



ONE REPORT 2566

The Annual Report 2023 แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/
รายงานประจำปี 2566 แบบ 56-1 (One Report)

TURN
AROUND

2023

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี่ เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน)



FRANKFURT

100% POLYPROPYLENE

FNTRAVEL

สารบัญ

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	5
การบริหารจัดการความเสี่ยง	44
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	50
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	59
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	65

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	69
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ	82
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	107
การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	122

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

141

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

201

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	202
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	250
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	253
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และ รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	254
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดัดแปลงเพิ่มเติม และ จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทจัดทำ และ กฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย	255
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายงานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี	263

GOOSE TOPPER

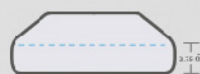
ที่รองนอนขนห่านแท้ 100%
มอบความสบายแห่งการนอนหลับ ดุจโรงแรม 6 ดาว



ผลิตจากขนปีกห่าน
และขนอกห่านแท้ 100%



สัมผัสนุ่ม หลับสบาย
แบบธรรมชาติ



หนา 2.75 นิ้ว

KING
SIZE



FN SLEEP

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ เพื่อสร้างประสบการณ์แห่งความสุขและประทับใจให้กับลูกค้าที่เดินทางท่องเที่ยวในจุดท่องเที่ยวที่สำคัญๆ ของประเทศไทย บริษัทจึงกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ดังต่อไปนี้

วิสัยทัศน์

- **Design Outlet :** เอ้าท์เลทที่มีเอกลักษณ์เฉพาะตัว และคัดสรรสินค้าเฉพาะเอ้าท์เลทของบริษัทเท่านั้น เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและสร้างประสบการณ์แห่งความสุขและความประทับใจแก่นักช้อปปิ้งและนักท่องเที่ยว
- **Deliver Best Value :** บริษัทเป็นเลิศด้านการเสาะหา คัดสรร และนำเสนอเฉพาะสินค้าและบริการ ที่คุ้มค่าที่สุดจากทั่วทุกมุมโลกเพื่อลูกค้าของเรา
- **Delight All Customers :** บริษัทพร้อมขยายธุรกิจทั้งในและต่างประเทศด้วยเอ้าท์เลททั้งในรูปแบบร้านค้าและร้านค้าออนไลน์ โดยใช้ความชำนาญด้านการคัดเลือกสิ่งที่ดีที่สุดมอบให้ลูกค้า

พันธกิจ

- **Inspiring :** สร้างสรรค์จุดหมายของผู้เดินทางที่ครบครันทั้งการจับจ่าย การพักผ่อน และรสชาติที่ผ่านการคัดสรรอย่างพิถีพิถัน
- **Sourcing :** จัดหาสินค้าที่สอดคล้องกับวิถีชีวิตสมัยใหม่ที่มีคุณภาพจากทุกแหล่ง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพื่อให้แน่ใจว่าลูกค้าจะได้รับความคุ้มค่าสูงสุดจากทุกบาทที่จ่าย
- **Expanding :** แสวงหาช่องทางการสร้างเครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจ และช่องทางการตอบสนองความต้องการของลูกค้าตลอดเวลา
- **Building :** สร้างคุณค่าให้กิจการและรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบ โปร่งใส และยุติธรรม

ค่านิยม

O	Openness	เปิดใจรับการเปลี่ยนแปลง เปิดรับความแตกต่าง เปิดรับความคิดสร้างสรรค์ และโอกาสใหม่ๆ
U	Uniqueness	โดดเด่น แตกต่าง สร้างเอกลักษณ์เฉพาะตัว
T	Teamwork	เป็นทีมเดียวกัน เคารพความเห็นต่าง มุ่งสู่เป้าหมายเดียวกัน
L	Learning	ขยันหมั่นเรียนรู้ ไม่หยุดเรียนรู้สิ่งใหม่ๆ
E	Energy	สู้งาน เต็มใจ พร้อมให้บริการ
T	Trust	สร้างความไว้วางใจ ซื่อสัตย์กับตนเอง คนในองค์กร และลูกค้า

วัตถุประสงค์ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อการดำเนินกิจการให้มีความยั่งยืน บริษัทได้กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายสร้างความเติบโตและแข็งแกร่งให้กับธุรกิจหลัก ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในปัจจุบัน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการประชุมเพื่อจัดทำแผนธุรกิจ สำหรับปี 2567 เมื่อวันที่ 10 และ 22 พฤศจิกายน 2566

บริษัทมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ ด้วยการขยายการเติบโตบนช่องทางออนไลน์ ทั้งนี้ เพื่อสอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภคของลูกค้านิคมปัจจุบันที่นิยมซื้อสินค้าผ่านระบบออนไลน์มากกว่าการไปซื้อสินค้าที่ร้านค้า และเพิ่มความสัมพันธ์กับลูกค้าเพื่อให้จุดแข็งของทั้งสองฝ่ายเพิ่มศักยภาพ และความได้เปรียบในการแข่งขัน ดังนี้

- 1) นำเอาระบบเทคโนโลยีมาใช้ในกระบวนการทำงาน เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้สะดวก รวดเร็ว แม่นยำ
- 2) พัฒนาแบรนด์สินค้าให้แข็งแกร่งเพื่อเพิ่มมูลค่าให้สินค้า และรายได้ขององค์กร

กลยุทธ์ในการไปสู่เป้าหมาย

• New Brand Architecture

การจัดระเบียบและโครงสร้างของผลิตภัณฑ์ให้มีความชัดเจน และสอดคล้องกับทิศทางของบริษัทโดยเน้นจุดแข็งของสินค้า กลุ่ม House Brands และสินค้า Brand Name ที่คัดสรรมาเพื่อเพิ่มความหลากหลายและเพิ่มประสบการณ์ให้ลูกค้า เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับบริษัทในฐานะเป็นผู้ประกอบการที่เน้นเรื่องคุณภาพ ราคา และนวัตกรรม

สินค้าของบริษัท House Brands แบ่งเป็น สินค้าประเภทเครื่องแต่งกาย (FN Apparel) เครื่องใช้ในบ้าน (FN Home) อาหาร (FN Eat) เครื่องนอน (FN Sleep) สินค้ากลุ่มสุขภาพ (FN Care) สินค้าเกี่ยวกับการท่องเที่ยว (FN Travel)

• New Brand Identity

การปรับโฉมตราสินค้า (Brand) FN ใหม่ให้มีความชัดเจนในความเป็นไลฟ์สไตล์ที่มุ่งเน้นให้เห็นตัวตนของบริษัทที่จะมีการปรับโฉมใหม่ให้มีความสดใส มีคุณภาพชีวิตที่ดี และสะท้อนถึงความมุ่งมั่นที่กล้าคิดและดำเนินการเชิงกลยุทธ์ให้แต่ละสาขาของบริษัทมีเอกลักษณ์ที่โดดเด่น Uniqueness

• New Communication

การสื่อสารผ่านช่องทาง Online และ Offline เพื่อให้มีความชัดเจนและสามารถเข้าถึงลูกค้าได้ทุกช่องทาง โดยมีการปรับปรุงพัฒนาเว็บไซต์ของ FN ให้ลูกค้าสามารถซื้อขายได้บนเว็บไซต์ Web Commerce รวมถึงช่องทาง Online อื่น ๆ เช่น Line@, IG, Facebook, Tik Tok เป็นต้น ส่วนช่องทาง Offline จะมีการสื่อสารผ่านสื่อประเภท Out of Home Media เป็นต้น

• Space Utilization

การนำพื้นที่ของสาขามาพัฒนาให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยจะลดพื้นที่ขายของแต่ละสาขาเพื่อไปเพิ่มการขายทาง Online และนำพื้นที่ที่เหลือมาเป็นพื้นที่เช่า โดยจะเริ่มดำเนินการโครงการปรับปรุงสาขาที่เป็นจุดหมายปลายทางของนักท่องเที่ยว (Destination) ใน 3 สาขาในปี 2566 ได้แก่ สาขาปากช่อง เป็นจุดแวะพัก

(Stopover), สาขาพญา เป็นสถานีศูนย์กลางสำหรับรถยนต์ไฟฟ้า (EV Station) และสาขาหัวหิน เป็นพื้นที่สวนสำหรับการพักผ่อน (Green Garden)

- **Inventory Management**

การบริหารจัดการสินค้าโดยใช้ข้อมูล (Big Data) ในการจัดหาสินค้าใหม่ที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า และการจัดการสินค้าคงคลังให้เหลือน้อยที่สุด ผ่านช่องทางการจัดกิจกรรม (Event) รวมถึงช่องทางการขายใหม่ ๆ

1. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

ปี พ.ศ.	รายการ
2543	: - ก่อตั้งบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (“บริษัท”, “FN”) ด้วยทุนจดทะเบียนจัดตั้งเท่ากับ 1,000,000 บาท - เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 1 ที่จังหวัดเพชรบุรี
2546	: - เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 2 ที่จังหวัดกาญจนบุรี ภายใต้การบริหารงานของ บริษัท เดอะบอสส์ ฟอรัม จำกัด (BF) ซึ่งก่อตั้งในปี 2539 ด้วยทุนจดทะเบียนจัดตั้ง 1,000,000 บาท
2547	: - เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 3 ที่พัทธยา ภายใต้การบริหารงานของ TBF โดยเช่าที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งสาขาจากบุคคลภายนอก
2548	: - บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 10,000,000 บาท สำหรับนำไปใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการ - เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 4 ที่ปากช่อง โดยอยู่ภายใต้การบริหารงานของบริษัท พีรี-แทค จำกัด (PT) ซึ่งก่อตั้งในปี 2545 ด้วยทุนจดทะเบียนจัดตั้งเท่ากับ 1,000,000 บาท โดยเช่าที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งสาขาจากบุคคลภายนอก
2549	: - ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ PT มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1,000,000 บาท เป็น 75,000,000 บาท สำหรับนำไปใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการ - ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ TBF มีมติพิเศษอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1,000,000 บาท เป็น 10,000,000 บาท สำหรับนำไปใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการ
2550	: - เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 5 ที่จังหวัดสิงห์บุรี อยู่ภายใต้การบริหารงานของบริษัท โนวา เจน จำกัด (NG) ด้วยทุนจดทะเบียนจัดตั้งเท่ากับ 1,000,000 บาท ซึ่งต่อมาที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ NG มีมติพิเศษอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 20,000,000 บาท สำหรับนำไปใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการ
2553	: - เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 6 ที่หัวหิน อยู่ภายใต้การบริหารงานของ บริษัท โนวา เจน จำกัด
2554	: - เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 7 ที่ศรีราชา อยู่ภายใต้การบริหารงานของบริษัท พีรพี อินเตอร์เนชั่นแนล เทรดิง จำกัด (PIT) ซึ่งก่อตั้งในปี 2549 ด้วยทุนจดทะเบียนจัดตั้งเท่ากับ 1,000,000 บาท ซึ่งต่อมาในปี 2551 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ PIT มีมติพิเศษอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1,000,000 บาทเป็น 10,000,000 บาท สำหรับนำไปใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการ ทั้งนี้ สาขาศรีราชา ตั้งอยู่บนที่ดินซึ่งเช่าจากบุคคลเกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท - PIT เข้าบริหารเอ๊าท์เลท สาขาเพชรบุรี แทนบริษัท โดยบริษัทมีรายได้จากการให้เช่าที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งสาขาเพชรบุรี แทนรายได้จากการขายสินค้าในเอ๊าท์เลท
2555	: - จัดตั้งศูนย์จัดเก็บและกระจายสินค้า ที่จังหวัดเพชรบุรี เพื่อการบริหารจัดการสินค้าคงคลังให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น และเพื่อรองรับการเติบโตของเอ๊าท์เลท
2556	: - ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ PIT มีมติพิเศษอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 200,000,000 บาท สำหรับนำไปใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการ

ปี พ.ศ.	รายการ
2557	- ในเดือนกรกฎาคม 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ FN, TBF, PT, PIT และ NG มีมติอนุมัติการควบรวมบริษัททั้ง 5 บริษัทเข้าด้วยกันโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการประกอบธุรกิจศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภท เสื้อผ้า เพื่อเตรียมความพร้อมในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยการควบรวมดังกล่าว มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557 เป็นต้นไป ซึ่งภายหลังการควบรวมแล้วเสร็จ ดำเนินธุรกิจในนาม บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด มีทุนจดทะเบียนและทุนเรียกชำระแล้วเท่ากับ 315,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 3,150,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
2558	- บริษัทลงทุนก่อสร้างสำนักงานพระราม 9 ตั้งแต่ปี 2556 และเปิดดำเนินการในปี 2558 เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานในปัจจุบัน โดยตั้งอยู่บนที่ดินของบริษัท คิว แอสเซท จำกัด ในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัท
2559	- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2559 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 222,700,000 บาท และมีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 315,000,000 บาท เป็น 375,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน - ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2559 มีมติอนุมัติเรื่องที่สำคัญดังนี้ • อนุมัติเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด (SN) เพื่อขยายฐานกลุ่มลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าผู้มีรายได้ระดับปานกลางถึงระดับล่างในราคามูลค่าตามบัญชี (Book Value) ซึ่งภายหลังการเข้าซื้อทำให้ SN มีฐานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยบริษัทถือหุ้น SN ในสัดส่วนร้อยละ 99.97 ของทุนจดทะเบียน SN • อนุมัติการแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชน • เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จาก 100 บาท เป็น 0.50 บาท ส่งผลให้มีจำนวนหุ้นสามัญเป็น 750,000,000 หุ้น • เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 125,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 250,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO) ซึ่งจะมีผลทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนเป็น 500,000,000 บาท • อนุมัติให้นำหุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - เข้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) วันแรกเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2559 - เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 8 ที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
2560	- เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 9 ที่ อ.หาดใหญ่ จังหวัดสงขลา ในเดือนเมษายน - ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจำนวน 60,000,000 บาท

ปี พ.ศ.	รายการ
2561 :	- เปิดเอ้าท์เลท สาขาที่ 10 ที่จังหวัดฉะเชิงเทรา ในเดือนธันวาคม 2560 - ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล จำนวน 36,000,000 บาท - เปิดเอ้าท์เลท สาขาที่ 11 ที่ อ.เมืองระยอง จังหวัดระยอง ในเดือนพฤศจิกายน - เปิดเอ้าท์เลท สาขาที่ 12 ที่ไดอาน่าหาดใหญ่ อ.หาดใหญ่ จังหวัดสงขลา ในเดือนธันวาคม - ติดตั้ง Solar Rooftop ที่สาขาพระนครศรีอยุธยา
2562 :	- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล จำนวน 13,000,000 บาท - ติดตั้ง Solar Rooftop ที่สาขาระยอง และสาขาหัวหิน - เปิด มินิ ซุปเปอร์มาร์เก็ต สำนักงานใหญ่ ถนนพระราม 9 กรุงเทพมหานคร
2563 :	- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2563 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล จำนวน 3,700,000 บาท - ปิดเอ้าท์เลท สาขาที่ 9 ที่ อ.หาดใหญ่ จังหวัดสงขลา ในวันที่ 30 มิถุนายน 2563 - ติดตั้ง Solar Rooftop ที่สาขาปากช่อง และสาขาฉะเชิงเทรา - เปิดหน่วยรถทันใจ เพิ่มช่องทางการขายช่องทางใหม่ เพื่อให้สามารถเข้าถึงลูกค้าได้มากขึ้น - ขยายธุรกิจเข้าสู่ธุรกิจค้าส่ง (Wholesale) - บริษัทมีมติแต่งตั้ง - นายปรีชา ส่งวัฒนา เป็นประธานกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2563 - นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร เป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 - เป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2563 - เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2563 - นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา เป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2563 - นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา เป็นประธานกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2563
2564 :	- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล จำนวน 3,700,000 บาท - ปิดเอ้าท์เลท สาขาที่ 12 ที่ไดอาน่าหาดใหญ่ อ.หาดใหญ่ จังหวัดสงขลา เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2564 - วางจำหน่ายสินค้า สาขา JAS GREEN VILLAGE KUBON โดยร่วมกับบริษัท ซิงเกอร์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ในเดือนธันวาคม 2564 - วางจำหน่ายสินค้าใหม่ที่ศูนย์การค้าบลูพอร์ต หัวหิน รีสอร์ท มอลล์ ในเดือนตุลาคม 2564 - วางจำหน่ายสินค้าหอมเจลเย็นเพื่อสุขภาพ ซึ่งเป็นสินค้าที่บริษัทได้คิดค้นและพัฒนา รุ่นที่ 4 ภายใต้แบรนด์ Tempsoft by Cherish รุ่น Cooling Genesis ในเดือนกันยายน 2564 - วางจำหน่ายสินค้า Prim Spary Mist โดยร่วมมือกับบริษัท ดีไอที ไบโอเทค จำกัด (มหาชน) ผลิตสินค้า สเปรย์น้ำแร่ผสมสารสกัด กัญชง ฉีดพ่นเพื่อความผ่อนคลาย

- 2565 :**
- นายพลศักดิ์ ดันสิทธิพันธ์ และนายวรวัชร ตันตรานนท์ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 มีมติแต่งตั้ง นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ และนายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์ เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทน กรรมการที่ลาออก
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 ได้มีมติให้ควรวรรณ คณะกรรมการ 2 คณะเข้าด้วยกัน คือ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยใช้ชื่อว่า คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี
 - ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจำนวน 3,700,000 บาท และเพิ่มจำนวนกรรมการ จาก 9 เป็น 10 คน โดยมีมติแต่งตั้ง นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล เข้าเป็นกรรมการบริษัท
 - แสงทองซูเปอร์เซ็นเตอร์ จังหวัดระยอง เปิดแสงทอง โลฟ ซูเปอร์มาร์เก็ต แห่งใหม่ สาขาที่ 5 ที่ FN Outlet สาขาระยอง เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2565
 - บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด (SN) ซึ่งเป็นบริษัทในเครือของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน) เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เซฟ โลฟ อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (SL) เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2565 โดยมีลักษณะการประกอบธุรกิจ จำหน่ายสินค้าที่เกี่ยวข้องกับการดูแลสุขภาพ และสิ่งแวดล้อมด้วยสินค้าที่เป็นนวัตกรรม ซึ่งเป็นหนึ่งในยุทธศาสตร์และทิศทางใหม่ของบริษัท
 - วางจำหน่ายสินค้าฟูกายใต้แบรนด์ Tempsoft by Cherish รุ่น Viara Pocket Spring เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2565
 - ผลิตภัณฑ์ คุโมะ เบบี้ เฟิร์ส ทัช ผ้าอ้อมเด็กสำเร็จรูป ได้รับรางวัล Rising Star สาขาผ้าอ้อมสำเร็จรูป จากงาน Amarin Baby & Kids Awards 2022 เมื่อเดือนพฤศจิกายน 2565
 - วางจำหน่ายสินค้า Prim Restque CBD Acne Gel เจลแต้มสิวผสมสารสกัด CBD จากช่อดอกกัญชง เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2565 โดยความร่วมมือคู่ค้า พัฒนาและวิจัยผลิตภัณฑ์
 - วางจำหน่ายสินค้าฟูกายใต้แบรนด์ Tempsoft by Cherish รุ่น TEMPsoft Cosmic Cloudound ที่นอนอัจฉริยะ เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2565
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2565 เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 มีมติแต่งตั้ง นางสาวกิตติมา วุฒโรภาส เข้าเป็นกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 เป็นต้นไป
-
- 2566 :**
- บริษัทพัฒนา **FN Web Commerce & Application** เพื่ออำนวยความสะดวก และตอบสนองความต้องการในการสั่งซื้อสินค้า
 - บริษัทได้ทำการปรับปรุงสาขา เพื่อให้มีรูปแบบที่ทันสมัยและการบริการที่ดีขึ้น ได้แก่ สาขาหัวหิน และสาขาปากช่อง

ปี พ.ศ.

รายการ

- ติดตั้งสถานีชาร์จรถยนต์ไฟฟ้าที่ใหญ่ที่สุดในภาคตะวันออก ให้บริการทั้งหมด 12 จุด เพื่อเพิ่มความสะดวกรสบายให้กับกลุ่มลูกค้าที่เอาใจใส่สิ่งแวดล้อม
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้งนายปรีวัฒน์ ปิ่นสกุล เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไป และแต่งตั้ง
 - นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ เป็น ประธานกรรมการบริษัท
 - นายปรีชา ส่งวัฒนา เป็น ประธานกรรมการบริหาร
 - นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป
- ปิดแอ้าท์เลท สาขาที่ 7 ที่ศรีราชา ในเดือนธันวาคม 2566

1. เงินระดมทุนของบริษัท

- ไม่มี -

2. ข้อมูลพันธของบริษัทตามแบบแสดงรายการข้อมูล

- ไม่มี -

3. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัทภาษาไทย	: บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	: FN Factory Outlet Public Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107559000206
การประกอบธุรกิจ	: ดำเนินธุรกิจศูนย์จัดจำหน่ายสินค้า ประเภท “เอ้าท์เลท” โดยสินค้าที่วางจำหน่ายเป็นสินค้าที่อยู่ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งบริษัทจัดหาผ่านการสั่งผลิตจากผู้ผลิตสินค้าทั้งภายในและต่างประเทศโดยตรง และตราสินค้าอื่นๆ ซึ่งบริษัทรับซื้อเพื่อมาวางจำหน่าย โดยสินค้าที่วางจำหน่ายมีความหลากหลาย และสามารถตอบสนองความต้องการของผู้ซื้อในทุกเพศทุกวัย
ที่ตั้งสำนักงาน	: 991 อาคารเอฟเอ็น บิวติ่ง ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์	+66 (0) 2300 4951
โทรสาร	+66 (0) 2300 4681
เว็บไซต์	www.fnoutlet.com
กลุ่มอุตสาหกรรม	บริการ
หมวดธุรกิจ	พาณิชย์
วันที่เข้าซื้อขายวันแรก	14 พฤศจิกายน 2559
จำนวนทุนจดทะเบียน	ทุนจดทะเบียน 500,000,000 บาท
และทุนชำระแล้ว	ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว 500,000,000 บาท
	จำนวนหุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น
	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเอ๊าท์เลทภายใต้แนวคิด “คุณภาพส่งออก ราคาผู้ผลิต” โดยมีลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

1. ธุรกิจจำหน่ายสินค้า

ธุรกิจหลักของบริษัทคือการจัดจำหน่ายสินค้า อุปโภคบริโภค ประเภทเสื้อผ้า เครื่องนอน เครื่องหนัง เฟอร์นิเจอร์ และของใช้ภายในบ้าน ภายใต้ตราสินค้าของบริษัท และตราสินค้าชั้นนำอื่นๆ เพื่อสร้างความหลากหลาย และตอบสนองความต้องการของผู้ซื้อได้ทุกเพศทุกวัย ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัท ได้แก่ เอ๊าท์เลททั้ง 9 สาขา และ 1 มินิฮอป ได้แก่ สาขาเพชรบุรี สาขากาญจนบุรี สาขาพัทยา สาขาปากช่อง สาขาสิงห์บุรี สาขาหัวหิน สาขาพระนครศรีอยุธยา สาขาระยอง และมินิฮอปพระราม 9 นอกจากนี้ บริษัทยังมีการวางจำหน่ายสินค้า กับพันธมิตรคู่ค้าที่ศูนย์การค้าบลูพอร์ตหัวหิน รีสอร์ทมอลล์ ซึ่งเอ๊าท์เลท 9 สาขา ตั้งอยู่บนเส้นทางสายหลัก ในการเดินทางไปยังจุดหมายสำคัญของแต่ละจังหวัดในประเทศไทย เป็นจังหวัดที่มีการขยายตัวของชุมชนเมือง และจำนวนประชากรเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายใหม่ คือ ช่องทางออนไลน์ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ลูกค้าที่ต้องการสินค้าของบริษัท ส่วนร้านมินิฮอปตั้งอยู่ที่ถนนพระราม 9 สำนักงานใหญ่ และบริษัทมีบริษัทย่อย 1 แห่ง ได้แก่ บริษัท เซฟ โลฟ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ปัจจุบันดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคในรูปแบบค้าส่ง

2. การให้บริการพื้นที่เพื่อร้านค้าเช่า

บริษัทมีการจัดสรรพื้นที่บางส่วนของเอ๊าท์เลทบางสาขา เพื่อให้บริการแก่ร้านค้าเช่า เช่น ร้านอาหาร ร้านกาแฟ ร้านค้าทั่วไป ซึ่งนอกจากจะเป็นการเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัทแล้ว ยังช่วยสร้างความสนใจดึงดูดให้ลูกค้ามาใช้บริการภายในเอ๊าท์เลทให้มากขึ้นได้อีกด้วย

2.1 โครงสร้างรายได้ของบริษัท

บริษัทมีโครงสร้างรายได้ แยกตามประเภทของผลิตภัณฑ์สำหรับ ปี 2564 - 2566 ดังนี้

ผลิตภัณฑ์	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
ตราสินค้าบริษัท	314.95	65.21	325.68	64.83	352.64	64.98
Non-Apparel	224.60	46.50	239.30	47.63	276.35	50.92
Apparel	90.34	18.70	86.37	17.19	76.29	14.06
ตราสินค้าอื่น	138.15	28.60	151.74	30.20	165.44	30.49
รวมรายได้จากการขาย	453.09	93.81	477.42	95.03	518.07	95.47
รายได้จากการให้บริการ	0.01	0.00	0.30	0.06	1.38	0.25
รายได้อื่น	29.90	6.19	24.66	4.91	23.21	4.28
รายได้รวม	483.00	100.00	502.38	100.00	542.67	100.00

หมายเหตุ: รายได้อื่น ได้แก่ รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ กำไรจากการขายหน่วยลงทุน รายได้จากการขายเศษซาก

2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1) ประเภทและลักษณะของผลิตภัณฑ์

สินค้าที่จำหน่ายภายในเอ้าท์เลท สามารถแบ่งออกเป็น 2 กลุ่มหลัก ได้แก่ 1) สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท ซึ่งบริษัทเป็นผู้ออกแบบสินค้าและสั่งผลิตสินค้าเองโดยตรงจากผู้ผลิต 2) สินค้าที่อยู่ภายใต้ตราสินค้าอื่นๆ ซึ่งบริษัทซื้อมาจากจำหน่ายในเอ้าท์เลท โดยผลิตภัณฑ์แต่ละประเภทมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท

สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท (House Brand) เป็นสินค้าที่บริษัทพัฒนาขึ้นมา โดยเน้นคุณภาพมาตรฐานระดับสากลและการมีเอกลักษณ์เฉพาะ เพื่อวางจำหน่ายที่เอ้าท์เลทของบริษัทเท่านั้น สินค้าเหล่านี้ได้รับการออกแบบและพัฒนาโดยทีมงาน ที่มีความชำนาญในแต่ละกลุ่มสินค้า โดยคำนึงถึงความต้องการและรสนิยมของลูกค้า รวมถึงคุณภาพของวัตถุดิบที่นำมาผลิตสินค้า สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทจะเป็นสินค้าอุปโภคทั้งหมด ซึ่งแบ่งเป็น 2 กลุ่ม ดังนี้

(1) สินค้าเครื่องใช้ในครัวเรือนและสินค้าทั่วไป (Non-Apparel) : เป็นสินค้าที่มีสรรพประโยชน์ในการใช้งาน ส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่สั่งผลิตจากโรงงานทั้งในและต่างประเทศโดยบริษัทเป็นผู้คัดเลือกวัสดุและแบบสินค้าเองตามแบบรายการสินค้าจากโรงงานผู้ผลิต เพื่อให้สินค้าของเอ้าท์เลทมีคุณภาพดี คงทน และตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มากที่สุด ทั้งนี้ สินค้าที่วางจำหน่ายมีทั้งสินค้าประเภทเครื่องนอน สินค้าตกแต่งบ้าน สินค้าเครื่องใช้ในบ้าน เฟอร์นิเจอร์ และสินค้าหมวดของใช้เพื่อการเดินทาง อาทิ กระเป๋าเดินทาง กระเป๋าเครื่องสำอาง หมวก ผ้าพันคอ เป็นต้น โดยมีรายละเอียดตราสินค้าและลักษณะสินค้า ดังนี้

ตราสินค้า	ลักษณะผลิตภัณฑ์	ประเภทสินค้า	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย
	ผลิตภัณฑ์ใช้ภายในบ้านสไตล์เรียบหรู ที่คัดสรรจากวัตถุดิบคุณภาพดี	เครื่องนอน เครื่องใช้ในบ้าน เครื่องครัว สินค้าตกแต่งบ้าน เฟอร์นิเจอร์ และผลิตภัณฑ์กลุ่ม Skincare จาก CDB	บุคคลทั่วไป มีครอบครัวแล้ว ฐานะมั่นคง มีรายได้สูง
	ผลิตภัณฑ์ใช้ภายในบ้าน ที่คัดสรรจากวัตถุดิบคุณภาพดี	เครื่องนอน เครื่องใช้ในบ้าน เครื่องครัว สินค้าตกแต่งบ้าน	บุคคลทั่วไป ในวัยทำงานหรือ เริ่มต้นทำงาน สถานะโสดหรือ เริ่มสร้างครอบครัว ฐานะปานกลาง รายได้ปานกลาง ทันทสมัย
	ผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ	สินค้าเพื่อสุขภาพ กลุ่มเครื่องนอน กลุ่มสินค้าสำหรับผู้สูงอายุ กลุ่มกระดาดยทึซุ สำลี หน้ากากอนามัย	บุคคลทั่วไปที่รักสุขภาพ และ ผู้สูงอายุ
	ผลิตภัณฑ์สำหรับการเดินทาง ที่คัดสรรจากวัตถุดิบคุณภาพดี	กระเป๋าเดินทาง และ อุปกรณ์เสริมเพื่อการเดินทาง	บุคคลทั่วไปที่ชื่นชอบการเดินทางและสินค้าคุณภาพสูง
	สินค้าจากนวัตกรรม TEMP'soft ที่คัดสรรและออกแบบขึ้นมาเพื่อสุขภาพและชีวิตที่ดี	เครื่องนอนเพื่อสุขภาพ สินค้าเพื่อสุขภาพ หมอนหนุน หมอนรองคอ	บุคคลที่รักการดูแลสุขภาพ ทั้งตัวเองและครอบครัว ชื่นชอบนวัตกรรม ทันสมัย

ตราสินค้า	ลักษณะผลิตภัณฑ์	ประเภทสินค้า	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย
	ผลิตภัณฑ์ของใช้สำหรับแม่และเด็กและทุกคนในครอบครัว	ผ้าอ้อมสำเร็จรูป ถุงเก็บน้ำนมแม่ สเปรย์แอลกอฮอล์ล้างมือ สินค้าสำหรับเด็ก	กลุ่มแม่และเด็ก กลุ่มครอบครัว กลุ่มคนที่มีผิวบอบบาง
	ผลิตภัณฑ์ของใช้สำหรับผู้ใหญ่	ผ้าอ้อมสำเร็จรูปสำหรับผู้ใหญ่ สินค้าสำหรับผู้สูงอายุ	กลุ่มผู้สูงอายุ ผู้ป่วย
	แว่นตา และรองเท้าหนังคุณภาพดี	แว่นตา รองเท้าหนัง กระเป๋าเดินทาง กระเป๋าสะพาย กระเป๋าสตางค์	บุคคลทั่วไปที่มีบุคลิกภาพดีและชอบสินค้ามีคุณภาพ
	ผลิตภัณฑ์กระเป๋าแบบต่างๆ	กระเป๋าทำงาน กระเป๋าสะพาย	บุคคลทั่วไป
	สินค้าแฟชั่นสำหรับสตรี	เครื่องประดับ แว่นตา รองเท้า กระเป๋าสะพาย	ผู้หญิงวัยรุ่นที่ชื่นชอบแฟชั่น
	ผลิตภัณฑ์เครื่องนอนและของใช้คุณภาพดี ราคาคุ้มค่า	เครื่องนอน	บุคคลทั่วไปที่มองหาสินค้าคุณภาพดี ราคาคุ้มค่า
	สินค้าอุปโภคบริโภคในชีวิตประจำวัน คุณภาพดี ราคาคุ้มค่า	กระดาดหิซซู	บุคคลทั่วไปที่มองหาสินค้าคุณภาพดี ราคาคุ้มค่า

