพื่อให้การบริการของบริษัทฯ มีการพัฒนายิ่งขึ้น
- เป็นองค์กรที่ส่งเสริม และสนับสนุนให้พนักงานทุกส่วนมีการเรียนรู้ และพัฒนาตนเองอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และเพื่อประโยชน์สูงสุดของลูกค้าต่อไป
- เป็นองค์กรที่ให้ความสำคัญต่อข้อบังคับพื้นฐาน กฎหมาย โดยยึดการประกอบการธุรกิจอย่างสุจริต เที่ยงตรง และมีจริยธรรมตระหนักถึงผลกระทบต่อพนักงาน สภาพแวดล้อม และชุมชนเป็นสำคัญ

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

• บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) : SPA

SPA กำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่จะขยายธุรกิจเพิ่มขึ้นโดยตั้งเป้าหมายต้องการ เป็นผู้ผู้นำในธุรกิจสปาและเวลเนสของเอเชีย ซึ่งมีตราสัญลักษณ์ในใจของลูกค้า และต้องการขยายธุรกิจการให้บริการนวดและสปาเพื่อสุขภาพและ สตูดิโอ ยืดคลายกล้ามเนื้อเพื่อสุขภาพเพื่อให้บริการ ครบทุกความต้องการของลูกค้าในกลุ่มเป้าหมาย โดยบริษัทได้แบ่งแยกตามแบรนด์ใน การให้บริการ ตั้งแต่ลูกค้าระดับบนที่มีเวลาในการเข้ารับบริการ และกำลังการซื้อสูง จนถึงลูกค้าที่มีเวลาจำกัด กำลังซื้อน้อย เพื่อเข้าถึงผู้ บริโภคครบทุกความต้องการ โดยเน้นให้พนักงานของบริษัทผ่านการฝึกอบรมที่ดีจากบริษัทฯ ในการให้บริการที่ดีที่สุดแก่ลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าประทับใจและเกิดการใช้บริการซ้ำ รวมถึงการรักษาความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า และทำการสร้างฐาน ลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้น เพื่อให้รายได้ของสปาทุกสาขาเติบโตอย่างต่อเนื่อง และส่งผลให้ผลกำไรสุทธิเติบโตอย่างต่อเนื่องในอนาคต

• บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด : SWR

SWR กำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจโรงแรม และร้านอาหาร โดยในส่วนโรงแรมมุ่งเน้นการเพิ่มอัตราการเข้าพักและ รายได้เฉลี่ยต่อคืนของลูกค้าให้มากขึ้น โดยการประชาสัมพันธ์การจัดจำหน่ายห้องพัก การจัดประชุมสัมมนาในห้องแอร์เอกชนและ ภาครัฐ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ การจัดส่งเสริมการขายในช่วงเทศกาล สำหรับธุรกิจร้านอาหาร SWR มีแผนที่จะเพิ่มอัตราการ ใช้บริการ ของลูกค้า และรายได้เฉลี่ยต่อบิลให้มากขึ้น โดยการประชาสัมพันธ์และจัดการส่งเสริมการขายในช่วงเทศกาลต่างๆ เพื่อเป็นการ ช่วยเพิ่มรายได้ให้แก่ SWR ให้มากขึ้น

• บริษัท สยามเวลเนสแกล็บ จำกัด : SWL

SWLกำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับสปาและผลิตภัณฑ์ส่วนบุคคลที่มีฟังก์ชันในการผ่อนคลายตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์คนรุ่นใหม่โดยมีเป้าหมายที่จะขยายช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งในประเทศและ ต่างประเทศ สำหรับตลาดในประเทศมุ่งเน้นการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปในสถานประกอบการสปาที่จัดตั้งในโรงแรม จำหน่ายสินค้าในร้านสปา ระดับกลางในห้างสรรพสินค้า การจัดจำหน่ายสินค้าเป็นสินค้าของขวัญช่วงเทศกาลต่างๆ เช่นเทศกาลปีใหม่ และเทศกาลอื่นๆ เป็นต้น สำหรับตลาดต่างประเทศ SWL มีเป้าหมายในการจัดหาตัวแทนจัดจำหน่ายเพิ่มเติม การจัดส่งสินค้าไป จำหน่ายในสถานประกอบการธุรกิจสปาในโรงแรมชั้นนำของต่างประเทศ เพื่อเพิ่มรายได้ให้แก่ SWL มากขึ้น และสร้างโอกาสทางธุรกิจให้มีโอกาสขยายตัว และมีการเจริญเติบโตในอนาคตอย่างต่อเนื่อง

• บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด : SWE

SWE กำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจโรงเรียนสอนนวดแผนไทย โดยเน้นการฝึกอบรมพนักงาน เพื่อรักษามาตรฐานและสอนผู้ที่สมัครเข้าทำงานเป็นพนักงานเทอราพิสต์ของบริษัทและรองรับในการเปิดสาขาของ SPA ในอนาคต ซึ่งจะช่วยส่งเสริมการเจริญเติบโตของ SPA ในอนาคต

•บริษัท ไทเกอร์อายส์ เทรดดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด: TGT

TGT กำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า ผิวกาย ผลิตภัณฑ์ลดกระชับสัดส่วน ผลิตภัณฑ์แว็กซ์ ผลิตภัณฑ์ ทำเล็บ ผ้าห่มไอร้อน แผ่นรองเตียงนวด เครื่องมือยกกระชับใบหน้า และอุปกรณ์ลดสัดส่วนกระชับเรือนร่าง โดยจำหน่ายให้ร้านเสริมสวย สถานเสริมความงาม คลินิกความงาม โรงพยาบาล และสปาทั่วประเทศไทย ซึ่งจะช่วยส่งเสริมการเจริญเติบโตของ SWL ในอนาคต

2. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) “บริษัท” หรือ “SPA” เดิมชื่อ “บริษัท บลูมมิ่งสปา จำกัด” ก่อตั้งขึ้น

ในปี 2544 โดยกลุ่มครอบครัววุฒิสาทิจและกลุ่มครอบครัวจิราวรรณสถิตย์ ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 3 ล้านบาท โดย เริ่มต้นประกอบธุรกิจสปาเพื่อสุขภาพภายใต้แบรนด์ “Let’s Relax” ซึ่งมุ่งเน้นในการให้บริการสปาแบบเดย์สปา เป็นการให้บริการในระดับ 4 ดาว ในรูปแบบที่ผู้ให้บริการใช้เวลาน้อย ซึ่งส่วนใหญ่ใช้เวลาในการให้บริการประมาณ 1-2 ชั่วโมง

ในปี 2549 บริษัทได้เล็งเห็นถึงช่องทางในการให้บริการแก่ลูกค้าที่ต้องการการดูแลสุขภาพมากขึ้น จึงได้ทำการขยายกิจการโดยการก่อตั้งสถานให้บริการสปาเพิ่มขึ้นภายใต้แบรนด์ “RarinJinda Wellness Spa” มุ่งเน้นการให้บริการแบบเวลเนสสปาเป็นสปาระดับ 5 ดาว มีมาตรฐานระดับชั้นนำ ผสมผสานเทคโนโลยีใหม่ๆ ในวงการสปาเพิ่มมากขึ้น มีลักษณะการให้บริการแก่ลูกค้าที่ต้องการดูแลสุขภาพมากขึ้น และใช้เวลาในการรับบริการตั้งแต่ 1 ชั่วโมงครึ่งขึ้นไป

ในปี 2550 ได้ทำการก่อตั้ง บริษัท สยามเวลเนสแล็บ จำกัด หรือ “SWL” เดิมชื่อ “บริษัท บลูมมิ่งแล็บ จำกัด” ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับสปา สุขภาพ และขนมขบเคี้ยว ภายใต้ แบรนด์ “Blooming” สำหรับจำหน่าย ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

ในปี 2551 บริษัทได้ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 40 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท และเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจจากการขยายสาขา

ในปี 2554 บริษัทได้ดำเนินการจัดตั้งบริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด หรือ “SWE” เดิมชื่อ “บริษัท บลูมมิ่งสปา เอ็ดดูเคชั่น จำกัด” ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท ดำเนินธุรกิจสถานศึกษาประเภทโรงเรียน เกี่ยวกับการสอนนวดแผนไทยที่ได้รับการรับรองจากกระทรวงศึกษาธิการ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อฝึกอบรม พนักงานให้เป็นพนักงานบริการของบริษัทเพื่อรองรับการขยายตัวของสาขาของ SPA

ในปี 2556 กลุ่มบริษัทได้ทำการปรับโครงสร้างการถือหุ้นเพื่อเตรียมเข้าจดทะเบียน ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด ได้ออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อเข้าถือหุ้นของบริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท เดิมชื่อ “บริษัท ธารจินดา จำกัด” ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน

ในปี 2558 บริษัทได้ดำเนินการซื้อกิจการ บ้านสวน มาสสาจ สปาระดับ 3 ดาว จำนวน 4 สาขา ในกรุงเทพฯ และปริมณฑล เพื่อขยายตลาดสปา 3 ดาวของบริษัทฯ

ในปี 2559 บริษัทได้ดำเนินการเปิดสาขาสาขารุ่นแรกในต่างประเทศ ภายใต้สัญญาแฟรนไชส์ที่เมืองคุนหมิง มณฑลยูนนาน สาธารณรัฐประชาชนจีน นอกจากนั้นบริษัทฯ ได้ขยายให้บริการให้บริการสปาภายในโรงแรม

ในปี 2560 บริษัทได้ดำเนินการซื้อกิจการ บริษัท ไทเกอร์อายส์ เทรดดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด และ บริษัท ไทเกอร์อายส์ เอ็ดดูเคชั่น จำกัด เพื่อขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และยกระดับโรงเรียนสอนนวด นอกจากนั้น บริษัทได้ดำเนินการลงนามในสัญญาเพื่อเปิดสปาในรูปแบบ ของสัญญาแฟรนไชส์ในต่างประเทศเพิ่มอีก 5 สาขาดังนี้ สาขาที่ 2 ที่เมืองเทียนจิน มณฑลเทียนจิน ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน สาขาที่ 3 ที่เมืองชิงเต่า มณฑลซานตง ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน และสาขาที่ 4-6 ที่กรุงเทพมหานคร ประเทศไทย

ในปี 2561 บริษัทฯ ได้แตกไลน์ธุรกิจเพิ่มคือ Stretch me by Let’s Relax สตูดิโอยืดคลายกล้ามเนื้อเพื่อสุขภาพ และ Face Care by Let’s Relax ศูนย์ปรนนิบัติผิวหน้าอย่างมืออาชีพ เพื่อตอบรับไลฟ์สไตล์ใหม่ๆ ของกลุ่มผู้บริโภค

ในปี 2562 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเปิดสาขาสาขารุ่นแรกในสาธารณรัฐเมียนมาร์ ภายใต้สัญญาแฟรนไชส์ที่เมืองย่างกุ้ง และออกผลิตภัณฑ์

ส่วนบุคคลที่มีฟังก์ชันในการผ่อนคลาย (Therapeutic Personal Care) ตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์คนรุ่นใหม่ภายใต้แบรนด์ LRL – Let’s Relax Lifestyle

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา ดังนี้

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
ปี 2560	• บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขารร. เวคอัพ กระบี่ • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขากระรน ภูเก็ต • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด บ้านสวน มาสสาจ สาขามิลล์เพลส โพศรี อุดรธานี • บริษัท ได้เซ็นสัญญาให้บริการสปาในโรงแรมและเปิดให้บริการสปาในโรงแรมเดอะซิส กะตะ ภูเก็ต ภายใต้แบรนด์ Let’s Relax • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขาโบ้ทลากูน ภูเก็ต • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขาสุขุมวิท 31 กรุงเทพฯ • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด บ้านสวน มาสสาจ สาขาหนองคาย • บริษัท ได้ดำเนินการเพิ่มบริการสปาเล็บมือเท้าที่ Let’s Relax สาขาสุขุมวิท 39 (พร้อมพงษ์) กรุงเทพฯ • บริษัท ได้เซ็นสัญญาให้บริการสปาในโรงแรมและเปิดให้บริการสปาในโรงแรมมิลเลนเนียม รีสอร์ท ภูเก็ต ภายใต้แบรนด์ Let’s Relax • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขานิมนาน เชียงใหม่ • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด บ้านสวน มาสสาจ สาขาเพชรเกษม กรุงเทพฯ
ปี 2561	• บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขาพนมเปญ เม้า เซ ตุง (แฟรนไชส์) • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขาชิงต่าว (แฟรนไชส์) (ปัจจุบัน ปิดให้บริการ เนื่องจากผู้ได้รับสิทธิ์แฟรนไชส์ ละเมิดสัญญา) • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขาพนมเปญ นอร์ทม (แฟรนไชส์) • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขาเทียนจิน (แฟรนไชส์) (ปัจจุบัน ปิดให้บริการ เนื่องจากผู้ได้รับสิทธิ์แฟรนไชส์ ละเมิดสัญญา) • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขาพัทยา บีชฟรอนท์ ชลบุรี • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขาพนมเปญ ทนเล บาซัค (แฟรนไชส์) • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขาบียอนด์ ป่าตอง ภูเก็ต • บริษัท ได้เซ็นสัญญาให้บริการสปาในโรงแรมและเปิดให้บริการสปาในโรงแรม โอโนมา แกรนด์ กรุงเทพ ภายใต้แบรนด์ Let’s Relax • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขาหัวหิน 100 ประจวบฯ • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขาเทอร์มินอล 21 พัทยา • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Face Care by Let’s Relax สาขาเทอร์มินอล 21 พัทยา • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Stretch me by Let’s Relax สาขาเซ็นทรัลเวิลด์ กรุงเทพฯ • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Stretch me by Let’s Relax สาขาไอคอนสยาม กรุงเทพฯ • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขาเดอะ อัลเลซ สุขุมวิท 13 (หน้า รร. ไฮแอท รีเจนซี่) กรุงเทพฯ • บริษัท ปิดให้บริการ บ้านสวน มาสสาจ สาขารามอินทรา กรุงเทพฯ • บริษัท ได้เซ็นสัญญาให้บริการสปาในโรงแรมและเปิดให้บริการสปาในโรงแรมเอช ออฟ หัวหิน เพชรบุรี ภายใต้แบรนด์ Let’s Relax
ปี 2562	• บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Stretch me by Let’s Relax สาขา 101ทรูดิจิทัลพาร์ค กรุงเทพฯ • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขาเดอะมาร์เก็ต แบงค็อก กรุงเทพฯ • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let’s Relax สาขากินซ่า ทองหล่อ (รร. นิกโก้) กรุงเทพฯ • บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Stretch me by Let’s Relax สาขากินซ่า ทองหล่อ (รร. นิกโก้) กรุงเทพฯ

ปี

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

- บริษัท ได้เซ็นสัญญาให้บริการสปาในโรงแรมและเปิดให้บริการสปาในโรงแรม โอบิส สไตล์ส ห้วยขวาง กรุงเทพฯ ภายใต้แบรนด์ Let's Relax
- บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let's Relax สาขาเซ็นทรัล แอมบาสซี่ กรุงเทพฯ
- บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let's Relax สาขา KER Rendezvous อย่างกุ้ง สาธารณรัฐเมียนมาร์ (พรมไนส์)
- บริษัท ได้เซ็นสัญญาให้บริการสปาในโรงแรมและเปิดให้บริการสปาในโรงแรม เรือรักษา ตรัง ภายใต้แบรนด์ Let's Relax
- บริษัท ได้เซ็นสัญญาให้บริการสปาในโรงแรมและเปิดให้บริการสปาในโรงแรมศรีลันตา เกาะลันตา กระบี่ ภายใต้แบรนด์ Let's Relax
- บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let's Relax สาขาไอแอม ไข่มุกทาวน์ กรุงเทพฯ
- บริษัท ได้ดำเนินการเปิด Let's Relax สาขาฟอร์โต้ เดอ ภูเก็ต ภูเก็ต

ณ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีสถานประกอบการที่ได้เปิดดำเนินการแล้ว ดังต่อไปนี้

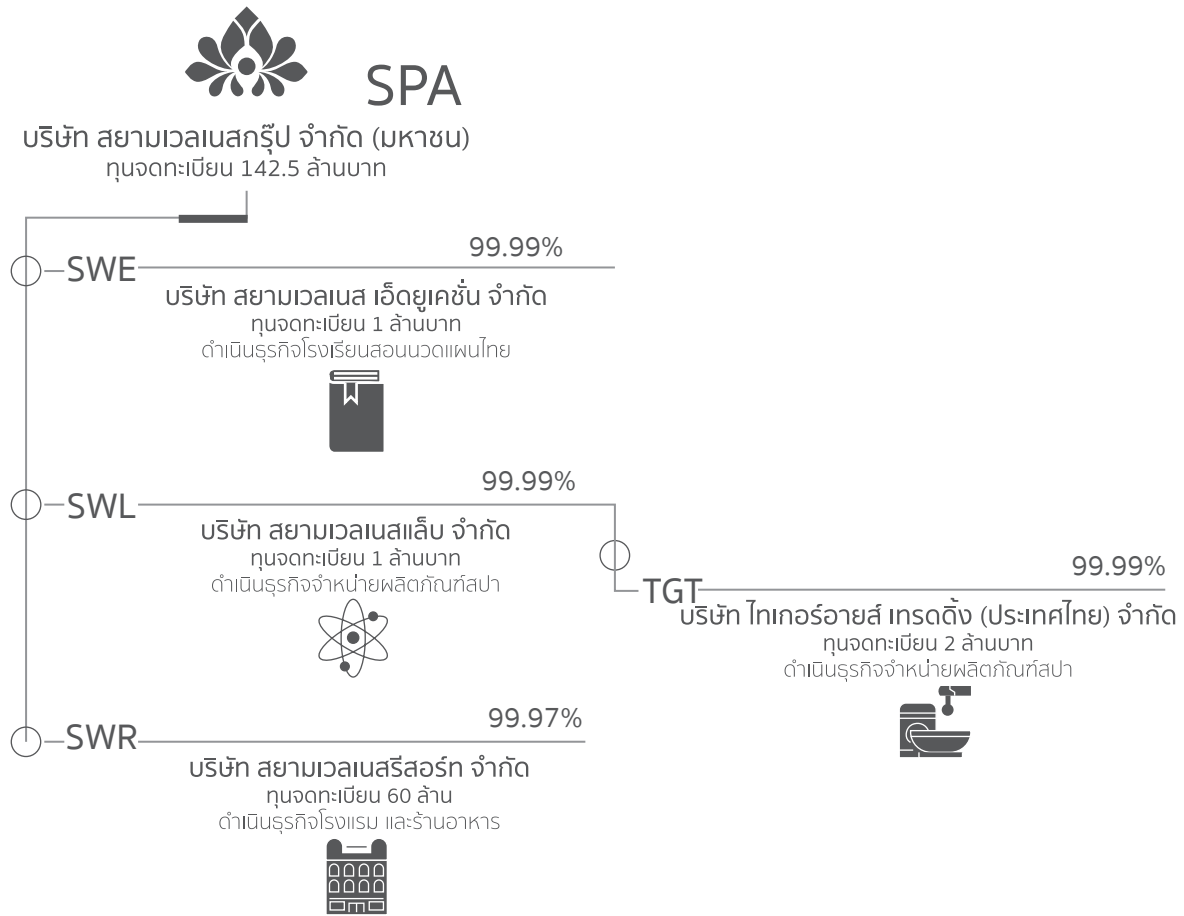
- แบรนด์ “RarinJinda Wellness Spa” จำนวน 3 สาขา
- แบรนด์ “Let's Relax” จำนวน 45 สาขา (40 สาขาในประเทศและ 5 สาขาต่างประเทศ)
- แบรนด์ “Stretch me by Let's Relax” จำนวน 4 สาขา
- แบรนด์ “Face Care by Let's Relax” จำนวน 1 สาขา
- แบรนด์ “บ้านสวน มาสสาจ” จำนวน 9 สาขา

สาขาที่อยู่ระหว่างเตรียมเปิดดำเนินการ

- Baan Suan Massage สาขารามอินทรา 62
- Let's Relax สาขา Carlton Hotel Bangkok
- Let's Relax สาขา Novotel Bangkok Platinum
- Let's Relax สาขา CentralWorld
- Let's Relax สาขา Mahanakhon Cube
- Let's Relax สาขา Upperground Chatuchak

3. โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้น ดังนี้



โดยมีรายละเอียดการดำเนินงานของแต่ละบริษัทดังนี้

1) บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “SPA”)

ก่อตั้งเมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2544 เพื่อประกอบธุรกิจสปาเพื่อสุขภาพ ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียน 142.5 ล้านบาทชำระแล้ว 142.5 ล้านบาท ภายใต้ 5แบรนด์ดังนี้

- “RarinJinda Wellness Spa” เป็นสปากระดับ 5 ดาว ภายใต้คอนเซ็ปต์ เวลเนสสปาระดับพรีเมียม (Premium & Innovative Wellness Spa) ตั้งอยู่ในโรงแรมและรีสอร์ท ระดับ 5 ดาว เน้นให้บริการแก่ลูกค้าระดับบน มุ่งเน้นให้บริการเพื่อการผ่อนคลายและบำบัดทั้ง 5 สัมผัสของร่างกาย มาตรฐานระดับสากล ผสมผสานเทคโนโลยีใหม่ๆ ในวงการสปากับการบริการแบบไทย
- “Let’s Relax” เป็นสปากระดับ 4 ดาว ภายใต้คอนเซ็ปต์ บูติคเดย์สปา (Boutique Day Spa) ที่จะตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้า โรงแรม และสแตนด์อโลน ในพื้นที่ที่นักท่องเที่ยวเข้าถึงง่าย ให้บริการแก่ลูกค้าระดับกลางและกลางบน ให้บริการเพื่อการผ่อนคลาย
- “บ้านสวน มาสสาจ” เป็นร้านนวดเพื่อสุขภาพ ระดับ 3 ดาว ภายใต้คอนเซ็ปต์ ร้านนวดในชุมชน (Neighbourhood Massage) ตั้งเป็นสแตนด์อโลน ในทำเลที่พิกัดสวย เจาะกลุ่มลูกค้าคนไทย ให้บริการเพื่อการผ่อนคลาย
- “Stretch me by Let’s Relax” สตูดิโอยืดคลายกล้ามเนื้อเพื่อสุขภาพที่ผสมผสานศาสตร์การยืดเหยียดกล้ามเนื้อกับการนวด บำบัดและการกดจุดได้อย่างลงตัว เพื่อช่วยปรับสมดุลร่างกาย พร้อมคลายความเมื่อยล้าและลดอาการปวดตึงของกล้ามเนื้อจากการทำงาน การเล่นกีฬาหรือการเดินทาง
- “Face Care by Let’s Relax” ศูนย์ปรนนิบัติผิวหน้าอย่างมืออาชีพเพื่อผ่อนคลายและฟื้นฟูบำรุงผิวอย่างอ่อนโยน โดยใช้ว่านหางจระเข้ เป็นวัตถุดิบหลัก

สรุปรายละเอียดของสาขาที่ให้บริการแบบเวลเนสสปา Rarinjinda Wellness Spa

สาขาที่	ปีที่เปิดให้บริการ	สาขา	ที่ตั้ง
1	2548	เชียงใหม่	ถ.เจริญราษฎร์ จ.เชียงใหม่
2	2550	ราชดำริ	โรงแรม แกรนด์ เซนเตอร์ พอยต์ ถ.ราชดำริห์ กรุงเทพฯ
3	2557	เพลินจิต	โรงแรม แกรนด์ เซนเตอร์ พอยต์ ถ. วิฑู กรุงเทพฯ

สรุปรายละเอียดของสาขาที่ให้บริการแบบเดย์สปา Let's Relax

สาขาที่	ปีที่เปิดให้บริการ	สาขา	ที่ตั้ง
1	2542	พาวิลเลียน	ศูนย์การค้าเชียงใหม่ ไนท์ บาซาร์ จ.เชียงใหม่
2	2546	ป่าตองสาย 2	ถ.ราษฎร์อุทิศ 200 ปี ต.ป่าตอง อ.กระบี่ จ.ภูเก็ต
3	2547	พทยา	โรงแรมชั้นไนน์ การ์เด็นท์ ถนนพทยาเหนือ จ.ชลบุรี
4	2547	สุขุมวิท 39	ช.สุขุมวิท 39 (พร้อมพงษ์) กรุงเทพฯ
5	2554	เทอร์มินอล 21	ศูนย์การค้าเทอร์มินอล 21 พระราม 1 ช.สุขุมวิท19 (วัฒนา) กรุงเทพฯ
6	2556	สมุย	ต.บ่อผุด อ.เกาะสมุย จ.สุราษฎร์ธานี
7	2556	แมนดาริน	โรงแรมแมนดาริน ถนนพระรามสี่ กรุงเทพฯ
8	2557	สยามสแควร์วัน	ศูนย์การค้า Siam Square One ชั้น 6 ถนนพระรามหนึ่ง กรุงเทพฯ
9	2557	หัวหิน	ศูนย์การค้า Hua Hin Market Village อ.หัวหิน จ.ประจวบคีรีขันธ์
10	2557	ป่าตอง สาย 3	ถ.ผังเมือง สาย ก ต.ป่าตอง อ.กระบี่ จ.ภูเก็ต
11	2558	เอกมัย	ช.สุขุมวิท 61 แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร
12	2558	ท่าแพ	ถ.ราชดำเนิน ต.พระสิงห์ อ.เมืองเชียงใหม่ จ.เชียงใหม่
13	2558	สวนพลู	ช.สวนพลู แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร
14	2558	เดอะ สตรีท	ถ.รัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร
15	2559	มาบุญครอง	ศูนย์การค้า เอ็ม บี เค บนถนนพญาไท แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ
16	2559	รร. เดอะเบอร์เคลีย์ ประตูน้ำ	ถนนราชปรารภ แขวงมักกะสัน เขตราชเทวี กรุงเทพฯ
17	2559	แอร์พอร์ตลิงค์พญาไท	ถนนพญาไท แขวงพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพฯ
18	2559	ทองหล่อ	ซอยสุขุมวิท 55 (ทองหล่อ) ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ
19	2560	รร. เวคอัพ	โรงแรม เวคอัพ อ่าวนาง ตำบลอ่าวนาง อำเภอเมือง กระบี่
20	2560	กะรน	ถนนกะรน ตำบลกะรน อำเภอเมือง ภูเก็ต
21	2560	สุขุมวิท 31	ซอยสุขุมวิท 31 (สวัสดี) แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร
22	2560	รร. เดอะ ซิส กะตะ	โรงแรมเดอะ ซิส กะตะ ถนนโคกโดนด ตำบลกะรน อำเภอเมือง ภูเก็ต
23	2560	โบ๊ท ลากูน	ถนนเทพกระษัตรี ตำบลเกาะแก้ว อำเภอเมือง ภูเก็ต
24	2560	รร. มิลเลนเนียม ป่าตอง	ถนนราษฎร์อุทิศ 200 ปี ตำบลป่าตอง อำเภอกระบี่ ภูเก็ต
25	2560	นิมมาน	ถนนนิมมานเหมินท์ ตำบลสุเทพ อำเภอเมือง เชียงใหม่
26	2561	พทยา บีชพรีออนท์	ถนนพทยากลาง ตำบลหนองปรือ อำเภอบางละมุง ชลบุรี
27	2561	บียอนด์ ป่าตอง	โรงแรมบียอนด์ ป่าตอง อำเภอกระบี่ ภูเก็ต
28	2561	รร. โอโนมา	โรงแรมโอโนมา แกรนด์ ถนนราชดำริห์ กรุงเทพฯ

สาขาที่	ปีที่ปิดให้บริการ	สาขา	ที่ตั้ง
29	2561	หัวหิน 100	ถนนเพชรเกษม ตำบลหนองแก อำเภอหัวหิน ประจวบฯ
30	2561	เทอร์มินอล 21 พัทยา	ชั้น 1 ศูนย์การค้าเทอร์มินอล 21 พัทยา ตำบลนาเกลือ อำเภอบางละมุง ชลบุรี
31	2561	เดอะ อัลเลซ สุขุมวิท 13	ชั้น 3 โรงแรมไฮแอท รีเจนซี่ สุขุมวิท ถนนสุขุมวิท กรุงเทพฯ
32	2561	รร. เอช ออฟ หัวหิน	โรงแรมเอช ออฟ หัวหิน ถนน เพชรเกษม อำเภอชะอำ เพชรบุรี
33	2562	เดอะมาร์เก็ต	ชั้น 4 ศูนย์การค้าเดอะมาร์เก็ต ถนนราชดำริ กรุงเทพฯ
34	2562	กินซ่า ทองหล่อ	ชั้น 2 โรงแรมนิคโก้ ซอยสุขุมวิท 55 กรุงเทพฯ
35	2562	ไอบิส ห้วยขวาง	ชั้น 2 โรงแรมไอบิส สไตล์ ห้วยขวาง ถนนรัชดาภิเษก กรุงเทพฯ
36	2562	เซ็นทรัล เอ็มบาสซี	ชั้น LG ศูนย์การค้าเซ็นทรัล เอ็มบาสซี ถนนเพลินจิต กรุงเทพฯ
37	2562	รร เรือรษฎา	ชั้น G โรงแรมเรือรษฎา ถนนตรัง-พหลุ่ย ตรัง
38	2562	รร ศรีลันตา	หาดคลองนิน เกาะลันตา กระบี่
39	2562	ไอแอม ไข่มุกทาวน์	ชั้น 3 ศูนย์การค้าไอแอม ไข่มุกทาวน์ ถนนเจริญกรุง กรุงเทพฯ
40	2562	ฟอร์โต้ เดอะ ภูเก็ต	ถนนบ้านดอน-ชายทะเล อำเภอถลาง ภูเก็ต

สรุปรายละเอียดของสาขาที่ให้บริการแบบร้านนวดเพื่อสุขภาพ บ้านสวน มาสสา

สาขาที่	ปีที่ปิดให้บริการ	สาขา	ที่ตั้ง
1	2558	รามคำแหง	ถ.รามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร
2	2558	นนทบุรี	ต.ตลาดขวัญ อ.เมืองนนทบุรี จ.นนทบุรี
3	2559	ประชาอุทิศ	ถ.รัชดาภิเษก แขวงวงศ์สว่าง เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร
4	2559	เจริญนคร 68	ถ. เจริญนคร แขวงดาวคะนอง เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร
5	2559	บรมราชชนนี	ถ.บรมราชชนนี แขวงศาลาธรรมสพน์ เขตทวีวัฒนา กรุงเทพมหานคร
6	2559	เทอร์มินอล 21 โคราซ	ถ. มิตรภาพ แขวงศาลาธรรมสพน์ เขตทวีวัฒนา กรุงเทพมหานคร
7	2560	มิลล์ เฟส อุดร	ถนนโพศรี ตำบลหมากแข้ง อำเภอเมือง อุดรธานี
8	2560	หนองคาย	ถนนประจักษ์ศิลปาคม ตำบลในเมือง อำเภอเมือง หนองคาย
9	2560	เพชรเกษม	ถนนเพชรเกษม แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพฯ

สรุปรายละเอียดของสาขาที่ให้บริการแบบสตูดิโอยืดคลายกล้ามเนื้อเพื่อสุขภาพ Stretch me by Let's Relax

สาขาที่	ปีที่ปิดให้บริการ	สาขา	ที่ตั้ง
1	2561	เซ็นทรัลเวิลด์	ชั้น 3 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลเวิลด์ ถนนราชดำริ กรุงเทพฯ
2	2561	ไอคอนสยาม	ชั้น 5 ศูนย์การค้าไอคอนสยาม ถนนเจริญนคร กรุงเทพฯ
3	2562	101	ชั้น 2 ศูนย์การค้า 101 ทูริติจอลพาร์ค ถนนสุขุมวิท กรุงเทพฯ
4	2562	กินซ่า ทองหล่อ	ชั้น 2 โรงแรมนิคโก้ ซอยสุขุมวิท 55 กรุงเทพฯ

สรุปรายละเอียดของสาขาที่ให้บริการแบบศูนย์ปรนนิบัติผิวหน้า Face Care by Let's Relax

สาขาที่	ปีที่ปิดให้บริการ	สาขา	ที่ตั้ง
1	2561	เทอร์มินอล 21 พัทยา	ชั้น 1 ศูนย์การค้าเทอร์มินอล 21 พัทยา ตำบลนาเกลือ อำเภอบางละมุง ชลบุรี

สรุปรายละเอียดของสาขาที่ให้บริการแบบเดย์สปา Let's Relax ในต่างประเทศ ภายใต้สัญญาแฟรนไชส์

สาขาที่	ปีที่เปิดให้บริการ	สาขา	ที่ตั้ง
1	2559	คุนหมิง	อาคาร TKP Beijing Road เมืองคุนหมิง มณฑลยูนนาน สาธารณรัฐประชาชนจีน
2	2561	พนมเปญ เม้า เซ่ ตุง	ถนนเม้า เซ่ ตุง กรุงพนมเปญ สาธารณรัฐกัมพูชา
3	2561	พนมเปญ นโรดม	ถนนนโรดม กรุงพนมเปญ สาธารณรัฐกัมพูชา
4	2561	พนมเปญ ทนเล บาซัค	ถนน 294 กรุงพนมเปญ สาธารณรัฐกัมพูชา
5	2562	ย่างกุ้ง เคออีอาร์	65 ถนนคาบาร์เอย์ พาโกด้า เมืองย่างกุ้ง สาธารณรัฐเมียนมาร์

2) บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด (“SWR”)

ก่อตั้งเมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2548 ดำเนินธุรกิจโรงแรมประเภทบูติก โฮเทล รีสอร์ท ในนาม “โรงแรมระรินจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท” และร้านอาหารภายใต้ชื่อ “Deck 1” ที่จังหวัดเชียงใหม่ ปัจจุบัน SWR มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 60 ล้านบาท

3) บริษัท สยามเวลเนสแล็บ จำกัด (“SWL”)

ก่อตั้งเมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2550 เพื่อดำเนินธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับสปา และผลิตภัณฑ์ส่วนบุคคลที่มีฟังก์ชันในการผ่อนคลาย ตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์คนรุ่นใหม่ ภายใต้แบรนด์ “Blooming” “Let's Relax” และ “LRL (Let's Relax Lifestyle)” สำหรับจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ ปัจจุบัน SWL มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 1 ล้านบาท

4) บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด (“SWE”)

ก่อตั้งเมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2554 ดำเนินธุรกิจสถานศึกษาประเภทโรงเรียนเกี่ยวกับการสอนนวดแผนไทยที่ได้รับการรับรองจาก กระทรวงศึกษาธิการ ต่อมาได้รับใบอนุญาตให้จัดตั้งโรงเรียนสอนความงามและสปา ไทเกอร์ อายส์ จากบริษัทไทเกอร์ อายส์ เอ็ดดูเคชั่น จำกัด (TGE) เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2561 และมีการเปลี่ยนชื่อโรงเรียน และตราโรงเรียน เป็นโรงเรียนสอนนวดไทยและสปาสยามเวลเนส (Siam Wellness Thai Massage and Spa School) เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับสปาและการนวดทั้งภาคทฤษฎีและปฏิบัติโดยมีหลักสูตรที่ได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจำนวน 5 หลักสูตรคือ 1.หลักสูตรการบริการเพื่อความงาม 2.การนวดไทยเพื่อสุขภาพ 3.หลักสูตรการนวดสวีดิช 4.หลักสูตรการนวดด้วยน้ำมันหอมระเหย 5.หลักสูตรนวดฝ่าเท้าเพื่อสุขภาพ ปัจจุบัน SWE มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 1 ล้านบาท

5) บริษัท ไทเกอร์อายส์ เทรตติ้ง (ประเทศไทย) จำกัด (“TGT”)

ก่อตั้งเมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2537 ดำเนินธุรกิจ เป็นผู้ดำเนินการนำเข้าและ จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า ผิวกาย ผลิตภัณฑ์ลดกระชับสัดส่วน ผลิตภัณฑ์แว็กซ์ ผลิตภัณฑ์ ทำเล็บ ผ้าห่มไอร้อน แผ่นรองเตียงนวด เครื่องมือยกกระชับใบหน้า และอุปกรณ์ลดสัดส่วนกระชับเรือนร่างจาก ประเทศฝรั่งเศส อังกฤษ อเมริกา และแคนาดา โดยจำหน่ายให้ ร้านเสริมสวย สถานเสริมความงาม คลินิกความงาม โรงพยาบาล และสปาทั่วประเทศไทย และเป็น Sole Agent ของผลิตภัณฑ์หลากหลายแบรนด์ ชื่อนำสำหรับประเทศไทย และประเทศในแถบ CLMV อาทิ Dr. Spiller, Biomimetic Skin Care Solutions และมีฐานลูกค้าหลักเป็นสปาในโรงแรมและเดย์สปา ในระดับ 3-6 ดาว ปัจจุบัน TGT มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 2 ล้านบาท

4. ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ภายหลังการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทในปี 2556 ทำให้กลุ่มบริษัท และกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ครอบคลุมอุตสาหกรรมที่หลากหลาย และครอบคลุมจรรยาบรรณสัณยคติ ไม่มีการดำเนินธุรกิจในลักษณะเดียวกัน หรืออาจแข่งขันกับบริษัทได้

2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

กลุ่มบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“SPA”) ดำเนินธุรกิจด้านสปาเพื่อสุขภาพ และธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจสปา โดยแบ่งกลุ่มธุรกิจหลักออกเป็น 4 กลุ่มธุรกิจหลัก คือ

1. ธุรกิจสปาและเวลเนส

ธุรกิจสปา ดำเนินการให้บริการสปาและเวลเนส แก่ลูกค้าชาวไทย และชาวต่างชาติ ภายใต้แบรนด์ “RarinJinda Wellness Spa”, “Let’s Relax” “บ้านสวน มาสสาจ”, “Stretch me by Let’s Relax” และ “Face Care by Let’s Relax”

2. ธุรกิจโรงแรม และร้านอาหาร

ดำเนินงานโดยบริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด (“SWR”) ดำเนินธุรกิจบูติก โฮเทล รีสอร์ท ที่จังหวัดเชียงใหม่ ในนาม “โรงแรม ระรินจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท” (RarinJinda Wellness Spa Resort) และร้านอาหารในนาม “Deck 1”

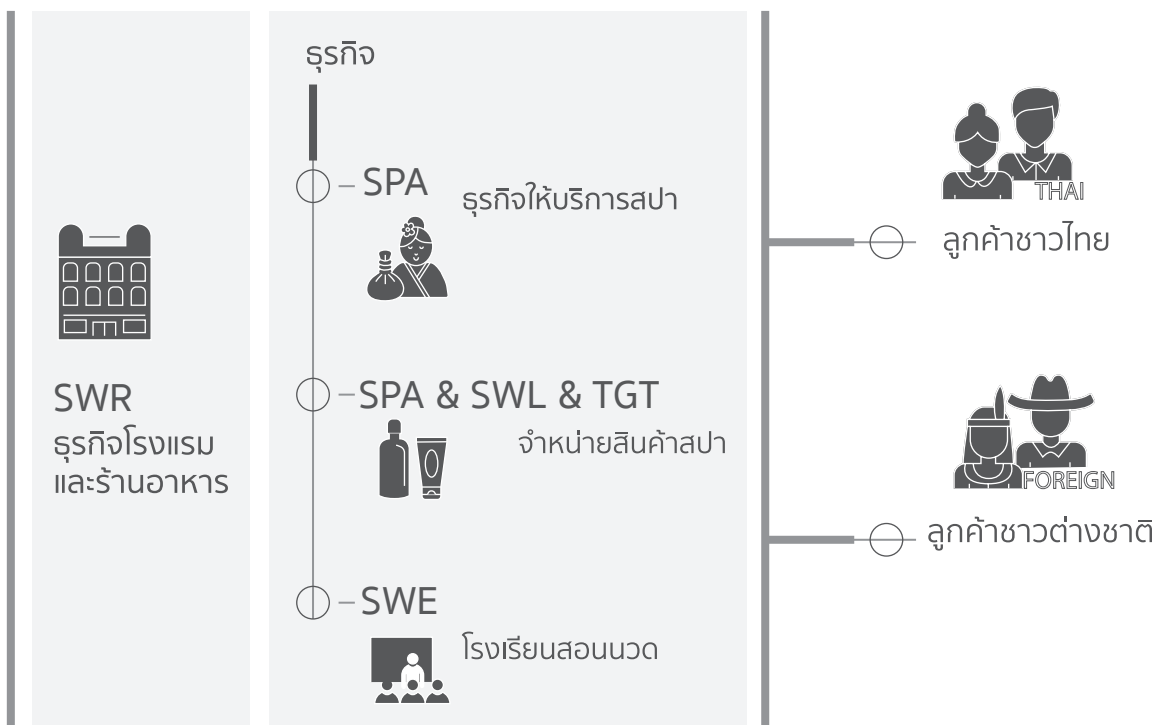
3. ธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์สปา

ดำเนินงานโดย บริษัท สยามเวลเนสแล็บ จำกัด (“SWL”) ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์สปาและผลิตภัณฑ์ส่วนบุคคลที่มีฟังก์ชันในการผ่อนคลาย ตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์คนรุ่นใหม่ภายใต้แบรนด์ “Blooming” “Let’s Relax” และ “LRL” สำหรับลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ และดำเนินงานโดย บริษัท ไทเกอร์อายส์ เทรดดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด (“TGT”) ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์สปานำเข้าจากต่างประเทศ สำหรับลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ

4. กิจการโรงเรียนเกี่ยวกับนวดแผนไทย

ดำเนินกิจการโดย บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด (“SWE”) ดำเนินธุรกิจ โรงเรียนเกี่ยวกับการสอนนวด แผนไทย ในนาม “โรงเรียนสอนนวดไทยและสปาสยามเวลเนส” เพื่อให้บริการฝึกอบรมบริการนวดและสปาแก่พนักงานเทอร์าพิสต์ เพื่อรองรับการขยายธุรกิจของบริษัท

โดยมีภาพรวมของการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท ดังนี้



2.1 ธุรกิจสปาและเวลเนส นวดเพื่อสุขภาพ นวดเพื่อเสริมความงาม

ธุรกิจสปาและนวดเพื่อสุขภาพเป็นธุรกิจหลักในกลุ่มบริษัท โดยบริษัทให้บริการโดยใช้เครื่องหมายการค้า 5 แบรินด์ คือ “RarinJinda Wellness Spa”, “Let’s Relax” “บ้านสวน มาสสาจ” “Stretch me by Let’s Relax” และ “Face Care by Let’s Relax” ซึ่งในการประกอบกิจการนั้นบริษัทจะต้องมีใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

สรุปใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ RarinJinda Wellness Spa				
สาขาที่	สาขา	ใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ		หมายเหตุ
		วันที่ออก	วันครบกำหนด	
1	เชียงใหม่	25 ก.ค. 60	24 ก.ค. 65	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
2	ราชดำริ 1	3 ก.ค. 61	2 ก.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
3	ราชดำริ 2	3 ก.ค. 61	2 ก.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
4	เพลินจิต	22 มิ.ย. 61	21 มิ.ย. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา

สรุปใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ Let’s Relax				
สาขาที่	สาขา	ใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ		หมายเหตุ
		วันที่ออก	วันครบกำหนด	
1	พาวิลเลียน	25 ก.ย. 60	24 ก.ย. 65	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
2	ป่าตองสาย 2	27 ธ.ค. 61	26 ธ.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
3	พทยา			อยู่ในระหว่างการพิจารณาของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
4	สุขุมวิท 39 (พร้อมพงษ์)	7 พ.ค. 62	6 พ.ค. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
5	เทอร์มินอล 21	14 มิ.ย. 61	13 มิ.ย. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
6	สมุย	8 ก.ย. 60	7 ก.ย. 65	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
7	แมนดาริน	14 มิ.ย. 61	13 มิ.ย. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
8	สยามสแควร์วัน (เฟส 1)	13 มิ.ย. 62	12 มิ.ย. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
9	สยามสแควร์วัน (เฟส 2)	4 มิ.ย. 62	3 มิ.ย. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
10	หัวหิน	26 ก.ค. 60	25 ก.ค. 65	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
11	ป่าตอง สาย 3	27 ธ.ค. 61	26 ธ.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
12	ท่าแพ	25 ก.ย. 60	24 ก.ย. 65	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
13	เอกมัย	14 มิ.ย. 61	13 มิ.ย. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
14	สวนพลู	31 พ.ค. 61	30 พ.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
15	เดอะ สตรีท	29 มี.ค. 61	28 มี.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
16	มานูญครอง	10 ก.ย. 61	9 ก.ย. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
17	รร. เดอะเบอร์เคลีย์ ประตูน้ำ	29 มี.ค. 61	28 มี.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
18	พญาไท	5 มี.ค. 61	4 มี.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
19	ทองหล่อ	13 มี.ค. 61	12 มี.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
20	เวคัพ กระบี่	17 พ.ย. 60	17 พ.ย. 65	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
21	กะรน	31 ก.ค. 62	30 ก.ค. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
22	กะตะ			อยู่ในระหว่างการพิจารณาของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
23	โบท์ ลากูน	25 ธ.ค. 62	24 ธ.ค. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
24	สุขุมวิท 31	31 พ.ค. 61	30 พ.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ

สรุปใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ Let's Relax

สาขาที่	สาขา	ใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ		หมายเหตุ
		วันที่ออก	วันครบกำหนด	
25	มิลเลนเนียม	31 ก.ค. 62	30 ก.ค. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
26	วันนิมมาน	12 ก.ค. 61	11 ก.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
27	พัทยา ปีช พรอันท์			อยู่ในระหว่างการพิจารณาของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
28	บียอนด์ ป่าตอง	31 ก.ค. 62	30 ก.ค. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
29	อโนมา	26 มี.ค. 62	25 มี.ค. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
30	หัวหิน 100	28 พ.ย. 61	27 พ.ย. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
31	เดอะ อัลเลซ สุขุมวิท 13	20 ส.ค. 62	19 ส.ค. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
32	ร.ร. เอช ออฟ หัวหิน	6 ธ.ค. 62	5 ธ.ค. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการสปา
33	เดอะมาร์เก็ต	23 ส.ค. 62	22 ส.ค. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
34	กินซ่า ทองหล่อ			อยู่ในระหว่างการพิจารณาของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
35	ไอบิส หัวขวาง			อยู่ในระหว่างการพิจารณาของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
36	เซ็นทรัล เอ็มบาสซี	6 ธ.ค. 62	5 ธ.ค. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
37	ร.ร. เรือรักษา			อยู่ในระหว่างการพิจารณาของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
38	ร.ร. ศรีสันตา			อยู่ในระหว่างการพิจารณาของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
39	ไอแอม ไซนาทาวน์			อยู่ในระหว่างการพิจารณาของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
40	ฟอร์โต้ เดอะ ภูเก็ต			อยู่ในระหว่างการพิจารณาของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

สรุปใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ Baan Suan Massage

สาขาที่	สาขา	ใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ		หมายเหตุ
		วันที่ออก	วันครบกำหนด	
1	รามคำแหง	13 มี.ค. 61	12 มี.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
2	นนทบุรี	25 เม.ย. 61	25 เม.ย. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
3	ประชาชนกุล	13 มี.ค. 61	12 มี.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
4	เจริญนคร 68	14 มิ.ย. 61	13 มิ.ย. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
5	บรมราชชนนี	5 มี.ค. 61	5 มี.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
6	เทอร์มินอล 21 โคราช	24 พ.ย. 61	23 พ.ย. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
7	อุดรธานี	6 พ.ย. 60	5 พ.ย. 65	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
8	หนองคาย	27 พ.ย. 60	26 พ.ย. 65	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
9	เพชรเกษม	16 ต.ค. 61	15 ต.ค. 66	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ

สรุปใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ Stretch me by Let's Relax

สาขาที่	สาขา	ใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ		หมายเหตุ
		วันที่ออก	วันครบกำหนด	
1	เซ็นทรัลเวิลด์	26 พ.ย. 62	25 พ.ย. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
2	ไอคอนสยาม	26 พ.ย. 62	25 พ.ย. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
3	101	26 พ.ย. 62	25 พ.ย. 67	ใบอนุญาตประเภทประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพ
4	กินซ่า ทองหล่อ			

สรุปใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ Face Care by Let's Relax

สาขาที่	สาขา	ใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ		หมายเหตุ
		วันที่ออก	วันครบกำหนด	
1	เทอร์มินอล 21 พัทยา			อยู่ในระหว่างการพิจารณาของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

หมายเหตุ 1. ใบอนุญาตประกอบกิจการสถานประกอบการเพื่อสุขภาพที่อยู่ระหว่างการดำเนินการ ทางบริษัทได้ส่งเอกสารประกอบการขอใบอนุญาตไปที่เจ้าพนักงานเรียบร้อยแล้ว ขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาของเจ้าพนักงาน กระทรวงสาธารณสุข

2.1.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทดำเนินธุรกิจสปาเพื่อสุขภาพ โดยให้บริการ “เวลเนส สปา” ภายใต้แบรนด์ “RarinJinda Wellness Spa”, “เดย์สปา” ภายใต้แบรนด์ “Let's Relax” และ “ร้านนวดเพื่อสุขภาพ” ภายใต้แบรนด์ “บ้านสวน มาสสาจ” และขยายธุรกิจสตูดิโอยืดคลายกล้ามเนื้อเพื่อสุขภาพ ภายใต้แบรนด์ “Stretch me by Let's Relax” และศูนย์ปรนนิบัติผิวหน้าภายใต้แบรนด์ “Face Care by Let's Relax” การบริการของบริษัทมีเอกลักษณ์โดดเด่น โดยหลักวิชาการบำบัดที่ประยุกต์มาจากภูมิปัญญาแพทย์แผนไทย ผสมผสานกับการนวดและการบริการกับเทคนิคจากตะวันตกและตะวันออก เพื่อสร้างสรรค์ประสบการณ์การบริการที่เป็นเอกลักษณ์ในมาตรฐานระดับสากลที่ผสมผสานเทคโนโลยีใหม่ๆ ในวงการสปา ควบคู่ไปกับการใช้สมุนไพรไทย เพื่อให้การนวดเพื่อการผ่อนคลาย และการนวดเพื่อการเสริมสุขภาพแก่ลูกค้าทั้งชาวไทยและชาวต่างประเทศ

ลักษณะการให้บริการแบบ “เวลเนสสปา”

เป็นการให้บริการสปาในระดับ 5 ดาว ภายใต้แบรนด์ “RarinJinda Wellness Spa” เป็นสปาที่ตั้งอยู่ภายในหรือในบริเวณเดียวกับโรงแรมหรือรีสอร์ท เพื่อรองรับผู้มาพักแรมที่ต้องการใช้บริการสปา เพื่อผ่อนคลาย นอกเหนือจากการใช้บริการห้องพัก มักจะมีขนาดใหญ่กว่า Day Spa ทั่วไป และตั้งอยู่ตามสถานที่ท่องเที่ยวหรือย่านชุมชน โดยเฉพาะโรงแรมระดับ 4-5 ดาว การบริการเน้นความเป็นสถานที่พักผ่อนและการนวดเป็นส่วนใหญ่ มีการจัดสถานที่ให้มีบรรยากาศดี ทิวทัศน์และภูมิทัศน์ที่สวยงาม ควบคู่ไปกับการให้บริการดูแลร่างกายและผิวพรรณ นอกจากนี้แล้วบริษัทยังได้ทำการ ผสมผสานเทคโนโลยีใหม่ๆ ในวงการสปา เช่น เตียงทรายร้อน (Quartz Bed), สระน้ำธาราบำบัด (Hydrotherapy Pool), เติ่งวีชีชาเวอร์ (Vichy Shower) กับศาสตร์การนวดแผนไทยหลายแบบ ควบคู่ไปกับการใช้สมุนไพรไทย ให้การนวดเพื่อการผ่อนคลาย และนวดเพื่อการเสริมสุขภาพ รวมถึงทริตเมนต์ความงามแก่ลูกค้าทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติ

ประเภทการให้บริการของสาขาภายใต้แบรนด์ “RarinJinda Wellness Spa”

สาขาที่ให้บริการภายใต้แบรนด์ “RarinJinda Wellness Spa” มีบริการสปาเพื่อสุขภาพและเพื่อการบำบัด โดยมีการนำเทคโนโลยีในวงการสปาและศาสตร์ต่างๆ จากทั้งตะวันตกและตะวันออกมาผสมผสานกับเทคนิคและการนวดและการบริการของไทย มีการให้บริการดังต่อไปนี้

1. การให้บริการโดยธาราบำบัด (Hydrotherapy)
 - สระน้ำธาราบำบัด (Hydrotherapy Pool) (เปิดให้บริการเฉพาะสาขาเชียงใหม่)
 - Hydro Glow & Tone Therapy
 - Splashy Vichy Massage
2. การให้บริการการอบตัว หรือซาวน่า (Sauna)
 - ฟาเรตซาวน่า (Detoxifying Infrared Sauna)
 - ซาวน่าไอน้ำพร้อมสมุนไพร (Herbal Rainforest Steam Sauna)
3. การนวดชิโรดารา (Shirodhara Treatment)
4. การบำบัดด้วยเตียงทรายร้อนและการบำบัดด้วยคลื่นเสียง (Warm Sand Bed Therapy & Tibetan Sound Therapy) ทรายร้อนและขันทองเหลืองเพื่อสร้างเสียงกังวาน
5. การนวดสี่มือพร้อมน้ำมันหอมระเหย (Four-Hands Aromatherapy Warm Oil Massage)
6. การให้บริการออนเซน (เปิดให้บริการ เฉพาะสาขาเชียงใหม่) โดยลงแช่น้ำแร่ในบ่อที่ให้บริการ 3 บ่อ สลับกัน ตามความต้องการของลูกค้า คือ
 - บ่อน้ำแร่ร้อน
 - บ่อโซดาสปา
 - บ่อน้ำเย็น
7. การนวดแผนไทย (Thai massage)
8. การนวดแผนไทยประคบร้อนด้วยลูกประคบสมุนไพร (Thai massage with hot herbal ball)
9. การนวดด้วยน้ำมันหอมระเหย (Aromatherapy Oil Massage)
10. การนวดบำบัดด้วยหินร้อน (Aromatic Hot Stone Massage)
11. การนวดหลังและไหล่ (Back & Shoulder Massage)
12. การนวดกดจุดใบหน้าผ่อนคลายอารมณ์ (Facial Relaxation)
13. การนวดกดจุดสะท้อนเท้า (Foot Reflexology)
14. การขัดผิว (Body Scrub)
15. การพอกผิว (Body Mask)
16. การอาบน้ำแร่แช่น้ำดอกไม้ (Floral Bath)

ปัจจุบัน RarinJinda Wellness Spa เปิดดำเนินการทั้งหมด 3 สาขา ที่จังหวัด เชียงใหม่ และกรุงเทพฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

สาขาเชียงใหม่ ตั้งอยู่ในส่วนพื้นที่ด้านหน้าติดกับโรงแรม ธารจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท ถนนเจริญราษฎร์ อำเภอเมืองเชียงใหม่ เชียงใหม่ เนื้อที่ประมาณ 3,500 ตารางเมตร

สาขาราชดำริ ตั้งอยู่ชั้น 6 และ 8 โรงแรมแกรนด์ เซนเตอร์ พอยต์ ราชดำริ ซอยมหาดเล็กหลวง 1 ถนนราชดำริ เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ บนเนื้อที่ประมาณ 903 ตารางเมตร

สาขาเพลินจิต ตั้งอยู่ชั้น 30 และ 31 โรงแรม แกรนด์ เซนเตอร์ พอยต์ เพลินจิต ถนนวิทยุ เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ บนเนื้อที่ประมาณ 1,087 ตารางเมตร

ลักษณะการให้บริการแบบเดย์สปา

ลักษณะการให้บริการภายใต้แบรนด์ “Let’s Relax”

การให้บริการเป็นแบบเดย์สปา (Day Spa) ระดับ 4 ดาว ซึ่งเป็นรูปแบบสปาที่พบได้ทั่วไป มักตั้งอยู่ในทำเลที่สะดวกต่อการเดินทางสำหรับลูกค้ามาใช้บริการ ลักษณะผู้มาใช้บริการจะเป็นระยะเวลาสั้นๆ ใช้เวลาเพียง 1-2 ชั่วโมงสำหรับการเข้าใช้บริการหนึ่งอย่างหรือมากที่สุด 4 ชั่วโมง สำหรับการเข้ารับบริการ แบบครบวงจร ทั้งการนวดและดูแลสุขภาพผิว ให้บริการนวดเพื่อการผ่อนคลายแก่ลูกค้าทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติ โดยผสมผสานภูมิปัญญาไทยด้านการนวดและการบริการกับเทคนิคการนวดจากศาสตร์ตะวันตกและตะวันออก เพื่อสร้างสรรค์ประสบการณ์การบริการที่เป็นเอกลักษณ์ของบริษัท

ประเภทการให้บริการของ “Let’s Relax”