(2) สินค้าเครื่องนุ่งห่ม (Apparel) : เป็นสินค้าประเภทเสื้อผ้าเครื่องแต่งกาย ที่บริษัทเป็นผู้ออกแบบและสั่งผลิต โดยบริษัทมีทีมออกแบบที่มีความเข้าใจในความต้องการของตลาดเป็นอย่างดี สินค้าที่บริษัทสั่งผลิตและวางจำหน่ายจึงมีเอกลักษณ์เฉพาะและมีคุณภาพเทียบเท่าตราสินค้าชั้นนำ ในราคาที่เหมาะสม ซึ่งจะแตกต่างกันไปตามความต้องการของแต่ละกลุ่มลูกค้า

ตราสินค้า	ลักษณะผลิตภัณฑ์	ประเภทสินค้า	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย
	เสื้อผ้าบุรุษ มีการออกแบบร่วมสมัย ด้วยวัตถุดิบคุณภาพดี	เสื้อผ้าและอุปกรณ์เครื่องแต่งกายชาย	ผู้ชายวัยทำงาน แต่งกายตามสมัยนิยม
	เสื้อผ้าบุรุษ คุณภาพระดับพรีเมียม	เสื้อผ้าผู้ชาย	ผู้ชายที่นิยมการแต่งกายแบบเป็นทางการ ภูมิฐาน
	เสื้อผ้าสตรี แบบเรียบหรู ร่วมสมัย ไม่ตกเทรนด์ คุณภาพการตัดเย็บและวัสดุคุณภาพดี	เสื้อผ้าสตรี ชุดชั้นในสตรี เครื่องประดับและอุปกรณ์เครื่องแต่งกายสตรี	ผู้หญิงวัยทำงาน รูปร่างดี รวมถึงผู้หญิงที่มีรูปร่างเปลี่ยนไปตามวัย ชอบแต่งกายร่วมสมัย และดูสง่างาม

ตราสินค้า	ลักษณะผลิตภัณฑ์	ประเภทสินค้า	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย
	เสื้อผ้าสตรีมีอายุ และรูปร่าง เปลี่ยนไปตามวัย	เสื้อผ้าสตรี	ผู้หญิงที่มีข้อจำกัดทางร่างกาย ด้านสรีระค่อนข้างมาก
	เสื้อผ้าบุรุษสไตล์ลำลอง รูปแบบทันสมัย สอดคล้องกับ วิถีชีวิตสมัยใหม่	เสื้อผ้าและอุปกรณ์เครื่องแต่ง กายชาย	ผู้ชายวัยรุ่น ทันสมัย เรียบง่าย ช่วงอายุระหว่าง 20 - 35 ปี
Lady de Cheval	เสื้อผ้าสตรีสไตล์ลำลอง รูปแบบทันสมัย สอดคล้องกับ วิถีชีวิตสมัยใหม่	เสื้อผ้า ชุดชั้นใน และ อุปกรณ์ เครื่องแต่งกายสตรี	ผู้หญิงที่ชอบแฟชั่น ช่วงอายุ ระหว่าง 20 - 35 ปี
Cheval Kids	เสื้อผ้าเด็กรูปแบบสดใส ด้วย การใช้สีหรือลายที่เหมาะสม สำหรับเด็ก	เสื้อผ้าเด็กชายและหญิง ชุดชั้นในเด็ก และถุงเท้า	เด็กก่อนวัยเรียน ถึงวัยรุ่น ตอนต้น ทั้งชายและหญิง
SLEEP MATE	ชุดนอน ทั้งชายและหญิง คุณภาพดีเนื้อผ้านุ่มสบาย	ชุดนอนทั้งชาย-หญิง และเด็ก	ทุกเพศทุกวัย
	เสื้อผ้าที่ผลิตจากเนื้อผ้า COTTON สวมใส่สบาย ไม่ ระคายเคืองผิว	ชุดชั้นในทั้งชาย-หญิง- และ เด็ก ถุงเท้า	ทุกเพศทุกวัย
	เสื้อผ้าแฟชั่นสำหรับสตรี	เสื้อผ้า เครื่องประดับ และ อุปกรณ์แต่งกายสตรี	ผู้หญิงวัยรุ่นที่ชื่นชอบแฟชั่น

สินค้าภายใต้ตราสินค้าอื่นๆ

นอกเหนือจากบริษัทจะจำหน่ายสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทเองแล้ว บริษัทยังคิดสรรสินค้าภายใต้ตราสินค้าอื่นๆ โดยเป็นตราสินค้าชั้นนำจากทั้งในและต่างประเทศ เพื่อให้สินค้าในเอ้าท์เลทมีความหลากหลาย และตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ครบถ้วน โดยสินค้าภายใต้ตราสินค้าอื่นๆ ส่วนใหญ่จะเป็นสินค้าอุปโภค ได้แก่ สินค้าเครื่องใช้ในครัวเรือนและสินค้าทั่วไป (Non-Apparel) ซึ่งเป็นสินค้าที่มีสรรพประโยชน์ในการใช้งาน อาทิ เครื่องนอน สินค้าตกแต่งบ้าน สินค้าเครื่องใช้ในครัวเรือน เฟอร์นิเจอร์ และสินค้าเพื่อการเดินทาง รวมถึงสินค้าประเภทเครื่องสำอาง และเสื้อผ้าเครื่องแต่งกาย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีสินค้าบริโภคที่จำหน่ายภายใต้ตราสินค้าอื่นๆ โดยบริษัทจัดตั้งร้าน “ต้นกล้า” ซึ่งเป็นร้านค้าของบริษัทเอง ภายในบริเวณของเอ้าท์เลททั้ง 9 สาขา และ 1 มินิฮอปพระราม 9 โดยร้านต้นกล้าจำหน่ายสินค้าที่เป็นของโครงการตามพระราชดำริ อาทิ ผลิตภัณฑ์ของโครงการหลวง ตราสินค้าดอยคำ โครงการพัฒนาออยตุง และโครงการสวนพระองค์สวนจิตรลดา รวมถึงสินค้าเกษตร สินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์ (OTOP) สินค้าชุมชนของจังหวัดใกล้เคียง และสินค้าเพื่อสุขภาพอื่นๆ ทั้งนี้ เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนให้ชุมชนมีอาชีพ รายได้ และรักถิ่น

กำเนิด และเพื่อเป็นการสนับสนุนผลิตภัณฑ์ตามโครงการของรัฐบาลและเพิ่มช่องทางการจำหน่ายให้แก่ผู้ผลิตสินค้าที่เป็นประชาชนในท้องถิ่นนั้น ๆ

2) การตลาดและการแข่งขัน

แนวโน้มและแข่งขันของธุรกิจค้าปลีก

สภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน ปี 2566 เศรษฐกิจไทยยังอยู่ในทิศทางที่ฟื้นตัวต่อเนื่อง โดยได้รับแรงส่งจากการบริโภคภาคเอกชนที่ขยายตัวตามการใช้จ่ายในหมวดบริการ รวมทั้งแรงสนับสนุนจากการจ้างงานและรายได้แรงงานที่ปรับตัวดีขึ้น ขณะที่ภาคการท่องเที่ยวฟื้นตัวช้ากว่าที่คาดจากนักท่องเที่ยวจีนที่ฟื้นตัวช้า ด้านการส่งออกสินค้า ในปี 2566 ฟื้นตัวช้าจากเศรษฐกิจจีนและวัฏจักรอิเล็กทรอนิกส์โลกที่ยังไม่ฟื้นตัวเต็มที่

ในปี 2566 บริษัทมีการปรับปรุงสาขาให้ทันสมัย เพื่อให้การบริการที่ดียิ่งขึ้น ได้แก่ สาขาปากช่อง สาขาพญา และสาขาหัวหิน และยังคงมุ่งเน้นให้มีการขายผ่านช่องทาง Online มากขึ้น โดยเฉพาะการพัฒนา Web Commerce เพื่ออำนวยความสะดวก และตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ทั้งในเรื่องการสั่งซื้อสินค้า และสิทธิพิเศษสำหรับสมาชิก

และในปี 2567 นี้ ทางบริษัทจะมีแผนการเปลี่ยน Business Model และปรับปรุงสาขาต่าง ๆ โดยเน้นให้แต่ละสาขาตอบโจทย์ลูกค้ามากที่สุดในแต่ละพื้นที่ ทั้งในเรื่องของสินค้าและการบริการ ด้านการแข่งขัน ธุรกิจค้าปลีกของไทยยังคงประสบกับภาวะสินค้าที่ผลิตจากประเทศจีนเข้ามาสู่ในตลาดอย่างต่อเนื่อง ทำให้ต้องแข่งขันในด้านราคา แต่อย่างไรก็ตาม สินค้าของบริษัทเป็นสินค้าที่มีคุณภาพการผลิตและมาตรฐานสูงคุ้มค่ากับราคา รวมถึงการรักษามาตรฐานการบริการด้วยความเป็นเลิศ ดังนั้น จึงสามารถตอบสนองและรักษากลุ่มลูกค้าที่คำนึงถึงคุณภาพของสินค้าได้

กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัทเป็นผู้ริเริ่มการทำธุรกิจศูนย์การค้าประเภทเฮอร์เลทเป็นรายแรกในประเทศไทย จึงมีความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงเข้าใจหัวใจในการดำเนินธุรกิจประเภทดังกล่าว โดยยึดหลักการสร้างความแตกต่าง ไม่ว่าจะเป็นด้านการจัดหาสินค้าที่ตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคได้มากที่สุด ราคาเป็นที่น่าสนใจ และการทำการตลาดและโปรโมชั่นต่างๆ โดยบริษัทมีกลยุทธ์ทางการตลาดดังนี้

(1) กลยุทธ์ด้านผลิตภัณฑ์ (Product)

บริษัทให้ความสำคัญกับการคัดเลือกสินค้าที่จะนำมาวางจำหน่ายในเฮอร์เลท โดยเน้นสินค้าที่มีเอกลักษณ์เฉพาะตัว มีคุณภาพ และมีความหลากหลาย โดยบริษัทแบ่งผลิตภัณฑ์เป็น 3 กลุ่ม ดังนี้

สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท (House Brand) :

เป็นสินค้าที่บริษัทพัฒนาขึ้นมา โดยเน้นที่คุณภาพมาตรฐานระดับสากล รวมถึงการออกแบบที่แตกต่างอย่างมีรสนิยม เพื่อสร้างมูลค่าให้กับสินค้าและสร้างตราสินค้าให้เป็นที่รู้จัก ซึ่งบริษัทมีตราสินค้าเป็นของตัวเองกว่า 15 ตราสินค้า อาทิ INCO, Cheval, Sleep Mate, Cushy, Cherish และ Prim เป็นต้น ทั้งนี้ ผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้าของบริษัท จะผ่านการตรวจสอบคุณภาพในทุกขั้นตอนตั้งแต่การคัดเลือกผู้ผลิต กระบวนการก่อนการผลิต กระบวนการระหว่างอยู่ในสายการผลิต คุณภาพหน้าโรงงาน จนถึงคุณภาพระหว่างขนส่ง และการส่งมอบ เพื่อเป็นการรับประกันความมั่นใจให้กับลูกค้าว่าจะได้สินค้าที่ดี มีคุณภาพ คุ้มค่า คุ้มราคา

สินค้าจากตราสินค้าต่างประเทศที่มีชื่อเสียง (International Brand) :

บริษัทคัดสรรสินค้าจากตราสินค้าต่างประเทศที่มีชื่อเสียงมาจำหน่ายในราคาพิเศษ ซึ่งสินค้าของแต่ละตราสินค้าจะผ่านการวิเคราะห์ พิจารณาถึงความคุ้มค่าของคุณภาพและราคา รวมถึงความเหมาะสมกับการใช้งาน

สินค้าจากตราสินค้าชั้นนำในประเทศ (Top Domestic Brand) :

เพื่อเป็นการเพิ่มทางเลือกให้กับลูกค้าที่จะได้ค้นพบกับสินค้าที่ตรงกับรสนิยมของตนเองมากยิ่งขึ้น บริษัทจึงได้เลือกตราสินค้าชั้นนำระดับประเทศ รวมถึงตราสินค้าที่ได้รับการออกแบบจากนักออกแบบชั้นนำของไทยมาจำหน่ายในเอ้าท์เลท

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีพนักงานที่คอยให้คำแนะนำเกี่ยวกับสินค้าและคุณสมบัติของสินค้าแต่ละประเภทอยู่ประจำทุกสาขา เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ลูกค้า ให้สามารถเลือกซื้อสินค้าได้อย่างสะดวกสบายและตรงตามความต้องการ โดยพนักงานเหล่านี้จะได้รับการอบรม ทั้งด้านความรู้เกี่ยวกับตัวสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องตลอดปี เพื่อเป็นหลักประกันว่าพนักงานสามารถอธิบายคุณสมบัติของสินค้าและให้บริการบริการมีมาตรฐานเพียงพอที่จะสามารถสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าได้เป็นอย่างดี

(2) กลยุทธ์ด้านการกำหนดราคา (Price)

บริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาสินค้าแตกต่างกันตามแหล่งที่มาของผลิตภัณฑ์ เนื่องจากบริษัทมีรูปแบบการจัดหาสินค้าทั้งจากการสั่งผลิตจากผู้ผลิตสินค้าโดยตรง และการรับซื้อเพื่อนำมาวางจำหน่าย ดังนั้น การกำหนดราคาสินค้าจึงแตกต่างกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

• กรณีสินค้าสั่งผลิต (สินค้าที่จำหน่ายภายใต้ตราสินค้าของบริษัท) :

บริษัทกำหนดราคาสำหรับสินค้าสั่งผลิต หรือสินค้าที่จำหน่ายภายใต้ตราสินค้าของบริษัท ซึ่งประเมินจากราคาต้นทุนและมูลค่าเพิ่มที่เกิดจากการออกแบบสินค้าที่มีความแตกต่างและมีเอกลักษณ์เฉพาะตัว ซึ่งบริษัทจะศึกษาข้อมูลและทำการเปรียบเทียบคุณภาพและราคาของสินค้าจากผู้ผลิตแต่ละรายเพื่อคัดเลือกผู้ผลิตที่ดีที่สุดสำหรับการผลิตสินค้าแต่ละประเภท ซึ่งสินค้าที่ออกจากโรงงานจะถูกนำมาวางจำหน่ายที่เอ้าท์เลทโดยตรงจึงทำให้มีต้นทุนการจัดจำหน่ายและการตลาดค่อนข้างต่ำ ซึ่งส่งผลให้สินค้าของบริษัทมีราคาถูก และเป็นราคาที่สร้างแรงจูงใจลูกค้าได้เป็นอย่างดี

• กรณีบริษัทซื้อสินค้าจากเจ้าของตราสินค้าอื่นเพื่อนำมาจำหน่ายภายในเอ้าท์เลท :

จะใช้หลักการกำหนดราคาโดยบวกกำไรส่วนเพิ่มหรือกำไรขั้นต้นจากต้นทุนที่รับซื้อมา แต่อย่างไรก็ตามราคาขายดังกล่าวจะมีการเปรียบเทียบกับราคาตลาดของสินค้าที่มีรูปแบบและคุณภาพใกล้เคียงกัน ควบคู่ไปกับการความต้องการซื้อสินค้าของผู้บริโภค

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายการปรับราคาสินค้า เพื่อวัตถุประสงค์ในการส่งเสริมการขายและรองรับความเปลี่ยนแปลงในสภาวะการตลาดและการแข่งขัน และเพื่อเป็นการระบายสินค้า ซึ่งการปรับราคาสินค้าจะพิจารณาปัจจัยสำคัญ ได้แก่ อายุของสินค้า ต้นทุนของสินค้า การเสื่อมความนิยมของสินค้า และการเสื่อมคุณภาพของสินค้า ทั้งนี้ การปรับราคาสินค้า จะต้องหารือร่วมกันระหว่างสาขา คลังสินค้า ฝ่ายบริหาร และคู่ค้าของบริษัท ซึ่งหมายถึงเจ้าของตราสินค้าอื่นที่นำสินค้ามาวางจำหน่ายในเอ้าท์เลท

(3) กลยุทธ์ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย (Place)

ปัจจุบันบริษัทมีช่องทางการจัดจำหน่าย 2 ช่องทาง คือช่องทางออฟไลน์ และช่องทางออนไลน์ โดยช่องทางออฟไลน์ ได้แก่ เอ้าท์เลท 9 สาขาและ 1 มินิฮอป คือ สาขาเพชรบุรี สาขากาญจนบุรี สาขาพัทยา สาขาปากช่อง

สาขาสิงห์บุรี สาขาหัวหิน สาขาพระนครศรีอยุธยา สาขาฉะเชิงเทรา สาขาระยอง และพระราม 9 (สำนักงานใหญ่) ซึ่งแต่ละสาขาดังอยู่บนทำเลที่มีศักยภาพในจังหวัดที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวที่ได้รับความนิยม เพื่อรองรับลูกค้าที่เป็นนักเดินทางทั้งคนไทยที่เดินทางมาเพื่อพักผ่อน และคนต่างประเทศที่เดินทางมาท่องเที่ยว โดยบริษัทได้ยกระดับคุณภาพของเอ้าท์เลทให้เป็นสถานที่ที่ไม่เพียงแต่มาเพื่อเลือกซื้อสินค้าเท่านั้น แต่ยังสามารถใช้เป็นสถานที่สำหรับการแวะพักจากการขับรถ การนัดหมายพบปะเพื่อนฝูง หรือพบปะประสบการณ์ที่ผ่อนคลายของร้านอาหารและร้านค้าย่อยที่หลากหลาย เพื่อสร้างประสบการณ์ที่พึงพอใจ และทำให้ลูกค้าเกิดความประทับใจ อยากกลับมาใช้บริการอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทยังมีการวางจำหน่ายสินค้ากับพันธมิตรคู่ค้าที่ศูนย์การค้าบลูพอร์ตหัวหิน รีสอร์ทมอลล์ การจำหน่ายสินค้าตรงให้ผู้ประกอบการ (Business to Business) รวมถึง การออกบูธ Pop-up store จำหน่ายสินค้าในงานแสดงสินค้าต่าง ๆ

ตารางแสดงปีที่เปิดดำเนินการและพื้นที่ของแต่ละสาขา 31 ธันวาคม 2566

ลำดับ	สาขา	ปีที่เปิดดำเนินการ	พื้นที่ (ตร.ม.)
1	เพชรบุรี	2543	1,802.33
2	กาญจนบุรี	2546	1,282.09
3	พัตยา	2547	2,748
4	ปากช่อง	2548	5,803.00
5	สิงห์บุรี	2550	4,159
6	หัวหิน	2553	7,693.32
7	อยุธยา	2559	7,917.00
8	ฉะเชิงเทรา	2560	4,705.00
9	ระยอง	2561	6,495.00
10	มินิฮอป (สำนักงานใหญ่)	2562	205.00

หมายเหตุ : พื้นที่ที่สามารถปรับเปลี่ยนได้ตามแผนงานและนโยบายบริษัท

โดยบริษัทมีช่องทางการจัดจำหน่ายออนไลน์ ผ่าน FN Web Commerce, FN Application Facebook, Line@ ของบริษัท, Facebook Live และ Tiktok รวมถึง ช่องทาง E-Marketplace ได้แก่ Shopee, Lazada, TVD, Shop24, U Shop, Double A, Susco, NocNoc, Central Online, ยาพร้อม, Grab และ Robinhood บริษัทได้พัฒนาระบบเทคโนโลยี เพื่อเชื่อมโยงช่องทางการตลาดต่างๆ ทั้งร้านในโลกออฟไลน์และเทคโนโลยีออนไลน์ให้เป็นอันหนึ่งอันเดียวกัน ทุกช่องทางจะสามารถช่วยเหลือและสนับสนุนกันได้อย่าง ไม่มีรอยต่อ (หรือที่เรียกว่า Omni Channel) เพื่อใช้ประโยชน์จากความสะดวกสบายในการจับจ่ายใช้สอยสินค้าและชำระเงินออนไลน์ รวมทั้งสามารถเก็บข้อมูลลูกค้าได้ ร่วมกับจุดแข็งของร้านที่มีสินค้าจริงให้ได้สัมผัสและทดลอง รวมทั้งยังเป็นพื้นที่สำหรับพักผ่อนหรือสังสรรค์ เป็นการอำนวยความสะดวกให้ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงสินค้าและบริการของร้านได้ทุกที่ และทุกเวลาอย่างแท้จริง

(4) กลยุทธ์ด้านการตลาดและการประชาสัมพันธ์ (Promotion)

บริษัทให้ความสำคัญกับการส่งเสริมการขาย และการประชาสัมพันธ์เป็นอย่างมาก โดยบริษัทได้นำสินค้าที่ขายดีของบริษัท (Hero Products) มาจัดแคมเปญและทำการตลาดด้วยการนำอินฟลูเอนเซอร์ (Influencer) แบ่งเป็น

3 ระดับ คือ ระดับ Mega Influencers ระดับ Macro Influencers และระดับ Nano Influencers ในการร่วมนำเสนอเกี่ยวกับแคมเปญของบริษัท และประชาสัมพันธ์ทั้งในรูปแบบออฟไลน์ ได้แก่ การปักป้ายโฆษณา บริเวณริมทางหลวงที่จะนำไปสู่ร้านค้า และรูปแบบออนไลน์ ได้แก่ Facebook, Line Official, FN Official Website, Youtube และ TikTok เพื่อเป็นสื่อเชื่อมต่อระหว่างลูกค้าและบริษัทในการสร้างความจดจำตราสินค้า และอาจเกิดการแบ่งปันข้อมูลหรือประสบการณ์ประทับใจบนสื่อสังคมออนไลน์

อีกทั้ง บริษัทได้ทำการตลาดทางออนไลน์ โดยให้มีตัวแทนจำหน่ายสินค้าบนแพลตฟอร์มออนไลน์ของบริษัท ซึ่งการตลาดทางออนไลน์นี้ เรียกว่า “Affiliate Marketing” ที่ให้ตัวแทนจำหน่าย (Affiliate) ติดตะกร้าสินค้าในบัญชีออนไลน์ (Account) และจำหน่ายสินค้าของบริษัท เพื่อเป็นการเพิ่มรายได้และเป็นการขยายฐานลูกค้าของบริษัท และเป็นการสร้างรายได้ให้กับตัวแทนจำหน่ายด้วย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีเน้นกิจกรรมส่งเสริมการขาย การจัดแคมเปญส่งเสริมการขาย เพื่อกระตุ้นการจับจ่ายใช้สอยของผู้บริโภคในแต่ละช่วงเวลา หรือเพิ่มโอกาสในการดึงดูดลูกค้าให้เข้าใช้บริการ โดยการจัดกิจกรรม การจัดโปรโมชั่น ทั้งที่สาขาและสำนักงานใหญ่ รวมทั้ง การออกบูธจำหน่ายสินค้าในงานแสดงสินค้าต่าง ๆ ที่จัดขึ้นตลอดทั้งปี

ในปี 2566 บริษัทได้จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจลูกค้า วัตถุประสงค์ เพื่อศึกษาระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการที่มีต่อการให้บริการ โดยเก็บรวบรวมจากลูกค้าที่เข้าใช้บริการ เพื่อที่บริษัทจะนำข้อมูลที่ได้ไปใช้เพื่อพัฒนาการให้บริการและปรับปรุงการให้บริการและคุณภาพสินค้าต่อไปในอนาคต แบบสอบถามสำรวจความพึงพอใจลูกค้า ได้ระบุเกี่ยวกับ เพศ ช่วงอายุ คุณภาพสินค้า ด้านการบริการ/พนักงานขาย แบ่งออกเป็น 3 ส่วน คือ

- 1) แบบสอบถามเกี่ยวกับข้อมูลทั่วไปของผู้ตอบแบบสอบถาม
- 2) แบบสอบถามความพึงพอใจของผู้รับบริการที่มีต่อสินค้าและการให้บริการ
- 3) ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมเกี่ยวกับการพัฒนาการให้บริการ

ทั้งนี้ สรุปผลจากการจัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจลูกค้า พบว่า

1)	เพศ	เพศชาย	คิดเป็นร้อยละ	35.7
		เพศหญิง	คิดเป็นร้อยละ	64.3
2)	ช่วงอายุ	20 - 29 ปี	คิดเป็นร้อยละ	7.3
		30 - 39 ปี	คิดเป็นร้อยละ	28.9
		40 - 49 ปี	คิดเป็นร้อยละ	38.4
		50 - 59 ปี	คิดเป็นร้อยละ	21.1
		60 ปีขึ้นไป	คิดเป็นร้อยละ	4.4
3)	ด้านสินค้า	เสื้อผ้า	คิดเป็นร้อยละ	42.1
		เครื่องนอน	คิดเป็นร้อยละ	23.1
		แบรนด์เนม	คิดเป็นร้อยละ	18.4
		ของฝาก	คิดเป็นร้อยละ	14.0
		อื่นๆ	คิดเป็นร้อยละ	2.4
4)	ด้านการบริการ	ดีมาก	คิดเป็นร้อยละ	23.9
		ดี	คิดเป็นร้อยละ	63.1
		ปานกลาง	คิดเป็นร้อยละ	12.9

(5) กลยุทธ์ด้านการบริการ และการจัดส่งที่รวดเร็ว

บริษัทพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขัน ด้วยการเป็นพันธมิตรกับบริษัทขนส่งต่าง ๆ ซึ่งทำให้บริษัทสามารถนำส่งสินค้าจากคลังสินค้าของบริษัทไปถึงมือลูกค้า ภายใน 48 ชั่วโมง สำหรับกรุงเทพมหานครและปริมณฑล และภายใน 72 ชั่วโมง สำหรับต่างจังหวัด

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทดำเนินธุรกิจศูนย์จำหน่ายสินค้าหลากหลายประเภท ทั้งที่เป็นแบรนด์ของตนเองและสั่งซื้อมาจำหน่าย อาทิ เสื้อผ้า เครื่องนอน เครื่องหนัง เฟอร์นิเจอร์ และของใช้ภายในบ้าน รวมถึงมีร้านจำหน่ายอาหาร เครื่องดื่ม และร้านค้า ทั้ง 9 สาขาและ 1 มินิฮอป ตั้งอยู่ในจังหวัดที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวของประเทศไทย กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท 1) นักเดินทางหรือนักท่องเที่ยวที่เดินทางผ่านสาขาของบริษัท 2) กลุ่มผู้อาศัยในชุมชนหรือจังหวัดโดยรอบสาขาที่สามารถเลือกซื้อสินค้าภายในร้านค้า หรือสั่งซื้อสินค้าผ่านระบบออนไลน์ ซึ่งกลุ่มลูกค้าดังกล่าวสามารถเป็นไปได้ทั้งในรูปแบบของกลุ่มครอบครัว ที่มีเด็ก ผู้ใหญ่ หรือแม้กระทั่งผู้สูงอายุ ซึ่งสินค้าที่จำหน่ายภายในแอ็พท์เลทนั้น สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้ทุกเพศทุกวัย หรือการเดินทางเป็นกลุ่มเพื่อนก็สามารถใช้แอ็พท์เลทเป็นสถานที่นัดหมาย พบปะ หรือแวะรับประทานอาหาร พร้อมกับการเลือกซื้อเสื้อผ้าของใช้ได้ในสถานที่เดียวกัน 3) กลุ่มลูกค้าที่ซื้อผ่านระบบออนไลน์ 4) องค์กรและหน่วยงานที่ต้องการใช้สินค้าของบริษัทในจำนวนมาก เพื่อใช้ในหน่วยงาน เช่น ชุดยูนิฟอร์ม เป็นต้น

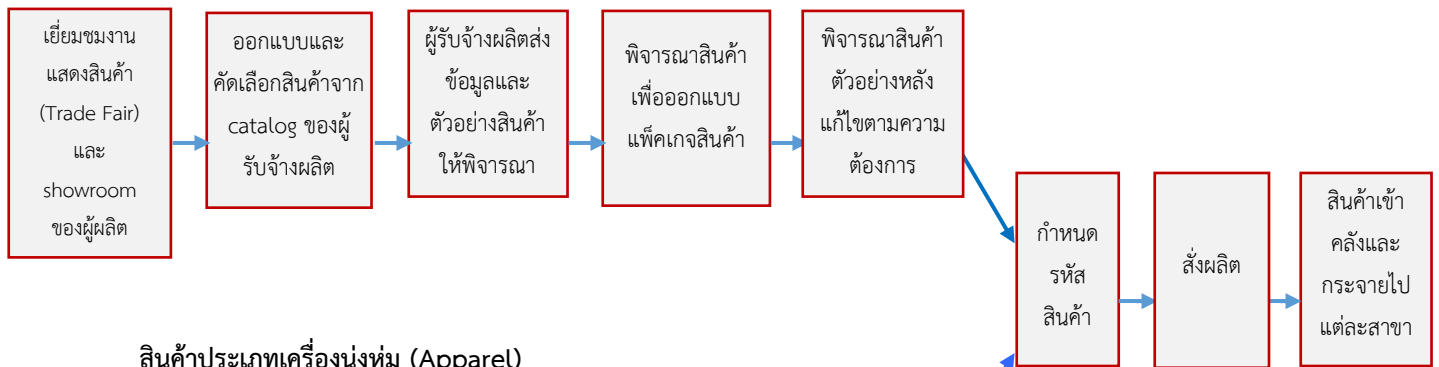
3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

การจัดหาผลิตภัณฑ์ถือเป็นกลยุทธ์สำคัญของบริษัท ตามวิสัยทัศน์ที่มุ่งหวังให้ลูกค้าได้ใช้สินค้าที่มีคุณภาพดี ในราคาที่คุ้มค่าที่สุด ด้วยประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจด้านนี้มากกว่า 2 ทศวรรษ บริษัทมีความสัมพันธ์และเครือข่ายกว้างขวางกับผู้ขายและผู้รับจ้างผลิตที่มีมาตรฐานทั้งในประเทศและต่างประเทศ ผลิตภัณฑ์ที่วางจำหน่ายอยู่ภายในแอ็พท์เลททุกสาขาจะถูกคัดสรรเป็นอย่างดีจากทีมงานที่มีความชำนาญของบริษัท จึงมั่นใจได้ว่าลูกค้าได้รับสินค้าที่มีคุณภาพดีและราคาที่เหมาะสม ซึ่งวิธีการจัดหาสินค้าจะแตกต่างกันไปตามลักษณะของการได้มาของสินค้า โดยมีรายละเอียดดังนี้

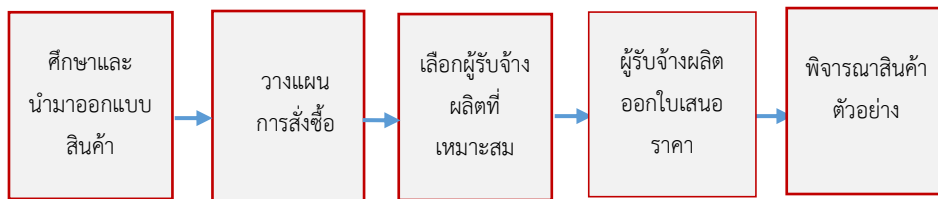
สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท

เป็นสินค้าที่บริษัทพัฒนาตราสินค้าขึ้นมาเองเพื่อวางจำหน่ายเฉพาะสาขาและช่องทางจัดจำหน่ายของบริษัท โดยบริษัทสั่งซื้อหรือสั่งผลิตสินค้าจากผู้รับจ้าง ทั้งในและต่างประเทศที่ได้รับการตรวจสอบประวัติ มีการรับรองมาตรฐานการผลิตอย่างเข้มงวด การให้บริการที่น่าพอใจ รวมถึงมีการดำเนินงานที่สอดคล้องกันกับบริษัท ทั้งในเชิงของมาตรฐานการผลิต และจริยธรรมในการทำธุรกิจ ทั้งนี้เพื่อเป็นการควบคุมคุณภาพของสินค้าและคุณภาพด้านการส่งมอบที่เหมาะสม

สินค้าประเภทเครื่องใช้ในครัวเรือนและสินค้าอื่น (Non Apparel)

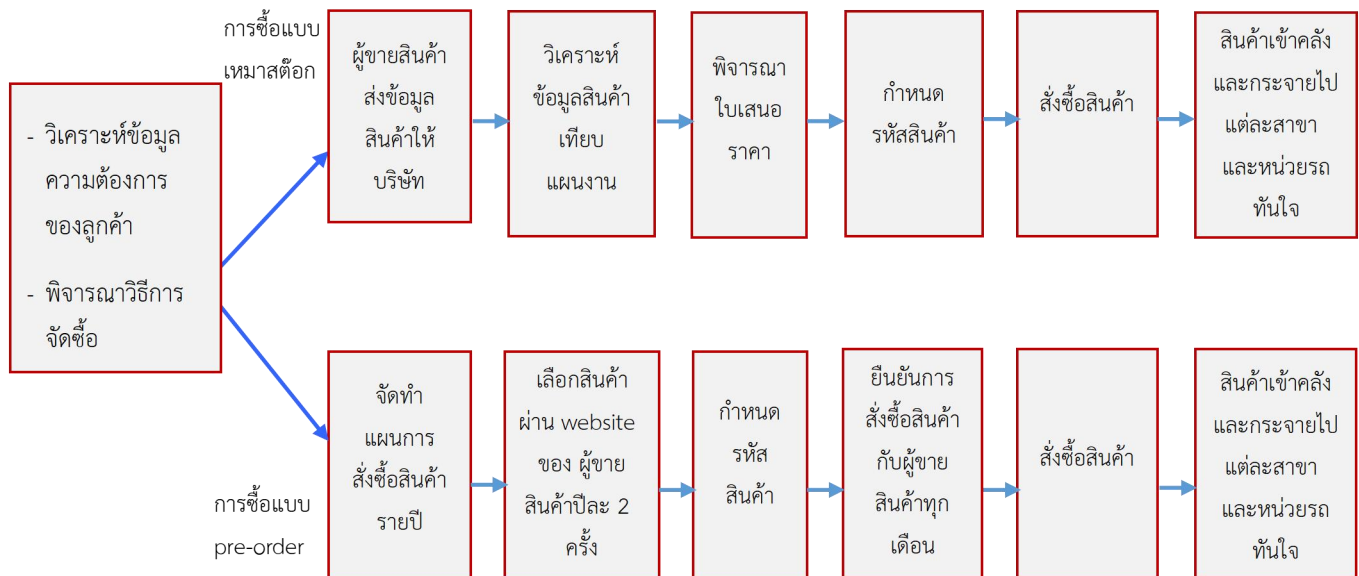


สินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่ม (Apparel)



สินค้าภายใต้ตราสินค้าอื่น

ส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่อยู่ภายใต้ตราสินค้าที่เป็นที่นิยมในตลาด เป็นตราสินค้าชั้นนำ ที่รู้จักอย่างทั่วถึงทั้งในประเทศและต่างประเทศ มีชื่อเสียงด้านความสวยงาม ความทันสมัย และคุณภาพของสินค้า และเป็นที่ต้องการของคนทั่วไป อาทิ สินค้าประเภทแฟชั่น รองเท้า อุปกรณ์กีฬา การเดินทาง และสินค้าเด็ก ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มความหลากหลายและเติมเต็มความต้องการของลูกค้า



4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. ลักษณะสำคัญของทรัพย์สินถาวรหลักที่บริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจดังนี้

รายการ	การใช้ประโยชน์	กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค.2566 (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน	วงเงินจำนำ / จำนวน (ล้านบาท)
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน ซึ่งประกอบด้วย			262.32	-ไม่มี -	-ไม่มี -
1) ที่ดินโฉนดเลขที่ 1064, 1065, 1066, 1067, 1088, 1090, 1091, 9680, 28263, 28264, 28268, 29181, 33162 และ 65448 ตั้งอยู่ ตำบลต้นมะพร้าว อำเภอเมือง จังหวัดเพชรบุรี เนื้อที่รวม 49 ไร่ 2 งาน 11 ตารางวา	ที่ตั้ง สาขาเพชรบุรี	บริษัท			
2) ที่ดินโฉนดเลขที่ 66950, 73530, 73533 และ น.ส. 3ก เลขที่ 266, 2217 ตั้งอยู่ตำบลชะอำ อำเภอชะอำ จังหวัดเพชรบุรี เนื้อที่รวม 32 ไร่ 1 งาน 0 ตารางวา	ที่ตั้ง สาขาหัวหิน	บริษัท			
3) ที่ดิน น.ส.3 เลขที่ 126 ตั้งอยู่ตำบลท่าล้อ อำเภอบางม่วง จังหวัดกาญจนบุรี เนื้อที่รวม 15 ไร่ 1 งาน 30 ตารางวา	ที่ตั้ง สาขากาญจนบุรี	บริษัท			
4) ที่ดินโฉนดเลขที่ 624, 16036 ตั้งอยู่ตำบลอินทร์บุรี อำเภออินทร์บุรี จังหวัดสิงห์บุรี เนื้อที่รวม 26 ไร่ 0 งาน 13 ตารางวา	ที่ตั้ง สาขาสิงห์บุรี	บริษัท			

รายการ	การใช้ประโยชน์	กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค.2566 (ล้านบาท)	การผูกพัน	วงเงินจำนำ / จำนวน (ล้านบาท)
5) ที่ดินโฉนดเลขที่ 77083, 77084 และ 77085 ตั้งอยู่ ตำบลท่าบมา อำเภอเมือง จังหวัดระยอง เนื้อที่รวม 33 ไร่ 2 งาน 9.9 ตารางวา	ที่ตั้ง สาขาระยอง	บริษัท			
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	อาคารเอ้าท์เลท ทั้ง 10 สาขา และอาคารสำนักงาน ถนนพระราม 9 ซึ่งใช้เป็นสำนักงานของบริษัท	บริษัท	423.72	-ไม่มี -	-ไม่มี -
3. เครื่องมือ เครื่องใช้ และเครื่องตกแต่ง	ใช้ที่สำนักงานและสาขา เอ้าท์เลท	บริษัท	18.24	-ไม่มี -	-ไม่มี -
4. ยานพาหนะ	ใช้ที่สำนักงานและสาขา เอ้าท์เลท	บริษัท	0.03	-ไม่มี -	-ไม่มี -
5. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง*	ปรับปรุงสาขาเอ้าท์เลท และสำนักงานของบริษัท	บริษัท	6.43	-ไม่มี -	-ไม่มี -
		บริษัทย่อย	0.09	-ไม่มี -	-ไม่มี -
รวม			710.83		

หมายเหตุ: *สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง คือ งานอยู่ระหว่างปรับปรุงสาขาหัวหิน พัทยา และระยอง

2. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ เท่ากับ 13.74 ล้านบาท ประกอบด้วย โปรแกรมคอมพิวเตอร์ และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา

3. เครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ

บริษัทมีตราสินค้าที่จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	วันหมดอายุ
	บริษัท	บริการนำสินค้า หลากหลายชนิดมารวมกัน เพื่อประโยชน์ของผู้ซื้อ	บ31402 ประเทศไทย	10 พ.ย .68
	บริษัท	เสื้อ (ยกเว้นเสื้อชั้นในและ เสื้อกีฬา (กางเกง) ยกเว้น กางเกงชั้นในและกางเกง กีฬา)	ค245540 ประเทศไทย	10 พ.ย .68
	บริษัท	รองเท้าแตะสำหรับใส่ใน บ้าน เสื้อคลุม	ค245541 ประเทศไทย	10 พ.ย .68
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปูเตียง ปลอกผ้านวม ปลอกหมอน ปลอกหมอนข้าง ผ้านวม ผ้าขนหนู	ค245542 ประเทศไทย	10 พ.ย .68
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปูเตียง ปลอกผ้านวม ปลอกหมอน ปลอกหมอนข้าง ผ้านวม ผ้าขนหนู	ค245543 ประเทศไทย	10 พ.ย .68
	บริษัท	รองเท้าแตะสำหรับใส่ใน บ้าน เสื้อคลุม	ค268685 ประเทศไทย	10 พ.ย .68
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปูเตียง ปลอกผ้านวม ปลอกหมอน ปลอกหมอนข้าง ผ้านวม ผ้าขนหนู	ค245544 ประเทศไทย	10 พ.ย .68
	บริษัท	รองเท้าแตะสำหรับใส่ใน บ้าน เสื้อคลุม	ค245545 ประเทศไทย	10 พ.ย .68

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	วันหมดอายุ
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปูเตียง ปลอกผ้านวม ปลอกหมอน ปลอกหมอนข้าง ผ้านวม ผ้าขนหนู	ค245546 ประเทศไทย	10 พ.ย .68
	บริษัท	เสื่อ (ยกเว้นเสื่อชั้นในและ เสื่อกีฬา) กางเกง (ยกเว้นกางเกง ชั้นในและกางเกงกีฬา)	ค254630 ประเทศไทย	1 พ.ค .69
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปูเตียง ปลอกผ้านวม ปลอกหมอน ปลอกหมอนข้าง ผ้านวม ผ้าขนหนู	ค254686 ประเทศไทย	1 พ.ค.69
	บริษัท	กระโปรง กางเกงขายาว เข็มขัด ชุดสากล (สูท) ถุง มือผ้า เนคไท ผ้าพันคอ รองเท้าหุ้มส้น เสื่อแขนสั้น เสื่อสเวตเตอร์ เสื่อแจ็คเก็ต หมวก	ค268574 ประเทศไทย	1 พ.ค. 69
	บริษัท	ชุดเสื่อกางเกงเด็ก เข็มขัด เด็ก กระโปรงเด็กหญิง เสื่อ กางเกงเด็กติดกัน ชุดชั้นใน เด็ก	171136451 ประเทศไทย	13 มี.ค .69
	บริษัท	เตียงนอน เบาะรองที่นั่งนอน ไม้แขวนเสื้อ หมอนรองคอ	171136462 ประเทศไทย	13 มี.ค .69
	บริษัท	แว่นตา	171130043 ประเทศไทย	13 มี.ค .69
	บริษัท	กระเป๋าเดินทาง กระเป๋า สะพาย กระเป๋าสตางค์	171130047 ประเทศไทย	13 มี.ค .69
	บริษัท	กระบอกน้ำ แก้วน้ำ ขาม กระเบื้อง ขามทำด้วยแก้ว กระติกสุญญากาศ	171136465 ประเทศไทย	13 มี.ค .69
	บริษัท	กระเป๋าเดินทาง กระเป๋า เดินทางทำด้วยผ้า เป้	171136452 ประเทศไทย	13 มี.ค .69

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	วันหมดอายุ
	บริษัท	บริการนำสินค้า หลากหลายชนิดมารวมกัน เพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	171136472 ประเทศไทย	13 มี.ค .69
	บริษัท	ทุเรียนทอดอบกรอบ มะพร้าวอบกรอบ กุนเชียง ขนมหวาน เคลือบ ช็อกโกแลต	211105953 ประเทศไทย	13 มี.ค .69
	บริษัท	บริการนำสินค้า หลากหลายชนิดมารวมกัน เพื่อประโยชน์ของผู้ซื้อ	181111647 ประเทศไทย	16 พ.ค .69
	บริษัท	ผ้าอ้อมสำเร็จรูป สเปรย์ แอลกอฮอล์ล้างมือ	201111934 ประเทศไทย	10 ธ.ค .71
	บริษัท	ผ้าขนหนู	201119257 ประเทศไทย	10 ธ.ค .71
	บริษัท	ผ้าอ้อมสำเร็จรูป	201119258 ประเทศไทย	10 ธ.ค .71
	บริษัท	ผ้าปูที่นอน	201119259 ประเทศไทย	10 ธ.ค .71
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิด มารวมกันเพื่อความสะดวก ของผู้ซื้อ (ยกเว้นการ ขนส่ง)	201116895 ประเทศไทย	2 เม.ย .72
	บริษัท	กระดาษทิชชูชนิดเปียก สำหรับเช็ดทำความสะอาด ผิวเด็กอ่อน ผ้าอ้อม สำเร็จรูป กางเกงผ้าอ้อม อนามัย ผ้าอ้อมสำหรับผู้ กลั้นปัสสาวะไม่อยู่ ถุงพลาสติกสำหรับผ้าอ้อม แบบใช้แล้วทิ้ง	221107585 ประเทศไทย	28 ม.ค. 74

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	วันหมดอายุ
	บริษัท	กระดาดชิตชูชนิดเปียก สำหรับเช็ดทำความสะอาด ผิวเด็กอ่อน เจลล้างมือ ผ้าอ้อมสำเร็จรูป กางเกง ผ้าอ้อมอนามัย สเปรย์ แอลกอฮอล์ล้างมือ ถุงพลาสติกสำหรับเก็บ น้ำนมแม่	221107586 ประเทศไทย	28 ม.ค .74
	บริษัท	ปลอกผ้าคลุม ปลอกหมอน ผ้าเช็ดตัว ผ้าคลุม ผ้าปูที่ นอน	221113677 ประเทศไทย	15 ต.ค .72
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิด มารวมกันเพื่อความสะดวก ของผู้ซื้อ (ยกเว้นการ ขนส่ง)	231104711 ประเทศไทย	15 ต.ค .72

บริษัทอยู่ระหว่างขั้นตอนการยื่นขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า และเครื่องหมายบริการกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา ดังนี้

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	คำขอเลขที่
เครื่องหมายการค้า/บริการ			
	บริษัท	หมอนให้ความเย็นที่ไม่ใช่ทางการแพทย์	170134314
	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนรองคอ ที่นอน	170134315
	บริษัท	สาลีเสริมสวย กระดาษทิชชูชนิดเปียกสำหรับเช็ดทำความสะอาดผิวเด็กอ่อน สาลีใช้ในทางการแพทย์ สเปรย์แอลกอฮอล์ล้างมือ โถส้วม แก้วอรรถเซ็น รถเข็นคนพิการ กระดาษทิชชูสำหรับเช็ดเครื่องสำอาง กระดาษชำระ ไม้เท้า ไม้เท้าที่กางออกเป็นที่นั่งได้ แก้วอี้ แก้วอี้ใช้ในห้องน้ำ เตียงนอน ที่นอน ที่นอนเด็ก ที่นอนปิกนิก เบาะนอนสำหรับเด็ก เบาะพิงหลัง เบาะรองแก้วอี้ เบาะรองนอน เบาะรองนั่ง แผ่นรองแก้วอี้ หมอนข้าง หมอนยาว หมอนรองคอ หมอนหนุน หมอนอิง หมอนรองเท้า ผ้าเช็ดตัว เสื้อโยคะ พรหมเช็ดเท้า	210106667
	บริษัท	ชุดผ้าปูที่นอนและปลอกหมอน	230132815
	บริษัท	ผ้าอ้อมสำเร็จรูป น้ำยาล้างมือที่ผสมสารต้านแบคทีเรีย	230132814
	บริษัท	กระเป๋าเดินทาง	230135494
	บริษัท	กระดาษชำระ	230135493
	บริษัท	กางเกงชั้นใน	230135492
	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนรองคอ ที่นอน	230132813

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	คำขอเลขที่
	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนรองคอ ที่นอน	230135491
	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนรองคอ ที่นอน	230135490

4. สัญญาสำคัญที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ

สัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาเช่าทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

สัญญาเช่าจากบุคคลเกี่ยวข้อง

1) สัญญาเช่าที่ดิน - ที่ตั้งสาขาศรีราชา

- คู่สัญญา : บริษัท พรี่-พราว จำกัด (PP) ในฐานะผู้ให้เช่า
มีผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารร่วมกันกับบริษัท
- ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่าโฉนดเลขที่ 12013 และ 16523 ตั้งอยู่ตำบลบางพระ
อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี เนื้อที่ดินรวม 17-3-52 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งเฮ้าส์เลขสาขาศรีราชา
- ระยะเวลาการเช่า : 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2589
- อัตราค่าเช่า : 190,000 บาทต่อเดือน (อ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย
บจก.โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับ
ความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายวสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน
วฒ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 29 ม.ค .
2559) โดยบริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน และปรับเพิ่มขึ้นทุกปีตาม
อัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย
- เงื่อนไขสำคัญอื่น : - ภายในระยะเวลา 2 ปี นับจากวันที่ระยะเวลาการเช่าสิ้นสุดลงโดยไม่มี
การต่ออายุการเช่าออกไป ผู้ให้เช่าตกลงจะให้สิทธิในการปฏิเสธก่อน
บุคคลอื่นเกี่ยวกับทรัพย์สินที่เช่าตามสัญญาฉบับนี้ (Right of first
refusal) แก่ผู้เช่า
- ผู้เช่าสามารถโอนสิทธิการเช่าหรือให้เช่าช่วงทรัพย์สินที่เช่าไม่ว่าส่วนหนึ่ง
ส่วนใดหรือทั้งหมดให้แก่บุคคลอื่นได้

- ในกรณีที่สัญญาเช่าฉบับนี้สิ้นสุดลง ผู้ให้เช่าแจ้งให้ผู้เช่ายกกรรมสิทธิ์ในอาคารและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวให้แก่ผู้ให้เช่าโดยไม่คิดค่าตอบแทนใดๆ เพิ่มเติม

2) สัญญาเช่าที่ดิน – ที่ตั้งสำนักงานและส่วนงานบริหาร ถนนพระราม 9

- คู่สัญญา : บริษัท คิว แอสเซท จำกัด (QA) ในฐานะผู้ให้เช่า
(เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และมีผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหาร บริษัทร่วมกันกับบริษัท)
- ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่าจำนวน 12 แปลง โฉนดเลขที่ 2943, 83869, 134810, 134812, 134817, 134818, 134819, 134820, 134823, 134824, 134825, 134826 ตั้งอยู่ตำบลสวนหลวง อำเภอสวนหลวง กรุงเทพมหานคร เนื้อที่ดินรวม 2-2-33.6 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานและส่วนงานบริหาร
- ระยะเวลาการเช่า : 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2589
- อัตราค่าเช่า : 230,000 บาทต่อเดือน (อ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย บจก.โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานก.ล.ต. ซึ่งมีนายสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เช่าประเมินราคาเมื่อวันที่ 28 ม.ค.2559) โดยบริษัท ชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน และปรับเพิ่มขึ้นทุกปีตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย
- เงื่อนไขสำคัญอื่น : - ภายในระยะเวลา 2 ปี นับจากวันที่ระยะเวลาการเช่าสิ้นสุดลงโดยไม่มี การต่ออายุการเช่าออกไป ผู้ให้เช่าตกลงจะให้ สิทธิในการปฏิเสธก่อน บุคคลอื่นเกี่ยวกับทรัพย์สินที่เช่าตามสัญญาฉบับนี้ (Right of first refusal) แก่ผู้เช่า
- ผู้เช่าสามารถโอนสิทธิการเช่าหรือให้เช่าช่วงทรัพย์สินที่เช่าไม่ว่าส่วนหนึ่ง ส่วนใดหรือทั้งหมดให้แก่บุคคลอื่นได้
 - ในกรณีที่สัญญาเช่าฉบับนี้สิ้นสุดลง ผู้ให้เช่าแจ้งให้ผู้เช่ายกกรรมสิทธิ์ในอาคารและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวให้แก่ผู้ให้เช่าโดยไม่คิดค่าตอบแทนใดๆ เพิ่มเติม

3) สัญญาเช่าที่ดิน – ที่ตั้งสาขาพระนครศรีอยุธยา

- คู่สัญญา : บริษัท พีริ-พราว จำกัด (PP) ในฐานะผู้ให้เช่า
(มีผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารร่วมกันกับบริษัท)
- ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่าโฉนดเลขที่ 5303 ตั้งอยู่ตำบลบ้านหว้า (บ้านโพ) อำเภอบางปะอิน (พระราชวัง) จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เนื้อที่ดินรวม 25-0-45.2 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งเ้าท์เลทสาขาพระนครศรีอยุธยา
- ระยะเวลาการเช่า : 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2559 ถึงวันที่ 14 พฤษภาคม 2589
- อัตราค่าเช่า : 150,000 บาทต่อเดือน อ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบ

จากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายประภาส บุญมาสงค์ เลขที่ผู้ประเมิน
วฒ.258 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 3 ก.พ .
2559 โดยบริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน และปรับเปลี่ยนขึ้นทุกปีตาม
อัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ให้ผู้เช่า
เริ่มชำระค่าเช่านับตั้งแต่วันที่ก่อสร้างเสร็จเป็นต้นไป หากมีการ
เปลี่ยนแปลงวันที่ก่อสร้างเสร็จ ผู้เช่าต้องแจ้งให้ผู้ให้เช่าทราบล่วงหน้า
เพื่อทำความตกลงร่วมกันเกี่ยวกับวันเริ่มชำระค่าเช่า

- เงื่อนไขสำคัญอื่น :
- ภายในระยะเวลา 2 ปี นับจากวันที่ระยะเวลาการเช่าสิ้นสุดลงโดยไม่มี
การต่ออายุการเช่าผู้ให้เช่าตกลงจะให้สิทธิในการปฏิเสธก่อนบุคคลอื่น
เกี่ยวกับทรัพย์สินที่เช่าตามสัญญาฉบับนี้ (Right of first refusal) แก่ผู้
เช่า
 - ผู้เช่าสามารถโอนสิทธิการเช่าหรือให้เช่าช่วงทรัพย์สินที่เช่าไม่ว่าส่วนหนึ่ง
ส่วนใดหรือทั้งหมดให้แก่บุคคลอื่นได้
 - ในกรณีที่สัญญาเช่าฉบับนี้สิ้นสุดลง ผู้ให้เช่าแจ้งให้ผู้เช่าขอยกกรรมสิทธิ์
ในอาคารและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวให้แก่ผู้ให้เช่าโดยไม่คิดค่าตอบแทน
ใดๆ เพิ่มเติม

สัญญาเช่าจากบุคคลอื่น

1) สัญญาเช่าที่ดิน - ที่ตั้งสาขาพญา

- คู่สัญญา : ห้างหุ้นส่วนสามัญ รตนดำรงค์
- ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่าโฉนดเลขที่ 1883 ตั้งอยู่ตำบลนาเกลือ อำเภอบางละมุง
จังหวัดชลบุรี เนื้อที่ดินรวมประมาณ 10 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งเ้าท์เลทสาขาพญา
- ระยะเวลาการเช่า : 10 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2576
- อัตราค่าเช่า : บริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายปีตามที่ตกลงกัน
- เงื่อนไขสำคัญอื่น :
- หากครบกำหนดสัญญาดังกล่าว ผู้ให้เช่าให้คำมั่นต่อผู้เช่าว่า ผู้เช่ามี
สิทธิต่ออายุสัญญาเช่าต่อไป 3 (สาม) ปี ภายใต้ ข้อกำหนดและเงื่อนไข
เดิมทุกประการ ทั้งนี้ผู้เช่าจะต้องแจ้งความประสงค์ให้ผู้ให้เช่าทราบ
ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 (สามสิบ) วัน ก่อนสิ้นสุดระยะเวลาตาม
สัญญา
 - ผู้เช่าสามารถให้เช่าช่วงพื้นที่ ไม่ว่าบางส่วนหรือทั้งหมดได้ ภายใน
ระยะเวลาตามสัญญาเช่าฉบับนี้

2) สัญญาเช่าที่ดิน – ที่ตั้งสาขาปากช่อง

- คู่สัญญา : นางศรีสุตา ล้วนประเสริฐ ในฐานะผู้ให้เช่า
 ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่า โฉนดเลขที่ 1978, 43390, 43391 และ 43392
 ตั้งอยู่ตำบลกลางดง อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
 เนื้อที่ดินรวม 14-0-35 ไร่
 วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งเอ้าท์เลทสาขาปากช่อง
 ระยะเวลาการเช่า : ระยะเวลา 7 ปี 6 เดือน
 ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2565 ถึงวันที่ 1 กรกฎาคม 2572
 อัตราค่าเช่า : บริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน ตามที่ตกลงกัน โดยปรับค่าเช่าขึ้นทุก
 3 ปี ในอัตราร้อยละ 10 ของค่าเช่า
 เงื่อนไขสำคัญอื่น : - ผู้เช่าสามารถนำทรัพย์สินที่เช่าไปให้ผู้อื่นเช่าช่วงได้ รวมไปถึงให้
 สามารถโอนสิทธิการเช่า หรือยินยอมให้ผู้ใดครอบครองหรือใช้
 ประโยชน์แทนโดยนิตินัยหรือพฤตินัยก็ตาม
 - ผู้เช่ายอมยกทรัพย์สินที่ก่อสร้างให้เป็นกรรมสิทธิ์ของผู้ให้เช่าเมื่อครบ
 กำหนดสัญญา

3) สัญญาเช่าที่ดิน – ที่ตั้งสาขาฉะเชิงเทรา

- คู่สัญญา : นายณรงค์ กุลละวณิช ในฐานะผู้ให้เช่า
 ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่า โฉนดเลขที่ 1632 ตั้งอยู่ตำบลลาดขวาง อำเภอบ้านโพธิ์
 จังหวัดฉะเชิงเทรา เนื้อที่ดินรวม 15-2-46 ไร่
 วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งเอ้าท์เลทสาขาฉะเชิงเทรา
 ระยะเวลาการเช่า : ระยะเวลา 15 ปี 8 เดือน
 ตั้งแต่วันที่ 6 สิงหาคม 2560 ถึงวันที่ 5 เมษายน 2576
 อัตราค่าเช่า : บริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายปี ตามที่ตกลงกัน โดยปรับค่าเช่าขึ้นทุก 5 ปี
 ในอัตราร้อยละ 5 ของค่าเช่า
 เงื่อนไขสำคัญอื่น : - เมื่อครบกำหนดอายุสัญญา ผู้เช่าต้องแจ้งความประสงค์ต่อผู้ให้เช่าเป็น
 ลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 120 วัน ก่อนครบสัญญา
 - ผู้เช่าสามารถนำทรัพย์สินที่เช่าไปให้ผู้อื่นเช่าช่วงได้ รวมไปถึงให้
 สามารถโอนสิทธิการเช่า ไม่ว่าส่วนหนึ่งส่วนใดหรือทั้งหมด ให้แก่
 บุคคลอื่น โดยไม่ต้องได้รับความยินยอมล่วงหน้าจากผู้ให้เช่า
 - ในกรณีที่สัญญาเช่าฉบับนี้สิ้นสุดลง ผู้ให้เช่าแจ้งให้ผู้เช่ายกกรรมสิทธิ์ใน
 อาคารและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวให้แก่ผู้ให้เช่าโดยไม่คิดค่าตอบแทน
 ใดๆ เพิ่มเติม

บันทึกข้อตกลงเครื่องหมายการค้าและบริการ

- คู่สัญญา : บริษัท แอท แบงค็อก จำกัด (FLYNOW) ในฐานะผู้ให้สัญญา
- วันทำบันทึกข้อตกลง : 31 พฤษภาคม 2559 และฉบับเพิ่มเติมลงวันที่ 19 สิงหาคม 2559
- เครื่องหมายการค้า/บริการ : Flynow เจ้าของเครื่องหมายการค้า/บริการ ทะเบียนเลขที่ ค59724, ค360964 และ ค348053
- FN เจ้าของเครื่องหมายการค้าเลขทะเบียน บ31402 และ 181111647
- ข้อตกลง :
1. ผู้ให้สัญญา และ บริษัท เข้าใจตรงกันว่าต่างฝ่ายต่างได้สร้างสรรค์เครื่องหมายการค้า และ/หรือเครื่องหมายบริการของตนมาโดยสุจริต มิได้เป็นการลอกเลียน หรือประยุคต์ ทำให้เหมือนคล้ายหรือละเมิดสิทธิของแต่ละฝ่ายแต่อย่างใด
 2. ผู้ให้สัญญาตกลงว่าจะไม่คัดค้านคำขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า/บริการหรือขอให้เพิกถอน รวมถึงไม่ใช้สิทธิในการเรียกร้องค่าเสียหายหรือฟ้องร้องบริษัทต่อเครื่องหมายการค้า/บริการที่บริษัทได้ยื่นคำขอจดทะเบียนไว้แล้ว
 3. ผู้ให้สัญญายอมรับว่า ในกรณีที่บริษัทจะขยายธุรกิจหรือจดทะเบียนเครื่องหมายบริการใดๆ เพิ่มเติม (ไม่รวมเครื่องหมายการค้า) บริษัทสามารถจดทะเบียนเครื่องหมายบริการอื่นใดที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมได้ ทั้งนี้ ผู้ให้สัญญายอมรับว่าเป็นสิทธิของบริษัทและผู้ให้สัญญาตกลงจะไม่คัดค้านคำขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า/บริการหรือขอให้เพิกถอน รวมถึงไม่ใช้สิทธิในการเรียกร้องค่าเสียหายหรือฟ้องร้องบริษัทต่อเครื่องหมายบริการที่บริษัทอาจจะยื่นคำขอ

หมายเหตุ: บริษัทมุ่งเน้นออกแบบและสั่งผลิตสินค้าภายใต้ตราสินค้าซึ่งได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าแล้ว โดยบริษัทมุ่งสร้างความเป็นเอกลักษณ์ของสินค้า และสื่อสารให้ลูกค้ารับทราบและจดจำตราสินค้าของบริษัทโดยตราสินค้าของบริษัทจะไม่ได้ใช้ตัวอักษรว่า“FN”เพื่อป้องกันความสับสนในการรับรู้ตราสินค้าระหว่างตราสินค้าของบริษัทและตราสินค้าของ FLYNOW

กรรมธรรม์ประกันภัย

บริษัททำประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สินสำหรับสิ่งปลูกสร้าง อุปกรณ์ และสต็อกสินค้า รวมถึงประกันภัยสำหรับเงิน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีกรรมธรรม์ประกันภัยที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

1) กรรมธรรม์ประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน (รวมประกันภัยเงินสด)

- คู่สัญญา : บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)
- เลขที่กรรมธรรม์ : 723-21551-75
- ประเภทกรรมธรรม์ : ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน
- ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย : 1. สิ่งปลูกสร้างของสาขาเอ้าท์เลททั้ง 9 สาขา และสำนักงานใหญ่ และบริษัทย่อย

	2. อุปกรณ์ เครื่องจักร เครื่องมือของสาขาเอ้าท์เลททั้ง 9 สาขา และสำนักงานใหญ่ และบริษัทย่อย		
	3. สต็อกสินค้าของสาขาเอ้าท์เลททั้ง 9 สาขา และสำนักงานใหญ่ และบริษัทย่อย		
	4. ป้ายตู้คอนเทนเนอร์ ภายนอกอาคาร		
	5. ความสูญเสีย หรือเสียหายของเงิน		
ระยะเวลาประกันภัย	: วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567		
ทุนประกันภัย	:		
	1. สาขาเพชรบุรี	197.00	ล้านบาท
	2. สาขากาญจนบุรี	40.57	ล้านบาท
	3. สาขาพัทยา	93.00	ล้านบาท
	4. สาขาปากช่อง	149.00	ล้านบาท
	5. สาขาสิงห์บุรี	116.70	ล้านบาท
	6. สาขาหัวหิน	208.47	ล้านบาท
	7. สาขาพระนครศรีอยุธยา	257.60	ล้านบาท
	8. สาขาฉะเชิงเทรา	169.00	ล้านบาท
	9. สาขาระยอง	1,630.94	ล้านบาท
	10. สำนักงานใหญ่	246.60	ล้านบาท
	ถนนพระราม 9		
	รวม	<u>3,108.87</u>	ล้านบาท
ผู้รับผลประโยชน์	: ผู้รับผลประโยชน์ ได้แก่ บริษัท และบริษัทในเครือ		