1. การนวดแผนไทย (Thai massage)
2. การนวดแผนไทยประคบร้อนด้วยลูกประคบสมุนไพร (Thai massage with hot herbal ball)
3. การนวดด้วยน้ำมันหอมระเหย (Aromatherapy Oil Massage)
4. การนวดบำบัดด้วยหินร้อน (Aromatic Hot Stone Massage)
5. การนวดหลังและไหล่ (Back & Shoulder Massage)
6. การนวดกดจุดใบหน้าผ่อนคลายอารมณ์ (Facial Relaxation)
7. การนวดกดจุดสะท้อนเท้า (Foot Reflexology)
8. การขัดผิว (Body Scrub)
9. การพอกผิว (Body Mask)
10. การอาบน้ำแร่แช่น้ำดอกไม้ (Floral Bath)
11. การให้บริการออนเซน (เปิดให้บริการ เฉพาะสาขาทองหล่อ) โดยลงแช่น้ำแร่ในบ่อที่ให้บริการ 5 บ่อ สลับกันตามความต้องการของลูกค้า คือ
 - บ่อน้ำแร่ร้อน
 - บ่อโซดาบาร
 - บ่อน้ำเย็น
 - บ่อวิลพูลบาร
 - บ่อซิลค์บาร

ปัจจุบัน Let’s Relax เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 45 สาขา (40 สาขาในประเทศ และ 5 สาขา ต่างประเทศ) ทั้งกรุงเทพฯ และตามเมืองท่องเที่ยวหลักของประเทศไทย คือ เชียงใหม่ พัทยา ภูเก็ต เกาะสมุย กระบี่ และหัวหิน รวมไปถึงสาธารณรัฐประชาชนจีน สาธารณรัฐกัมพูชาและสาธารณรัฐเมียนมาร์ ซึ่งทุกสาขาในประเทศเปิดให้บริการทุกวัน ตั้งแต่เวลา 10.00 น. - 24.00 น. และมีสาขาที่อยู่ระหว่างเตรียมเปิดดำเนินการ 6 สาขา โดยมีรายละเอียดดังนี้

สาขาในประเทศ

สาขาเทอร์มินอล 21 ตั้งอยู่บนชั้น 6 ศูนย์การค้าเทอร์มินอล 21 ซอยสุขุมวิท 19 (วัฒนา) ถนนสุขุมวิท เขตวัฒนา กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 752 ตารางเมตร

สาขาสุขุมวิท 39 ตั้งอยู่ในซอยสุขุมวิท 39 (พร้อมพงษ์) ถนนสุขุมวิท เขตวัฒนา กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 806 ตารางเมตร

สาขาแมนดาริน ตั้งอยู่ภายในโรงแรมแมนดาริน ถนนพระรามที่สี่ เขต บางรัก กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 1,100 ตารางเมตร

สาขาพาววิลเลียน ตั้งอยู่ในบริเวณโครงการพาววิลเลียน ไนท์บาร์ซาร์ ถนนช้างคลาน อำเภอเมือง เชียงใหม่ เนื้อที่ประมาณ 668 ตารางเมตร

สาขาพัทยา ตั้งอยู่ภายในบริเวณโรงแรมเซ็นไนซ์ การ์เดน ถนนพัทยาเหนือ อำเภอบางละมุง จ.ชลบุรี เนื้อที่ประมาณ 540 ตารางเมตร

สาขาป่าตองสาย 2 ตั้งอยู่บนถนนราชมรรค์ 200 ปี อำเภอกะทู้ ภูเก็ต เนื้อที่ประมาณ 1,292 ตารางเมตร

สาขาสมุย ตั้งอยู่บนถนนรอบเกาะ ใกล้กับห้างสรรพสินค้าบิ๊กซี อำเภอกะสมุย สุราษฎร์ธานี เนื้อที่ประมาณ 1,588 ตารางเมตร

สาขาสยามสแควร์วัน ตั้งอยู่ที่ ชั้น 6 ศูนย์การค้า Siam Square One เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ ใช้พื้นที่ประมาณ 756 ตารางเมตร

สาขาหัวหิน ตั้งอยู่ที่ศูนย์การค้า Hua Hin Market Village (Phase 2 - ชั้น 2 และ 3) อำเภอหัวหิน ประจวบคีรีขันธ์ โดยสามารถเข้าได้ 2 ทางคือ ทางเข้าชั้น 2 และ ทางเข้าชั้น 3 (เชื่อมกับห้าง) ใช้พื้นที่ประมาณ 743 ตารางเมตร

สาขาป่าตองสาย 3 ตั้งอยู่บนถนนผังเมืองสาย ก อำเภอกะทู้ ภูเก็ต เนื้อที่ประมาณ 2,418 ตารางเมตร

สาขาเอกมัย ตั้งอยู่อาคาร Park Lane Bangkok ชั้น 2 ซอยสุขุมวิท 61 เขตวัฒนา กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 578 ตารางเมตร

สาขาท่าแพ ตั้งอยู่บนถนนราชดำเนิน อำเภอเมือง เชียงใหม่ เนื้อที่ประมาณ 560 ตารางเมตร

สาขาสวนพลู ตั้งอยู่ซอยสวนพลู เขตสาทร กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 560 ตารางเมตร

สาขาเดอะสตรีท ตั้งอยู่ที่ชั้น 3 ศูนย์การค้า เดอะ สตรีท รัชดา บนถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 714 ตารางเมตร

สาขามานูญครอง ตั้งอยู่ที่ชั้น 5 ศูนย์การค้า เอ็ม บี เค บนถนนพญาไท เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 615 ตารางเมตร

สาขาโรงแรมเดอะเบอร์เคลีย์ ประตูน้ำ ตั้งอยู่ที่ชั้น 10 โรงแรมเดอะเบอร์เคลีย์ ประตูน้ำ ถนนราชปรารภ เขตราชเทวี กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 440 ตารางเมตร

สาขาแอร์พอร์ตลิงค์พญาไท ตั้งอยู่ที่ใกล้สถานีรถไฟฟ้าแอร์พอร์ตลิงค์พญาไท และ สถานีรถไฟฟ้าบีทีเอส พญาไท ถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 969 ตารางเมตร

สาขาทองหล่อ ตั้งอยู่ที่ชั้น 5 โรงแรมแกรนด์ เซ็นเตอร์พ้อยท์ สุขุมวิท 55 ซอยสุขุมวิท 55 (ทองหล่อ) ถนนสุขุมวิท เขตวัฒนา กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 1,820 ตารางเมตร

สาขาเวคอัพ ตั้งอยู่ที่ชั้น 1 โรงแรมเวคอัพ อ่าวนาง ถนนนพรัตน์ธารา อำเภอเมือง กระบี่ เนื้อที่ประมาณ 698 ตารางเมตร

สาขากระน ตั้งอยู่ถนนกระน อำเภอเมือง ภูเก็ต เนื้อที่ประมาณ 41 ตารางวา

สาขากะตะ ตั้งอยู่ที่ชั้น 1 โรงแรมเดอะซิส กะตะ ถนนโคโคโตนด อำเภอเมือง ภูเก็ต เนื้อที่ประมาณ 300 ตารางเมตร

สาขาภัทลาภูน ตั้งอยู่ในโครงการภัทลาภูน ถนนเทพกระษัตรี อำเภอเมือง ภูเก็ต เนื้อที่ประมาณ 2.84 ไร่

สาขาสุขุมวิท 31 ตั้งอยู่ในซอยสุขุมวิท 31 เขตวัฒนา กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 60 ตารางวา

สาขารร. มิลเลนเนียม ตั้งอยู่ที่ชั้น 4 โรงแรมมิลเลนเนียมริสอร์ท ฟังเลคไซด์ ถนนราษฎร์อุทิศ 200 ปี อำเภอกะทู้ ภูเก็ต เนื้อที่ประมาณ 654 ตารางเมตร

สาขานิมนาน ตั้งอยู่ที่ชั้น 1 ศูนย์การค้าวัน นิมนาน ถนนนิมมาเหมินทร์ อำเภอเมือง เชียงใหม่ เนื้อที่ประมาณ 812 ตารางเมตร

สาขาพิทยาศิพพร้อมท์ ตั้งอยู่ที่ถนนพิทยากลาง อำเภอบางละมุง ชลบุรี เนื้อที่ประมาณ 848 ตารางเมตร

สาขาบียอนด์ ป่าตอง ตั้งอยู่ที่ชั้น บี โรงแรมบียอนด์ ป่าตอง ถนนสวัสดิศิริกษ อำเภอกะทู้ ภูเก็ต เนื้อที่ประมาณ 597 ตารางเมตร

สาขาโอนมา ตั้งอยู่ที่ชั้น 4 โรงแรมโอนมา แกรนด์ ถนนราชดำริห์ เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 162 ตารางเมตร

สาขาหัวหิน 100 ตั้งอยู่ที่ถนนเพชรเกษม อำเภอหัวหิน ประจวบฯ เนื้อที่ประมาณ 400 ตารางเมตร

สาขาเทอร์มินอล 21 พัทยา ตั้งอยู่ที่ชั้น 1 ศูนย์การค้าเทอร์มินอล 21 พัทยา หมู่ที่ 6 อำเภอบางละมุง ชลบุรี เนื้อที่ประมาณ 1,195 ตารางเมตร

สาขาเดอะอัลเลส สุขุมวิท 13 ตั้งอยู่ที่ชั้น 3 ศูนย์การค้าเดอะอัลเลส สุขุมวิท 13 หน้าโรงแรมไฮแอท รีเจนซี่ สุขุมวิท ถนนสุขุมวิท เขตวัฒนา กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 851 ตารางเมตร

สาขาเอช ออฟ หัวหิน ตั้งอยู่หน้าเอช ออฟ หัวหิน ถนนเพชรเกษม อำเภอชะอำ เพชรบุรี เนื้อที่ประมาณ 400 ตารางเมตร

สาขาเดอะมาร์เก็ต ตั้งอยู่ที่ชั้น 4 ศูนย์การค้าเดอะมาร์เก็ต ถนนราชดำริ เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 675 ตารางเมตร

สาขากินซ่า ทองหล่อ ตั้งอยู่ที่ชั้น 2 โรงแรมนิโก้ ซอยสุขุมวิท 55 เขตวัฒนา กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 1,186 ตารางเมตร

สาขาไอบิส ห้วยขวาง ตั้งอยู่ที่ชั้น 2 โรงแรมไอบิส สไตล์ ห้วยขวาง ถนนรัชดาภิเษก เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 475 ตารางเมตร

สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี่ ตั้งอยู่ที่ชั้น LG ศูนย์การค้าเซ็นทรัล เอ็มบาสซี่ ถนนเพลินจิต เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 242 ตารางเมตร

สาขาโรงแรมเรือรชฎา ตรัง ตั้งอยู่ที่ชั้น G โรงแรมเรือรชฎา ถนนตรัง-พัทลุง อำเภอเมือง ตรัง เนื้อที่ประมาณ 200 ตารางเมตร

สาขาโรงแรมศรีลันตา เกาะลันตา ตั้งอยู่ที่หมู่ 6 หาดคลองนิน อำเภอเกาะลันตา กระบี่ เนื้อที่ประมาณ 1,318 ตารางเมตร

สาขาไอแอม ไข่นาทาวน์ ตั้งอยู่ที่ชั้น 3 ศูนย์การค้าไอแอม ไข่นาทาวน์ ถนนเจริญกรุง เขตป้อมปราบศัตรูพ่าย กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 537 ตารางเมตร

สาขาพอร์โต้ เดอ ภูเก็ต ตั้งอยู่ที่Porto de Phuket ห้องเลขที่ 509 ชั้น 1 เลขที่ 19/1, 19/2, 19/3, 19/4, 19/5, 19/6 ถนนบ้านดอน-เชิงทะเล ตำบลเชิงทะเล อำเภอถลาง จังหวัดภูเก็ต เนื้อที่ประมาณ 746 ตารางเมตร

สาขาต่างประเทศ

สาขาคุณหมิง ตั้งอยู่ที่ชั้น 6 อาคาร TKP ถนนปิ่นเกล้า เมืองคุณหมิง มณฑลยูนนาน สาธารณรัฐประชาชนจีน เนื้อที่ประมาณ 700 ตารางเมตร

สาขาพนมเปญ เม้า เซ ตั้งอยู่ที่ถนนเม้า เซ ตุง กรุงพนมเปญ สาธารณรัฐกัมพูชา เนื้อที่ประมาณ 400 ตารางเมตร

สาขาพนมเปญ นโรดม ตั้งอยู่ที่ถนนนโรดม กรุงพนมเปญ สาธารณรัฐกัมพูชา เนื้อที่ประมาณ 700 ตารางเมตร

สาขาพนมเปญ ทนเล บาซัค ตั้งอยู่ที่ถนน 294 กรุงพนมเปญ สาธารณรัฐกัมพูชา เนื้อที่ประมาณ 400 ตารางเมตร

สาขาย่างกุ้ง เคอื่ออาร์ ตั้งอยู่ที่ 65 ถนนคาบาร์เอย์ พาโกต้า เมืองย่างกุ้ง สาธารณรัฐเมียนมาร์ เนื้อที่ประมาณ 400 ตารางเมตร

สาขาที่อยู่ระหว่างเตรียมเปิดดำเนินการ

Let's Relax สาขา Carlton Hotel Bangkok

Let's Relax สาขา Novotel Bangkok Platinum

Let's Relax สาขา CentralWorld

Let's Relax สาขา Mahanakhon Cube

Let's Relax สาขา Upperground Chatuchak

ลักษณะการให้บริการแบบนวัตกรรมเพื่อสุขภาพ

ลักษณะการให้บริการภายใต้แบรนด์ “บ้านสวน มาสสาจ”

การให้บริการเป็นแบบร้านนวดเพื่อสุขภาพ ระดับ 3 ดาว ซึ่งเป็นรูปแบบร้านนวดที่พบได้ทั่วไป มักตั้งอยู่ในทำเลที่พักอาศัย ลักษณะผู้มาใช้บริการจะเป็นระยะเวลาสั้น ๆ ใช้เวลาเพียง 1-2 ชั่วโมงสำหรับ การเข้าใช้บริการหนึ่งอย่าง ให้บริการนวดเพื่อการผ่อนคลายแก่ลูกค้าชาวไทยโดยภูมิปัญญาไทยด้านการนวด

ประเภทการให้บริการของ “บ้านสวน มาสสาจ”

- การนวดแผนไทย (Thai massage)
- การนวดแผนไทยประคบร้อนด้วยลูกประคบสมุนไพร (Thai massage with hot herbal ball)
- การนวดด้วยน้ำมันหอมระเหย (Aromatherapy Oil Massage)
- การนวดกดจุดสะท้อนเท้า (Foot Reflexology)
- การขัดผิว (Body Scrub)
- การพอกผิว (Body Mask)

ปัจจุบัน บ้านสวนมาสสาจ เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 10 สาขา ในทำเลสถานเมืองกรุงเทพและปริมณฑล ซึ่งทุกสาขาเปิดให้บริการทุกวัน ตั้งแต่เวลา 09.00 น. - 23.00 น. โดยมีรายละเอียดดังนี้

สาขานนทบุรี ตั้งอยู่บนถนนนครินทร์ อำเภอเมือง นนทบุรี เนื้อที่ประมาณ 465 ตารางเมตร

สาขารามคำแหง ตั้งอยู่บนถนนรามคำแหง เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร เนื้อที่ประมาณ 2 ไร่ 200 ตารางวา

สาขาพระราม 9 ตั้งอยู่บนถนนรัชดาภิเษก เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร เนื้อที่ประมาณ 453 ตารางเมตร

สาขาเจริญนคร 68 ตั้งอยู่บนถนนเจริญนคร เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร เนื้อที่ประมาณ 187 ตารางเมตร

สาขามหาชัย ตั้งอยู่บนถนนบรมราชชนนี เขตทวีวัฒนา กรุงเทพมหานคร เนื้อที่ประมาณ 583 ตารางเมตร

สาขาเทอร์มินอล 21 โคราช ตั้งอยู่ที่ชั้น 2 ศูนย์การค้าเทอร์มินอล 21 โคราช บนถนนมิตรภาพ-หนองคาย อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา เนื้อที่ประมาณ 349 ตารางเมตร

สาขาอุดรธานี ตั้งอยู่ที่ชั้น 2 ศูนย์การค้ามิลล์เพลสโพธิ์ ธิ.โพธิ์ อ.เมือง จ.อุดรธานี เนื้อที่ประมาณ 720 ตารางเมตร

สาขาหนองคาย ตั้งอยู่ที่ถนนประจักษ์ศิลปาคม อำเภอ เมือง จังหวัด หนองคาย เนื้อที่ประมาณ 1 งาน 51 ตารางวา

สาขาเพชรเกษม ตั้งอยู่ที่ ถนนเพชรเกษม เขตหนองแขม กรุงเทพมหานคร เนื้อที่ประมาณ 3 งาน 77 ตารางวา

สาขาที่อยู่ระหว่างเตรียมเปิดดำเนินการ

Baan Suan Massage สาขารามอินทรา 62

ลักษณะการให้บริการแบบสตูดิโอยืดคลายกล้ามเนื้อเพื่อสุขภาพ

ลักษณะการให้บริการภายใต้แบรนด์ “Stretch me by Let’s Relax”

การให้บริการเป็นแบบสตูดิโอยืดคลายกล้ามเนื้อเพื่อสุขภาพที่ผสมผสานศาสตร์การยืดเหยียดกล้ามเนื้อกับการนวดบำบัดและการกดจุดได้อย่างลงตัว เพื่อช่วยปรับสมดุลร่างกาย พร้อมคลายความเมื่อยล้าและลดอาการปวดตึงของกล้ามเนื้อจากการทำงาน การเล่นกีฬาหรือการเดินทาง ลักษณะผู้มาใช้บริการจะเป็นระยะเวลาสั้นๆ ใช้เวลาเพียง 1-2 ชั่วโมงสำหรับการเข้าใช้บริการหนึ่งอย่าง ให้บริการยืดคลายกล้ามเนื้อโดยผู้เชี่ยวชาญด้านกายภาพบำบัดและวิทยาศาสตร์การกีฬา

ประเภทการให้บริการของ “Stretch me by Let’s Relax”

- การยืดสำหรับคนทำงาน (Office Stretch)
- การยืดสำหรับนักกีฬา (Sport Stretch)
- การยืดสำหรับนักเดินทาง (Traveller Stretch)
- การประคบร้อน (Hot Pack)

ปัจจุบัน Stretch me by Let’s Relax เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 4 สาขา ในทำเลใจกลางเมืองกรุงเทพฯ ซึ่งทุกสาขาเปิดให้บริการทุกวัน ตั้งแต่เวลา 10.00 น. - 22.00 น. โดยมีรายละเอียดดังนี้

สาขาเซ็นทรัลเวิลด์ ตั้งอยู่ชั้น 3 ฟอรัม โซน ศูนย์การค้าเซ็นทรัลเวิลด์ บนถนนราชดำริห์ เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 130 ตารางเมตร
สาขาไอคอนสยาม ตั้งอยู่ชั้น 5 เวลเนส โซน ศูนย์การค้าไอคอนสยาม บนถนนเจริญนคร เขตคลองสาน กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 220 ตารางเมตร
สาขา 101 ตั้งอยู่ชั้น 2 ศูนย์การค้า 101 ทูริติจอลพาร์ค บนถนนสุขุมวิท เขตพระโขนง กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 220 ตารางเมตร
สาขากินซ่า ทองหล่อ ตั้งอยู่ชั้น 2 โรงแรมนิโก้ ซอยสุขุมวิท 55 เขตวัฒนา กรุงเทพฯ เนื้อที่ประมาณ 200 ตารางเมตร

ลักษณะการให้บริการแบบศูนย์ปรนนิบัติผิวหน้า

ลักษณะการให้บริการภายใต้แบรนด์ “Face Care by Let’s Relax”

การให้บริการเป็นแบบศูนย์ปรนนิบัติผิวหน้าอย่างมืออาชีพเพื่อผ่อนคลายและฟื้นฟูผิวอย่างอ่อนโยน โดยใช้ว่านหางจระเข้มาเป็นวัตถุดิบหลัก ลักษณะผู้มาใช้บริการจะเป็นระยะเวลาสั้น ๆ ใช้เวลาเพียง 1 - 2 ชั่วโมงสำหรับการเข้าใช้บริการหนึ่งอย่าง ให้บริการปรนนิบัติผิวหน้าโดยเทอราพิสต์ผู้เชี่ยวชาญ

ประเภทการให้บริการของ “Face Care by Let’s Relax”

- ทรีทเม้นท์แอลเวร่า (Aloe Vera Treatment)
- ซิกเนเจอร์ทรีทเม้นท์แอลเวร่า (Signature Aloe Vera Treatment)
- มาส์กหน้า (Face Mask Treatment)
- แคร่แอนด์รีแพร์ (Care & Repair)
- ออซูลิน (Azulene)
- ออกซิเจน ไวทัล (Oxygen Vital)
- กำจัดขน (Wax)

ปัจจุบัน Face Care by Let’s Relax เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 1 สาขา ในทำเลนักท่องเที่ยว ซึ่งทุกสาขาเปิดให้บริการทุกวัน ตั้งแต่เวลา 10.00 น. - 22.00 น. โดยมีรายละเอียดดังนี้

สาขาเทอร์มินอล 21 พัทยา ตั้งอยู่ชั้น 1 ศูนย์การค้าเทอร์มินอล 21 พัทยา หมู่ที่ 6 อำเภอบางละมุง ชลบุรี เนื้อที่ประมาณ 220 ตารางเมตร

2.1.2 การตลาด

ลูกค้าเป้าหมาย

บริษัท มีสัดส่วนลูกค้าต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่ ลูกค้าชาวต่างชาติส่วนใหญ่จะเป็นลูกค้าชาวเอเชียจากประเทศ จีน ฮองกง ไต้หวัน ญี่ปุ่น เกาหลีใต้ สิงคโปร์ และมาเลเซีย และลูกค้าจากทางประเทศยุโรป ที่เดินทางมาด้วยตัวเองเป็นคู่รัก ครอบครัวหรือกลุ่มเพื่อน (ลูกค้า F.I.T.) ซึ่งบริษัทได้วิเคราะห์ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายสำหรับธุรกิจของบริษัท โดยแบ่งกลุ่มลูกค้าตามรายได้ออกเป็น 3 กลุ่มหลัก ตามรูปแบบการให้บริการและระดับราคา (Brand Positioning) คือ

กลุ่มลูกค้า	รายได้ต่อเดือน (บาท/เดือน)	แบรนด์ที่ใช้บริการ
A- จนถึง A+	>75,000	RarinJinda Wellness Spa
B จนถึง A-	30,000 – 75,000	Let's Relax / Stretch me / Face Care
C+ จนถึง B	15,000 – 50,000	บ้านสวน มาสสาจ

ที่มา : ข้อมูลจากบริษัท

ช่องทางการจำหน่าย

ลูกค้าของบริษัทส่วนใหญ่เป็นลูกค้าชาวต่างชาติซึ่งเกิดจากการที่บริษัททำการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ เช่น นิตยสารและเข้าร่วมงานออกร้านต่างๆ ที่เกี่ยวกับสปา ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีเป้าหมายหลักเพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ธุรกิจสปาของบริษัท ทำให้แบรนด์ของบริษัทเป็นที่รู้จักกันดีและนิยมกันในกลุ่มนักท่องเที่ยว ชาวต่างชาติ ช่องทางการจำหน่ายของบริษัททั้งหมด สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

1. การจำหน่ายผ่านระบบการจองการเข้ารับบริการผ่านทางอินเทอร์เน็ต
2. การจำหน่ายให้กับลูกค้าโดยตรง
3. การจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่าย

นโยบายการกำหนดราคา

บริษัทกำหนดราคาโดยการคำนวณราคาจากต้นทุนค่าเช่าสถานที่ หรือค่าเสื่อมราคาในกรณีที่สร้างอาคาร เพื่อใช้ดำเนินธุรกิจเองบวกกับค่าแรงพนักงาน และค่าเสียเปรียบ ประกอบกับการเปรียบเทียบราคาของธุรกิจสปาหรือเวลเนสคู่แข่งร่วมกับ การวิเคราะห์ทางการตลาด เพื่อกำหนดกลยุทธ์ด้านราคา โดยพิจารณาปัจจัยแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง อาทิเช่น ท่าเลที่ตั้ง โอกาสทางการตลาด กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย คู่แข่งในบริเวณใกล้เคียง และต้นทุนในการประกอบการ เป็นต้น

ปัจจัยที่มีผลต่อการแข่งขัน

ธุรกิจสปาและเวลเนส เป็นธุรกิจที่มีความแตกต่างในแต่ละผู้ให้บริการ ในเรื่องของทำเลที่ตั้ง สถานที่ให้บริการที่มี ความสวยงาม การเดินทางที่สะดวกสบาย ใจกลางเมือง หรืออยู่ในบริเวณใกล้สถานที่ท่องเที่ยวที่นิยมในประเทศไทย การให้บริการที่ดีของพนักงานนวดที่ให้ บริการ ความมีประสบการณ์ของผู้ให้บริการ คุณภาพการบริการและความเชื่อถือ ไว้วางใจจากลูกค้า ผู้บริหารกลุ่มบริษัทจึงได้พิจารณาปัจจัยที่มีผลต่อการแข่งขันในธุรกิจเพื่อนำมากำหนด เป็นกลยุทธ์ในการสร้างความแตกต่าง และเสริมสร้างความแข็งแกร่งในการแข่งขันทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท ดังนี้

1. ประสบการณ์ และความเป็นมืออาชีพในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทมีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจสปามากกว่า 20 ปี ซึ่งมีความเชี่ยวชาญในธุรกิจสปาเป็น อย่างดี ทำให้สามารถเสนอบริการ การนวดแบบต่างๆ โดยมีพนักงานเทอร่าพิสต์ ผู้เชี่ยวชาญด้านกายภาพบำบัดและผู้เชี่ยวชาญด้านวิทยาศาสตร์การกีฬาที่มีความสามารถ และความชำนาญ จากการฝึกอบรมที่ถูกต้องตามหลักสูตรของโรงเรียนของบริษัทหอย (SWE) ควบคู่กับผลิตภัณฑ์สปาของบริษัทหอย (SWL) โดยใช้ผลิตภัณฑ์ระดับพรีเมียม เพื่อให้ผู้บริโภคมั่นใจ ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้ดี เป็นการสร้างความประทับใจและ ทำให้ลูกค้า เกิดความจงรักภักดีต่อธุรกิจ และสินค้า ซึ่งเมื่อลูกค้าประทับใจในสินค้าสามารถทำการซื้อ เพื่อไปบริโภคเพิ่มเติมได้ส่งผลให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทในกลุ่มสามารถจำหน่ายได้เพิ่มขึ้นด้วย

2. ด้านทำเลที่ตั้ง

การเลือกที่ตั้งสำหรับธุรกิจสปา “RarinJinda Wellness Spa” บริษัทจะเลือกทำเลที่ตั้งอยู่ภายใน โรงแรมห้าดาวเพื่อให้สอดคล้องกับกลุ่มเป้าหมายลูกค้าของบริษัท ที่ผู้มาใช้บริการมักจะมีความต้องการ ประสบการณ์ที่เป็นส่วนตัว บริการแบบหนึ่งต่อหนึ่ง เพื่อผ่อนคลายและบำบัดศาสตร์ทั้ง 5 ของร่างกาย

สำหรับ “Let’s Relax, Stretch me และ Face Care” บริษัทจะเลือกทำเลที่มีการคมนาคมสะดวกสบาย สามารถเดินทางได้ง่าย ใกล้กับสถานที่ท่องเที่ยวสำคัญ เช่น สาขาในกรุงเทพฯ บริษัท จะเลือกสถานที่ตั้งของ ธุรกิจสปาให้อยู่ใกล้กับสถานีรถไฟฟ้า BTS สำหรับสาขาในเมืองท่องเที่ยวตามต่างจังหวัด จะตั้งใกล้กับสถานที่ท่องเที่ยว หรือห้างสรรพสินค้า

สำหรับ “บ้านสวน มาสสาจ” บริษัท จะเลือกแหล่งทำเลที่พักอาศัย ติดถนนใหญ่ เพื่อความสะดวกในการใช้บริการและมองเห็นง่าย

3. การสร้างความแตกต่างในด้านคุณภาพ

การใช้บริการสปาเพื่อเป็นการผ่อนคลายและรักษาสุขภาพจากความเครียดและปัญหาด้านสุขภาพอันเกิดจากสภาพเศรษฐกิจสังคม และการแข่งขันเชิงธุรกิจในปัจจุบัน ดังนั้น บริษัทจึงให้บริการที่เน้นความปลอดภัยและความน่าเชื่อถือในการเข้ารับบริการ เนื่องจากบริการหลักๆ ในสปาและเวลเนส คือการให้บริการนวด ซึ่งการนวดในแต่ละแบบนั้นจะต้องมีการนวดหรือสัมผัสเส้นต่างๆ ของร่างกาย และการยืดคลายกล้ามเนื้อเพื่อสุขภาพ ซึ่งใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง

สำหรับ RarinJinda Wellness Spa จะเน้นการให้บริการเพื่อการผ่อนคลายและนวดบำบัด เพื่อการเสริมสุขภาพ ซึ่งจะให้บริการที่เต็มรูปแบบมาตรฐานระดับโลกที่ผสมผสานเทคโนโลยีใหม่ๆ ในวงการสปา เช่น เตียงทรายร้อน (Quartz Bed), สระไฮโดรพูล (Hydrotherapy Pool) และเตียงวิชีชาเวอร์ (Vichy Shower) ผสมผสานกับศาสตร์การนวดแผนไทยหลายแบบควบคู่ไปกับการใช้สมุนไพรไทย

4. การส่งเสริมการขาย

บริษัทจัดให้มีการส่งเสริมการขาย เช่น การทำ Loyalty Program ให้กับลูกค้าเดิม การให้ส่วนลดราคาพิเศษ ซึ่งจะเป็นการกระตุ้นให้ลูกค้าใหม่ตัดสินใจทดลองใช้บริการในสปาได้ง่ายขึ้น และช่วยเพิ่มอัตราการใช้บริการในช่วงที่มีนักท่องเที่ยวลดน้อยลง (Low Season) และมีการจัดการส่งเสริมการขาย ในช่วงที่บริษัททำการออกงานประชาสัมพันธ์ตามงานท่องเที่ยวต่างๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ และการให้คูปองส่วนลดตามนิตยสาร เป็นต้น

2.1.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ในการดำเนินธุรกิจสปา บริษัทมีปัจจัยในการดำเนินการเพื่อให้ได้มาซึ่งการบริการดังกล่าว คือ

1. ในเรื่องของ การจัดหาสถานที่เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจสปา พื้นที่ในการให้บริการ
2. พนักงานเทอราพิสต์
3. อุปกรณ์ประกอบการให้บริการ
4. ผลิตภัณฑ์สปาที่ใช้ในสาขาที่ให้บริการของบริษัท

ดังนั้น บริษัทจึงได้มีการจัดหาปัจจัยต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. สถานที่เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจสปา

สถานที่ตั้งของธุรกิจสปาในแต่ละสาขามีความสำคัญในการเลือกใช้บริการของลูกค้า ดังนั้น บริษัทมีการพิจารณาถึงปัจจัยดังกล่าวโดยทำการเลือกทำเลสาขาที่มีการคมนาคมสะดวกสบาย สามารถเดินทางได้ง่าย ใกล้กับสถานที่ท่องเที่ยวสำคัญ หรือตั้งอยู่ภายในโรงแรมโดยดำเนินการจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่ดี และมีความปลอดภัย รวมถึงการออกแบบตกแต่งสาขาที่สวยงาม ซึ่งล้วนเป็นปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อการตัดสินใจ เลือกใช้บริการสปาของลูกค้า บริษัทมีการจัดหาพื้นที่ โดยแบ่งออกได้เป็น 2 รูปแบบดังนี้

• การเช่าพื้นที่

ปัจจุบันบริษัทมีการทำสัญญาเช่าพื้นที่ระยะยาวเพื่อดำเนินธุรกิจสปาจำนวนทั้งสิ้น 55 สาขา โดยสัญญาเช่าพื้นที่ส่วนใหญ่จะมี ระยะเวลา 3 ปี ทั้งนี้ บริษัทจะมีการต่อรองให้สามารถต่ออายุสัญญาเช่า สำหรับสาขาที่เปิดใหม่ประมาณ 6-9 ปี (3 ปี ต่อ 3 ปี และ/หรือ ต่ออีก 3 ปี) ทั้งนี้ เพื่อให้คุ้มค่ากับการลงทุนตกแต่ง ในการเปิดสาขา แต่หลังจากนั้นแล้วโดยทั่วไปจะสามารถต่ออายุสัญญาได้เพียงครั้งละ 3-6 ปี แต่เนื่องจากบริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ให้เช่ามาโดยตลอด ทำให้ที่ผ่านมาบริษัท ไม่มีปัญหาในการต่ออายุสัญญาเช่าเพิ่มเติม โดยบางสาขา สามารถเช่าดำเนินธุรกิจมาต่อเนื่องกว่า 20 ปี สามารถแสดงรายละเอียดตามตารางต่อไปนี้

แบรนด์ “RarinJinda Wellness Spa”

ธุรกิจสปา	สาขา	ปีที่เริ่มดำเนินการ	พื้นที่ (ตรม.)	ระยะเวลาเช่า	วันเริ่มและวันสิ้นสุดสัญญาเช่า	หมายเหตุ
RarinJinda Wellness Spa	เชียงใหม่	2548	3,500	30 ปี	1 ม.ค. 56 ถึง 31 ธ.ค. 85	เป็นการเช่าที่ดินจาก บริษัท กลมเกลียวพัฒนา จำกัด บุคคลที่เกี่ยวข้อง และปรับปรุงซากอาคารเพื่อดำเนินธุรกิจสปาและให้เช่าช่วงพื้นที่บางส่วนต่อกับบริษัทย่อยเพื่อทำโรงแรม
	ราชดำริ	2550	903	3 ปี	1 ม.ค. 60 ถึง 31 ธ.ค. 62	สามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีก 3 ปี
	เพลินจิต	2557	1,087	3 ปี	1 พ.ย. 60 ถึง 31 ต.ค. 63	สามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีก 3 ปี

หมายเหตุ รายละเอียดการเช่าและเงื่อนไขการเช่าตามรายละเอียดที่ปรากฏในหัวข้อที่ 4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

แบรนด์ “Let’s Relax”

ธุรกิจสปา	สาขา	ปีที่เริ่มดำเนินการ	พื้นที่ (ตรม.)	ระยะเวลาเช่า	วันเริ่มและวันสิ้นสุดสัญญาเช่า	หมายเหตุ
Let’s Relax	พาวิลเลียน	2541	667	1 ปี	16 ก.ย. 62 ถึง 15 ก.ย. 63	มีสัญญาเช่า 5 สัญญา (ขยายพื้นที่) โดยมีการต่ออายุสัญญาให้ครบพร้อมกัน
	พัทยา	2547	540	3 ปี	1 พ.ค. 61 ถึง 30 เม.ย. 64	สามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีก 3 ปี
	สุขุมวิท 39	2547	806.82	3 ปี	1 ม.ค. 60 ถึง 31 ธ.ค. 62	-
	เทอร์มินอล 21	2554	752	3 ปี	11 ต.ค. 60 ถึง 10 ต.ค. 63	-
	สมุย	2556	1,588	3 ปี	1 ม.ค. 62 ถึง 31 ธ.ค. 64	การต่ออายุสัญญา ผู้เช่าต้องแจ้งให้ผู้ให้เช่าทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 6 เดือนก่อนครบกำหนดอายุสัญญาเช่า
	แมนดาริน	2556	1,100	3 ปี	1 ม.ค. 60 ถึง 31 ธ.ค. 62	สามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีก 3 ปี
	สยามสแควร์วัน (เฟส 1)	2557	424.43	3 ปี	1 ส.ค. 60 ถึง 31 ก.ค. 63	สามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีก 3 ปี
	หัวหิน	2557	743	3 ปี	21 มิ.ย. 60 ถึง 20 มิ.ย. 63	สามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีก 3 ปี

ธุรกิจสาขา	สาขา	ปีที่เริ่มดำเนินการ	พื้นที่ (ตรม.)	ระยะเวลาเช่า	วันเริ่มและวันสิ้นสุดสัญญาเช่า	หมายเหตุ
	ป่าตองสาย 3	2557	2,418	3 ปี	1 ก.พ. 60 ถึง 31 ม.ค. 63	-
	สยามสแควร์วัน (เฟส 2)	2558	332.01	3 ปี	18 เม.ย. 61 ถึง 17 เม.ย. 64	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 3 ปี
	เอกมัย	2558	578.25	3 ปี	1 ก.ค. 61 ถึง 30 มิ.ย. 64	-
	ท่าแพ	2558	920 (มีบางส่วนเช่าช่วงต่อให้ SWR)	3 ปี	1 ต.ค. 61 ถึง 30 ก.ย. 64	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 3 ปี
	สวนพลู	2558	560	3 ปี	1 ม.ค. 62 ถึง 31 ธ.ค. 64	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 3 ปี
	เดอะสตรีท	2558	714	3 ปี	15 ธ.ค. 61 ถึง 14 ธ.ค. 64	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 3 ปี
	มาบุญครอง	2559	615.49	3 ปี	1 ก.พ. 62 ถึง 31 ม.ค. 65	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 3 ปี
	รร.เดอะเบอร์เคลีย์ ประตูน้ำ	2559	260.90	3 ปี	18 ก.ค. 62 ถึง 17 ก.ค. 68	
	พญาไท	2559	969	3 ปี	14 พ.ย. 62 ถึง 14 พ.ย. 65	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก จำนวน 1 ครั้งๆ ละ 3 ปี
	ทองหล่อ	2559	1,819.5	3 ปี	15 พ.ย. 62 ถึง 14 พ.ย. 65	การต่ออายุสัญญาสามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 3 คราว คราวละ 3 ปี
	เวคอัพ กระบี่	2559	698	3 ปี	19 พ.ย. 62 ถึง 18 พ.ย. 65	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 2 ครั้ง ครั้งละ 3 ปี
	สุขุมวิท 31	2560	60	3 ปี	1 เม.ย. 60 ถึง 31 มี.ค. 63	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 2 คราว คราวละ 3 ปี
	เดอะซิส กะตะภูเก็ต	2560	ตารางวา 300	2 ปี	17 มิ.ย. 62 ถึง 16 มิ.ย. 64	

ธุรกิจสาขา	สาขา	ปีที่เริ่มดำเนินการ	พื้นที่ (ตรม.)	ระยะเวลาเช่า	วันเริ่มและวันสิ้นสุดสัญญาเช่า	หมายเหตุ
	โบ้ทลากูญ ภูเก็ต	2560	2.84 ไร่	3 ปี	1 ม.ค. 60 ถึง 31 ธ.ค. 62	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 3 คราว คราวละ 3 ปี
	มิลเลนเนียม ภูเก็ต	2560	654.23	3 ปี	1 พ.ย. 60 ถึง 31 ต.ค. 63	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 3 ปี
	วัน นิมมาน เชียงใหม่	2560	812	3 ปี	1 ธ.ค. 60 ถึง 30 พ.ย. 63	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 2 คราว คราวละ 3 ปี
	โรงแรมอนา กรุงเทพฯ	2561	154.50	3 ปี	9 ก.ค. 61 ถึง 8 ก.ค. 64	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 3 ปี
	ปียอนด์ ป่าตอง ภูเก็ต	2561	597	3 ปี	20 ก.ย. 61 ถึง 19 ก.ย. 64	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 2 คราว คราวละ 3 ปี
	หัวหิน ซอย 100	2561	934.8	3 ปี	1 ก.ค. 61 ถึง 30 มิ.ย. 64	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 2 คราว คราวละ 3 ปี
	เทอร์มินอล 21 พัทยา - แกรนด์ เซ็นเตอร์พอยต์ พัทยา	2561	1,213	3 ปี	19 ต.ค. 61 ถึง 18 ต.ค. 64	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 2 คราว คราวละ 3 ปี
	ดิ อัลเลซ์ สุขุมวิท 13	2561	851	3 ปี	1 ก.ย. 61 ถึง 31 ส.ค. 64	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 2 คราว คราวละ 3 ปี
	ชะอำ เอส ออฟ หัวหิน รีสอร์ท	2561	610	3 ปี	19 ธ.ค. 61 ถึง 18 ธ.ค. 64	การต่ออายุสัญญา ผู้เช่าต้องแจ้งให้ผู้ให้เช่าทราบ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 90 วันก่อนครบกำหนดอายุ สัญญาเช่า
	เดอะ มาร์เก็ต กรุงเทพ	2562	765	3 ปี	14 ก.พ. 62 ถึง 13 ก.พ. 65	
	กรุงเทพ กินซ่า ทองหล่อ (โรงแรมนิโก กรุงเทพ)	2562	1,481	3 ปี	1 เม.ย. 62 ถึง 31 มี.ค. 65	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 2 คราว คราวละ 3 ปี
	ไอบิส สไคล์รัชดา	2562	241.48	3 ปี	12 มิ.ย. 62 ถึง 11 มิ.ย. 63	สามารถต่อสัญญาได้ 2 ครั้งๆละ 3 ปี

ธุรกิจสาขา	สาขา	ปีที่เริ่มดำเนินการ	พื้นที่ (ตร.ม.)	ระยะเวลาเช่า	วันเริ่มและวันสิ้นสุดสัญญาเช่า	หมายเหตุ
	เซ็นทรัล เอ็มบาสซี	2562	241.48	3 ปี	17 ก.ค.62 ถึง 16 ก.ค.65	สามารถต่อสัญญาได้อีก 2 ปี
	กระบี่ ศรีลันตา รีสอร์ท	2562	1,318	3 ปี	1 ต.ค.62 ถึง 30 ก.ย.65	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 4 คราว คราวละ 3 ปี
	โรงแรมตรัง เรือรักษา	2562	-	3 ปี	15 ก.ย.62 ถึง 14 ก.ย.65	สามารถต่อสัญญาได้อีก 3 ปี
	แอม ไฮน์ทาวน์	2562	536.33	3 ปี	15 พ.ย. 62 ถึง 14 พ.ย.65	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 2 คราว คราวละ 3 ปี
	พอร์โต้ เดอ ภูเก็ต	2562	746	3 ปี	18 ต.ค.62 ถึง 17 ต.ค.65	สามารถต่อสัญญาได้อีก 3 ปี

แบรนด์ “Baan Suan Massage”

ธุรกิจสาขา	สาขา	ปีที่เริ่มดำเนินการ	พื้นที่ (ตร.ม.)	ระยะเวลาเช่า	วันเริ่มและวันสิ้นสุดสัญญาเช่า	หมายเหตุ
Baan Suan Massage	นนทบุรี	2558	465	3 ปี	1 ส.ค. 61 ถึง 31 ก.ค. 64	สามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้ 3 ปี
	รามคำแหง	2558	2 ไร่ 200 ตารางวา	3 ปี	1 มิ.ย. 60 ถึง 31 พ.ค. 63	การต่ออายุสัญญา ผู้เช่าต้องแจ้งให้ผู้ให้เช่าทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 60 วัน ก่อนครบกำหนดอายุสัญญาเช่า
	ประจวบคีรีขันธ์	2559	453	2 ปี	1 พ.ย. 61 ถึง 31 ต.ค. 63	การต่ออายุสัญญา ผู้เช่าต้องแจ้งให้ผู้ให้เช่าทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 60 วัน ก่อนครบกำหนดอายุสัญญาเช่า
	เจริญนคร 68	2559	187	3 ปี	1 เม.ย. 62 ถึง 31 มี.ค. 65	สามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีก 2 คราว คราวละ 3 ปี
	บรมราชชนนี	2559	583.3	3 ปี	1 ส.ค. 62 ถึง 31 ก.ค. 65	สามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีก 2 คราว คราวละ 3 ปี
	เทอร์มินอล 21 โคราช	2560	349	3 ปี	19 ธ.ค 62 ถึง 18 ธ.ค 65	สามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีก 1 คราว คราวละ 3 ปี
	อุดรธานี	2560	712.27	3 ปี	15 ธ.ค. 62 ถึง 14 ธ.ค. 65	สามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีก 2 คราว คราวละ 3 ปี

แบรนด์ “Baan Suan Massage”

ธุรกิจสปา	สาขา	ปีที่เริ่มดำเนินการ	พื้นที่ (ตรม.)	ระยะเวลาเช่า	วันเริ่มและวันสิ้นสุดสัญญาเช่า	หมายเหตุ
	เพชรเกษม	2560	3 งาน 77 ตารางวา	3 ปี	1 ก.ค. 62 ถึง 30 มิ.ย. 65	สามารถต่ออายุสัญญาออกไปได้อีก 3 คราว คราวละ 3 ปี

แบรนด์ “Stretch Me”

ธุรกิจ สตูดิโอ ยืดกล้ามเนื้อ	สาขา	ปีที่เริ่มดำเนินการ	พื้นที่ (ตรม.)	ระยะเวลาเช่า	วันเริ่มและวันสิ้นสุดสัญญาเช่า	หมายเหตุ
	เซ็นทรัลเวิร์ด	2561	123.44	3 ปี	1 พ.ย. 61 ถึง 31 ต.ค. 64	-
	ไอคอนสยาม	2561	224	3 ปี	9 พ.ย. 61 ถึง 8 พ.ย. 64	-
	วิชดอม 101	2562	207	3 ปี	1 ก.พ. 62 ถึง 31 ม.ค. 65	-

แบรนด์ “Face Care”

ธุรกิจดูแล ผิวหนัง	สาขา	ปีที่เริ่มดำเนินการ	พื้นที่ (ตรม.)	ระยะเวลาเช่า	วันเริ่มและวันสิ้นสุดสัญญาเช่า	หมายเหตุ
	ทอร์มินอล 21 พัทยา	2561	212	3 ปี	19 ต.ค. 61 ถึง 18 ต.ค. 64	สามารถต่อสัญญาออกไปได้อีก 2 คราว คราวละ 3 ปี

หมายเหตุ รายละเอียดการเช่าและเงื่อนไขการเช่าตามรายละเอียดที่ปรากฏในหัวข้อที่ 4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

- การซื้อสินทรัพย์

- บริษัท มีการลงทุนซื้ออาคารพาณิชย์ 3 คูหา ตั้งอยู่ที่ถนนราษฎร์อุทิศ 200 ปี ต.ป่าตอง อ.กะทู้ จ.ภูเก็ต เพื่อดำเนินธุรกิจสปา Let's Relax สาขาป่าตองสาย 2 ขนาดพื้นที่ 1,292 ตารางเมตร เปิดดำเนินการในปี 2545

- บริษัท มีการลงทุนซื้อทรัพย์สินตั้งอยู่เลขที่ 207/47 ถนนราษฎร์อุทิศ 200 ปี ต.ป่าตอง อ.กะทู้ จ.ภูเก็ต เพื่อดำเนินธุรกิจสปา Let's Relax ส่วนขยายสาขาป่าตองสาย 2 เมื่อปี 55

- บริษัท มีการลงทุนซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่ที่ 224/2-3 ถนน กระรน ตำบล กระรน อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต ขนาดพื้นที่ 41 ตารางวา เพื่อดำเนินธุรกิจสปา Let's Relax สาขา กระรน จังหวัดภูเก็ต เปิดดำเนินการในปี 2560

- บริษัท มีการลงทุนซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่ที่ 1245-1245/1 หมู่ที่ 5 ตำบล ในเมือง อำเภอ เมืองหนองคาย จังหวัด หนองคาย ขนาดพื้นที่ 1 งาน 51 ตารางวา เพื่อดำเนินธุรกิจ บ้านสวน มาสสาจ สาขา หนองคายเปิดดำเนินการในปี 2560

- บริษัท มีการลงทุนซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตั้งอยู่เลขที่ 224/27-28 ตำบลหนองปรือ อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี ขนาด พื้นที่ 53 ตารางวา เพื่อดำเนินธุรกิจสปา Let's Relax สาขาพัทยากลาง เปิดดำเนินการในปี 2561

2. พนักงานเทราพิสต์

พนักงานเทราพิสต์ (พนักงานนวด) คือปัจจัยสำคัญอีกประการหนึ่งที่จะทำให้บริษัท สามารถจัดหาบริการได้ ซึ่งส่วนใหญ่นั้น พนักงานของบริษัทจะเป็นพนักงานที่ร่วมงานกับบริษัทมาเป็นระยะเวลานาน นอกจากนั้นแล้วบริษัทได้มีการเปิดบริษัทย่อย ในนามของ บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดยูเคชั่น จำกัด (SWE) เพื่อดำเนินธุรกิจสอนนวด สนับสนุนการจัดหาพนักงานเทราพิสต์ของบริษัทในการทดแทน พนักงานที่ลาออก และเป็นการเตรียมพนักงานเพิ่มสำหรับการขยายสาขาของบริษัทในอนาคต รวมถึงเป็นที่จัดอบรมพนักงานเทราพิสต์ของบริษัทในการให้บริการ และรักษามาตรฐานของพนักงานเทราพิสต์สำหรับธุรกิจสปาของบริษัท ทำให้พนักงานมีความรู้ทั้งทางภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติ และเรียนรู้การทำงานบริการนวดได้อย่างถูกต้อง ปลอดภัยทั้งตัวผู้ให้บริการและผู้รับบริการจนเกิดความเชี่ยวชาญ ตลอดจนสามารถให้คำแนะนำในเรื่องต่างๆ กับผู้มาใช้บริการได้

นอกจากนั้นแล้วในกรณีที่บางสาขามีจำนวนผู้ให้บริการมาก บริษัทสามารถที่จะโยกย้ายพนักงานเทราพิสต์จากสาขาอื่นมาให้บริการในสาขาที่ต้องการได้ เพื่อให้บริการของบริษัทเรียบร้อย และทันต่อความต้องการของลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีพนักงานเทราพิสต์และผู้เชี่ยวชาญด้านกายภาพบำบัด-วิทยาศาสตร์การกีฬาจำนวนประมาณ 1,500 คน ประจำอยู่ตามสถานประกอบการสปาสาขาต่าง ๆ

3. อุปกรณ์ในการให้บริการ

ในการดำเนินการเพื่อให้ได้บริการสปาแก่ลูกค้านั้น บริษัทจะต้องมีการดำเนินการจัดหาอุปกรณ์ในการให้บริการดังกล่าว โดยบริษัทได้มีการจัดหาอุปกรณ์ดังกล่าว ตามแบรนด์ “RarinJinda Wellness Spa” “Let’s Relax” “บ้านสวน มาสสาจ” “Stretch me by Let’s Relax” และ “Face care” โดยอุปกรณ์การให้บริการแบบเวลเนสสปา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนประมาณ 2,300 ชิ้น

4. ผลิตภัณฑ์สปาที่ใช้ในสาขาที่ให้บริการของบริษัท

ผลิตภัณฑ์สปาที่ใช้ในธุรกิจของบริษัท เป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งที่ทำให้ลูกค้าเกิดความประทับใจในบริการของบริษัท เช่น น้ำมันนวดและน้ำมันหอมระเหย ผลิตภัณฑ์ขัดผิว และผลิตภัณฑ์พอกตัว ตลอดจนลูกประคบสมุนไพรสด โดยบริษัทได้อาศัยความชำนาญ ประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจสปามาพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ให้มีเอกลักษณ์ร่วมกับทีมเภสัชกรของผู้ผลิตในประเทศ และในกรณีที่ผลิตภัณฑ์ดังกล่าวไม่เป็นไปตามที่กำหนด กลุ่มบริษัทสามารถจัดหาผลิตภัณฑ์ดังกล่าวทดแทนได้ เนื่องจากมีผู้ผลิตสินค้าประเภทเดียวกันจำนวนมาก

2.1.4 ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ประเทศไทยตระหนักถึงความสำคัญของการท่องเที่ยวในฐานะกลไกหลักในการช่วยขับเคลื่อนเศรษฐกิจของประเทศ โดยในปี 2560 การท่องเที่ยวของไทยสามารถสร้างรายได้กว่า 2.75 ล้านล้านบาท และมีขีดความสามารถในการแข่งขันด้านการท่องเที่ยว (Travel & Tourism Competitiveness Index) อยู่ในอันดับที่ 34 จาก 136 ประเทศ ซึ่งแสดงให้เห็นว่าแนวทางการพัฒนาการท่องเที่ยวที่ผ่านมาของไทยสามารถเพิ่มขีดความสามารถของอุตสาหกรรมท่องเที่ยวของไทยได้อย่างมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวนั้นมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาตามสภาวะการณ์โลกและพฤติกรรมของผู้บริโภค อุตสาหกรรมการท่องเที่ยวของไทยจึงต้องมีการปรับตัวตามกระแสโลกที่เปลี่ยนแปลงไป และวางแผนการพัฒนาให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดเพื่อรักษาและพัฒนาขีดความสามารถด้านการท่องเที่ยวของประเทศ

แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติประเด็นการท่องเที่ยว (พ.ศ. 2561 – 2580) ให้ความสำคัญกับการรักษาการเป็นจุดหมายปลายทางของการท่องเที่ยวระดับโลกจึงเป็นสิ่งสำคัญยิ่ง โดยจะต้องพัฒนาการท่องเที่ยวทั้งระบบ มุ่งเน้นนักท่องเที่ยวกลุ่มคุณภาพ สร้างความหลากหลายด้านการท่องเที่ยวให้สอดคล้องกับความต้องการของนักท่องเที่ยวและมุ่งเน้นการพัฒนาการท่องเที่ยวในสาขาที่มีศักยภาพ แต่ยังคงรักษาจุดเด่นของประเทศด้านขนบธรรมเนียม ประเพณี วัฒนธรรม อัตลักษณ์ความเป็นไทย ตลอดจนให้คุณค่ากับสิ่งแวดล้อมไว้ได้ ทั้งนี้ การกำหนดเป้าหมายของการพัฒนาการท่องเที่ยวในระยะ 20 ปี ในระยะแรกให้ความสำคัญกับการสร้าง รายได้จากการท่องเที่ยวอย่าง ต่อเนื่อง วางรากฐานด้านการท่องเที่ยวที่เน้นมาตรฐานและคุณภาพระดับสากล สิ่งสำคัญที่สุดคือการสร้างความเชื่อมั่นในเรื่องความปลอดภัย ให้แก่นักท่องเที่ยว การบังคับใช้กฎหมายให้เกิดความปลอดภัย และไม่ให้นักท่องเที่ยวถูกเอารัดเอาเปรียบ แล้วจึงกระจายการท่องเที่ยวทั้งในมิติของพื้นที่ และรายได้สู่ชุมชน ตลอดจนการให้ความสำคัญกับการพัฒนาการท่องเที่ยวอย่างยั่งยืน เพื่อมุ่งสู่เป้าหมายสูงสุด ของการท่องเที่ยว ในการเป็นเครื่องมือในการลดความเหลื่อมล้ำของสังคมไทย

แผนย่อยการท่องเที่ยวเชิงสุขภาพ ความงาม และแพทย์แผนไทย

พัฒนาและยกระดับมาตรฐานการท่องเที่ยวเชิงสุขภาพ ความงาม และแพทย์แผนไทย ทั้งสินค้า บริการ บุคลากร ผู้ประกอบการและแหล่งท่องเที่ยวที่เกี่ยวข้องตลอดห่วงโซ่คุณค่าการท่องเที่ยว มุ่งเน้นการสร้างแตกต่างและเอกลักษณ์จากการให้บริการตามแบบอย่างความ

เป็นไทยที่โดดเด่นในระดับสากล ร่วมกับการใช้องค์ความรู้และภูมิปัญญาไทยที่พัฒนาต่อยอดกับความคิดสร้างสรรค์ วิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี และนวัตกรรม เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าและบริการที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวเชิงสุขภาพ ความงาม และแพทย์แผนไทย

แนวทางการพัฒนา

1) ยกระดับคุณภาพการให้บริการการท่องเที่ยวเชิงสุขภาพให้ได้มาตรฐานระดับสากล ทั้งคุณภาพของสถานประกอบการและคุณภาพของผู้ให้บริการที่มีทักษะและความเชี่ยวชาญ ให้ความสำคัญ เรื่องความสะอาดและความปลอดภัยในสถานประกอบการ ซึ่งครอบคลุมการให้บริการในธุรกิจสปาและบริการ เสริมความงาม นวดแผนไทย โยคะ การดูแลผู้สูงอายุ สถานพักฟื้นเพื่อการฟื้นฟูสุขภาพและการผ่อนคลาย

2) สร้างสรรค์การท่องเที่ยวเชิงสุขภาพรูปแบบใหม่บนพื้นฐานของทรัพยากรที่มีศักยภาพ ในการบำบัด ฟื้นฟู รักษาสุขภาพ โดยใช้ความคิดสร้างสรรค์นวัตกรรมและเอกลักษณ์ความเป็นไทยในการให้บริการพร้อมทั้งสร้างความหลากหลายของกิจกรรมส่งเสริมสุขภาพที่ได้มาตรฐานเป็นที่ยอมรับ ในระดับสากลและเชื่อมโยงกับกิจกรรมการท่องเที่ยวต่างๆ เช่น การใช้น้ำพุร้อน น้ำแร่ สปาโคลน เพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงสุขภาพ เป็นต้น

3) พัฒนาระดับคุณภาพผลิตภัณฑ์ด้านแพทย์แผนไทยให้มีมาตรฐานระดับสากลและสอดคล้องกับความต้องการของตลาดเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผลิตภัณฑ์ โดยการวิจัยพัฒนานวัตกรรมต่อยอดให้เกิดสินค้าใหม่ และการแปรรูปผลิตภัณฑ์ พร้อมสร้างความเชื่อมั่นของผู้บริโภคต่อผลิตภัณฑ์การแพทย์แผนไทย