สัญญาสินเชื่อ

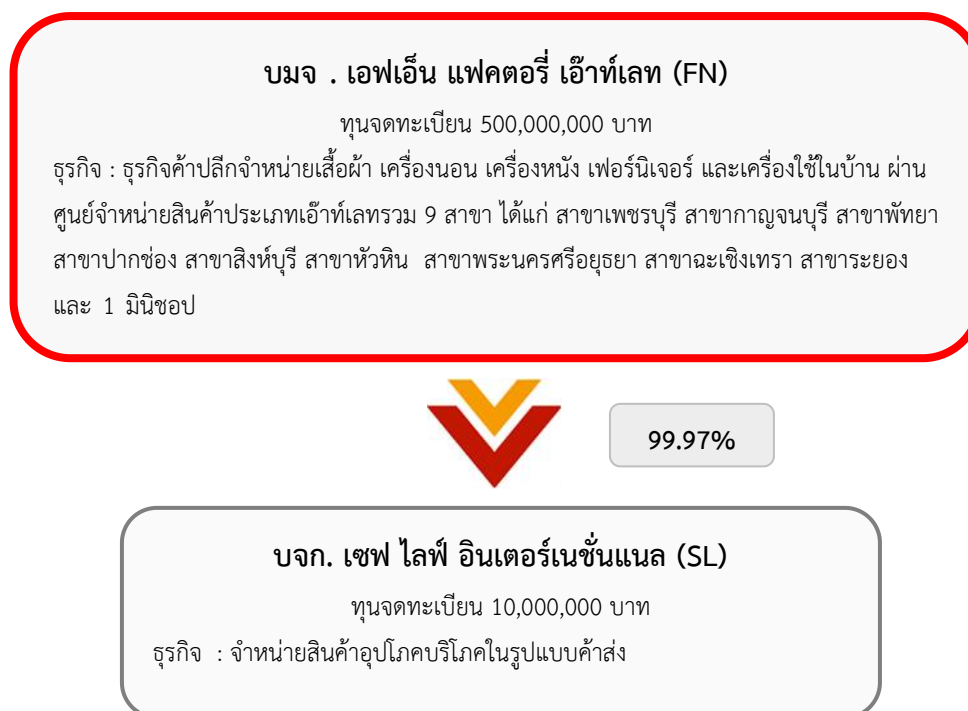
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสัญญาวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน 3 แห่ง จำนวนรวม 4 สัญญา โดยมีรายละเอียดดังนี้

วงเงิน	: 400.00 ล้านบาท			
ประเภทวงเงิน	: 1. สินเชื่อเบิกเกินบัญชี	จำนวน	20.00	ล้านบาท
	2. สินเชื่อค้ำประกัน	จำนวน	30.00	ล้านบาท
	3. สินเชื่อหมุนเวียน			
	เพื่อธุรกรรมต่างประเทศ			
	และสินเชื่อตัวเงิน	จำนวน	<u>350.00</u>	ล้านบาท
		รวมจำนวน	<u>400.00</u>	ล้านบาท
ทั้งนี้ บริษัทมีวงเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจำนวน 70.00 ล้านบาท				
เพื่อป้องกันความผันผวนของสินทรัพย์อ้างอิง เช่น อัตราแลกเปลี่ยน				
อัตราดอกเบี้ย ฯลฯ				
อัตราดอกเบี้ย	: อัตราดอกเบี้ย MOR สำหรับสินเชื่อเบิกเกินบัญชี และอัตราดอกเบี้ย			
	อัตราตลาดสำหรับสินเชื่อตัวเงิน			

เงินกู้ระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีเงินกู้ระยะยาว

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



1. โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท เซฟ ไลฟ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (SL) : จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2558 ดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคในรูปแบบค้าส่ง โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 991 ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ 0-2300-4951 ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 10,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยบริษัทเข้าถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.97 ของทุนจดทะเบียน SL

2. หากบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัท คิว แอสเซท จำกัด ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	นายปรีชา ส่งวัฒนา	2,600,000	52.00
2.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	800,000	16.00
3.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	800,000	16.00
4.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	800,000	16.00
รวม		5,000,000	100.00

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัท ฟรี-พรวา จำกัด ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	840,000	42.00
2.	นายสมชัย ส่งวัฒนา	520,000	26.00
3.	นายชนะชัย ส่งวัฒนา	260,000	13.00
4.	นางสาวกชรัตน์ ส่งวัฒนา	190,000	9.50
5.	นายพลาย ส่งวัฒนา	190,000	9.50
รวม		2,000,000	100.00

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัท โซนิชเบญจ จำกัด ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	127,998	79.999
2.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	32,000	20.000
3.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	1	0.001
4.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	1	0.001
รวม		160,000	100.000

หมายเหตุ : บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างกัน ในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (Shareholders' agreement)

ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัท

1. ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- ไม่มี -

2. ผู้ถือหุ้น

1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) วันที่ 8 มีนาคม 2567 ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	314,928,600	31.493
2.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	160,589,500	16.059
3.	นางหทัยรัตน์ จุฬางกูร	129,391,900	12.939
4.	นายทวีฉัตร จุฬางกูร	86,253,200	8.625
5.	นายณภัทร จิงจกรกิจ	29,000,000	2.900
6.	นายณัฐพล จุฬางกูร	26,684,500	2.668
7.	นายสมชัย ส่งวัฒนา	26,335,600	2.634
8.	นายวรราชัย ส่งวัฒนา	26,000,000	2.600
9.	บริษัท พีรี-พราว จำกัด	23,300,000	2.330
10.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	14,700,000	1.470

2) ผู้ถือหุ้นรายสามัญรายย่อย ณ วันที่ 8 มีนาคม 2567 จำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) มีจำนวน 2,370 ราย คิดเป็นร้อยละ 17.28

3) บริษัทมีข้อจำกัดการถือหุ้นของบุคคลต่างด้าว (Foreign Limit) ไว้ร้อยละ 49 ของทุนชำระแล้ว

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

1. บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : จำนวน 500,000,000 บาท ประกอบด้วย
หุ้นสามัญ จำนวน 1,000,000,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

2. หุ้นประเภทอื่น

- ไม่มี -

3. หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัท

- ไม่มี -

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในแต่ละปี ไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นกับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไขทางกฎหมาย โดยทางบริษัทคำนึงถึงความจำเป็นและเหมาะสมของปัจจัยอื่นๆ ในอนาคต และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ มติคณะกรรมการของบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ อนึ่ง คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้หากเห็นควรว่ามีความเหมาะสมและไม่กระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ จะต้องรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

อัตราการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานแต่ละปี ในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

ปี	เงินปันผล (บาทต่อหุ้น)	เงินปันผล (บาท)	อัตราการจ่ายเงินปันผล ต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)
2564	0.0037	3,700,000	N/A
2565	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
2566	N/A	N/A	N/A

• นโยบายในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในการจ่ายปันผล

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2559 มีมติอนุมัติการเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เซฟ โลฟ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (SL) เพื่อขยายฐานกลุ่มลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าผู้มีรายได้ระดับปานกลาง ซึ่งมีความแตกต่างกับกลุ่มลูกค้าของ FN จึงเหมาะสมที่จะใช้ SL เป็นแบรนด์รอง (Fighting Brand) เพื่อประโยชน์ด้านการแข่งขัน ซึ่งปัจจุบัน SL มีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 10,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ซึ่งมีผลทำให้ SL มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยบริษัทเข้าถือหุ้นใน SL คิดร้อยละ 99.97 ของทุนจดทะเบียน

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งโครงการลงทุนแต่ละโครงการ บริษัทจะมีเกณฑ์ในการพิจารณาโดยคำนึงถึงผลตอบแทนจากการลงทุน ความเสี่ยง สภาพคล่องทางการเงินของบริษัท รวมถึงสถานะเศรษฐกิจและภาวะตลาดอย่างรอบคอบ โดยจะพิจารณาลงทุนในธุรกิจที่บริษัทมีความชำนาญ เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการ

ดำเนิน ธุรกิจของบริษัทเป็นสำคัญ และโครงการลงทุนแต่ละครั้งจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ซึ่งตั้งขึ้นชั่วคราวเพื่อพิจารณาการลงทุน และผ่านการพิจารณาความเสี่ยงต่างๆ จากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนดไว้ ซึ่งบริษัทมีนโยบายส่งกรรมการ และ/หรือผู้บริหารของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมทิศทาง และนโยบายการบริหารงานที่สำคัญของบริษัทย่อยดังกล่าวให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

1. นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัท เอฟเอ็น แพลตฟอร์ เอิร์ลเลท จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดแนวทาง นโยบาย และแผนการบริหารความเสี่ยง โดยเทียบกับกลยุทธ์ เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ของบริษัท พร้อมทั้งให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงภายในบริษัทเชิงบูรณาการ โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธาน และผู้บริหารของฝ่ายปฏิบัติการแต่ละหน่วยงาน ทำหน้าที่ดำเนินการบริหารความเสี่ยงภายในหน่วยงานขององค์กร เพื่อให้ทุกภาคส่วนได้มีการประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานของหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งระบุเหตุการณ์ที่มีโอกาสจะเกิดขึ้นและผลกระทบเชิงลบที่จะส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ของบริษัท เพื่อให้ความเสี่ยงนั้น ๆ ได้รับการจัดการที่เพียงพอ เหมาะสม และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้การบริหารความเสี่ยงดังกล่าวจะเป็นการกำหนดแนวทางที่มีมาตรฐาน และเป็นระบบงานที่ชัดเจนสำหรับการตอบสนองความเสี่ยงที่เป็นรูปธรรม และก่อให้เกิดความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจากการดำเนินงานของบริษัท

2. ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

1) ความเสี่ยงจากสถานะเศรษฐกิจ

การเปลี่ยนแปลงของสถานะเศรษฐกิจจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการใช้จ่ายของผู้บริโภคซึ่งกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทโดยตรง บริษัทจึงได้มีการประชุมติดตามภาวะเศรษฐกิจ และสถานการณ์สำคัญต่างๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อให้สามารถปรับการดำเนินงานให้ทันกับภาวะเศรษฐกิจในแต่ละช่วงเวลาที่เกิดขึ้น ได้อย่างทันที และพฤติกรรมในการใช้จ่ายใช้สอยของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ทำให้ผู้ประกอบการธุรกิจค้าปลีกแต่ละรายต้องปรับรูปแบบธุรกิจของตนเองให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ

บริษัทมีการประเมิน ติดตาม ความเคลื่อนไหวของกลุ่มธุรกิจค้าปลีก และวิเคราะห์ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งพิจารณาปรับเปลี่ยนกลยุทธ์เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ เน้นบริหารความเสี่ยงโดยการสร้างความแตกต่าง ความหลากหลายของสินค้า ช่องทางการขายและบริการ ในราคาที่เหมาะสม เพื่อให้เกิดความได้เปรียบด้านการแข่งขัน และเหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจที่เกิดขึ้น

2) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค

เนื่องจากพฤติกรรมการซื้อสินค้าของผู้บริโภคในปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ผู้บริโภคต้องการความสะดวกสบายในการใช้จ่ายใช้สอยมากขึ้น การซื้อของออนไลน์จึงมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง การค้าปลีกที่มีหน้าร้านแบบดั้งเดิมจึงถูกแย่งส่วนแบ่งการตลาดไป

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้ให้ความสำคัญกับการขยายช่องทางจัดจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์มากขึ้น เพื่อให้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างทั่วถึงและทันทั่วถึง นอกจากนี้ บริษัทยังใช้ช่องทาง Social Media ในการติดต่อสื่อสาร ประชาสัมพันธ์กิจกรรมด้านการตลาด และเก็บข้อมูลการใช้จ่ายของลูกค้าเพื่อนำมาวิเคราะห์ในเชิงลึก เพื่อสร้างสินค้าและบริการที่ลูกค้าพึงพอใจมากที่สุด

3) ความเสี่ยงจากการขยายธุรกิจให้มีความหลากหลาย

บริษัทมีแผนการขยายธุรกิจให้มีความหลากหลายอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค ซึ่งหากการขยายธุรกิจให้มีความหลากหลายไม่ประสบความสำเร็จตามแผนงานที่คาดไว้ อันเนื่องมาจากปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้และปัจจัยทางเศรษฐกิจที่เปลี่ยนไป อาจส่งผลทำให้บริษัทมีผลการดำเนินงานลดลงในที่สุด

บริษัทตระหนักถึงประเด็นความเสี่ยงดังกล่าว และได้กำหนดแนวทางการขยายธุรกิจให้มีความหลากหลายไว้อย่างชัดเจน โดยก่อนการลงทุน บริษัทจะศึกษาและวิเคราะห์ความเป็นไปได้ในการลงทุน มีการพิจารณาพื้นที่ที่มีศักยภาพในเชิงเศรษฐกิจที่เหมาะสมและสอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท โดยจะต้องมีอัตราผลตอบแทนการลงทุน (IRR) ไม่ต่ำกว่าอัตราที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ ในการลงทุนแต่ละครั้งจะต้องผ่านการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของการลงทุน ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ความเห็นและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้อนุมัติการลงทุนต่อไป และเมื่อการขยายธุรกิจใหม่เปิดดำเนินการจะมีการติดตามผลประกอบการ และความคืบหน้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อช่วยให้บริษัทสามารถวางแผนรับความเสี่ยงและแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้ทันทั่วทั้ง

2.2 ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ

1) ความเสี่ยงจากการบริหารสินค้าคงคลัง

สินค้าที่วางจำหน่ายบางส่วนเป็นสินค้าที่อิงตามกระแสนิยม หรือเป็นสินค้าแฟชั่นที่มีการเปลี่ยนแปลงค่อนข้างเร็ว ทำให้บริษัทจำเป็นต้องปรับเปลี่ยนสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความร่วมสมัยและอยู่ในกระแสนิยมอยู่เสมอ หากกระแสความนิยมของผู้บริโภคเกิดการเปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลให้สินค้าจะล้าสมัย ไม่สามารถจำหน่ายออกไปได้ และส่งผลกระทบต่อการบริหารสินค้าคงคลังของบริษัท

เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทมีนโยบายการบริหารสินค้าคงคลัง และกำหนดแนวทางการดำเนินงานไว้เพื่อไม่ให้สินค้าคงค้างนาน โดยการพิจารณาการจัดซื้อสินค้าเพื่อมาจำหน่ายด้วยการวิเคราะห์ความต้องการของลูกค้า จัดรายการส่งเสริมการขายและหาช่องทางจำหน่ายใหม่ๆ ในการระบายสินค้าเพิ่มขึ้น ปรับปรุงรูปแบบการจัดเรียงสินค้าและรูปลักษณ์ภายในสาขาเพื่อเพิ่มยอดขาย และมีมาตรการในการระบายสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า

2) ความเสี่ยงด้านอัตราการหมุนเวียนของพนักงาน

เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้า โดยมีช่องทางการจำหน่ายผ่านสาขาต่าง ๆ บริษัทจึงมีความจำเป็นต้องจัดหาบุคลากรประจำสาขา เพื่อให้ลูกค้าได้รับการบริการที่ดี ซึ่งต้องอาศัยความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญของบุคลากรประจำสาขาเป็นสำคัญ รวมถึงพนักงานประจำแคชเชียร์ และพนักงานฝ่ายคลังสินค้า ที่ต้องมีคุณภาพในการจัดการกับสินค้าของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งพนักงานแต่ละสาขาส่งผลใหญ่จะเป็นคนในพื้นที่หรือบริเวณใกล้เคียง ซึ่งหากบริษัทไม่สามารถหาบุคลากรที่เพียงพอและมีคุณสมบัติตามที่ต้องการ อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทในการบริหารจัดการ และการขยายธุรกิจของบริษัท รวมถึง สูญเสียเวลาและงบประมาณในการสรรหาพนักงานได้

บริษัทมีมาตรการป้องกันความเสี่ยง โดยฝ่ายบริหารมีการติดตามและควบคุมการทำงาน และมีแผนกำลังคนชัดเจน ให้สอดคล้องกับแผนธุรกิจของบริษัท เพื่อให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลสามารถคัดเลือกบุคลากรที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเข้าทำงานได้อย่างทันทั่วทั้ง รวมถึง มอบสวัสดิการและมีโครงการต่างๆ เพื่อเพิ่มความสุข และความผูกพันระหว่างพนักงานและบริษัท และเพื่อสร้างเส้นทางความก้าวหน้าในสายอาชีพให้กับพนักงาน ได้แก่ พิจารณาการปรับเลื่อนตำแหน่งและปรับเงินเดือนประจำปี การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งแต่ละแผนก จัดอบรมให้ความรู้เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถให้กับพนักงาน มีการมอบคู่มือเงินสดและวันหยุดในวันคล้ายวันเกิดให้กับพนักงาน อีกทั้ง ส่งเสริมให้พนักงานมีเงินออมและสร้างหลักประกันทางการเงิน โดยบริษัทมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน ดังนั้น บริษัทจึงมั่นใจว่าจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวน้อย

3) ความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

เนื่องจากธุรกิจของบริษัท เป็นธุรกิจประเภทค้าปลีก ซึ่งสามารถเกิดช่องทางการทุจริตได้ในหลายรูปแบบ อาทิ การทุจริตจากลูกค้า และจากพนักงานในสาขา ซึ่งบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริต

ดังกล่าว โดยการประเมินความเสี่ยง กำหนดมาตรการในการป้องกัน จัดการ และแนวทางในการปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและให้สินบน เพื่อรับมือกับเหตุการณ์ต่างๆ ให้ระดับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นลดลง ได้แก่ การวางระบบการควบคุมที่รัดกุมตั้งแต่การออกแบบและจัดแผนผังสาขาเพื่อให้ง่ายต่อการควบคุมและป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต การติดกล้องวงจรปิดในทุกมุมของสาขา เพื่อให้เห็นได้ครบถ้วน รอบด้าน รวมถึงการปลูกฝังความซื่อสัตย์โดยจัดทำคู่มือจรรยาบรรณ การตรวจสอบการทำงานของพนักงานแต่ละฝ่ายอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทยังเน้นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน รับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อแสดงออกถึงความมุ่งมั่นดังกล่าว บริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและให้สินบนอย่างสิ้นเชิง (Zero-Tolerance Policy) และสื่อสารไปยังหน่วยงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อสร้างวัฒนธรรมในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและให้สินบน โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทต้องรับทราบและปฏิบัติตามนโยบาย ไม่เข้าไปมีส่วนร่วมไม่กระทำ หรือสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันและไม่ให้สินบน ในทุกรูปแบบอย่างเคร่งครัด ทั้งในทางตรงและทางอ้อม โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งกำหนดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และให้มีการทบทวนการปฏิบัติงานของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทจัดให้ความรู้ด้านฝึกอบรมแก่พนักงานภายในองค์กร เพื่อเป็นการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบ พร้อมทั้งนำนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงาน ด้วยความเคร่งครัดเพื่อสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่กระทำ หรือสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน ทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม และจะปฏิบัติตามมาตรการการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมทั้งไม่กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบ
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะให้ความร่วมมือกับภาครัฐ หน่วยงาน องค์กรที่เกี่ยวข้องกับเอกชนในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันตามความจำเป็นและเหมาะสม
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่ละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชัน โดยจะแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำหน้าที่ติดตามและเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาต่อไป สำหรับกรณีที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือตอบข้อซักถาม
- คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุม และตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

ผลการปฏิบัติงานในการต่อต้านการกระทำผิดทุจริตคอร์รัปชันและให้สินบนของบริษัทในปี 2566 ไม่มีการกระทำผิดเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันและให้สินบน โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในได้สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน พบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในเพียงพอและเหมาะสม ซึ่งทำให้บริษัทมั่นใจว่าจะได้รับความเสี่ยงดังกล่าวน้อย

2.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน

1) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงิน

สภาพคล่องทางการเงินของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 292.52 ล้านบาท และมีหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 46.58 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนสภาพคล่อง 6.28 เท่า ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับสูง นอกจากนี้ บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการขายเป็นเงินสดมากกว่าร้อยละ 95 จากรายได้การขายทั้งหมด บริษัทจึงมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงินค่อนข้างต่ำ

อย่างไรก็ตาม หากรายได้ของบริษัทลดลงหรือมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนเพิ่มขึ้น ก็อาจทำให้บริษัทต้องประสบปัญหาด้านสภาพคล่อง บริษัทจึงมีแนวทางบริหารความเสี่ยงดังกล่าวอย่างใกล้ชิด โดยมีการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตอย่างสม่ำเสมอ และมีวินัยในการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนอย่างเคร่งครัด รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์ที่ดี และรักษาระดับความน่าเชื่อถือต่อสถาบันการเงินอย่างต่อเนื่อง

2) ความเสี่ยงด้านอัตราเงินเฟ้อ

ปัจจุบันสถานะเศรษฐกิจประสบปัญหาอัตราเงินเฟ้อ ซึ่งส่งผลกระทบต่อต้นทุนสินค้าของบริษัทสูงขึ้น และส่งผลกระทบต่อกำลังการซื้อสินค้าของผู้บริโภคลดลง

เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจึงมีการวิเคราะห์ต้นทุนและราคาขายของสินค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ไม่ส่งผลกระทบต่อผู้บริโภคมากนัก ดังนั้น บริษัทจึงมั่นใจว่าจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวน้อย

2.4 ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

1) ความเสี่ยงด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์

บริษัทและบริษัทย่อยใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (ระบบ IT) ในการจัดการข้อมูลเพื่อการบริหารงานระหว่างสำนักงานใหญ่ที่กรุงเทพฯ และสาขาเอ้าท์เลททั้งหมด ซึ่งครอบคลุมทุกระบบงาน เพื่อช่วยให้พนักงานที่สำนักงานใหญ่และพนักงานประจำสาขา สื่อสารข้อมูลได้อย่างสอดคล้องกัน ซึ่งหากระบบ IT ที่ใช้อยู่เกิดเหตุถูกโจรกรรมข้อมูล หรือ ถูกขู่กรรโชกเรียกค่าไถ่ อาจส่งผลกระทบให้การดำเนินงานของบริษัทต้องหยุดชะงัก ขัดข้อง เสียชื่อเสียง ภาพลักษณ์ ข้อมูลของลูกค้าและคู่ค้ารั่วไหล ส่งผลกระทบถึงการเงินของบริษัทในการสูญเสียรายได้ จ่ายค่าชดเชย และค่าปรับได้

บริษัทจึงตระหนักถึงความเสี่ยงด้านภัยคุกคามทางด้านไซเบอร์ที่อาจเกิดขึ้น จึงมีนโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยี เป็นมาตรการรองรับความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทดำเนินได้อย่างต่อเนื่อง และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการทำงาน ในการลดความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น โดยการกำหนดสิทธิการเข้าถึงข้อมูลของพนักงานในการเข้าใช้ข้อมูลบริษัท ป้องกันการโจรกรรมข้อมูลและลดช่องโหว่จากบุคคลภายนอกโดยการเพิ่มระบบไฟร์วอลล์ (Firewall) มากขึ้น ติดตั้งระบบแอนตี้ไวรัส (Antivirus Software) ย้ายระบบข้อมูลของบริษัทขึ้นสู่ระบบคลาวด์ (Cloud) ติดตั้งเซิร์ฟเวอร์ (Server) สำรอง ซึ่งอยู่นอกสำนักงานใหญ่ เพื่อใช้เป็นคลังข้อมูลสำรองกรณีฉุกเฉิน โดยบริษัทจะอัปเดตข้อมูลใน Server อย่างสม่ำเสมอ กำหนดให้มีระบบคอมพิวเตอร์สำรองฉุกเฉิน (Disaster Recovery Site) ทดสอบการโจรกรรมระบบข้อมูลบริษัทจากผู้เชี่ยวชาญ เพื่อวัดประสิทธิภาพการป้องกันการโจรกรรมระบบข้อมูลของบริษัท รวมถึง อบรมให้ความรู้ความเข้าใจ และสร้างการตระหนักรู้ให้แก่พนักงานถึงความเสี่ยงด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

2) ความเสี่ยงด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทและบริษัทย่อย ตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเป็นเรื่องสำคัญ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเป็นส่วนหนึ่งของการรับผิดชอบต่อสังคมและสร้างความน่าเชื่อถือให้กับลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท โดยบริษัทจะเก็บรวบรวม บันทึก ยึดถือ เก็บรักษา เปิดเผย โอน หรือใช้ข้อมูลส่วนบุคคลในระยะเวลาเพียงเท่าที่กฎหมายอนุญาตให้กระทำหรือในระยะเวลาเท่าที่จำเป็น สำหรับข้อมูลที่เก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูล ได้แก่ ชื่อ, ชื่อกลาง, นามสกุล, ที่อยู่, อีเมล, หมายเลขโทรศัพท์, LINE ID, บัญชี Social Media, สำเนาบัตรประชาชน, เลขบัตรประจำตัวประชาชน และหมายเลขประจำเครื่องคอมพิวเตอร์

บริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2565 เพื่อกำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และลดความเสี่ยงที่บริษัทอาจจะกระทำผิดต่อกฎหมาย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายทางการเงิน ชื่อเสียง และภาพลักษณ์ได้

3) ความเสี่ยงด้านการพัฒนาความยั่งยืน (ESG Risk)

3.1) มิติด้านสิ่งแวดล้อม (Environment)

บริษัทตระหนักดีว่าการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและภาวะโลกร้อนที่รุนแรงขึ้น เกิดจากการใช้พลังงานและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในอากาศ เกิดจากกระบวนการดำเนินธุรกิจ ซึ่งเป็นสาเหตุให้เกิดความแปรปรวนทางสภาพภูมิอากาศ ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจอาจต้องหยุดชะงัก เนื่องจากเกิดภัยธรรมชาติที่รุนแรงและไม่คาดฝัน เช่น น้ำท่วมฉับพลัน มีพายุฤดูร้อน สร้างความเสียหายให้กับอาคาร หรือ การคมนาคมขนส่ง สินค้ามีความเสียหาย ส่งผลทำให้อาจต้องมีการปิดสาขาเอาต์เลทเป็นการชั่วคราว หรือเกิดค่าใช้จ่ายที่ไม่คาดฝันเกิดขึ้น รวมทั้งอื่นๆ ที่มีผลกระทบในวงกว้าง

ดังนั้น บริษัทมีการป้องกันความเสี่ยงด้วยการกำหนด นโยบายอาชีพอนามัย ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม มีวัตถุประสงค์เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในกระบวนการทำงานทั้งห่วงโซ่คุณค่า โดยสำรวจขั้นตอนในการทำงาน และกำหนดเป้าหมาย เพื่อลดภาวะการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และการจัดการขยะ ผ่านการพัฒนาสินค้าและบริการ กระบวนการทำงาน รวมทั้งการสร้างความรู้ความเข้าใจถึงผลกระทบที่เกิดขึ้น เพื่อให้พนักงานมีความสำนึกและร่วมมือกันจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

3.2) มิติด้านสังคม (Social)

ปัจจุบันนี้ ผู้บริโภคมีพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งด้านการให้ความสำคัญกับคุณภาพการใช้ชีวิต ที่ต้องการสินค้าที่ตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์ และการให้ความสำคัญกับคุณค่าที่ยึดมั่น ได้แก่ การเคารพสิทธิมนุษยชน การดูแลสังคมและชุมชน ซึ่งถ้าหากบริษัทไม่ตระหนักและให้ความสำคัญ อาจส่งผลโดยตรงกับผลประกอบการได้

บริษัทมีแนวทางการจัดการความเสี่ยง ด้วยนโยบายการส่งเสริมให้มินวัตกรรม เพื่อให้มีการวิจัยพัฒนาสินค้าและบริการ และการสร้างคุณค่าทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างตรงเป้า ทั้งในด้านสินค้า บริการ คุณค่าที่สังคมยึดถือ ด้วยการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน การส่งเสริมความสามารถของพนักงาน ปฏิบัติด้วยความเป็นธรรม และนโยบายความยั่งยืน เพื่อการดูแลสังคมให้เกิดความยั่งยืน

3.3) มิติด้านการกำกับกิจการ (Governance)

การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กิจการ เป็นนโยบายในการบริหารกิจการที่บริษัทดำเนินด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง กระบวนการทำงานที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าว อาจเกิดความเสี่ยงในด้านความน่าเชื่อถือจากผู้มีส่วนได้เสียได้

บริษัทบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว ด้วยการกำหนดโครงสร้างการกำกับกิจการที่ดีเพื่อให้เกิดการควบคุมดูแล และติดตามให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับกิจการเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงขึ้น

2.5 ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

1) ความเสี่ยงจากการอยู่ระหว่างดำเนินการเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้า และเครื่องหมายบริการ

บริษัทและบริษัทย่อยมีเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการที่ใช้ในการจำหน่ายสินค้าและให้บริการ รวมทั้งสิ้น 30 เครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ โดยปัจจุบันบริษัทได้ยื่นขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการเพิ่มเติมกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ จำนวน 11 เครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ บริษัทจึงอาจได้รับความเสี่ยงจากการอยู่ระหว่างดำเนินการเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ หากไม่ได้รับอนุมัติให้จดทะเบียนตามที่ยื่นขอ

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว และได้กำหนดให้ทีมงานผู้รับผิดชอบสอบทานประเด็นติดขัด และความเป็นไปได้ในการจดเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ ก่อนการยื่นขอจดทะเบียนตั้งแต่เริ่ม รวมทั้งติดตามสอบถามไปยังเจ้าหน้าที่ของกรมทรัพย์สินทางปัญญาเกี่ยวกับความคืบหน้าในการได้รับอนุมัติคำขอจดทะเบียนดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงมั่นใจว่าจะไม่ได้รับความเสี่ยงระหว่างดำเนินการเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ

2) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายภาครัฐ

บริษัทบริหารธุรกิจโดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจโปร่งใส ภายใต้กฎหมาย และนโยบายจากภาครัฐอย่างเคร่งครัด มาโดยตลอด อาทิ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ร.บ.คุ้มครองผู้บริโภค พ.ร.บ.ควบคุมราคา กฎหมายแรงงาน รวมถึง ข้อกำหนดต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งหากมีการเปลี่ยนแปลง กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับใหม่ อาจส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ ทำให้ผลประกอบการอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

บริษัทจึงได้มีการจัดตั้งหน่วยงาน Legal and Compliance เพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท ให้มีการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาลกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และสร้างความตระหนักรู้ในเรื่องกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับใหม่ ให้แก่พนักงาน ทำให้มั่นใจได้ว่าหากมีการเปลี่ยนแปลงด้านกฎหมายใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ บริษัทจะสามารถปรับตัวได้ทันต่อสถานการณ์ รวมทั้ง ควบคุมผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายในการสร้างความยั่งยืนด้วยการทำธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ มุ่งมั่นที่จะเพิ่มคุณภาพการใช้ชีวิตของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ด้วยการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพสูง มีความปลอดภัย ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล คำนึงถึง มีเอกลักษณ์ ดีไซน์สวยงามที่ผ่านการคัดสรรอย่างดี และบริการที่เกินความคาดหมาย สร้างความสุขและความสนุกให้กับนักช้อป ลูกค้าและนักเดินทาง และมีเป้าหมายที่จะพัฒนาอย่างต่อเนื่องในทุกมิติ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า สร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน และดำเนินกิจการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบต่อและดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จัดให้มีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานการกำกับกิจการที่ดี สร้างความมั่นคงทางเศรษฐกิจและความเป็นอยู่ที่ดีให้สังคม และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ที่เกิดจากกิจกรรมการดำเนินงาน โดยได้ประกาศใช้นโยบายความยั่งยืนในองค์กร พร้อมทั้งประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัท

ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทได้จัดทำรายงานความยั่งยืนแบบแยกเล่ม เพื่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายให้เห็นถึงความมุ่งมั่นที่จะสร้างความยั่งยืนให้กับบริษัทต่อไป

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการสร้างความยั่งยืน ในมิติต่างๆ ดังต่อไปนี้

1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

1. บริษัทมุ่งมั่นประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมและประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี
2. ไม่ให้ผลประโยชน์สิ่งใดแก่ เจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องให้ได้มาซึ่งงานหรือผลประโยชน์อื่นใด
3. ด้านการปฏิบัติต่อลูกค้า บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เรียกร้องหรือรับผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่ชอบธรรมจากคู่ค้า และหากปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดไม่ได้ ให้รับแจ้งคู่ค้าให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข
4. ด้านการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต

2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง (Zero-Tolerance Policy) และถือปฏิบัติตามกฎหมายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันในประเทศไทย บริษัทจะไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนและการคอร์รัปชัน ทั้งทางตรงและทางอ้อม และมุ่งมั่นที่จะนำระบบที่มีประสิทธิภาพมาใช้ในการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทต้องไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชัน การให้/รับสินบนแก่/จากเจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดกระบวนการในการรับข้อร้องเรียน และการตรวจสอบโดยการแต่งตั้งคณะกรรมการในการตรวจสอบข้อร้องเรียนที่ได้รับ

3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทตระหนักต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานที่มนุษย์ทุกคนพึงมีโดยเสมอภาคกันเพื่อการดำรงชีวิตอยู่ได้อย่างมีศักดิ์ศรีโดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ สีผิว เพศ ภาษา ศาสนา วัฒนธรรม ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ชาติหรือพื้นเพทางสังคม ทรัพย์สิน กำเนิดหรือสถานะ

4) การปฏิบัติต่อพนักงานและแรงงานอย่างเป็นธรรม

ผู้บริหารจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานโดยไม่มีความลำเอียง สนับสนุนในการสร้างศักยภาพในความก้าวหน้าและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณ ที่พนักงานต้องพึงปฏิบัติ จัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสมตามผลการทำงานอย่างเป็นธรรม

5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้า ด้วยการกำหนดนโยบายที่จะพัฒนาคุณสินค้า ผลิตภัณฑ์ ที่มีคุณภาพ เน้นการตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพื่อให้สินค้าสนับสนุนคุณภาพการใช้ชีวิตของลูกค้า และคัดสรรวัตถุดิบ มีกระบวนการผลิตที่มีมาตรฐาน เพื่อให้มั่นใจว่าลูกค้าจะได้รับสินค้าผลิตภัณฑ์ และการบริการที่มีคุณภาพ เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และมีความปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสม

บริษัทได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาคุณภาพสินค้า และการบริการได้ตรงตามความต้องการของลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้า โดยไม่เลือกปฏิบัติ และทำตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้า หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อหาทางออกร่วมกัน

บริษัทมีนโยบายรักษาความลับของข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าด้วยการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้า ที่ได้ล่วงรู้เนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ตามกฎหมาย รวมถึงการมีช่องทางในการติดต่อสื่อสารกับลูกค้าหลากหลาย เพื่ออำนวยความสะดวกในการแจ้งข้อร้องเรียน และผลกระทบที่อาจได้รับจากสินค้าและการบริการของบริษัท และหากข้อร้องเรียนดังกล่าวมีนัยสำคัญ ก็จะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาหาแนวทางในการแก้ไขต่อไป

6) สิ่งแวดล้อม

บริษัท กำหนดนโยบายที่จะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จากการดำเนินกิจการในทุกมิติ สนับสนุน และ สร้างจิตสำนึกและแนวคิดในการประหยัดพลังงานเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานเพื่อให้ทุกคนใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และมีเป้าหมายที่ชัดเจนในการลดการใช้พลังงานในองค์กรทุกปี รวมทั้งการปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกด้านความปลอดภัยและคำนึงถึงการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในกระบวนการทำงานตั้งแต่การคัดเลือกสินค้า ไปจนถึงการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า

7) ชุมชนและสังคม

บริษัท มีนโยบายพัฒนาสังคมและ ชุมชน ด้วยการร่วมมือ ช่วยเหลือ อาสา และสนับสนุนกิจกรรม กิจกรรม และการดำเนินงานต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและชุมชน ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชน และสังคมเพื่อส่งเสริมชีวิตความเป็นอยู่ของชุมชนในบริเวณใกล้เคียงเจ้าที่เลขของบริษัท และ สังคมไทย โดยรวม โดยปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ด้วยความรับผิดชอบ

8) นวัตกรรมและเผยแพร่วัตกรรม

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม ทั้งในระดับกระบวนการทำงาน ในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลง ในมิติ สินค้าที่ทำให้คุณภาพการใช้ชีวิตของผู้บริโภคสะดวกสบายขึ้น การเพิ่มมูลค่า การเพิ่มผลิตผล และการเปลี่ยนแปลงทางความคิดเชิงบวก เพื่อให้เกิดประโยชน์ลูกค้า องค์กรและส่วนรวมกลยุทธ์ในการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อสร้างความยั่งยืน

กลยุทธ์ในการขับเคลื่อนความยั่งยืน Smart Living with FN Products and Services

บริษัท มุ่งมั่น ในการส่งมอบคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายโดยใช้กลยุทธ์ ส่งมอบความเป็นอยู่ที่ดีด้วยผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท ดังนี้

สินค้าและบริการ	พัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อคุณภาพสินค้าที่ทำให้ผู้ที่มีความเป็นอยู่ที่สะดวกสบายขึ้น
ลูกค้า	ใช้ชีวิตอย่างมีความสุข และสะดวกสบาย มีคุณภาพชีวิตที่ดีด้วยสินค้าและบริการของ FN
ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน	มีความมั่นคงด้วยการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัท
พนักงาน	พัฒนาอย่างต่อเนื่อง มีคุณภาพชีวิตที่ดี มีความสุขกับการทำงาน โดยการพัฒนา ศักยภาพ จัดให้มีสวัสดิการและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี
คู่ค้า	ร่วมมือกันพัฒนาสินค้าและศักยภาพเพื่อเติบโตไปด้วยกัน
สิ่งแวดล้อม	ลดมลภาวะเพื่อคุณภาพที่ดีขึ้นของสิ่งแวดล้อม ด้วยการส่งเสริมการใช้พลังงานสะอาดและการจัดการขยะอย่างมีประสิทธิภาพ

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

บริษัทเปิดเผยห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ ในรายงานความยั่งยืน หน้าที่ 18 - 19

3.2.2 ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

บริษัทเปิดเผยผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน และขอบเขตผลกระทบ ในรายงานความยั่งยืน หน้าที่ 20 - 25

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบาย และแนวปฏิบัติ

จากนโยบายและกลยุทธ์ในมิติสิ่งแวดล้อมที่กำหนดไว้ บริษัทได้บริหารจัดการในกระบวนการทำงานตลอดห่วงโซ่คุณค่า เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินกิจการอย่างจริงจัง บริษัทได้วิเคราะห์กระบวนการทำงานทุกขั้นตอน ตั้งแต่การบริหารปัจจัยการผลิต การปฏิบัติการ การกระจายสินค้า การขาย และการบริหาร รวมถึงกิจกรรมสนับสนุนที่สำคัญ โดยมีเป้าหมายคือ ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในกิจกรรมการดำเนินงาน เพื่อให้เกิดประโยชน์กับทุกฝ่ายให้มากที่สุด

นโยบายด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ และได้มีการฝึกอบรมเพื่อสร้างสำนึกและความตระหนักรู้ด้านสิ่งแวดล้อมให้พนักงานในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ บริษัทจะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยการ วางแผนกระบวนการทำงานทั้ง Supply Chain ให้สอดคล้องกับการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้มากที่สุด ในการปรับปรุงโครงสร้าง การจัดซื้อวัตถุดิบ การเลือกวัสดุ ที่ใช้ในการผลิตสินค้า รวมทั้งการเลือกสินค้า หรือผลิตสินค้าที่สามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมมาจำหน่าย และวางแผนที่จะเพิ่มประเภทสินค้าที่มีส่วนช่วยในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้มีสัดส่วนเพิ่มขึ้นทุก ๆ ปี

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทเปิดเผยผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ในรายงานความยั่งยืน หน้าที่ 37 - 52

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทกำหนดนโยบายการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนในมิติของสังคม โดยพิจารณาจากห่วงโซ่คุณค่า ตลอดทั้งกระบวนการของกิจกรรมการดำเนินงาน ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ การเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และความมั่นคงทางเศรษฐกิจของชุมชน ดังต่อไปนี้

การเคารพสิทธิมนุษยชน

นโยบาย : บริษัทตระหนักต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานที่มนุษย์ทุกคนพึงมีโดยเสมอภาคกัน เพื่อดำรงชีวิตอยู่ได้อย่างมีศักดิ์ศรี สามารถเข้าถึงการให้บริการของบริษัท โดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ สีดผิว เพศ ภาษา ศาสนา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ขาดหรือพื้นเพทางสังคม ทรัพย์สิน ขาดกำเนิด หรือสถานะ โดยสื่อสารให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทให้ทราบถึงนโยบาย และแนวปฏิบัติ ว่าบริษัทจะไม่ยินยอมให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือ การกระทำใดๆ ที่เป็นการไม่เคารพสิทธิมนุษยชน ทั้งในด้านของการใช้แรงงาน และในทุก ๆ ด้าน

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

นโยบาย : บริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และมีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ครอบคลุม ประเด็นสำคัญดังต่อไปนี้

1. การจ้างงาน :

นโยบาย : บริษัทมีนโยบายการจ้างงานอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม ไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม ผู้บริหารต้องปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานโดยไม่มีอคติลำเอียง และส่งเสริมให้พนักงาน มีความเข้าใจในจรรยาบรรณที่พนักงานต้องปฏิบัติ การทำสัญญาจ้างเป็นไปตามกฎหมายแรงงานกำหนด

2. การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการ :

นโยบาย : บริษัทกำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นธรรม สามารถแข่งขันได้ในตลาดแรงงาน และสอดคล้องกับความรู้ความสามารถ หน้าที่ความรับผิดชอบ มีระบบการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์ของพนักงานที่เหมาะสม มีระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน และตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI) ที่มีประสิทธิภาพ เพื่อกำหนดค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม และอยู่ในระดับเดียวกันกับอุตสาหกรรมเดียวกันได้ บริษัทจัดสวัสดิการให้กับพนักงานตามกฎหมาย และนอกเหนือจากที่กฎหมายได้กำหนดไว้ เพื่อให้พนักงานมี คุณภาพชีวิตที่ดีดังนี้

3. การพัฒนาพนักงาน :

นโยบาย : บริษัทส่งเสริมในการสร้างศักยภาพในความก้าวหน้าและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน กำหนดนโยบายพัฒนาความรู้ความสามารถให้พนักงาน โดยมีกระบวนการสำรวจความจำเป็นในการฝึกอบรม วางแผนการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กรในแต่ละปี ทั้งนี้ ได้จัดทำอย่างสม่ำเสมอ

4. การดูแลคุณภาพชีวิต และ ความปลอดภัยในการทำงาน :

นโยบาย : บริษัทมีนโยบายในการทำงานที่มีระเบียบ ขั้นตอน ที่ส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย มีสุขอนามัยในสถานทำงาน มีการป้องกันอุบัติเหตุ จัดฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้ โดยรูปการอบรมเป็นการอบรมออนไลน์ เพื่อสื่อสาร และสร้างให้เกิดความเข้าใจเพื่อสามารถดูแลรักษาสถานที่ทำงาน ทั้งสำนักงานและร้านค้าให้มีความสะอาดและปลอดภัยอยู่เสมอ นอกจากนี้ มีมาตรการป้องกันการระบาดของโรค และแนวปฏิบัติเมื่อมีการติดเชื้อโรค ในสถานที่ทำงาน

5. การดูแลสิทธิประโยชน์ของพนักงาน :

ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ทำหน้าที่ดูแลสิทธิประโยชน์ต่างๆ เพื่อพนักงาน รวมถึงการสร้างความเข้าใจอันดีระหว่างพนักงานและบริษัท โดยการจัดทำแผนการดำเนินงาน ดูแล ติดตาม รวมถึงการจัดกิจกรรมสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานต่างๆ ในองค์กร

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค ลูกค้า และคู่ค้า

นโยบาย : บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้า และคู่ค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าโดยไม่เลือกปฏิบัติ และไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าหรือ คู่ค้าที่ได้ล่วงรู้เนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ตามกฎหมาย รวมถึงบริษัทจะปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าและคู่ค้าอย่างเป็นธรรม โดยการให้ข้อมูล ความรู้และรายละเอียดสินค้า รวมทั้งผลกระทบที่เกิดจากการใช้สินค้าและบริการ โดยกระบวนการรับเรื่อง และข้อร้องเรียนจะได้รับการแก้ไข และดำเนินการทันที รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการคุ้มครองผู้บริโภคอย่างเคร่งครัด ทั้งในด้านการโฆษณาสินค้า และการปิดฉลากที่ต้องตรงกับความเป็นจริง ไม่สร้างความเข้าใจผิด รวมทั้งการระบุราคา ปริมาณการใช้ ข้อเสนอแนะที่สำคัญอย่างชัดเจน

การดำเนินงาน : บริษัทมีช่องทางติดต่อสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่

- หน่วยงานบริหารลูกค้าสัมพันธ์
- พนักงานขาย
- ช่องทางการติดต่อออนไลน์ ผ่าน Line @ Official
- การจัดโปรแกรม ออกไปเยี่ยมลูกค้าและคู่ค้า เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อกันอย่างต่อเนื่อง

บริษัทได้มีการทำแบบสอบถามเพื่อนำข้อมูลมาพัฒนาในการตอบสนองความต้องการของลูกค้า อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งสินค้าและการให้บริการทุกปี

1. การพัฒนาสินค้าเพื่อความปลอดภัยของผู้บริโภค

ในแต่ละปีบริษัทกำหนดเป้าหมายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าในแต่ละหมวดสินค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยมีการวิจัยและพัฒนาสินค้าร่วมกับลูกค้า สถาบันศึกษา เพื่อยกระดับคุณภาพสินค้า ให้ผู้ใช้มีความเป็นอยู่ สุขภาพที่ดี และมีความสะดวกสบายมากขึ้น ทั้งนี้สินค้าของบริษัท เป็นที่ยอมรับและไว้วางใจ ว่าเป็นสินค้าที่มีคุณภาพดี มีความน่าเชื่อถือ ปลอดภัย และราคาสมเหตุผล ที่ผ่านมามีบริษัทได้ร่วมมือกับลูกค้า พัฒนาสินค้าหมวด ไฮยีน และหมวดเครื่องนอน และอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับคุณภาพการนอนที่ดี รวมถึงการจัดหาสินค้าที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพที่ดีเข้ามาวางจำหน่าย โดยในปี 2566 จึงได้วางจำหน่ายสินค้าใหม่ ซึ่งเป็นสินค้าที่ผลิตด้วยวัสดุต่าง ๆ ที่มีคุณสมบัติที่ทำให้ เย็นสบาย ช่วยให้คุณภาพการนอนดีขึ้น ได้แก่

- ผ้าห่มเย็น สโนว์
- หมอนหนุนเจลลี่ไอซี่
- ผ้ารองกันเปื้อนคลุมฟูกที่นอนเย็น ซิลลิ่ง
- หมอนกอด รุ่น Marshmallow

2. การบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า และการสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า

บริษัทมีนโยบายพัฒนาคุณภาพความพึงพอใจการให้บริการอย่างไม่หยุดยั้ง บริษัทได้ทำแบบสอบถามเรื่องความพึงพอใจให้การบริการของพนักงานขายเพื่อพัฒนาการให้การบริการทุกปี และมีเป้าหมายที่จะเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างความพึงพอใจเพิ่มขึ้นทุกปี

3. นโยบายและแนวปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัทมีกระบวนการและขั้นตอน วิธีปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างที่มีความโปร่งใส ยุติธรรม ตรวจสอบได้ ชัดเจน เป็นไปอย่างยุติธรรม โดยคำนึงถึงชื่อเสียง มาตรฐาน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดทำสัญญาที่มีเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมไม่ขัดต่อกฎหมาย และรักษาข้อมูลของลูกค้าไม่นำเอาไปใช้ประโยชน์ในทางมิชอบ นอกจากนี้บริษัทมีนโยบายที่จะไม่รับเงิน ทริพไลน์ ผลประโยชน์อื่นใดที่มิชอบจากลูกค้า และไม่สนับสนุนลูกค้าที่ประพฤติมิชอบ มีความเกี่ยวข้องในการทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีการละเมิดสิทธิมนุษยชน และกฎหมายแรงงาน

4. การส่งเสริมศักยภาพของลูกค้า

นโยบาย : บริษัทมีนโยบายพัฒนาความสามารถของลูกค้าเพื่อร่วมกันพัฒนาขีดความสามารถซึ่งนำไปสู่การพัฒนาคุณภาพสินค้า และสร้างผลิตภัณฑ์ใหม่ออกสู่ตลาด รวมทั้งการพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์เดิม เพื่อให้มีคุณภาพดีขึ้น

5. การจัดหาที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

นโยบาย : บริษัทมีนโยบายลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการทำงาน ทั้งนี้ในการจัดหาของบริษัทนั้นมีเป้าหมายที่จะเพิ่มลูกค้าและรายการสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และได้กำหนดเป้าหมายในแผนงานของปี 2567

ให้มีการเพิ่มรายชื่อคู่ค้าและรายการสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมให้มากขึ้นจาก ปี 2566 ทั้งนี้ บริษัทได้อบรมพนักงานให้มีความรู้ความเข้าใจและสำนึกในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในกระบวนการทำงาน

การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

นโยบาย : บริษัทจะปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกรายด้วยความรับผิดชอบต่อสมภาค และเป็นธรรมโดยจะปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงและสัญญาอย่างเคร่งครัดบริหารเพื่อให้เจ้าหนี้นั้นมีฐานะทางการเงินของบริษัท และความสามารถในการชำระหนี้อย่างครบถ้วนและตรงตามระยะเวลาที่กำหนด

แนวปฏิบัติ : กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไข ข้อตกลง และเหตุการณ์ที่กระทบต่อสถานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ โดยอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเพื่อหาแนวทางหรือวิธีการแก้ไขปัญหาร่วมกัน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการผิดนัดชำระหนี้

การปฏิบัติต่อคู่แข่ง

นโยบาย : บริษัทดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยคำนึงถึงหลักกฎหมายแข่งขันทางการค้า และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจไม่กระทำการทุจริต ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง แสวงหาข้อมูลความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีอันมิชอบทั้งทางตรงและทางอ้อม ไม่ทำข้อตกลงกับคู่แข่ง เพื่อการผูกขาดทางการตลาด และไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่งไม่ว่ากรณีใดๆ รวมถึงไม่กระทำการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

ในปี 2566 ไม่มีกรณีข้อพิพาทใด ๆ เกิดขึ้นระหว่างบริษัทและคู่แข่ง

การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

นโยบาย : บริษัทมีนโยบายในการดูแลชุมชนบริเวณใกล้เคียงที่ตั้งของร้านค้าสาขา ให้มีความมั่นคงทางเศรษฐกิจ ประชาชนที่อยู่ในพื้นที่มีงานทำ และมีคุณภาพชีวิตที่ดี บริษัทจะปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และรับผิดชอบต่อสังคมรวมถึงให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ สนับสนุน และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมทั้งในชุมชนใกล้เคียงและชุมชนอื่นๆ รวมทั้งการร่วมกิจกรรมกับพันธมิตรทางธุรกิจที่ส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดีของชุมชน

แนวปฏิบัติ : การพัฒนาขีดความสามารถ บริษัทมีนโยบายส่งเสริมการพัฒนาขีดความสามารถของประชาชน ทั้งบริเวณชุมชนที่ตั้งสาขา ทั้งโดยการร่วมกับสถาบันศึกษาต่างๆ เปิดโอกาสให้นักศึกษา เข้ามาฝึกงานอาชีพ และการจัดให้มีการเข้าชมกิจการ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและเพิ่มพูนประสบการณ์ของนักเรียน นักศึกษา ให้มีความรู้เพิ่มขึ้น และการให้ความรู้กับชุมชนในท้องถิ่นเพื่อพัฒนาสินค้าให้มีดีไซน์ ที่สวยงาม

นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรม

จากนโยบายการส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม ทำให้บริษัทปลูกจิตสำนึกให้พนักงานมีกระบวนการคิดและค้นคว้า วิจัย ในการพัฒนาสินค้า และการคิดสรรสินค้าที่มีนวัตกรรม ทั้งในด้านวัสดุ องค์ประกอบ เทคโนโลยีใหม่ ๆ ที่ทำให้คุณภาพสินค้าสามารถส่งเสริมคุณภาพชีวิตของผู้บริโภคให้ดีขึ้นอยู่เสมอ บริษัทมีเป้าหมายในการคัดเลือกสินค้าที่ผลิตด้วยนวัตกรรมใหม่ ๆ เพิ่มขึ้นมาโดยตลอด

ที่ผ่านมาบริษัทร่วมกับคู่ค้า และสถาบันการศึกษาต่างๆ วิจัยและพัฒนาสินค้าเพื่อให้เกิดนวัตกรรม ที่ทำให้ผู้บริโภคมีคุณภาพชีวิตที่ดี และมีสุขภาพที่ดี ความเป็นอยู่สะดวกสบายขึ้น ดังนี้

- หมอนเจล Tempsoft รุ่น 4 ที่มีคุณสมบัติช่วยระบายความร้อนจากศีรษะ ทำให้หลับลึกยิ่งขึ้น

3.5 การดำเนินงานด้านกำกับกิจการที่ดี

บริษัทมีความตระหนักถึงความสำคัญในการกำกับกิจการที่ดี โดยกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติ รวมทั้งการกำกับดูแลให้เป็นไปตามนโยบายโดยเปิดเผยรายละเอียดข้อมูลต่างๆ เปิดเผยไว้ในส่วนที่ 2 หน้าที่ 69 เรื่อง การกำกับดูแลกิจการ

1. นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

- 1) คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งกำหนดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และให้มีการทบทวนการปฏิบัติงานของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ
- 2) บริษัทสนับสนุนการให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงานภายในองค์กร เพื่อเป็นการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบ พร้อมทั้งนำนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดเพื่อสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท
- 3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม และจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมทั้งไม่กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบ
- 4) ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะให้ความร่วมมือกับภาครัฐ หน่วยงาน องค์กรที่เกี่ยวข้องกับเอกชน ในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันตามความจำเป็นและเหมาะสม
- 5) ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่ละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชัน โดยจะแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำหน้าที่ติดตามและเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาต่อไป สำหรับกรณีที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือตอบข้อซักถาม
- 6) ตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

2. การป้องกันความเป็นส่วนตัวของข้อมูล

บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการรักษาข้อมูลของลูกค้า ตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ เนื่องจากมีความตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า ที่ได้รับมาจากการบริการในการซื้อสินค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างเหมาะสม ซึ่งมีประเด็นครอบคลุมดังต่อไปนี้

- วัตถุประสงค์
- ประเภทของข้อมูล
- การจัดเก็บข้อมูล
- การใช้และการเปิดเผยข้อมูล
- สิทธิของเจ้าของข้อมูล
- ความปลอดภัยของข้อมูล
- สิทธิของผู้เยาว์
- การใช้โปรแกรม

- ระยะเวลาในการจัดเก็บ
- การโอนข้อมูลไปต่างประเทศ
- วิธีการติดต่อบริษัท
- วิธีการติดต่อสำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- การเปลี่ยนแปลงนโยบายความเป็นส่วนตัว
- รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับเรื่องนี้ บริษัทได้เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท



4.การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน) เริ่มก่อตั้งในปี 2543 โดยดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคภายใต้ตราสินค้าของบริษัทแบ่งเป็นกลุ่มสินค้า เครื่องแต่งกาย Apparel ภายใต้แบรนด์ Inco, Cheval, Sleep Mate, ETC และกลุ่มสินค้าที่ไม่ใช่เครื่องแต่งกาย Non-Apparel ภายใต้แบรนด์ Cherish, Prim, Rollica, Cushy เป็นต้น และตราสินค้าอื่นๆ ปัจจุบันบริษัทมีสาขาทั้งสิ้น 12 สาขา ได้แก่ สาขาเพชรบุรี สาขากาญจนบุรี สาขาพญา สาขาปากช่อง สาขาสิงห์บุรี สาขาหัวหิน สาขาศรีราชา สาขาพระนครศรีอยุธยา สาขาฉะเชิงเทรา สาขาระยอง สาขาพระราม 9 และสาขา Singer x FN living space นอกจากนี้บริษัทยังมีช่องทางจำหน่ายทางออนไลน์และ Market place เช่น Facebook, Web commerce, FN Application, Line official และ TikTok

สถานะแวดล้อมทางธุรกิจ

ในปี 2566 เศรษฐกิจไทยยังอยู่ในทิศทางฟื้นตัวต่อเนื่อง โดยได้รับแรงส่งจากการบริโภคภาคเอกชนที่ขยายตัวดีตามการใช้จ่ายในหมวดบริการ รวมทั้งแรงสนับสนุนจากการจ้างงานและรายได้แรงงานที่ปรับตัวดีขึ้น ขณะที่ภาคการท่องเที่ยวฟื้นตัวช้ากว่าที่คาดจากนักท่องเที่ยวจีนที่ฟื้นตัวช้า ด้านการส่งออกสินค้า ในปี 2566 ฟื้นตัวช้าจากเศรษฐกิจจีนและวัฏจักรอิเล็กทรอนิกส์โลกที่ยังไม่ฟื้นตัวเต็มที่

สำหรับปี 2566 FN มีการปรับปรุงสาขาให้ดูทันสมัย เพื่อให้การบริการที่ดียิ่งขึ้น ได้แก่ สาขาปากช่อง สาขาพญา และสาขาหัวหิน และยังคงมุ่งเน้นให้มีการขายผ่านช่องทาง Online มากขึ้น โดยเฉพาะการพัฒนา Web-Commerce เพื่ออำนวยความสะดวก และตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ทั้งในเรื่องการสั่งซื้อสินค้าและสิทธิพิเศษสำหรับสมาชิก

FN มีผลประกอบการสูงสุดที่เดือนธันวาคม ซึ่งมีรายได้รวม 61 ล้านบาท และผลประกอบการดังกล่าวยังคงส่งผลดีต่อเนื่องในไตรมาสที่ 1 ปี 2567 จากนโยบายการระบายสินค้าคงคลังอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งในปี 2567 ทางบริษัทจะมีการเปลี่ยน Business Model และปรับปรุงสาขาต่างๆ โดยเน้นให้แต่ละสาขาส่งออกสินค้ามากที่สุด ในแต่ละพื้นที่ ทั้งในเรื่องของสินค้าและการบริการ

ในส่วนโครงการ EV Charger ทางบริษัทได้เพิ่มจุดให้บริการที่ชาร์จแบตเตอรี่รถยนต์ไฟฟ้า ที่สาขาพญา เพื่อเพิ่มความสะดวกสบายให้กับลูกค้ากลุ่มที่ใส่ใจสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีบริการหัวชาร์จ DC รวมทั้งหมด 12 จุด ถือเป็น Hub หรือจุดบริการที่ใหญ่ที่สุดในพญา

ในปี พ.ศ. 2566 นี้ การดำเนินงานด้านบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจนั้น บริษัทดำเนินการจัดการด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี โปร่งใส ให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การรับของขวัญ บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานด้านต่าง ๆ เพื่อกำกับดูแลกิจการของบริษัท ตามวาระที่แตกต่างกัน บนบทบาทหน้าที่ของแต่ละคณะ นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญกับการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อเป็นการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รักษาสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เช่นเดียวกันกับการดำเนินงานเรื่องคุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจำหน่าย เพื่อรักษาประโยชน์ของผู้บริโภค รวมถึงมีนโยบายเน้นการใช้นวัตกรรมในการผลิตสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมทั้งจากแนวทางการออกแบบสินค้าของบริษัท และการดำเนินงานร่วมกันกับคู่ค้า

ในด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทมุ่งมั่นการบริหารจัดการทรัพยากรและการจัดการขยะอย่างมีประสิทธิภาพ และให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการใช้พลังงานไฟฟ้า และพลังงานแสงอาทิตย์ เพื่อเป็นการลดค่าใช้จ่ายของบริษัท ลดผลกระทบต่อ

ต่อสิ่งแวดล้อม และยังลดการเกิดก๊าซเรือนกระจก นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งเน้นการจัดซื้อจัดจ้างผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค และลดผลกระทบที่อาจเกิดกับสิ่งแวดล้อม

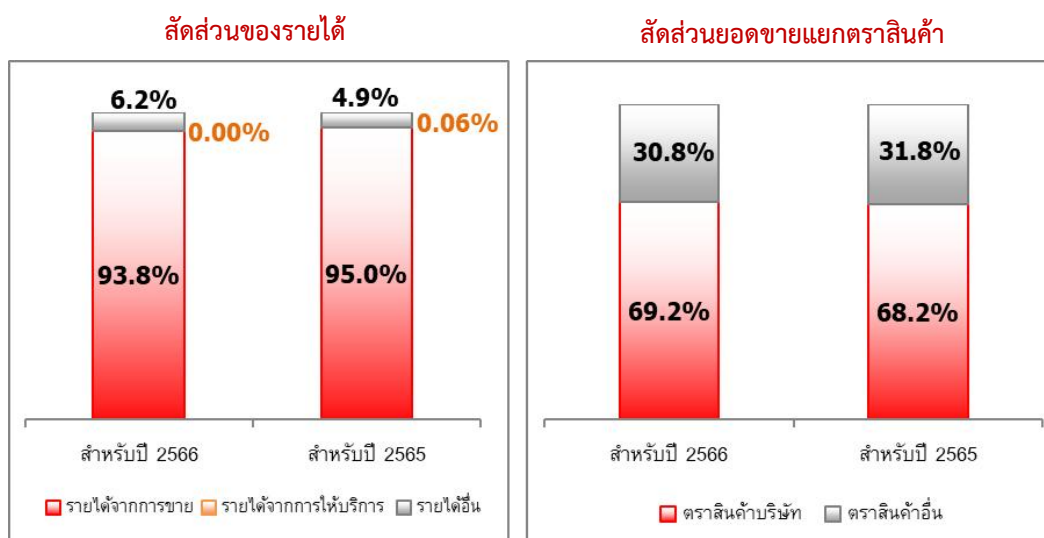
สำหรับด้านสังคมนั้น บริษัทดำเนินการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับพนักงาน การปฏิบัติต่อพนักงาน และแรงงานที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม เพิ่มการพัฒนาศักยภาพการทำงานของพนักงาน เคารพสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม และสร้างความเป็นอยู่ที่ดีให้กับชุมชนโดยรอบ โดยการสร้างอาชีพ สร้างรายได้ สนับสนุนผลิตภัณฑ์จากชุมชน พร้อมทั้งสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อคนในชุมชนเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

หน่วย: ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		การเปลี่ยนแปลง	
	2566	2565	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	453.09	477.42	(24.33)	(5.10)
รายได้จากการให้บริการ	0.01	0.30	(0.29)	(96.33)
รายได้อื่น	29.90	24.66	5.24	21.26
รวมรายได้	483.00	502.38	(19.37)	(3.86)
ต้นทุนขาย	278.27	276.71	1.57	0.57
ต้นทุนการให้บริการ	0.00	0.03	(0.03)	(96.94)
ค่าเผื่อการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	159.49	1.36	158.14	11,652.60
ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	337.96	305.05	32.91	10.79
- ค่าใช้จ่ายในการขาย	171.59	172.26	(0.67)	(0.39)
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	143.61	132.79	10.82	8.14
- ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	22.76	-	22.76	N/A
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (EBIT)	(292.72)	(80.77)	(211.95)	262.40
รายได้ทางการเงิน	0.54	0.63	(0.09)	(14.73)
ต้นทุนทางการเงิน	(0.28)	(1.27)	0.99	(77.68)
ต้นทุนทางการเงินตัดจำหน่าย TFRS16	(5.85)	(5.92)	0.07	(1.14)
รายได้ภาษีเงินได้	57.44	1.28	56.16	4,391.36
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(240.88)	(86.05)	(154.83)	179.92
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)	(61.85)	1.53	(63.38)	(4,130.33)