4) ส่งเสริมตลาดการท่องเที่ยวทางการแพทย์ที่ไทยมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพื่อสร้างการรับรู้อย่างแพร่หลายในตลาดกลุ่มเป้าหมายหรือกลุ่มตลาดที่มีความสนใจเฉพาะด้าน ได้แก่ ศัลยกรรมเสริม ความงาม การตรวจสุขภาพประจำปี ทันตกรรม จักษุวิทยา การรักษารากฟันผู้มีบุตรยาก ศัลยกรรมกระดูกและ ผ่าตัดหัวใจ เป็นต้น โดยคำนึงถึงสอดคล้องกับการพัฒนาอุตสาหกรรมและบริการการแพทย์ครบวงจรของไทย

ภาวะอุตสาหกรรมและมูลค่าตลาดรวมของธุรกิจสปา

ธุรกิจสปาทั่วโลกมีมูลค่าสูงมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง เติบโตขึ้นจาก 19 ล้านล้านบาท เป็น 27 ล้านล้านบาทในปัจจุบัน จากเทรนด์การรักสุขภาพของผู้บริโภคทั้งในและต่างประเทศเป็นผลให้มีธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพ ซึ่งประเทศไทยมีอัตราการเติบโตสูงกว่าอัตราเฉลี่ยทั่วโลกอย่างน่าสนใจ โดยเฉพาะธุรกิจสปาเพื่อสุขภาพและความงามที่ยังคงได้รับความนิยมจากนักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและต่างประเทศเป็นอย่างมากในปัจจุบัน เนื่องจากจุดแข็งด้านการให้บริการและสมุนไพรซึ่งเป็นวัตถุดิบจากธรรมชาติที่มีอย่างหลากหลายในประเทศไทย

จำนวนเม็ดเงินกว่า 3.5 หมื่นล้านบาทต่อปีที่กระจายอยู่ในธุรกิจสปาไทย กลายเป็นจุดสนใจที่ทำให้ภาครัฐต้องการยกระดับอุตสาหกรรมสปาไทยก้าวไปสู่มาตรฐานสากล หวังใช้จุดเด่นด้านทรัพยากรธรรมชาติที่มีความหลากหลายมาช่วยยกระดับรายได้ให้คนในชาติตั้งแต่ต้นน้ำ กลางน้ำและปลายน้ำ ผ่านธุรกิจงานบริการครบวงจรที่เรียกว่า “สปา” โดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ผนึกกำลังร่วมกันพัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการให้ก้าวไปสู่เป้าหมายที่วางไว้

ธุรกิจสปาและนวดไทย ถือเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมที่มีความสำคัญและขับเคลื่อนเศรษฐกิจประเทศ อีกทั้งยังสร้างอาชีพให้บุคคลทั่วไปมีรายได้ ในขณะที่เดียวกันยังก่อให้เกิดรายได้แก่อุตสาหกรรมอื่นที่เชื่อมโยงในกระบวนการ

การสปาตั้งแต่ต้นน้ำยันปลายน้ำในอุตสาหกรรมเกษตรและการท่องเที่ยวเป็นจำนวนมาก

ล่าสุดเมื่อวันที่ เมื่อวันที่ 12 ธ.ค.2562 ที่ประชุมคณะกรรมการร่วมระหว่างรัฐบาลตามภาคีสัญญาวาดด้วยการสงวนรักษามรดกวัฒนธรรมที่จับต้องไม่ได้ของ ยูเนสโกครั้งที่ 14 ระหว่างวันที่ 8-14 ธ.ค.2562 ณ กรุงโบโกตา สาธารณรัฐโคลอมเบีย ประกาศผลการพิจารณาขึ้นทะเบียนมรดกทางวัฒนธรรมที่จับต้องไม่ได้ ปี 2019 รวม 51 รายการและนวดไทยที่ประเทศไทยเสนอ ได้รับมติรับรองประกาศขึ้นทะเบียนในกลุ่มดังกล่าว นับเป็นรายการที่ 2 ต่อจากโขน ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนไปเมื่อปลายปี 2561 โดยนวดไทยได้รับการรับรองจากยูเนสโกด้วยมีคุณสมบัติตรงตามหลักเกณฑ์ เป็นภูมิปัญญาที่มีพัฒนาการเริ่มในระดับครอบครัวและชุมชนเกษตรกรรม พัฒนาต่อเนื่องมาจนเป็นศาสตร์ในการดูแลสุขภาพที่ใช้มือหรือส่วนต่างๆของร่างกาย ในการปรับพลังและโครงสร้างของร่างกายโดยไม่ใช้ยาบำบัด สะท้อนถึงความสามารถในการสร้างสรรค์ของมนุษย์ซึ่งจะทำให้บริการนวดไทยเป็นหนึ่งในสินค้าและบริการการท่องเที่ยวที่จะเป็นที่ยอมรับสำหรับนักท่องเที่ยวต่างชาติ

การวิเคราะห์มูลค่าตลาดของธุรกิจสปาไทยแบ่ง ตามการจัดเก็บข้อมูลของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจสร้างสรรค์ (องค์การมหาชน) รายงานว่าภาพรวมธุรกิจสปาปี 2562 มีมูลค่าประมาณ 38,000 ล้านบาท โดยไทยจัดเป็นอันดับที่ สูงกว่าทั่วโลกที่เติบโต 7% เรายังมีโอกาสเติบโตอีกมาก โดยคาดหวังว่าภายใน 3 ปีจะเป็น 1 ใน 10 ของโลกและภายใน 5 ปี เป็น 1 ใน 5 ของโลก

ปัจจุบันมีกิจการที่ผ่านการรับรองมาตรฐานจากกระทรวงสาธารณสุข 2,053 แห่ง เป็นสปาเพื่อสุขภาพ 531 แห่ง นวดเพื่อสุขภาพ 1,217 แห่ง นวดเพื่อเสริมสวย 305 แห่ง ส่วนใหญ่อยู่ในกรุงเทพฯ 88.4% หรือ 1,790 แห่ง ที่เหลือกระจายไปตามจังหวัดต่างๆ มีการจ้างงานรวม 66,816 คน

ภาพรวมการแข่งขัน

กระแสการใส่ใจดูแลสุขภาพของคนไทยที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ธุรกิจสปาขยายตัวออกจากโรงแรม และขยายตัวอย่างรวดเร็วในย่านธุรกิจและแหล่งท่องเที่ยว ภายใต้แนวคิดการให้บริการที่หลากหลายรูปแบบ และเป็นที่จับตากันว่าธุรกิจสปาจะเป็นหนึ่งในกลุ่มธุรกิจบริการด้านสุขภาพที่มีศักยภาพการเติบโตสูงต่อไป และคาดว่าจะรายได้จากธุรกิจสปาในตลาดท่องเที่ยวจะขยายตัวอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากความต้องการมีแนวโน้มการเติบโตตามอุตสาหกรรมท่องเที่ยวที่ภาครัฐให้การส่งเสริมและสนับสนุนอย่างต่อเนื่อง ทั้งยังเป็นหนึ่งในธุรกิจบริการด้านสุขภาพที่ภาครัฐกำหนดเป้าหมายให้ประเทศไทยเป็นศูนย์กลางสุขภาพของเอเชีย

แนวโน้มเกี่ยวกับความใส่ใจต่อสุขภาพที่เพิ่มสูงขึ้นในกลุ่มชนชั้นกลาง ซึ่งเป็นประชากรส่วนใหญ่หรือร้อยละ 70 ของประชากรไทยทั้งหมด เป็นโอกาสให้ธุรกิจสปาขยายตัวเข้าสู่ตลาดระดับกลาง ซึ่งมีลูกค้ากลุ่มเป้าหมายทั้งชาวไทย และชาวต่างชาติที่พำนักอยู่ในประเทศไทย รวมถึงกลุ่มนักท่องเที่ยวที่มีกำลังซื้อระดับปานกลางขึ้นไป โดยผู้ประกอบการธุรกิจสปาส่วนใหญ่จะเป็นคนไทย เปิดดำเนินธุรกิจอยู่ในเมืองใหญ่หรือย่านธุรกิจ ครอบคลุมตั้งแต่สปาที่อยู่นอกโรงแรมแต่จับตลาดบนและสปาขนาดเล็กที่จะจับตลาดระดับกลาง

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ภาพรวมของตลาดธุรกิจสปาภายในประเทศไทยจึงเป็นตลาดที่มีการแข่งขันสูง เนื่องจากมีผู้ประกอบการธุรกิจสปาในประเทศเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมากทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด ทั้งในรูปแบบที่เป็น สปาแบบให้บริการครบวงจร โดยมีการออกแบบและตกแต่งสถานที่ให้ดูหรูหรา รวมถึงบริการที่มีความหลากหลาย พร้อมสิ่งอำนวยความสะดวกที่ครบครัน และให้ความรู้สึกละมุนผ่อนคลายเมื่อเข้าใช้บริการ จนถึงในรูปแบบห้องแถวที่เปิดให้ มีบริการนวดและเสริมความงามในแบบต่างๆ โดยจะไม่เน้นถึงความสวยงามในการออกแบบร้านหรือไม่เน้นความหรูหรามากนัก แต่จะเน้นการให้บริการที่จัดเตรียมให้ลูกค้าเท่านั้น

2.1.5 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัท มีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับอย่างเคร่งครัด ดำเนินการตามระเบียบปฏิบัติของกระทรวงสาธารณสุขในการดำเนินกิจการดังกล่าว โดยได้รับการรับรองจากกระทรวงสาธารณสุขในการประกอบธุรกิจสปาสาขาของบริษัทให้เน้นการอนุรักษ์ระบบนิเวศธรรมชาติให้คงเดิม ด้วยการรักษาพื้นที่สวน และต้นไม้ให้มากที่สุด และให้ความสำคัญกับเรื่องระบบนิเวศการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ผลกระทบของธุรกิจในการให้บริการแก่ลูกค้า เป็นผลิตภัณฑ์ที่ทำมาจากธรรมชาติ ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม เพื่อรักษาสิ่งแวดล้อมให้สืบต่อไป อาทิ การลดการใช้พลาสติกห่อชุดนวดไทย โดยเปลี่ยนเป็นผ้ามัดแทน ฯลฯ

2.2 ธุรกิจโรงแรมและร้านอาหาร

การประกอบธุรกิจโรงแรม และร้านอาหารของกลุ่มบริษัท ดำเนินการโดย บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด (SWR) โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การให้บริการของ SWR สามารถจำแนกได้ตามประเภทของลักษณะการให้บริการ คือการให้บริการโรงแรม และการให้บริการร้านอาหารที่จังหวัดเชียงใหม่

การให้บริการโรงแรม

เป็นการให้บริการโรงแรม ภายใต้ชื่อ “โรงแรมระรินจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท” ซึ่งเป็นโรงแรมประเภท บูติค รีสอร์ทระดับ 5 ดาว และยังคงกลิ่นอายของสไตล์ทางเหนือสไตล์ล้านนา ทุกห้องพักยังมีระเบียงส่วนตัวที่สามารถ มองเห็นทิวทัศน์ของดอยสุเทพและแม่น้ำปิง พร้อมสิ่งอำนวยความสะดวกครบครัน ไม่ว่าจะเป็น บริการอินเทอร์เน็ตไร้สายความเร็วสูง ห้องฟิตเนสและโยคะ สระว่ายน้ำกลางแจ้ง บริการรถเช่าสี่ล้อ และบริการทัวร์ท่องเที่ยว บริการซักรีด รวมทั้งมีห้องสมุดที่มีบริการคอมพิวเตอร์ฟรี และร้านอาหารเดค วัน (Deck 1) รวมทั้งมี ระรินจินดา เวลเนส สปา สาขาเชียงใหม่ เพื่อให้บริการสปาครบวงจร โดยตั้งอยู่บริเวณด้านหน้าของโรงแรม

นอกจากนี้ภายในบริเวณโรงแรมยังคงไว้ซึ่งบ้านไม้สักไทยโบราณอายุกว่า 150 ปี เป็นการผสมผสานของกลิ่นอายพม่า และล้านนา โดยได้ถูกนำมาใช้เป็นส่วนต้อนรับแขกของโรงแรม ห้องประชุม และห้องนวดไทย เพื่ออนุรักษ์ไว้ให้ชนรุ่นหลังและชาวต่างชาติได้สัมผัสและร่วมประทับใจ

ในส่วนที่เป็นอาคารโรงแรมที่สร้างใหม่ ทางสถาปนิกได้ออกแบบ ให้มีรูปแบบที่กลมกลืนกับเรือนไม้โบราณหลังเดิม รวมไปถึงการออกแบบภูมิสถาปัตย์ ซึ่งเน้นถึงความเขียวชอุ่มของพรรณไม้รวมไปถึงสายน้ำที่ลัดเลาะ ตามอาคาร ซึ่งเป็นลักษณะพิเศษต่างจากสถาปัตยกรรมแห่งอื่นในจังหวัดเชียงใหม่ และส่งผลให้โรงแรมระรินจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท ได้รับรางวัลต่างๆ สำหรับการคงไว้ซึ่งสิ่งก่อสร้างที่สำคัญทางประวัติศาสตร์ วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีที่ดั้งเดิมของประเทศไทย

ใบอนุญาตประกอบกิจการโรงแรม

ประเภทใบอนุญาต	วันต่อใบอนุญาต	วันครบกำหนดใบอนุญาต
ประกอบกิจการโรงแรม	26 ก.ค. 2559	25 ก.ค. 2564
ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	31 พ.ค. 2562	14 พ.ค. 2563

ใบอนุญาตประกอบกิจการร้านอาหาร

ประเภทใบอนุญาต	วันต่อใบอนุญาต	วันครบกำหนดใบอนุญาต
การจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่เสิร์ฟอาหาร	31 พ.ค. 2562	31 พ.ค. 2563

การให้บริการด้านห้องพัก

โรงแรมระรินจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท มีการให้บริการห้องพักดังนี้

แบบ	ขนาด (ตรม.)	จำนวนห้อง	อัตราค่าห้องพัก (บาท)
ดีลักซ์ (Deluxe)	46	22	6,500
ดีลักซ์ พูลแอ็กเซส (Deluxe Pool Access)	53	7	10,000
เวลเนส สวีท (Wellness Suite)	93	5	16,000
ระรินจินดา วิลล่า (Rarinjinda Villa)	164	1	27,000
รวม		35	

หมายเหตุ * ราคาห้องพักตาม website ของโรงแรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

** เป็นราคาที่ยังไม่รวม Service Charge 10% และ VAT 7%

การบริการอาหารและเครื่องดื่ม

โรงแรม ธารจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท มีบริการร้านอาหารเดค วัน (Deck 1) ตั้งอยู่ติดกับริมแม่น้ำปิง เน้นมุมมองแบบเปิดโล่ง และบรรยากาศแบบสบายๆ ทั้งภายในอาคารและภายนอกอาคาร มีบริการด้านอาหารและเครื่องดื่ม รวมทั้งการจัดเลี้ยง การจัดงานแต่งงาน โดยเน้นที่คุณภาพของบริการที่ประทับใจ และคุณภาพของอาหารที่จัดเตรียมโดยพ่อครัวที่มีประสบการณ์ เพื่อบริการสำหรับลูกค้าที่มาพัก และลูกค้าทั่วไป รายละเอียดดังนี้

ร้านอาหาร Deck 1 บริการอาหารแบบเน้นสุขภาพ แบบชาวเอเชีย (Modern Asian Fusion) เปิดบริการทุกวัน ตั้งแต่ 7.00 น. – 24.00 น. ขนาดความจุรวม 80 ที่นั่ง โดยในช่วงเทศกาลเช่น เทศกาลสงกรานต์ หรือเทศกาลปีใหม่ สามารถเพิ่มความจุบริเวณด้านนอกอาคารบริเวณติดริมแม่น้ำปิงรวมเป็น 120 ที่นั่ง สามารถแบ่งช่วงเวลาการให้บริการดังนี้

บริการอาหารเช้า	07.00 – 10.00 น.
บริการอาหารกลางวัน	11.00 – 14.00 น.
บริการอาหารว่างยามบ่าย	14.00 – 17.00 น.
บริการอาหารค่ำ	17.00 – 24.00 น.

2.2.2 การตลาด

ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของธุรกิจโรงแรม

บริษัทมีสัดส่วนลูกค้าต่างประเทศต่อลูกค้าในประเทศเท่ากับร้อยละ 80 : 20 สำหรับสัดส่วนลูกค้าชาวต่างชาติประมาณร้อยละ 60 จะเป็นลูกค้าชาวเอเชียจากประเทศ จีน ฮองกง ไต้หวัน ญี่ปุ่น และเกาหลีใต้ โดยที่ลูกค้าจากประเทศจีนจะเป็นกลุ่มลูกค้ารายใหญ่ที่สุด ในขณะที่อีกร้อยละ 10 จะเป็นลูกค้าจากกลุ่มประเทศอาเซียนและโอเชียเนีย เช่น มาเลเซีย สิงคโปร์ ออสเตรเลีย และนิวซีแลนด์ และที่เหลืออีกร้อยละ 10 จะเป็นลูกค้าจากทางยุโรปและสหรัฐอเมริกา

สัดส่วนลูกค้าที่ใช้บริการธารจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท

เนื่องจาก โรงแรม ธารจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท มีการให้บริการแบบ Luxury Boutique Hotel เทียบเท่ากับโรงแรมระดับ 5 ดาว คือประกอบด้วยห้องพักหรู รวมถึงสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ อย่างพร้อมมูล ดังนั้นลูกค้ากลุ่มเป้าหมายสำหรับธุรกิจจะเป็นกลุ่มผู้มีรายได้สูง เช่น พนักงานระดับสูงของบริษัท เจ้าของธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม รวมถึงเจ้าของธุรกิจขนาดใหญ่ เพื่อให้สอดคล้องกับราคาห้องพักที่อยู่ระหว่าง 6,500 บาท ถึง 27,000 บาท ต่อคืน

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่ายของธุรกิจโรงแรม

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่ายสำหรับกลุ่มลูกค้าของ โรงแรม ธารจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท สามารถแบ่งได้ดังนี้

- 1) การจำหน่ายผ่านระบบสำรองห้องพักผ่านทางอินเทอร์เน็ต
- 2) การจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่าย
- 3) การจำหน่ายผ่านฝ่ายขายและการตลาด

กลยุทธ์การแข่งขันของธุรกิจโรงแรม

กลยุทธ์ด้านราคา

สำหรับการตั้งราคาห้องพักของ SWR นั้น เนื่องจากกลุ่มบริษัทได้ทำการวางตำแหน่งธุรกิจเป็นบูติกโฮเต็ลหรูระดับ 5 ดาว (Luxury Boutique Hotel) โดยเน้นกลุ่มลูกค้าที่มีไลฟ์สไตล์ที่ใส่ใจในสุขภาพ โดยมีบริการสปา รวมทั้งร้านอาหารประเภท Healthy Food เพื่อสุขภาพ ตลอดจนบริการและความเป็นส่วนตัวแบบมาตรฐานระดับโรงแรม 5 ดาว บริษัทจึงใช้กลยุทธ์การตั้งราคาสูง (Price Skimming) เพื่อสร้างภาพลักษณ์ของการเป็นบูติกโฮเต็ลหรูระดับ 5 ดาว และใช้กลยุทธ์การปรับลดราคาขึ้นอยู่กับฤดูกาลท่องเที่ยว และอัตราการเข้าพัก (Occupancy Rate) โดยมีราคาตั้งสำหรับลูกค้า walk-in ที่ 6,500 – 27,000 บาทต่อคืน ขึ้นอยู่กับขนาดห้องพักและการตกแต่งภายใน

กลยุทธ์การสร้างความแตกต่างในด้านคุณภาพและผลิตภัณฑ์

SWR มีลักษณะการสร้างความแตกต่างในด้านคุณภาพและผลิตภัณฑ์จากโรงแรมในบริเวณพื้นที่เดียวกัน โดยให้บริการแบบครบครัน

แก่นักท่องเที่ยวชาวต่างชาติ และชาวไทย ในบริเวณโรงแรม ซึ่งเป็นกลยุทธ์ที่สามารถให้บริการได้แบบครบวงจรในบริเวณสถานที่ของ SWR

1. เน้นการให้บริการสำหรับผู้รักและใส่ใจสุขภาพ
2. มีทำเลที่ตั้งอยู่กลางใจเมืองเชียงใหม่ สะดวกสบาย ใกล้กับตลาดไนท์ บาร์ซ่า และห่างจาก

สนามบินเพียง 15 นาที นอกจากนั้นแล้วยังเน้นความสวยงาม โดยทุกห้องพักยังมีระเบียงส่วนตัว ซึ่งสามารถมองเห็น ธรรมชาติในสวนกลาง เทือกเขาตอยสุเทพ และทัศนียภาพของแม่น้ำปิง

3. เน้นสไตล์การตกแต่ง ด้วยสไตล์โมเดิร์นถึงไทยผสมผสานความโบราณ (แอนทีค) หรือการผสมผสานความทันสมัยเข้าไปกับสไตล์ไทยดั้งเดิม

4. มีบริการสปาระดับ 5 ดาว อยู่ในบริเวณโรงแรม ซึ่งเป็นสปาที่สมบูรณ์ที่สุดของเชียงใหม่เพียบพร้อมด้วย เทคโนโลยีล่าสุดของสปา และสิ่งอำนวยความสะดวกที่มีมาตรฐานสูงคือ RinrinJinda Wellness Spa นำเสนอบริการสปาและการบำบัดหลากหลายรูปแบบ โดยแพทย์ผู้เชี่ยวชาญและพยาบาลที่ให้คำปรึกษาและคำแนะนำ

5. ให้บริการด้านอาหารเพื่อสุขภาพ โดยร้านอาหาร Deck 1 ที่นำเสนออาหารประเภท Healthy Food เพื่อสุขภาพ

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ในการดำเนินธุรกิจโรงแรม และร้านอาหารของ SWR นั้น SWR มีการทำสัญญาเช่าช่วงที่ดินระยะยาวระยะเวลา 30 ปี เพื่อดำเนินธุรกิจโรงแรม และร้านอาหารเดค วัน (Deck 1) โดยมีสาระสำคัญดังนี้

สรุปสัญญาเช่าช่วงที่ดิน

คู่สัญญา :	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (ผู้ให้เช่าช่วง) (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท สยามเวลเนส กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัท ระรินจินดา จำกัด (ผู้เช่าช่วง) (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด)
วันที่ของสัญญา :	1 มกราคม 2556
วัตถุประสงค์ของ :	เพื่อประกอบกิจการโรงแรมและร้านอาหารการเช่าช่วง
กรรมสิทธิ์ในอาคาร :	คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายตกลงเป็นที่ยอมรับกันว่าอาคารโรงแรม และอาคารร้านอาหาร ที่ได้ก่อสร้างและสิ่งปลูกสร้าง สร้างขึ้นบนที่ดิน ณ วันที่เข้าทำสัญญานี้เป็นกรรมสิทธิ์ของผู้ให้เช่าช่วง เป็นเหตุให้ผู้ให้เช่าช่วงไม่คิดค่าเช่าในส่วนอาคารดังกล่าวนี้กับผู้เช่าช่วงตลอดระยะเวลาเช่า โดยจะคิดค่าเช่าแต่เฉพาะราคาเช่าที่ดิน
ทรัพย์สินที่เช่าช่วง :	เฉพาะที่ดินขนาดพื้นที่ 0-3-96 ไร่ ซึ่งเป็นที่ตั้งของอาคารโรงแรม ระรินจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท และร้านอาหารเดค วัน และสิทธิในการใช้สอยพื้นที่บางส่วนของบ้านเรือนไทย ทั้งนี้ สำหรับอาคารที่ผู้ให้เช่าช่วงได้ดำเนินการปรับปรุงใหม่ ปลูกสร้าง หรือต่อเติมอาคารใด ๆ บนทรัพย์สินที่เช่า ผู้ให้เช่าช่วงยอมให้ตกเป็นกรรมสิทธิ์ของผู้ให้เช่าช่วงทั้งหมดเมื่อครบกำหนดระยะเวลาเช่า
ระยะเวลาเช่า :	ระยะเวลาเช่าช่วงรวม 30 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 ถึง 31 ธันวาคม 2585 ทั้งนี้หากครบกำหนด ระยะเวลาเช่าช่วง หากผู้เช่าช่วงมีความประสงค์จะเช่าช่วงทรัพย์สินที่เช่าช่วงต่อไป ผู้เช่าช่วงจะต้องแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรถึงเจตนาในการต่อสัญญาเช่าช่วงให้แก่ทางผู้ให้เช่าช่วงทราบ ไม่น้อยกว่า 3 ปี ก่อนครบกำหนด กำหนดสัญญาเช่าช่วง หากผู้ให้เช่าช่วงมีความประสงค์จะให้ผู้เช่าช่วงเช่าทรัพย์สินที่เช่าช่วงต่อไป คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายตกลงให้ข้อกำหนดและเงื่อนไขต่าง ๆ ภายใต้สัญญาเช่าช่วงฉบับใหม่มีข้อกำหนดเหมือนสัญญานี้ทุกประการ เว้นแต่ข้อสัญญาข้อ 3. เรื่องระยะเวลาเช่าช่วง และข้อ 4. เรื่องค่าเช่าช่วงจะมีการตกลงกันเป็นลายลักษณ์อักษรต่อไป
ค่าเช่าช่วง :	ชำระเป็นรายเดือน โดยผู้ให้เช่าช่วงจะปรับค่าเช่าช่วงเพิ่มขึ้นตามสถานะตลาดแต่ไม่เกินร้อยละ 15 ของค่าเช่าช่วงที่มีผลบังคับอยู่ทุก 3 ปี
การเลิกสัญญา :	สัญญาเป็นอันสิ้นสุดทันที ในกรณีดังต่อไปนี้ 1) เมื่อครบกำหนดระยะเวลาเช่าช่วง และไม่มีการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่าช่วงออกไป ตามข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญานี้ 2) เมื่อคู่สัญญาดังกล่าวร่วมกันโดยสมัครใจในการเลิกสัญญานี้ 3) เมื่อมีการเวนคืนที่ดินหรือทรัพย์สินที่เช่าช่วงเสียหายถึงขนาดไม่สามารถจะใช้ประโยชน์ได้ตามวัตถุประสงค์ของการเช่าตามสัญญานี้

2.2.4 ภาพอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ภาวะอุตสาหกรรม

เศรษฐกิจไทยในภาพรวมมีแนวโน้มขยายตัวต่ำกว่าระดับศักยภาพและต่ำกว่าที่ประเมินไว้เดิม โดยคาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 2.5 ปริมาณการส่งออกสินค้ามีแนวโน้มฟื้นตัวช้ากว่าที่คาด ตามปริมาณการค้าโลกที่ชะลอลงจากการกีดกันทางการค้า รวมถึงการเปลี่ยนแปลงเชิงโครงสร้างของเศรษฐกิจไทยที่กระทบต่อภาคการส่งออก ขณะที่การใช้จ่ายภาครัฐและการลงทุนภาคเอกชนมีแนวโน้มขยายตัวต่ำกว่าที่ประเมินไว้ อย่างไรก็ตาม การบริโภคภาคเอกชนในปี 2562 ขยายตัวดีกว่าที่ประเมินไว้จากผลดีของมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจระยะสั้นจากภาครัฐ แต่มีแนวโน้มชะลอตัวลงในปี 2563 ตามปัจจัยด้านรายได้ครัวเรือนที่ชะลอตัวและภัยแล้ง สำหรับในปี 2564 คาดว่าเศรษฐกิจไทยจะขยายตัวดีขึ้นต่อเนื่อง ตามโครงการ PPP และโครงการลงทุนของภาครัฐบางโครงการที่เลื่อนไปดำเนินการในปี 2564

จากรายงานจำนวนนักท่องเที่ยวโดยกรมการท่องเที่ยว กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ระบุว่าจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติประมาณ 39.77 ล้านคน* เพิ่มขึ้น ร้อยละ 4* เมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาซึ่งมีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติ 38.28 ล้านคน โดยประมาณการรายได้จากการท่องเที่ยวต่างชาติและคนไทยคิดเป็นจำนวนเงิน 3.06 ล้านล้านบาท

ภาพรวมการแข่งขัน

จากข้อมูลที่แสดงข้างต้นจะเห็นได้ว่า ถึงแม้ว่าจำนวนนักท่องเที่ยวมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นโดยเฉพาะอย่างยิ่งในกลุ่มนักท่องเที่ยวต่างประเทศ แต่ในขณะที่จำนวนสถานประกอบการที่พักแรม และจำนวนห้องพัก มีการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในอัตราที่สูงกว่า ย่อมส่งผลกระทบต่อผู้ประกอบการรายราย ทำให้เกิดการแข่งขันอย่างสูงสำหรับธุรกิจโรงแรม ในจังหวัดเชียงใหม่ ดังนั้นเพื่อความอยู่รอดของกิจการ ผู้ประกอบการจำเป็นต้องปรับเปลี่ยนแผนการดำเนินงานหรือกลยุทธ์ต่าง ๆ เพื่อรักษาระดับกำไรของกิจการไว้ ซึ่งรูปแบบการแข่งขันที่รุนแรงขึ้น ได้แก่ การตัดราคาห้องพัก การแข่งขันด้านคุณภาพการบริการ การให้สิทธิพิเศษด้านการใช้บริการด้านอื่นของโรงแรม เป็นต้น

ปัจจุบันจำนวนของบูติคโฮเทลที่เพิ่มมากขึ้น รวมไปถึงผู้ประกอบการรายใหม่ เช่น โฮมสเตย์และ AirBnB ย่อมส่งผลให้การแข่งขันในตลาดย่อมสูงขึ้นตามไปด้วย อย่างไรก็ตามในแง่ของลักษณะการดำเนินธุรกิจโรงแรมบูติค ที่เน้นรูปแบบความเป็นโรงแรมขนาดเล็กที่มีความหรูหรา ให้ความสำคัญในเรื่องความโดดเด่นของสถาปัตยกรรม การบริการที่ให้ความเอาใจใส่ใกล้ชิดจากพนักงาน และการนำเสนอเรื่องราวความเป็นมาผ่านทางสถาปัตยกรรม การให้บริการของโรงแรมบูติคจะต้องสามารถตอบสนอง ต่อรูปแบบการดำรงชีวิตของผู้มาใช้บริการ โรงแรมบูติคจึงเป็นสถานที่ที่สามารถสะท้อนให้เห็นถึงบุคลิก และรูปแบบการดำรงชีวิตของผู้ที่จะมาใช้บริการ ดังนั้นโรงแรมบูติคส่วนใหญ่จึงไม่ได้เน้นการแข่งขันในเรื่องราคา แต่จะเน้นการแข่งขันที่คุณภาพ มาตรฐานและการให้บริการเป็นหลัก โดยโรงแรมแต่ละแห่งล้วนมีจุดขายที่แตกต่างกัน ขึ้นอยู่กับไลฟ์สไตล์ของลูกค้าแต่ละคน

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์สปา

การประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์สปา ดำเนินการโดยบริษัทและบริษัทย่อย คือ บริษัท สยามเวลเนสแอสเส็ จำกัด (SWL) โดยมีรายละเอียดดังนี้

2.3.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การดำเนินการของ SWL ดำเนินธุรกิจจัดหาสินค้าเกี่ยวกับสปา และสินค้าที่ใช้ในการบริโภค เช่น อาหารว่าง เพื่อจัดจำหน่ายให้แก่บริษัท และลูกค้าทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติ โดยจัดจำหน่ายภายใต้แบรนด์ “Blooming” “Let’s Relax” และ “LRL (Let’s Relax Lifestyle)” โดยการเลือกซื้อผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท ได้ทำการเลือกซื้อจากผู้ผลิตที่มีความเชี่ยวชาญในการผลิตสินค้าประเภทสปา สำหรับ การใช้ในบ้านและใช้ในบ้านสปา ภายใต้แบรนด์ “Blooming” “Let’s Relax” และ “LRL (Let’s Relax Lifestyle)” โดยผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่จะเป็นผลิตภัณฑ์จากธรรมชาติทั้งหมด (Natural Products) สินค้าของ SWL สามารถแบ่งผลิตภัณฑ์ออกได้เป็น 3 กลุ่มดังนี้

ผลิตภัณฑ์สปาสำหรับการดูแลผิวพรรณ

- น้ำมันนวด (Massage Oil for Professional Use)
- น้ำมันนวด (Massage Oil for Home Use)
- น้ำมันหอมระเหย (Essential Oil)
- เจลอาบน้ำ (Shower Gel)
- สบู่ธรรมชาติ (Natural Soap)
- โลชั่นบำรุงผิว (Body Lotion)
- เจลว่านหางจระเข้ (Aloe Vera Soothing Gel)

- ผลิตภัณฑ์ขัดผิว (Body Scrub)
- ผลิตภัณฑ์ครีมขัดเท้า (Foot Scrub)
- ครีมบำรุงมือ (Hand Cream)

ผลิตภัณฑ์สปาอื่นๆ

- ลูกประคบสมุนไพรสด (Herbal Ball)
- ธูปหอม (Incense)
- เทียนหอม (Aromatic Scented Candle)
- เตาน้ำมันหอมระเหย (Ceramic Oil Burner)
- ก้านธูปหอมระเหย (Diffuser Kit)
- คูลิ่งออย (Cooling Oil)
- น้ำมันเหลือง (Yellow Oil)
- ยาหม่อง (Herbal Balm)
- เครื่องหอมระเหยไฟฟ้า (Electric Diffuser Kit)
- หมอนยางพารา (Latex Pillow)
- ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับการบริโภค
- ทองม้วน (Coconut Rolls)
- เครื่องดื่มสมุนไพร (Herbal Drink)

บริษัท ไทเกอร์อายส์ เทรตติ้ง (ประเทศไทย) จำกัด (“TGT”)

เป็นผู้ดำเนินการนำเข้าและ จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า ผิวกาย ผลิตภัณฑ์ลดกระชับสัดส่วน ผลิตภัณฑ์แว็กซ์ ผลิตภัณฑ์ทำเล็บ ผ้าไหมไอร้อน แผ่นรองเตียงนวด เครื่องมือยกกระชับใบหน้า และอุปกรณ์ลดสัดส่วนกระชับเรือนร่างจาก ประเทศฝรั่งเศส อังกฤษ อเมริกา และ แคนาดา โดยจำหน่ายให้ ร้านเสริมสวย สถานเสริมความงาม คลินิกความงาม โรงพยาบาล และสปาทั่วประเทศไทย และเป็น Sole Agent ของผลิตภัณฑ์หลากหลายแบรนด์ ชี้นำสำหรับประเทศไทย และประเทศในแถบ CLMV อาทิ Dr. Spiller, Biomimetic Skin Care Solutions และมีฐานลูกค้าหลักเป็นสปาในโรงแรมและเดย์สปา ในระดับ 3-6 ดาว

2.3.2 การตลาดและการแข่งขัน

ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของธุรกิจผลิตภัณฑ์สปา

ลูกค้าส่วนมากของบริษัทจะเป็นลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการสปาของ Let's Relax และ RarinJinda Wellness Spa และจากโรงแรม 5 ดาว ที่นำผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปจำหน่าย ในขณะที่ลูกค้าที่เหลือเป็นส่วนน้อย จะมาจากลูกค้าธุรกิจซึ่งสั่งซื้อสินค้าเป็นของพรีเมียมไว้แจกลูกค้า และลูกค้าจากต่างประเทศ จากการที่บริษัทไปออกงานแสดงสินค้า

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่ายของธุรกิจผลิตภัณฑ์สปา

1) สาขา RarinJinda Wellness Spa และ Let's Relax ผลิตภัณฑ์ทุกชนิดจะมีการจัดจำหน่ายที่หน้าร้าน RarinJinda Wellness Spa และ Let's Relax ทุกสาขา เพื่อจำหน่ายให้กับลูกค้าที่มาใช้บริการและผู้สนใจ

2) การขายตรง เป็นการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านตัวแทนขาย ที่มีประสบการณ์เกี่ยวข้องกับธุรกิจ มีความน่าเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับของลูกค้าในธุรกิจเดียวกัน

3) งานแสดงสินค้า หรืองานท่องเที่ยว ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งบริษัทได้ไปร่วมออกบูธในงานดังกล่าว รวมถึงการจำหน่ายผลิตภัณฑ์สปาผ่านทางตลาดออนไลน์ โดยลูกค้าสามารถสั่งซื้อสินค้าและชำระเงินได้ผ่านทาง website ของทางบริษัท ที่ www.siamwellnesslab.com

กลยุทธ์การแข่งขันของธุรกิจ

บริษัท มีกลยุทธ์ดำเนินธุรกิจ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- กลยุทธ์ด้านผลิตภัณฑ์ (Product)

กลยุทธ์การสร้างความแตกต่างในด้านคุณภาพและผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์สมุนไพรใช้ผลิตภัณฑ์จากธรรมชาติ (Natural Products) และคัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพสูง ไม่มีสารตกค้างที่เป็นอันตรายใดๆ เพื่อนำไปเป็นส่วนผสมของผลิตภัณฑ์จนได้ผลิตภัณฑ์สมบูรณ์แบบ ที่พร้อมจะให้การผ่อนคลายทั้งกายและจิตใจ อุดมด้วยคุณค่าสมุนไพรไทยและกลิ่นที่บำบัดจากน้ำมันหอมระเหยบริสุทธิ์ในรูปแบบที่หลากหลาย เป็นส่วนผสมที่กลมกลืนเข้ากันอย่างลงตัวระหว่างศาสตร์ตะวันออกและตะวันตก

• กลยุทธ์ด้านการตลาด

ในด้านกลยุทธ์ทางการตลาดของ SWL นั้น ทาง SWL มุ่งเน้นทำการตลาดจัดจำหน่ายไปยังกลุ่มผู้บริโภค ที่มีความสนใจในด้านสุขภาพ ต้องการบริโภคสินค้าของ SWL โดยตรง โดยเป็นกลุ่มผู้บริโภคที่บริโภคสินค้าที่มีคุณภาพดี ต้องการสินค้าที่ผลิตจากวัตถุดิบจากธรรมชาติ โดยให้ความสำคัญต่อเรื่องปัจจัยราคาเป็นอันดับรองลงมา ซึ่งส่งผลให้ SWL สามารถจัดจำหน่ายสินค้าได้ตรงตามความต้องการของกลุ่มผู้บริโภคของ SWL ทำให้ SWL มียอดขายจัดจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น

2.3.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ผลิตภัณฑ์สปาของ SWL เช่น น้ำมันนวดและน้ำมันหอมระเหย ผลิตภัณฑ์ขัดผิวและผลิตภัณฑ์พอกตัว ตลอดจนผลิตภัณฑ์สมุนไพร เช่น ลูกประคบสมุนไพร จะทำการสั่งซื้อจากผู้ผลิตภายในประเทศ โดยบริษัทจะเป็น ผู้กำหนดสูตร โดยอาศัยความรู้ ประสบการณ์ ในการดำเนินธุรกิจสปา จากนั้นจะจ้างบริษัทหลายแห่งให้ผลิตตามสูตร ที่ทางบริษัทต้องการ ปัจจุบันผลิตภัณฑ์สปาส่วนใหญ่ที่วางจำหน่าย ผลิตจากผู้ผลิตที่มีความเชี่ยวชาญในผลิตภัณฑ์สปา ซึ่งเป็นผู้ผลิตและส่งออกผลิตภัณฑ์สปา

2.3.4 ภาวะอุตสาหกรรมและภาวะการแข่งขัน

ภาวะอุตสาหกรรม

*ขณะนี้ ตลาดโลกมีความต้องการสมุนไพรสูง และมีแนวโน้มการขยายตัวเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะสมุนไพร กลุ่มเครื่องสำอางของไทย มีมูลค่าสูงถึง 180,000 ล้านบาท ขณะที่สมุนไพรกลุ่มอาหารเสริมมีมูลค่าใช้และส่งออกรวม 80,000 ล้านบาท ส่วนสมุนไพรกลุ่มสปา และผลิตภัณฑ์ มีมูลค่าใช้และส่งออก ประมาณ 10,000 ล้านบาท สมุนไพรกลุ่ม ยาแผนโบราณตามกฎหมายภูมิปัญญาการแพทย์แผนไทย มีมูลค่าประมาณ 10,000 ล้านบาท เป็นต้น

(*ข้อมูลจากกรมวิชาการเกษตร)

2.4 ธุรกิจโรงเรียนสอนนวดแผนไทย

การประกอบธุรกิจเกี่ยวกับโรงเรียนการสอนนวดแผนไทย ดำเนินการโดย บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด ปัจจุบันทำการเปิดสอนให้กับผู้สมัครเป็นพนักงานเทอราพิสต์ เพื่อสนับสนุนธุรกิจสปาของบริษัทเท่านั้น ไม่ได้มีการสอนให้กับบุคคลภายนอก

2.4.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด (SWE) ให้บริการด้านการศึกษาอบรมหลักสูตรการสอนนวดทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติ ได้รับใบอนุญาตให้จัดตั้งโรงเรียนสอนความงามและสปา ไทเกอร์ อายส์ จากบริษัทไทเกอร์ อายส์ เอ็ดดูเคชั่น จำกัด (TGE) เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2561และมีการเปลี่ยนชื่อโรงเรียน และตราโรงเรียน เป็น โรงเรียนสอนนวดไทยและสปาสยามเวลเนส (Siam Wellness Thai Massage and Spa School) มีหลักสูตรที่ได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจำนวน 5 หลักสูตรคือ 1 หลักสูตรการบริการเพื่อความงาม 2 การนวดไทยเพื่อสุขภาพ 3. หลักสูตรการนวดสวีดิช 4. หลักสูตรการนวดด้วยน้ำมันหอมระเหย 5. หลักสูตรนวดฝ่าเท้าเพื่อสุขภาพ

นอกเหนือจากการสอนนวดไทยดังกล่าว ทางพนักงานเทอราพิสต์และเทรนเนอร์ของ SWE จะสอนเทคนิคเพิ่มเติมให้แก่ผู้ให้บริการนวดเพื่อสุขภาพ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้หลากหลายยิ่งขึ้น เช่น การนวดกดจุดฝ่าเท้า การนวดน้ำมันหอมระเหย การนวดบำบัดด้วยหินร้อน การขัดผิว การพอกตัว การเรียนสปาที่รีดเม้นต์และวารีบำบัด และการนวดแผนไทยผสมผสานเทคโนโลยีใหม่ๆ ในวงการสปา ฯลฯ

3 ปัจจัยความเสี่ยง

ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทต้องเผชิญความเสี่ยงและความไม่แน่นอนต่างๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อรายได้ ผลกำไร สินทรัพย์ สภาพคล่อง และมูลค่าหุ้นของบริษัท นอกจากความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่จะกล่าวถึงต่อไปแล้วนั้น อาจมีความไม่แน่นอนอื่นๆ ซึ่งบริษัทไม่อาจทราบหรือระบุได้ในขณะนี้ ดังนั้น ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ควรพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงอื่นๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทนอกเหนือจากปัจจัยความเสี่ยงที่ปรากฏในเอกสารฉบับนี้ด้วย

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอุตสาหกรรมการท่องเที่ยว

การประกอบธุรกิจสปาและโรงแรมของบริษัทและบริษัทย่อย มีกลุ่มลูกค้าส่วนใหญ่คือ นักท่องเที่ยวชาวต่างประเทศ ซึ่งในบางปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นในการเดินทางมาท่องเที่ยวใน บริษัทไม่สามารถควบคุมได้ เช่น การก่อการร้าย การแพร่ระบาดของโรคติดต่อ ภัยธรรมชาติ เหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความไม่สงบภายในประเทศ และภาวะเศรษฐกิจถดถอยทั่วโลก เป็นต้น ซึ่งผลกระทบดังกล่าวส่งผลเป็นวงกว้างไม่เพียงเฉพาะประเทศไทยเท่านั้น แต่รวมถึงอุตสาหกรรมการท่องเที่ยว ในประเทศอื่นๆ ด้วยเช่นกัน

บริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวผ่านการกระจายธุรกิจตามแหล่งท่องเที่ยวหลักของประเทศ เพื่อลดความเสี่ยงในกรณีที่แหล่งท่องเที่ยวแหล่งใดแหล่งหนึ่งประสบปัญหา และมีแผนการดำเนินธุรกิจเพื่อเพิ่ม สัดส่วนลูกค้าในประเทศ เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ากลุ่มใดกลุ่มหนึ่งด้วย

ความเสี่ยงจากการแข่งขันกับคู่แข่งในธุรกิจหลัก

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจสปาเพื่อสุขภาพ นอกจากนั้น บริษัทยังมีบริษัทย่อย คือ บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านโรงแรม และร้านอาหารที่จังหวัดเชียงใหม่ ซึ่งมีคู่แข่งเป็นจำนวนมาก ซึ่งบริษัทมีการวางกลยุทธ์เพื่อสร้างความแตกต่างจากคู่แข่งทั้งในเชิงสถานที่ การบริการ วัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์และเทคโนโลยี โดยมุ่งเน้นการพัฒนานวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างสรรค์ประสบการณ์ให้กับลูกค้า ให้มีความประทับใจในการใช้บริการที่เป็นเอกลักษณ์ในแบบฉบับของแต่ละแบรนด์ของบริษัท

การแข่งขันในธุรกิจสปา

ปัจจุบันธุรกิจสปามีการแข่งขันสูง ทั้งตลาดระดับล่างจนถึงตลาดระดับบน โดยตลาดระดับล่างจะเน้นแข่งขันในเรื่องราคา ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อรายได้และกำไรของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทให้ความสำคัญกับการบริการของบริษัท เพื่อแข่งขันกับตลาดระดับบนแต่กำหนดราคาที่สูงกว่าคู่แข่งที่เป็นโรงแรมระดับห้าดาว การตั้งสถานที่ให้บริการ ในจุดที่ตรงกับตลาดเป้าหมายและสะดวกในการเดินทางคือใกล้กับระบบขนส่งมวลชนหรือในแหล่งท่องเที่ยว นอกจากนี้บริษัทมีระบบในการจองเวลาเข้ารับบริการและชำระเงินโดยตรงผ่านระบบอินเทอร์เน็ต ซึ่งทำให้บริษัทสามารถวางแผนบริหารบุคลากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทเชื่อมั่นว่าด้วยกลยุทธ์ดังกล่าว จะทำให้บริษัทมีความได้เปรียบในการแข่งขัน (Competitive advantage) กับคู่แข่งในธุรกิจสปา

การแข่งขันในธุรกิจโรงแรม

บริษัทมีบริษัทย่อย คือ บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านโรงแรมและร้านอาหาร ที่จังหวัดเชียงใหม่ ซึ่งมีคู่แข่งเป็นจำนวนมาก ซึ่งปัจจุบันอุตสาหกรรมท่องเที่ยวมีการแข่งขันเพิ่มขึ้น จากการเปิดโรงแรมของผู้ประกอบการรายต่างๆ ในจังหวัดเชียงใหม่ ส่งผลให้เกิดการแข่งขันในเรื่องราคา ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อรายได้และกำไรของบริษัท อย่างไรก็ตามบริษัทเชื่อมั่นว่าด้วยกลยุทธ์ที่เน้นการให้บริการ ในแบบเฉพาะเจาะจง ในแนวทางธุรกิจสปาและเวลเนสโดยมีจำนวนห้องจำกัด และหลีกเลี่ยงการแข่งขันทางด้านราคา ประกอบกับการวางแผนการตลาดและการบริหารจัดการต้นทุนค่าใช้จ่ายที่มีประสิทธิภาพ จะช่วยให้บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด สามารถแข่งขันกับคู่แข่งได้ โดยจุดเด่นของโรงแรม ธารินจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท อยู่ที่ความมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้สัมผัสถึงวัฒนธรรมและประเพณีของเชียงใหม่ผสมผสานกับการบำบัดสปาด้วยเทคโนโลยีขั้นนำและคุณภาพการให้บริการและสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ ที่มีเอกลักษณ์เฉพาะ

ความเสี่ยงจากเรื่องการต่อสัญญาเช่า

สัญญาเช่ากับบุคคลภายนอก

ส่วนใหญ่บริษัทจะใช้วิธีการเช่าพื้นที่เพื่อประกอบกิจการสปาของบริษัท ซึ่งหากบริษัทไม่ได้รับการต่ออายุ สัญญาเช่าดังกล่าว อาจจะทำให้บริษัทสูญเสียรายได้จากสาขาของบริษัทได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทจะทำข้อตกลงตั้งแต่ ก่อนเริ่มทำสัญญาเช่า โดยให้สามารถต่ออายุสัญญาเช่าได้น้อยๆ ประมาณ 9-12 ปี (3 ปีต่อ 3 ปี ต่อ 3 ปี และ/หรือ ต่อ 3 ปี) เพื่อลดความเสี่ยงในการลงทุนในสาขาที่เช่า

นอกจากนี้การเข้าสถานที่ประกอบกิจการแทนที่การลงทุน ซื้อสถานประกอบการเป็นของตัวเองซึ่งเทียบเท่ากับการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ จะทำให้บริษัทมีความยืดหยุ่นใน การดำเนินธุรกิจโดยทำให้สามารถบริหารต้นทุนในการขายหรือลดสถานที่ให้บริการซึ่งจะทำให้ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ได้รับผลตอบแทนสูงสุด ทั้งนี้ บริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ให้เข้าทุกรายโดยเป็นผู้เช่าที่ดี ทำนุบำรุงรักษาสถานที่ให้แก่ผู้ให้เช่า เป็นอย่างดี และปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาเช่าทุกประการ จึงทำให้บริษัทได้รับการ ต่ออายุสัญญาเช่าจากผู้ให้เช่าทุกรายตลอดมา ซึ่งหากบริษัท ไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาเช่า สำหรับสาขาใด บริษัทก็สามารถที่จะจัดหาที่ตั้งสาขาใหม่ทดแทนสาขาที่ไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาเช่า ดังกล่าวได้

สัญญาเช่ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ในการเช่ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องในกรณีของการเปิดสาขาสาขาและสำนักงานของบริษัท บริษัทมีการทำสัญญา เช่าในลักษณะเดียวกันกับการทำสัญญาเช่ากับบุคคลภายนอก โดยมีเงื่อนไขการต่ออายุ สัญญาเช่าประมาณ 6-9 ปี (3 ปี ต่อ 3 ปี และ/หรือ ต่อ 3 ปี) สำหรับที่ดินที่ เชียงใหม่ บริษัทมีการเช่ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อใช้ทำ RarinJinda Wellness Spa สาขาเชียงใหม่ และให้บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด เช่าช่วง ที่ดินเพื่อดำเนินธุรกิจโรงแรม และร้านอาหารที่จังหวัดเชียงใหม่ โดยบริษัทดำเนินการเช่าที่ดินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นระยะเวลา 30 ปี โดยมีเงื่อนไขว่าบริษัทสามารถต่อ อายุสัญญาเช่าได้ โดยแจ้งให้คู่สัญญาทราบและตกลงล่วงหน้าก่อนครบอายุ สัญญาอยู่แล้ว ซึ่งถือเป็นการผูกพันระยะยาว และลดความเสี่ยงต่อความไม่แน่นอน แต่อย่างไรก็ตามหากครบกำหนด สัญญาเช่าแล้วไม่สามารถต่ออายุสัญญา เช่าดังกล่าวได้ บริษัทอาจมีความจำเป็นต้องดำเนินการจัดหาที่ดินแปลงใหม่ เพื่อดำเนินธุรกิจต่อไป ซึ่งบริษัทได้มีการทำสัญญาเช่ากับบุคคลที่ เกี่ยวข้องตามเงื่อนไขและ ระยะเวลาดังกล่าวในอัตรา ธุรกิจปกติ (Fair market rate) โดยมีบริษัทผู้ประเมินราคาอิสระเป็นผู้ประเมินราคาเช่า ที่เหมาะสม และนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนแล้วทุกรายการ อนึ่งบริษัทได้ก่อตั้งโรงแรมระรินจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท เป็นต้นแบบในการดำเนินธุรกิจโรงแรมแบบรีสอร์ทเพื่อสุขภาพ ซึ่งหากประสบความสำเร็จตามที่คาด และมีตลาดรองรับเพียงพอ บริษัทอาจจะพิจารณาขยายธุรกิจนี้ต่อไปในตลาดและในช่วงเวลาที่เหมาะสม การเช่าสถานที่ดังกล่าวทำให้บริษัทลดความเสี่ยงจากการลงทุน ในทรัพย์สินประเภทอสังหาริมทรัพย์และสามารถบริหาร เงินลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด อย่างไรก็ตาม เมื่อใกล้ครบกำหนดอายุสัญญา เช่าบริษัทจะทำการประเมิน ความเหมาะสมในการต่อสัญญาต่อไปโดยจะคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ทุกราย

ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหาร

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยอยู่ภายใต้การจัดการ โดยผู้ก่อตั้งและผู้บริหารของกลุ่มบริษัท 2 ท่าน คือ นายวิบูลย์ อุตสาหจิต และ นายประเสริฐ จีรวรรณสถิตย์ ซึ่งมีส่วนสำคัญในการบริหารงานบริษัทจนมีชื่อเสียงและเป็นที่ยอมรับ ในอุตสาหกรรม และทำให้บริษัทมี ผลการดำเนินงานที่ดีอย่างต่อเนื่อง หากบริษัทขาดผู้บริหารดังกล่าวไป อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการของบริษัทได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการกระจายอำนาจการดำเนินงาน ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบให้แก่ผู้บริหารสายงานต่างๆ ตามความรู้ความสามารถและ ประสบการณ์ เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหารดังกล่าว ซึ่งจากการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ จะทำให้บริษัทสามารถ ปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้เป็นแบบสากลได้อย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องจากลูกค้าผู้ใช้บริการ

บริษัทประกอบธุรกิจสปาเพื่อสุขภาพซึ่งในการให้บริการของพนักงานเทอราพิสต์แก่ลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการ หากพนักงานเทอราพิสต์ ขาดความระมัดระวังในการให้บริการจนเกิดแก่ลูกค้า อาจก่อให้เกิดการบาดเจ็บต่อร่างกาย ของลูกค้าได้ ดังนั้นทางบริษัทจึงได้จัดทำประกันความ เสี่ยงในกรณีบาดเจ็บของลูกค้าไว้ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจาก การถูกฟ้องร้องจากลูกค้าผู้ใช้บริการ โดยบริษัทได้จัดทำประกันภัย Profes- sional Liability ซึ่งจะรับผิดชอบค่าใช้จ่ายจาก การถูกฟ้องร้องไว้ในวงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท ในระหว่างช่วงอายุกรมธรรม์ ทั้งนี้ โดยบริษัทต้องรับผิดชอบ ค่าใช้จ่ายส่วนแรกไม่เกิน 200,000 บาทต่อครั้ง นอกจากนี้ บริษัทยังมีการอบรมพนักงานให้ระมัดระวังในการให้ บริการ แก่ลูกค้าด้วย ซึ่งที่ผ่านมานับจากเริ่มดำเนินกิจการบริษัทยังไม่เคยถูกลูกค้าฟ้องร้องในกรณีดังกล่าวเลย

ความเสี่ยงจากการขาดแคลนพนักงานเทอราพิสต์

บริษัทประกอบธุรกิจสปาเพื่อสุขภาพ ซึ่งเป็นธุรกิจที่ใช้พนักงานเทอราพิสต์จำนวนมาก ซึ่งหากขาดแคลนแรงงาน ดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญได้ ดังนั้น บริษัทได้จัดให้มีระบบการบริหารจัดการพนักงาน ดังกล่าวอย่างเหมาะสม โดยจัดสรรพนักงาน ให้เหมาะสมกับการให้บริการในสาขาต่างๆ ของบริษัท ซึ่งหากสาขาใดมี ลูกค้าเข้าใช้บริการมาก หรือน้อย บริษัทจะทำการบริหารจัดการพนักงาน ให้เหมาะสมกับจำนวนลูกค้าและมีสวัสดิการให้ แก่พนักงานประเภทดังกล่าว โดยมีการประกันค่าแรงขั้นต่ำให้แก่พนักงานที่ทำงานใน สาขาที่เปิดใหม่ของบริษัท มีบ้านพักพนักงาน และการทำประกันชีวิตให้กับพนักงานเทอราพิสต์ เป็นต้น ส่งผลให้พนักงานมีความมั่นใจในบริษัท และอยู่ทำงานกับบริษัทเป็นระยะเวลานาน นอกจากนี้ บริษัทยังได้เปิดโรงเรียนสอนนวดภายใต้บริษัทย่อย เพื่อพัฒนาพนักงานให้เป็นไป ตามมาตรฐานของบริษัท และเพื่อรองรับการขยายธุรกิจและทดแทนพนักงาน เทอราพิสต์ที่ลาออกไป ทำให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทจะไม่มีปัญหา เรื่องการขาดแคลนพนักงานเทอราพิสต์ในอนาคตด้วย