อัตราส่วนทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงาน (ร้อยละ)	สำหรับปีสิ้นสุด		การเปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
	วันที่ 31 ธันวาคม	2565	
อัตราส่วนกำไรขั้นต้นจากการขาย (ร้อยละ)	38.58	42.04	(3.46)
อัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการขาย และบริหารต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	69.97	60.72	9.25
อัตราส่วนกำไร(ขาดทุน) สุทธิ (ร้อยละ)	(49.87)	(17.13)	(32.74)

1. รายได้



บริษัทมีรายได้จากการขายสำหรับปี 2566 เท่ากับ 453.09 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 5.10 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2565 สาเหตุหลักเกิดจากบริษัทให้ความสำคัญในช่องทางหลัก Offline, Online และ O2O โดยยกเลิกช่องทางที่ไม่เกิดรายได้ เช่น ช่องทางการขายตรงโดยรถคันใจ และลดช่องทางการขายแบบค้าส่ง เพื่อลดต้นทุนและลดความเสี่ยงทางด้านลูกหนี้การค้า

บริษัทมีรายได้อื่น สำหรับปี 2566 เท่ากับ 29.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 21.26 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2565 จากการมีบริษัทผู้เช่ารายใหม่เข้ามาเช่าพื้นที่ Retail เพิ่มขึ้น

2. ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

อัตรากำไรขั้นต้นจากการขายสำหรับปี 2566 เท่ากับร้อยละ 38.58 ลดลงร้อยละ 3.46 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 เนื่องจากบริษัทมีนโยบายการทำ Inventory Management เพื่อเร่งระบายสินค้าคงค้างสต็อก เพื่อนำเงินสดเข้ามาใช้ในกิจการ

ในขณะเดียวกันบริษัทให้ความสำคัญในการรักษาอัตรากำไรขั้นต้น โดยมีการ Sourcing สินค้ากลุ่มใหม่ๆ High Margin เข้ามาจำหน่าย ทั้งช่องทาง Offline และ Online โดยมีเป้าหมายเน้นการเพิ่มรายได้ในช่องทาง Digital Commerce ให้เติบโตขึ้น เนื่องจากช่องทางดังกล่าวมีต้นทุนที่ต่ำกว่า

3. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสำหรับปี 2566 เท่ากับ 337.96 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.79 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 สาเหตุหลักเกิดจากสาขากลับมาเปิดให้บริการ 100% ทำให้ต้นทุนในการดำเนินการ ได้แก่ ค่าขนส่งสินค้า ค่าป้ายโฆษณา (out of home media) เพิ่มขึ้น และค่าไฟฟ้าเพิ่มขึ้นเกิดจากค่า FT เพิ่มขึ้น โดยเฉพาะสาขาที่ยังไม่มีการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ อีกทั้งยังมีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ของสาขาสาขาที่มีการปิดสาขาอีกด้วย

สำหรับอัตราค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารต่อรายได้รวมสำหรับปี 2566 เท่ากับร้อยละ 69.97 เพิ่มขึ้นร้อยละ 9.25

4. ขาดทุนสุทธิและอัตรขาดทุนสุทธิ

บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิ สำหรับปี 2566 เท่ากับ 240.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 179.92 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 นั้น ปัจจัยหลักเกิดจาก ทางบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการตั้งสำรองสินค้าล้าสมัย เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์การทำการธุรกิจในปัจจุบัน โดยคำนึงถึงอายุสินค้า ความนิยมสินค้า และสอดคล้องกับพฤติกรรมลูกค้าในปัจจุบัน และต้องการปรับปริมาณของสินค้าใน Stock ให้เหมาะสม ทางบริษัทจึงพิจารณาขยายใหม่ ส่งผลให้กระทบต่อการเงิน 158 ล้านบาท และยังมีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์จากการปิดสาขา อีก 22 ล้านบาท

บริษัทมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนตัดค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) สำหรับปี เท่ากับ 61.85 ล้านบาท

ทั้งนี้บริษัทได้มีการตั้งเป้าหมายในการเปลี่ยนแปลงบริษัทไปสู่การเป็นบริษัทที่มีความเป็นเลิศและนวัตกรรม ด้วยการดำเนินการหลัก 5 ประการดังนี้

1) New Brand Architecture การจัดระเบียบและโครงสร้างของผลิตภัณฑ์ให้มีความชัดเจน และสอดคล้องกับทิศทางของบริษัทโดยเน้นจุดแข็งของสินค้า กลุ่ม House Brands และสินค้า Brand Name ที่คัดสรรมาเพื่อเพิ่มความหลากหลายและเพิ่มประสบการณ์ให้ลูกค้า เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับบริษัทในฐานะเป็นผู้ประกอบการที่เน้นเรื่องคุณภาพ ราคา และนวัตกรรม

สินค้าของบริษัท House Brands แบ่งเป็น สินค้าประเภทเครื่องแต่งกาย (FN Apparel) เครื่องใช้ในบ้าน (FN Home) อาหาร (FN Eat) เครื่องนอน (FN Sleep) สินค้ากลุ่มสุขภาพ (FN Care) สินค้าเกี่ยวกับการท่องเที่ยว (FN Travel)

2) New Brand Identity การปรับโฉมตราสินค้า (Brand) FN ใหม่ให้มีความชัดเจนในความเป็นไลฟ์สไตล์ที่มุ่งเน้นให้เห็นตัวตนของบริษัทที่จะมีการปรับโฉมใหม่ให้มีความสดใส มีคุณภาพชีวิตที่ดี และสะท้อนถึงความมุ่งมั่นที่กล้าคิดและดำเนินการเชิงกลยุทธ์ให้แต่ละสาขาของบริษัทมีเอกลักษณ์ที่โดดเด่น Uniqueness

3) New Communication การสื่อสารผ่านช่องทาง Online และ Offline เพื่อให้มีความชัดเจนและสามารถเข้าถึงลูกค้าได้ทุกช่องทาง โดยมีการปรับปรุงพัฒนาเว็บไซต์ของ FN ให้ลูกค้าสามารถซื้อขายได้บนเว็บไซต์/Web-Commerce รวมถึงช่องทาง Online อื่น ๆ เช่น Line@, IG, Facebook, Tik Tok เป็นต้น ส่วนช่องทาง Offline จะมีการสื่อสารผ่านสื่อประเภท Out of Home Media เป็นต้น

4) Space Utilization การนำพื้นที่ของสาขามาพัฒนาให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยจะลดพื้นที่ขายของแต่ละสาขาเพื่อไปเพิ่มการขายทาง Online และนำพื้นที่ที่เหลือมาเป็นพื้นที่เช่า โดยจะเริ่มดำเนินการโครงการปรับปรุงสาขาที่เป็นจุดหมายปลายทางของนักท่องเที่ยว (Destination) ใน 3 สาขาในปี 2566 ได้แก่ สาขาปากช่อง เป็นจุดแวะพัก (Stopover), สาขาพัทยา เป็นสถานีศูนย์กลางสำหรับรถยนต์ไฟฟ้า (EV Station) และสาขาหัวหิน เป็นพื้นที่ส่วนสำหรับการพักผ่อน (Green Garden)

5) Inventory Management การบริหารจัดการสินค้าโดยใช้ข้อมูล (Big Data) ในการจัดหาสินค้าใหม่ที่ต้องตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า และการจัดการสินค้าคงคลังให้เหลือน้อยที่สุด ผ่านช่องทางการจัดกิจกรรม (Event) รวมถึงช่องทางการขายใหม่ ๆ

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย : ล้านบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		การเปลี่ยนแปลง	
	2566	2565	ล้านบาท	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	110.29	123.36	(13.07)	(10.60)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	18.23	22.21	(3.98)	(17.92)
สินค้าคงเหลือ	116.80	374.66	(257.86)	(68.83)
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	30.57	30.17	0.40	1.33
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	710.83	766.51	(55.68)	(7.26)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	131.18	146.64	(15.46)	(10.54)
สินทรัพย์อื่น	123.02	67.72	55.30	81.66
รวมสินทรัพย์	1,240.92	1,531.27	(290.35)	(18.96)
เจ้าหนี้การค้า	30.92	55.05	(24.13)	(43.83)
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	15.63	(15.63)	(100.00)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	149.04	161.86	(12.82)	(7.92)
หนี้สินอื่น	20.31	17.48	2.83	16.19
รวมหนี้สิน	200.27	250.02	(49.75)	(19.90)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,040.65	1,281.25	(240.60)	(18.78)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,240.92	1,531.27	(290.35)	(18.96)

1. สินทรัพย์

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 1,240.92 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2565 จำนวน 290.35 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากการลดลงของสินค้าคงเหลือ จากการตั้งค่าเผื่อการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ และที่ดิน อาคาร และ อุปกรณ์ลดลงเนื่องจากการตัดค่าเสื่อมราคาในระหว่างงวด และการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์

2. หนี้สิน

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 200.27 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2565 จำนวน 49.75 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าและการควบคุมการสั่งซื้อ การจ่ายชำระเงินกู้ยืมและหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินในระหว่างงวด

3. ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 1,040.65 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2565 จำนวน 240.60 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากผลประกอบการขาดทุนสำหรับงวด

การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	การเปลี่ยนแปลง	สาเหตุ
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	8.44	7.80	0.64	เพิ่มขึ้นจากการลดลงของหนี้สินหมุนเวียน เนื่องจากการจ่ายชำระในระหว่างงวด
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	3.42	2.03	1.39	เพิ่มขึ้นจากการลดลงของหนี้สินหมุนเวียน เนื่องจากการจ่ายชำระในระหว่างงวด
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	(23.15)	(6.72)	(16.43)	ลดลงเนื่องจากผลประกอบการลดลง
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.192	0.195	(0.003)	ลดลงเนื่องจากหนี้สินของกิจการลดลง จากการจ่ายชำระในระหว่างงวดในอัตรา ที่มากกว่าการลดลงของส่วนของผู้ถือหุ้น

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัทภาษาไทย	: บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	: FN Factory Outlet Public Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107559000206
การประกอบธุรกิจ	: ดำเนินธุรกิจศูนย์จัดจำหน่ายสินค้า ประเภท “เอ้าท์เลท” โดยสินค้าที่วางจำหน่ายเป็นสินค้าที่อยู่ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งบริษัทจัดหาผ่านการสั่งผลิตจากผู้ผลิตสินค้าทั้งภายในและต่างประเทศโดยตรง และตราสินค้าอื่นๆ ซึ่งบริษัทรับซื้อเพื่อมาวางจำหน่าย โดยสินค้าที่วางจำหน่ายมีความหลากหลาย และสามารถตอบสนองความต้องการซื้อของผู้ซื้อในทุกเพศทุกวัย
ที่ตั้งสำนักงาน	: 991 อาคาร เอฟเอ็น บีวี่ ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์	+66 (0) 2300 4951
โทรสาร	+66 (0) 2300 4681
เว็บไซต์	www.fnoutlet.com
กลุ่มอุตสาหกรรม	บริการ
หมวดธุรกิจ	พาณิชย์
วันที่เข้าซื้อขายวันแรก	14 พฤศจิกายน 2559
จำนวนทุนจดทะเบียน	ทุนจดทะเบียน 500,000,000 บาท
และทุนชำระแล้ว	ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว 500,000,000 บาท
	จำนวนหุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น
	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

จำนวนสาขาบริการในปัจจุบัน : 9 สาขา และ 1 มินิฮอป ประกอบด้วย

สาขา	ที่ตั้ง
สาขาที่ 1 เพชรบุรี	99/11 หมู่ 1 ตำบลต้นมะพร้าว อำเภอเมืองเพชรบุรี จังหวัดเพชรบุรี 76000
สาขาที่ 2 กาญจนบุรี	33/3 หมู่ 3 ตำบลท่าล้อ อำเภอบางม่วง จังหวัดกาญจนบุรี 71110
สาขาที่ 3 พัทยา	19/99 หมู่ 1 ตำบลนาเกลือ อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี 20150
สาขาที่ 4 ปากช่อง	99/9 หมู่ 9 ตำบลกลางดง อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา 30320
สาขาที่ 5 สิงห์บุรี	111/1 หมู่ 1 ตำบลน้ำตาล อำเภออินทร์บุรี จังหวัดสิงห์บุรี 16110
สาขาที่ 6 หัวหิน	199/99 ถนนเพชรเกษม (ทรายใต้) ตำบลชะอำ อำเภอชะอำ จังหวัดเพชรบุรี 76120
สาขาที่ 7 พระนครศรีอยุธยา	65/8 หมู่ 6 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160
สาขาที่ 8 ฉะเชิงเทรา	3/33 หมู่ 1 ตำบลลาดขวาง อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา 24140
สาขาที่ 9 ระยอง	99/19 หมู่ 5 ตำบลทับมา อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง 21000

สาขา	ที่ตั้ง
มินิฮอป กรุงเทพมหานคร (สำนักงานใหญ่)	991 อาคารเอฟเอ็น บีวี่ ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10250

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย	
ชื่อบริษัทภาษาไทย	: บริษัท เซฟไลฟ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	: Save Life International Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	: 01005558170688
การประกอบธุรกิจ	: จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคในรูปแบบค้าส่ง
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 991 อาคาร เอฟเอ็น บีวี่ ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์	+66 (0) 2300 4951
โทรสาร	-
จำนวนทุนจดทะเบียน	: ทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท
และทุนชำระแล้ว	: ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว 10,000,000 บาท
	จำนวนหุ้นสามัญ 100,000 หุ้น
	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ	
ผู้สอบบัญชี	: บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด 193/136-137 อาคารเลอริชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ +66 (0) 2264 9090 โทรสาร +66 (0) 2264 0789-90 เว็บไซต์ www.ey.com
ผู้ตรวจสอบภายใน	: บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด 281/157 เดอะฟิฟท์ อเวนิว อาคารบี ชั้น 2 ถนนกรุงเทพ-นนทบุรี ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี 11000 โทรศัพท์ +66 (0) 2526 6100 เว็บไซต์ www.plgroup.co.th
นายทะเบียนหลักทรัพย์หุ้นสามัญ	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

โทรศัพท์ : +66 (0) 2009 9999

SET Contact Center : +66 (0) 2009 9999

อีเมล : SETContactCenter@set.or.th

เว็บไซต์ : www.set.or.th/tsd

ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ และบริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น

ตลาดรอง

- ไม่มี -

สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

- ไม่มี -

雲 KUMO ☁

สเปรย์แอลกอฮอล์ คุโมะ สูตรไม่ต้องล้างออก

มั่นใจด้วยส่วนผสมที่มาจากธรรมชาติ 100% และ ฟู๊ดเกรด
ช่วยลดการสะสมของเชื้อแบคทีเรีย เพื่อสุขอนามัยที่ดีของทุกคนในครอบครัว



FN CARE

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. การกำกับดูแลกิจการ

6.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้หลักธรรมาภิบาล กฎระเบียบ และข้อปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (The Stock Exchange of Thailand) มาใช้เพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดนโยบายและกระบวนการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการจะทบทวนเพื่ออนุมัตินโยบายการกำกับกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมและเป็นไปตามมาตรฐานและแนวทางในการกำกับกิจการที่ดี และสภาวะทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงการควบคุมและติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติ โดยบริษัทยึดหลักปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนอย่างเป็นธรรมเท่าเทียมกัน มีความโปร่งใส และเสนอข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ และเชื่อถือได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อทำหน้าที่ดูแลระบบการตรวจสอบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ควบคู่ไปกับการกำกับให้ผู้บริหารพนักงานปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนมั่นใจว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเชื่อมั่นว่าบริษัทเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

บริษัทได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ ช่องทางการแจ้งเบาะแสการทุจริต รวมถึงนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อสร้างความเข้าใจที่ดีให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน รวมทั้งการสื่อสารและเผยแพร่ ในการปฐมนิเทศกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใหม่ ทั้งนี้ บริษัทมีกระบวนการกำกับและติดตามเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้น และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างแท้จริง

คณะกรรมการบริษัทยังมุ่งมั่นที่จะกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่ดีอย่างเคร่งครัด รวมถึงพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทก้าวไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล โดยเฉพาะในภูมิภาคอาเซียน ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายในการสร้าง ความมั่นคง และความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนให้กับองค์กร ผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยมุ่งเน้นการรักษามาตรฐานและการพัฒนาการกำกับดูแล รวมถึงส่งเสริมให้การกำกับดูแลที่ดีเป็นวัฒนธรรมขององค์กรโดยผ่านกระบวนการต่างๆ ดังนี้

1. จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ให้กรรมการ พนักงาน รับทราบ และลงนามว่าจะปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งได้มีการดำเนินการมาตั้งแต่ปี 2559 รวมถึงเมื่อมีกรรมการ และพนักงานเข้าใหม่ บริษัทจะส่งมอบคู่มือดังกล่าวเพื่อทำความเข้าใจและลงนามเพื่อลงนามว่าจะปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท
2. การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เพื่อทำความเข้าใจ ถึงคุณค่า (Core Value) วัฒนธรรมองค์กร และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจขององค์กร รวมถึงเจตนารมณ์ของนโยบายการต่อต้านการทุจริตของบริษัท
3. จัดอบรมให้ความรู้ เรื่อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายต่อต้านการทุจริตของบริษัท รวมถึง เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานสามารถนำไปใช้และปฏิบัติตาม

ได้อย่างถูกต้อง และนำพาองค์กรไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน ในปี 2566 ที่ผ่านมามีกรณีที่ฝ่าฝืนนโยบายต่อต้านการทุจริตของบริษัท
 ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางข้างต้น บริษัท จึงได้ทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยมี
 หมวดหมู่ ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Rights of Shareholders and Equitable Treatment of Shareholders)

สิทธิผู้ถือหุ้นและการประชุมผู้ถือหุ้น

1. สิทธิในการซื้อขาย หรือโอนหุ้น และการรับทราบข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส สำหรับผลการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลที่สำคัญตามรอบระยะเวลา และข้อมูลสำคัญตามเหตุการณ์ โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง

บริษัทเปิดเผยผลการดำเนินงานประจำปี 2566 และข้อมูลสำคัญๆ ผ่านระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ เว็บไซต์ของบริษัท www.fnoutlet.com ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และได้ นำเสนอผลการดำเนินงานผ่าน กิจกรรม Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งหมด 4 ครั้ง ดังนี้ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2566 ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2566 ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2566 ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2566

2. สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการได้รับส่วนแบ่งในผลกำไร/เงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งสิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมในการรับซื้อหุ้นคืนโดยบริษัท

บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ไปเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2566 โดยมีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง 30 ราย รับมอบฉันทะ 7 ราย รวมเป็น 37 ราย นับรวมหุ้นเป็น 716,119,713 หุ้น หรือร้อยละ 71.61 ของจำนวนที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ทั้งนี้ บริษัทงดจ่ายเงินปันผลสำหรับผลประกอบการปี 2565 เนื่องจากผลประกอบการขาดทุน

สำหรับปี 2567 บริษัทจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น ปี 2567 ในวันที่ 24 เมษายน 2567 เพื่อขออนุมัติการงดจ่ายปันผลสำหรับผลการดำเนินงาน ปี 2566 เนื่องจากผลประกอบการของบริษัทในปี 2566 ที่ผ่านมามีผลขาดทุน

ปี 2566 บริษัทได้ส่งจดหมายเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2566 และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยมีคำอธิบายกระบวนการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมอย่างละเอียด รวมทั้ง จัดให้มีเจ้าหน้าที่คอยอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม ซึ่งบริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นไปเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2566

3. สิทธิในการมอบฉันทะ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถร่วมประชุมมอบฉันทะได้ตามแบบที่กำหนด โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ และอำนวยความสะดวกให้ผู้มอบฉันทะสามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระซึ่งจะเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ตามเจตนารมณ์ของผู้มอบฉันทะ ทั้งนี้ บริษัทได้แนบรายละเอียดกรรมการอิสระดังกล่าวพร้อมหนังสือมอบฉันทะในหนังสือเชิญประชุมและเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

ในปี 2566 บริษัทได้กำหนดให้กรรมการอิสระ 2 คน เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น ได้แก่ นางสาวนีย์กมลบุตร และ นางปรารธนา มงคลกุล

4. สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม และลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีสิทธิออกเสียง 1 หุ้นเท่ากับ 1 เสียง เว้นแต่ วาระใดที่ผู้ถือหุ้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษ ทั้งนี้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามกฎหมายกำหนดไว้ นอกจากนี้ ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และซักถามในที่ประชุมโดยจัดเวลาให้เหมาะสม และให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2566 ไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามในระหว่างการประชุม

5. สิทธิในการร่วมตัดสินใจเรื่องสำคัญต่าง ๆ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกเหนือจากที่ได้มอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัทบริหารงาน ได้แก่ การอนุมัติงบการเงินประจำปี การพิจารณาจัดสรรกำไรและการจ่าย/งดจ่ายเงินปันผล การเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ การกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยประชุม โบนัส/บำเหน็จ และสิทธิประโยชน์อื่น ๆ ของคณะกรรมการบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และค่าสอบบัญชี รวมทั้งการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ (ถ้ามี)

6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทจัดให้มีผู้ตรวจสอบอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท และ/หรือตัวแทนสถาบันทำหน้าที่ ตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้น นับองค์ประชุม นับคะแนนเสียง ตรวจสอบผลของมติ และผลของการลงคะแนนเสียง เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2566 บริษัทมีนางสาวจิณห์จุฑา เตชะกัณฑ์ จากบริษัท วีระวงศ์ ชินวัฒน์ และพาร์ทเนอร์ส จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุม ตรวจสอบผลมติ ผลการลงคะแนน ตรวจสอบเอกสารผู้ถือหุ้น และนับองค์ประชุม

บริษัทใช้ระบบลงคะแนนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยบริษัท อินเวนท์เทค ซิสเต็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ได้ผ่านการรับรองจากกระทรวงดิจิทัลและเทคโนโลยีให้เป็นผู้มีคุณสมบัติครบในการจัดประชุมแบบอิเล็กทรอนิกส์ได้

7. บริษัทไม่ได้เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2566 ประธานกรรมการบริษัท ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ดำเนินการประชุมตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ตามลำดับวาระที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และไม่มีการเพิ่มวาระในการประชุม

8. บริษัทได้อำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทกำหนดสถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้โดยง่าย ในปี 2566 บริษัทได้จัดการประชุมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์

สิทธิในการได้รับข้อมูลของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

1. บริษัทได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมพร้อมรายละเอียดในแต่ละวาระ โดยแต่ละวาระที่เสนอในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้แสดงความเห็นไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งหลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการเข้าร่วมประชุม โดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นและได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม

ในปี 2566 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ในวันที่ 28 มีนาคม 2566 ซึ่งนับเป็นวัน 21 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุม และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2566 ซึ่งนับเป็น 28 วันล่วงหน้าก่อนการประชุม

2. สิทธิในการรับทราบข้อมูล รายละเอียดในวาระเลือกตั้งกรรมการ โดยหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2566 ได้ระบุชื่อพร้อมแนบประวัติย่อของกรรมการแต่ละคนที่จะเสนอเลือกตั้ง ประเภทของกรรมการที่เสนอข้อมูล

การเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา วัน เดือน ปี ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ซึ่งบริษัทเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง

3. สิทธิในการรับทราบข้อมูล รายละเอียดในวาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดคำตอบแทนโดยในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2566 ได้กำหนดรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ความสามารถของผู้สอบบัญชี จำนวนปีที่ทำงานให้กับบริษัท รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และค่าบริการของผู้สอบบัญชีที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน

4. สิทธิในการได้รับแจ้งขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนนในมติ การใช้บัตรลงคะแนนเสียง และการนับคะแนนของแต่ละวาระก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2566 ผู้ดำเนินการประชุมได้แจ้งรายละเอียดในการออกเสียงลงคะแนน วิธีการใช้บัตรลงคะแนนเสียง และวิธีการนับคะแนนในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมทราบก่อนเริ่มการประชุม

5. เพื่อความโปร่งใส และตรวจสอบได้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจะใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม และเพื่อเพิ่มความรวดเร็ว และแม่นยำ บริษัทได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการลงคะแนน และลงมติของผู้ถือหุ้น ในปี 2566 บริษัทได้จัดให้มีการลงคะแนนเสียงล่วงหน้า และลงคะแนนเสียงในขณะประชุมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์

6. สิทธิในการได้รับทราบมติคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายละเอียดการประชุม วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม และมีสิทธิในการรับเงินปันผล และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2566 บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับรายละเอียดการประชุม วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมและรับเงินปันผล และระเบียบวาระการประชุมผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7. ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและผลการลงคะแนนเสียง ภายในเวลา 09.00 น. ของวันทำการถัดไปนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้ง จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นตามวาระ พร้อมทั้งมติที่ประชุมและจำนวนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียงและบัตรเสีย และนำเสนอสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นฉบับเต็มภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำเสนอกระทรวงพาณิชย์ ภายใน 1 เดือนนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมายกำหนด และเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งความคิดเห็นและซักถามจากผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 บริษัทได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและผลการลงคะแนนเสียง ในวันที่ 19 เมษายน 2566 ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้ง รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นตามวาระพร้อมมติที่ประชุม และจำนวนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียงและบัตรเสีย และนำเสนอสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นฉบับเต็มภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ทักท้วงภายใน 1 เดือนนับแต่วันลงมติ

สิทธิในการเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อคณะกรรมการในเรื่องที่

เกี่ยวข้องกับบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือนก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่ละปี ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดซึ่งได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2567 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อคณะกรรมการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทล่วงหน้า โดยได้เปิดเผยช่องทางและวิธีการผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 15 มกราคม 2567 ทั้งนี้เมื่อครบกำหนด ไม่มีผู้ใดเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ หรือเสนอวาระ และ คำถามมายังบริษัท

สิทธิในการเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

1. บริษัทส่งเสริม และสนับสนุนให้ ประธานกรรมการ กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง เพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น
2. บริษัทส่งเสริม และสนับสนุนให้ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ เข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง เพื่อตอบคำถามผู้ถือหุ้นในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการชุดย่อย

ในปี 2566 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น คิดเป็นร้อยละ 100

หมวดที่ 2 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Roles of Stakeholder and Business Sustainability Development)

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทจะปฏิบัติต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายนอกซึ่งประกอบด้วย ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ สังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสียภายใน คือ พนักงานของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทตระหนักว่าทุกฝ่ายเป็นกลไกสำคัญในการพัฒนาและสร้างความสำเร็จให้แก่ผลการดำเนินงานของบริษัทให้เจริญก้าวหน้า และเติบโตอย่างยั่งยืน

ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มไว้ในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อสร้างความเข้าใจที่ดีแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และสร้างแนวทางปฏิบัติที่ดีแก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับชั้น ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทโดยมีรายละเอียด ดังนี้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทตระหนักถึงสิทธิประโยชน์ขั้นพื้นฐานที่มีอย่างเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส มีการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และช่องทางการติดต่อสื่อสารกับบริษัทอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มุ่งมั่นสร้างความเจริญเติบโตและผลตอบแทนที่มั่นคงให้กับผู้ถือหุ้น อย่างต่อเนื่องในระยะยาว

ลูกค้า : บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้ลูกค้า โดยพัฒนาคุณภาพสินค้า ผลิตภัณฑ์ และบริการที่มีคุณภาพและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการคัดสรรวัตถุดิบ และกระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐาน เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้รับสินค้า ผลิตภัณฑ์ และบริการที่ดีมีคุณภาพ มีความปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทยังได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อพัฒนาคุณภาพสินค้าและการบริการให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายรักษาความลับของข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า ด้วยการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด บริษัทมีช่องทางในการติดต่อสื่อสารกับลูกค้าหลากหลายช่องทาง ได้แก่ เว็บไซต์ของบริษัท, LINE Official Account, Open Chat,

Facebook และโทรศัพท์ เพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับตัวสินค้าของบริษัท และเพื่ออำนวยความสะดวกให้ลูกค้าในการแจ้งถึงผลกระทบที่ได้รับจากสินค้า และการบริการของบริษัท หากข้อร้องเรียนมีนัยสำคัญก็จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อหาแนวทางดำเนินการต่อไป

คู่ค้า : บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรมและผลประโยชน์ร่วมกัน ซึ่งกระบวนการคัดเลือกคู่ค้ามีการกำหนดขั้นตอน วิธีปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าไว้อย่างชัดเจน เป็นไปอย่างยุติธรรม และโปร่งใส โดยคำนึงถึงชื่อเสียง มาตรฐาน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดทำสัญญาที่มีเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม และไม่ขัดต่อกฎหมาย ส่งเสริมศักยภาพของคู่ค้า ด้วยความร่วมมือในการวิจัยและพัฒนาสินค้า บริการ และนวัตกรรม นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะไม่รับเงิน ทรัพย์สิน ผลประโยชน์อื่นใดที่มีขอบจากคู่ค้า และไม่สนับสนุนคู่ค้าที่ประพฤติมิชอบ มีความเกี่ยวข้องในการทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีการละเมิดสิทธิมนุษยชน และการทำผิดด้านกฎหมายแรงงาน

คู่แข่ง : บริษัทดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยคำนึงถึงหลักกฎหมายแข่งขันทางการค้า และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจไม่กระทำการทุจริต ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง แสวงหาข้อมูลความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีอันมิชอบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่งไม่ว่ากรณีใดๆ รวมถึงไม่กระทำการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

เจ้าหนี้ : บริษัทปฏิบัติตามต่อเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเสมอภาค และเป็นธรรมโดยจะปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อตกลงและสัญญาอย่างเคร่งครัด รวมทั้งการมีมาตรการป้องกันในการผิดนัดชำระหนี้ เพื่อให้เจ้าหนี้นั้นมีฐานะทางการเงินของบริษัท และความสามารถในการชำระหนี้อย่างครบถ้วนและตรงตามระยะเวลาที่กำหนด กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไข ข้อตกลง และเหตุการณ์ที่กระทบต่อสถานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ โดยอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหนีทราบเพื่อหาแนวทางหรือวิธีการแก้ไขปัญหาร่วมกัน

ชุมชน และสังคม : บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้ชุมชนและสังคมมีความเป็นอยู่ที่ดี มีความมั่นคงทางเศรษฐกิจ สามารถพึ่งพาตนเองได้ ให้ความสำคัญในการสนับสนุน ช่วยเหลือในการทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน ตลอดจนให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐและภาคท้องถิ่นในกิจการสาธารณประโยชน์ ทั้งนี้ บริษัทจะควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง

สิ่งแวดล้อม : บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินกิจการสนับสนุนและส่งเสริมจิตสำนึกและแนวคิดในการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่าเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม จัดทำนโยบายด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ คุ้มค่า และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัย และคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม

พนักงาน : บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานเพราะตระหนักดีว่า เป็นทรัพยากรที่สำคัญ และเป็นส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนบริษัทไปสู่เป้าหมาย ยึดมั่นในการเคารพสิทธิมนุษยชน มีนโยบายในการปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเสมอภาคเท่าเทียม ไม่แบ่งแยกด้วยเหตุแห่งความหลากหลายทางเชื้อชาติ ศาสนา เพศ วัฒนธรรม ความเชื่อทางการเมือง หรืออื่นๆ และไม่ปฏิบัติต่อพนักงานคนใดคนหนึ่งโดยใช้ความสัมพันธ์ส่วนตัว ปราศจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัด มีการจ้างงานที่เป็นธรรม ไม่เอาเปรียบพนักงาน มีโครงสร้างผลตอบแทน รวมทั้ง นโยบายเงินออมที่สอดคล้องกับความรู้ความสามารถ และหน้าที่ความรับผิดชอบในตำแหน่งงาน และมีระบบการจ่ายค่าจ้าง ค่าตอบแทน และผลประโยชน์พนักงานอย่างเหมาะสม มีสวัสดิการที่ดีเหมาะสมกับสถานะของบริษัทแก่ผู้บริหาร และพนักงาน ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขอนามัย และทรัพย์สิน อนุญาตให้ลางาน การโอนย้ายตามความเหมาะสม บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างพนักงานกับผู้บริหารระดับสูง สนับสนุนกระบวนการพัฒนา และเพิ่มพูนทักษะความรู้ โดยจัดให้มีการฝึกอบรม