ความเสี่ยงจากการถูกลอกเลียนเครื่องหมายการค้า

ด้วยบริษัทได้ประกอบกิจการนวดเพื่อสุขภาพภายใต้แบรนด์ Let's Relax ซึ่งเป็นแบรนด์ที่เป็นที่รู้จักกันอย่างกว้างขวางและเป็นแบรนด์ที่นิยมที่สุดหากเทียบกับอีก 4 แบรนด์ของบริษัทโดยเฉพาชาวจีนที่มาท่องเที่ยวในประเทศไทย แต่ในทางกลับกันชื่อ Let's Relax นั้นเป็นชื่อที่ยังไม่สามารถนำไปจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าที่ประเทศจีนได้ จึงมีผู้ประกอบการที่เมืองจิ่นนำแบรนด์ Let's Relax ไปใช้ในการประกอบกิจการ ซึ่งเมื่อบริษัททราบเรื่องก็ได้ดำเนินการทางคดีไปเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงมีแนวโน้มที่จะมีผู้ประกอบการรายอื่นในประเทศจีนนำแบรนด์ Let's Relax ไปใช้ในการประกอบกิจการ

4. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	64
5. โครงสร้างการจัดการ	66
6. การกำกับดูแลกิจการ	85
7. ความรับผิดชอบต่อสังคม	112
8. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	118
9. รายการระหว่างกัน	121



ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

4 ข้อมูลหลักทรัพ์และผู้ถือหุ้น

4.1 จำนวนทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 142.5 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 142.5 ล้านบาท โดยคิดเป็นจำนวนหุ้นสามัญ 570 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

4.2 ผู้ถือหุ้น

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	กลุ่มอุตสาหกรรม		
	นายวิบูลย์ อุตสาหกิจ	63,302,600	11.11
	นางปราณี ศุภวัฒน์เกียรติ	52,720,000	9.25
	นางฐานันท์ อมรธีรสรรค์	50,570,000	8.87
	นายณรัช วิวรรณไกร	20,240,000	3.55
	นายณภัทร วิวรรณไกร	19,940,000	3.50
	นายณรุจ วิวรรณไกร	17,369,000	3.05
	นายชโนดม อุตสาหกิจ	8,190,000	1.44
	นางสาวชาลิสา อุตสาหกิจ	8,185,000	1.44
	นางสาวณัฏพร อุตสาหกิจ	6,185,000	1.09
	นายวิวัฒน์ อุตสาหกิจ	2,791,700	0.49
	รวมจำนวนหุ้น	249,493,300	43.79
2	กลุ่มจิราวรรณสถิตย์		
	นายประเสริฐ จิราวรรณสถิตย์	60,640,000	10.64
	นางประอร จิราวรรณสถิตย์	18,626,100	3.27
	นางพรพิศ จิราวรรณสถิตย์	17,854,000	3.13
	รวมจำนวนหุ้น	97,120,100	17.04
3	นายคเชนทร์ เบญจกุล	18,428,200	3.23
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	17,171,949	3.01
5	กองทุนเปิดบัวหลวงปัจจัย 4 หุ้นระยะยาวปันผล	13,200,600	2.32
6	กองทุน ผสมปีซีเนียร์สำหรับวัยเกษียณ	11,188,000	1.96
7	NORTRUST NOMINEES LIMITED-THE NORTHERN TRUST COMPANY RE IEDU UCITS CLIENTS 10 PCT ACCOUNT	11,096,900	1.95
8	กองทุนเปิด ทีสโก้ Mid/Small Cap อิควิตี	6,151,500	1.08
9	กองทุน ผสมปีซีเนียร์สำหรับวัยเกษียณ เอ็กซ์ตรา	5,175,300	0.91
10	กองทุนเปิด บัวหลวงปัจจัย 4 เพื่อการเลี้ยงชีพ	4,749,200	0.83
11	กองทุนเปิด บัวหลวงหุ้นระยะยาว	4,735,900	0.83
12	นายวิโรจน์ พิริยะธรรมวงศ์	4,072,500	0.71
13	นายอภิรมธ อุตวรณิช	3,658,600	0.64
14	กองทุนเปิด บัวหลวงปัจจัย 4	3,613,700	0.63
15	นายทรงพล ชำศิริพงษ์	3,530,500	0.62

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
16	นายพรเทพ สถิตย์ถาวรชัย	3,275,700	0.57
17	นายพิสิฐ ดุรงคพิทยา	3,064,000	0.54
18	นายประชา ดำรงค์สุทธิพงศ์	3,000,000	0.53
19	กองทุนเปิด บัวหลวง Small-Mid Cap เพื่อการเลี้ยงชีพ	2,600,800	0.46
20	นางอุไรพร เถลิมทรัพย์ากร	2,600,000	0.46
รวมจำนวนหุ้น		121,313,349	21.28
21	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	102,073,251	17.91
รวมจำนวนหุ้นทั้งสิ้น		570,000,000	100

4.3 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษี สรรองตามกฎหมาย และสำรองอื่น(ถ้ามี) ตามงบการเงินเฉพาะของบริษัท ทั้งนี้ โดยคำนึงถึงความต้องการกระแสเงินสด และเงินทุนสำรองสำหรับการลงทุน และการดำเนินกิจการในอนาคตของบริษัท นโยบายการจ่ายปันผลดังกล่าวอาจมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงได้เป็นครั้งคราว ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอนุมัติ

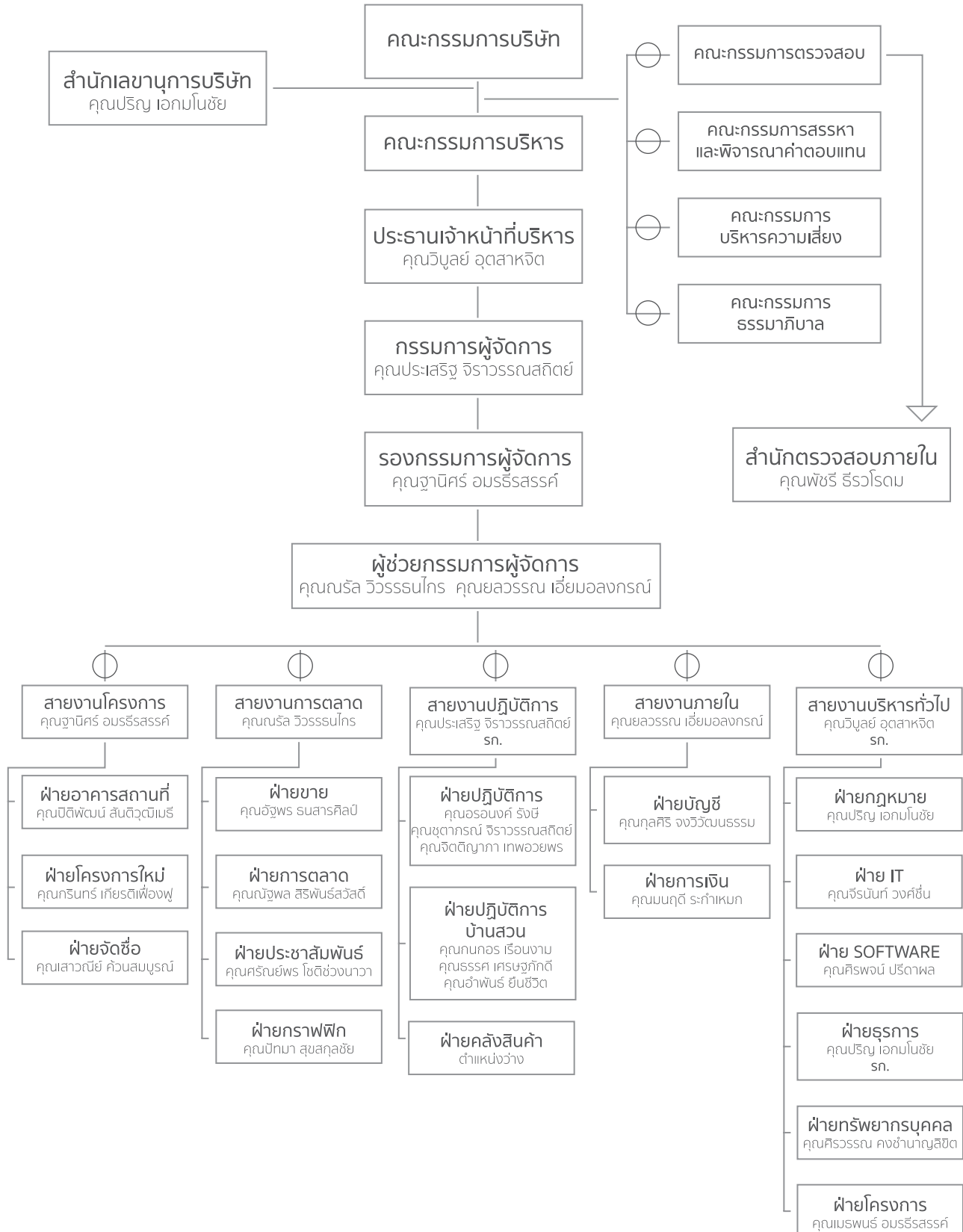
4.4 การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 (หุ้น)	การซื้อขายระหว่างปี 2562 (หุ้น)	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 (หุ้น)	การถือหุ้นของคู่สมรส
นางปราณี ศุภวัฒน์เกียรติ	53,720,000	1,000,000	52,720,000 (9.249 %)	20,000
นายวิบูลย์ อุตสาหจิต	63,160,000	142,600	63,302,600 (11.106%)	ไม่มี
นายประเสริฐ จิราวรรณสถิตย์	63,140,000	2,500,000	60,640,000 (10.639%)	ไม่มี
นางฐานันท์ อมรธีรสรรค์	54,070,000	3,500,000	50,570,000 (8.872%)	ไม่มี
นายณรต วิวรรณไกร	20,240,000	-	20,240,000 (3.551%)	ไม่มี
นายพลเชษฐ์ ติชิตอนสมบัติ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
นายชัยยุทธ เทียนบุญชัย	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	8,000
ม.ร.ว. เพ็ญศิริ จักรพันธุ์	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
นางสุกัญญา พงษ์พานิช	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

5 โครงสร้างการจัดการ

5.1 โครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีโครงสร้างการจัดการ ดังนี้



5.2 คณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 9 ท่านประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางปราณี ศุภวัฒน์เกียรติ	ประธานกรรมการ
2. นายวิบูลย์ อุตสาหจิต	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายประเสริฐ จีราวรรณสถิตย์	กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ
4. นางฐานันท์ อมรธีรสรรค์	กรรมการ กรรมการธรรมาภิบาล กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายณรต์ วิวรรณไกร	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
6. นายพลเชษฐ์ ลีธิชนสมบัติ	กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้ทางด้านบัญชี) กรรมการธรรมาภิบาล กรรมการอิสระ
7. นายชัยยุทธ เทียนวุฒิชัย	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการอิสระ
8. ม.ร.ว. เพ็ญศิริ จักรพันธุ์	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประธานกรรมการธรรมาภิบาล กรรมการอิสระ
9. นางสุกัญญา พงษ์พานิช	กรรมการ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการธรรมาภิบาล กรรมการอิสระ

ข้อมูลเบื้องต้นของกรรมการบริษัทฯ



ชื่อ-นามสกุล	นางปราณี ศุภวัฒน์เกียรติ
อายุ	63 ปี
ตำแหน่งในบริษัท	ประธานกรรมการ
วันที่ดำรงตำแหน่ง	7 มีนาคม 2556
การศึกษา	ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คอร์ส	ปีที่รับการอบรม
Director Accreditation Program (DAP)	2556
Role of the chairman Program (RCP)	2557

ประสบการณ์การทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2556 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการ	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	สปา
2560- ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท กลมเกลียวพัฒนา จำกัด	อสังหาริมทรัพย์
2532 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท บี.ยู. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	เซอวิสอพาร์ทเม้นท์
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท เอเชียนฟอรัจูน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท ไฮเบอร์พรีนซ์กรุ๊ป จำกัด	สิ่งพิมพ์
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท อุตสาหกิจโฮลดิ้ง จำกัด	ธุรกิจโฮลดิ้ง ถือหุ้นในบริษัทในเครือ ซึ่งดำเนินธุรกิจสิ่งพิมพ์และเซอวิส อพาร์ทเม้นท์
2553 - 2556	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท ไฮเบอร์พรีนซ์ จำกัด	สิ่งพิมพ์
2553 - 2556	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท ศรีสยามพรีนซ์แอนด์แพคเกจ จำกัด	สิ่งพิมพ์
2548- 2556	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท ซี.พี.ไอ.อินเตอร์พรีนซ์ จำกัด	สิ่งพิมพ์

ตำแหน่งปัจจุบัน

ประธานกรรมการบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 0 บริษัท

กิจการที่มีไม่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 5 บริษัท ได้แก่

- กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท บี.ยู. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
- กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท เอเชียนฟอรัจูน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
- กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท ไฮเบอร์พรีนซ์กรุ๊ป จำกัด
- กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท อุตสาหกิจโฮลดิ้ง จำกัด
- กรรมการบริษัท กลมเกลียวพัฒนา จำกัด

กิจการอื่นๆ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จำนวน 0 บริษัท

ความเชี่ยวชาญ

รัฐศาสตร์

สัดส่วนการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในรอบปีผ่านมา 8/8 ครั้ง (ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 - 31 ธันวาคม 2562)

ข้อมูลเบื้องต้นของกรรมการบริษัทฯ



ชื่อ-นามสกุล

นายวิบูลย์ อุตสาหจิต

อายุ

56 ปี

ตำแหน่งในบริษัท

กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานกรรมการบริหาร

วันที่ดำรงตำแหน่ง

28 พฤศจิกายน 2544

การศึกษา

ปริญญาตรี สาขา Computer Science University of Southern California, Los Angeles, USA

การอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คอร์ส	ปีรับการอบรม
Director Accreditation Program (DAP)	2556
Financial Statements for Directors	2557
Director Certification Program (DCP)	2557

ประวัติการอบรมอื่นๆ

หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการตลาดทุนรุ่นที่ 27

ประสบการณ์การทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2544 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	สปา
2548 - ปัจจุบัน 2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด	โรงแรมและร้านอาหาร
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สยามเวลเนสแล็บ จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์สปา
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด	โรงเรียนสอนนวดแผนไทย
2553 - ปัจจุบัน 2553 - 2556	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท เอเชียียนฟอรัจน์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไชเบอร์พรีนซ์กรุ๊ป จำกัด	สิ่งพิมพ์
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อุตสาหจิตโฮลดิ้ง จำกัด	ธุรกิจโฮลดิ้ง ถือหุ้นในบริษัทในเครือซึ่งดำเนินธุรกิจสิ่งพิมพ์และเซอร์วิสอพาร์ทเมนต์
2553 - 2555	กรรมการ	บริษัท ซี.พี.ไอ.อินเตอร์พรีนซ์ จำกัด	สิ่งพิมพ์
2544 - 2555	กรรมการ	บริษัท บลูมิ่ง อินเตอร์กอล์ฟ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
2535 - 2555	กรรมการ	บริษัท บลูมิ่ง จำกัด	จำหน่ายสินค้าพรีเมียม

ตำแหน่งปัจจุบัน

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการบริหาร บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 0 บริษัท

กิจการที่มีใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 6 บริษัท ได้แก่

- กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด
- กรรมการ บริษัท สยามเวลเนสแล็บ จำกัด
- กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอเชียียนฟอรัจน์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ไชเบอร์พรีนซ์กรุ๊ป จำกัด
- กรรมการ บริษัท อุตสาหจิตโฮลดิ้ง จำกัด

กิจการอื่นๆ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จำนวน 0 บริษัท

ความเชี่ยวชาญ

Computer Science

สัดส่วนการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา 8/8 ครั้ง (ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 - 31 ธันวาคม 2562)

ข้อมูลเบื้องต้นของกรรมการบริษัทฯ



ชื่อ-นามสกุล นายประเสริฐ จีราวรรณสถิตย์
 อายุ 57 ปี
 ตำแหน่งในบริษัท กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา
 และพิจารณาค่าตอบแทน
 วันที่ดำรงตำแหน่ง 28 พฤศจิกายน 2544
 การศึกษาปริญญาตรี สาขา Marketing Bentley University, USA

การอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คอร์ส	ปีที่รับการอบรม
Director Accreditation Program (DAP)	2556

ประสบการณ์การทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2544 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	สปา
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	สปา
2548 - ปัจจุบัน 2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด	โรงแรมและร้านอาหาร
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สยามเวลเนสแอนด์ จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์สปา
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด	โรงเรียนสอนนวดแผนไทย
2556 - ปัจจุบัน	อุปนายกสมาคม ประธานคณะกรรมการ	สมาคมสปาไทย	สมาคม

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
 บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 0 บริษัท
 กิจการที่มีไม่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 บริษัท ได้แก่
 - กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด
 - กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท สยามเวลเนสแอนด์ จำกัด
 - กรรมการ บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด
 - อุปนายก สมาคมสปาไทย
 กิจการอื่น ๆ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จำนวน 0 บริษัท
 Marketing

ความเชี่ยวชาญ

สัดส่วนการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในรอบปีผ่านมา 8/8 ครั้ง (ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562- 1 ธันวาคม 2562)

ข้อมูลเบื้องต้นของกรรมการบริษัทฯ



ชื่อ-นามสกุล นางฐานิศร์ อมรธีรสรรค์
 อายุ 58 ปี
 ตำแหน่งในบริษัท กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร/ กรรมการธรรมาภิบาล
 วันที่ดำรงตำแหน่ง 28 พฤศจิกายน 2544
 การศึกษาปริญญาตรี สาขาสถาปัตยกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 ปริญญาโท สาขา Graphic Design California State University, USA
 ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คอร์ส	ปีที่รับการอบรม
Director Accreditation Program (DAP)	2556

ประสบการณ์การทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ รองกรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร กรรมการธรรมาภิบาล	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	สปา
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท กลมเกลียวพัฒนา จำกัด	อสังหาริมทรัพย์
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สยามเวลเนสแล็บ จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์สปา
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด	โรงแรมและร้านอาหาร
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอเชียนฟอรั่ม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อุตสาหกิจโฮลดิ้ง จำกัด	ธุรกิจโฮลดิ้ง ถือหุ้นในบริษัทในเครือ ซึ่งดำเนินธุรกิจสิ่งพิมพ์และเซอร์วิสอพาร์ทเมนท์
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไชเบอร์พรีนซ์กรุ๊ป จำกัด	สิ่งพิมพ์
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บี.ยู.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	เซอร์วิสอพาร์ทเมนท์
2548 - 2556	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท ซี.พี.ไอ.เอ็นเตอร์พรีนซ์ จำกัด	สิ่งพิมพ์

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการ รองกรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร กรรมการธรรมาภิบาล
 บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 0 บริษัท
 กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน จำนวน 7 บริษัท ได้แก่
 - กรรมการ บริษัท กลมเกลียวพัฒนา จำกัด
 - กรรมการ บริษัท สยามเวลเนสแล็บ จำกัด
 - กรรมการ บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด
 - กรรมการ บริษัท เอเชียนฟอรั่ม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - กรรมการ บริษัท อุตสาหกิจโฮลดิ้ง จำกัด
 - กรรมการ บริษัท ไชเบอร์พรีนซ์กรุ๊ป จำกัด
 - กรรมการ บริษัท บี.ยู.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
 กิจการอื่น ๆ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จำนวน 0 บริษัท
 สถาปัตยกรรม Graphic Design และบริหารธุรกิจ

ความเชี่ยวชาญ

สัดส่วนการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา 7/8 ครั้ง (ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 - 31 ธันวาคม 2562)

ข้อมูลเบื้องต้นของกรรมการบริษัทฯ



ชื่อ-นามสกุล นายณรต์ วิวรรณไกร
 อายุ 33 ปี
 ตำแหน่งในบริษัท กรรมการ / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร
 กรรมการบริหารความเสี่ยง
 วันที่ดำรงตำแหน่ง 2 มีนาคม 2556
 การศึกษาปริญญาตรี สาขา Economics /
 Political Studies University of Auckland, New Zealand
 ปริญญาโท สาขา Marketing / Strategic Management
 สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คอร์ส	ปีที่รับการอบรม
Director Accreditation Program (DAP)	2556
Risk Management Program (RMP)	2557

ประสบการณ์การทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	สปา
2561- ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท จี.จี.พี.พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ให้เช่าสังหาริมทรัพย์
2553 - ปัจจุบัน 2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด	โรงแรมและร้านอาหาร
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอเชียนฟอรัจน์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ให้เช่าสังหาริมทรัพย์ ให้เช่าสังหาริมทรัพย์
2551 - 2552	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	บริษัท ไชเบอร์พรีนท์ จำกัด	สิ่งพิมพ์

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง
 บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 0 บริษัท
 กิจการที่มีไม่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 บริษัท ได้แก่
 - กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด
 - กรรมการ บริษัท เอเชียนฟอรัจน์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - กรรมการ บริษัท จี.จี.พี.พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 กิจการอื่น ๆ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จำนวน 0 บริษัท

ความเชี่ยวชาญ

Marketing

สัดส่วนการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา 8/8 ครั้ง (ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 - 31 ธันวาคม 2562)

ข้อมูลเบื้องต้นของกรรมการบริษัทฯ



ชื่อ-นามสกุล	นายพลเชษฐ์ ลิขิตธนสมบัติ
อายุ	53 ปี
ตำแหน่งในบริษัท	กรรมการบริษัทฯ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการธรรมาภิบาล
วันที่ดำรงตำแหน่ง	2 มีนาคม 2556
การศึกษา	ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า เจ้าคุณทหารลาดกระบัง ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คอร์ส	ปีที่รับการอบรม
Director Accreditation Program (DAP)	2549
Audit Committee Program (ACP)	2556

ประวัติการอบรมอื่นๆ Corporate Governance for Capital Market Intermediaries
จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประสบการณ์การทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการธรรมาภิบาล	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	สปา
2560 – 2561	กรรมการ	บริษัท ปรีชากรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
ม.ย. 2557 - ม.ย. 2560	กรรมการ กรรมการบริหาร ที่ปรึกษาคณะกรรมการ	บริษัท หลักทรัพย์ เอไอซี จำกัด (มหาชน)	หลักทรัพย์
2556 - 2559	กรรมการ กรรมการบริหาร	บริษัท อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	เทคโนโลยีสารสนเทศ
2556 - 2557	กรรมการ	บริษัท บริหารสินทรัพย์ เอเอเอ็มซี จำกัด	บริหารสินทรัพย์
2553	รองผู้อำนวยการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการ	องค์การคลังสินค้า	รัฐวิสาหกิจ
2551- 2552	กรรมการบริหารกิจการ อนุกรรมการกลั่นกรอง และพัฒนาองค์กร	องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้	รัฐวิสาหกิจ
2546 - 2551	ผู้อำนวยการฝ่ายส่งเสริม โครงการตามนโยบายรัฐบาล	สำนักงานส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลาง และขนาดย่อม (สสว)	หน่วยงานของรัฐ
2546 - 2551	กรรมการ	บริษัท อุตสาหกรรมการบิน จำกัด	ซ่อมบำรุงรักษาเครื่องบิน
2546 - 2551	กรรมการ	บริษัท อุตสาหกรรมขนมไทย จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ขนมไทย

ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริษัท กรรมการธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน	กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 0 บริษัท ได้แก่
	กิจการที่มีใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 0 บริษัท ได้แก่
	กิจการอื่น ๆ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จำนวน 0 บริษัท
ความเชี่ยวชาญ	บริหารธุรกิจและวิศวกรรม
ความมีส่วนได้เสีย	การถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 0 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมด
	ส่วนได้เสียอื่น ๆ ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
	- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือ ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
	- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพของบริษัทฯ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
	- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
สัดส่วนการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในรอบปีผ่านมา 8/8 ครั้ง (ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 – 31 ธันวาคม 2562)	

ข้อมูลเบื้องต้นของกรรมการบริษัทฯ



ชื่อ-นามสกุล นายชัยยุทธ เทียนวุฒิชัย
 อายุ 59 ปี
 ตำแหน่งในบริษัท กรรมการบริษัทฯ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ/
 ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน /
 กรรมการบริหารความเสี่ยง
 วันที่ดำรงตำแหน่ง 2 มีนาคม 2556
 การศึกษาปริญญาตรี สาขาภูมิสถาปัตยกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คอร์ส	ปีที่รับการอบรม
Director Accreditation Program (DAP)	2556

ประวัติการอบรมอื่นๆ หลักสูตรกลยุทธ์การบริหารธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ (RE-CU Real Estate Development) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	สปา
14 ธ.ค. 2561 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท แสงเหนือ ก่อสร้าง จำกัด	ก่อสร้าง
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท เอเบิลวิวด์อินฟอร์เมชั่นโมเดล จำกัด	เขียนและออกแบบก่อสร้าง
2532 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท แลนด์สเคป แพลนนิ่ง จำกัด	ออกแบบสถาปัตยกรรม
2554 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	สมาคมภูมิสถาปนิกประเทศไทย	สมาคม
2554 - 2556	อนุกรรมการ	สภาสถาปนิก	สถาวิชาชีพ
2552 - 2554	นายกสมาคมฯ	สมาคมภูมิสถาปนิกประเทศไทย	สมาคม
2552 - 2555	ที่ปรึกษาผู้ทรงคุณวุฒิ	กรุงเทพมหานคร	ราชการ

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
 ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและกรรมการบริหารความเสี่ยง
 บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 0 บริษัท
 กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 บริษัท ได้แก่
 - กรรมการ บริษัท แสงเหนือ ก่อสร้าง จำกัด
 - กรรมการผู้จัดการ บริษัท แลนด์สเคป แพลนนิ่ง จำกัด
 - กรรมการ บริษัท เอเบิลวิวด์อินฟอร์เมชั่นโมเดล จำกัด
 กิจการอื่น ๆ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จำนวน 0 บริษัท

ความเชี่ยวชาญ

ความมีส่วนได้เสีย

ภูมิสถาปนิก
 การถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 0 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมด
 ส่วนได้เสียอื่น ๆ ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
 - ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือ ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
 - ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพของบริษัทฯ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
 - ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

สัดส่วนการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา 8/8 ครั้ง (ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 - 31 ธันวาคม 2562)

ข้อมูลเบื้องต้นของกรรมการบริษัทฯ



ชื่อ-นามสกุล	ม.ร.ว. เพ็ญศิริ จักรพันธุ์
อายุ	55 ปี
ตำแหน่งในบริษัท	กรรมการบริษัทฯ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / ประธานกรรมการธรรมาภิบาล
วันที่ดำรงตำแหน่ง	2 มีนาคม 2556
การศึกษา	ปริญญาตรี สาขา กศ.บ. มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ปทุมวัน ปริญญาโท สาขาเทคโนโลยีการบริหารสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยมหิดล

การอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คอร์ส	ปีที่รับการอบรม
Director Accreditation Program (DAP)	2556

ประวัติการอบรมอื่นๆ หลักสูตรพัฒนาศักยภาพบุคลากรและองค์กร จัดโดยมูลนิธิชัยพัฒนาร่วมกับมหาวิทยาลัยนเรศวร
ประสบการณ์การทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2556 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน ประธานกรรมการ ธรรมาภิบาล	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	สปา
12 พ.ย. 2561 - ปัจจุบัน 2556 - 2561 2550 - 2556 2548 - 2550	ผู้อำนวยการ สำนักงานกิจการพิเศษ ผู้อำนวยการกลุ่มงาน โครงการพิเศษ ผู้อำนวยการด้านกิจการพิเศษ ผู้ประสานงานมูลนิธิชัยพัฒนา	มูลนิธิชัยพัฒนา	องค์กรการกุศล

ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
และ ประธานกรรมการธรรมาภิบาล บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 0 บริษัท
กิจการที่มีใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท ได้แก่
- ผู้อำนวยการ สำนักงานกิจการพิเศษ มูลนิธิชัยพัฒนา
กิจการอื่น ๆ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จำนวน 0 บริษัท

ความเชี่ยวชาญ เทคโนโลยีการบริหารสิ่งแวดล้อม
ความมีส่วนได้เสีย การถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 0 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมด
ส่วนได้เสียอื่น ๆ ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือ ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพของบริษัทฯ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

สัดส่วนการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในรอบปีผ่านมา 6/8 ครั้ง (ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 – 31 ธันวาคม 2562)

ข้อมูลเบื้องต้นของกรรมการบริษัทฯ



ชื่อ-นามสกุล	นางสุกกี พงษ์พานิช
อายุ	65 ปี
ตำแหน่งในบริษัท	กรรมการบริษัทฯ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการธรรมาภิบาล
วันที่ดำรงตำแหน่ง	22 สิงหาคม 2557
การศึกษา	ปริญญาตรี สาขาวารสารศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโท สาขาการจัดการภาครัฐและเอกชน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาเอก สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล

การอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

คอร์ส	ปีรับการอบรม
Director Accreditation Program (DAP)	2557

ประวัติการอบรมอื่นๆ Management Problem Solving and Decision Making Programme, Princeton, New Jersey, U.S.A.
Certificate in Small and Medium Enterprises in An Ailing Economy, The University of Sydney
Managing Human Performance
Mini MBA จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
22 ส.ค. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง กรรมการธรรมาภิบาล	บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	สปา
14 พ.ย. 2561 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท อินเทอร์เน็ต มีเดีย จำกัด	โฆษณา/งานแสดง
2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาเพื่อคนปัญญาอ่อนแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์	มูลนิธิช่วยคนปัญญาอ่อนแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์	มูลนิธิ
2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา Brand KU	มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	มหาวิทยาลัย

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และกรรมการธรรมาภิบาล
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 0 บริษัท
กิจการที่มีไม่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท
บริษัท อินเทอร์เน็ต มีเดีย จำกัด
กิจการอื่น ๆ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จำนวน 0 บริษัท

ความเชี่ยวชาญ

การจัดการภาครัฐและเอกชน

ความมีส่วนได้เสีย

การถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 0 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมด
ส่วนได้เสียอื่น ๆ ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา
- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือ ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพของบริษัทฯ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

สัดส่วนการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา 8/8 ครั้ง (ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 – 31 ธันวาคม 2562)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

นายวิบูลย์ อุตสาหจิต หรือ นายประเสริฐ จีราวรรณสถิตย์ หรือ นางฐานันท์ อมรธีรสรณ์ กรรมการสองในสามคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ลำดับที่	รายชื่อกรรมการ	ปี 2562 จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด
1	นางปราณี ศุภวัฒนเกียรติ	8/8
2	นายวิบูลย์ อุตสาหจิต	8/8
3	นายประเสริฐ จีราวรรณสถิตย์	8/8
4	นางฐานันท์ อมรธีรสรณ์	7/8
5	นายณรต วิวรรณไกร	8/8
6	นายพลเชษฐ์ ฤทธิธนะสมบัติ	8/8
7	นายชัยยุทธ เทียนนุกุลชัย	8/8
8	ม.ร.ว. เพ็ญศิริ จักรพันธุ์	6/8
9	นางสุกัญญา พงษ์พานิช	8/8

5.3 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายพลเชษฐ์ ฤทธิธนะสมบัติ	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ (กรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้ทางด้านบัญชี)
2. นายชัยยุทธ เทียนนุกุลชัย	กรรมการตรวจสอบ
3. ม.ร.ว. เพ็ญศิริ จักรพันธุ์	กรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อ - สกุล	ปี 2562 จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด
1. นายพลเชษฐ์ ฤทธิธนะสมบัติ	4/4
2. นายชัยยุทธ เทียนนุกุลชัย	4/4
3. ม.ร.ว. เพ็ญศิริ จักรพันธุ์	3/4

5.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสุกัญญา พงษ์พานิช	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายชัยยุทธ เทียนนุกุลชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายณรต วิวรรณไกร	กรรมการบริหารความเสี่ยง

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อ - สกุล	ปี 2562 จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด
1. นางสุกัญญา พงษ์พานิช	4/4
2. นายชัยยุทธ เทียนวุฒิชัย	4/4
3. นายณรต วิวรรณไกร	4/4

5.5 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายชัยยุทธ เทียนวุฒิชัย	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. ม.ร.ว. เพ็ญศิริ จักรพันธุ์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายประเสริฐ จิราวรรณสถิตย์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อ - สกุล	ปี 2562 จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด
1. นายชัยยุทธ เทียนวุฒิชัย	1/1
2. ม.ร.ว. เพ็ญศิริ จักรพันธุ์	1/1
3. นายประเสริฐ จิราวรรณสถิตย์	1/1

5.6 คณะกรรมการธรรมาภิบาล

คณะกรรมการธรรมาภิบาล บริษัท มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. ม.ร.ว. เพ็ญศิริ จักรพันธุ์	ประธานกรรมการธรรมาภิบาล
2. นายพลเชษฐ์ ฤทธิเดชสมบัติ	กรรมการธรรมาภิบาล
3. นางสุกัญญา พงษ์พานิช	กรรมการธรรมาภิบาล
4. นางฐานันท์ อมรธีรสรณ์	กรรมการธรรมาภิบาล

การประชุมคณะกรรมการธรรมาภิบาล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อ - สกุล	ปี 2562 จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด
1. ม.ร.ว. เพ็ญศิริ จักรพันธุ์	2/2
2. นายพลเชษฐ์ ฤทธิเดชสมบัติ	2/2
3. นางสุกัญญา พงษ์พานิช	2/2
4. นางฐานันท์ อมรธีรสรณ์	2/2

5.7 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายวิบูลย์ อุตสาหจิต	ประธานกรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายประเสริฐ จีราวรรณสถิตย์	กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้จัดการ
3. นางฐานันท์ อมรธีรสรรค์	กรรมการบริหาร/ รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายณรต์ วิวรรณไกร	กรรมการบริหาร/ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
5. นายจักรพัทธ์ จีราวรรณสถิตย์	กรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อ - สกุล	ปี 2562 จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด
1. นายวิบูลย์ อุตสาหจิต	11/11
2. นายประเสริฐ จีราวรรณสถิตย์	11/11
3. นางฐานันท์ อมรธีรสรรค์	11/11
4. นายณรต์ วิวรรณไกร	11/11
5. นายจักรพัทธ์ จีราวรรณสถิตย์	8/11

5.8 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีผู้บริหาร จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายวิบูลย์ อุตสาหจิต	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายประเสริฐ จีราวรรณสถิตย์	กรรมการผู้จัดการ
3. นางฐานันท์ อมรธีรสรรค์	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายณรต์ วิวรรณไกร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
5. นางสาวลวรรณ เอี่ยมอลงกรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชี-การเงิน(CFO)

5.9 เลขานุการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2559 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 ที่ประชุมได้มีมติอนุมัติให้แต่งตั้ง นายปริญญา เอกมโนชัย ซึ่งจบการศึกษาทางด้านกฎหมาย ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยอำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีดังต่อไปนี้

5.9.1 จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังนี้

5.9.1.1 ทะเบียนกรรมการ

5.9.1.2 หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท

5.9.1.3 หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

5.9.2 เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และส่งให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันนับตั้งแต่ที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น

5.9.3 ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

5.10 การประชุมของคณะกรรมการบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทของปี 2562 ไว้อย่างเป็นทางการล่วงหน้าตลอดปี และอาจจะมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติม ตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นรายปี และในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัทจะส่งจดหมายนัดประชุมคณะกรรมการและเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นสำหรับบางวาระที่เกิดความล่าช้า จะดำเนินการจัดส่งให้คณะกรรมการทันทีเมื่อข้อมูลพร้อมนำเสนอ และมีการบันทึกรายงานการประชุม และจัดเก็บรวบรวมเอกสารเอกสารรายงานที่รับรองแล้วเพื่อใช้ในการอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้ ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม และเปิดโอกาสให้กรรมการ แต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ บริษัทกำหนดองค์ประชุมต้องไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งเข้าร่วมประชุม และพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการ บริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมี ผู้บริหารระดับสูง และหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้รายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์ เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2562

5.11 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

5.11.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย และได้รับการอนุมัติจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2562 ดังนี้

หน่วย : บาท

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน	เบี้ยประชุมต่อครั้ง	โบนัสประจำปี
ประธานกรรมการ	22,000	12,000	350,000
กรรมการ	11,000	12,000	250,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	22,000	12,000	350,000
กรรมการตรวจสอบ	16,500	12,000	250,000
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	-	8,000	-
กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	6,000	-
ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	-	8,000	-
กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	-	6,000	-
ประธานกรรมการธรรมาภิบาล	-	8,000	-
กรรมการธรรมาภิบาล	-	6,000	-

หมายเหตุ

- หากกรรมการท่านใดได้รับเลือกให้ดำรงตำแหน่งมากกว่า 1 ตำแหน่งในบริษัท ให้กรรมการท่านนั้นได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในอัตราที่สูงที่สุดอัตราเดียว
- กรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนของกรรมการอีก
- หากกรรมการท่านใดได้รับเลือกให้ดำรงตำแหน่งมากกว่า 1 ตำแหน่งในบริษัท ให้กรรมการท่านนั้นได้รับโบนัสประจำปีในอัตราที่สูงที่สุดอัตราเดียว
- กรรมการตรวจสอบ จะได้รับเพียงค่าตอบแทนรายเดือนในฐานะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น จะไม่ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในฐานะกรรมการของบริษัทอีก

สำหรับในปี 2562 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนแก่คณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการธรรมาภิบาล ในรูปแบบค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุม ดังต่อไปนี้

ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทแต่ละราย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ปี 2562						
		ค่าตอบแทน รายเดือน AC (บาท)	ค่าตอบแทน รายเดือน BOD (บาท)	ค่าเบี้ย ประชุม AC (บาท)	ค่าเบี้ย ประชุม BOD (บาท)	ค่าเบี้ย ประชุม คณะ กรรมการ ความเสี่ยง (บาท)	ค่าเบี้ย ประชุม คณะ กรรมการ สรรหา (บาท)	ค่าเบี้ย ประชุม คณะ กรรมการ ธรรมาภิบาล (บาท)
1. นางปราณี ศุภวัฒน์เกียรติ	ประธานกรรมการ		264,000		96,000			
2. นายวิบูลย์ อุตสาหจิต	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร				96,000			
3. นายประเสริฐ จีราวรรณสถิตย์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน กรรมการผู้จัดการ				96,000		6,000	
4. นางฐานันท์ อมรธีรสรรค์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการธรรมาภิบาล รองกรรมการผู้จัดการ				84,000			12,000
5. นายณรต์ วิวรรณไกร	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการพิจารณาความเสี่ยง ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ				96,000	24,000		
6. นายพลเชษฐ์ ลีจิตธนสมบัติ	กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการธรรมาภิบาล กรรมการอิสระ	264,000		48,000	96,000			12,000
7. นายชัยยุทธ เทียนวุฒิชัย	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาความเสี่ยง กรรมการอิสระ	198,000		48,000	96,000	24,000	8,000	
8. ม.ร.ว. เพ็ญศิริ จักรพันธุ์	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการธรรมาภิบาล กรรมการอิสระ	198,000		36,000	72,000		6,000	16,000
9. นางสุกัญญา พงษ์พานิช	กรรมการ ประธานกรรมการพิจารณา ความเสี่ยง กรรมการอิสระ		132,000		96,000	32,000		12,000
	รวม	660,000	396,000	132,000	828,000	80,000	20,000	52,000

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน โดยบริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหารของบริษัททั้งหมดในปี 2562 ในรูปของเงินเดือนและโบนัส จำนวน 17,893,000.00 บาท

5.11.2 ค่าตอบแทนอื่น

ในปี 2562 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหารของบริษัทในรูปของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และประกันสุขภาพ (ไม่รวมเงินเดือนและโบนัส) จำนวนทั้งสิ้น 420,180 บาท

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวนพนักงานทั้งหมดของกลุ่มบริษัท ไม่รวมผู้บริหาร มีดังนี้

SPA

ที่	แผนก	จำนวนพนักงาน (คน) ณ 31 ธ.ค. 62
1	แผนกบัญชี	27
2	แผนกการเงิน	3
3	แผนกบุคคล	6
4	แผนกธุรการและแม่บ้าน	6
5	แผนกกฎหมาย	4
6	แผนก IT + Software	7
7	แผนกจัดซื้อและสต็อก	12
8	แผนกอาคารและสถานที่	14
9	แผนกขายและการตลาด	16
10	แผนกปฏิบัติการ (สำนักงานใหญ่)	14
11	แผนกปฏิบัติการ (สาขา)	478
รวม		587

SWR

ที่	Department	จำนวนพนักงาน (คน) ณ 31 ธ.ค. 62
1	แผนกบัญชี	4
2	แผนกจัดซื้อ ธุรการและสต็อก	2
3	แผนกบุคคล	1
4	แผนกการตลาด	1
5	แผนก IT	1
6	แผนกปฏิบัติการ	1
7	แผนกต้อนรับและเบลบอย	11
8	แผนกครัว	19
9	แผนกแม่บ้าน	13
10	แผนกช่าง	6
11	แผนกห้องอาหาร (DECK 1)	20
รวม		79

SWL

ที่	แผนก	จำนวนพนักงาน (คน) ณ 31 ธ.ค. 62
1	ฝ่ายบริหาร	2
2	แผนกผลิตภัณฑ์	3
3	แผนกธุรการและสตอร์	4
รวม		9

SWE

ที่	แผนก	จำนวนพนักงาน (คน) ณ 31 ธ.ค. 62
1	ฝ่ายบริหาร	1
2	แผนกอาจารย์และธุรการ	16
รวม		17

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ทั้งหมด 588 คน โดยในปี 2562 ได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่พนักงานที่ไม่ใช่ผู้บริหาร ได้แก่ เงินเดือน ค่านายหน้า โบนัส กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม และค่าล่วงเวลา เป็นจำนวนทั้งสิ้น 163,570,416.49 บาท

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2556 กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เอไอเอ มาสเตอร์พูล และในวันที่ 1 มิถุนายน 2562 ได้เปลี่ยนแปลง บริษัทจัดการกองทุนฯ จากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เอไอเอ มาสเตอร์พูล มาเป็นและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ไทยพาณิชย์ มาสเตอร์ฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน และเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานบริษัท ในระยะยาว

ข้อพิพาทด้านแรงงานในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

นโยบายในการพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายพัฒนาพนักงาน โดยจัดฝึกอบรมให้แก่พนักงานในระดับผู้จัดการฝ่าย เพื่อให้พนักงานในระดับผู้จัดการฝ่ายดำเนินการถ่ายทอดให้แก่พนักงานในสังกัดที่ตนเองดูแลอยู่ และพนักงานที่ให้บริการแก่ลูกค้า เพื่อให้พนักงานมีความรู้ความสามารถ สามารถพัฒนาศักยภาพของพนักงานเพิ่มขึ้น เพื่อเป็นประโยชน์ต่อบริษัท และลูกค้าต่อไป ดังต่อไปนี้

- จัดอบรมภาษาอังกฤษให้แก่พนักงาน ในระดับผู้จัดการฝ่าย ปีละ 2 ครั้ง
- จัดอบรมระบบเอกสารบริการ (สต็อก, รายงานขาย) ให้แก่ผู้จัดการส่วน ขึ้นไป ปีละ 1 ครั้ง
- จัดอบรมการใช้งานระบบโปรแกรมของบริษัท ปีละ 2 ครั้ง
- จัดอบรมมารยาทในการบริการลูกค้า ตลอดทั้งปี
- โดยมีการจัดประชุมพนักงานประจำปี ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัท

6 การกำกับดูแลกิจการ

6.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ และมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตั้งแต่พนักงาน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นผู้นำสูงสุดขององค์กร จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้น เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานร่วมกัน โดยครอบคลุมเนื้อหาหลักการสำคัญตั้งแต่โครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ จนถึงหลักการสำคัญตั้งแต่โครงสร้าง บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ จนถึงหลักการในการบริหารงานของผู้บริหารอย่างโปร่งใส ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กร ทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานใดๆ ของบริษัท กระทำด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และได้นำไปปรับใช้ในการกำกับดูแลให้กิจการมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว เพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าในกิจการอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุน และสังคมโดยรวม ภายใต้ระเบียบปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (Principles of Good Corporate Governance : “CG Principles”) ซึ่งประกอบด้วย 5 หมวด และภายใต้ระเบียบปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามหลักการกำกับดูแลและกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code : “CG Code”) ใน 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)

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

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)

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

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

โดย คณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้มีมติเห็นชอบ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560” (Corporate Governance Code: “CG Code”) เพื่อนำมาใช้แทนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (Principles of Good Corporate Governance: “CG Principles”) ที่ออกโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2560 บริษัทได้นำนโยบายเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นรูปธรรมมากขึ้น โดยมีการแต่งตั้ง คณะกรรมการธรรมาภิบาล ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2560 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2560 เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และที่สำคัญเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส น่าเชื่อถือและ เป็นธรรมต่อทุกฝ่าย และสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล (Code of Governance) โดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้รับทราบและเข้าใจ “คู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ” ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการธรรมาภิบาล ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2561 เพื่อยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานร่วมกันอย่างเคร่งครัด

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code)

หากพิจารณาแล้ว เนื้อหาส่วนใหญ่ของ CG Code นี้ นำมาจาก หลักการกำกับดูแลและกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 เพียงแต่ปรับลำดับ วิธีการนำเสนอให้เป็นไปตามบริบทการทำหน้าที่ของคณะกรรมการในแต่ละกระบวนการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้เพิ่มประเด็นใหม่ๆ เพื่อให้ครอบคลุมถึงแนวคิดหรือปัจจัยที่เปลี่ยนแปลงไป ดังนี้

1. เพิ่มความชัดเจนของบทบาทความเป็นผู้นำของคณะกรรมการ และการแบ่งบทบาทระหว่าง คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยแบ่งเป็น 3 กลุ่ม คือ

- (1) เรื่องที่คณะกรรมการควรดูแลให้มีการดำเนินการ
- (2) เรื่องที่คณะกรรมการพิจารณาพร้อมกับฝ่ายจัดการ โดยติดตามให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ไปดำเนินการตามที่ได้พิจารณาร่วมกันไว้
- (3) เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ

2. เพิ่มความชัดเจนของบทบาทคณะกรรมการในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ และบูรณาการหลักความรับผิดชอบต่อในการประกอบธุรกิจเข้าไปในชั้นวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักดังกล่าว เพื่อให้การสร้างคุณค่ากิจการอย่างยั่งยืนแทรกเป็นเนื้อเดียวกับการประกอบธุรกิจ โดยคณะกรรมการควรดูแลให้กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายทางธุรกิจนั้น ผ่านการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม การวิเคราะห์การเปลี่ยนแปลงของปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสีย การทำความเข้าใจและการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนมีการปลูกฝังค่านิยมขององค์กรที่สะท้อนการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เกิดการปฏิบัติจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

3. ขยายความหน้าที่ของคณะกรรมการในการกำกับดูแลกลยุทธ์ นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของกิจการ โดยสนับสนุนการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่กิจการ รวมทั้งการกำกับ ดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

4. เพิ่มคำอธิบายหน้าที่ของคณะกรรมการในการกำกับดูแลให้กิจการมีนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการจัดการข้อมูลลับเพื่อไม่ให้เกิดข้อมูลรั่วไหล การรักษาความลับของข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (market sensitive information)

5. เพิ่มหน้าที่ของคณะกรรมการในการดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ และกลไกที่จะสามารถกอบกู้ฐานะการดำเนินงานได้ ในกรณีกิจการประสบปัญหาทางการเงิน ตลอดจนการดูแลให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

6. เพิ่มความชัดเจนว่า คณะกรรมการควรทำความเข้าใจเรื่องโครงสร้างความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่ออำนาจการควบคุมหรือการบริหารจัดการกิจการ

7. เพิ่มความชัดเจนของบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ และในกรณีที่ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่ได้มีการแยกออกจากกันอย่างชัดเจน คณะกรรมการอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระ คนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ เพื่อเป็นอีกหนึ่งทางเลือกในการสร้างความถ่วงดุลระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

ในทางปฏิบัตินั้น คณะกรรมการบริษัทได้นำหลักปฏิบัติ 8 ข้อ ในส่วนที่ 1 ไปปรับใช้ (Apply) ตามความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทเพื่อเป็นประโยชน์ต่อการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน และในส่วนที่ 2 นั้น เป็นแนวปฏิบัติและคำอธิบายในการปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติในส่วนที่ 1

ดังนั้นบริษัท จึงได้กำหนดระบบการดำเนินงานและการควบคุมภายในของบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการข้างต้น ประกอบด้วยสาระสำคัญ 5 หมวด ดังต่อไปนี้

- | | |
|--------|--|
| หมวด 1 | สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Right of Shareholders) |
| หมวด 2 | การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment) |
| หมวด 3 | บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) |
| หมวด 4 | การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Transparency) |
| หมวด 5 | ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ (Responsibilities) |

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Right of Shareholders)

บริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท และการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน เพื่อประกอบการตัดสินใจในทุกๆ เรื่องของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น และไม่ละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทจะทำการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้เพียงพอ ระบุวัตถุประสงค์และเหตุผล ตลอดจนความเห็นของคณะกรรมการในทุกวาระ เพื่อเปิดโอกาสให้ ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วนล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 7 หรือ 14 วัน แล้วแต่กรณี ในกรณีที่ ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัด ส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม และบริษัทได้ประกาศรายละเอียดของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นลงในหนังสือพิมพ์ติดต่อกันต่อเนื่อง 3

วันก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน เพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าสำหรับให้ผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาร่วมประชุม

2. มีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท จะใช้และจัดเตรียมสถานที่ที่เดินทางสะดวก โดยจะแนบแผนที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือเชิญประชุม รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ

3. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัท จะแถลงให้แก่ผู้ถือหุ้นทราบถึงวิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความคิดเห็น การตั้งคำถามใดๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุมอย่างเต็มที่ ตามระเบียบวาระการประชุมและเรื่องที่เสนอและออกเสียงลงมติในวาระการประชุม โดยจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นสักขีพยานในการตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียง และประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสม เพื่อให้กรรมการบริษัททุกท่านรวมทั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง และเลขานุการ บริษัทฯ เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งหากไม่ติดภารกิจสำคัญ เพื่อตอบข้อซักถามและรับฟังความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น ผู้บริหารระดับสูง ทุกคนควรเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อตอบข้อซักถามเช่นกัน

4. เพิ่มช่องทางในการรับทราบข้อมูลและข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทาง website ของบริษัท โดยนำข้อมูลและข่าวสารต่างๆ ตลอดจนรายละเอียดต่างๆ ไว้ที่ website ของบริษัท โดยเฉพาะในกรณีของหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นให้เผยแพร่ก่อนวันประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถ Download ข้อมูลระเบียบวาระการประชุมได้อย่างสะดวกและครบถ้วน และมีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอก่อนได้รับข้อมูลในรูปแบบเอกสารจริงจากบริษัท นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยบริษัท ได้กำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัท ได้เผยแพร่หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าไว้บน website ของบริษัท

5. บริษัทนำเทคโนโลยีมาใช้ในการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การลงคะแนนเสียง การนับคะแนน การแสดงผลการลงคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อให้การประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ และเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม

6. บริษัทจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับคะแนนและตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบ พร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

7. การจดบันทึกรายงานการประชุม บริษัทจะดำเนินการให้บันทึกให้ครบถ้วน ถูกต้อง และบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม ได้แก่ รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม หรือไม่เข้าร่วมการประชุม วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบงดออกเสียง) ของแต่ละวาระ ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งภายหลังจากบริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทมีการบันทึกวิธีทัศน์ ภาพการประชุมเพื่อเก็บรักษาไว้อ้างอิง และเผยแพร่ใน website ของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้นำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเผยแพร่ใน website ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา รวมถึงส่งรายการประชุมดังกล่าวไปยังระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้นนั้น

8. บริษัทได้เปิดเผยมติการลงคะแนนของที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่สาธารณชนทราบหลังจากการประชุมผู้ถือหุ้นในวันนั้น หรือในวันทำการถัดไปบนระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ website ของบริษัท

9. บริษัททำการเพิ่มความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการได้รับเงินปันผลโดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร หรือส่งจ่ายผ่านเช็ค (ในกรณีที่มีการจ่ายเงินปันผล) เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นเพื่อให้ได้รับเงินปันผลตรงเวลาและป้องกันปัญหาเรื่องเช็คชำรุด สูญหาย หรือส่งถึงผู้ถือหุ้นล่าช้า

10. ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีสิทธิในการออกเสียงแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมดังที่ได้ระบุไว้ในข้อบังคับบริษัท โดย ผู้ถือหุ้น 1 หุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน 1 เสียง

11. ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีสิทธิในการรับทราบถึงผลการดำเนินงานของบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งผลการดำเนินงานประจำปี โดยบริษัท จะดำเนินการจัดทำเอกสารประกอบคำอธิบายผลการดำเนินงานประจำปีทีครอบคลุมเนื้อหาสาระที่สำคัญที่เกี่ยวกับการดำเนินงานที่ผ่านมาของบริษัท รวมถึง งบการเงิน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis) อย่างชัดเจน และครบถ้วน ได้แก่ รายงานประจำปีในแผ่นซีดี ที่ทางบริษัทได้แจกให้แก่ผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม และแจกเป็นรูปเล่มในวันประชุมผู้ถือหุ้น หรือผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดรายงานประจำปีได้บน website ของบริษัท

12. ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีสิทธิในการพิจารณาและอนุมัติงบการเงินของบริษัท โดยบริษัทจะทำการจัดทำงบการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และครอบคลุมสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยงบการเงินของบริษัทได้ผ่านการตรวจสอบและแสดง

ความเห็นจากผู้สอบบัญชีที่มีความอิสระ และมีชื่อเสียง เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป

13. ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีสิทธิในการพิจารณาและอนุมัติการจ่ายเงินปันผลของบริษัท โดยบริษัทจัดทำรายละเอียดการคำนวณเงินปันผลที่ถูกต้อง ชัดเจนและครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น เช่น นโยบายการจ่ายเงินปันผล ข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลกับปีที่ผ่านมา โดยบริษัทจะอธิบายถึงเหตุผลและความจำเป็นหากบริษัทไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่บริษัทเคยประกาศไว้ โดยเงินปันผลที่เสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัตินั้น ได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองอย่างระมัดระวัง รอบคอบและมีมติเห็นชอบแล้วจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

14. ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีสิทธิในการพิจารณาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล โดยบริษัทจะดำเนินการจัดทำรายละเอียด/ประวัติของกรรมการบริษัท ที่ถูกเสนอชื่อเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งอย่างถูกต้อง ชัดเจนและครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น เช่น ชื่อ ประวัติ จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งและผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัท ที่ผ่านมา (กรณีแต่งตั้งกรรมการรายเดิม) ประเภทกรรมการที่เสนอแต่งตั้ง หลักเกณฑ์และวิธีสรรหา การถือหุ้นในบริษัท การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น ทั้งที่เกี่ยวข้องและไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น และกำหนดค่านิยามกรรมการอิสระ ในกรณีที่มีการแต่งตั้งกรรมการอิสระ โดยกรรมการที่ถูกเสนอชื่อต่อผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติแต่งตั้งนั้นจะผ่านการพิจารณากลั่นกรองอย่างระมัดระวังรอบคอบ และมีมติเห็นชอบแล้วจากคณะกรรมการ ก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

15. ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีสิทธิในการพิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท โดยบริษัทจะดำเนินการจัดทำรายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทที่ถูกต้อง ชัดเจนและครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น เช่น นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ องค์ประกอบของค่าตอบแทนแยกตามตำแหน่งและ/หรือ หน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ข้อมูลเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการในปีที่ผ่านมา วิธีการเสนอค่าตอบแทน เป็นต้น โดยค่าตอบแทนกรรมการที่ถูกเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัตินั้น ได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองอย่างระมัดระวังรอบคอบแล้วจากคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน และมีมติเห็นชอบแล้วจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

16. ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีสิทธิในการพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าสอบบัญชี โดยบริษัทจัดทำรายละเอียดข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจนและครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น เช่น ชื่อผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่สังกัด ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี จำนวนปีที่ผู้สอบบัญชีรายนั้นเป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัท ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีซึ่งแบ่งแยกอย่างชัดเจนระหว่างค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นๆ (ถ้ามี) และจัดให้มีการเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีกับปีที่ผ่านมา เป็นต้น โดยผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีที่ถูกเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัตินั้นได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองอย่างระมัดระวังรอบคอบแล้ว จากคณะกรรมการตรวจสอบด้วยการประเมินผลงานที่ผ่านมาของผู้สอบบัญชี และมีมติเห็นชอบแล้วจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

17. เพื่อเป็นการป้องกันผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัท ผู้ถือหุ้นของบริษัทที่มีสิทธิในการพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่มีมูลค่าอย่างมีสาระสำคัญของบริษัท โดยการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทนั้นจะคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด

18. บริษัทจะดำเนินการจัดทำรายละเอียดการเพิ่มทุนที่ถูกต้องในกรณีที่มีการเพิ่มทุนอย่างชัดเจนและครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น เช่น วัตถุประสงค์และความจำเป็นในการเพิ่มทุน วิธีการและเงื่อนไขของการเพิ่มทุน ผลกระทบของการเพิ่มทุนที่มีผลต่อบริษัท ตลอดจนผู้ถือหุ้น เป็นต้น โดยเรื่องดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองอย่างระมัดระวังรอบคอบและมีมติเห็นชอบแล้วจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