ตามตำแหน่งงานทั้งภายใน และภายนอกบริษัทตามความจำเป็นและเหมาะสมเพื่อเป็นการพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

ภาครัฐ : บริษัทยึดมั่นสนับสนุนการดำเนินงานภาครัฐ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายของหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด ควบคู่ไปกับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือ ในกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ เพื่อร่วมเสริมสร้างความมั่นคงและเจริญเติบโตให้กับประเทศชาติ รวมทั้งการให้ความสำคัญเรื่องของทรัพย์สินทางปัญญา หรืองานอันมีลิขสิทธิ์โดยบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมาย หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สิน จะไม่ดำเนินการหรือสนับสนุนการดำเนินการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร ความลับทางการค้า เครื่องหมายการค้า ข้อมูล ชื่อทางการค้าและสิ่งบ่งชี้ทางภูมิศาสตร์ และทรัพย์สินทางปัญญาทุกประเภท โดยกำหนดนโยบายให้กรรมการผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าวข้างต้น เพื่อให้การดำเนินงานทางธุรกิจที่โปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ นอกจากนี้บริษัทจะไม่ทำธุรกิจหรือดำเนินกิจการร่วมกับนิติบุคคล หรือบุคคลที่กระทำการละเมิดต่อทรัพย์สินทางปัญญาทุกประเภท

หมวดที่ 3 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญกับการเปิดเผยสารสนเทศ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการเปิดเผยสารสนเทศที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้เกี่ยวข้อง ตลอดจนผู้ที่ให้ความสนใจ ได้รับทราบรายละเอียดข้อมูลอย่างเท่าเทียมกันไม่จะเป็นการเปิดเผยสารสนเทศตามรอบระยะเวลาบัญชี และตามเหตุการณ์ทั้งฉบับภาษาไทย และฉบับภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 (One Report) ดังนี้

1. เอกสารสำคัญของบริษัท ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายสิ่งแวดล้อม หนังสือรับรอง ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานความยั่งยืน
2. ข้อมูลทางการเงิน และมีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี บทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 56-1 (One Report) อย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามข้อกำหนด ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. โครงสร้างกรรมการ บทบาท และหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุม รวมทั้ง โครงสร้างกลุ่มธุรกิจ โครงสร้างองค์กร และข้อมูลบริหาร
4. คำตอบแทนกรรมการประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร โดยเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ สำหรับคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร เป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในกรอบที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี (แล้วแต่กรณี) และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ทั้งนี้ คำตอบแทนดังกล่าวคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี จะทำหน้าที่พิจารณาและกลั่นกรองก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ซึ่งนโยบายคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เปิดเผยไว้ในหน้า 103
5. กำหนดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน กรณีที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารครั้งแรก หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย เลขานุการ

บริษัทจะทำหน้าที่จัดเตรียมแบบรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่กรรมการจัดทำและส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับรายงานดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับปรุงข้อมูลอยู่ตลอดเวลาเพื่อให้ตรงกับสถานการณ์ปัจจุบันบริษัท และได้เผยแพร่ข้อมูลสำคัญผ่านช่องทางการสื่อสาร ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ บริษัทมีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ อีเมล corporatesecretary@fnoutlet.com ซึ่งในปี 2566 บริษัทเข้าร่วมกิจกรรม Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อชี้แจงผลการดำเนินงาน ตลอดจนทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัท จำนวน 4 ครั้ง รวมทั้งการจัดทำจดหมายข่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท รายละเอียดหน้าที่ 70 (หัวข้อ สิทธิผู้ถือหุ้นและการประชุมผู้ถือหุ้น)

หมวดที่ 4 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นมีหน้าที่สำคัญในกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย และตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญของบริษัท ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ที่วางไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมถึงประเมินผลการดำเนินงานของกิจการเทียบกับแผนงานที่วางไว้ ดังนั้น คณะกรรมการจึงประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายซึ่งสามารถนำประสบการณ์ที่มีมาพัฒนาและกำหนดแนวนโยบายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการได้จัดการประชุมเพื่อทบทวนวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ และได้ติดตามดูแลการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทุกๆ 3 เดือน ในปี 2566 บริษัทมีการประชุมคณะกรรมการเพื่อจัดทำแผนธุรกิจสำหรับปี 2567 ในวันที่ 10 และ 22 พฤศจิกายน 2566

นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทยังให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ข้อมูลที่เปิดเผยจะต้องมีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทัวถึง และทันเวลา ซึ่งรวมถึงรายงานทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน ผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งการจัดส่งเอกสารทางไปรษณีย์ โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้โครงสร้างคณะกรรมการมีคุณสมบัติที่หลากหลายทั้งในด้านเพศ อายุ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถที่เป็นประโยชน์และเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทประกอบด้วยกรรมการ 10 คน¹ เป็นกรรมการอิสระ 3 คนซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดให้มีกรรมการอิสระ คิดเป็นอัตราส่วนเท่ากับ 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด หรือ มีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน เพื่อเป็นการถ่วงดุลคณะกรรมการ โดยคุณสมบัติและจำนวนของกรรมการอิสระเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ตามข้อ 17 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (ฉบับประมวล) โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย และคณะทำงานชุด

¹ หมายเหตุ : ปัจจุบันบริษัทมีจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 คน ทั้งนี้ บริษัทได้สรรหากรรมการแทนกรรมการที่ได้ออกไปเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566

ต่างๆ เพื่อกำกับดูแลให้การบริหารกิจการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และนโยบายต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี คณะกรรมการบริหาร คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานความยั่งยืนของกิจการ เพื่อเป็นการกระจายการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนไปสู่ฝ่ายปฏิบัติการทุกภาคส่วนขององค์กร โดยมีวัตถุประสงค์ให้การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 3 ชุด อันประกอบด้วย องค์กรประกอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง องค์กรประชุม และขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ เปิดเผยผ่านเว็บไซต์ของบริษัทแยกไว้ต่างหาก (ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 7 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ หน้า 86)

ทั้งนี้ เนื่องจากประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ บริษัทจึงได้มีการแต่งตั้ง นางสาวนีย์ กมลบุตร รองประธานกรรมการ เพื่อร่วมกำหนดวาระการประชุมกรรมการอีกด้วย

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดจำนวนองค์กรประชุมขั้นต่ำของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ณ ขณะที่จะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด รวมถึงกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระเพิ่มเติมว่าด้วยวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ ดังนี้

จำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการ

กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน ไม่เกิน 9 ปี ซึ่งเริ่มนับวาระแรกตั้งแต่การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2559 ตามมติอนุมัติ เรื่องการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท และให้ครบกำหนดการดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทีตนครบกำหนดออกตามวาระ ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจเสนอชื่อกรรมการดังกล่าวให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งกลับเข้าเป็นกรรมการต่อไปได้ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร

การจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนของกรรมการ

กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ ทั้งนี้ ต้องไม่กระทบต่อผลการปฏิบัติงานในหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งที่ดำรงอยู่ทุกตำแหน่ง โดยการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดถือและปฏิบัติ โดยถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบร่วมกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท ตลอดจนสร้างความน่าเชื่อถือในการดำเนินกิจการอันจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

บริษัทเปิดเผยจรรยาบรรณธุรกิจไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.fnoutlet.com และเปิดเผยไว้ในเอกสารแนบ 5 หน้า 255

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเริ่มจากกระบวนการ การระบุ ความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การติดตามและควบคุมความเสี่ยง ตลอดจนการสร้างมาตรฐานความเสี่ยงเพื่อให้เกิด การบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ

แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ทำหน้าที่พิจารณากำหนดอัตราค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง โดยจะนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือ นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ แล้วแต่กรณี การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนด ค่าตอบแทนกรรมการจากสถานะทางการเงินของบริษัท ขอบเขตภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ หรือและ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจ และรักษาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถให้ปฏิบัติหน้าที่กับ บริษัทได้ และสามารถเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ซึ่งกรรมการและ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัททุกคนเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัท และพร้อมที่จะแสดงความ คิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระและพัฒนาตัวเองให้มีความรู้ทันต่อเหตุการณ์ตลอดเวลา รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ ซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังและรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน นอกจากนี้ กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงทุกคนยังอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่และเพียงพอ รวมทั้งถือปฏิบัติในการเข้าประชุม ยกเว้นกรณีที่มีเหตุผลจำเป็น

แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง จึงได้กำหนดนโยบายและ หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหาร และนโยบายสืบทอดตำแหน่ง โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ซึ่งจะพิจารณาจากความรู้ และความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์และจริยธรรม ดังนี้

- 1) กำหนดตำแหน่งที่สำคัญในการดำเนินกิจการบริษัทแต่ละสาย /ด้าน /ฝ่าย
- 2) กำหนดคุณสมบัติผู้สืบทอดตำแหน่ง
- 3) กำหนดรายชื่อผู้บริหารแต่ละฝ่าย/หน่วยงานที่มีคุณสมบัติและความพร้อมในการสืบทอดตำแหน่ง
- 4) กำหนดรายชื่อ และพนักงาน ระดับต่างๆ ที่มีศักยภาพสูงเป็นพิเศษที่มีโอกาสเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งใน โอกาสต่อไป
- 5) วางแผนการพัฒนาผู้บริหารที่กำหนดและวางไว้ รวมทั้งพนักงาน และผู้บริหารที่มีศักยภาพสูง เพื่อเตรียม ความพร้อม
- 6) ทบทวน และจัดทำเป็นประจำปี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับ กิจการที่ดี

หมวดที่ 5 การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง (Internal Control and Risk Management)

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในจึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการ ตรวจสอบ ดำเนินการกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การทบทวนความเพียงพอของระบบ ควบคุมภายใน การวิเคราะห์ และบริหารจัดการการควบคุมภายใน รวมถึงการพัฒนากระบวนการด้านตรวจสอบภายใน และการบริหารงานควบคุมภายใน และงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับบริษัท ตลอดจนกำกับมิ

ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ เพื่อให้กิจการของบริษัทสามารถดำเนินการไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำหน้าที่เป็นหน่วยงานสนับสนุนให้บริษัทมีการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการตรวจสอบและถ่วงดุล โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรายงานผลการตรวจสอบเพื่อติดตามผลการควบคุมภายในต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายใน และ รายงานผลการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่ามีความเป็นอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบ ประเมินประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินธุรกิจไม่ว่าจะเกิดจากปัจจัยภายในหรือปัจจัยภายนอก เนื่องจากเป็นกลไกสำคัญที่นำพาให้บริษัทบรรลุเป้าหมาย และพันธกิจตามกลยุทธ์ที่ได้กำหนดไว้ด้วยเหตุผลดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทได้กำกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมาย โดยกำหนดนโยบาย มาตรการการบริหารความเสี่ยง และมอบหมายให้ฝ่ายปฏิบัติการ เป็นผู้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงภายในหน่วยงานขององค์กร ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธาน และผู้บริหารของฝ่ายปฏิบัติการแต่ละหน่วยงาน เพื่อให้ทุกภาคส่วนได้มีการประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานของหน่วยงาน ไม่ว่าจะเป็นความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ความเสี่ยงด้านการเมืองและภัยพิบัติทางธรรมชาติ ความเสี่ยงด้านโรคระบาดและเหตุฉุกเฉิน ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมาย และความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่ แล้วรายงานให้คณะกรรมการทราบเพื่อหาแนวทาง และวิธีการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพต่อไป

หมวดที่ 6 การป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Avoidance in Conflicts of Interest)

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายห้ามมิให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับชั้น แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่อาจขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท หรือการดำเนินธุรกรรมสำคัญ ได้แก่ รายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท โดยกำหนดมาตรการป้องกันเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระเบียบวิธีปฏิบัติ กระบวนการในการพิจารณา และอนุมัติรายการ หรือธุรกรรม จะต้องปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับบริษัทจดทะเบียน จรรยาบรรณธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้สื่อสารผ่านระบบ Intranet ของบริษัท เพื่อให้พนักงานรับทราบถึงนโยบาย มาตรการ และแนวปฏิบัติ รวมทั้งกระบวนการเปิดเผยรายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ในกรณีที่มีรายการ) รวมถึงการสื่อสารให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบถึงนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ ปี 2566 ไม่พบว่ามีกรณีละเมิดนโยบายที่กำหนดไว้ และในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี ไม่มีวาระการประชุมเรื่องรายการระหว่างกันที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่มีการเรียกปรับในกรณีเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of conduct)

การปฏิบัติตามมาตรฐานด้านจริยธรรมสูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่น นับเป็นสิ่งสำคัญในการเสริมสร้างภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดข้อพึงปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ (Code of conduct) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ยึดมั่นเป็นแนวทางปฏิบัติด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์สุจริต รักษาความลับ คุณธรรมในวิชาชีพ และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎเกณฑ์ต่างๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และความไว้วางใจแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและผู้ที่เกี่ยวข้อง จรรยาบรรณธุรกิจเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทและในเอกสารแนบ 5 และกระบวนการทำงานเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ เผยแพร่ไว้ในส่วนที่ 2 หน้า 69 เรื่อง การกำกับดูแลกิจการ

6.3 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ ในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ได้มีการประชุมจำนวน 5 ครั้ง เพื่อทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติของการกำกับกิจการของบริษัทอย่างรอบคอบ เพื่อประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการ และแนวทางการกำกับกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code 2017) ทั้งนี้ ได้มีการประชุมร่วมกันกับฝ่ายจัดการเพื่อติดตามกระบวนการทำงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับกิจการที่ดีของบริษัท และเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปฏิบัติ

บริษัทมีความมั่นใจว่าได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาใช้อย่างเพียงพอ เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทในปัจจุบันแล้ว ทั้งนี้ บริษัทยังคงมีนโยบายพัฒนากระบวนการทำงาน เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานระบบการกำกับดูแลกิจการให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

6.3.3 รายงานข้อมูลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2566 บริษัทได้ผลประเมินในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีและรางวัลต่างๆ ดังนี้

- ได้รับผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies – CGR) ประจำปี 2566 ได้คะแนนประเมิน 108 คะแนนอยู่ในระดับดีมาก (Excellent) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ได้คะแนนประเมินร้อยละ 100 คะแนนจากผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

การกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน และการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายไม่ให้พนักงาน ผู้บริหาร และผู้ทราบข้อมูลภายในของผลการดำเนินงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลจนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยสู่สาธารณชนเรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผยไปเผยแพร่เพื่อเป็นการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ โดยเฉพาะการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะออกเผยแพร่ต่อสาธารณชน บริษัทสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับรู้ในเรื่งดังกล่าวผ่านระบบสื่อสารภายในของบริษัททุกไตรมาสที่จะมีการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน

รวมทั้ง บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้น และลูกจ้างของบริษัท ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีหรืออาจส่งผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ หรือข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชน หรือมิไว้เพื่อใช้เพื่อวัตถุประสงค์ของบริษัทอย่างเดียว และไม่ใช้ข้อมูลที่มีไว้ใช้ส่วนบุคคล รวมถึงข้อมูลจากการเงินที่ยังมิได้นำส่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การจ่ายเงินปันผล การควบรวมกิจการ การได้มาซึ่งสัญญาทางการค้าที่สำคัญ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางที่มีชอบทั้งทางตรงหรือทางอ้อมจากข้อมูลสำคัญ โดยไม่คำนึงว่ากระทำในนามตนเอง หรือผู้อื่น หรือแสวงหาข้อมูลอย่างไม่สุจริต ทำธุรกิจเพื่อการแข่งขัน

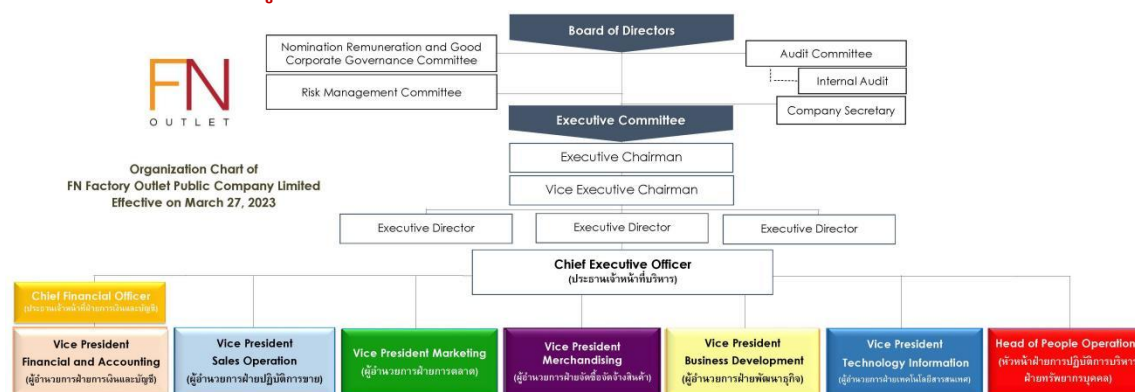
นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ในกรณีที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ให้แจ้งภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารต่อบริษัท เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลสำหรับใช้ประโยชน์ภายในบริษัท โดยเลขานุการบริษัทจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน

บริษัทสื่อสารให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนได้รับทราบภาระหน้าที่ ในการรายงานการถือครองและการเปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และให้ความรู้พนักงานทุกคนเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในโดยผ่านระบบ Intranet ทุกปี

บริษัทได้เปิดเผยรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารไว้ในหน้า 238 หัวข้อ รายงานการถือครองหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ในปี 2566 จากการติดตามการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไม่พบกรณีฝ่าฝืน หรือพบผู้ทำผิดนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



หมายเหตุ : - บริษัทแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด ผู้เชี่ยวชาญซึ่งเป็นบุคคลภายนอก เพื่อทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2566 มีมติปรับปรุงโครงสร้างองค์กร มีผลบังคับใช้วันที่ 27 มีนาคม 2566
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 มีมติปรับเปลี่ยนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการมีกรรมการจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

- กรรมการอิสระ 3 คน คิดเป็นร้อยละ 33.33 ของคณะกรรมการทั้งคณะ
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (ไม่รวมกรรมการอิสระ) 2 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 22.22 ของคณะกรรมการทั้งคณะ
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 คน คือ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (รักษาการ) คิดเป็นร้อยละ 44.44 ของคณะกรรมการทั้งคณะ

คณะกรรมการมีความหลากหลายทางเพศ วิชาชีพและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องงานซึ่งจำเป็นและเป็นประโยชน์ในการประกอบธุรกิจของบริษัท และมีการถ่วงดุลของกรรมการที่เหมาะสม ดังนี้

ความหลากหลายทางเพศ

เพศ	จำนวน	ร้อยละ
ชาย	7	77.78
หญิง	2	22.22
รวม	9	100

เพื่อให้การสรรหาบุคคลที่มาเป็นกรรมการบริษัท เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ มีคุณสมบัติที่เหมาะสม มีประสบการณ์เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ขององค์กร บริษัทได้กำหนดโครงสร้าง ความหลากหลายของคณะกรรมการและทักษะความสามารถ ซึ่งการสรรหาบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการบริษัท พิจารณาจากโครงสร้างต่อไปนี้

	สัดส่วนคุณสมบัติกรรมการ (ร้อยละ)	นายมนตรี มณฑาพงษ์พงศ์	นายปรีชา สว่างวัฒนา	นางสาวนัย กมลบุตร	นางช่อทิพย์ สว่างวัฒนา วุฒิพงษ์	นายเจนย์จีเยิม สว่างวัฒนา	นายโอมมา สว่างวัฒนา	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	นายพงศ์สุข ธีรบุญฤกษ์	นายปรีชยนต์ ปันสกุล
คุณสมบัติ										
1. อายุ 25 - 50 ปี	44.44				•	•	•		•	
2. อายุมากกว่า 50 - 60 ปี	-									
3. อายุมากกว่า 60 ปี	55.56	•	•	•				•		•
4. เพศหญิง	22.22			•	•					
5. เพศชาย	77.78	•	•			•	•	•	•	•
6. การศึกษาปริญญาตรี	100	•	•	•	•	•	•	•	•	•
7. การศึกษาปริญญาโท	88.89	•	•	•	•	•	•	•		•
8. การศึกษาปริญญาเอก	-									
ความรู้ความสามารถ										
1. มีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทอย่างเชี่ยวชาญ	55.56		•		•	•	•	•		

	(ร้อยละ) ระบบระบบบัญชีแยกส่วนอยู่	นายมนตรี หงษ์มงคล	นายปรัชญา สว่างวัฒนา	นายเสาวฤทธิ์ อภิบาล	นางช่อทิพย์ สว่างวัฒนา	นายเจษฎา สว่างวัฒนา	นายโสม สว่างวัฒนา	นายธรรมศักดิ์ จิตติภาพ	นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์	นายปรีโยมน ปิ่นสกุล
2. บัญชีและการเงิน	55.56	•	•	•				•		•
3. กลยุทธ์การตลาด	77.78	•	•		•	•	•	•	•	
4.การบริหารองค์กร และทรัพยากรบุคคล	44.44		•	•		•		•		
5. กฎหมาย	11.11			•						
6. การลงทุนและการพัฒนาธุรกิจใหม่	66.67	•	•		•	•		•	•	
7. การกำกับดูแลกิจการที่ดี	44.44			•	•			•		•
8. เทคโนโลยีสารสนเทศ	33.33					•	•		•	
9. การบริหารความเสี่ยง	55.56	•		•		•			•	•
10. กฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ หรือหน่วยงานกำกับอื่นๆ	100	•	•	•	•	•	•	•	•	•
อื่นๆ : ธุรกิจต่างประเทศ	11.11	•								

หมายเหตุ: * มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติแต่งตั้งนายปรีโยมน ปิ่นสกุล
เข้าเป็นกรรมการอิสระ

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 8 มีนาคม 2567 มีจำนวน 9 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์***	ประธานกรรมการ
2.	นายปรีชา ส่งวัฒนา***	กรรมการ/ ประธานกรรมการบริหาร
3.	นางเสาวนีย์ กมลบุตร****	รองประธานกรรมการ คนที่ 1/ กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี
4.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	กรรมการ/ กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี/ กรรมการบริหาร/ ผู้อำนวยการฝ่าย B2B (รักษาการ)
5.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา***	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6.	นายโอมา ส่งวัฒนา	กรรมการ
7.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	กรรมการ/ กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี/ กรรมการบริหาร
8.	นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
9.	นายปรียมน์ ปิ่นสกุล**	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ

- หมายเหตุ : *
- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2566 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทที่ครบตามวาระ กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้ง
- **
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้ง นายปรียมน์ ปิ่นสกุล เป็น กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ แทนนางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล กรรมการอิสระที่ลาออกก่อนครบวาระ โดยวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการดังกล่าว จะเท่ากับวาระที่เหลือของกรรมการที่ลาออกไป โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไป
- ***
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้ง นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ เป็นประธานกรรมการบริษัท นายปรีชา ส่งวัฒนา เป็นประธานกรรมการบริหาร และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป
- ****
- เนื่องจากปัจจุบันประธานกรรมการบริษัท ไม่เป็นกรรมการอิสระ เพื่อให้เป็นไปตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีมติแต่งตั้ง นางเสาวนีย์ กมลบุตร กรรมการอิสระ (Lead Independent Director) เป็นผู้ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- *****
- นายปรีชา ส่งวัฒนา เป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา หรือนางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ คนใดคนหนึ่ง ลงลายมือชื่อร่วมกับนายโอมา ส่งวัฒนา พร้อมประทับตราสำคัญบริษัท

ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ : - ไม่มี -

โดยมี นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล ทำหน้าที่เป็น เลขานุการบริษัท

7.2.3 บทบาท อำนาจหน้าที่ อำนาจอนุมัติ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง รักษาผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมาย แนวทาง และอนุมัติกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัทตามที่ฝ่ายบริหารจัดทำ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และจัดให้มีการทบทวนเรื่องดังกล่าวเป็นประจำเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร หรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มพูนมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายอื่นๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และให้ความเห็นชอบในนโยบายดังกล่าว รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 4) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และนโยบาย โดยจัดให้มีบุคคล หรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ให้เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมดังกล่าว พร้อมทั้งให้มีการทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี/ แบบแสดงรายการข้อมูล 56-1 (One Report)
- 5) กำหนดนโยบายความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และให้ฝ่ายบริหารรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ จัดให้มีการทบทวนระบบ และประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี/ แบบแสดงรายการข้อมูล 56-1 (One Report)
- 6) รับผิดชอบต่อผลประกอบการ และการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้มีการปฏิบัติงานด้วยความตั้งใจ และความระมัดระวัง ดูแลให้การดำเนินธุรกิจมีความต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนาพนักงาน และความต่อเนื่องของผู้บริหาร (Succession Plan)
- 7) พิจารณออนุมัติรายการที่สำคัญ เช่น โครงการธุรกิจใหม่ การซื้อขายทรัพย์สิน การลงทุน และการดำเนินการใด ๆ ตามกฎหมาย
- 8) พิจารณออนุมัติ หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และต้องพิจารณาการทำการรายการที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบครอบ เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง ครบถ้วน ที่เป็นไปตามคำแนะนำของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 9) เลือกประธานกรรมการบริษัท และรองประธานกรรมการบริษัท
- 10) เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ที่เป็นไปตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี
- 11) แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและกำกับกิจการที่ดี คณะกรรมการบริหาร คณะทำงานบริหารความเสี่ยง คณะทำงาน

ความยั่งยืนของกิจการ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 12) แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และแนวทางที่เกี่ยวข้อง

7.2.4 บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ
- 2) ประธานกรรมการไม่ร่วมในการบริหารงานปกติประจำวันของบริษัท
- 3) ประธานกรรมการไม่เป็นประธาน หรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดอื่นเพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดอื่น มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง
- 4) ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 5) ดูแล ติดตามการบริหารงานของกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่บริษัทได้กำหนดไว้
- 6) ใช้ภาวะผู้นำในการดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร
- 7) ประธานกรรมการเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบวาระการประชุมกรรมการบริษัท และวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ กรรมการผู้จัดการเสนอ เพื่อให้วาระสอดคล้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ รวมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เห็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
- 8) ดูแลและส่งเสริมให้กรรมการบริษัทยึดถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 9) ประธานกรรมการมีบทบาทหน้าที่ในการกำกับดูแลการใช้นโยบาย และแนวปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ของฝ่ายบริหาร รวมทั้งให้คำแนะนำ และสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร
- 10) ส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างกรรมการ

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

ปัจจุบันคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทมี 3 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี (Nomination Remuneration and Good Corporate Governance Committee) และคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) พร้อมทั้ง ได้ทบทวน และมีมติอนุมัติขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 8 มีนาคม 2567 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม
1.	นางสาวณีย์ กมลบุตร****	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	4/4
2.	นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์**	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	1/1
3.	นายปรียมน์ ปิ่นสกุล****	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	N/A
4.	นางปรารถนา มงคลกุล*	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	2/2
5.	นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล***	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	3/3

หมายเหตุ : * นางปรารถนา มงคลกุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2566

** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 มีมติแต่งตั้ง นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์ เป็น กรรมการตรวจสอบแทนกรรมการที่ลาออก

*** นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2566

**** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้ง นายปรียมน์ ปิ่นสกุล เป็น กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบแทนกรรมการตรวจสอบที่ลาออก

***** กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ได้แก่

- นางสาวณีย์ กมลบุตร จบการศึกษาระดับปริญญาตรีรัฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และระดับปริญญาโทรัฐศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ โดยปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทมหาชน 2 แห่ง ได้แก่ บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และ บริษัท คาราวาว กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- นายปรียมน์ ปิ่นสกุล จบการศึกษาระดับปริญญาตรีบริหารธุรกิจบัณฑิต (บัญชี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโทศิลปศาสตร์ สาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยติทรอยซ์ ประเทศสหรัฐอเมริกา และปริญญาโทบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยติทรอยซ์ ประเทศสหรัฐอเมริกา โดยปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทมหาชน 1 แห่ง ได้แก่ บริษัท เจเอเอส แอสเซ็ท จำกัด (มหาชน) และบริษัทจำกัด 1 แห่ง ได้แก่ บริษัท เอเอเอส ออโต้ เซอร์วิส จำกัด

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมทั้งนโยบายกฎระเบียบของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท
- 2) สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะ ซึ่งรวมถึงการจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเพียงพอและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันและ/หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3) ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้สอดคล้องทัดเทียมกับข้อกำหนดของมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป
- 4) พิจารณา คัดเลือก และกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีภายนอก รวมทั้งประเมินความเป็นอิสระ ความสามารถ และประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชีภายนอกที่ได้รับการแต่งตั้งนั้น เพื่อ

เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- 5) ประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก เพื่อให้การสอบบัญชีดำเนินการได้อย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม
- 6) พิจารณาและสอบถามข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้อง โยงกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจในความสมเหตุสมผลของรายการลักษณะดังกล่าว และเป็นไปตามนโยบาย วัตถุประสงค์ และแผนการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 7) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพตามวิธีการและมาตรฐานสากล
- 8) สอบทานและอนุมัติกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และพิจารณาแผนงานการตรวจสอบภายใน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติต่อไป แนวทางการตรวจสอบ รวมทั้งการประเมินผลการตรวจสอบ การดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทตามวิธีการ และมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
- 9) กำกับดูแลให้มีระบบงานเชิงป้องกัน เพื่อลด หรือระงับความสูญเสียและความสูญเปล่าของทรัพยากรประเภทต่างๆ ของบริษัทเพื่อประโยชน์ และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของหน่วยงานของบริษัทให้สูงขึ้น
- 10) สอบทานระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และเสนอแนะการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ
- 11) สอบทานความเหมาะสมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในการจัดทำรายงานการเงิน และการบริหารความเสี่ยง เสนอแนะเพื่อการปรับปรุงให้ทันสมัย และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอยู่เสมอ
- 12) สอบทานระบบการตรวจสอบการทุจริตภายในองค์กร
- 13) พิจารณานุมัติงบประมาณและอัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 14) แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้างผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 15) มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เพื่อแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระเมื่อเห็นว่าจำเป็น โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทโดยให้เป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบวิธีและข้อกำหนดด้วยเรื่องนี้ของบริษัท
- 16) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด หรือคณะกรรมการของบริษัทจะมอบหมาย และในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียกสั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- 17) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปีตามวิธีการที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนด ทั้งนี้ ให้รายงานผลการประเมินดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัททราบด้วย

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่กรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ครบตามวาระ
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
- ตาย
- ลาออก
- ถูกถอดถอน ตามกฎหมาย
- ต้องโทษจำคุกตามคำพิพากษาถึงที่สุด หรือคำสั่งที่ขอด้วยกฎหมายให้จำคุก เว้นแต่ในความผิดที่กระทำด้วยความประมาท หรือความผิดลหุโทษ
- เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ
- เป็นบุคคลล้มละลาย
- กรณีที่กรรมการตรวจสอบประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบควรแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้า อย่างน้อย 1 เดือน พร้อมระบุเหตุผล เพื่อที่คณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออกและดำเนินการแจ้งต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี (Nomination Remuneration and Good Corporate Governance Committee)

รายนามคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ณ วันที่ 8 มีนาคม 2567 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม
1.	นางสาวณีย์ กมลบุตร	ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและกำกับกิจการที่ดี / กรรมการอิสระ	5/5
2.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี / กรรมการ	5/5
3.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร**	กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี / กรรมการ	3/3
4.	นางปรารธนา มงคลกุล*	กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี / กรรมการอิสระ	2/2