หมวด 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment)

บริษัทให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ซึ่งได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม เช่น การเข้าถึงข้อมูลข่าวสาร การตรวจสอบ และแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินการของบริษัท โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. อำนาจความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอข้อกรรมการ หรือเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยการดาวน์โหลดเอกสารที่ทางบริษัทได้จัดเตรียมไว้เพื่อเสนอกรรมการ หรือ วาระการประชุม ผ่านทาง website บริษัท

2. กำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนเป็นการล่วงหน้าเพื่อพิจารณาว่าจะเพิ่มวาระที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอหรือไม่รวมถึงมีการกำหนดวิธีการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้า เว้นแต่ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ความเห็นชอบโดยให้เป็นไป ตามที่กฎหมายกำหนด

4. เพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเองนั้น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคล

หนึ่ง หรือให้กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับประวัติและข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระแต่ละท่านที่ครบถ้วนเหมาะสมในการพิจารณา

5. ให้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ไม่ว่าจะเป็น ผู้ถือหุ้นชาวไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เช่น เอกสารต่างๆ จะจัดทำขึ้นทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ

6. สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ในกรณีที่มีข้อโต้แย้งในภายหลัง และในวาระการเลือกตั้งกรรมการ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

7. มีการกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและได้แจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัท ถือปฏิบัติ และได้กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย และมีหน้าที่จัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการ

8. ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารบริษัท รายใดมีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ขัดแย้งกับการเข้าทำรายการใดๆ ให้บุคคลนั้นเปิดเผยความมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท สามารถพิจารณาธุรกรรมของบริษัท ได้อย่างเป็นธรรมเพื่อประโยชน์ของบริษัท ทั้งนี้ ให้บันทึกความมีส่วนได้เสียดังกล่าวไว้ในรายงานการประชุม

9. คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น และบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นต่างชาติและผู้ถือหุ้นส่วนน้อย บริษัทจึงมีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม รวมถึงปกป้องและรักษาสหสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ดังนี้ผู้ถือหุ้นทุกรายที่สิทธิเท่าเทียมกันในการซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัทอย่างเท่าเทียมกัน การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

10. ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีสิทธิในการออกเสียงแสดงความเห็นอย่างเท่าเทียมกัน ดังที่ได้ระบุไว้ในข้อบังคับบริษัท โดยผู้ถือหุ้น 1 หุ้น มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้ 1 เสียง

11. บริษัทจะทำการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ โดยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้ง website ของบริษัท

12. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณารับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือนก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

13. บริษัทจะดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมในวาระต่าง ๆ รวมทั้งมีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในทุกวาระ โดยส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน หรือ 14 วัน เว้นแต่กรณีที่มีข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น และเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมทาง website ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลได้อย่างละเอียดและสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม โดยมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทจะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร

14. บริษัทจะดำเนินการแจ้งกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทราบ ในหนังสือเชิญประชุม และแจ้งขั้นตอนการออกเสียงลงมติให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งในการประชุมผู้ถือหุ้นให้มีการกำหนดเป็นลำดับขั้นตอนอย่างชัดเจน มีการนำเสนอ ชักถาม ออกเสียงลงคะแนน และสรุปมติ ที่ประชุมอย่างชัดเจนรวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม บริษัทได้อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้า ก่อนเวลาประชุมอย่างน้อย 2 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ

15. บริษัทไม่ละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทที่ต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ และการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น

16. บริษัทได้อำนวยความสะดวก และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การประชุมดำเนินการตามลำดับขั้นตอนที่แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมในการเลือกตั้งกรรมการผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้เป็นรายบุคคล มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามหรือแสดงความคิดเห็นโดยกรรมการที่เกี่ยวข้องตอบข้อซักถามอย่างเพียงพอ

17. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถมาประชุมด้วยตนเอง บริษัทได้อำนวยความสะดวกโดยจัดส่งแบบฟอร์ม หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงได้ โดยผู้ถือหุ้นของบริษัทสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะ แบบ ก. และ แบบ ข. ได้ที่ website ของบริษัท รวมถึงหนังสือมอบฉันทะ แบบ ค. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ และแต่งตั้งให้คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น และเสนอรายชื่อกรรมการอิสระของบริษัทอย่างน้อย 1 คน ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณามอบฉันทะให้เข้าร่วมประชุม

18. บริษัทจะดำเนินการจัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมที่ชัดเจนถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งบริษัทจะเผยแพร่รายงานการประชุมผ่าน website ของบริษัท ภายหลังจากที่ส่งรายงานการประชุมให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders)

บริษัท ตระหนักและรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆ รวมทั้งชุมชนใกล้เคียงที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากบริษัทได้รับการสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ซึ่งสร้างความสามารถในการแข่งขันและสร้างกำไรให้บริษัท ซึ่งถือว่าการสร้างคุณค่าในระยะยาวให้กับบริษัท โดยบริษัท จะปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มให้เป็นไปตามกฎหมายและ/หรือข้อตกลงที่มีกับบริษัท ในกรณีนี้ คณะกรรมการบริษัท จึงมีนโยบาย ดังนี้

การปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัท ตระหนักดีว่า ผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการและบริษัท มีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาวจึงกำหนดให้พนักงานรวมถึงกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ต้องปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม
2. กำกับดูแลการดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีสถานะทางการเงินและผลการดำเนินงานที่ดี และมีการนำเสนอรายงานสถานภาพของบริษัท ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชีและรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
3. รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตของบริษัท ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุนและมีเหตุมีผลอย่างเพียงพอ
4. ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่น โดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร
5. บริษัท ต้องปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ในการประชุมผู้ถือหุ้น

การปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อภาครัฐ

ในการดำเนินธุรกิจ บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับทั้งในส่วนงานของภาครัฐ โดยเฉพาะในการกระทำธุรกรรม บริษัทจะหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐ หรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม แต่จะเน้นการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันในขอบเขตที่เหมาะสมและสามารถทำได้ เช่น การพบปะพูดคุยในที่สาธารณะต่างๆ การไปแสดงความยินดีในวาระโอกาส เทศกาล หรือตามประเพณีปฏิบัติ เป็นต้น โดยมีหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ดำเนินการอย่างถูกต้อง เมื่อต้องมีการติดต่อกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานของรัฐ
2. ตระหนักอยู่เสมอว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ หรือข้อบังคับในหน่วยงานภาครัฐต่างๆ อาจมีเงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกัน และบริษัท พึงรับรู้และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

การปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อพนักงาน

บริษัท ตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าที่สุดของบริษัท เป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักของบริษัทอย่างยั่งยืนบริษัทจึงกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อพนักงานเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรม โดยยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ให้ความเคารพสิทธิส่วนบุคคลและสิทธิมนุษยชน ด้วยความด้วยความเสมอภาคอย่างเท่าเทียมกัน

2. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพ ร่างกาย และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
3. การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค สุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานคนนั้นๆ
4. ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะของพนักงาน โดยมีการพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ อาทิเช่น การจัดอบรมสัมมนา การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ และให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน
5. กำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการ และผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรมต่อพนักงาน ในระดับที่ไม่น้อยกว่าหรือมากกว่าที่กฎหมายกำหนดไว้ และเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล
6. หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
7. เปิดโอกาสให้พนักงานเสนอแนะหรือร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน และกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
8. ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน โดยปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด
9. รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
10. ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจ ในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่ต่อองค์กร พนักงานด้วยกัน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อสร้างเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึง
11. จัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งเบาะแสการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของรัฐ หรือหลักการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ หรือการส่อทุจริตคอร์รัปชันผ่านวิธีการต่างๆ เช่น ทางเว็บไซต์และรายงานประจำปีของบริษัท รวมทั้งได้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้ร้องเรียนหรือ ผู้แจ้งเบาะแส และบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วยเจตนาสุจริต

การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อลูกค้า

บริษัท มุ่งดำเนินธุรกิจการให้บริการสปา นวดเพื่อสุขภาพ โดยประสงค์ที่จะให้มีการสร้างสรรค์ นำเสนอ และบริหารจัดการผลิตภัณฑ์ และการบริการของบริษัท แก่ลูกค้าอย่างมีมาตรฐานและมีจริยธรรมภายใต้หลักการดำเนินงานดังนี้

1. มุ่งมั่นบริการลูกค้าด้วยความสุภาพ มีความกระตือรือร้น พร้อมให้บริการ ต้อนรับด้วยความจริงใจ เต็มใจ ตั้งใจ และใส่ใจ ดูแลผู้รับบริการดุจญาติสนิท คำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม และความพึงพอใจของลูกค้าเป็นหลัก โดยติดตามผลความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อพัฒนาและปรับปรุงสินค้าและการให้บริการอย่างสม่ำเสมอ
2. ให้คำแนะนำเกี่ยวกับวิธีการให้บริการของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด
3. ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลเพียงพอในการตัดสินใจ โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง ทั้งในการโฆษณาหรือในการสื่อสารช่องทางอื่นๆ กับลูกค้า อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการ
4. จัดให้มีกระบวนการที่สามารถให้ลูกค้าแจ้งถึงปัญหาหรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสม เพื่อที่บริษัท จะได้ป้องกันและแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์ และการให้บริการดังกล่าวต่อไป
5. รักษาข้อมูลและความลับของลูกค้า โดยไม่นำไปเปิดเผยหรือใช้ประโยชน์ในทางมิชอบ

การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อคู่ค้าและคู่สัญญา

บริษัทต้องดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลางและเป็นธรรมต่อคู่ค้าและคู่สัญญาซึ่งถือเป็นหุ้นส่วนและปัจจัยแห่งความสำเร็จทางธุรกิจที่สำคัญประการหนึ่งด้วยความเสมอภาค และคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยมีขั้นตอนและวิธีปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้า ประพฤติปฏิบัติตามกรอบกติกาและการแข่งขันที่เป็นธรรมต่อคู่แข่งทางการค้า และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. บริษัท ประสงค์ที่จะให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้หลักการดังต่อไปนี้
 - มีการแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน

- มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญา
- จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม และเป็นธรรมแก่ทั้ง 2 ฝ่าย
- จัดให้มีระบบการจัดการ และติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา
- จ่ายเงินให้คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน

2. บริษัท มุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คุ้มค่ากับมูลค่าเงินและมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

3. ห้ามผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับผลประโยชน์ใดๆ เป็นส่วนตัวจากคู่ค้าและคู่สัญญาไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
4. ไม่ใช่ข้อมูลที่ได้ทราบอันเนื่องมาจากการจัดซื้อ จัดหา เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น

การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อเจ้าหน้าที่

บริษัท ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหน้าที่ โดยบริษัทได้ยึดหลักปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

1. ไม่เรียกรับ หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับเจ้าหน้าที่
2. กรณีที่มีข้อมูลว่ามีการเรียกรับ หรือรับ หรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น ต้องเปิดเผย รายละเอียดต่อเจ้าหน้าที่ และร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว
3. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ตามสัญญาหรือที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด
4. หากเกิดกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันได้ บริษัท จะแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม ภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี โดยมีหลักการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าดังนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เพื่อผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. ไม่กล่าวหาในทางร้าย หรือมุ่งทำลายชื่อเสียงแก่คู่แข่งทางการค้า เช่น การจ่ายสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น
4. ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อสังคมส่วนรวม

บริษัท ให้ความสำคัญกับชุมชนและสังคมโดยรอบ ด้วยตระหนักดีว่าบริษัท เปรียบเสมือนส่วนหนึ่งของสังคมที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจ ภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ดังนี้

1. มีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสภาพสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญและปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อย่างเคร่งครัด
2. มีนโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) อย่างชัดเจน และยึดถือปฏิบัติกันภายในองค์กร
3. ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัท มีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม
4. เคารพต่อขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมของแต่ละท้องถิ่นที่บริษัท เข้าไปดำเนินธุรกิจ
5. ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนที่บริษัท ตั้งอยู่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงานของภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชน
6. ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนโดยรอบในพื้นที่ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจอยู่ตามควรแก่กรณี

7. ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมชุมชน ชีวิตและทรัพย์สิน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

การปฏิบัติเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านทุจริต

บริษัท มีนโยบายการต่อต้านทุจริตและการจ่ายสินบนภายใต้หลักการ ดังนี้

1. ห้ามมิให้พนักงานเรียกรับหรือรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดที่ส่งไปทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบหรืออาจทำให้บริษัท เสียประโยชน์อันชอบธรรม
2. พนักงานพึงละเว้นการเสนอหรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้ผู้นั้นกระทำ หรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการกระทำผิดทางกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจริยธรรมธุรกิจของบริษัทผ่าน website ของบริษัทหรือกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้ ทั้งนี้ ข้อมูลร้องเรียนและแจ้งเบาะแสจะได้รับการคุ้มครองและเก็บไว้เป็นความลับ โดยกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการสั่งการตรวจสอบข้อมูล และหาแนวทางแก้ไข (ถ้ามี) และจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ด้วย บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนกรณีที่มีข้อสงสัยว่ามีการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย จรรยาบรรณ ละเมิดสิทธิ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องต่อบริษัทได้ โดยได้กำหนดช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และกระบวนการดำเนินการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนดังนี้

ช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ทางไปรษณีย์ :	คณะกรรมการตรวจสอบ และสำนักงานเลขานุการบริษัท บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด(มหาชน) 483 ซอยสุทธิพร แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ :	secretary.ir@siamwellnessgroup.com
เว็บไซต์ของบริษัท :	http://www.siamwellnessgroup.com
โทรศัพท์ :	0 2641 6619

มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมอย่างเสมอภาค โปร่งใส และเอาใจใส่ รวมทั้งให้เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย กำหนดระยะเวลาสอบสวนอย่างเหมาะสม ชื่อของผู้ร้องเรียนจะถูกปิดเป็นความลับ ผู้ร้องเรียนจะได้รับความคุ้มครอง ไม่ให้ถูกกลั่นแกล้งทั้งในระหว่างการสอบสวน และภายหลังการสอบสวนตามหลักเกณฑ์ดังนี้

1. บริษัทได้จัดทำระบบฐานข้อมูลเก็บความลับของข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส และกำหนดบทลงโทษ สำหรับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบข้อมูลดังกล่าวเมื่อข้อมูลถูกเปิดเผย
2. บริษัทถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาหรือหัวหน้าหน่วยงานของผู้ที่ถูกร้องเรียนทุกคน ในการใช้ดุลพินิจสั่งการที่สมควรเพื่อคุ้มครองผู้ร้องเรียน พยานและบุคคลที่ให้อข้อมูลในการ สืบสวนสอบสวนมิให้ต้องรับภัย หรือความไม่ชอบธรรมอันเนื่องมาจากการร้องเรียนการเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล

หมวด 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Transparency)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงินที่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีอิสระและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและโปร่งใส ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญและจำเป็น ไม่ว่าจะก่อให้เกิดผลดีหรือผลเสียต่อบริษัท ทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงิน ที่เกี่ยวกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัท ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา แสดงให้เห็นถึงสถานะภาพทางการเงินและการประกอบกิจการที่แท้จริงของบริษัท รวมทั้งอนาคตทางธุรกิจของบริษัท ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณธุรกิจ การบริหารความเสี่ยง การดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม ผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เป็นต้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกันตามที่กำหนดโดยกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

2. คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลใน website ของบริษัท ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางเผยแพร่ทางสื่อมวลชน สื่อเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ได้รับทราบข้อมูลของบริษัทได้อย่างทั่วถึง และจะทำการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงให้สอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศใช้บังคับ

3. บริษัทจัดให้มีเจ้าหน้าที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนหรือ ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันและผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม บริษัทจะจัดให้มีการประชุมเพื่อวิเคราะห์ผลการดำเนินงานเป็นประจำ รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลขององค์กร ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปให้แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ และหน่วยงานรัฐที่เกี่ยวข้อง ผ่านทางช่องทางต่างๆ ได้แก่ การรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ website ของบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารเป็นประจำ โดยผ่านช่องทาง website ของบริษัท โดยข้อมูลที่อยู่บน website ของบริษัท จะมีการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ ไม่ว่าจะเป็นวิสัยทัศน์ พันธกิจ งบการเงิน ข่าวประชาสัมพันธ์ รายงานประจำปี โครงสร้างบริษัท และผู้บริหาร ตลอดจนโครงสร้างการถือหุ้นและผู้ถือหุ้นรายใหญ่

4. บริษัทให้ความสำคัญต่อรายงานทางการเงิน เพื่อให้แสดงถึงสถานะทางการเงินและผลการประกอบกิจการที่แท้จริงของบริษัท โดยอยู่บนพื้นฐานของข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป และผ่านการสอบบัญชีโดยผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ โดยได้เปิดเผยงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งควรสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (management discussion and analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้ให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

5. บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการแต่ละท่าน บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา รวมถึงการเปิดเผยคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

6. บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ไว้ใน website ของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท งบการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท แบบ 56-1 และรายงานประจำปี โครงสร้างการถือหุ้น หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ข้อบังคับ หนังสือบริคณห์สนธิ นโยบายต่าง ๆ ของบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบจรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัท

7. คณะกรรมการ ได้ดูแลให้ฝ่ายจัดการ (ฝ่ายoperation) ติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ นอกจากนี้ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะต้องมั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงินหรือความสามารถในการชำระหนี้

8. ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการต้องมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และการตัดสินใจนั้นต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

9. คณะกรรมการ จัดให้มีนโยบายการสื่อสาร (communication policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (disclosure policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

หมวด 5 บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่สามารถบริหารงานให้แก่บริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี มีความทุ่มเท มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์กว้างไกล และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อดูแลระบบบริหารงานกิจการต่างๆ ของบริษัทฯ ได้ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรมควบคู่กันไป ประกอบกับต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานที่ต่อผู้ถือหุ้น อย่างซื่อสัตย์สุจริต และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น

ในการบริหารงาน คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ โดยมีระบบแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน บริษัท ได้วางนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการไว้โดยมีสาระสำคัญดังนี้

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งฝ่ายบริหารเพื่อรับผิดชอบในการดำเนินงานทางธุรกิจ และแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องเพื่อรับผิดชอบเฉพาะเรื่องที่ได้รับมอบหมาย แต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งแต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ รับผิดชอบการดำเนินการประชุม การจัดการเอกสารการประชุม เอกสารสำคัญต่างๆ ของคณะกรรมการรวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ และการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ - โครงสร้างและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย ภารกิจ แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้คณะผู้บริหาร บริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง ตามหลักการข้อพึงปฏิบัติที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

1. เป็นผู้นำองค์กรในการบริหารกิจการโดยกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์การดำเนินงาน รวมถึงแสวงหาข้อมูลที่เป็นประโยชน์และมีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่

2. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 9 คน และเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดซึ่งต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ กรรมการทั้งหมดของบริษัทมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

กรรมการแต่ละท่านสามารถปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆ โดยสามารถตั้งคำถาม แสดงความคิดเห็น หรือ คัดค้านในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย โดยไม่อยู่ภายใต้อิทธิพลของกลุ่มบุคคลใด

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ – บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ

1. ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการยังได้กำหนดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยมีรายละเอียดตามที่ปรากฏในข้อกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

2. ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการนำเสนอแผนกลยุทธ์ไปถ่ายทอดเป็นแผนการดำเนินงาน (Operational Plan) รวมถึงการประเมินผลการดำเนินงาน และกำกับดูแลบริษัทในกลุ่ม โดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนเรื่องที่สำคัญอื่นๆ ให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกเดือน

3. กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ไม่เกิน 3 บริษัท ทั้งนี้ ไม่กระทบการดำรงตำแหน่งในปัจจุบันของกรรมการ

4. บริหารกิจการเพื่อสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืนซึ่งครอบคลุมถึงการประกอบกิจการที่ดี สร้างคุณค่าระยะยาว (Creative Value with Long-Term Perspective) การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Ethical and Responsible Business) และเป็นประโยชน์หรือลดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (Good Corporate Citizen) รวมถึงสามารถปรับตัวได้ภายในการเปลี่ยนแปลงต่างๆ

5. คณะกรรมการไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน คณะกรรมการควรกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์

6. คณะกรรมการควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

7. คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ

8. คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

9. คณะกรรมการควรจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนากิจการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

10. คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (market sensitive information) นอกจากนี้ คณะกรรมการควรดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ – การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัท กำหนดหลักเกณฑ์การประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดการประชุม อย่างน้อยไตรมาสละครั้งต่อปี และมีการประชุมพิเศษ เพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และการประชุมทุกครั้งจะต้องมี กรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม

2. มีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า โดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการควรร่วมกันพิจารณาเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุม คณะกรรมการและจะต้องมีการกำหนดวาระให้ชัดเจน ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการได้รับเอกสารการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นเวลาเพียงพอสำหรับการศึกษา และพิจารณาเรื่องเพื่อการให้ความเห็น และการออกเสียงลงคะแนน

3. คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลที่เพียงพอ ครบถ้วน ต่อเนื่อง และทันเวลาก่อนการประชุมทุกครั้ง ทั้งนี้ กรรมการบริษัทสามารถติดต่อเลขานุการบริษัทได้โดยตรงอย่างอิสระ เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ

4. ประธานกรรมการมีหน้าที่จัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเอกสารข้อมูลเพื่อการอภิปราย และเพียงพอสำหรับคณะกรรมการที่จะอภิปรายในประเด็นสำคัญ เปิดโอกาส และสนับสนุนให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็นก่อนสรุปความเห็นที่ได้จากที่ประชุม

5. คณะกรรมการมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย

6. คณะกรรมการสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดต่างๆ เพิ่มเติมในฐานะที่เป็นผู้ปฏิบัติงานโดยตรง และเพื่อมีโอกาสทำความรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดงาน

7. ในการพิจารณาระเบียบวาระต่างๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาจะไม่มีสิทธิออกเสียงและต้องไม่อยู่ในที่ประชุมใน

วาระดังกล่าว

8. การประชุมทุกครั้ง ต้องมีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการพร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ – การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

กรณีหากมีกรรมการเข้าใหม่ บริษัทฯ จะจัดให้มีการบรรยายและเยี่ยมชมกิจการ รวมถึงจัดทำแนวทางคำแนะนำให้กับกรรมการ เพื่อให้กรรมการใหม่ได้รับทราบลักษณะและแนวทางการดำเนินธุรกิจ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง การกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อมูลอื่นที่จำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการอย่างมีประสิทธิภาพ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ – การประเมินตนเอง และประเมินผลการดำเนินงานของกรรมการ

ภายหลังจากบริษัทเป็นบริษัทมหาชน และการนำหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการจะจัดให้มีการประเมินผลการงานประจำปีทุกปีของทั้งคณะ และได้เปิดเผยหลักเกณฑ์การประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ และจัดให้มีการประเมินผลงาน เปิดเผยแพร่บนการ และหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา และหาแนวทางในการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการในปีต่อไป

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ – นโยบายสรรหากรรมการ

ในการสรรหากรรมการนั้น บริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างพอเพียงอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ และจัดทำตารางความรู้ ความชำนาญเพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาด รวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ และจะใช้ฐานข้อมูลกรรมการสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นส่วนประกอบในการสรรหากรรมการคนใหม่ โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส สร้างความมั่นใจให้ผู้ถือหุ้น

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ – คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท และความสอดคล้องกับธุรกิจ รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละท่าน โดยบริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัท ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายภาระหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้บริษัท จัดให้มีค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส และได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารตามแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ – การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน กรรมการธรรมาภิบาล ผู้บริหาร เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือแต่งตั้งกรรมการใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ รวมถึงการจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้แก่กรรมการใหม่

กรรมการของบริษัททุกท่านได้ผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยบางท่านผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) และบางท่านผ่านการอบรมในหลักสูตร Director Certification Program (DCP) จากสถาบันเดียวกัน และเลขานุการบริษัท ได้เข้าร่วมอบรม และสัมมนาหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จัดอบรม

- สัมมนาหลักสูตร Company Secretary Program (CSP) นายปริญ เอกมโนชัย
- สัมมนาหลักสูตร Company Reporting Program (CRP) นายปริญ เอกมโนชัย
- สัมมนาหลักสูตร Board Reporting Program (BRP) นายปริญ เอกมโนชัย
- กรรมการเดินทางศึกษาดูงานที่ประเทศจีน

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ – การควบคุมภายในและการกำกับปฏิบัติงาน

1. คณะกรรมการบริษัท จัดให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งด้านการเงิน และการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทอยู่เสมอ จัดให้มีการกำหนดลำดับชั้นของอำนาจอนุมัติ และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานที่มีการตรวจสอบและถ่วงดุลในตัว กำหนดระเบียบการปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้ รวมทั้งประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของการควบคุมภายในของหน่วยงานต่างๆ ในบริษัท

2. จัดให้มีส่วนกํากับการปฏิบัติงาน (Compliance Division) หรือฝ่ายกฎหมาย (Legal Department) เพื่อรับผิดชอบเรื่อง Compliance ติดตามดูแลให้ทุกส่วนของบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างถูกต้องครบถ้วน อาทิ การกำกับดูแลการต่ออายุใบอนุญาตการประกอบธุรกิจสปาและนวดเพื่อสุขภาพ รวมถึงการต่อสัญญาเช่าสถานที่เพื่อใช้ในการประกอบกิจการ โดยมีระบบแจ้งเตือนการต่อใบอนุญาตและสัญญาเช่าของบริษัทผ่านทางอีเมล แจ้งไปยังผู้บังคับบัญชา และพนักงานที่รับผิดชอบ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ – การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเพื่อความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทได้กำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลของบริษัทตามที่ปรากฏในนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ – รายงานประจำปี

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นการจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2557 ได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนของกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยคำตอบแทนอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรม และสูงเพียงพอที่จะดึงดูด และรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการ กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายที่เพิ่มมากขึ้น

คำตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนของผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการโดยใช้ข้อมูลคำตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีขนาดใกล้เคียงกัน รวมทั้งผลประกอบการของบริษัทมาประกอบการพิจารณา

จริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

บริษัทได้กำหนดข้อปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานเป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้กรรมการฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนได้รับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต อย่างมีจริยธรรม และคุณธรรม เพื่อให้บรรลุผลตามเจตนารมณ์ที่กำหนดไว้ต่อไป

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน บนหลักการในการตัดสินใจในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น โดยบริษัทได้กำหนดขั้นตอนในการพิจารณาทำธุรกรรมดังกล่าว เพื่อให้การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันนั้น เป็นไปด้วยความโปร่งใส ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท และผู้ถือหุ้นทุกราย ดังนี้

1. บริษัทจะพิจารณาว่าธุรกรรมดังกล่าวเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทใด และหากเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ก็จะพิจารณาต่อไปว่ารายการนั้นมีข้อกำหนดและเงื่อนไขที่ถือว่าเป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปหรือไม่ โดยบริษัท จะใช้เกณฑ์เรื่องราคาและเงื่อนไขที่บริษัท ให้กับลูกค้าทั่วไป หรือราคาและเงื่อนไขที่ใช้กันทั่วไปในตลาดสำหรับการทำธุรกรรมในลักษณะเดียวกันหรือคล้ายคลึงกัน และในกรณีที่ไม่มีราคาตลาดที่สามารถนำมาใช้อ้างอิงได้เนื่องจากสินค้าหรือบริการภายใต้การทำธุรกรรมนั้นมีลักษณะเฉพาะตัวหรือเพราะเหตุผลอื่นใด บริษัทก็อาจให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัท หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการด้วย

2. ในกรณีที่รายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และ ค่าตอบแทนไม่สามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง หรือเป็นรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่ไม่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นรายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี และไม่สามารถแสดงได้ว่ามีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นรายการประเภทอื่น บริษัทจะทำการคำนวณขนาดของรายการว่าเป็นรายการขนาดเล็ก ขนาดกลาง หรือขนาดใหญ่ เพื่อจะได้ทราบว่าจะต้องดำเนินการต่อไปอย่างไร เช่น จะต้องเสนอขออนุมัติการทำรายการจากคณะกรรมการบริษัท เช่น จะต้องเสนอขออนุมัติการทำรายการจากคณะกรรมการบริษัท หรือจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น

3. บริษัท จะเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือบริษัทย่อยให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบหรือพิจารณาความเห็น แล้วแต่กรณี รายการที่เกี่ยวข้องกันรายการใดที่จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัท จะต้องเสนอความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการนั้นให้คณะกรรมการบริษัท และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาด้วย

4. บริษัท จะรายงานการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีข้อมูลรายละเอียดต่างๆ ครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจะเปิดเผยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และหรือแบบรายงานอื่นตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนดและในงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีกำหนด

5. สำหรับรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต คณะกรรมการบริษัท จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อยตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

6. ในกรณีที่มียาการระหว่างกันของบริษัท ที่นอกเหนือจากการค้าปกติ ที่เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีบริษัท

7. ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการใดๆ จะไม่มีสิทธิออกเสียงหรืออนุมัติการทำรายการนั้นๆ

8. ห้ามมิให้พนักงานกระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ บริษัทฯ จึงได้จัดทำแบบแจ้งให้พนักงานทราบผ่านฝ่ายบุคคล เพื่อให้พนักงานทราบนโยบาย

ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบควบคุมภายในของบริษัท โดยได้พิจารณาและสอบทานร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัท และมีความเห็นว่าบริษัทมีความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในที่จะสามารถป้องกันทรัพย์สิน อันเกิดจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ เช่น มีการกำหนดอำนาจอนุมัติสั่งการ และมีการจัดทำระเบียบการปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งบริษัทยังได้ให้ความสำคัญของระบบควบคุมภายใน โดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเข้าทำการตรวจสอบระบบควบคุมภายในขึ้น เพื่อเป็นกลไกที่สำคัญที่เป็นอิสระในการติดตาม และประเมินผลการควบคุมภายใน นอกจากนี้ บริษัทยังมีระบบการจัดเก็บเอกสารสำคัญที่ทำให้กรรมการ ผู้สอบบัญชี และผู้มีอำนาจตามกฎหมายสามารถตรวจสอบได้ภายในระยะเวลาอันควร

6.2 คณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการประกอบด้วย 1. คณะกรรมการบริษัท และ 2. คณะกรรมการชุดย่อย 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการธรรมาภิบาล โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ดังนี้

6.2.1 ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2557 ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัท และให้มีอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดดังต่อไปนี้

คณะกรรมการบริษัทมีขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้:-

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต
2. พิจารณากำหนดรายละเอียดและให้ความเห็นชอบ วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางของธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงาน แผนการบริหารทุน แผนการบริหารความเสี่ยงของกิจการ และงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการจัดทำและนำเสนอให้พิจารณาให้ความเห็นชอบ
3. กำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใดๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย แผนธุรกิจ และนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
4. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน แผนการบริหารทุน แผนการบริหารความเสี่ยงของกิจการและงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อย
5. ดำเนินการให้บริษัทและบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายใน
6. จัดให้มีการทำงบดุล และงบกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุรอบปีบัญชีของบริษัท และลงลายมือชื่อเพื่อรับรองงบการเงินดังกล่าว และเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา รวมถึงจัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ
7. พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ
8. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม และพิจารณานโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง เข้าดำรงตำแหน่งในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ และพิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ และการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
10. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใดและกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
11. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้
12. พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารตามคำนิยามที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และเลขานุการบริษัท รวมทั้ง พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารดังกล่าว
13. ขอความเห็นทางวิชาชีพจากองค์กรภายนอก หากมีความจำเป็นเพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสมโดยค่าใช้จ่ายของบริษัท

14. ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมหลักสูตรสัมมนาต่างๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารนั้น

15. จัดให้มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ของกฎหมายหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้ เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน

(ก) เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(ข) การทำรายการใดๆ ที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ รายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ทั้งนี้ ได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2562

6.2.2 ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

6.2.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2557 ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝักฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - 3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- 4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- 5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 6) ความเห็นเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง
- 7) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน
- 8) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
- 9) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

จากคณะกรรมการบริษัท

8. สอบทานงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ในเรื่องดังต่อไปนี้

1) พิจารณาขอบเขตการปฏิบัติงาน แผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan) และงบประมาณ รวมทั้งบุคลากรว่าเหมาะสมสอดคล้องกับขอบเขตการปฏิบัติงาน และเพียงพอที่จะสนับสนุนงานในหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 2) พิจารณาการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือ เลิกจ้าง ผู้อำนวยการฝ่าย หรือผู้ตรวจสอบภายใน
- 3) พิจารณาการเสนอรายงานผลการปฏิบัติงาน
- 4) พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือผู้ตรวจสอบภายใน

9. พิจารณาและทบทวนหลักเกณฑ์ และวิธีการตรวจสอบ ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอยู่เสมอ

10. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

11. รายงานสิ่งที่ตรวจพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- 1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

12. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบเหตุการณ์อันควรสงสัยว่า กรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำการอันเป็นความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และได้รายงานเหตุการณ์ดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อดำเนินการตรวจสอบต่อไปแล้ว ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบและแจ้งผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชี

13. สอบทานความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และพิจารณานโยบายการรับบริการอื่น ที่มีใช้การสอบบัญชีจากสำนักสอบบัญชีเดียวกัน

14. ดำเนินการตามข้อ 1-13 ข้างต้น ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประกอบกิจการของบริษัทย่อย เท่าที่ได้รับการมอบหมายหรือร้องขอจากบริษัทย่อยและเท่าที่อำนาจหน้าที่จะเปิดช่องให้ดำเนินการได้

15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการดำเนินการต่างๆ ได้แก่ การเชิญกรรมการ พนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัทมาร่วมประชุมหารือชี้แจง หรือตอบข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวกับหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ การปรึกษาหารือผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญซึ่งเป็นบุคคลภายนอกเป็นครั้งคราวในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท การขอให้พนักงานของบริษัท ส่งเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับกิจการของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ การตรวจสอบหรือสอบสวนในเรื่องต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี การมอบหมายให้พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนกระทำการใดๆ ภายในขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ รวมถึงการดำเนินการต่างๆ ที่กล่าวแล้วในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย เท่าที่ได้รับการมอบหมายหรือร้องขอจากบริษัทย่อย และเท่าที่อำนาจหน้าที่จะเปิดช่องให้ดำเนินการได้

รายชื่อกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัทคือ นายพลเชษฐ์ ลิขิตธนสมบัติ ซึ่งประสบการณ์ในอดีต ดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ ของบริษัท แมคเนท เมเนทเมนท์ แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด

ทั้งนี้ได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2561

6.2.2.2 คณะกรรมการบริหาร

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2557 ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ดังต่อไปนี้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การประกอบกิจการของบริษัททั้งนี้ ในการบริหารกิจการของบริษัทดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งใดๆ มติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ มติของผู้ถือหุ้นของบริษัท นอกจากนี้ ให้คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการพิจารณากลับกองเรื่องต่างๆ ที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ

2. จัดทำวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางของธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงาน แผนการพัฒนาศักยภาพ และงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

3. ตรวจสอบ ติดตาม การดำเนินนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัท ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติเฉพาะกรณีหรือการดำเนินการใดๆ อันเป็นปกติธุรกิจของบริษัทภายใต้วงเงินหรืองบประมาณประจำปี ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และให้สอดคล้องกับคู่มือปฏิบัติงาน ว่าด้วยเรื่องอำนาจดำเนินการตามที่กำหนดไว้

5. ให้คณะกรรมการบริหาร รายงานผลการดำเนินงานภายในกำหนดเวลาในเรื่องดังต่อไปนี้ ให้คณะกรรมการบริษัททราบ

5.1 รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทรายไตรมาส

5.2 รายงานของผู้ตรวจสอบบัญชีเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัท ซึ่งรวมถึงงบการเงินประจำปีและงบการเงินรายไตรมาส ภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5.3 รายงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารพิจารณาเห็นสมควร

6. ทำการศึกษาความเป็นไปได้ (Feasibility) ของโครงการต่างๆ

7. กำหนดหลักเกณฑ์และงบประมาณการขึ้นค่าจ้าง เงินรางวัล หรือการจ่ายผลตอบแทนอื่น รวมถึงกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลง สวัสดิการต่างๆ ของพนักงาน

8. ให้แนวนโยบายคำปรึกษาและข้อเสนอแนะต่อกรรมการผู้จัดการในการตัดสินใจประเด็นที่มีความสำคัญ

การแต่งตั้งคณะทำงานหรือบุคคลใดๆ

1. คณะกรรมการบริหาร จะแต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือบุคคลใด ๆ เพื่อทำหน้าที่กลั่นกรองงานที่นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อให้ดำเนินงานใดๆ

2. เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อให้ดำเนินการใดๆ แทน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารภายในขอบเขตแห่งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารก็ได้

3. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะต้องไม่เกินขอบเขตแห่งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร และไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท

6.2.2.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560 ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนดังต่อไปนี้

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งต้องมีกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในด้านการบริหารงาน บุคคล และประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ส่วนค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะต้องนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

(ก) ด้านการสรรหา

1 พิจารณาและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

2 พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการมีองค์ประกอบ ความรู้ ความชำนาญที่เหมาะสม รวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยผู้ถือหุ้นจะได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ

3 พิจารณาและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งดูแลการบริหารและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมายของธุรกิจอย่างเหมาะสม

4 ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่มีการเสนอชื่อกรรมการรายเดิม คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายเดิมที่มีการเสนอชื่อดังกล่าวประกอบด้วย

5 จัดทำแผนการพัฒนากกรรมการ และจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ และมอบเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

6 จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

(ข) ด้านการพิจารณาค่าตอบแทน

1 พิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงให้มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบเพื่อจูงใจให้นำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

2 พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมด้วย ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

3 เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ส่วนค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยให้เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการก่อน เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการต่อไป

6.2.2.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560 ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดังต่อไปนี้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยมีการปรึกษาหารือร่วมกันระหว่างคณะทำงานบริหารความเสี่ยง (ฝ่ายจัดการ) โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้

คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ และมีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงต่างๆ ไตรมาส อย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง และได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่า ระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีอำนาจให้หน่วยงานต่างๆ ของกลุ่มบริษัท ชี้แจง ข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเชิญให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัท เข้าร่วมการประชุมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อชี้แจง หรือให้ข้อมูลด้วยวาจา สำหรับความเสี่ยง และการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นควร ทั้งนี้ ให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัท ที่ได้รับเชิญ สอบถาม หรือขอข้อมูล โดยถือเป็นหน้าที่ในการให้ความร่วมมือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจในการให้หน่วยงานของกลุ่มบริษัท ดำเนินหรือปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดเท่าที่จำเป็น เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามความ รับผิดชอบที่กำหนดในกฎบัตรนี้ หรือหน้าที่พิเศษอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้ปฏิบัติเพิ่มเติมเป็นกรณีพิเศษ
3. พิจารณากำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความเห็นชอบ
4. พิจารณาและให้ความเห็นในการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และความเบี่ยงเบนของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กร (Risk Tolerance) ก่อนนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติ
5. รายงานความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงสถานะของความเสี่ยง แนวทางในการจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้า ผลของการบริหารความเสี่ยง และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่ส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
6. รับทราบ พิจารณา และให้ความเห็นในผลการประเมินความเสี่ยง แนวทาง และมาตรการจัดการ ความเสี่ยง และแผนปฏิบัติการ เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เหลืออยู่ของกลุ่มบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม
7. ดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงองค์กรประสบความสำเร็จ เสนอแนะวิธีป้องกัน และวิธี ลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ติดตามแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับสถานะการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงได้รับการบริหารจัดการอย่างเพียงพอและเหมาะสม
8. ให้คำแนะนำ และการสนับสนุนแก่คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และคณะทำงาน บริหารความเสี่ยงในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการ ปรับปรุง และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
9. กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหาร ความเสี่ยง โดยสามารถประเมิน ติดตาม และดูแลปริมาณความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
10. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
11. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่บริษัทฯ จะยอมรับได้
12. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
13. สนับสนุนให้มีการสอบทาน และทบทวนนโยบาย กลยุทธ์ แผนงานและกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำ อย่างน้อยทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่านโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ยังคงสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจใน ภาพรวม และกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท โดยให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับแนวทางของความเสี่ยงของหน่วยงานราชการ ที่กำกับดูแลและเกี่ยวข้อง
14. พิจารณารายงานผลของการบริหารความเสี่ยงองค์กร และให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวทางการกำหนด มาตรการควบคุม หรือบรรเทา (Mitigation Plan) และการพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงองค์กร เพื่อให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
15. พิจารณาทบทวนกระบวนการปฏิบัติงานในแต่ละสายงานให้มีระบบตรวจสอบ และควบคุมภายใน (Check and Balance) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
16. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management, BCM) เป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง

17. จัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงย่อยตามความจำเป็น

18. สนับสนุนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

19. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร

20. ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการใช้บริการจากบุคคลภายนอกเพื่อให้คำปรึกษาแนะนำที่เป็นอิสระเกี่ยวกับกรอบ ขอบเขต และการปฏิบัติงาน ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

21. ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในการว่าจ้างบุคคลภายนอกเพื่อช่วยในการปฏิบัติงานของส่วนบริหาร ความเสี่ยง ในกรณีที่มีปริมาณงานมากเกินกว่าอัตรากำลังของส่วนบริหารความเสี่ยงที่มีอยู่ที่จะ สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลได้ ภายในระยะเวลาที่กำหนด และการว่าจ้างดังกล่าวจะเป็นผลดี แก่กลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ต้องเป็นการว่าจ้างเฉพาะคราว

22. สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูล และประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในกับคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

23. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการความเสี่ยง ในการประชุมของคณะกรรมการคณะกรรมการความเสี่ยง ครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2561

6.2.2.5 คณะกรรมการธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลขึ้นตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2560 เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักของกิจการ และนโยบายและแนวปฏิบัติต่างๆ ขององค์กร ให้สอดคล้องและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจ เพื่อให้การบริหารจัดการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส มีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทุกระดับ สังคมโดยรวม และสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ และเป็นแนวทางปฏิบัติให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานร่วมกัน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการธรรมาภิบาล

1. กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืนของกิจการ

2. กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งการดำเนินงานที่สำคัญและเกี่ยวเนื่องภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ กฎระเบียบและข้อบังคับขององค์กรและหน่วยงานกำกับดูแลกิจการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

3. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล และข้อเสนอแนะของฝ่ายพัฒนาระบบธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาล ในการประชุมของคณะกรรมการคณะกรรมการธรรมาภิบาล ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2562

6.2.3 ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2557 ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ ดังต่อไปนี้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

1. มีอำนาจดำเนินการเป็นผู้บริหารงาน จัดการและควบคุมดูแลการดำเนินกิจการตามปกติของบริษัท

2. มีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารได้มอบหมาย ตลอดจนให้มีอำนาจในการมอบหมายให้บุคคลอื่นๆ ที่กรรมการผู้จัดการเห็นสมควรทำหน้าที่จัดการและดำเนินการแทน ทั้งนี้ การไม่มีการมอบอำนาจช่วงให้แก่บุคคลที่อาจมีความ

ขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินการ

3. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานในองค์กร

4. มีอำนาจกระทำการแทน และแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัท ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

5. พิจารณากลับการลงโทษต่างๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร

6. พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินกิจการของบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร

7. พิจารณาการปรับตำแหน่งงานและการปรับเงินเดือน การว่าจ้างและบรรจุตำแหน่งตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติเปลี่ยนแปลงค่าตอบแทน เงินเดือน สำหรับพนักงาน การเลื่อนขั้น การโยกย้ายพนักงาน การว่าจ้างที่ปรึกษาภายนอก หรือ ต่อสัญญาพิจารณาวิสัยและการลงโทษ ตั้งคณะกรรมการสอบสวน การลงโทษทางวินัยพนักงานเมื่อกระทำผิด การอนุมัติเปลี่ยนแปลงอัตราค่าคอมมิชชั่น โบนัสและเงินรางวัลพิเศษ ของพนักงาน

8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารเป็นคราวๆ ไป ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะพิจารณาและอนุมัติรายการที่กรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยไม่ได้ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ได้มีการทบทวนขอบเขตและอำนาจหน้าที่ ของกรรมการผู้จัดการ ในการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2562

6.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร

ฝ่ายบริหารของบริษัท ได้กำหนดวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ดังนี้

กรรมการบริษัท

กรรมการบริษัท จะต้องมีความรู้ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท หรืออาจมีความรู้ในเรื่องอื่นๆ ที่อาจนำมาใช้ประโยชน์ได้กับการบริหารงานของบริษัท และมีประสบการณ์ในเรื่องดังกล่าวเป็นระยะเวลาตามสมควร ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้น หรือกรรมการบริษัท อาจเสนอชื่อบุคคลใด บุคคลหนึ่งขึ้นมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทได้ โดยให้วิธีการแต่งตั้งกรรมการบริษัท สามารถกระทำดังนี้

1. ให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ

2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงคนเดียวได้

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เข้าเป็นกรรมการแทน ในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการเหลือน้อยกว่า 2 (สอง) เดือน

บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

มติของกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ จะต้องได้รับคัดเลือกมาจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือคณะกรรมการของบริษัท หรือ บุคคลอื่นที่ได้รับมอบหมายจากผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัท โดยอาจพิจารณาจากความรู้ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ในการทำงานที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัท และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้

กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบขึ้นโดยประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ แต่ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นสมควรให้ดำรงตำแหน่งต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการอิสระ โดยมีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของกรรมการอิสระรายนั้น รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจให้รวมถึงรายการตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ทั้งนี้ให้รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์ เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่انونเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

10. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

11. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจด ทะเบียน

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังต่อไปนี้

1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ให้เป็นกรรมการตรวจสอบ
2. กรรมการตรวจสอบทุกท่านต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัท
3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท
4. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย และบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
5. มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติ และขอบเขตการทำงานของ คณะกรรมการตรวจสอบ
6. มีความรู้ และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
7. ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้คัดเลือกสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ
8. ให้เลขานุการบริษัท หรือ ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท หรือผู้ตรวจสอบภายใน หรือ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงินเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

* ในกรณีของบริษัท ให้เลขานุการของบริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ แต่ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นสมควรขอให้ดำรงตำแหน่งต่อไป

กรรมกรบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 9 คน และเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย ภารกิจ แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้คณะผู้บริหาร บริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง ตามหลักการข้อพึงปฏิบัติที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

กรรมการแต่ละท่านสามารถปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆ โดยสามารถตั้งคำถาม แสดงความคิดเห็น หรือ คัดค้านในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย โดยไม่อยู่ภายใต้อิทธิพลของกลุ่มบุคคลใด

วาระการดำรงตำแหน่ง

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นอัตราจำนวน 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับอัตรา 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังการแปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัดนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่อีกได้โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. เสียชีวิต
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย

4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

5. ศาลมีคำสั่งให้ออก

ผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหาร โดยคัดเลือกจากบุคคลากรที่มีความสามารถ ประสบการณ์ และมีความเชี่ยวชาญในสายงานที่เกี่ยวข้อง

6.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนในกิจการที่สามารถเอื้อประโยชน์ต่อบริษัท เพื่อเป็นการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน โดยมีการประเมินความคุ้มค่า หรือความเป็นไปได้อย่างจำเป็นและเหมาะสม โดยการบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น บริษัทจะมีการกำกับดูแลดังต่อไปนี้

1. บริษัทจะส่งตัวแทนไปเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม โดยจำนวนตัวแทนของบริษัทเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทเป็นอย่างน้อย ซึ่งเป็นกรรมการบริษัท หรือบุคคลอื่นที่ได้รับมอบหมาย
2. กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมส่วนหนึ่งเป็นตัวแทนของบริษัท และจะมีตัวแทนของบริษัทร่วมลงนามด้วยเสมอ
3. ตัวแทนของบริษัทจะมีสิทธิ์เข้าร่วมการพิจารณาคัดเลือกผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใดๆ ที่รับผิดชอบด้านบัญชีและการเงินของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม
4. ในกรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญบริษัทจะดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดไว้สำหรับการทำรายการดังกล่าว รวมถึงนโยบายเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของบริษัท

6.5 การดูแลเรื่องการใช้อิทธิพลภายใน

บริษัท มีนโยบายดูแล กรรมการ ผู้บริหาร ในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่าหน้าที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
2. บริษัท กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของ คู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะส่งผ่านมายังเลขานุการของบริษัท ก่อนนำส่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง โดยให้จัดทำและนำส่งภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า หรือรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ภายใน 3 (สาม) วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อขายโอนหรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น
3. บริษัท กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่การเงินหรือเผยแพร่เกี่ยวกับฐานะทางการเงินและสถานะของบริษัท จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะแล้วโดยบริษัทจะแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่างดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นเวลาอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

บริษัท กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ดังต่อไปนี้

1. การดักเตือนเป็นหนังสือ
2. การพักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง
3. ให้ออกจากงาน

ทั้งนี้บริษัท จะพิจารณากำหนดบทลงโทษจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ

6.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีในปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 1,512,000 บาท (หนึ่งล้านห้าแสนหนึ่งหมื่นสองพันบาทถ้วน) ซึ่งค่าสอบบัญชีนี้ไม่รวมค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

6.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สร้างความมั่นคงให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้โดยผู้บริหารและพนักงานทุกท่านมีส่วนร่วม เกิดการรับรู้ ตระหนัก และเข้าใจถึงความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่จะเกิดขึ้น และสามารถหาวิธีจัดการกับความเสี่ยง เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ด้านต่างๆ ที่จะเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2559 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 จึงมีมติอนุมัติให้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณาหรือเฝ้าระวังถึงลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทประสบอยู่ หรือคาดว่าจะประสบ
2. ประเมินความเสี่ยงโดยวิเคราะห์ผลกระทบของความเสี่ยงนั้นๆ ต่อบริษัท และโอกาสที่ความเสี่ยงนั้นๆ จะเกิดขึ้น
3. กำหนดมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
4. จัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยง และแผนบริหารความเสี่ยง
5. นำเสนอมาตรการ / แผนบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารเพื่ออนุมัติ
6. จัดกิจกรรมในการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงรวมถึงแจ้ง / ให้ข้อแนะนำแก่หน่วยงานต่าง ๆ รับทราบ และปฏิบัติตามมาตรฐานบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ให้เป็นไปทางเดียวกันทั้งองค์กร
7. กำหนดให้มีมาตรการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง รวมทั้งมาตรการในการลดความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
8. พิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยงทั้งหมดของบริษัท และจัดทำรายงานให้กับคณะกรรมการบริหารเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป
9. รายงานความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาส
10. ดูแลให้การติดต่อสื่อสารเกี่ยวกับความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ปี 2562 บริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวม 4 ครั้ง เพื่อประเมินความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ และความเสี่ยงด้านทรัพย์สินที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทในอนาคต เพื่อเตรียมมาตรการป้องกัน ในด้านต่างๆ ให้แก่บริษัทอย่างทันการณ์

7 ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR)

7.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทมีนโยบายให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียด้วยการมีวิสัยทัศน์ที่คำนึงว่า “บริษัทเป็นส่วนหนึ่งของสังคมที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่ การพัฒนาสังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนตลอดไป” ดังนั้นบริษัทจึงดำเนินการกิจด้วยการดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจ ภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม เพื่อนำไปสู่ความยั่งยืนของบริษัทต่อไป โดยบริษัทมีนโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) อย่างชัดเจน และยึดถือปฏิบัติกันภายในองค์กรตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2557 และมติคณะกรรมการธรรมาภิบาลครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 เกี่ยวกับเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคม ตามหลักการในเรื่องดังต่อไปนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
2. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
3. การเคารพสิทธิมนุษยชน
4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม
8. การมีนวัตกรรม และเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายในการประกอบกิจการดังกล่าวโดยได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท โดยบริษัทได้ดำเนินการให้บรรลุถึงภารกิจดังต่อไปนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทยึดการประกอบธุรกิจตามกฎหมาย โดยเน้นการประกอบธุรกิจอย่างสุจริต เที่ยงตรง และมีจริยธรรม โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความยุติธรรม และไม่เอารัดเอาเปรียบผู้ใช้บริการ คู่ค้า คู่สัญญา เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า และผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติดังต่อไปนี้

การปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อคู่ค้าและคู่สัญญา

บริษัทต้องดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลางและเป็นธรรมต่อคู่ค้าและคู่สัญญาซึ่งถือเป็นหุ้นส่วนและปัจจัยแห่งความสำเร็จทางธุรกิจที่สำคัญประการหนึ่งด้วยความเสมอภาค และคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยมีขั้นตอนและวิธีปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้า ประพฤติปฏิบัติตามกรอบกติกาและการแข่งขันที่เป็นธรรมต่อคู่แข่งทางการค้า และปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. บริษัท ประสงค์ที่จะให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้หลักการดังต่อไปนี้
 - มีการแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน
 - มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญา
 - จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม และเป็นธรรมแก่ทั้ง 2 ฝ่าย
 - จัดให้มีระบบการจัดการ และติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา
 - จ่ายเงินให้คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน
2. บริษัท มุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คุ้มค่ากับมูลค่าเงินและมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

3. ห้ามผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับผลประโยชน์ใดๆ เป็นส่วนตัวจากลูกค้าและคู่สัญญาไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
4. ไม่ใช่ข้อมูลที่ได้ทราบอันเนื่องมาจากการจัดซื้อ จัดหา เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น

การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหน้าที่ โดยบริษัทได้ยึดหลักปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

1. ไม่เรียกรับ หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับเจ้าหน้าที่
2. กรณีที่มีข้อมูลว่ามีการเรียกรับ หรือรับ หรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น ต้องเปิดเผย รายละเอียดต่อเจ้าหน้าที่ และร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว
3. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ตามสัญญาหรือที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด
4. หากเกิดกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันได้ บริษัท จะแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจอย่างเปิดเผย โปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม ภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี โดยมีหลักการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าดังนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เพื่อผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. ไม่กล่าวหาในทางร้าย หรือมุ่งทำลายชื่อเสียงแก่คู่แข่งทางการค้า เช่น การจ่ายสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น
4. ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้น

บริษัท ตระหนักดีว่า ผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการและบริษัท มีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาวจึงกำหนดให้พนักงานรวมถึงกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ต้องปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม
2. กำกับดูแลการดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีสถานะทางการเงินและผลการดำเนินงานที่ดี และมีการนำเสนอรายงานสภาพของบริษัท ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชีและรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
3. รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตของบริษัท ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุนและมีเหตุมีผลอย่างเพียงพอ
4. ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่น โดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร
5. บริษัท ต้องปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ในการประชุมผู้ถือหุ้น

การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อสังคมส่วนรวม

บริษัท ให้ความสำคัญกับชุมชนและสังคมโดยรอบ ด้วยตระหนักดีว่าบริษัท เปรียบเสมือนส่วนหนึ่งของสังคมที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ดังนี้

1. มีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสภาพสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญและปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อย่างเคร่งครัด
2. มีนโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) อย่างชัดเจน และยึดถือปฏิบัติกันภายในองค์กร

3. ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัท มีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม
4. เคารพต่อขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมของแต่ละท้องถิ่นที่บริษัท เข้าไปดำเนินธุรกิจ
5. ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนที่บริษัท ตั้งอยู่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงานของภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชน
6. ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนโดยรอบในพื้นที่ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจอยู่ตามควรแก่กรณี
7. ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมชุมชน ชีวิตและทรัพย์สิน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

2. นโยบายการต่อต้านทุจริต

บริษัท มีนโยบายการต่อต้านทุจริตและการจ่ายสินบนภายใต้หลักการ ดังนี้

1. ห้ามมิให้พนักงานเรียกรับหรือรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบหรืออาจทำให้บริษัท เสียประโยชน์อันชอบธรรม
2. พนักงานพึงละเว้นการเสนอหรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้ผู้นั้นกระทำ หรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการกระทำผิดทางกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจริยธรรมธุรกิจของบริษัทผ่าน website ของบริษัทหรือกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัท ได้ ทั้งนี้ ข้อมูลร้องเรียนและแจ้งเบาะแสจะได้รับการคุ้มครองและเก็บไว้เป็นความลับ โดยกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการสั่งการตรวจสอบข้อมูล และหาแนวทางแก้ไข (ถ้ามี) และจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัท ตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าที่สุดของบริษัท เป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัท บริษัทจึงกำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติโดยการปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความ เคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรีและสิทธิส่วนบุคคล รวมถึงการดูแลสุขภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย ต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

- การแต่งตั้ง และโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัล และการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานคนนั้นๆ
- บริษัท ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยมีการพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ เช่น การจัดอบรมสัมมนา การฝึกอบรม และให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน
- กำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ตามสภาพตลาด การแข่งขันทางธุรกิจ ลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงาน และความสามารถของบริษัทในการจ่ายค่าตอบแทน
- หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน
- เปิดโอกาสให้พนักงานเสนอแนะ หรือร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน และกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
- ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจการให้บริการนวดเพื่อสุขภาพ โดยประสงค์ที่จะให้มีการสร้างสรรค์นำเสนอและบริหาร จัดการผลิตภัณฑ์และการบริการของบริษัทแก่ลูกค้าอย่างมีมาตรฐานและมีจริยธรรมภายใต้หลักการดำเนินงานดังนี้

- 1) มุ่งเน้นบริการลูกค้าด้วยความสุภาพ มีความกระตือรือร้น พร้อมให้บริการ ต้อนรับด้วยความจริงใจ เต็มใจ ตั้งใจ และใส่ใจ ดูแลผู้รับบริการดุจญาติสนิท คำนึงถึงความปลอดภัย และความพึงพอใจของลูกค้าเป็นหลัก

- 2) ให้ความสำคัญเกี่ยวกับวิธีการให้บริการของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด
- 3) ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการบริการที่ถูกต้องเพียงพอเพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลเพียงพอในการตัดสินใจ โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริง ทั้งในการโฆษณาหรือในการสื่อสารช่องทางอื่นๆ กับลูกค้า อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการ
- 4) จัดให้มีกระบวนการที่สามารถให้ลูกค้าแจ้งถึงปัญหาหรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสม เพื่อที่บริษัท จะได้ป้องกันและแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการดังกล่าวต่อไป
- 5) รักษาข้อมูลและความลับของลูกค้า โดยไม่นำไปเปิดเผยหรือใช้ประโยชน์ในทางมิชอบ นอกจากนี้แล้ว บริษัทมีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับอย่างเคร่งครัด ดำเนินการตาม ระเบียบปฏิบัติของกระทรวงสาธารณสุข และกระทรวงมหาดไทย โดยมีใบรับรองสปาเพื่อสุขภาพ และผู้ดำเนินการสปา เรื่องความปลอดภัยของลูกค้า บริษัทมีระบบรักษาความปลอดภัย 24 ชั่วโมง โดยมีพนักงานรักษาความปลอดภัย ระบบกล้องวงจรปิด ตลอดจนระบบดับเพลิง และบันไดหนีไฟ ที่ได้รับการรับรองมาตรฐานจากทางรัฐ เป็นต้น นอกจากนี้การดำเนินการดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทมีระบบบริการ หลังการใช้บริการ (after sale service) เพื่อตรวจสอบความพึงพอใจของลูกค้า กรณีไม่พึงพอใจ บริษัทมีแนวทางปฏิบัติเพื่อให้หลักการดำเนินธุรกิจเป็นไปตามวิสัยทัศน์ของบริษัท

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับชุมชนและสังคมโดยรอบ ด้วยตระหนักดีว่า บริษัทเปรียบเสมือนเป็นส่วนหนึ่ง ของสังคมที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้ดำเนิน กิจกรรม เพื่อชุมชน และสังคมอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ดังต่อไปนี้

- 1) มีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสภาพสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ และปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อย่างเคร่งครัด
- 2) ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม
- 3) ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน ชีวิตและทรัพย์สิน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทโดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้แล้ว สาขาของบริษัทยังเน้นการอนุรักษ์ระบบนิเวศธรรมชาติให้คงเดิม ด้วยการรักษาพื้นที่สวน และต้นไม้ให้มากที่สุด และให้ความสำคัญกับเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้

• ระบบนิเวศ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องสถานที่และสิ่งแวดล้อม สาขาของบริษัทเน้นการอนุรักษ์ระบบนิเวศธรรมชาติให้ คงเดิม จึงมีหลักการออกแบบด้านสถานที่และสิ่งแวดล้อมด้วยการรักษาพื้นที่สวนและต้นไม้ให้มากที่สุด

• การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้จัดให้มีการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมโดยรอบของบริเวณสาขาทุกสาขาตลอดเวลา เพื่อให้สาขาทุกสาขาอยู่ในสภาพที่เรียบร้อย และมีสิ่งแวดล้อมที่ดีอยู่เสมอ นอกจากนั้นแล้วยังมีการจัดการ เกี่ยวกับ สิ่งปฏิกูล โดยทางบริษัทได้จัดให้มีระบบบำบัดน้ำเสีย มีการจัดทำระบบแยกขยะเพื่อป้องกัน มลภาวะต่างๆ ที่เกิดขึ้นในอนาคต

• การลดการใช้สารเคมี

บริษัทได้ดำเนินการในด้านการลดใช้สารเคมี โดยการจัดให้มีการนำสมุนไพรจากลูกประคบที่ใช้แล้วมาโรย บริเวณต่างๆ เพื่อไล่ยุง และให้มีกลิ่นหอม รวมถึงการใช้น้ำมันหอมระเหย (Essential Oil) แทนการใช้สารเคมี เพื่อไล่ยุง เป็นต้น

7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการร่วมพัฒนาชุมชน หรือสังคม โดยมุ่งดำเนินธุรกิจเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนที่สาขาของบริษัทตั้งอยู่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเอง และร่วมมือกับหน่วยงานของภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชน โดยมีจุดประสงค์เพื่อให้ประชากรที่ดำเนินกิจการ อยู่ในชุมชนมีรายได้ที่มากขึ้นมีความเป็นอยู่ที่ดี เพื่อช่วยพัฒนาชุมชนหรือสังคมให้ดีขึ้น โดยมีการดำเนินการ ดังต่อไปนี้

- 1) ให้เคารพต่อขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมของแต่ละท้องถิ่นที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
- 2) ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่มีคุณภาพ ชีวิตที่ดีขึ้น

ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงานของภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชน

- 3) ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนโดยรอบในพื้นที่ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจอยู่ตามควร แก่กรณี
- 4) บริษัทมีนโยบายจัดหาพนักงานในพื้นที่ที่สาขาของบริษัทเปิดอยู่
- 5) บริษัทเน้นใช้วัตถุดิบในชุมชน และสั่งซื้อจากผู้ผลิตในท้องถิ่น หรือบริษัทผู้ขายในประเทศ ในการตกแต่งสาขาของบริษัท

8. การมีนวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทมีนโยบายเผยแพร่ความรู้จากธุรกิจสปา เพื่อส่งเสริมและการพัฒนาธุรกิจสปาไทยอย่างยั่งยืน โดยจะดำเนินการจัดให้มีการเผยแพร่ธุรกิจด้านสปาไทย โดยเปิดโอกาสให้นักศึกษาที่มีคุณสมบัติเข้าฝึกงาน และ/หรือ ให้เรียนรู้ธุรกิจสปาไทย เพื่อเผยแพร่ความรู้จากธุรกิจสปาไทยต่อไป

7.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

บริษัทมีการปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายภาพรวมของการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

7.2.1 การจัดอบรมให้ความรู้กับบุคลากร

บริษัทกำหนดแผนพัฒนาบุคลากรประจำปีและส่งเสริมให้พนักงานได้เข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอโดยการจัดปฐมนิเทศพนักงานใหม่ทุกท่านเพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจในการทำงานเป็นองค์กร เพื่อให้พนักงาน สามารถ ปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทไปในทิศทางเดียวกัน นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีการอบรมอื่น ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงาน เช่น การอบรมการให้บริการ เป็นต้น

7.2.2 การจัดทำรายงาน

บริษัทมีแผนรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม รายงานผลกระทบที่เกิดขึ้น และผลลัพธ์ทั้งเชิงบวกและลบ ต่อเศรษฐกิจสังคม และสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินกิจการ โดยจะเปิดเผยในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี เพื่อเผยแพร่ทุกปีภายหลังจากการเข้าจดทะเบียนใน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

-ไม่มี-

7.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

1. บริษัทมีการลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือกับมหาวิทยาลัยหอการค้าไทย เพื่อพัฒนาด้านวิชาการและการส่งเสริมการจัดการศึกษาสำหรับนักศึกษา
2. บริษัทมีการเปิดโอกาสให้นักศึกษาจากมหาวิทยาลัยต่างๆ เยี่ยมชมกิจการและเรียนรู้ดูงานด้านธุรกิจสปาไทย ในปี 2562
3. บริษัทมีการเปิดโอกาสให้นักศึกษาที่มีคุณสมบัติเข้ามาฝึกงานที่บริษัท เพื่อเรียนรู้การทำงานจากสถานการณ์ จริงกับลูกค้า โดยมีระยะเวลาฝึกงานไม่ต่ำกว่า 60 วัน โดยที่ในขณะฝึกงาน นักศึกษาจะได้รับค่าจ้างรายวัน ขึ้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด
4. บริษัทมีการนำผลิตภัณฑ์ท้องถิ่นมาเพิ่มมูลค่า โดยร่วมกับมูลนิธิชัยพัฒนาในการพัฒนาน้ำมันชามาชมาใช้เป็น Base Oil ของน้ำมันนวด เพื่อให้บริการลูกค้า และตะกร้าสานจากกลุ่มชุมชน OTOP จังหวัดต่างๆ มาใช้เป็น บรรจุภัณฑ์สำหรับกระเช้าผลิตภัณฑ์สปา รวมไปถึงเฟอร์นิเจอร์ไม้จากวัดสวนแก้ว มาใช้ในสถานบริการ
5. บริษัทสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมการบริจาคเลือดกับสภากาชาดไทย ในโอกาสเป็นเจ้าภาพร่วมจัดกิจกรรมบริจาคเลือด ที่อาคาร บี.ยู. เฟลส
6. โครงการ ยึดให้สุด หยุดความเมื่อยล้า
7. โครงการ Green Office สำนักงานสีเขียว

8. โครงการ Eco Friendly ลดการใช้พลาสติกช่วยโลก
9. สนับสนุนการจัดซื้อครุภัณฑ์และอุปกรณ์การเรียนการสอน “ศูนย์เรียนรู้สิ่งแวดล้อมกายภาพสู่สังคม” จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
10. สนับสนุนอุปกรณ์คอมพิวเตอร์และไอทีให้กับมูลนิธิวัดสวนแก้ว
11. สนับสนุนซื้อชาจากมูลนิธิพิทักษ์ดวงตาลำปาง
12. มอบทุนเรียนนวดไทยแก่นักเรียนนวดไทยจังหวัดพะเยา

8 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

8.1 ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในที่ดีซึ่งจะช่วยสนับสนุนให้การดำเนินธุรกิจ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2557 ได้เห็นชอบให้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2557 ได้อนุมัติให้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการ ตรวจสอบ 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่สอบทานประสิทธิภาพและความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน รวมถึงตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัท และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงกฎหมายอื่นๆ ที่บังคับใช้ในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท ได้แต่งตั้งบริษัท พี แอนด์ แอล จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายใน”) เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยให้ทำการตรวจสอบ และประเมินความ เพียงพอของระบบควบคุมภายในของ บริษัท พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะและติดตามผลการปรับปรุงระบบ ควบคุมภายใน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องตามแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ที่กำหนด ซึ่งรวมถึงแนวทางการประเมินของ The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission : COSO 5 ด้าน ได้แก่

- 1) สภาพแวดล้อมการควบคุม
- 2) การประเมินความเสี่ยง
- 3) มาตรการควบคุม
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ
- 5) ระบบการติดตาม

โดยผู้ตรวจสอบภายในได้รายงานผลของการตรวจสอบ การติดตามการปรับปรุงแก้ไข ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการของบริษัท และบริษัทย่อย และธุรกรรมรายการระหว่างกัน ของบริษัท และบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย

บริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในที่ดีเพื่อสนับสนุนประสิทธิภาพในการดำเนิน ธุรกิจให้ดียิ่งขึ้น ดังนั้น คณะกรรมการ ตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายใน ติดตาม ผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุม ภายในและได้ทำการรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา และคณะกรรมการบริษัทรับทราบ นอกจากนี้ ผู้ตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2562 เป็นรายไตรมาส โดยให้ผู้ตรวจสอบภายใน เข้าตรวจสอบกระบวนการ รวมทั้งให้ติดตามผลการตรวจสอบและนำมารายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562 มีคณะกรรมการ ตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท จากการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และอ้างอิงจากผลการประเมิน ซึ่งประเมินโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2562 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอ และเหมาะสมกับขนาดของบริษัท และสถานการณ์ในปัจจุบัน

ข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

ในปี 2562 ผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท จำนวน 4 ครั้ง ในเรื่องต่างๆดังปรากฏตามรายงานผลการตรวจสอบภายใน ดังต่อไปนี้

1. รายงานผลการตรวจสอบภายในครั้งที่ 1/2562 ลงวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562

- ประเมินระบบการควบคุมภายในตาม COSO Framework (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ครอบคลุม 5 ด้าน ดังนี้
 1. องค์กรและสภาพแวดล้อมการควบคุม
 2. การประเมินและบริหารความเสี่ยง
 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

4. สารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

5. การติดตามและประเมินผล

2. รายงานผลการตรวจสอบภายในครั้งที่ 2/2562 ลงวันที่ 13 พฤษภาคม 2562

- การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT General Control)

3. รายงานผลการตรวจสอบภายในครั้งที่ 3/2562 ลงวันที่ 12 สิงหาคม 2562

- ระบบงานวงจรรายจ่าย

4. รายงานผลการตรวจสอบภายในครั้งที่ 4/2562 ลงวันที่ 14 พฤศจิกายน 2562

- วงจรรายได้ - ธุรกิจบริการ (Revenue Cycle -Service Business)

จากการประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน พิจารณาโดยภาพรวมแล้ว บริษัทมีการกำหนด แผนการดำเนินการ กระบวนการปฏิบัติงาน การบริหารจัดการ และการดำเนินงานที่มีการ ควบคุมภายในเพียงพอตามควร และมีส่วนที่ควรได้รับการปรับปรุงบางประการ อย่างไรก็ตาม ประสิทธิภาพ การควบคุมโดยรวมสามารถให้ความมั่นใจได้ว่า บริษัทจะสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของเป้าหมาย และนโยบายตามที่คาดหวังได้ โดยสามารถสรุปได้เป็นข้อเสนอแนะให้บริษัท โดยแบ่งเป็นข้อเสนอแนะสำคัญที่บริษัทควรเร่งพิจารณาดำเนินการ และข้อเสนอแนะที่บริษัทควรพิจารณา

8.2 ข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้ตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีความเห็นว่างบการเงินดังกล่าว แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

8.3 นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท

บริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งองค์กร เพื่อสนับสนุนประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ และลดเพื่อสุขภาพให้ดียิ่งขึ้น ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร (ERM Framework) ประกอบกับ นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 3 ท่าน (คณะกรรมการฯ) ดังนี้

- | | |
|----------------------------|---|
| 1. นางสุกัญญา พงษ์พานิช | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายชัยยุทธ เทียนวุฒิชัย | กรรมการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายณรต วิวรรณไกร | กรรมการบริหารความเสี่ยงและหัวหน้าคณะทำงาน |

ในปี 2562 ที่ผ่านมา ได้มีการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยการประชุมแต่ละครั้งนั้น คณะกรรมการฯ และหัวหน้าคณะทำงานบริหารความเสี่ยง (ฝ่ายจัดการ) ร่วมกันพิจารณาความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ และความเสี่ยงด้านทรัพยากร รวมทั้งโอกาสเกิดความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในแต่ละไตรมาส เพื่อประเมินความเสี่ยง และวางแผนรองรับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแล หลักการกำกับดูแลกิจการที่มีการปรับปรุง (หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code 2017))

1. การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 1 ในวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562

• คณะกรรมการฯ ได้พิจารณารายงานสรุปความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ ในปี 2561 และร่วมกันพิจารณาผลการประเมินความเสี่ยงในไตรมาสที่ 1 ปี 2562 และมาตรการรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ

2. การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 2 ในวันที่ 13 พฤษภาคม 2562

- คณะกรรมการฯ ได้พิจารณาและวิเคราะห์ภาพรวมของผลการประเมินความเสี่ยงใน ไตรมาสที่ 2 ปี 2562 และมาตรการรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ สำหรับไตรมาสถัดไป รวมถึงปัจจัยความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ อาทิ การใช้และข้อมูลของลูกค้าใน Spa Application ข้อมูลบริการใน Spa Menu การปรับค่าแรงขั้นต่ำ กฎหมายแรงงาน จำนวนพนักงานให้บริการ การขอใบอนุญาตประกอบธุรกิจ การร้องเรียนของลูกค้า การดำเนินธุรกิจในต่างประเทศ ฯลฯ และหาหรือหาแนวทางในการลดหรือป้องกันความเสี่ยง

3. การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 3 ในวันที่ 12 สิงหาคม 2562

- คณะกรรมการฯ ได้พิจารณาความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ ร่วมกัน ซึ่งได้รับการเสนอแนะจากผู้ตรวจสอบบัญชีและคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ สัดส่วนการเติบโตของรายได้สาขาเดิม (SSG) และรายได้สาขาใหม่ (Expansion) จำนวนนักท่องเที่ยวจากเหตุการณ์เรือล่ม จำนวนลูกค้าหลังจากปรับราคาและรายได้ของแบรนด์รีจินดาและหาหรือหาแนวทางในการลดหรือป้องกันความเสี่ยง

4. การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 4 ในวันที่ 14 พฤศจิกายน 2562

- คณะกรรมการฯ ได้พิจารณาและวิเคราะห์ภาพรวมของผลการประเมินความเสี่ยงใน ไตรมาสที่ 4 ปี 2562 และ มาตรการรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ สำหรับไตรมาสถัดไป รวมถึงปัจจัยหลักๆ ที่อาจจะส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมการท่องเที่ยวของไทย และการดำเนินงานของบริษัทฯ อาทิ เรื่องค่าเงินบาทแข็งตัว การอ่อนค่าของเงินสกุลเงินหยวน การแข่งขันของประเทศไทยในฐานะ Destination เรื่องของมาตรการกีดกันทางการค้าระหว่างอเมริกากับจีน เหตุประท้วงและจลาจลที่ย่อเยื้อง และภาวะเศรษฐกิจในประเทศที่ยังซบเซา และหาหรือหาแนวทางในการลดหรือป้องกันความเสี่ยง

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ทบทวนพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สามารถตอบรับกับสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกของธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปตามเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต และจัดทำมาตรการป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น และแผนบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ โดยมุ่งหวังลดระดับความเสี่ยงด้านต่างๆ ขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจจะเกิดผลสำเร็จได้ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายทั้งในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัทอย่างยั่งยืน

9 รายการระหว่างกัน

9.1 ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งต่างๆ โดยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นรายการกับผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้บริหารของบริษัท รวมถึงการทำรายการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งมีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ถือหุ้น และ/หรือเป็นผู้บริหาร ซึ่งสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ ได้ดังนี้

ชื่อบริษัท/บุคคล	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท บลูมิ่ง จำกัด	ขายลูกประคบ ของชำร่วย	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท บี.ยู. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	ร้านอาหาร / ให้เช่าสังหาริมทรัพย์	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไฮเบอร์พรีนธ์กรุ๊ป จำกัด	รับจ้างผลิตสิ่งพิมพ์	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท เอเชียนฟอรัจน์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ให้เช่าสังหาริมทรัพย์	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท กลมเกลียวพัฒนา จำกัด	ให้เช่าสังหาริมทรัพย์	หุ้นส่วนเป็นผู้ถือหุ้น และกรรมการบริษัท
บริษัท จี.จี.พี.พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ให้เช่าสังหาริมทรัพย์	กรรมการบริษัท
บริษัท บลูมิ่ง อินเตอร์กอล์ฟ จำกัด	ให้เช่าสังหาริมทรัพย์	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
นายวิจิต อุตสาหจิต	ให้เช่าสังหาริมทรัพย์	พี่ชายนางปราณี, นางฐานิศร์และนายวิบูลย์
นายวิบูลย์ อุตสาหจิต	-	กรรมการบริษัท
นายณรัล วิวรรณไกร	-	กรรมการบริษัท
นางปราณี ศุภวัฒน์เกียรติ	-	กรรมการบริษัท
นางฐานิศร์ อมรธีรสรรค์	-	กรรมการบริษัท
นายประเสริฐ จีราวรรณสถิตย์	-	กรรมการบริษัท
นายจักรพัชร จีราวรรณสถิตย์	-	กรรมการบริษัท ย่อย

ทั้งนี้ รายละเอียดกรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทที่เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นดังนี้

	บริษัท "ไต่เบอร์" พริ้นท์กรุป จำกัด		บริษัท บลूमิ่ง จำกัด		บริษัท บี.ยู. เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด		บริษัท เอเชียพอร์ซัน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด		บริษัท กลมเกลียว พัฒนา จำกัด		บริษัท อุตสาหกรรม โฮลดิ้ง จำกัด		บริษัท บี จี พี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	
	ชื่อย่อหุ้น	ร้อยละ	ชื่อย่อหุ้น	ร้อยละ	ชื่อย่อหุ้น	ร้อยละ	ชื่อย่อหุ้น	ร้อยละ	ชื่อย่อหุ้น	ร้อยละ	ชื่อย่อหุ้น	ร้อยละ	ชื่อย่อหุ้น	ร้อยละ
1. นายวิจิต อุตสาหกิจ	✓	5 : 0.00%	38,750 : 7.75%	1,602 : 8.01%	✓	400,000 : 20.00%	-	0.00%	-	0.00%	✓	50,000 : 0.16%	-	0.00%
2. นางปราณี ศุภวัฒนาเกียรติ	✓	5 : 0.00%	38,750 : 7.75%	✓	1,602 : 8.01%	✓	400,000 : 20.00%	✓	1,683,207 : 16.66%	✓	✓	1,000,000 : 3.33%	1,500 : 15.00%	
3. นายธนาวัฒน์ อุตสาหกิจ	✓	5 : 0.00%	38,750 : 7.75%	1,602 : 8.01%	✓	400,000 : 20.00%	✓	400,000 : 20.00%	✓	1,683,207 : 16.66%	✓	100,000 : 0.33%	500 : 5.00%	
4. นางฐนิษฐ์ อมรธีรสรณ์	✓	5 : 0.00%	38,750 : 7.75%	1,602 : 8.01%	✓	400,000 : 20.00%	✓	400,000 : 20.00%	✓	1,683,207 : 16.66%	✓	2,500,000 : 8.33%	1,500 : 15.00%	
5. นายวิบูลย์ อุตสาหกิจ	✓	5 : 0.00%	38,750 : 7.75%	1,602 : 8.01%	✓	400,000 : 20.00%	✓	400,000 : 20.00%	✓	1,683,207 : 16.67%	✓	2,500,000 : 8.33%	2,000 : 20.00%	
6. นางสาวลิ้ม อุตสาหกิจ	✓	5 : 0.00%	38,750 : 7.75%	✓	1,602 : 8.01%		-	0.00%	-	0.00%	✓	100,000 : 0.33%	-	0.00%
7. นายวิวัฒน์ อุตสาหกิจ	✓	5 : 0.00%	38,750 : 7.75%	1,602 : 8.01%		-	-	0.00%	-	0.00%	✓	100,000 : 0.33%	-	0.00%
8. นายวิชัย อุตสาหกิจ	✓	5 : 0.00%	38,750 : 7.75%	1,602 : 8.01%		-	-	0.00%	-	0.00%	✓	100,000 : 0.33%	-	0.00%
9. นายณภัทร วิวรรณไกร	✓	5 : 0.00%	12,916 : 2.58%	534 : 2.67%		133,333 : 6.66%	-	0.00%	-	0.00%	✓	833,334 : 2.77%	-	0.00%
10. นายบันลือ อุตสาหกิจ		5 : 0.00%	38,750 : 7.75%	✓	5,582 : 27.91%		-	0.00%	-	0.00%	✓	7,500,000 : 25.00%	-	0.00%
11. นายณรัล วิวรรณไกร		5 : 0.00%	12,917 : 2.58%	534 : 2.67%		✓	133,334 : 6.67%	6.67%	1,683,207 : 16.67%			833,333 : 2.77%	✓	-1,500 : 15.00%
12. นายณรุจ วิวรรณไกร		5 : 0.00%	12,917 : 2.58%	534 : 2.67%			133,333 : 6.66%		-	0.00%		833,333 : 2.77%	-	0.00%
13. นายประเสริฐ จิราวรรณสถิตย์		-	112,500 : 22.50%	-	0.00%		-	0.00%	1,683,207 : 16.67%			0.00%	✓	2,000 : 20.00%
14. นายอัครพงศ์ ศุภวัฒนาเกียรติ		-	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		500,000 : 1.66%	-	0.00%
15. นายณิกรณัฏ จิราวรรณสถิตย์		-	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		0.00%	-	0.00%
16. นายศุภชัยกรณ์ ทบทอง		-	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		0.00%	-	0.00%
17. นางสาวรัตนปาลี ศุภวัฒนาเกียรติ		-	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		500,000 : 1.66%	-	0.00%
18. บริษัท อุตสาหกรรมโฮลดิ้ง จำกัด	69,999,940	100%	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		0.00%	-	0.00%
19. นางสาวภาควารี อุตสาหกิจ	-	0.00%	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		490,000 : 1.63%	-	0.00%
20. นายณิเมศ อุตสาหกิจ	-	0.00%	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		490,000 : 1.63%	-	0.00%
21. นายณิเมธ อุตสาหกิจ	-	0.00%	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		490,000 : 1.63%	-	0.00%
22. นางสาวกนิษฐา อุตสาหกิจ	-	0.00%	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		490,000 : 1.63%	-	0.00%
23. นายฤกษ์ณพพงศ์ ศุภวัฒนาเกียรติ	-	0.00%	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		490,000 : 1.63%	-	0.00%
24. นายชัชฌา อุตสาหกิจ	-	0.00%	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		500,000 : 1.66%	-	0.00%
25. นางสาวณัฏพร อุตสาหกิจ	-	0.00%	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		800,000 : 2.66%	-	0.00%
26. นางสาวชัชฌา อุตสาหกิจ	-	0.00%	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		800,000 : 2.66%	-	0.00%
27. นางสาวพิมรดา อุตสาหกิจ	-	0.00%	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		800,000 : 2.66%	-	0.00%
28. นางพรทิพย์ จิราวรรณสถิตย์	-	0.00%	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		2,400,000 : 8.00%	-	0.00%
29. นางระบอร์ จิราวรรณสถิตย์	-	0.00%	-	-	-	-	-	0.00%	-	0.00%		0.00%	500 : 5.00%	
รวม	70,000,000	100.00%	500,000 : 100.00%	20,000 : 100.00%		2,000,000 : 100.00%		100.00%	10,099,240 : 100.00%			30,000,000 : 100.00%	10,000 : 100.00	

หมายเหตุ : 1. สัดส่วนการถือหุ้น เป็นการคำนวณโดยปกติคิดเป็น 2 ตำแหน่ง ซึ่งเมื่อรวมการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละราย อาจทำให้ตัวเลขคลาดเคลื่อนจากตัวเลขส่วนรวมของจำนวนหุ้นทั้งหมด

ชื่อ	บริษัท บลูมิ่งอินเตอร์ทิฟ จำกัด		บริษัท สว่างสุข จำกัด	
	ระบบ	ถือหุ้น	ระบบ	ถือหุ้น
1. นายวิจิตร อุตสาหกิจ	-	0.00%	-	0.00%
2. นางปราณี ศุภวัฒนาเกียรติ	220,000	11.00%	-	0.00%
3. นายธนวัฒน์ อุตสาหกิจ	220,000	11.00%	-	0.00%
4. นางฐานันท์ อมรธีรสรณ์	220,000	11.00%	-	0.00%
5. นายวิบูลย์ อุตสาหกิจ	679,999	33.99%	4,999	49.99%
6. นางสุวิมล อุตสาหกิจ	220,000	11.00%	-	0.00%
7. นายวิวัฒน์ อุตสาหกิจ	220,000	11.00%	-	0.00%
8. นายวิชัย อุตสาหกิจ	-	0.00%	-	0.00%
9. นายณภัทร วิวรรณไกร	73,333	3.66%	-	0.00%
10. นายบันลือ อุตสาหกิจ	-	-	-	0.00%
11. นายณรต์ วิวรรณไกร	73,334	3.67%	-	0.00%
12. นายณรุจ วิวรรณไกร	73,333	3.66%	-	0.00%
13. นายประเสริฐ จิราวรรณสถิตย์	-	0.00%	-	0.00%
14. นายอติวงศ์ ศุภวัฒนาเกียรติ	✓	-	-	0.00%
15. นายณัฏฐ์ จิราวรรณสถิตย์	-	0.00%	✓	4,999 49.99%
16. นายศุภชัยกรณ์ ทาบทอง	1	0.00%	-	-
17. นางสาวรัตนปาลี ศุภวัฒนาเกียรติ	-	0.00%	✓	2 0.02%
18. บริษัท อุตสาหกิจโฮลดิ้ง จำกัด	-	0.00%	-	0.00%
รวม	2,000,000.00	100.00%	10,000.00	100.00%

หมายเหตุ : 1. สัดส่วนการถือหุ้น เป็นการคำนวณโดยปัดเศษขึ้นเป็น 2 ตำแหน่ง ซึ่งเมื่อรวมสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละราย อาจทำให้ตัวเลขคลาดเคลื่อนจากตัวเลขสัดส่วนรวมของจำนวนหุ้นทั้งหมด

9.2 ลักษณะรายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อย มีการทำรายการระหว่างกันอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปลักษณะและมูลค่าของการทำรายการระหว่างกัน โดยแบ่งตามประเภท ได้ดังนี้

1.รายการซื้อขายสินค้าระหว่างกันที่เป็นรายการซื้อขายปกติ (เสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา)

หน่วย : พันบาท

ลำดับ	บริษัท / บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุผลผล
			ปี 2562	
1	บริษัท บลูมิ่งจำกัด	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	137	- บริษัท บลูมิ่ง จำกัด ซื้อผลิตภัณฑ์สปาจากบริษัทย่อยเพื่อเป็นของขวัญช่วงเทศกาล - บริษัทและบริษัทย่อย ซื้ออุปกรณ์ สครับ เครื่องหอม และว่าจ้างให้บรรจุผลิตภัณฑ์สปา ลงบรรจุภัณฑ์ จ้างสกรีนงานและสินค้าพรีเมียม เพื่อจำหน่ายในราคาที่ตกลงกัน
		ซื้อสินค้าและบริการ	16,953	
		ลูกหนี้การค้า	135	
		เจ้าหนี้การค้า	1,540	
2	บริษัท บี.ยู.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	6	- บริษัท บี.ยู.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด ซื้อบรรจุภัณฑ์จากบริษัทย่อย เพื่อนำไปใช้ในการบรรจุภัณฑ์เพื่อจำหน่าย - บริษัทซื้อคูปอง เพื่อใช้รับรองลูกค้าที่ใช้บริการสปาของบริษัท และบริษัทย่อยซื้อคูปองเพื่อจำหน่าย
		ซื้อสินค้าและบริการ	342	
		ลูกหนี้การค้า	5	
		เจ้าหนี้การค้า	10	
3	บริษัทไซเบอร์พริ้นท์กรุ๊ป จำกัด	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	201	- บริษัทไซเบอร์พริ้นท์กรุ๊ป ซื้อบัตร Cashcard จากบริษัทย่อยให้ลูกค้า เพื่อเป็นของขวัญช่วงเทศกาล - บริษัทและบริษัทย่อย จ้างผลิตสิ่งพิมพ์ต่างๆ เพื่อใช้ในธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยในราคาที่ตกลงกัน
		ซื้อสินค้าและบริการ	2,557	
		ลูกหนี้การค้า	175	
		เจ้าหนี้การค้า	481	

หมายเหตุ รายละเอียดเงื่อนไขการค้าต่างๆ ระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับบริษัท บลูมิ่งจำกัดบริษัท บี.ยู.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัดและบริษัทไซเบอร์พริ้นท์กรุ๊ป จำกัด ปรากฏตามเอกสารแนบ 1

2. รายการระหว่างกันที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเช่า ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นชอบเรียบร้อยแล้ว (รายงานคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ)

หน่วย : พันบาท

ลำดับ	บริษัท / บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุผล
			ปี 2562	
1	บริษัทเอเชียนฟอรัจน์พรีอเพอร์ตี้ จำกัด	ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภค	14,590	- บริษัทเช่าพื้นที่อาคารเพื่อประกอบธุรกิจสปา (Let's Relax สาขาป่าตองสาย3, ป่าตองสาย 3 ส่วนขยาย และ Let's Relax สาขาท่าแพ) ในราคาตามสัญญาที่ตกลงกัน Let's Relax สาขา ป่าตองสาย 3 - คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติ เห็นชอบการต่อสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคารและสัญญาบริการดังกล่าว (สัญญาระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2565) พื้นที่ป่าตองสาย 3 ส่วนขยาย - คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติเห็นชอบการต่อสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคารและสัญญาบริการดังกล่าว (สัญญาระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2562 Let's Relax สาขาท่าแพ - คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติเห็นชอบเช่าทำสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคารและสัญญาบริการดังกล่าว (สัญญาระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2560
		ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	201	
2	บริษัท กลมเกลียวพัฒนา จำกัด	ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภค	3,762	- บริษัทเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อประกอบธุรกิจสปา และให้บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด เช่าช่วงที่ดินบางส่วนต่อ เพื่อประกอบธุรกิจโรงแรมและร้านอาหาร ระยะเวลา 30 ปี ในราคาตามสัญญา ที่ตกลงกัน - คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติรับรองการเช่าทำสัญญาเช่าที่ดิน และสัญญาเช่าช่วงที่ดินดังกล่าว (สัญญาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2556 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2585) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2556
		ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	97	
3	บริษัท บลูมมิ่งอินเตอร์กอล์ฟ จำกัด	ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภค	723	- บริษัทเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตั้งอยู่ที่ ซอยสุทธิพร แยกจากซอยรัชดาภิเษก 3 (ข้างสถานทูตจีน) เพื่อเป็นสถานที่เก็บสินค้าของบริษัท - คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติเห็นชอบต่อสัญญาเช่าที่ดินในการประชุมครั้งที่ 4/2562 (ระยะเวลาในการเช่า 1 มกราคม 2563-31 ธันวาคม 2564) เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2562
		ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	9	

หน่วย : พันบาท

ลำดับ	บริษัท / บุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุผล
			ปี 2562	
4	บริษัท บี.ยู. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	ค่าเช่าและ ค่าสาธารณูปโภค	7,370	- บริษัทเช่าพื้นที่ของ บจ.บี.ยู.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำนวน 2 ชั้น ชั้น 21 และ ชั้น 22 ซึ่งตั้งอยู่เลขที่ 567 ซอยสุทธิพร 2 ถนนประชาประสงเคราะห์ แขวงดินแดง เขตดินแดง กทม. เพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัทฯ - คณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2559 มีมติเห็นชอบการเช่าทำสัญญาเช่าอาคารชั้นดังกล่าว (สัญญาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563-31 ธันวาคม 2565) เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559
		ค่าเช่าและ ค่าสาธารณูปโภค ค้างจ่าย	95	
5	นายวิจิต อดุทธาจิต	ค่าเช่าและ ค่าสาธารณูปโภค	1,390	- บริษัทเช่าอาคารพาณิชย์ 7 คูหา เลขที่ 483-483/6 เพื่อใช้เป็นสำนักงานใหญ่ของบริษัท และให้เช่าช่วงต่อกับบริษัทย่อยในราคาตามสัญญาที่ตกลงกัน - คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติเห็นชอบการเช่าทำสัญญาเช่าอาคารดังกล่าว (สัญญาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 5/2558 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2558
		ค่าเช่าและ ค่าสาธารณูปโภค ค้างจ่าย	-	
6	บริษัท จี.จี. พี.พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ค่าเช่าและ ค่าสาธารณูปโภค	961	- ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2562 เมื่อที่ 14 พฤศจิกายน 2562 มีมติเห็นชอบสัญญาให้ต่อสัญญาเช่าอาคารห้องพักสูง 5 ชั้น จำนวน 2 หลัง ซึ่งตั้งอยู่ที่ 582/437 ซอยรัชดาภิเษก ซอย 3 แยก 5 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร (สัญญาระหว่าง 1 พฤศจิกายน 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564)
		ค่าเช่าและ ค่าสาธารณูปโภค ค้างจ่าย	160	

3. สัญญาเช่าที่เป็นรายการระหว่างกัน และเงื่อนไข

วันที่ตามสัญญาเช่า	รายละเอียด	ระยะเวลา	ค่าเช่าและค่าบริการ	หมายเหตุ
26 ส.ค. 2557	บริษัททำสัญญาเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบริษัท กลมเกลียวพัฒนา จำกัด ทั้งนี้เป็นที่ดินตามโฉนดเลขที่ 117, 2875, 8985, 554, 3010, 3009 และ 103754 รวม 7 โฉนด เนื้อที่รวม 2 ไร่ 3 งาน 62.4 ตารางวา เพื่อประกอบธุรกิจสปา (RarinJinda Wellness Spa สาขา เชียงใหม่) และที่ดินบางส่วนให้เช่าช่วงต่อบริษัท สยามเวลเนส รีสอร์ท จำกัด ในการประกอบธุรกิจโรงแรม และร้านอาหาร (โรงแรมระรินจินดา เวลเนส สปา รีสอร์ท และร้านอาหาร Deck 1)	30 ปี เริ่มต้น 1 มกราคม 2556 ถึง 31 ธันวาคม 2585	ค่าเช่าปีที่ 1-3 (1 มกราคม 2556 ถึง 31มกราคม 2558) 241,125 บาท/เดือน และปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ 15 ของค่าเช่า ที่มีผลบังคับอยู่ทุก 3 ปี ค่าเช่าปีที่ 4-6 (1 มกราคม 2559 ถึง 31 ธันวาคม 2561) 277,000 บาท/เดือน ค่าเช่าปีที่ 7-9 (1 มกราคม 2562 ถึง 31 ธันวาคม 2564) 300,000 บาท/เดือน	- คู่สัญญาได้ทำการจดทะเบียนสิทธิการเช่า ณ สำนักงานที่ดิน โดยผู้เช่ารับผิดชอบค่าธรรมเนียม และค่าใช้จ่ายในการจดทะเบียนสิทธิการเช่าทั้งหมด (ทำการจดทะเบียนสิทธิการเช่าแล้วเมื่อวันที่ 29 ส.ค.57) - ซากอาคาร 4 ชั้น เลขที่ 14/1 และเรือนไทย 2 ชั้น เลขที่ 14 ถนนเจริญราษฎร์ ตำบลวัดเกต อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ บนที่ดิน ผู้เช่าเป็นผู้ปรับปรุง ไม่คิดค่าเช่าตลอดสัญญาเช่า - ผู้เช่ารับผิดชอบค่าภาษีโรงเรือน และค่าธรรมเนียมอื่นๆ - ผู้เช่ารับผิดชอบค่าสาธารณูปโภค - สัญญาใช้แทนสัญญาเดิม ฉบับลงวันที่ 1 มกราคม 2556
28 ธ.ค. 2558	บริษัททำสัญญาเช่าอาคารกับ นายวิธิต อุตสาหจิต ชั้นที่ 1 และ 2 ของอาคาร เลขที่ 483 - 483/6 และชั้นที่ 3 ของอาคารเลขที่ 483/6 ซอยสุทธิพร ถนนประชาสงเคราะห์ แขวงดินแดง เขต ดินแดง กรุงเทพมหานคร รวมพื้นที่ใช้สอย 1,392 ตารางเมตร เพื่อใช้เป็นอาคารสำนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย	3 ปี เริ่มต้น 1 มกราคม 2562 ถึง 31 ธันวาคม 2564	ค่าเช่า 115,800 บาท/เดือน และสามารถปรับ ค่าเช่าเพิ่มขึ้นตามสภาวะตลาดแต่ไม่เกินร้อยละ 15 ของค่าเช่า ที่มีผลบังคับใช้อยู่ ทุก 3 ปี	- สามารถต่ออายุได้ 2 คราว คราวละ 3 ปี - ผู้เช่ามีหน้าที่ดูแลรักษา ปรับปรุง ซ่อมแซม อาคารเช่าให้อยู่ในสภาพดี - ผู้เช่ารับผิดชอบค่าภาษีโรงเรือน และค่าธรรมเนียมอื่นๆ - ผู้เช่ารับผิดชอบค่าสาธารณูปโภค
1 ต.ค. 2561	บริษัททำสัญญาเช่าและบริการ กับ บริษัท เอเชียนฟอรั จูนพรีอเพอร์ตี้ จำกัด พื้นที่อาคารสูง 3 ชั้น พร้อมชั้นลอยตั้งอยู่เลขที่ 97/2-5 ถนนราชดำเนิน ต.พระสิงห์ อ.เมืองเชียงใหม่ จ.เชียงใหม่ เพื่อใช้ประกอบธุรกิจสปา (Let's Relax สาขาท่าแพ)	3 ปี เริ่มต้น 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2564	ค่าเช่า ปีที่1-3 เดือนละ 42,900 บาท ค่าบริการพื้นที่ ปีที่1-3 เดือนละ 100,100 บาท	- สามารถต่ออายุเพิ่มเติมได้อีก 3 ปี

วันที่ตามสัญญาเช่า	รายละเอียด	ระยะเวลา	ค่าเช่าและค่าบริการ	หมายเหตุ
1 ก.พ.2562	บริษัททำสัญญาเช่าและบริการพื้นที่อาคารกับบริษัท เอเชียนฟอรัจน์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 184/13, 184/15 ถนนผังเมืองสาย ก ตำบลป่าตอง อำเภอเกาะภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต พื้นที่ใช้สอยอาคารเอเชียนฟอรัจน์ เนื้อที่ 1,468 ตารางเมตรเพื่อใช้เป็นที่พักพนักงาน (Let's Relax สาขา ป่าตองสาย 3 (พื้นที่ส่วนขยาย)	1 ปี เริ่มต้น 1 กุมภาพันธ์ 2562 ถึง 31 มกราคม 2563	ค่าเช่า เดือนละ 66,000 บาท ค่าบริการ เดือนละ 154,000 บาท	- สามารถต่ออายุได้ 2 คราว คราวละ 3 ปี โดยปรับขึ้นได้ไม่เกิน ร้อยละ 15 ของค่าเช่า และบริการ
14 พ.ย. 2559	บริษัททำสัญญาเช่าและบริการพื้นที่ชั้นที่ 22 ของอาคาร จำนวน 966 ตารางเมตร กับ บริษัท บี.ยู.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด อาคารเลขที่ 567 ซอยสุทธิพร 2 ถนนประชาสงเคราะห์ แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร เพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัทฯ	3 ปี เริ่มต้น 1 มกราคม 2560 ถึง 31 ธันวาคม 2562	ค่าเช่า ปีที่1-3 เดือนละ 104,328 บาท ค่าบริการ ปีที่ 1-3 เดือนละ 156,492 บาท	- สามารถต่ออายุได้ 3 ปี โดยจะปรับขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 10 ของค่าเช่าและบริการ
1 ธ.ค 2559	บริษัททำสัญญาเช่าและบริการพื้นที่กับบริษัท เอเชียนฟอรัจน์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 184/14 ถนนผังเมืองสาย ก ตำบลป่าตอง อำเภอเกาะภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต พื้นที่ใช้สอยอาคารเอเชียนฟอรัจน์ เนื้อที่ 2,418 ตารางเมตร เพื่อใช้ประกอบธุรกิจสปา (Let's Relax สาขาป่าตองสาย 3)	3 ปี เริ่มต้น 1 กุมภาพันธ์ 2560 ถึง 31 มกราคม 2563 ต่ออายุ ปีที่ 7- ปีที่ 9	ค่าเช่า ปีที่ 7-9 เดือนละ 189,750 บาท เงินประกันสัญญา 759,000 บาท ค่าบริการ ปีที่ 7-9 เดือนละ 442,750 บาท เงินประกันสัญญา 1,771,000 บาท	- สามารถต่ออายุได้อีก 3 ปี -ผู้เช่ารับผิดชอบค่าภาษีโรงเรือน ค่าภาษีค่าเบี้ยประกันภัย และค่าธรรมเนียมอื่นๆ -ผู้เช่ารับผิดชอบค่าสาธารณูปโภคตามจริงในอัตราที่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และการประปาส่วน ภูมิภาคกำหนด -ปรับเพิ่มค่าเช่าและค่าบริการ ค่าเช่าเพิ่มขึ้นจาก 172,500 บาท เป็น 189,750 บาท, ค่าบริการ เพิ่มขึ้นจาก 402,500 บาท เป็น 442,750 บาท -เมื่อวันที่ 24 พ.ย. 57 บริษัทได้มีการทำบันทึกแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาเช่าพื้นที่ในอาคารกับบริษัท เอเชียนฟอรัจน์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด เพื่อเปลี่ยนแปลงชื่อประกอบกิจการค้าจาก “Rarinjinda Wellness Spa” เป็น “Let's Relax” ตั้งแต่วันที่ 1 ธ.ค. 57 เป็นต้นไป

วันที่ตามสัญญาเช่า	รายละเอียด	ระยะเวลา	ค่าเช่าและค่าบริการ	หมายเหตุ
29 ธ.ค. 2559	บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารกับบริษัท บลูมมิ่งอินเตอร์ก๊ฟ จำกัด อาคารตั้งอยู่ ซอยสุทธิพร แยกจากซอยรัชดาภิเษก 3 ข้างสถานทูตจีน ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร บนพื้นที่ตามโฉนดเลขที่ 65264 (1 งาน 23 ตารางวา) และเลขที่ 65265 (1 งาน 17 ตารางวา) เพื่อใช้เก็บสินค้าของบริษัทฯ	3 ปี เริ่มต้น 1 มกราคม 2560 ถึง 31 ธันวาคม 2562	ค่าเช่า ปีที่ 1-3 เดือนละ 50,400 บาท	- สามารถต่ออายุได้ 2 คราว คราวละ 3 ปี
19 ส.ค.62	บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด ทำสัญญาเช่าที่ดินและสำนักงานเลขที่ 114/3 ซอย 1 (ถนนเจริญเมือง) ตำบลวัดเกต อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ สำนักงาน 2 ชั้น พื้นที่ประมาณ 166 ตารางเมตร กับ บริษัท กลมเกลียวพัฒนา จำกัด เพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด	1 ปี 4 เดือน 15 วัน เริ่ม 16 สิงหาคม 2562 ถึง 31 ธันวาคม 2563	ค่าเช่า เดือนละ 36,000 บาท	- สามารถต่ออายุได้ 2 คราว คราวละ 1 ปี
16 ธ.ค.2562	บริษัททำสัญญาเช่าห้องพักเลขที่ 582/437-438 ซอยรัชดาภิเษก 3 แยก 5 แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร อาคารสูง 5 ชั้น จำนวน 2 หลัง เนื้อที่ประมาณ 828.75 ตารางเมตร กับ บริษัท จี.จี.พี.พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด เพื่อใช้เป็นที่พักพนักงาน เทอราพิสต์ในกรุงเทพ	1 ปี เริ่มต้น 1 พฤศจิกายน 2562 ถึง 31 ธันวาคม 2564	ค่าเช่า เดือนละ 80,000 บาท	

หมายเหตุ

การทำสัญญาเช่ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว มีการทำการประเมินราคาเช่าโดยผู้ประเมินราคาอิสระ ดังนี้

1. บ้านเดี่ยว 2 ชั้น 1 หลัง เลขที่ 322/202 ซอยอยู่เจริญ แยก 18 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ ประเมินราคาโดยบริษัท ศศิรัชดา จำกัด โดยนายกรรต เห็นดิงาม ผู้ประเมินหลัก เป็นผู้สำรวจและประเมิน ทำการประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2556 ซึ่งทำการประเมินราคาโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสาธารณะ ประเมินมูลค่าค่าเช่าตลาดของอาคารดังกล่าวตลอดอายุสัญญาเช่า 3 ปี ที่ 1,845,000 บาท โดยคิดเป็นค่าเช่าที่อัตรา 58,000 บาท/เดือน ปรับเพิ่มปีละ 3%
2. อาคารคอนกรีตสูง 3 ชั้น จำนวน 7 คูหา เลขที่ 483 ซอยสุทธิพร ถนนประชาสงเคราะห์ แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร ประเมินราคาโดยบริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด โดยนายวัฒนา จำปาวัลย์ ผู้ประเมินหลัก เป็นผู้ลงนามในรายงาน ทำการประเมินราคาเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2557 ซึ่งทำการประเมินราคาโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสาธารณะ ประเมินมูลค่าค่าเช่าตลาดของอาคารดังกล่าวที่ 258,804 บาท/เดือน โดยมีอัตราค่าเช่าตลาดเพิ่มขึ้น 10% ทุกๆ 3 ปี
3. ที่ดินตามโฉนดเลขที่ 117, 2875, 8985, 554, 3010, 3009 และ 103754 รวม 7 โฉนด เนื้อที่รวม 2 ไร่ 3 งาน 62.4 ตารางวา

เลขที่ 14 ถนนเจริญราษฎร์ ตำบลวัดเกต อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ ประเมินราคาโดยบริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด โดยนายวัฒนา จำปาวลัย ผู้ประเมินหลัก เป็นผู้ลงนามในรายงาน ทำการประเมินราคาเมื่อวันที่ 17 เมษายน 2557 ซึ่งทำการประเมินราคาโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสาธารณะ ประเมินมูลค่าค่าเช่าตลาดของที่ดินดังกล่าวไม่รวมสิ่งปลูกสร้างที่ 2,906,000 บาท/ปี โดยมีอัตราค่าเช่าตลาดเพิ่มขึ้น 15% ทุกๆ 3 ปี

4. ที่ดินพร้อมอาคารสูง 4 ชั้น พร้อมส่วนต่อเติมชั้นดาดฟ้า เลขที่ 184/14 ถนนผังเมืองสาย ก ตำบลปาดทอง อำเภอเกาะขี้ จังหวัดภูเก็ต ประเมินราคาโดยบริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด โดยนายวัฒนา จำปาวลัย ผู้ประเมินหลัก เป็นผู้ลงนามในรายงาน ทำการประเมินราคาเมื่อวันที่ 16 เมษายน 2557 ซึ่งทำการประเมินราคาโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสาธารณะ ประเมินมูลค่าค่าเช่าตลาดของอาคารดังกล่าวที่ 771,900 บาท/เดือน โดยมีอัตรา ค่าเช่าตลาดเพิ่มขึ้น 15% ทุกๆ 3 ปี

5. ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เพื่อเป็นพื้นที่โกดัง เก็บของ ไม่ติดเลขที่ ซอยสุทธิพร แยกจากซอยรัชดาภิเษก 3 (ข้างสถานทูตจีน) ประเมินราคาโดยบริษัท ซีพีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด โดยนายพนธ์ ลิ้มฤทธิกุลชัย ผู้ประเมินหลัก เป็นผู้ลงนามในรายงาน ทำการประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2559 ซึ่งทำการประเมินราคาโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทราบมูลค่าเช่าพื้นที่โกดังเก็บของดังกล่าว ที่ 50,400 บาท/เดือน โดยมีอัตราค่าเช่าตลาดเพิ่มขึ้น 10% ทุกๆ 3 ปี

6. พื้นที่ชั้น 22 อาคาร ปิยะเพลส เพื่อเป็นพื้นที่เช่าสำนักงาน ซอยประชาสงเคราะห์ 2 ถนนประชาสงเคราะห์ แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร ประเมินราคาโดยบริษัท ซีพีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด โดยนายพนธ์ ลิ้มฤทธิกุลชัย ผู้ประเมินหลัก เป็นผู้ลงนามในรายงาน ทำการประเมินราคาเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2559 ซึ่งทำการประเมินราคาโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ ที่ 198,300 บาท/เดือน โดยมีอัตราค่าเช่าตลาดเพิ่มขึ้น 10% ทุกๆ 3 ปี

7. ที่ดินพร้อมอาคารสูง 5 ชั้น 2 หลัง เลขที่ 582/437-438 ซอยรัชดาภิเษก 3 แยก 5 แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร ประเมินราคาโดยบริษัท ซีพีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด โดยนายพนธ์ ลิ้มฤทธิกุลชัย ผู้ประเมินหลัก เป็นผู้ลงนามในรายงาน ทำการประเมินเมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2561 ซึ่งทำการประเมินราคาโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสาธารณะ ประเมินมูลค่าค่าเช่าตลาดของอาคารดังกล่าวตลอดอายุสัญญาเช่า 1 ปี ที่ 1,200,000 บาท

8. ที่ดินพร้อมสำนักงาน 2 ชั้น เลขที่ 114/3 ซอย 1 (ถนนเจริญเมือง) ตำบลวัดเกต อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ พื้นที่ประมาณ 166 ตารางเมตร ประเมินราคาโดยบริษัท ซีพีเอ็ม แคปปิตอล จำกัด โดยนายพนธ์ ลิ้มฤทธิกุลชัย ผู้ประเมินหลัก เป็นผู้ลงนามในรายงาน ทำการประเมินเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 ซึ่งทำการประเมินราคาโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสาธารณะ ประเมินมูลค่าค่าเช่าตลาดของอาคารดังกล่าวตลอดอายุสัญญาเช่า 1 ปี ที่ 36,000 บาท

9.3 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

9.3.1 มาตรการในการทำการรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อบริษัทหรือบริษัทย่อยตกลงจะทำธุรกรรม ซึ่งถือได้ว่าเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ ได้กำหนดขั้นตอนการพิจารณาการทำธุรกรรมดังกล่าว เพื่อให้การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันนั้นเป็นไปด้วยความโปร่งใส ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกราย ดังนี้

(1) บริษัทฯ จะพิจารณาว่าธุรกรรมดังกล่าวเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทใด และหากเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ก็จะพิจารณาต่อไปว่ารายการนั้นมีข้อกำหนดและเงื่อนไขที่ถือว่าเป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปหรือไม่ โดยบริษัทฯ จะใช้เกณฑ์เรื่องราคาและเงื่อนไขที่บริษัทฯ ให้กับลูกค้าทั่วไป หรือราคาและเงื่อนไขที่ใช้กันทั่วไปในตลาดสำหรับการทำธุรกรรมในลักษณะเดียวกันหรือคล้ายคลึงกัน และในกรณีที่ไม่มีราคาตลาดที่สามารถนำมาใช้อ้างอิงได้เนื่องจากสินค้าหรือบริการภายใต้การทำธุรกรรมนั้นมีลักษณะเฉพาะตัวหรือเพราะเหตุผลอื่นใด บริษัทฯ ก็อาจให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระพิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำการรายการด้วย

(2) ในกรณีที่รายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และคำตอบแทนไม่สามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง หรือเป็นรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่ไม่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นรายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี และไม่สามารถแสดงได้ว่ามีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นรายการประเภทอื่น บริษัทฯ จะทำการคำนวณขนาดของรายการว่าเป็นรายการขนาดเล็ก ขนาดกลาง หรือขนาดใหญ่ เพื่อจะได้ทราบว่าต้องดำเนินการต่อไปอย่างไร เช่น จะต้องเสนอขออนุมัติการทำรายการจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น

(3) บริษัทฯ จะเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือพิจารณาความเห็นแล้วแต่กรณี รายการที่เกี่ยวข้องกันรายการใดที่จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะต้องเสนอความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการนั้นให้คณะกรรมการบริษัทฯ และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาด้วย

(4) บริษัทฯ จะรายงานการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีข้อมูลรายละเอียดต่างๆ ครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจะเปิดเผยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และหรือแบบรายงานอื่นตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด และในงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนด

(5) สำหรับรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามมาตราฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

(6) ในกรณีที่มียาการระหว่างกันของบริษัทฯ ที่นอกเหนือจากการค้าปกติ ที่เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทฯจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับ การตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีบริษัทฯ

(7) ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการใดๆ จะไม่มีสิทธิออกเสียงหรืออนุมัติการทำรายการนั้นๆ

9.3.2 การอนุมัติการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ ได้กำหนดตัวบุคคล/หน่วยงานที่มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(1) ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าปกติ ไม่
ว่าจะมีเงื่อนไขการค้าทั่วไปหรือไม่ก็ตาม ให้กรรมการผู้จัดการเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติ

(2) รายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทอื่นหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และคำตอบแทนไม่สามารถคำนวณได้จากทรัพย์สินหรือมูลค่าอ้างอิง ผู้มีอำนาจอนุมัติให้ทำรายการให้เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

9.3.3 การนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

(1) รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการต่างๆ ของบริษัทฯ ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการต่างๆ ของบริษัทฯ ฝ่ายจัดการต่างๆ ของบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจ บุคคลที่เกี่ยวข้อง เช่น ฝ่ายบัญชี ฝ่ายปฏิบัติการ หรือผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาทำรายการต่างๆ ตามขั้นตอนการขออนุมัติในระเบียบปฏิบัติ และตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งภายหลังจากที่ฝ่ายจัดการพิจารณาอนุมัติแล้ว จะต้องนำเสนอเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานความสมเหตุสมผลของรายการ และเปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัทฯ ด้วย ทั้งนี้ เพื่อความเป็นระเบียบในการพิจารณา ฝ่ายจัดการต่างๆ ของบริษัทฯ จะต้องเสนอเรื่องดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ผ่านฝ่ายบริหารของบริษัทฯ

(2) รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทเมื่อมีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งอยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดซื้อหรือหน่วยงานต้นเรื่องต้องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็น และความสมเหตุผลของรายการเพื่อขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเข้าทำรายการ มีขั้นตอนในการดำเนินการดังนี้

2.1 ฝ่ายจัดซื้อหรือหน่วยงานต้นเรื่องสรุปรายละเอียดในการทำรายการ และจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมด
นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ผ่านฝ่ายบริหารของบริษัทฯ

2.2 เมื่อได้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว ให้เลขานุการบริษัทฯ รวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติเข้าทำรายการต่อไป โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่อยู่ในที่ประชุมหรือออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้น

2.3 รายงานมติของคณะกรรมการบริษัท ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัทฯ

(3) รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น ฝ่ายจัดซื้อหรือหน่วยงานต้นเรื่องต้องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ เพื่อขอความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบ ผ่านฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขอความเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ มีขั้นตอนในการดำเนินการดังนี้

3.1 ฝ่ายจัดซื้อหรือหน่วยงานต้นเรื่องสรุปรายละเอียดในการทำรายการ และ จัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ผ่านฝ่ายบริหารของบริษัทฯ

3.2 เมื่อได้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว ให้เลขานุการบริษัทฯ รวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบการเข้าทำรายการ

3.3 เมื่อได้ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เลขานุการบริษัทฯ จัดเตรียมเอกสารเพื่อจัดประชุมและขออนุมัติการทำรายการจากผู้ถือหุ้น โดยจะต้องมีข้อมูลประกอบให้เพียงพอต่อการตัดสินใจตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด และส่งเรื่องให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และจะต้องแสดงรายชื่อและจำนวนหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่มีสิทธิออกเสียง โดยมีมติอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องได้รับเสียงสนับสนุนไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้ส่วนเสีย

3.4 รายงานมติของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัทฯ

9.4 นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

9.4.1 ลักษณะการทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกิจปกติ

รายการประเภทธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป คือ รายการดังกล่าวมีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขอื่นๆ ที่สมเหตุสมผล เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขดังต่อไปนี้ด้วย

- เป็นราคาและเงื่อนไขที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้รับ หรือให้กับบุคคลทั่วไป
- เป็นราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป
- เป็นราคาและเงื่อนไขที่บริษัทฯ สามารถแสดงได้ว่าผู้ประกอบธุรกิจในลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

9.4.2 นโยบายการพิจารณาการทำรายการระหว่างกัน

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาถึงลักษณะของธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันไว้ดังนี้

ประเภทที่ 1 ธุรกรรมที่เป็นธุรกรรมที่ก่อให้เกิดค่าใช้จ่ายของการซื้อขาย หรือการบริการที่มีผลก่อให้เกิดการผูกพันระหว่างคู่สัญญาในระยะยาว ให้นำเข้าสู่การพิจารณาเป็นครั้งๆ ไป

ประเภทที่ 2 ธุรกรรมที่เป็นธุรกรรมที่เป็นปกติในทางการค้าของบริษัทฯ เช่น การซื้อลูกประคบ การซื้อคูกี้ การจ้างพิมพ์งานทั่วไป กรณีเช่นนี้ ให้มีการพิจารณาอนุมัติบนหลักการเบื้องต้นเพื่อเป็นแนวทางให้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ นำไปปฏิบัติใช้ได้ และมีการนำเสนอเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ พิจารณาเป็นรายไตรมาส นอกจากนี้ การเปรียบเทียบราคาสำหรับธุรกรรมในลักษณะนี้นั้น ควรจะต้องเปรียบเทียบราคา

- บนพื้นฐานของประเภทสินค้าและบริการแบบเดียวกัน (spec เดียวกัน) เดียวกัน
- รายการใดที่สามารถที่จะกำหนดลักษณะ และประเภทของสินค้าหรือบริการที่แน่ชัดได้ ให้ระบุไว้ในใบเสนอราคาให้ชัดเจน
- ผู้ที่จัดทำใบเสนอราคาที่ใช้ในการเปรียบเทียบจะต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกัน และเป็นการเสนอราคาปกติทั่วไป
- ให้มีการหาผู้เสนอราคาเปรียบเทียบอย่างน้อย 2 ราย
- ราคาที่ได้จะต้องเป็นราคาที่ได้จากผู้เสนอราคาในช่วงเดียวกัน

9.4.3 แนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

- การขายสินค้าและบริการ

บริษัทและบริษัทย่อย ยังคงทำการขายสินค้าและบริการให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในราคาตลาด และภายใต้เงื่อนไขการค้าเดียวกันกับที่จำหน่ายให้กับลูกค้ารายอื่นๆ ของบริษัท และบริษัทย่อยเนื่องจากการให้บริการและขายสินค้าตามปกติ และมูลค่าที่จำหน่ายไม่ได้เป็นสาระสำคัญที่มีผลกระทบต่อการดำเนินกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย

- การซื้อลูกประคบ และว่าจ้างพิมพ์สิ่งพิมพ์ และบรรจุสินค้า

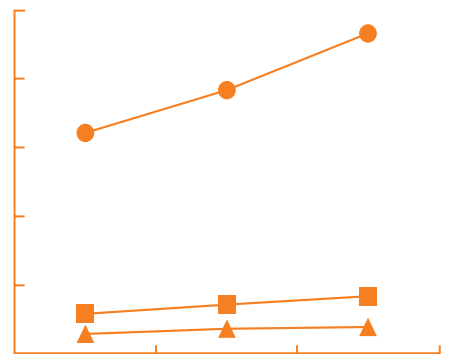
บริษัทและบริษัทย่อย ยังมีการซื้อลูกประคบ และว่าจ้างพิมพ์สิ่งพิมพ์ และบรรจุสินค้าผลิตภัณฑ์สปาต่างๆ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องอยู่ในปัจจุบัน ทั้งนี้ เนื่องจากเมื่อเปรียบเทียบกับกรจ้างจากภายนอกแล้ว บริษัทที่เกี่ยวข้องขายสินค้า และคิดค่าบริการที่ต่ำกว่า โดยมีการตรวจสอบเปรียบเทียบราคากับผู้ค้ารายอื่นด้วยอย่างสม่ำเสมอตามระยะเวลาที่เหมาะสม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบในการพิจารณาให้ความเห็นชอบ โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะทำการว่าจ้างผู้ดำเนินการที่ให้ราคาถูก และมีคุณภาพตรงตามมาตรฐานสินค้าของบริษัทและบริษัทย่อย

- การเช่าที่ดิน และอาคาร

บริษัทมีการเช่าที่ดิน และอาคารบางส่วนจากบริษัทที่เกี่ยวข้อง และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เนื่องจากการเช่าเพื่อใช้เป็นทรัพย์สินในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการใช้เป็นสำนักงาน คลังสินค้า และโรงเรียนสอนนวด ของบริษัทและบริษัทย่อย และใช้เป็นสาขาสปาของบริษัท รวมถึงใช้ในการดำเนินธุรกิจโรงแรมและร้านอาหารของบริษัทย่อย ที่จำเป็นต้องเช่าใช้ดำเนินการในระยะปานกลาง ถึงระยะยาวเพื่อให้คุ้มค่ากับการลงทุนปรับปรุงทรัพย์สินถาวรดังกล่าว ทั้งนี้การเช่าที่ดินและ/หรืออาคารดังกล่าว เป็นการเช่าเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทและบริษัทย่อย โดยการดำเนินการที่ผ่านมามีการทําสัญญาเช่าใดๆ จะทำการเปรียบเทียบจากราคาตลาด และทำการประเมินราคาเช่า โดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบในการพิจารณาให้ความเห็นชอบ

รายงานและงบการเงินรวม

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย



ข้อมูลทางการเงิน



รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึง บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน ในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงิน ของบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย (บริษัทฯ) ซึ่งงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการเลือกใช้นโยบายบัญชี การประมาณการที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงินที่เหมาะสม เพียงพอ และการถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยการเปิดเผยข้อมูลและการนำเสนอการเงินของบริษัทฯ ตลอดจนแสดงคำอธิบายและการวิเคราะห์ ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2562 และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

คณะกรรมการบริษัท ได้ส่งเสริมให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชีและดูแลรับผิดชอบคุณภาพของข้อมูลในรายงานทางการเงิน สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจน พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องต่าง ๆ ดังกล่าวได้ปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้วและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี(56-1) แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับที่เพียงพอ และน่าพึงพอใจ จนสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินของบริษัทฯสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(นางปราณี ศุภวัฒน์เกียรติ)
ประธานกรรมการบริษัท

(นายวิบูลย์ อุตสาหจิต)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการของ

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

และชี้แจงสาเหตุของผลการดำเนินงานที่เปลี่ยนแปลงไปจากปีก่อนเกินกว่าร้อยละ 20

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการโดยพิจารณาจากงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปี 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และชี้แจงสาเหตุของผลการดำเนินงานที่เปลี่ยนแปลงจากปีก่อนเกินกว่าร้อยละ 20 โดยในการวิเคราะห์ผลประกอบการของบริษัทฯ จะรวมผลดำเนินงานทั้งในส่วนการดำเนินงานต่อเนื่องและการดำเนินงานที่ยกเลิก จากการทำสัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกันและโอนซื้อหุ้นคืนสำหรับการลงทุนใน บริษัท ขบา เอลลิแกนซ์ จำกัด (ตามงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ไม่รวมผลการดำเนินงานของ บริษัท ขบา เอลลิแกนซ์ จำกัด โดยแสดงเฉพาะกำไรสำหรับการดำเนินงานที่ยกเลิก ส่วนรายละเอียดผลประกอบการได้ชี้แจงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน) บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวม 1,449.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 297.15 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.78 โดยมีกำไรสุทธิ 245.47 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.17 ของรายได้จากการขายและบริการ ซึ่งกำไรสุทธิของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพิ่มขึ้น 39.82 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.39 โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวมในปี 2562 จำนวน 1,449.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 297.15 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.78 โดยรายได้หลักยังคงเป็นรายได้จากธุรกิจสปาของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 90 ของรายได้รวม โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- จำนวนนักท่องเที่ยวกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทฯ เริ่มกลับมาเป็นบวก เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2561

- การเติบโตของสาขาเดิมและสาขาใหม่ในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด โดยจำนวนสาขา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีทั้งหมด 63 สาขา (58 สาขาในประเทศ 5 สาขาในต่างประเทศ) (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีสาขาทั้งหมด 55 สาขาแบ่งเป็น 49 สาขาในประเทศ และ 6 สาขาในต่างประเทศ) จำนวนสาขาที่เพิ่มขึ้นแบ่งเป็น Let's Relax 8 สาขา และ Stretch me 2 สาขา และบริษัทฯ ได้ปิดสาขา Let's Relax โรงแรม Holiday Inn กระบี่

เนื่องจากหมดสัญญาจ้างบริหารและยกเลิกสัญญาแฟรนไชส์จำนวน 3 สาขา คือ ชิงเต่าสาขา 1 และ 2 และสาขาเทียนจิน ทั้งนี้การเติบโตของสาขาเดิมและสาขาใหม่คิดเป็นร้อยละ 16 และ ร้อยละ 7 ของรายได้รวมตามลำดับ

- สาขาใหม่ที่เปิดในระหว่างปี 2562 ได้รับผลตอบรับที่ดีเกินคาด บางสาขาสามารถทำกำไรได้ภายในไตรมาสแรกที่เปิดให้บริการ

- การเปิดสปาแบบ Spa operating in Hotel ได้รับผลตอบรับจากลูกค้าดีเช่นกัน โดยยอดขายเพิ่มขึ้นกว่าร้อยละ 60 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ทั้งนี้จำนวนสาขาในรูปแบบดังกล่าวเพิ่มขึ้นจาก 5 สาขาในปี 2561 เป็น 8 สาขาในปี 2562

- มีการขยายกลุ่มลูกค้าคนไทย ลดการพึ่งพิงลูกค้าต่างชาติ ภายใต้ธุรกิจใหม่ Stretch me by Let's Relax

สำหรับธุรกิจโรงแรมและร้านอาหารสัดส่วนรายได้ในปี 2562 ลดลงจากร้อยละ 6 เป็นร้อยละ 4 ของรายได้จากการขายสินค้าและบริการ เนื่องจากไม่มีการขยายธุรกิจโรงแรมและได้ปิดร้านอาหาร D-Bistro เพื่อเพิ่มพื้นที่ในการให้บริการนวด นอกจากนี้ยังได้รับผลกระทบจากฝุ่น PM 2.5 ในช่วงต้นปี 2562

สำหรับธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์สปาของบริษัทฯ สัดส่วนรายได้ในการ 2562 และ 2561 ค่อนข้างใกล้เคียงกัน เนื่องจากอยู่ระหว่างการ Rebranding โดยเริ่มวางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ภายใต้แบรนด์ LRL (Let's Relax Lifestyle) ในไตรมาสที่ 4 ปี 2562

ต้นทุนขายและบริการ

ในปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีต้นทุนขายและบริการ 976.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 68.28 ของรายได้จากการขายและบริการ เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 226.17 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 30.15 ซึ่งการเพิ่มขึ้นดังกล่าวเกิดจากการขยายสาขาในปี 2562 จำนวน 10 สาขาในประเทศและต้นทุนของสาขาเดิม ต้นทุนที่เพิ่มขึ้นเกิดจากทั้งต้นทุนผันแปรและต้นทุนคงที่ หลักๆ ได้แก่ ต้นทุนพนักงานนวด ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าเช่า ค่าเสื่อมราคา และค่าวัสดุที่ใช้ในการให้บริการ เป็นต้น โดยการเพิ่มขึ้นของต้นทุนขายสินค้าและบริการ มีอัตราสูงกว่ารายได้จากการขายสินค้าและบริการที่เพิ่มขึ้น ส่วนหนึ่งเนื่องจากในระหว่างปีมีการปิดบางสาขาเพื่อปรับปรุง (บริษัทฯ ไม่มีรายได้แต่ต้องรับภาระต้นทุนคงที่ เช่น ค่าเช่าและค่าบริการ ค่าใช้จ่ายพนักงานและ ค่าเสื่อมราคา เป็นต้น) และมีปรับอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณี นายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างที่ทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้ได้รับเงินชดเชยไม่น้อยกว่าอัตราสุดท้าย 400 วัน (เดิม 300 วัน) ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2562

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ในปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเท่ากับ 171.11 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.97 ของรายได้จากการขายและบริการ เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 18.64 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.22 ส่วนใหญ่จากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน โดยบริษัทฯ ได้เพิ่มจำนวนพนักงานและการปรับฐานเงินเดือนเพื่อรองรับการเติบโตของบริษัทฯ

กำไรสุทธิ

ในปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิ 245.47 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.17 ของรายได้จากการขายและบริการ ซึ่งกำไรสุทธิของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพิ่มขึ้น 39.87 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.39 เมื่อเทียบกับปีก่อน เป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายและบริการจากสาขาในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดทั้งสาขาเดิมและสาขาใหม่ การขยายตัวของสปาในรูปแบบ Spa Operating in Hotel และการเพิ่มธุรกิจ Stretch me by Let's Relax ในขณะที่บริษัทฯ มีต้นทุนที่เพิ่มขึ้นผันแปรตามรายได้ที่เพิ่มขึ้นและต้นทุนคงที่ที่เพิ่มขึ้นจากการขยายสาขา ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีการปรับตัวสูงขึ้นเช่นกัน แต่ในจำนวนที่น้อยกว่าเมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการขายและบริการที่สูงขึ้น ส่งผลให้ภาพรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากปีก่อน

ผลประกอบการของบริษัทฯ หากไม่รวมผลการดำเนินงานของ บริษัท ขบา เอลลิแกนซ์ จำกัด ซึ่งได้ทำสัญญา มีผลรับรู้รายได้ตั้งแต่ 1 มกราคม 2562 และมีการทำสัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกันและโอนซื้อหุ้นคืน มีผลตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2562 บริษัทฯ มีรายได้รวม 1,403.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ในอัตราร้อยละ 21.75 และมีกำไรสุทธิ 242.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 17.87 ยังคงเป็นไปตามเป้าหมายที่รายได้รวมของบริษัทฯ จะต้องเติบโตไม่ต่ำกว่าร้อยละ 20 ต่อปี

รายงานและงบการเงินรวม

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

31 ธันวาคม 2562



EY Office Limited
33rd Floor, Lake Rajada Office Complex
193/136-137 Rajadapisek Road
Klongtoey, Bangkok 10110
G.P.O.Box 1047, Bangkok 10501, Thailand
Tel: +66 2264 9090
Fax: +66 2264 0789-90
ey.com

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลคไรดา
193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก
คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
ต.ป.ณ. 1047 กรุงเทพฯ 10501
โทรศัพท์: +66 2264 9090
โทรสาร: +66 2264 0789-90
ey.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า



ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7 เรื่อง การลงทุนในบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด ในเดือนมกราคม 2562 บริษัทฯได้เข้าซื้อกิจการของบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด คิดเป็นร้อยละ 76 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัทดังกล่าว คิดเป็นจำนวนเงินรวม 125 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2562 บริษัทฯได้เข้าทำสัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกันและโอน/ซื้อหุ้นคืน สำหรับการลงทุนในบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด กับกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม เนื่องจากธุรกิจดังกล่าวต้องอาศัยความเชี่ยวชาญทางงานฝีมือค่อนข้างสูง ทำให้ธุรกิจขายตัวได้ช้าและไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์เดิมของบริษัทฯ ภายใต้เงื่อนไขในสัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกันและโอน/ซื้อหุ้นคืน กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมตกลงให้เงินค่าหุ้นงวดสุดท้ายจำนวน 31.25 ล้านบาทที่บริษัทฯยังค้างชำระตามสัญญาซื้อขายหุ้นเป็นอันระงับสิ้นไป และผู้ถือหุ้นเดิมจะโอนเงินค่าหุ้นทั้งหมดที่ได้รับไปแล้วจากบริษัทฯตามสัญญาซื้อขายหุ้นจำนวนเงินรวม 93.75 ล้านบาทคืนให้กับบริษัทฯ โดยแบ่งชำระเป็นงวดจำนวน 8 งวด (ภายในปี 2562 จำนวนรวม 43.75 ล้านบาทภายในปี 2563 จำนวนรวม 35 ล้านบาท และภายในปี 2564 จำนวนรวม 15 ล้านบาท) และบริษัทฯได้โอนหุ้นทั้งหมดคืนให้แก่กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด ในวันที่ 18 ตุลาคม 2562 นอกจากนี้ ภายใต้สัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกันและโอน/ซื้อหุ้นคืน คู่สัญญาดตกลงกันให้กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมรับไปทั้งสิทธิ หน้าที่และภาระต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นกับบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด รวมถึงแต่ไม่จำกัดแต่เพียงรายได้กำไร หนี้สิน การค้าประกัน ภาระภาษี การว่าจ้าง ใบอนุญาตประกอบการ เป็นต้น ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 เป็นต้นไป ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมียอดคงเหลือของเงินค่าหุ้นตามสัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกันและโอน/ซื้อหุ้นคืนจำนวน 54.2 ล้านบาท ซึ่งแสดงภายใต้บัญชี “ค่าหุ้นรอรับชำระคืน” ในงบแสดงฐานะการเงิน

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม



เรื่องสำคัญในการตรวจสอบพร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

รายได้จากการบริการ

รายได้จากการบริการที่มาจากธุรกิจบริการสาขาของบริษัทถือเป็นรายได้หลักของกลุ่มบริษัท โดยคิดเป็นร้อยละ 89 ของรายได้รวมของกลุ่มบริษัท รายได้จากการให้บริการดังกล่าวเกิดจากการให้บริการลูกค้ารายย่อยจำนวนมาก ราย โดยมีช่องทางการจำหน่ายหลายช่องทาง และมีสาขาที่ให้บริการธุรกิจสาขาหลายแห่ง ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบว่ารายได้จากการบริการได้รับรู้ด้วยมูลค่าที่ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบโดยการประเมินและสุ่มตัวอย่างทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ ทำความเข้าใจลักษณะและเงื่อนไขในการให้บริการและการรับรู้รายได้เพื่อประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชี สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการให้บริการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการให้บริการ เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป



ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการคำนวณอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้



ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่าความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่าความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่



- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่อการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

สุมนา พันธุ์พงษ์ตานนท์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5872

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 29 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

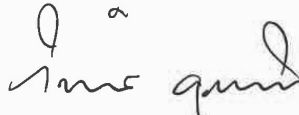
งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9	52,560,775	79,443,764	44,616,519
เงินลงทุนชั่วคราว	10	73,098,036	32,031,778	15,391,509
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8, 11	37,213,048	23,512,231	35,971,864
ค่าหุ้นรอรับชำระคืน - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7	39,200,000	-	39,200,000
สินค้าคงเหลือ	12	39,901,140	31,038,539	37,348,254
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		14,824,131	9,653,107	11,186,151
		256,797,130	175,679,419	183,714,297
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	16	32,294,702	-	32,294,702
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		289,091,832	175,679,419	216,008,999
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	13	5,105,511	5,052,985	-
ค่าหุ้นรอรับชำระคืน - ต่หือจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7	15,000,000	-	15,000,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	101,705,464
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8	-	-	-
สิทธิการเช่า	15	9,264,616	8,130,842	9,264,616
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16	1,082,796,817	1,067,091,384	1,004,420,713
ค่าความนิยม	17	24,535,709	24,535,709	20,340,000
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	9,138,709	8,962,686	8,953,074
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	27	722,569	1,391,631	-
เงินมัดจำ		79,466,127	77,744,900	78,922,578
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,023,513	620,150	932,113
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,227,053,571	1,193,530,287	1,239,538,558
รวมสินทรัพย์		1,516,145,403	1,369,209,706	1,455,547,557

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

นางสาว อังคณา นิลรัตน์




บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

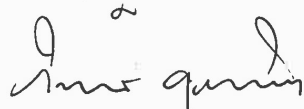
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน	19	31,621	1,341,651	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นและคอกเบี้ยค้างจ่ายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8	4,615,343	4,415,343	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	8, 20	96,717,531	83,385,842	95,028,821
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	80,200,000	84,240,000	80,200,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	120,268	86,887	120,268
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		24,829,017	17,010,330	23,929,843
รายได้รับล่วงหน้า - ส่วนที่ถึงกำหนดรับรู้ภายในหนึ่งปี	4	28,922,429	24,961,317	27,739,841
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		9,631,473	8,614,765	8,954,550
รวมหนี้สินหมุนเวียน		245,067,682	224,056,135	235,973,323
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	80,166,667	125,990,000	80,166,667
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	260,100	264,895	260,100
รายได้รับล่วงหน้า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดรับรู้ภายในหนึ่งปี	4	12,161,574	-	12,161,574
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23	8,555,660	14,445,712	7,682,818
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	27	17,995,399	19,583,381	18,004,641
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		19,999,199	14,504,679	19,054,214
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		139,138,599	174,788,667	137,330,014
รวมหนี้สิน		384,206,281	398,844,802	373,303,337

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

วิระวิทย์ จิรวนสวัสดิ์




บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LTD.

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ส่วนของผู้อถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 570,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท	142,500,000	142,500,000	142,500,000	142,500,000
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 570,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท	142,500,000	142,500,000	142,500,000	142,500,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	278,905,854	278,905,854	278,905,854	278,905,854
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	(46,226,479)	(46,226,479)	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ค่ารองตามกฎหมาย	24 16,380,580	16,380,580	14,250,000	14,250,000
ยังไม่ได้จัดสรร	649,804,725	488,234,141	556,020,931	424,571,696
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้อถือหุ้น	90,567,435	90,567,435	90,567,435	90,567,435
ส่วนของผู้อถือหุ้นของบริษัทฯ	1,131,932,115	970,361,531	1,082,244,220	950,794,985
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	7,007	3,373	-	-
รวมส่วนของผู้อถือหุ้น	1,131,939,122	970,364,904	1,082,244,220	950,794,985
รวมหนี้สินและส่วนของผู้อถือหุ้น	1,516,145,403	1,369,209,706	1,455,547,557	1,334,281,888

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

นางสาว จิราวรรณ ลีกุล

กรรมการ

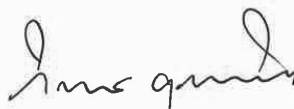


บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(หน่วย: บาท)			
	2562	2561	2562	2561
การดำเนินงานต่อเนื่อง				
รายได้				
รายได้จากการขาย	90,319,905	87,371,042	61,047,896	56,108,183
รายได้จากการบริการ	1,293,366,625	1,046,879,546	1,261,464,231	1,009,377,381
เงินปันผลรับ	-	-	1,597,672	25,419,746
รายได้อื่น	19,454,705	18,239,943	26,800,983	24,791,231
รวมรายได้	1,403,141,235	1,152,490,531	1,350,910,782	1,115,696,541
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	46,333,502	47,573,524	35,818,265	33,140,224
ต้นทุนการให้บริการ	896,230,697	702,557,630	899,956,658	703,621,315
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	52,452,754	45,181,525	47,549,982	41,816,891
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	110,112,312	107,295,600	98,061,312	90,602,228
รวมค่าใช้จ่าย	1,105,129,265	902,608,279	1,081,386,217	869,180,658
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	298,011,970	249,882,252	269,524,565	246,515,883
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(10,485,168)	(8,844,006)	(10,150,452)	(8,434,276)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	287,526,802	241,038,246	259,374,113	238,081,607
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(45,193,539)	(35,439,378)	(41,863,017)	(32,566,021)
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	242,333,263	205,598,868	217,511,096	205,515,586
การดำเนินงานที่ยกเลิก				
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิกสุทธิจาก				
ภาษีเงินได้	3,644,257	-	-	-
กำไรสำหรับปี	245,977,520	205,598,868	217,511,096	205,515,586
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน - สุทธิจากภาษีเงินได้	-	49,864,320	-	49,864,320
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	8,508,382	-	6,345,039	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	8,508,382	49,864,320	6,345,039	49,864,320
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	8,508,382	49,864,320	6,345,039	49,864,320
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	254,485,902	255,463,188	223,856,135	255,379,906

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


ปองchai จิตวงศ์



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

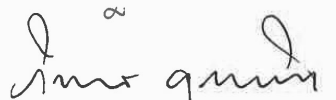
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
การแบ่งปันกำไรขาดทุน				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ			217,511,096	205,515,586
การดำเนินงานต่อเนื่อง	242,329,438	205,596,994		
การดำเนินงานที่ยกเลิก	3,139,729	-		
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทฯ	245,469,167	205,596,994		
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย				
การดำเนินงานต่อเนื่อง	3,825	1,874		
การดำเนินงานที่ยกเลิก	504,528	-		
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มี				
อำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	508,353	1,874		
	245,977,520	205,598,868		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ			223,856,135	255,379,906
การดำเนินงานต่อเนื่อง	250,837,755	255,461,314		
การดำเนินงานที่ยกเลิก	3,139,729	-		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมส่วนที่เป็นของบริษัทฯ	253,977,484	255,461,314		
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย				
การดำเนินงานต่อเนื่อง	3,890	1,874		
การดำเนินงานที่ยกเลิก	504,528	-		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มี				
อำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	508,418	1,874		
	254,485,902	255,463,188		
กำไรต่อหุ้น	28			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ			0.382	0.361
กำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	0.425	0.361		
กำไรจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	0.006	-		
	0.431	0.361		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

นางสาว อธิวิญญะ อธิวิญญะ




บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม									
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัท									
ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ เต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนต่ำกว่าทุนจากการ รวมธุรกิจภายใต้การ ควบคุมเดียวกัน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม	กำไรสุทธิ จากดำเนินงาน ตามปกติ	กำไรสุทธิ จากดำเนินงาน นอกเหนือจาก ตามปกติ	ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทย่อย		
142,500,000	278,905,854	(46,226,479)	14,782,545	324,135,182	40,703,115	40,703,115	754,800,217	1,753	754,801,970
-	-	-	-	205,596,994	-	-	205,596,994	1,874	205,598,868
-	-	-	-	-	49,864,320	49,864,320	49,864,320	-	49,864,320
-	-	-	-	205,596,994	49,864,320	49,864,320	255,461,314	1,874	255,463,188
-	-	-	1,598,035	(1,598,035)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(39,900,000)	-	-	(39,900,000)	-	(39,900,000)
-	-	-	-	-	-	-	-	(254)	(254)
142,500,000	278,905,854	(46,226,479)	16,380,580	488,234,141	90,567,435	90,567,435	970,361,531	3,373	970,364,904
142,500,000	278,905,854	(46,226,479)	16,380,580	488,234,141	90,567,435	90,567,435	970,361,531	3,373	970,364,904
-	-	-	-	(6,906,900)	-	-	(6,906,900)	-	(6,906,900)
142,500,000	278,905,854	(46,226,479)	16,380,580	481,327,241	90,567,435	90,567,435	963,454,631	3,373	963,458,004
-	-	-	-	245,469,167	-	-	245,469,167	508,353	245,977,520
-	-	-	-	8,508,317	-	-	8,508,317	65	8,508,382
-	-	-	-	253,977,484	-	-	253,977,484	508,418	254,485,902
-	-	-	-	(85,500,000)	-	-	(85,500,000)	-	(85,500,000)
-	-	-	-	-	-	-	-	(504,528)	(504,528)
-	-	-	-	-	-	-	-	(256)	(256)
142,500,000	278,905,854	(46,226,479)	16,380,580	649,804,725	90,567,435	90,567,435	1,131,932,115	7,007	1,131,939,122

นางสาว นภัส
นางสาว นภัส

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LTD.
เป็นบริษัทในเครือของ สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ เต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนเกินทุนจากการ ตีราคาสิทธิพิเศษ	รวมองค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น
		จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	278,905,854	14,250,000	258,956,110	40,703,115	40,703,115	735,315,079
กำไรสำหรับปี	-	-	205,515,586	-	-	205,515,586
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	49,864,320	49,864,320	49,864,320
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	205,515,586	49,864,320	49,864,320	255,379,906
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	(39,900,000)	-	-	(39,900,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	278,905,854	14,250,000	424,571,696	90,567,435	90,567,435	950,794,985
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 - ต้นที่รายงานไว้เดิม	278,905,854	14,250,000	424,571,696	90,567,435	90,567,435	950,794,985
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับ การรับรู้รายได้ (หมายเหตุ 4)	-	-	(6,906,900)	-	-	(6,906,900)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 - หลังการปรับปรุง	278,905,854	14,250,000	417,664,796	90,567,435	90,567,435	943,888,085
กำไรสำหรับปี	-	-	217,511,096	-	-	217,511,096
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	6,345,039	-	-	6,345,039
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	223,856,135	-	-	223,856,135
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	(85,500,000)	-	-	(85,500,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	278,905,854	14,250,000	556,020,931	90,567,435	90,567,435	1,082,244,220

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	287,526,802	241,038,246	259,374,113	238,081,607
กำไรก่อนภาษีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	4,216,789	-	-	-
กำไรก่อนภาษี	291,743,591	241,038,246	259,374,113	238,081,607
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน:				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	117,627,778	95,956,711	108,031,005	87,648,013
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมของ				
หลักทรัพย์เพื่อค่า	(44,704)	314,276	(47,624)	174,978
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	679,060	406,747	553,057	393,983
ปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ)	(313,519)	703,220	(17,044)	85,347
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(42,737)	(1,425,755)	(32,046)	(762,047)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	452,311	2,440,744	452,309	1,664,148
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	3,824	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,710,122	3,559,493	3,929,367	2,940,350
รายได้เงินปันผล	-	-	(1,597,672)	(25,419,746)
ดอกเบี้ยรับ	(427,060)	(398,661)	(622,068)	(445,477)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	10,485,168	8,844,006	10,150,452	8,434,276
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	424,870,010	351,442,851	380,173,849	312,795,432
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
เงินลงทุนชั่วคราว	(41,021,554)	43,620,243	(15,310,645)	47,614,003
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(14,379,877)	(11,528,005)	(15,955,394)	(11,621,005)
สินค้าคงเหลือ	(8,549,082)	(3,903,637)	(6,678,087)	(5,456,167)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(6,264,374)	(1,461,835)	(3,002,393)	(2,118,798)
เงินมัดจำ	(1,721,227)	(32,232,697)	(1,897,177)	(31,527,199)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(703,362)	(386,288)	(616,964)	(381,288)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	8,820,036	7,372,984	8,458,535	8,119,121
รายได้รับล่วงหน้า	7,489,061	807,467	8,062,927	1,446,289
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,016,709	3,590,795	1,247,252	3,558,076
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	4,810,227	2,070,093	4,751,168	1,954,405
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	374,366,567	359,391,971	359,233,071	324,382,869
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(9,691,807)	(8,377,702)	(9,564,690)	(8,171,010)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(39,231,372)	(32,707,871)	(34,155,926)	(30,061,835)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	325,443,388	318,306,398	315,512,455	286,150,024

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาวะค่าประกันเพิ่มขึ้น	(52,526)	(51,985)	-	-
เงินสดจ่ายซื้อสิทธิการเช่าที่ดิน	(2,100,000)	(207,785)	(2,100,000)	(207,785)
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(157,901,712)	(219,807,731)	(156,193,269)	(205,097,693)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,820,467)	(1,141,723)	(1,772,968)	(1,126,223)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	603,241	1,502,789	587,831	815,859
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(93,750,000)	-	(93,750,000)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	39,550,000	-	39,550,000	-
เงินสดรับจากเงินปันผลเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	1,597,672	25,419,746
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	427,061	398,661	786,519	281,026
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(215,044,403)	(219,307,774)	(211,294,215)	(179,915,070)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงินลดลง	(1,310,030)	(2,407,752)	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินลดลง	(103,827)	(310,297)	(103,827)	(310,297)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย (เพิ่มขึ้น) ลดลง	-	-	8,000,000	(8,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	170,000,000	25,000,000	170,000,000	25,000,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(219,863,333)	(68,670,000)	(219,863,333)	(68,670,000)
เงินปันผลจ่ายให้กับผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(504,528)	-	-	-
เงินสดจ่ายคืนส่วนทุนให้กับผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(256)	-	-	-
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(85,500,000)	(39,900,254)	(85,500,000)	(39,900,000)
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(137,281,974)	(86,288,303)	(127,467,160)	(91,880,297)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(26,882,989)	12,710,321	(23,248,920)	14,354,657
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	79,443,764	66,733,443	67,865,439	53,510,782
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี	52,560,775	79,443,764	44,616,519	67,865,439

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

ค่าหุ้นรอรับชำระคืน	54,200,000	-	54,200,000	-
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	32,294,702	-	32,294,702	-
การเพิ่มขึ้นของส่วนเกินทุนที่เกิดขึ้นจากการตราที่ดิน	-	62,330,400	-	62,330,400
หนี้สินจากการซื้ออุปกรณ์ตามสัญญาเช่าทางการเงินเพิ่มขึ้น	132,413	-	132,413	-
หนี้สินจากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น (ลดลง)	4,511,653	(9,801,166)	4,256,288	(10,152,028)
การเพิ่มขึ้นของประมาณการต้นทุนการรีดถอน การขนย้าย และบำรุงส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	684,293	579,369	676,695	513,701
ผลกำไรจากประมาณการตามหลักเกณฑ์การประเมินมูลค่า	10,600,175	-	7,931,299	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินรวม

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

ผู้สอบบัญชี
นางสาวกัญญา
นางสาวกัญญา

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2544 บริษัทฯประกอบกิจการในประเทศไทยและดำเนินธุรกิจหลัก คือ บริการ สปา สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯตามที่ตั้งทะเบียนตั้งอยู่ที่เลขที่ 483 ซอยสุทธิพร ถนนประชาสงเคราะห์ แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมีสาขาใน กรุงเทพมหานครและต่างจังหวัดจำนวน 58 สาขา (2561: 49 สาขา) และมีสาขาในต่างประเทศตาม สัญญาแฟรนไชส์จำนวน 5 สาขา (2561: 6 สาขา)

บริษัทฯได้จดทะเบียนเข้าเป็นบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2557 โดยหุ้นสามัญของบริษัทฯได้รับอนุมัติเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI: Market for Alternative Investment)

2. เกณฑ์ในการจัดทางการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทางการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

นางสาว อธิวิมล อธิวิมล
นางสาว อธิวิมล



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละ	
		ประเทศ	ของการถือหุ้น	
			2562	2561
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
ถือหุ้นโดยบริษัทฯ				
บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด	ธุรกิจโรงแรมและ ห้องอาหาร	ไทย	99.99	99.99
บริษัท สยามเวลเนสแล็บ จำกัด	ผลิตและขายผลิตภัณฑ์ เกี่ยวกับสปา	ไทย	99.99	99.99
บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด	โรงเรียนสอนนวด	ไทย	99.97	99.97
บริษัท สยามเวลเนสกรุป (ฮ่องกง) จำกัด	ลงทุนเพื่อขยายธุรกิจ สปาในต่างประเทศ	ฮ่องกง	100.00	100.00
บริษัท สยามเวลเนสกรุป (กัมพูชา) จำกัด	บริการนวดเพื่อสุขภาพ และขายผลิตภัณฑ์ เกี่ยวกับสปา	กัมพูชา	100.00	100.00
ถือหุ้นโดยบริษัทย่อยของบริษัทฯ				
บริษัท ไทเกอร์ อายส์ เทรคคิง (ประเทศไทย) จำกัด (ถือหุ้นโดย บริษัท สยามเวลเนสแล็บ จำกัด ร้อยละ 99.99)	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าเกี่ยวกับสปา	ไทย	99.99	99.99
บริษัท ไทเกอร์ อายส์ เอ็ดดูเคชั่น จำกัด (ถือหุ้นโดยบริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด ร้อยละ 99.98)	สถาบันสอนหลักสูตร สปาและความงาม	ไทย	-	99.98
Shanghai Jia Tai Health Management Co., Ltd. (ถือหุ้นโดยบริษัท สยามเวลเนสกรุป (ฮ่องกง) จำกัด ร้อยละ 100)	บริการให้คำปรึกษา และบริหารจัดการ ด้านสุขภาพและ ความงาม	จีน	100.00	-

เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทเกอร์ อายส์ เอ็ดดูเคชั่น จำกัด (บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทย่อยของบริษัทฯ) ได้มีมติอนุมัติให้เลิกกิจการของบริษัท ไทเกอร์ อายส์ เอ็ดดูเคชั่น จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ โดยนายทะเบียนได้รับจดทะเบียนเมื่อวันที่ 8 มกราคม 2562 และได้ชำระบัญชีเรียบร้อยแล้ว

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการ กิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ยงเวียง อิงเวณกุลกิจ
นางสาว อรุณ

- ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

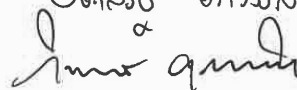
ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการของงบการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับ บริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

อุษณีย์ อภิวัฒนกุล




บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้าง
(ปรับปรุง 2560) อสังหาริมทรัพย์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
(ปรับปรุง 2560)

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ใน จำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือ บริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและ เหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกระทบของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยปรับปรุง กับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ ผลกระทบของเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มใน หรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการ รายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบ ระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว ได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้ แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ยกเว้น มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความ มาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

วิภาวี จิวมนังคกุล
Ines Quinlan



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

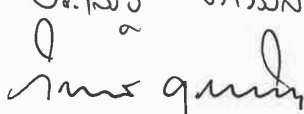
ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน (รวมสัญญาบริการที่เกี่ยวข้อง) ที่บอกเลิกไม่ได้ซึ่งไม่ได้คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันของกลุ่มบริษัทมีจำนวนตามที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 31.2 ทั้งนี้ ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานฉบับนี้มาถือปฏิบัติ

4. ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 มาถือปฏิบัติในระหว่างปีปัจจุบัน โดยกิจการได้เลือกปรับผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงโดยบันทึกปรับกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบต่อกำไรสะสมต้นงวด 2562 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานฉบับนี้มาถือปฏิบัติ แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ผลกระทบต่อกำไรสะสมต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	
รายได้จากการให้บริการแฟรนไชส์	(8.6)
ค่าใช้จ่ายภาษีที่เกี่ยวข้อง	1.7
รวม	(6.9)

นางสาว จิรพรรณ กิ่งคำ




บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		
			ตามมาตรฐานการ
	ตามนโยบายการ		รายงานทางการเงิน
	บัญชีเดิม	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ฉบับที่ 15
งบแสดงฐานะการเงิน			
หนี้สิน			
รายได้รับล่วงหน้า - ส่วนที่ถึงกำหนด			
รับรู้ภายในหนึ่งปี	25.4	3.6	29.0
รายได้รับล่วงหน้า - สุทธิจากส่วนที่ถึง			
กำหนดรับรู้ภายในหนึ่งปี	-	12.2	12.2
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21.2	(3.2)	18.0
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	662.4	(12.6)	649.8

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		
			ตามมาตรฐานการ
	ตามนโยบายการ		รายงานทางการเงิน
	บัญชีเดิม	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ฉบับที่ 15
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
การดำเนินงานต่อเนื่อง			
รายได้จากการบริการ	1,300.5	(7.1)	1,293.4
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	43.8	1.4	45.2
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	248.0	(5.7)	242.3
กำไรต่อหุ้น (บาท)			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงาน			
ต่อเนื่อง	0.44	(0.01)	0.43

นางสาว อังคณาภรณ์
อัมรินทร์



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
			ตามมาตรฐานการ
	ตามนโยบายการ		รายงานทางการเงิน
	บัญชีเดิม	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ฉบับที่ 15
งบแสดงฐานะการเงิน			
หนี้สิน			
รายได้รับล่วงหน้า - ส่วนที่ถึงกำหนด			
รับรู้ภายในหนึ่งปี	24.1	3.6	27.7
รายได้รับล่วงหน้า - สุทธิจากส่วนที่ถึง			
กำหนดรับรู้ภายในหนึ่งปี	-	12.2	12.2
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21.2	(3.2)	18.0
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	568.6	(12.6)	556.0

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
			ตามมาตรฐานการ
	ตามนโยบายการ		รายงานทางการเงิน
	บัญชีเดิม	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ฉบับที่ 15
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
การดำเนินงานต่อเนื่อง			
รายได้จากการบริการ	1,268.6	(7.1)	1,261.5
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	40.5	1.4	41.9
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	223.2	(5.7)	217.5
กำไรต่อหุ้น (บาท)			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงาน			
ต่อเนื่อง	0.39	(0.01)	0.38

รายการปรับปรุงข้างต้นมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายได้ค่าธรรมเนียมแรกเข้าจากการให้บริการแฟรนไชส์ - บริษัทฯพิจารณาว่ารายได้ค่าธรรมเนียมแรกเข้าจากการให้บริการแฟรนไชส์จะต้องรับรู้เป็นรายได้ตลอดระยะเวลาของสัญญา จากเดิมที่รับรู้เป็นรายได้ทั้งจำนวนเมื่อบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาแล้ว

อุษณีย์ จิวทองกลอง
Inu quah



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้

ก) รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มบริษัทจะถือว่าเกิดสัญญาที่ทำกับลูกค้า เมื่อกลุ่มบริษัทได้เข้าผูกพันในข้อตกลงกับคู่สัญญา ที่ก่อให้เกิดสิทธิและภาระผูกพันที่ใช้บังคับได้ กลุ่มบริษัทจะระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญา และ บັນส่วนราคาของรายการให้แก่ภาระที่ต้องปฏิบัติที่รวมอยู่ในสัญญาตามเกณฑ์ที่เหมาะสม

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการ ให้แก่ลูกค้าแล้ว โดยแสดงตามมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าหรือบริการ ที่ได้ส่งมอบโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ทั้งนี้ กิจการอาจโอนอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการ ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง หรือ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญาและกฎหมาย ต่าง ๆ ที่ใช้กับสัญญานั้น

การรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับ สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวม ภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการให้บริการสปา

รายได้จากการให้บริการสปารับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

รายได้จากการให้บริการแฟรนไชส์

รายได้ค่าธรรมเนียมแรกเข้าจากการให้บริการแฟรนไชส์รับรู้เป็นรายได้ตลอดระยะเวลาของ สัญญา

นอกจากนี้ส่วนแบ่งรายได้ค่าบริการรายเดือนรับรู้ตามจำนวนเงินซึ่งบริษัทฯมีสิทธิออกใบแจ้งหนี้ เนื่องจากจำนวนดังกล่าวสอดคล้องโดยตรงกับรายได้ที่เกิดขึ้นจากผู้ให้บริการแฟรนไชส์ ซึ่ง เป็นไปตามสัญญาการให้บริการแฟรนไชส์ที่เกี่ยวข้อง

รายได้ค่าบริการอื่นที่ส่งมอบการควบคุม ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

รายได้ค่าบริการอื่นที่กลุ่มบริษัทได้ส่งมอบการควบคุม ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง กลุ่มบริษัทจะรับรู้ รายได้เมื่อให้บริการเสร็จสิ้น

อัครกมล นิล
อัครกมล นิล



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

รายได้ค่าบริการอื่นที่ส่งมอบการควบคุมตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายได้จากการบริการอื่นตลอดช่วงเวลาหนึ่งโดยใช้วิธีบังจัญนำเข้าในการกำหนดขึ้นความสำเร็จของงาน ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดกับต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา

ข) รายได้ค่าเช่า

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ค่าเช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงานตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

ค) ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

ง) เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

5.2 การรับรู้ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มบริษัทพิจารณาบันทึกต้นทุนการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่ผ่านมาแล้วในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดรายการทั้งจำนวน ยกเว้นกลุ่มบริษัทสามารถระบุได้ว่าต้นทุนที่เกิดขึ้นมีความเกี่ยวข้องกับสัญญาที่ทำกับลูกค้าได้อย่างเฉพาะเจาะจง และเป็นต้นทุนที่จะนำไปใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องทำให้สำเร็จในอนาคต และกลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับคืนต้นทุนดังกล่าว กลุ่มบริษัทจึงจะบันทึกต้นทุนนั้นเป็นสินทรัพย์และรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบและสอดคล้องกับรูปแบบการรับรู้รายได้ตามสัญญา และจะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่าสิ่งตอบแทนที่จะได้รับหักด้วยต้นทุนที่เกี่ยวข้อง

ค่าใช้จ่ายอื่น

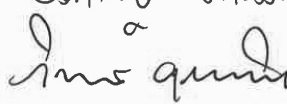
ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

5.3 ยอดคงเหลือของสัญญาที่ทำกับลูกค้า

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

อ.วิจิตร จ.อรรถนวล




บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้าเมื่อจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันเกินกว่ารายได้ที่รับรู้สะสม โดยแสดงเป็น “เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า” ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยกิจการยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้าดังกล่าวจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกิจการได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

5.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร เช็คที่ยังกำหนดชำระแต่ยังมิได้นำฝาก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

5.5 ลูกหนี้ค่าเช่าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้ค่าเช่าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

กลุ่มบริษัทแสดงลูกหนี้ค่าเช่าและลูกหนี้อื่นไว้เป็นส่วนหนึ่งของ “ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น” ในงบแสดงฐานะการเงิน

5.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีเข้าก่อนออกก่อน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

อุษณีย์ อภิวัฒนศิริ
Ine quide



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

5.7 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายแสดงมูลค่าตามราคาตามบัญชีหรือมูลค่ายุติธรรมหลังหักต้นทุนในการขายแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายเมื่อบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายไม่ใช่จากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป โดยสินทรัพย์ดังกล่าวจะต้องมีไว้เพื่อขายในทันทีในสภาพปัจจุบันและการขายต้องมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมาก ผู้บริหารต้องผูกมัดกับการขายสินทรัพย์และการขายดังกล่าวคาดว่าจะเข้าเงื่อนไขในการรับรู้รายการเป็นการขายที่สมบูรณ์ภายใน 1 ปี นับจากวันที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

5.8 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

5.9 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าที่ดินแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนโดยคำนวณตามวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า

5.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดินใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นกลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ดินใหม่ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

นางสาว จิราวรรณ
อินทร์ งาม



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- บริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและกลุ่มบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- กลุ่มบริษัทรับรู้ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	- 5 ปี
อาคารและอาคารบนที่ดินเช่า	- 20 ปี และ ตามอายุสัญญาเช่า
ส่วนปรับปรุงอาคาร	- 5 และ 20 ปี และ ตามอายุสัญญาเช่า
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์	- 5 ปี
ยานพาหนะ	- 5 ปี

ค่าเสื่อมราครวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้น ออกจากบัญชี

วณวิธ อภิวัฒนศักดิ์
Line qund



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

5.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

ลิขสิทธิ์	5 และ 10 ปี
เครื่องหมายการค้า	10 ปี
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 และ 10 ปี

5.12 ค่าความนิยม

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

นางสาว จิราวรรณ ลี
Miss Jirawan Lee



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี และมีข้อสมมติที่สำคัญเกี่ยวกับอัตราการเติบโตของรายได้และอัตราคิดลด (ปัจจุบัน บริษัทฯ ใช้อัตราคิดลดร้อยละ 9.90)

5.13 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.14 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

5.15 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

นางสาว อังคณาภรณ์
อัมรินทร์
อัมรินทร์



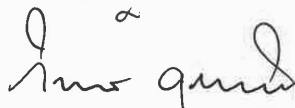
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

5.16 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปีหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้จากการด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่ที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่เคยบันทึกไว้

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ต่ำใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นกำไรจากการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

วงศ์วิธ จิราวรรณกุล




บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

5.17 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจาก สิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

5.18 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.19 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

พงษ์วิภา จิรวงศ์กุล
นางสาวกนกวรรณ



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

5.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

นางสาว จิราวรรณ
Miss Jirawan



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

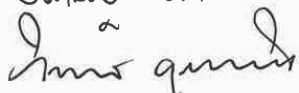
ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกันหรือไม่ กล่าวคือ กิจการจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกัน ก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

การกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ กิจการจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของกิจการ ไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่มิได้เข้าเงื่อนไขข้างต้น กิจการจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

วงเม้ง อภิวัฒนกุล


ในการคำนวณรายได้ที่ได้รับตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีตอายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

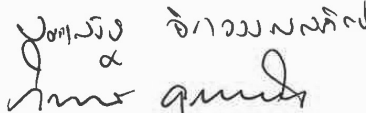
ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาค่าได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

บริษัทฯ แสดงมูลค่าของที่ดินด้วยราคาที่ดีที่สุด ซึ่งราคาที่ดียุติได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้ำค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลา และบันทึกขาดทุนจากการค้ำค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

นางสาว อัจฉรา นิลกุล




บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการค้ำค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

7. การลงทุนในบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด

เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2561 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการทำเล็บ สปาและทำ และต่อขนตา จำนวนรวม 349,600 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 76 ของหุ้นทั้งหมด เพื่อยกออกธุรกิจในปัจจุบันของบริษัทฯ ทั้งนี้การเข้าซื้อเงินลงทุนดังกล่าวคิดเป็นจำนวนเงินรวม 125 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้จ่ายชำระเงินค่าหุ้นดังกล่าวบางส่วนแล้วจำนวนรวม 93.75 ล้านบาทเมื่อวันที่ 3 มกราคม 2562 วันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2562 และวันที่ 2 พฤษภาคม 2562 ซึ่งบริษัทฯ ยังคงค้างชำระค่าหุ้นงวดสุดท้ายจำนวน 31.25 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับการโอนหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2562

ต่อมาเมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2562 ได้มีมติอนุมัติให้ยกเลิกการลงทุนในบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด เนื่องจากธุรกิจดังกล่าวต้องอาศัยความเชี่ยวชาญทางงานฝีมือค่อนข้างสูง ทำให้ธุรกิจขยายตัวได้ช้า และไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกันและโอน/ซื้อหุ้นคืน สำหรับการลงทุนในบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด กับกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2562

นางสาว อรุณรัตน์
Inna Quin



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

ภายใต้เงื่อนไขในสัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกันและโอน/ซื้อหุ้นคืน กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมตกลงให้เงินค่าหุ้นงวดสุดท้ายจำนวน 31.25 ล้านบาทที่บริษัทฯยังค้างชำระตามที่กำหนดในสัญญาซื้อขายหุ้นเป็นอันระงับสิ้นไป และทางบริษัทฯไม่มีหน้าที่ต้องชำระให้แก่กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมอีกต่อไป และกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมตกลงที่จะโอนเงินค่าหุ้นทั้งหมดที่ได้รับไปแล้วจากบริษัทฯตามสัญญาซื้อขายหุ้นจำนวนรวม 93.75 ล้านบาทคืนให้กับทางบริษัทฯ โดยแบ่งชำระเป็นงวดจำนวน 8 งวด (ภายในปี 2562 จำนวนรวม 43.75 ล้านบาท ภายในปี 2563 จำนวนรวม 35 ล้านบาท และภายในปี 2564 จำนวนรวม 15 ล้านบาท) ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นเดิมได้จ่ายเช็คลงวันที่ล่วงหน้าให้กับบริษัทฯจำนวน 8 ฉบับ ซึ่งมีจำนวนเงินและวันที่ครบกำหนดตามที่ระบุในสัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกันและโอน/ซื้อหุ้นคืน นอกจากนี้ กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมตกลงส่งมอบพื้นที่เช่าซึ่งบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด เช่าช่วงต่อจากบริษัทฯเพื่อประกอบกิจการทำเล็บจำนวน 3 สาขา และตกลงให้บริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด คืนเงินกู้จำนวน 5 ล้านบาทให้แก่บริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯได้รับชำระเงินกู้เรียบร้อยแล้วในวันที่ 11 ตุลาคม 2562 และได้รับมอบพื้นที่การเช่าช่วงในเดือนตุลาคม 2562 และบริษัทฯได้โอนหุ้นทั้งหมดคืนให้แก่กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมในวันที่ 18 ตุลาคม 2562

นอกจากนี้ ภายใต้สัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกันและโอน/ซื้อหุ้นคืน ผู้สัญญาตกลงกันให้กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมรับไปทั้งสิทธิ หน้าที่และภาระต่างๆที่เกิดขึ้นกับบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด รวมถึงแต่ไม่จำกัดแต่เพียงรายได้ กำไร หนี้สิน การค้าประกัน ภาระภาษี การว่าจ้าง ใบอนุญาตประกอบการ เป็นต้น ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 เป็นต้นไป ดังนั้นงบการเงินรวมของบริษัทฯจะจัดทำโดยรวมงบการเงินของบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมียอดคงเหลือค่าหุ้นรอรับชำระคืนจากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมตามรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2562	2561
ค่าหุ้นรอรับชำระคืน	54,200	-
หัก: ส่วนที่กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(39,200)	-
ค่าหุ้นรอรับชำระคืน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15,000	-

ว. 1250 จ. 1250 น. 1250
 1250
 1250



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

รายละเอียดของการดำเนินงานที่ยกเลิกที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2562	2561
ผลการดำเนินงานของการดำเนินงานที่ยกเลิก		
รายได้	46,500	-
ค่าใช้จ่าย	(41,791)	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4,709	-
ภาษีเงินได้	(573)	-
	4,136	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(492)	-
กำไรสำหรับงวดจากการดำเนินงานที่ยกเลิก (สุทธิจากภาษีเงินได้)	3,644	-
กระแสเงินสดได้มาจาก (ใช้ไป) การดำเนินงานที่ยกเลิก		
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	7,900	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(8,090)	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในการดำเนินงานที่ยกเลิก	(190)	-

วิมลวิมล
วิมลวิมล



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท สยามเวลเนสแล็บ จำกัด	ผลิต และขายผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับสปา	บริษัทย่อย
บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด	โรงเรียนสอนนวด	บริษัทย่อย
บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด	ธุรกิจโรงแรมและร้านอาหาร	บริษัทย่อย
บริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด ⁽¹⁾	บริการทำเล็บ สปาและเท้า และต่อขนตา	บริษัทย่อย
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป (ฮ่องกง) จำกัด	ดำเนินการด้านการลงทุน	บริษัทย่อย
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป (กัมพูชา) จำกัด	บริการนวดเพื่อสุขภาพและขาย ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับสปา	บริษัทย่อย
บริษัท ไทเกอร์ อายส์ เทรคคิง (ประเทศไทย) จำกัด	นำเข้าและจำหน่ายสินค้าเกี่ยวกับสปา	บริษัทย่อย (ถือหุ้น โดย บริษัทย่อยของบริษัทฯ)
บริษัท ไทเกอร์ อายส์ เอ็ดดูเคชั่น จำกัด ⁽²⁾	สถาบันสอนหลักสูตรสปาและความงาม	บริษัทย่อย (ถือหุ้น โดย บริษัทย่อยของบริษัทฯ)
Shanghai Jia Tai Health Management Co., Ltd. ⁽³⁾	บริการให้คำปรึกษาและบริหารจัดการด้านสุขภาพและความงาม	บริษัทย่อย (ถือหุ้น โดย บริษัทย่อยของบริษัทฯ)
บริษัท บลูมมิ่ง อินเตอร์ก๊ิฟ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท บลูมมิ่ง จำกัด	ขายของชำราย การ์ดอวยพร และสมุด	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท บี.ยู.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ไซเบอร์พรีนซ์กรุ๊ป จำกัด	ธุรกิจสิ่งพิมพ์	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เอเชียนฟอรัณ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท กลมเกลียวพัฒนา จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	กรรมการร่วมกัน
บริษัท จี.จี.พี. พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	กรรมการร่วมกัน
บริษัท ชบา เนล เวลเนส สปา แอท ดิ อีสท์ จำกัด ⁽⁴⁾	บริการทำเล็บ	กรรมการร่วมกัน
กรรมการของกลุ่มบริษัท	-	กรรมการบริษัทฯและบริษัทย่อย
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	สมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดของกรรมการบริษัทฯ

อุษณีย์ จิวมนะกุล
Inna Jiwonakul



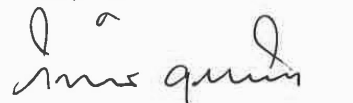
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

- (1) เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้ยกเลิกการร่วมลงทุนในบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด โดยเมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2562 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกันและโอน/ซื้อหุ้นคืนในเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวกับกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7
- (2) เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทยเกอร์ อายส์ เอ็ดดูเคชั่น จำกัด (บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทย่อยของบริษัทฯ) ได้มีมติอนุมัติให้เลิกกิจการของบริษัทย่อยดังกล่าว ซึ่งได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ โดยนายทะเบียนได้รับจดทะเบียนเมื่อวันที่ 8 มกราคม 2562 ปัจจุบันได้ชำระบัญชีเรียบร้อยแล้ว
- (3) ในระหว่างปี 2562 ได้มีการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ดังกล่าว ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป (ฮ่องกง) จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศจีน โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 1 ล้านหยวน
- (4) กรรมการบริษัทดังกล่าวเป็นรายเดียวกันกับกรรมการของบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ไม่มีลักษณะความสัมพันธ์ดังกล่าวแล้วเนื่องจากบริษัทฯ เข้าทำสัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกันและโอน/ซื้อหุ้นคืนในเงินลงทุนบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด กับกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	2562	2561	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้จากการขายสินค้า	-	-	0.9	0.1	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าบริการ	-	-	0.1	0.1	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภค	-	-	7.0	6.6	ราคาตามสัญญา
รายได้อื่น	-	-	2.4	2.3	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	0.3	0.2	อัตราตามสัญญา
เงินปันผลรับ	-	-	1.6	25.4	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ซื้อสินค้า	-	-	36.0	33.7	ราคาตามสัญญา
ค่าบริการจ่าย	-	-	21.8	14.1	ราคาตามสัญญา
ค่านายหน้าจ่าย	-	-	1.0	1.2	ราคาตามสัญญา
ค่าโฆษณา	-	-	0.2	0.2	ราคาตามสัญญา

นางสาว อังคณา นิลทิพย์



 บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	2562	2561	
<u>รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	0.5	0.6	0.3	0.5	ราคาตามสัญญา
รายได้อื่น	-	1.0	-	-	ตามที่เกิดขึ้นจริง
ซื้อสินค้า	17.9	15.9	15.9	14.1	ราคาตามสัญญา
ค่าบริการจ่าย	4.3	3.8	2.2	3.5	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภคจ่าย	28.2	25.1	24.8	23.7	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	0.2	0.2	-	-	อัตราตามสัญญา
<u>รายการธุรกิจกับสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดของกรรมการ</u>					
ซื้อสินทรัพย์	-	15.3	-	15.3	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<u>ลูกหนี้การค้า - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 11)</u>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด	-	-	589	281
บริษัท สยามเวลเนสแอสเล็ป จำกัด	-	-	61	6
บริษัท สยามเวลเนส เฮลท์ยูเคชั่น จำกัด	-	-	4	-
บริษัท ไทเกอร์ อายส์ เทเรดดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	679	4
รวม	-	-	1,333	291
<u>ลูกหนี้การค้า - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 11)</u>				
บริษัท บลูมมิ่ง จำกัด	135	-	-	-
บริษัท ไชเบอร์พรีนซ์กรุ๊ป จำกัด	175	216	175	216
บริษัท บี.ยู.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	5	-	-	-
กรรมการของบริษัทย่อย	7	-	-	-
รวม	322	216	175	216

รองประธานกรรมการ
Siam Wellness
Inn Quality



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 11)				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด	-	-	21	-
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป (ฮ่องกง) จำกัด	-	-	245	199
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป (กัมพูชา) จำกัด	-	-	230	-
รวม	-	-	496	199
ลูกหนี้อื่น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 11)				
กรรมการบริษัทฯ	-	142	-	142
รวม	-	142	-	142
เงินกู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด	-	-	-	8,164
รวม	-	-	-	8,164
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
กรรมการของบริษัทฯ	1,143	1,093	-	-
กรรมการของบริษัทย่อย	3,472	3,322	-	-
รวม	4,615	4,415	-	-
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 20)				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด	-	-	114	107
บริษัท สยามเวลเนสสแล็บ จำกัด	-	-	3,248	2,464
บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด	-	-	2,025	1,999
บริษัท ไทเกอร์ อายส์ เทรคคิง (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	484	1,047
รวม	-	-	5,871	5,617

นางสาว อธิวิมล นวลศรี
Inu quini



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 20)				
บริษัท บลูมมิ่ง จำกัด	1,540	1,290	1,411	1,183
บริษัท บลูมมิ่ง อินเตอร์กอล์ฟ จำกัด	9	10	9	10
บริษัท บี.ยู.เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	105	63	70	49
บริษัท ไชเบอร์พรีนซ์กรุ๊ป จำกัด	406	643	387	559
บริษัท เอเชียนฟอรัจน์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	201	231	201	231
บริษัท จี.จี.พี. พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	160	-	160	-
รวม	2,421	2,237	2,238	2,032
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวร - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 20)				
บริษัท ไชเบอร์พรีนซ์กรุ๊ป จำกัด	75	-	75	-
รวม	75	-	75	-
เจ้าหนี้อื่น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 20)				
กรรมการของบริษัทฯ	148	758	123	744
รวม	148	758	123	744
ค่าใช้จ่ายอื่นค้างจ่าย - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 20)				
บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด	-	-	25	-
บริษัท ไทเกอร์ อายส์ เทคคิง (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	-	125
รวม	-	-	25	125

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	ผู้กู้	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2562
	2561			2562
บริษัทย่อย				
บริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด	-	5,022	(5,022)	-
รวม	-	5,022	(5,022)	-

นางสาว จักรกมล

สินธุ งาม



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน มีกำหนดชำระคืนเดือนสิงหาคมปี 2567 โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR - 3.5 ต่อปี อย่างไรก็ตาม จากผลของสัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกัน และโอน/ซื้อหุ้นในเงินลงทุนในบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด บริษัทฯ ได้รับชำระเงินให้กู้ยืมดังกล่าวคืนทั้งจำนวนแล้วในระหว่างปี 2562

เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ผู้กู้	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ผู้ให้กู้
	ยอดคงเหลือ			ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่	ระหว่างปี		ณ วันที่
	31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม
	2561			2562
บริษัทย่อย				
บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น				
จำกัด	8,164	279	(8,443)	-
รวม	8,164	279	(8,443)	-

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน มีกำหนดชำระคืนเดือนมิถุนายนและเดือนสิงหาคม ปี 2566 โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR - 2.175 ต่อปี ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2563 บริษัทฯ ได้รับชำระคืนทั้งจำนวนแล้ว

เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายระหว่างบริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 และการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ผู้ให้กู้	งบการเงินรวม			ผู้ให้กู้
	ยอดคงเหลือ			ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่	ระหว่างปี		ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2562
กรรมการของบริษัทฯ	1,093	50	-	1,143
กรรมการของบริษัทย่อย	3,322	150	-	3,472
รวม	4,415	200	-	4,615

นางสาว อังภา นิล
Ine quinn



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED 29

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน มีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปี 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ผลประโยชน์ระยะสั้น	19.4	21.9	19.4	21.9
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1.4	1.3	1.4	1.3
รวม	20.8	23.2	20.8	23.2

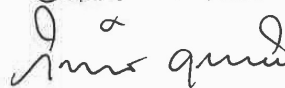
สัญญาที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

1. เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2556 บริษัทฯทำสัญญาเช่าทรัพย์สินกับบริษัท กลมเกลียวพัฒนา จำกัด มีกำหนดระยะเวลา 30 ปี ครอบคลุมสัญญาในเดือนธันวาคม 2585 และสามารถต่ออายุได้โดยไม่ต้องบอกกล่าวล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 3 ปีก่อนครบกำหนดสัญญาเช่า ภายใต้สัญญาดังกล่าวบริษัทฯมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าตามอัตราที่ระบุในสัญญาและปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ 15 ของค่าเช่าทุก 3 ปี

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2556 บริษัทฯได้ทำสัญญาให้เช่าช่วงทรัพย์สินบางส่วนกับบริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด มีกำหนดระยะเวลา 30 ปี ครอบคลุมสัญญาในเดือนธันวาคม 2585 และสามารถต่ออายุได้โดยไม่ต้องบอกกล่าวล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 3 ปีก่อนครบกำหนดสัญญาเช่า ภายใต้สัญญาเช่าดังกล่าว บริษัทฯ สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าให้กับบริษัทฯตามที่ระบุในสัญญา และปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ 15 ของค่าเช่าทุก 3 ปี

ทั้งนี้เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561 บริษัทฯได้ทำการต่อสัญญากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวอีก 3 ปี ครอบคลุมสัญญาในเดือนธันวาคม 2564 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สัญญาเช่าที่ต่ออยู่ใหม่มีผลผูกพันบริษัทฯในปัจจุบัน โดยบริษัทฯมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าปีละ 3.6 ล้านบาท

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทฯได้ต่อสัญญาให้เช่าช่วงทรัพย์สินบางส่วนกับบริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด (“ผู้เช่าช่วง”) โดยสัญญามีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ครอบคลุม

นางสาว ชัยวรรณ ชัยวงศ์




บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

สัญญาในเดือนธันวาคม 2564 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สัญญาให้เช่าช่วงที่ต่ออายุใหม่มีผลผูกพันในปัจจุบัน ผู้เช่าช่วงมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าให้กับบริษัทฯ รวมปีละ 2.3 ล้านบาท ทั้งนี้ภายใต้สัญญาเช่าทรัพย์สินและสัญญาเช่าช่วงทรัพย์สินดังกล่าวข้างต้น ทรัพย์สินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยก่อสร้าง คัดแปลงหรือต่อเติม จะต้องโอนกรรมสิทธิ์ให้กับบริษัท กลมเกลียวพัฒนา จำกัด เมื่อครบกำหนดอายุสัญญาเช่า

2. เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2558 บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าอาคารเพื่อใช้เป็นสำนักงานใหญ่ของ บริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันท่านหนึ่ง สัญญามีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ครอบคลุมสัญญาในเดือน ธันวาคม 2561 บริษัทฯ สามารถต่ออายุสัญญาเช่าดังกล่าวอีก 2 คราวๆ ละ 3 ปี ภายใต้สัญญา ดังกล่าว บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญาและปรับอัตราค่าเช่า เพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ 15 ของค่าเช่าทุก 3 ปี

นอกจากนี้ ในวันดังกล่าว บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้เช่าช่วงอาคารสำนักงานใหญ่บางส่วนกับ บริษัท สยามเวลเนสแล็บ จำกัด และ บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดยูเคชั่น จำกัด (“ผู้เช่าช่วง”) สัญญามีกำหนด ระยะเวลา 3 ปี ครอบคลุมสัญญาในเดือนธันวาคม 2561 และสามารถต่ออายุสัญญาเช่าดังกล่าวได้ อีก 2 คราวๆ ละ 3 ปี โดยผู้เช่าช่วงมีภาระผูกพันต้องจ่ายค่าเช่าตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้เช่าช่วงอาคารสำนักงานใหญ่ บางส่วนกับบริษัท ไทเกอร์ อายส์ เทคคิง (ประเทศไทย) จำกัด (“ผู้เช่าช่วง”) สัญญามีกำหนด ระยะเวลา 4 เดือน ครอบคลุมสัญญาในเดือนธันวาคม 2561 และสามารถต่ออายุสัญญาเช่าดังกล่าว ได้อีก 2 คราวๆ ละ 3 ปี โดยผู้เช่าช่วงมีภาระผูกพันต้องจ่ายค่าเช่าตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ได้ทำการต่อสัญญากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวอีก 3 ปี ครอบคลุมสัญญาในเดือนธันวาคม 2564 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สัญญาเช่าที่ต่ออายุใหม่มี ผลผูกพันบริษัทฯ ในปัจจุบัน โดยบริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าปีละ 1.4 ล้านบาท

นอกจากนี้ ในวันดังกล่าว บริษัทฯ ได้ต่อสัญญาให้เช่าช่วงอาคารสำนักงานใหญ่บางส่วนกับ บริษัท สยามเวลเนสแล็บ จำกัด บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดยูเคชั่น จำกัด และ บริษัท ไทเกอร์ อายส์ เทคคิง (ประเทศไทย) จำกัด (“ผู้เช่าช่วง”) ด้วยเช่นกัน โดยสัญญามีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ครอบคลุม สัญญาในเดือนธันวาคม 2564 และสามารถต่ออายุสัญญาเช่าดังกล่าวได้อีก 2 คราวๆ ละ 3 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สัญญาให้เช่าช่วงที่ต่ออายุใหม่มีผลผูกพันในปัจจุบัน ผู้เช่าช่วงมีภาระ ผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าให้กับบริษัทฯ รวมปีละ 0.7 ล้านบาท

3. เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2557 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าบ้านพักสำหรับพนักงานกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง กันท่านหนึ่ง สัญญามีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ครอบคลุมสัญญาในเดือนธันวาคม 2559 บริษัทฯ สามารถต่ออายุได้โดยไม่ต้องบอกกล่าวล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 2 เดือนก่อนครบ กำหนดสัญญาเช่า ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าปีละ 0.4 ล้านบาท

รองอธิบดี
อิน ฤกษ์

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2561 บริษัทฯ ได้ทำการยกเลิกสัญญากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวแล้ว

4. เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2557 บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าและบริการสำหรับสถานบริการแห่งหนึ่งกับบริษัท เอเชียนฟอรั่ม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด มีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ครบกำหนดสัญญาในเดือนมกราคม 2560 บริษัทฯ สามารถต่ออายุสัญญาเช่าดังกล่าวอีก 2 คราวๆ ละ 3 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2563 บริษัทฯ ได้ทำการต่อสัญญาเช่าและบริการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวอีก 3 ปี ครบกำหนดสัญญาในเดือนมกราคม 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สัญญาเช่าและบริการที่ต่ออายุใหม่มีผลผูกพันบริษัทฯ ในปัจจุบัน บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการปีละ 8.3 ล้านบาท

5. เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2558 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าสำหรับสถานบริการแห่งหนึ่งกับบริษัท เอเชียนฟอรั่ม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด มีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ครบกำหนดสัญญาในเดือนกันยายน 2561 บริษัทฯ สามารถต่ออายุสัญญาเช่าดังกล่าวอีกคราวละ 3 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2561 บริษัทฯ ได้ทำการต่อสัญญาเช่ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวอีก 3 ปี ครบกำหนดสัญญาในเดือนกันยายน 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สัญญาเช่าที่ต่ออายุใหม่มีผลผูกพันบริษัทฯ ในปัจจุบัน บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการปีละ 1.7 ล้านบาท

นอกจากนี้ ในวันที่ 17 สิงหาคม 2558 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้เช่าช่วงสถานบริการแห่งหนึ่งบางส่วนกับบริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด (“ผู้เช่าช่วง”) สัญญามีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ครบกำหนดสัญญาในเดือนกันยายน 2561 และสามารถต่ออายุสัญญาเช่าดังกล่าวได้อีก 3 ปี ซึ่งภายใต้สัญญาที่ต่ออายุดังกล่าว บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2561 บริษัทฯ ไม่ได้ต่อสัญญาให้เช่าช่วงสถานบริการดังกล่าวกับบริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด แล้ว

6. เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2558 บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าและบริการสำหรับสถานบริการแห่งหนึ่งกับบริษัท เอเชียนฟอรั่ม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด มีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ครบกำหนดสัญญาในเดือนมกราคม 2562 บริษัทฯ สามารถต่ออายุสัญญาเช่าดังกล่าวอีก 2 คราวๆ ละ 3 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา และปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ 15 ของค่าเช่าทุก 3 ปี

อุษณีย์ อภิวัฒนกุล
Anusorn



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทฯ ได้ทำการต่อสัญญาเช่าและบริการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวครบกำหนดสัญญาในเดือนมกราคม 2563

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2563 บริษัทฯ ได้ทำการต่อสัญญาเช่าและบริการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวอีก 3 ปี ครบกำหนดสัญญาในเดือนมกราคม 2566 บริษัทฯ สามารถต่ออายุสัญญาเช่าดังกล่าวอีก 1 ครั้งๆ ละ 3 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าวบริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สัญญาเช่าที่ต่ออายุใหม่มีผลผูกพันบริษัทฯ ในปัจจุบัน บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการปีละ 2.9 ล้านบาท

7. เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าและบริการเพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัทฯ กับ บริษัท บี.ยู. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด มีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ครบกำหนดสัญญาเดือนธันวาคม 2562 บริษัทฯ สามารถต่ออายุสัญญาดังกล่าวอีก 1 ครั้งๆ ละ 3 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าวบริษัทมีภาระผูกพันที่จะจ่ายค่าเช่าและบริการตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา และปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ 10 ของค่าเช่าทุก 3 ปี

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2563 บริษัทฯ ได้ทำการต่อสัญญาเช่าและบริการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวอีก 3 ปี ครบกำหนดสัญญาในเดือนธันวาคม 2565 บริษัทฯ สามารถต่ออายุสัญญาเช่าดังกล่าวอีก 1 ครั้งๆ ละ 3 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าวบริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สัญญาเช่าและบริการมีผลผูกพันบริษัทฯ บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและบริการปีละ 3.4 ล้านบาท

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2560 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าและบริการเพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัทฯ กับ บริษัท บี.ยู. เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด อีกสัญญาหนึ่งมีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ครบกำหนดสัญญาเดือนมีนาคม 2563 บริษัทฯ สามารถต่ออายุสัญญาดังกล่าวอีก 1 ครั้งๆ ละ 3 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าวบริษัทมีภาระผูกพันที่จะจ่ายค่าเช่าและบริการปีละ 0.2 ล้านบาท และปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ 15 ของค่าเช่าทุก 3 ปี อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2561 บริษัทฯ ได้ทำการยกเลิกสัญญากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวแล้ว

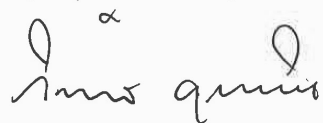
8. เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าสำหรับเก็บสินค้าของบริษัทฯ กับ บริษัท บลูมมิ่ง อินเทอร์เน็ต จำกัด มีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ครบกำหนดเดือนธันวาคม 2562 บริษัทฯ สามารถต่ออายุสัญญาดังกล่าวได้อีก 2 ครั้งๆ ละ 3 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าวบริษัทมีภาระผูกพันที่จะจ่ายค่าเช่าตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา และปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ 10 ของค่าเช่าครั้งหลังสุด

นางสาววิภา
อัมระนันทน์
ผู้อำนวยการ
บริหาร



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

12. เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2562 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้เข้าช่วงสถานบริการแห่งหนึ่งบางส่วนกับ บริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด (“ผู้เช่าช่วง”) สัญญามีกำหนดระยะเวลา 1 ปี ครบกำหนดสัญญาในเดือนธันวาคม 2562 ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการปีละ 0.7 ล้านบาท
- อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ยกเลิกสัญญาให้เช่าช่วงและได้รับมอบพื้นที่การเช่าช่วงจากบริษัทดังกล่าวเรียบร้อยแล้วตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7
13. เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2562 บริษัท สยามเวลเนส เอ็ดดูเคชั่น จำกัด ได้ทำสัญญาให้เช่าช่วงพื้นที่สำนักงานบางส่วนกับบริษัทฯ (“ผู้เช่าช่วง”) มีกำหนดระยะเวลา 2 ปี 3 เดือนครบกำหนดสัญญาเดือนกรกฎาคม 2564 บริษัทฯ สามารถต่ออายุสัญญาเช่าดังกล่าวอีก 1 ครั้ง ๆ ละ 3 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าวบริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและบริการตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา และปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ 10 ของอัตราค่าเช่าครั้งล่าสุด ภายใต้สัญญาเช่าดังกล่าว บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายค่าเช่าและบริการปีละ 0.6 ล้านบาท
14. เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้เข้าช่วงสถานบริการแห่งหนึ่งบางส่วนกับ บริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด (“ผู้เช่าช่วง”) สัญญามีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ครบกำหนดสัญญาในเดือนมีนาคม 2565 ภายใต้สัญญาดังกล่าว บริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการปีละ 1.0 ล้านบาท
- อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ยกเลิกสัญญาให้เช่าช่วงและได้รับมอบพื้นที่การเช่าช่วงจากบริษัทดังกล่าวเรียบร้อยแล้วตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7
15. เมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2562 บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด ได้ทำสัญญาเช่าเพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด กับ บริษัท กลมเกลียวพัฒนา จำกัด มีกำหนดระยะเวลา 1 ปี 4 เดือนครึ่ง ครบกำหนดสัญญาเดือนธันวาคม 2563 บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด สามารถต่ออายุสัญญาเช่าดังกล่าวอีก 2 ครั้ง ๆ ละ 1 ปี ภายใต้สัญญาดังกล่าวบริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา และปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มขึ้นไม่เกินร้อยละ 10 ของอัตราค่าเช่าครั้งล่าสุด ภายใต้สัญญาเช่าดังกล่าวบริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายค่าเช่าปีละ 0.4 ล้านบาท

นางสาว จิราวรรณ




บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED 35

9. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินสด	5,820	5,618	5,397	5,227
เงินฝากธนาคาร	46,741	67,994	39,220	56,806
เงินฝากระหว่างทาง	-	5,832	-	5,832
รวม	52,561	79,444	44,617	67,865

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.70 ต่อปี (2561: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.82 ต่อปี)

10. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
หน่วยลงทุน	72,898	31,877	15,344	33
บวก: ค่าที่ขังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของเงินลงทุน	200	155	48	-
หน่วยลงทุน - สุทธิ	73,098	32,032	15,392	33
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	73,098	32,032	15,392	33

อุบลรัตน์ จันทวงษ์

 อธิบดี



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

11. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	314	216	1,232	470
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	7	-	239	37
3 - 6 เดือน	1	-	-	-
6 - 12 เดือน	-	-	37	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	322	216	1,508	507
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,463	3,896	2,125	2,699
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	26,740	15,317	25,521	13,552
3 - 6 เดือน	1,409	1,965	1,231	1,815
6 - 12 เดือน	2,724	1,036	2,680	945
มากกว่า 12 เดือน	2,566	403	2,411	364
รวม	36,902	22,617	33,968	19,375
หัก: ค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ	(1,093)	(414)	(947)	(394)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	35,809	22,203	33,021	18,981
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	36,131	22,419	34,529	19,488
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)	-	142	496	341
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,318	1,187	1,183	977
หัก: ค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ	(236)	(236)	(236)	(236)
รวมลูกหนี้อื่น, สุทธิ	1,082	1,093	1,443	1,082
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	37,213	23,512	35,972	20,570

นางสาว อรุณรัตน์
อ. อรุณรัตน์

12. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
สินค้าสำเร็จรูป	16,412	10,800	(1,146)	(1,436)	15,266	9,364
วัสดุอุปกรณ์บริการ	23,246	20,610	(382)	(452)	22,864	20,158
อาหารและเครื่องดื่ม	562	510	(4)	(2)	558	508
สินค้ำระหว่างบรรจุ และบรรจุภัณฑ์	1,362	1,114	(149)	(105)	1,213	1,009
รวม	41,582	33,034	(1,681)	(1,995)	39,901	31,039

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
สินค้าสำเร็จรูป	12,447	9,914	(113)	(106)	12,334	9,809
วัสดุอุปกรณ์บริการ	24,851	21,202	(377)	(403)	24,474	20,799
อาหารและเครื่องดื่ม	14	22	(4)	(2)	10	19
สินค้ำระหว่างบรรจุ และบรรจุภัณฑ์	530	26	-	-	530	26
รวม	37,842	31,164	(494)	(511)	37,348	30,653

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 0.5 ล้านบาท (2561: 1.6 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 0.3 ล้านบาท (2561: 0.2 ล้านบาท)) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือเป็นจำนวน 0.8 ล้านบาท (2561: 0.9 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 0.3 ล้านบาท (2561: 0.1 ล้านบาท)) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี

13. เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากประจำซึ่งบริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัทฯ ได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่บริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่งที่ได้รับจากธนาคารตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19

นางสาว อธิวิมล นิล
กมล งาม


บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัท	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯ รับระหว่างปี	
		2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
				(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท สยามเวลเนสเฮลท์ จำกัด	ไทย	1,000	1,000	99.99	99.99	2,000	2,000	-	10,180
บริษัท สยามเวลเนส เฮลท์แคร์ จำกัด	ไทย	1,000	1,000	99.97	99.97	1,000	1,000	-	-
บริษัท สยามเวลเนสรีสอร์ท จำกัด	ไทย	60,000	60,000	99.99	99.99	98,705	98,705	-	15,240
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป (ฮ่องกง) จำกัด	ฮ่องกง	1	1	100.00	100.00	-	-	-	-
(หรือผู้ถือหุ้น)(หรือผู้ถือหุ้น)									
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป (กัมพูชา) จำกัด	กัมพูชา	-	-	100.00	100.00	-	-	-	-
รวม						101,705	101,705	-	25,420

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป (กัมพูชา) จำกัด

เมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2561 บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป (กัมพูชา) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ยื่นคำขอเพื่อยกเลิกบริษัทต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในประเทศกัมพูชา และขณะนี้อยู่ระหว่างการดำเนินการยกเลิกบริษัท เนื่องจากบริษัทฯ ได้เปลี่ยนรูปแบบการดำเนินธุรกิจจากการให้บริษัทย่อยเข้าไปลงทุนเองเป็นการให้สิทธิแฟรนไชส์แก่ผู้ประกอบการในประเทศกัมพูชา

การยกเลิกการลงทุนในบริษัทย่อย

ในเดือนมกราคม 2562 บริษัทฯ ได้เข้าซื้อกิจการของบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด และต่อมาเมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2562 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญายกเลิกการประกอบกิจการร่วมกันและโอน/ซื้อหุ้นสำหรับการลงทุนในบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัด กับกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7 อย่างไรก็ตาม ในระหว่างปี 2562 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจากบริษัท ชบา เอลลิแกนซ์ จำกัดจำนวน 1.6 ล้านบาท

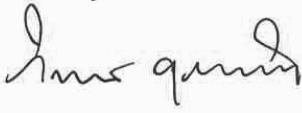
นางสาว อัจฉรา นิล
Ine Quin



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

15. สิทธิการเช่า

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาทุน	
1 มกราคม 2561	19,758
ซื้อเพิ่ม	208
31 ธันวาคม 2561	19,966
ซื้อเพิ่ม	3,203
31 ธันวาคม 2562	23,169
ค่าตัดจำหน่าย	
1 มกราคม 2561	9,638
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	2,197
31 ธันวาคม 2561	11,835
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	2,069
31 ธันวาคม 2562	13,904
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	
31 ธันวาคม 2561	8,131
31 ธันวาคม 2562	9,265
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	
2561	2,197
2562	2,069

นางสาว อรุณรัตน์ นิล




บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

ราคาทุน/ราคาที่ตีใหม่	งบการเงินรวม						
	สินทรัพย์ที่แสดงมูลค่าตามราคาที่ตีใหม่		สินทรัพย์ที่แสดงมูลค่าตามราคาทุน				
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องตกแต่ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	รวม
				ติดตั้งและอุปกรณ์		และก่อสร้าง	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	205,281	2,684	871,823	133,073	16,800	9,197	1,238,858
ซื้อเพิ่ม	11,155	-	4,671	26,404	5,390	162,740	210,360
ตีราคา	62,330	-	-	-	-	-	62,330
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(5,887)	(2,924)	(3,016)	-	(11,827)
โอนเข้า (ออก)	-	-	148,699	163	-	(148,862)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	278,766	2,684	1,019,306	156,716	19,174	23,075	1,499,721
ซื้อเพิ่ม	-	-	382	30,990	849	130,707	162,928
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(898)	(1,967)	(42)	-	(2,907)
จัดประเภทไปเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	(38,782)	-	-	-	(38,782)
โอนเข้า (ออก)	-	-	132,716	-	-	(132,716)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	278,766	2,684	1,112,724	185,739	19,981	21,066	1,620,960
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	2,684	256,284	78,461	12,170	-	349,599
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	71,618	18,574	2,148	-	92,340
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(3,673)	(2,621)	(3,015)	-	(9,309)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	2,684	324,229	94,414	11,303	-	432,630
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	89,356	22,056	2,502	-	113,914
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(500)	(1,352)	(42)	-	(1,894)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับจัดประเภทไปเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	(6,487)	-	-	-	(6,487)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	2,684	406,598	115,118	13,763	-	538,163
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	278,766	-	695,077	62,302	7,871	23,075	1,067,091
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	278,766	-	706,126	70,621	6,218	21,066	1,082,797
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2561 (จำนวน 85.6 ล้านบาทรวมอยู่ในต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							92,340
2562 (จำนวน 107.2 ล้านบาทรวมอยู่ในต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							113,914

พงษ์วิฑูร์ อึ้งมงคล
Imr qundi



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ราคาทุน/ราคาที่ดินใหม่	สินทรัพย์ที่ แสดงมูลค่าตาม ราคาที่ดินใหม่	สินทรัพย์ที่แสดงมูลค่าตามราคาทุน				
	ที่ดิน	อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร	เครื่องตกแต่ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์	รวม
			ติดตั้งและ		ระหว่างติดตั้ง	
			อุปกรณ์		และก่อสร้าง	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	205,281	735,061	109,349	14,747	9,077	1,073,515
ซื้อเพิ่ม	11,155	4,609	24,980	4,237	150,256	195,237
ตีราคา	62,330	-	-	-	-	62,330
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(4,378)	(1,832)	(2,020)	-	(8,230)
โอนเข้า (ออก)	-	136,258	-	-	(136,258)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	278,766	871,550	132,497	16,964	23,075	1,322,852
ซื้อเพิ่ม	-	381	30,193	849	129,540	160,963
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(790)	(1,640)	(42)	-	(2,472)
จัดประเภทไปเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	(38,782)	-	-	-	(38,782)
โอนเข้า (ออก)	-	131,549	-	-	(131,549)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	278,766	963,908	161,050	17,771	21,066	1,442,561
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	193,650	60,019	10,480	-	264,149
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	65,414	16,740	1,931	-	84,085
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	(2,839)	(1,653)	(2,020)	-	(6,512)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	256,225	75,106	10,391	-	341,722
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	81,999	20,209	2,161	-	104,369
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	(394)	(1,028)	(42)	-	(1,464)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับจัดประเภทไปเป็น สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	(6,487)	-	-	-	(6,487)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	331,343	94,287	12,510	-	438,140
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	278,766	615,325	57,391	6,573	23,075	981,130
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	278,766	632,565	66,763	5,261	21,066	1,004,421
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2561 (จำนวน 77.5 ล้านบาทรวมอยู่ในต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)						84,085
2562 (จำนวน 97.9 ล้านบาทรวมอยู่ในต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)						104,369

เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯมีมติอนุมัติให้บริษัทฯขายอาคารชุด และเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายห้องชุดให้แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน มูลค่าตามสัญญาจำนวน 36.5 ล้านบาท ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2562 บริษัทฯได้รับชำระเงินมัดจำบางส่วนจำนวน 0.2 ล้านบาท โดยตามเงื่อนไขในสัญญาดังกล่าวผู้ซื้อจะต้องชำระส่วนที่เหลือจำนวน 34.5 ล้านบาท ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2563

อภินันท์ อภิวัฒนกุล
กนก งามดี

SIAM
WELLNESS
GROUP
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS COMPANY LIMITED

ได้จัดประเภทห้องชุดดังกล่าว ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชี จำนวน 32.3 ล้านบาทเป็น “สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2561 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Comparable Market Approach)

หากบริษัทฯ แสดงมูลค่าของที่ดินดังกล่าวด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 จะเป็นดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
ที่ดิน	165,557	165,557

รายละเอียดของที่ดินดังกล่าวแสดงตามราคาที่ดินใหม่ มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
ราคาทุนเดิม	165,557	165,557
ส่วนเพิ่มจากการตีราคา	113,209	113,209
ราคาที่ดินใหม่	278,766	278,766

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าการเงินประเภทอุปกรณ์สำนักงาน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวน 0.4 ล้านบาท (2561: ประเภทยานพาหนะและอุปกรณ์สำนักงาน จำนวน 0.3 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีอาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์และยานพาหนะจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 178.2 ล้านบาท (2561: 168.1 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 111.7 ล้านบาท (2561: 100.3 ล้านบาท))

บริษัทฯ จัดทำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 242.9 ล้านบาท (2561: 238.5 ล้านบาท) เพื่อเป็นหลักประกันวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามที่ได้กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 21 และเป็นหลักประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน

ผู้ควบคุม
อัครมนต์
อัครมนต์

17. ค่าความนิยม

รายการเปลี่ยนแปลงของค่าความนิยมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	24,536	20,340
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	24,536	20,340
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	24,536	20,340

บริษัทฯ เป็นส่วนค่าความนิยมที่เกิดจากการซื้อธุรกิจให้กับกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด เพื่อทดสอบการค้ำค่าประจำปี ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ธุรกิจบริการสปาภายใต้แบรนด์ บ้านสวนมาสาธิต		ธุรกิจบริการสปาและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สปา		รวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
ค่าความนิยม	20,340	20,340	4,196	4,196	24,536	24,536

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ธุรกิจบริการสปาภายใต้แบรนด์ บ้านสวนมาสาธิต	
	2562	2561
ค่าความนิยม	20,340	20,340

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงิน และมีข้อสมมติที่สำคัญสำหรับการประมาณการกระแสเงินสดสำหรับการทดสอบการค้ำค่าสำหรับปีปัจจุบันเกี่ยวกับอัตราการเติบโตของรายได้และอัตราคิดลด ซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมดังกล่าวไม่ค้ำค่า

จ.หญิง จ.เวณมณีน

Line quinn



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ซอฟต์แวร์		เครื่องหมาย		ซอฟต์แวร์		เครื่องหมาย	
	ลิขสิทธิ์	คอมพิวเตอร์	การค้า	รวม	ลิขสิทธิ์	คอมพิวเตอร์	การค้า	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562:								
ราคาทุน	8,122	1,985	4,697	14,804	8,020	1,178	4,697	13,895
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(2,548)	(1,051)	(2,066)	(5,665)	(2,528)	(348)	(2,066)	(4,942)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	5,574	934	2,631	9,139	5,492	830	2,631	8,953

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ซอฟต์แวร์		เครื่องหมาย		ซอฟต์แวร์		เครื่องหมาย	
	ลิขสิทธิ์	คอมพิวเตอร์	การค้า	รวม	ลิขสิทธิ์	คอมพิวเตอร์	การค้า	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561:								
ราคาทุน	6,379	1,925	4,680	12,984	6,267	1,175	4,680	12,122
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,594)	(829)	(1,598)	(4,021)	(1,576)	(176)	(1,598)	(3,350)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	4,785	1,096	3,082	8,963	4,691	999	3,082	8,772

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	8,963	9,245	8,772	9,012
ซื้อเพิ่มระหว่างปี	1,820	1,142	1,773	1,126
ตัดจำหน่ายสุทธิระหว่างปี	-	(4)	-	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,644)	(1,420)	(1,592)	(1,366)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	9,139	8,963	8,953	8,772

นางสาว อธิวิมล นิล
Ine quady



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

19. เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน	32	1,342	-	-
รวม	32	1,342	-	-

วงเงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงินเป็นวงเงินเบิกเกินบัญชีของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัทฯ โดยมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับ MLR บวกร้อยละ 1.5 ต่อปี ซึ่งค้ำประกันโดยบัญชีเงินฝากประจำของบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่งตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	21,755	26,994	17,517	22,874
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 8)	2,421	2,237	8,109	7,649
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวร - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,176	563	954	563
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวร - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)	75	-	75	-
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้างและเงินประกันผลงาน	20,144	16,320	19,548	15,758
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	7,593	1,806	7,457	1,197
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 8)	148	758	123	744
เงินเดือนและ โบนัสค้างจ่าย	22,367	19,679	21,698	19,003
ค่าเช่าค้างจ่าย	12,362	11,933	12,219	11,698
ค่าใช้จ่ายอื่นค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	8,677	3,096	7,304	2,703
ค่าใช้จ่ายอื่นค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)	-	-	25	125
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	96,718	83,386	95,029	82,314

21. เงินกู้ยืมระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	วงเงินกู้ (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2562	2561
1	240	MLR - 3 และ MLR - 2.2	65,900	119,900
2	80	MLR - 3 และ MLR - 2.2	50,300	66,500
3	70	MLR - 3.25	-	23,830
4	160	MLR - 3.75	44,167	-
รวม			160,367	210,230
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(80,200)	(84,240)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			80,167	125,990

วงเงินกู้ 240 ล้านบาท

เงินกู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนตามจำนวนที่ระบุในสัญญาเงินกู้ (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) จำนวน 60 งวด โดยมีกำหนดชำระงวดสุดท้ายในเดือนธันวาคม 2564 ทั้งนี้ เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16 ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้ภายใต้วงเงินกู้ดังกล่าวเป็นจำนวน 12 ล้านบาท (2561: 12 ล้านบาท)

วงเงินกู้ 80 ล้านบาท

เงินกู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวดๆ ละเท่าๆ กัน เริ่มชำระงวดแรกเดือนมีนาคม 2561 ทั้งนี้ เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16

ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯเบิกใช้เงินกู้ภายใต้วงเงินนี้เต็มวงเงินแล้ว

นางสาว อธิวิมล
Ime qmly



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

วงเงินกู้ 70 ล้านบาท

เงินกู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวดๆ ละเท่าๆ กัน เริ่มชำระงวดแรกเดือนธันวาคม 2561 ทั้งนี้ เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16

ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การชำระอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯได้จ่ายชำระคืนเต็มจำนวนเรียบร้อยแล้ว

วงเงินกู้ 160 ล้านบาท

เงินกู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวดๆ ละเท่าๆ กัน เริ่มชำระงวดแรกเดือนมิถุนายน 2562 ทั้งนี้เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16

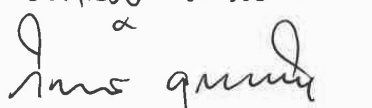
ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การชำระอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้ภายใต้วงเงินดังกล่าวเป็นจำนวน 110 ล้านบาท (2561: ไม่มี)

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินมีรายการเคลื่อนไหวในระหว่างปี 2562 ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	210,230
บวก: กู้เพิ่มระหว่างปี	170,000
หัก: จ่ายชำระคืน	(219,863)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	160,367

วงเงินกู้ 160 ล้านบาท


22. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	407	373
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(27)	(21)
รวม	380	352
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(120)	(87)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	260	265

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีสซิ่งเพื่อเช่ายานพาหนะและอุปกรณ์สำหรับการดำเนินงานของกิจการ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญา มีระยะเวลา 5 ปี และ 4 ปี

บริษัทฯ มีการระงับผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	134	273	407
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าที่รอการตัดบัญชี	(14)	(13)	(27)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	120	260	380

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	96	277	373
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าที่รอการตัดบัญชี	(9)	(12)	(21)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	87	265	352

นางสาว จิราวรรณ
Ine quide



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

23. ตำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินตำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ตำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	14,446	10,886	11,685	8,744
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,780	3,086	3,228	2,552
ต้นทุนดอกเบี้ย	670	474	545	389
ต้นทุนบริการในอดีต	260	-	157	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ทางการเงิน	(12,386)	-	(10,205)	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	1,786	-	2,273	-
ตำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	8,556	14,446	7,683	11,685

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษา ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 เป็นต้นไป การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้กลุ่มบริษัทมีหนี้สินตำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 0.3 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.2 ล้านบาท) กลุ่มบริษัทบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในส่วนของกำไรหรือขาดทุนของปีปัจจุบัน

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ต้นทุนขาย	201	152	-	-
ต้นทุนการให้บริการ	1,520	936	1,366	869
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	2,989	2,472	2,564	2,072
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	4,710	3,560	3,930	2,941

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 0.9 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 0.8 ล้านบาท) (2561: 0.1 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 0.1 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 7 - 25 ปี (เฉพาะบริษัทฯ: 7 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
อัตราคิดลด	1.36 - 2.15	3.03 - 3.65	1.36	3.26 - 3.36
อัตราการขึ้นเงินเดือน	6.00	7.37	6.00	7.37
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	13.00 - 57.00	5.00	13.00 - 57.00	5.00

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของการผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เพิ่มขึ้น 0.5%		ลดลง 0.5%		เพิ่มขึ้น 0.5%		ลดลง 0.5%	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
อัตราคิดลด	(0.2)	(0.8)	0.2	0.9	(0.2)	(0.6)	0.2	0.7
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0.2	0.9	(0.2)	(0.8)	0.2	0.7	(0.2)	(0.7)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	(0.3)	(1.0)	0.3	1.1	(0.2)	(0.8)	0.2	0.8

24. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

จางเวียง ช่างมงคล
a
Inc. group



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

25. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)
เงินปันผลประจำปี 2561	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2562	85.50	0.15
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2562		85.50	0.15
เงินปันผลประจำปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2561	39.90	0.07
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2561		39.90	0.07

26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ	(8,548)	(3,904)	(6,678)	(5,456)
ซื้อสินค้า	101,342	11,258	108,655	96,853
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	117,627	95,957	108,031	87,648
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	488,402	403,259	479,724	386,797
ค่าตอบแทนกรรมการ	4,583	6,968	4,583	6,968
ค่าเช่าสถานบริการ	210,373	150,856	207,765	148,348
ค่าสาธารณูปโภค	35,227	30,583	34,062	29,711
ค่าบำรุงรักษาสถานบริการและค่าจัดสถานที่	32,525	26,136	31,835	25,056
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	29,553	26,016	27,913	24,520
ค่าชักรีด	37,173	29,470	37,062	29,438
ค่าที่ปรึกษา	7,402	7,853	3,647	3,152

อุษณีย์ อภิวัฒนกุล
Inna Quin

 **SIAM
WELLNESS
GROUP**
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

27. ภาษีเงินได้

27.1 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	46,477	35,390	43,301	31,517
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด				
ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ				
ผลแตกต่างชั่วคราว	(1,284)	49	(1,438)	1,049
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จากการดำเนินงานต่อเนื่อง				
ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	45,193	35,439	41,863	32,566
ภาษีเงินได้จากการดำเนินงานที่ยกเลิก				
(หมายเหตุ 7)	573	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	45,767	35,439	41,863	32,566

27.2 ภาษีเงินได้ส่วนที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

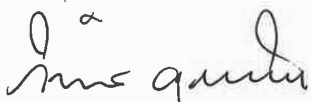
(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไรจากการตีราคาที่ดิน	-	12,466	-	12,466
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไรจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	2,091	-	1,586	-
รวม	2,091	12,466	1,586	12,466

27.3 การกระทยอดรายการกำไรทางภาษีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

รายการกระทยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	งบการเงินรวม		(หน่วย: พันบาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	287,527	241,038	259,374	238,082
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	0%, 15%, 20%	0%, 20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล				
คูณอัตราภาษี	56,705	52,173	51,875	47,616
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ขาดทุนสะสมยกมา	(523)	-	-	-
เงินปันผลที่ได้รับยกเว้นภาษี	-	(5,084)	-	(5,084)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	490	201	136	182
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(11,478)	(11,851)	(10,148)	(10,148)
รวม	(11,511)	(16,734)	(10,012)	(15,050)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จากการดำเนินงาน				
ต่อเนื่องที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	45,194	35,439	41,863	32,566
ภาษีเงินได้จากการดำเนินงานที่ยกเลิก				
(หมายเหตุ 7)	573	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	45,767	35,439	41,863	32,556

นางเม้ง จิรวรรณกุล


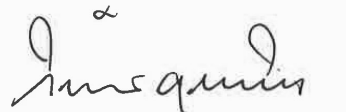


บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

27.4 สินทรัพย์/หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	266	130	237	126
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	691	150	99	103
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,680	2,825	1,536	2,337
ค่าเช่าตามวิธีเส้นตรง	2,442	2,340	2,449	2,340
ดอกเบี้ยและค่าเสื่อมราคาจากประมาณการ รีดถอนทรัพย์สิน	450	348	450	348
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	-	881	-	-
รวม	5,529	6,674	4,771	5,254
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	22,642	22,642	22,642	22,642
รายได้ค่าเช่าตามวิธีเส้นตรง	-	-	4	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน ในหลักทรัพย์เพื่อค้า	40	29	10	-
รายได้ในการขายและการตลาดรอการรับรู้	120	2,194	120	2,195
รวม	22,802	24,865	22,776	24,837
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	722	1,392	-	-
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	17,273	19,583	18,005	19,583

นางเบญจ จิววงษ์กุล



 บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงาน โดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ธุรกิจขาย									
			สินค้าสปาและสินค้า		ธุรกิจโรงแรมและ		การตัดรายการบัญชี			
	ธุรกิจบริการสปา		เพื่อสุขภาพ		ห้องอาหาร		ระหว่างกัน		รวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,263	1,009	70	63	51	62	-	-	1,384	1,134
รายได้ระหว่างส่วนงาน	21	14	37	35	1	1	(59)	(50)	-	-
รวมรายได้	1,284	1,023	107	98	52	63	(59)	(50)	1,384	1,134
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	381	320	42	39	18	25	-	-	441	384
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน :										
รายได้อื่น									19	18
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย									(52)	(45)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(110)	(107)
ต้นทุนทางการเงิน									(11)	(9)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									287	241
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(45)	(35)
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง									242	206
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก									4	-
รวมกำไรสำหรับปี									246	206
รายการที่ไม่เป็นตัวแทนอื่นที่มีสาระสำคัญ:										
ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-	(2)	-	-	-	(1)	-	-	-	(3)

นางสาว อ. เวณนกุล
นางสาว อ. เวณนกุล



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

ยอดคงเหลือตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า

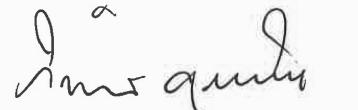
(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า				
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	36,131	22,419	34,529	19,488
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากการทำสัญญากับลูกค้า - สุทธิ	36,131	22,419	34,529	19,488
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า				
รายได้รับล่วงหน้า - ส่วนที่ถึงกำหนดรับรู้ภายในหนึ่งปี	28,922	24,961	27,740	23,205
รายได้รับล่วงหน้า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดรับรู้ภายในหนึ่งปี	12,162	-	12,162	-
รวมหนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	41,084	24,961	39,902	23,205

การจำแนกรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง				
รายได้จากการขาย	90,320	87,371	61,048	56,108
รายได้จากการบริการ				
รายได้จากการบริการสปา	1,251,955	996,277	1,250,952	996,368
รายได้จากการบริการห้องพัก	30,900	37,593	-	-
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง				
รายได้จากการบริการแฟรนไชส์	10,512	13,009	10,512	13,009
รายได้การบริหารจัดการ	-	-	2,373	2,250
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	1,383,687	1,134,250	1,264,885	1,067,735

นางสาว จิรวรรณ นิลศรี



 บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

รายได้ที่คาดว่าจะรับรู้สำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีรายได้ที่รับรู้ในอนาคตสำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น (หรือยังไม่เสร็จสิ้นบางส่วน) ของสัญญาที่ทำกับลูกค้าจำนวนประมาณ 16 ล้านบาท ซึ่งกลุ่มบริษัทคาดว่าจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติของสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นภายใน 3 - 5 ปี

ทั้งนี้ ข้อมูลข้างต้นไม่รวมถึงรายได้ที่คาดว่าจะรับรู้ในอนาคตสำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้นของสัญญาที่มีระยะเวลาหนึ่งปีหรือสั้นกว่าและสัญญาที่เข้าเงื่อนไขการรับรู้รายได้ตามจำนวนเงินซึ่งกิจการมีสิทธิออกใบแจ้งหนี้

สินทรัพย์ของส่วนงานของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ธุรกิจบริการสปาและ ธุรกิจขายสินค้าสปา และสินค้าเพื่อสุขภาพ*		ธุรกิจโรงแรมและ ห้องอาหาร		การตัดรายการบัญชี ระหว่างกัน		รวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
ที่ดิน อาคารและ อุปกรณ์	1,015	994	68	73	-	-	1,083	1,067
สินทรัพย์อื่น	409	295	39	27	(15)	(20)	433	302
รวมสินทรัพย์	1,424	1,289	107	100	(15)	(20)	1,516	1,369

* ธุรกิจบริการสปาและธุรกิจขายสินค้าสปาและสินค้าเพื่อสุขภาพมีการใช้สินทรัพย์ร่วมกัน

ข้อมูลเกี่ยวกับภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์เพียงส่วนเดียว รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการเนื่องจากลักษณะธุรกิจของกิจการเป็นการขายและให้บริการลูกค้ารายย่อย

30. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัท อเมริกันอินเตอร์เนชั่นแนล แอสเซชั่นส์ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานและเกษียณอายุด้วยกองทุนของบริษัทฯ

นางสาว จิรณพร จิรณพร
[ลายเซ็น]


บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
BAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

ในระหว่างปี 2562 และ 2561 บริษัทฯรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1.6	1.3
31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น		
31.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน		

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯมีภาระที่ต้องจ่ายเงินค่างานก่อสร้างซึ่งได้ทำสัญญาไว้แล้วดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
ค่าก่อสร้าง	12	15
31.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน		

31.2.1 กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่สถานบริการและอุปกรณ์ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี

นอกจากนี้ บริษัทฯได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าที่ดินกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 อายุของสัญญามีระยะเวลา 30 ปี

ว.ก.ว.บ. จ.ก.ว.บ. ส.ค.ล.
Line graph

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	179	180	177	176
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	359	338	358	333
มากกว่า 5 ปี	117	141	117	141

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวนภาระผูกพันของกลุ่มบริษัทดังกล่าวข้างต้นเป็นภาระผูกพันตามสัญญาเช่าและสัญญาบริการที่ทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 17 ล้านบาท (2561: 40 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 21 ล้านบาท (2561: 32 ล้านบาท))

31.2.2 บริษัทฯได้ทำข้อตกลงกับผู้ให้เช่าพื้นที่สถานบริการบางรายในการคำนวณอัตราค่าเช่าพื้นที่และค่าบริการ โดยคำนวณจากสัดส่วนของรายได้ที่บริษัทฯได้จากลูกค้าที่มาใช้บริการ ทั้งนี้ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมีรายจ่ายตามสัญญาเช่าและบริการดังกล่าวจำนวน 29 ล้านบาท (2561: 17 ล้านบาท)

31.2.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากการให้เช่าช่วงพื้นที่บางส่วนของบ่อเล็กไม่ได้จำนวน 6 ล้านบาท (2561: 3 ล้านบาท) และในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมีรายจ่ายตามสัญญาเช่าเป็นจำนวน 4 ล้านบาท (2561: 3 ล้านบาท) และรายได้จากการให้เช่าช่วงพื้นที่บางส่วนของบ่อเล็กไม่ได้จำนวน 5 ล้านบาท (2561: 4 ล้านบาท)

31.3 หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทคงเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินประมาณ 2 ล้านบาท (2561: 2 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 2 ล้านบาท (2561: 2 ล้านบาท)) ซึ่งเกี่ยวข้องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท

นางสาว อธิมา อธิมา
Ime Quin

 **SIAM
WELLNESS
GROUP**
บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

32. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2562			
	งบการเงินรวม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนชั่วคราว - หน่วยลงทุน	-	73	-	73
ที่ดิน	-	279	-	279

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2562			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนชั่วคราว - หน่วยลงทุน	-	15	-	15
ที่ดิน	-	279	-	279

(หน่วย: ล้านบาท)

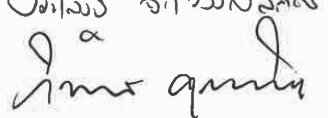
	31 ธันวาคม 2561			
	งบการเงินรวม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนชั่วคราว - หน่วยลงทุน	-	32	-	32
ที่ดิน	-	279	-	279

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2561			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ที่ดิน	-	279	-	279

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนที่ประกาศโดยบริษัทจัดการกองทุน ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบประเมินมูลค่ารายงาน

นางสาว อัจฉรา นิล


มูลค่ายุติธรรมของที่ดินแสดงมูลค่าโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Comparable Market Approach) ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

33. เครื่องมือทางการเงิน

33.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ค่าหุ้นรอรับชำระคืน เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ค่าหุ้นรอรับชำระคืน และเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ค่าหุ้นรอรับชำระคืน และเงินให้กู้ยืมระยะยาวที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมระยะยาว และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

พงษ์วิภา จิรวัฒนกุล
กนก งาม



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม

31 ธันวาคม 2562

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินลงทุนชั่วคราว

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

คำหุ้นรอรับชำระคืน

เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระ

ค่าประกัน

หนี้สินทางการเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ย

ค้างจ่ายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เงินกู้ยืมระยะยาว

เมื่อทวงถาม	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		ไม่มี	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	46	7	-	53	0.05 - 0.70
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	73	-	73	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	37	-	37	-
คำหุ้นรอรับชำระคืน	-	-	-	-	54	-	54	-
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระ	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าประกัน	-	5	-	-	-	-	5	1.05
	-	5	-	46	171	-	222	
หนี้สินทางการเงิน								
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ย								
ค้างจ่ายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	-	-	-	-	-	5	หมายเหตุ 8
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	97	-	97	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	160	-	-	160	หมายเหตุ 21
	5	-	-	160	97	-	262	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม 2562

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินลงทุนชั่วคราว

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

คำหุ้นรอรับชำระคืน

หนี้สินทางการเงิน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เงินกู้ยืมระยะยาว

เมื่อทวงถาม	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		ไม่มี	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	39	6	-	45	0.05 - 0.70
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	15	-	15	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	36	-	36	-
คำหุ้นรอรับชำระคืน	-	-	-	-	54	-	54	-
	-	-	-	39	111	-	150	
หนี้สินทางการเงิน								
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	95	-	95	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	160	-	-	160	หมายเหตุ 21
	-	-	-	160	95	-	255	

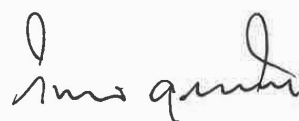
นางสาวจิราวรรณ นิลรัตน์
 ไลน์ กรุ๊ป

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	31 ธันวาคม 2561						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	67	12	79 0.05 - 0.82
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	-	32	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	24	-
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระ							
ค้ำประกัน	-	5	-	-	-	-	5 1.05
	-	5	-	-	67	68	140
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีจาก							
สถาบันการเงิน	-	-	-	-	1	-	1 หมายเหตุ 19
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ย							
ค้างจ่ายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	-	-	-	4 หมายเหตุ 8
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	83	83 -
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	-	210	-	210 หมายเหตุ 21
	4	-	-	-	211	83	298

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	31 ธันวาคม 2561						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	-	57	11	68 0.05 - 0.82
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	21	21 -
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ย							
ค้างรับแก่บริษัทย่อย	-	-	-	-	8	-	8 หมายเหตุ 8
	-	-	-	-	65	32	97
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	82	82 -
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	-	210	-	210 หมายเหตุ 21
	-	-	-	-	210	82	292


 บอณวงศ์ จีระวงศ์
 ๐๙


 บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

- ข) เงินลงทุนชั่วคราวแสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด
- ค) ค่าหุ้นรอรับชำระคืนแสดงมูลค่ายุติธรรม โดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ง) เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดแสดงมูลค่ายุติธรรม โดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.34:1 (2561: 0.41:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.34:1 (2561: 0.40:1)

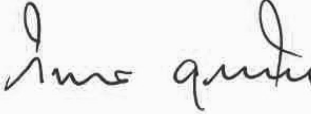
35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ดังนี้

- (1) พิจารณานุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในรูปของเงินสดและหุ้นปันผลในอัตรา 0.155 บาทต่อหุ้น โดยมีรายละเอียด ดังนี้
 - (1.1) จ่ายปันผลเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 17.10 ล้านบาท
 - (1.2) จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตรา 2 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล รวมมูลค่าทั้งสิ้น 71.25 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผล 0.125 บาทต่อหุ้น โดยกำหนดจ่ายปันผลในวันที่ 25 พฤษภาคม 2563
- (2) เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจากทุนจดทะเบียนจำนวน 142.50 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 213.75 ล้านบาท โดยการออกหุ้นเพิ่มจำนวน 71.25 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 285 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท) เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลของบริษัทฯ

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563


 นายวิจิตร จีรวัฒนกิจ
 ๑


 บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 SIAM WELLNESS GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