หมายเหตุ : * นางปรารธนา มงคลกุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2566

** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 มีมติแต่งตั้ง นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร เป็นกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี แทนกรรมการที่ลาออก

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี

ด้านการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน

- 1) พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติต่อไป
- 2) พิจารณาคำตอบแทนและผลประโยชน์ สำหรับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติต่อไป
- 3) พิจารณาคำตอบแทนประจำปี และพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อพิจารณาปรับค่าตอบแทนประจำปีและค่าตอบแทนระยะยาว (Long Term Incentive) ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแล้วแต่กรณี
- 4) พิจารณาหลักเกณฑ์การปรับขึ้นเงินเดือนและการจ่ายโบนัสประจำปี ให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท
- 5) เสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และทบทวนเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ ให้รายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและความสามารถของกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ด้านการกำกับกิจการที่ดี

- 1) พิจารณา ทบทวน นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ในเรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความยั่งยืน และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติ ตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น
- 2) สนับสนุน กำกับดูแล ติดตาม และส่งเสริมองค์กร พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้เสียให้มีการปฏิบัติตาม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความยั่งยืน และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- 3) ติดตาม และทบทวนระบบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- 4) ติดตามผลงานตามแผนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี

- 1) กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีความต่อเนื่อง กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่
- 2) กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบกำหนดตามวาระ
 - ครบกำหนดตามวาระ
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - ลาออก
 - ตาย
 - คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

3. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

รายนามคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 8 มีนาคม 2567 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม
1.	นายปรีชา ส่งวัฒนา****	ประธานกรรมการบริหาร	2/2
2.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	กรรมการบริหาร	6/7
3.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	กรรมการบริหาร	7/7
4.	นายณพพล ชุกกลิน	กรรมการบริหาร	6/7
5.	นายเบญจเี่ยม ส่งวัฒนา*	กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	1/1
6.	นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์*****	กรรมการบริหาร	5/6
7.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา**	กรรมการบริหาร	1/1
8.	นางสาวกิตติมา วัชรโรภาส***	กรรมการบริหาร	5/5

- หมายเหตุ : * นายเบญจเี่ยม ส่งวัฒนา ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 เป็นต้นไป และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้งนายเบญจเี่ยม ส่งวัฒนา เข้าเป็นกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป
- ** นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 เป็นต้นไป
- *** นางสาวกิตติมา วัชรโรภาส ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2566 เป็นต้นไป
- **** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2566 มีมติแต่งตั้ง นายปรีชา ส่งวัฒนา ให้ทำหน้าที่ รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้ง นายปรีชา ส่งวัฒนา เป็นประธานกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป
- ***** นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ ลาออกจากคณะกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้งนายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ เข้าเป็น ประธานกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 1) พิจารณากำหนดกรอบแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปีเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และติดตาม
- 2) พิจารณากำหนดทิศทางการรวมธุรกิจและกลยุทธ์ในการบริหาร รวมทั้ง ทบทวน ปรับปรุง แก้ไขให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินงานของบริษัท
- 3) พิจารณาและอนุมัติการลงทุน การซื้อขายทรัพย์สิน การจัดจ้าง การกู้ยืม เช่าหรือให้เช่าทรัพย์สิน การใช้จ่ายตามตารางอำนาจดำเนินการและวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการยกเลิกสัญญาหรือการดำเนินการดังกล่าว
- 4) พิจารณาให้ความเห็นชอบโครงสร้างองค์กรของบริษัท ตั้งแต่ระดับบริหารลงมา
- 5) พิจารณาแต่งตั้ง หรือมอบหมายให้มีการลงนามแต่งตั้งผู้บริหาร ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ลงมา 1 ระดับ (CEO - 1) คือ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (C-Level) หรือ ระดับผู้อำนวยการ (VP)

- 6) พิจารณานุมัติ นโยบาย คู่มือ ระเบียบการปฏิบัติงาน ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ พร้อมส่งเสริมวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ
- 7) พิจารณาหลักเกณฑ์การขึ้นเงินเดือนและการจ่ายโบนัสประจำปีให้แก่พนักงานของบริษัท และนำเสนอคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี เพื่อพิจารณานุมัติ
- 8) พิจารณาหลักเกณฑ์และการขึ้นเงินเดือน และการจ่ายโบนัสประจำปีให้แก่ผู้บริหาร ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการ (VP) ขึ้นไป และนำเสนอคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี เพื่อพิจารณานุมัติ
- 9) กำกับดูแลการบริหารงานของผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบาย หลักเกณฑ์ คู่มือ และแผนธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดหรือนุมัติ
- 10) กลั่นกรองและให้ข้อเสนอแนะเรื่องที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 11) พิจารณานุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกิจปกติของบริษัท ตลอดจนการดำเนินงานที่เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ภายใต้บังคับของหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงตลาดหลักทรัพย์ฯ เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามมาตรการและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน และ คู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทที่กำหนดไว้
- 12) พิจารณาการเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล หรือ เงินปันผลประจำปี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรือนุมัติ หรือ เห็นชอบ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
- 13) สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร (Enterprise Risk Management) รวมถึงการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และรายงานการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการประชุมกับฝ่ายจัดการเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิผล และมอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับผลการประเมินความเสี่ยง
- 14) พิจารณาแต่งตั้งบุคลากร หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสมรวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
- 15) พิจารณา ดำเนินการ หรือนุมัติเรื่องอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณานุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
- 16) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร

- 1) กรรมการบริหารดำรงตำแหน่งตามวาระที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด คือ 3 ปี หรือไม่เกินวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารที่ตนเข้าดำรงตำแหน่งแทนแล้วแต่กรณี

- 2) กรรมการบริหารที่ควรระงับการดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้ง ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก
- 3) กรรมการบริหารที่เป็นผู้บริหารของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัท เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น
- 4) กรรมการบริหาร จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ครบกำหนดตามวาระ
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - ลาออก
 - ตาย
 - คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

บทบาทของประธานกรรมการบริหาร

1. กำหนดแนวทางและกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริหารให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
2. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริหาร และพิจารณาเห็นชอบวาระการประชุมคณะกรรมการบริหารตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เสนอ เพื่อให้วาระการประชุมสอดคล้องกับหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร ตลอดจนควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของ บริษัทฯ รวมทั้งสนับสนุน และเปิดโอกาสให้กรรมการได้รับทราบข้อมูลอย่างเพียงพอ และสามารถใช้อุบายพินิจที่รอบคอบในการอภิปรายและแสดงความเห็นโดยเฉพาะประเด็นสำคัญอย่างอิสระ
3. ดูแล และส่งเสริมให้กรรมการบริหารยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
4. เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน
5. การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการบริหารและฝ่ายบริหาร

4. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Working Group)

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด บริษัทจึงมีนโยบายให้การบริหารความเสี่ยงไปสู่ฝ่ายปฏิบัติการ โดยกำหนดให้ทุกหน่วยงานในองค์กรเป็นผู้รับผิดชอบในการประเมินความเสี่ยง ด้วยการระบุความเสี่ยงในหน่วยงานตน กำหนดกรอบความเสี่ยงตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดการบริหารความเสี่ยงในฝ่ายตนเองไปยังฝ่ายปฏิบัติการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 มีมติปรับเปลี่ยนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็น คณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการบริหาร ซึ่งคณะทำงานประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประธานคณะทำงาน และผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานที่สำคัญ เป็นคณะทำงาน

รายนามคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 8 มีนาคม 2567 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
2.	นางสาววราภรณ์ รัตนรังสรรค์	เลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
3.	นางสุภาพร ธนมาศชัยเจริญ	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
4.	นายพลวิวัฒน์ ทองทิตต์เจริญ	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
5.	นายนิธิ ลิ้มวนิชชา	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : * ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 มีมติปรับเปลี่ยนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็น คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

รายนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง* ก่อนปรับเปลี่ยนเป็นคณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม
1.	นางสาวนีย์ กมลบุตร	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการอิสระ	2/2
2.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา***	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
3.	นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2
4.	นางปรารถนา มงคลกุล**	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการอิสระ	1/1
5.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร***	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1

หมายเหตุ : * ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 มีมติปรับเปลี่ยนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็น คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

** นางปรารถนา มงคลกุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2566

*** นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2566

**** นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2566

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- 2) ติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- 3) รายงานต่อคณะกรรมการบริหาร ในประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- 4) ให้คำแนะนำและคำปรึกษาแก่หน่วยงานและบุคลากรหรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้ง พิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
- 5) ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริหาร มอบหมาย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 คณะผู้บริหาร (Management Team)

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ (Organization Chart) เปิดเผยอยู่ในหัวข้อ 7.1 หน้าที่ 82 และรายนามคณะผู้บริหาร ณ วันที่ 8 มีนาคม 2567 มีจำนวน 7 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา*	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นางสาววรารณ รัตนรังสรรค์***	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชี (รักษาการ)
3.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์**	ผู้อำนวยการฝ่าย B2B (รักษาการ)
4.	นางสุภาพร ธนมาศชัยเจริญ	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการขาย
5.	นายพลวิวัฒน์ ทองทิติตเจริญ	ผู้อำนวยการฝ่าย Merchandise
6.	นายจิระเมศร์ พิรมธูกร****	ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
7.	นางนพพร กระโจมทอง*****	ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาโครงการ

หมายเหตุ : * ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้ง นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป

** นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ เข้าดำรงตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่าย B2B (รักษาการ) มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 เป็นต้นไป

*** นางสาววรารณ รัตนรังสรรค์ เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชี (รักษาการ) มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2566 เป็นต้นไป

**** นายจิระเมศร์ พิรมธูกร เข้าดำรงตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป

***** นางนพพร กระโจมทอง เข้าดำรงตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาโครงการ มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 เป็นต้นไป

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 1) บริหารและดำเนินกิจการงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย หลักเกณฑ์ คู่มือ แผนธุรกิจและประเมินผลตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด อนุมัติ เห็นชอบหรือมอบหมายไว้
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบาย วางแผนกลยุทธ์ และงบประมาณ ในการดำเนินงานร่วมกับคณะกรรมการบริหาร และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งสื่อสารให้ฝ่ายจัดการนำไปใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนงานและบริหารจัดการ
- 3) บริหาร ดำเนินงานธุรกิจปกติของบริษัท กำกับดูแล และควบคุมการปฏิบัติงานของสายงานต่างๆ ให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบาย เป้าหมายของบริษัท แผนกลยุทธ์และงบประมาณในการดำเนินงานตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้ง จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นธรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้อง
- 4) กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 5) เป็นผู้มีส่วนในการบังคับบัญชา ติดตาม สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้งใดๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ

- 6) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้ายบุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสมของพนักงานระดับต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
- 7) มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าเพื่อประโยชน์ของบริษัท
- 8) พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการบริษัท ตามคู่มืออำนาจดำเนินการ
- 9) ดำเนินการใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
- 10) ปฏิบัติงานอื่นใดที่ได้รับมอบอำนาจ จากคณะกรรมการบริษัท
- 11) มีอำนาจอนุมัติการจ่ายค่าใช้จ่าย และเงินลงทุนของบริษัทตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

โครงสร้างค่าตอบแทน และหลักเกณฑ์ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหารระดับสูงประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส กำหนดจากภารกิจ ความรับผิดชอบ และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารและผู้บริหาร ทั้งนี้ เป็นอัตราที่อยู่ในระดับเดียวกับขนาดและประเภทธุรกิจเดียวกันกับบริษัท ทั้งนี้ยังสามารถดึงดูดและรักษาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไว้ได้ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี จะทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารประจำปี และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ



7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการบริหาร และผู้บริหาร

ก. ค่าตอบแทนกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ได้รับค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุม โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทน และค่าเบี้ยประชุม				
	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	รวม (บาท)
1.นายปรีชา ส่วงวัฒนา	300,000	-	-	-	300,000
2.นางสาวนัยย์ กมลบุตร	360,000	500,000	100,000	110,000	1,070,000
3.นางช่อทิพย์ ส่วงวัฒนา วุฒิพงษ์	165,000	-	75,000	-	240,000
4.นายบุญเยี่ยม ส่วงวัฒนา	160,000	-	-	-	160,000
5.นายโสมมา ส่วงวัฒนา	160,000	-	-	-	160,000
6.นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	255,000	-	45,000	-	300,000
7.นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์	360,000	-	-	-	360,000
8.นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์	320,000	90,000	-	110,000	520,000
9.นายปรีณัน ปิ่นสกุล	50,000	30,000	-	-	80,000
10.นางปราภรณ์ มงคลกุล	105,000	60,000	22,500	85,000	272,500
11.นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล	270,000	195,000	-	15,000	480,000
รวม (บาท)	2,505,000	875,000	242,500	320,000	3,942,500

- ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ
ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติงดจัดสรรโบนัส
คณะกรรมการบริษัท ปี 2566 เนื่องจากผลประกอบการของบริษัทในปีดังกล่าวขาดทุน
- ค่าตอบแทนอื่นที่ไม่เป็นตัวเงินและผลประโยชน์อื่นใด
-ไม่มี -

ข. ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหารสูงสุด 4 รายแรก

ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร ปี 2566	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน เบี้ยเลี้ยง และโบนัส	10,139,000
ประกันสังคม	32,250
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	275,550
รวม	10,446,800

หมายเหตุ : บริษัทได้ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2559 ซึ่งบริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์
จัดการกองทุนสิทธิไทย จำกัด

- ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหาร และผู้บริหารสูงสุด 4 รายแรก
- ไม่มี -

7.4.4 นโยบายค่าตอบแทนของพนักงานและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนของพนักงาน

บริษัทมีนโยบายในการบริหารค่าตอบแทนให้เป็นไปอย่างยุติธรรมและเหมาะสม สามารถดึงดูด และรักษา
พนักงานผู้มีผลการปฏิบัติงานที่ดีไว้ได้ การกำหนดอัตราค่าจ้างเป็นไปอย่างเหมาะสมกับตำแหน่งความรับผิดชอบของงาน
และการควบคุมบังคับบัญชา โดย พิจารณาจากปัจจัย ดังนี้

- 1) สถานการณ์ที่มีผลกระทบต่อบริษัท และความจำเป็น
- 2) อัตราค่าจ้างของหน่วยงานอื่นๆ ที่มีสถานะใกล้เคียงกับบริษัท
- 3) สภาพอัตราค่าจ้างในตลาดแรงงานในประเทศ
- 4) สภาพทางเศรษฐกิจทั่วไปของประเทศ

องค์ประกอบค่าตอบแทน

- 1) เงินเดือน กำหนดตามบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ และประสบการณ์ นโยบายการ
ปรับเงินเดือนประจำปี พิจารณาจากผลการดำเนินงาน กำไร เงินเพื่อ รวมทั้ง
เป้าหมายทางธุรกิจซึ่งได้กำหนดไว้ในแต่ละปี
- 2) โบนัสประจำปี การจ่ายโบนัสประจำปี จ่ายจากผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ซึ่งประเมินด้วย
ตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs)

องค์ประกอบคำตอบแทน

- | | | |
|----|-------------------------|--|
| 3) | สวัสดิการ | ค่ารักษาพยาบาลนอกเหนือจากประกันสังคม ,ประกันชีวิตและอุบัติเหตุ ,กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ, เครื่องแบบ ,สวัสดิการเงินกู้ ,สวัสดิการส่วนลดในการซื้อสินค้าของบริษัท ,ตรวจสอบสุขภาพประจำปี ,เงินช่วยเหลือ กรณีเสียชีวิตของพนักงานและสมาชิกในครอบครัว และสวัสดิการตามกฎหมายกำหนด |
| 4) | เงินชดเชยในกรณีเลิกจ้าง | ตามที่กฎหมายแรงงานกำหนด |
| 5) | คำตอบแทนรูปแบบอื่น | ปัจจุบันนี้ บริษัทยังไม่มีนโยบายกำหนด แต่อย่างไรจะพิจารณาตามช่วงเวลาที่เหมาะสมต่อไป |

นโยบายการจ่ายคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การกำหนดคำตอบแทนของตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทพิจารณาจากความรับผิดชอบความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และเวลาที่อุทิศในการบริหารกิจการ เป็นจำนวนเงินที่จูงใจ และสอดคล้องกับผลการดำเนินงาน ขนาด และรายได้ขององค์กร รวมถึงลักษณะธุรกิจที่อยู่ในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน

องค์ประกอบคำตอบแทนระยะสั้น

- | | | |
|----|--------------|---|
| 1) | เงินเดือน | |
| 2) | โบนัสประจำปี | พิจารณาจากตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) ที่ได้กำหนดหลักเกณฑ์ทุกปี |
| 3) | สวัสดิการ | ตามระเบียบของบริษัท และตามที่กฎหมายแรงงานกำหนด |

องค์ประกอบคำตอบแทนระยะยาว

มีนโยบายกำหนดคำตอบแทนที่มีความสัมพันธ์ทางบวกกับการเติบโตขององค์กร โดยใช้เกณฑ์ อัตราการเจริญเติบโตของบริษัท ซึ่งพิจารณาจากรายได้ กำไร และงบลงทุน, มูลค่าตามราคาตลาดรวมของบริษัท (Market Capital), อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA: Return on Asset), อัตราส่วนผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE: Return on Equity) และการพัฒนาขององค์กรอย่างยั่งยืน (ESG: Environment, Social and Governance) ทั้งนี้ บริษัทอยู่ในระหว่างการจัดทำแผนคำตอบแทนระยะยาว

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

• จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงาน แบ่งตามฝ่ายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มี ดังนี้

จำนวนพนักงาน ปี 2566	จำนวนคน (คน)
ฝ่ายงานบริหาร	4
ฝ่ายงานสำนักงานใหญ่	102
ฝ่ายงานสาขา	209
รวม	315

หมายเหตุ : จำนวนพนักงานสำนักงานใหญ่ และสาขา ไม่รวมจำนวนพนักงานลาออกระหว่างปี

- ค่าตอบแทนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีค่าตอบแทนพนักงานทั้งหมด ดังนี้

ค่าตอบแทนพนักงาน ปี 2566	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน เบี้ยเลี้ยง และโบนัส *	85,546,933
ประกันสังคม	2,414,013
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,147,933
รวม	90,108,879

หมายเหตุ : * ไม่รวมผู้บริหาร

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 ข้อมูลเลขานุการบริษัท และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

- เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางมนทิพย์ ชีววัฒนากุล ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 22 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 กำหนดให้คณะกรรมการต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2563 มีมติแต่งตั้งให้ นางมนทิพย์ ชีววัฒนากุล ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท แทนนายวิสวาน ลิ้มสุคนาณ มีผลตั้งแต่วันที่ 22 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป (รายละเอียดประวัติเลขานุการบริษัท ปรากฏตามเอกสารแนบ 1 โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับบริษัท ตลอดจนเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
- 2) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - (1) ทะเบียนกรรมการ
 - (2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปีของบริษัท
 - (3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน
- 4) จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ในระยะเวลาไม่น้อยกว่าห้าปีนับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว
- 5) การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้น ให้หมายความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ
 - (1) การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- (2) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท หรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (3) ความเห็นของบริษัทเมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป
- (4) การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
- 6) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดต่อไป
- 7) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
- 8) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนี้จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย
 - (1) การตัดสินใจได้กระทำด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
 - (2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
 - (3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น
- 9) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัทเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณที่กรรมการพึงปฏิบัติ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง และสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท
- 10) ดำเนินการจัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ แนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทแก่กรรมการใหม่
- 11) จัดประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท
- 12) สนับสนุนให้มีหลักสูตรอบรม สัมมนาต่างๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และพัฒนากรรมการให้มีทักษะและประสบการณ์ที่จะก่อให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัท คนใหม่ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

ในปี 2566 เลขานุการบริษัทได้เข้ารับการอบรมสัมมนา และร่วมให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ที่จัดโดยหน่วยงานต่างๆ ที่กำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงงานเลขานุการบริษัทและการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ดังนี้

- 1) การจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization) ปี 2566 โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- 2) โครงการพัฒนาคุณภาพข้อมูลความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียน โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7.6.2 นักลงทุนสัมพันธ์

นายเบญจเยี่ยม ส่วงวัฒนา ทำหน้าที่รับผิดชอบหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ติดต่อ 0-2300-4951

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าสอบบัญชี จำนวนเงิน 2,340,000 บาท โดยไม่มีค่าตอบแทนอื่นๆ (Non Audit Fee) ให้กับบริษัท สำนักงานอัยย จจำกัด สำนักงานสอบบัญชีที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566

ทั้งนี้ บริษัทที่เป็นสำนักงานสอบบัญชี และผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหม่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

ค่าสอบบัญชีของบริษัท

หน่วย : บาท	ปี 2566
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	1,245,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล	795,000
รวม	2,040,000

ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย

หน่วย : บาท	ปี 2566
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	270,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล	30,000
รวม	300,000

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อคณะกรรมการ	ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น	คณะกรรมการ บริษัท*	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	จำนวนที่เข้าร่วมประชุม/ จำนวนครั้งที่จัดประชุม		
				คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการ บริหาร
1. นายปรีชา ส่วงวัฒนา	1/1	8/8	-	-	-	2/2
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร	1/1	8/8	4/4	5/5	2/2	-
3. นางช่อทิพย์ ส่วงวัฒนา วุฒิพงศ์	1/1	8/8	-	5/5	-	7/7
4. นายเบญจเยี่ยม ส่วงวัฒนา	1/1	7/8	-	-	1/1	1/1
5. นายโอมา ส่วงวัฒนา	1/1	7/8	-	-	-	-
6. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	1/1	8/8	-	3/3	1/1	6/7
7. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์	1/1	8/8	-	-	-	5/6
8. นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์	1/1	6/8	1/1	-	2/2	-
9. นายปรีณ ปิ่นสกุล	N/A	1/1	N/A	-	-	-
10. นางปราภรณา มงคลกุล	1/1	4/4	2/2	2/2	1/1	-
11. นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล	1/1	5/5	3/3	-	-	-
12. นายพนพล ชุกกลิ่น	-	-	-	-	-	6/7
13. นางสาวนิษณี ส่วงวัฒนา	-	-	-	-	-	1/1
14. นางสาวกิตติมา วัชรโรภาส	-	-	-	-	-	5/5

หมายเหตุ : * มีการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ครั้ง

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริษัท

- * ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2566 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทที่ครบตามวาระ กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง
- ** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้ง นายปรียมน์ ปิ่นสกุล เป็น กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ แทนนางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล กรรมการอิสระที่ลาออกก่อนครบวาระ โดยวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการดังกล่าว จะเท่ากับวาระที่เหลือของกรรมการที่ลาออกไป โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไป
- *** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้ง นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ เป็นประธานกรรมการบริษัท นายปรีชา ส่งวัฒนา เป็นประธานกรรมการบริหาร และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา เป็น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป
- **** เนื่องจากปัจจุบันประธานกรรมการบริษัท ไม่เป็นกรรมการอิสระ เพื่อให้เป็นไปตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวนีย์ กมลบุตร กรรมการอิสระ (Lead Independent Director) เป็นผู้ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ

- * นางปรารถนา มงคลกุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2566
- ** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 มีมติแต่งตั้ง นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์ เป็น กรรมการตรวจสอบแทนกรรมการที่ลาออก
- *** นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2566
- **** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้ง นายปรียมน์ ปิ่นสกุล เป็น กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบแทนกรรมการตรวจสอบที่ลาออก
- ***** กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ได้แก่
 - นางสาวนีย์ กมลบุตร จบการศึกษาระดับปริญญาตรีรัฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และระดับปริญญาโทรัฐศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ โดยปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทมหาชน 2 แห่ง ได้แก่ บริษัท จูติกอร์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท คาราบาว กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 - นายปรียมน์ ปิ่นสกุล จบการศึกษาระดับปริญญาตรีบริหารธุรกิจบัณฑิต (บัญชี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโทศิลปศาสตร์ สาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยติทรอยซ์ ประเทศสหรัฐอเมริกา และปริญญาโทบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยติทรอยซ์ ประเทศสหรัฐอเมริกา โดยปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทมหาชน 1 แห่ง ได้แก่ บริษัท เจเอเอส แอสเซ็ท จำกัด (มหาชน) และบริษัทจำกัด 1 แห่ง ได้แก่ บริษัท เอเอเอส ออโต้ เซอร์วิส จำกัด

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี

- * นางปรารถนา มงคลกุล ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2566
- ** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 มีมติแต่งตั้ง นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร เป็น กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี แทนกรรมการที่ลาออก

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- * ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 มีมติปรับเปลี่ยนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็น คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
- ** นางปรารถนา มงคลกุล ได้ออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2566
- *** นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2566
- **** นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2566

คณะกรรมการบริหาร

- * นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 เป็นต้นไป และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้งนายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา เข้าเป็นกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป
- ** นางสาวนิษณี ส่องวัฒนา ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 เป็นต้นไป
- *** นางสาวกิตติมา วัชรโรภาส ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2566 เป็นต้นไป
- **** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2566 มีมติแต่งตั้ง นายปรีชา ส่องวัฒนา ให้ทำหน้าที่ รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้ง นายปรีชา ส่องวัฒนา เป็นประธานกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป
- ***** นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ ลาออกจากคณะกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 มีมติแต่งตั้งนายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ เข้าเป็น ประธานกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ดีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน คณะกรรมการบริษัท จึงได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ทั้งรายคณะและรายบุคคล และของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง โดยกระบวนการการประเมินผลการปฏิบัติงานนั้น คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี เป็นผู้รับผิดชอบในการทบทวนแบบประเมินทุกปี เพื่อให้มีความทันสมัย และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท ทั้งนี้ ฝ่ายเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมผลการประเมินเพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบถึงผลการประเมิน

เกณฑ์การประเมินคณะกรรมการรายคณะ และรายบุคคล ประกอบด้วยหัวข้อ โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ การประชุมของคณะกรรมการ และบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ และการพัฒนาตนเอง สำหรับเกณฑ์การแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบด้วย หมวดการวัดผลการปฏิบัติงาน และหมวดการพัฒนาตนเอง โดยในปี 2566 มีผลการประเมินเฉลี่ย ดังนี้

การประเมิน	ผลการประเมิน	
	รายบุคคล	รายคณะ
ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท	ดี	ดี
ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ	ดีเยี่ยม	ดีเยี่ยม
ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี	ดี	ดี
การประเมิน	ผลการประเมิน	
ผลการประเมินตนเองของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	**	

หมายเหตุ : * ผลการประเมิน ใช้วิธีการให้คะแนน โดยความหมายของการให้คะแนนมีดังนี้

- 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย (ควรปรับปรุง)
- 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร (พอใช้)
- 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี (ดี)
- 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง (ดีเยี่ยม)

** เนื่องจากในปี 2566 ผู้ที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2566 ซึ่งเป็นเวลาก่อนครบการทำงานหนึ่งปี จึงไม่มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน

(1) กรรมการอิสระ

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

- ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่

- น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่มีการกระทำความผิดเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 - ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
 - ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
 - ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
 - ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 - ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
 - กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ และความสามารถที่เหมาะสมกับกลยุทธ์ทางธุรกิจขององค์กร และมีความเป็นอิสระตามนิยามของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่สรรหา กลั่นกรอง บุคคลที่มีความเหมาะสม นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

กระบวนการสรรหาบุคคลที่จะเข้ารับการเสนอชื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัทนั้น บริษัทกำหนดคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ความรับผิดชอบ ของกรรมการ ตามโครงสร้างความหลากหลายของกรรมการ (Board Diversity Matrix) ซึ่งประกอบด้วย อายุ เพศ วุฒิการศึกษา และความรู้ความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท บุคคลดังกล่าว ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตาม มาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับวันที่ 30 กันยายน 2559 (ฉบับประมวล (และต้องไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหาร ต้องไม่มีประวัติการกระทำความผิดกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ย้อนหลัง รวมทั้งไม่มีประวัติถูกพิพากษาถึงที่สุดให้เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติ คณะกรรมการ หรือ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนหนังสือเวียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องที่อยู่ระหว่างตัดสิน โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยองค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการชุดต่างๆ และผู้บริหารระดับสูงสุด ดังนี้

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริษัท

- 1) บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร กรรมการของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
- 2) ให้มีกรรมการอิสระมีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานที่กำหนด โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 3) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - ก. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - ข. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลเดียวเป็นกรรมการหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลใดมากน้อยเพียงใดก็ได้
 - ค. บุคคลผู้ซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 4) ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ และในกรณีกรรมการพิจารณาเห็นสมควรเลือกตั้งกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
- 5) กระบวนการสรรหากรรมการ และแต่งตั้งกรรมการ มีดังนี้คือ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดีที่จะเป็นผู้สรรหา คัดเลือก และกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัท หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ โดยใช้ข้อมูลการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ของสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) การกลั่นกรอง

จากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และจากการเสนอชื่อของผู้ถือหุ้นที่บริษัทเปิดโอกาสให้เสนอชื่อบุคคลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยใช้เกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ในความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการและทักษะความสามารถ (Board Diversity and Skill Matrix) ที่ได้เปิดเผยไว้ในรายงาน หน้า 83 และคุณสมบัติที่เหมาะสมกับบริษัท จากข้อมูลวิเคราะห์ที่ได้จากผลการประเมินตนเองในการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท

ในปีนี้ มติที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 ได้เห็นชอบให้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อแต่งตั้งนายปรีณ ปันสกุล บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ข้อมูลในการสรรหากรรมการบริษัท พิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) โดยมีกระบวนการทำงาน ดังนี้ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติตรงตามที่กำหนดไว้ในความหลากหลายในโครงสร้างของกรรมการ และทักษะความสามารถ (Board Diversity and Skill Matrix) ซึ่งกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ที่มีความเหมาะสม และมีคุณสมบัติที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของการดำเนินธุรกิจของบริษัท

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน
- 2) มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน
- 3) กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้
 - ก. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - ข. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
 - ค. เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้อย่างเป็นอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้ง ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
 - ง. เป็นผู้ได้รับความเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
 - จ. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4) คณะกรรมการตรวจสอบถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ได้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการดังกล่าวแล้ว

คุณสมบัติคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบ ต้องมีคุณสมบัติเหมือนกันกับคุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังนี้

- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

- ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี

- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน
- คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี มีสมาชิกที่เป็นกรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อยจำนวน 2 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี
- ให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี เลือกกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ขึ้นเป็นประธานคนหนึ่ง

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหาร

- คณะกรรมการบริหาร มีจำนวนไม่เกิน 10 คน ประกอบด้วย กรรมการบริษัทอย่างน้อย 2 คน โดยให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรรมการโดยตำแหน่ง และอาจประกอบไปด้วยผู้บริหารของบริษัท และ/หรือ บุคคลภายนอกอีกจำนวนหนึ่งก็ได้
- กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามของกรรมการบริษัท ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- กรรมการบริหารต้องไม่ประกอบธุรกิจ หรือดำเนินกิจการ หรือมีส่วนในการบริหารธุรกิจ หรือดำเนินกิจการที่เป็นการแข่งขันกับธุรกิจหรือกิจการของบริษัท
- กรรมการบริหาร ต้องมีความรู้ ความเข้าใจ ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี หรือมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจ

องค์ประกอบและการสรรหาคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องเป็นผู้บริหารสูงสุดหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดของหน่วยงานที่สำคัญที่ได้รับการแต่งตั้งจากประธานคณะทำงาน หรือคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริษัท โดยให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทกำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัท โดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยต้องผ่านมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงาน กำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน และการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการสำคัญ จะใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลเปิดเผยอยู่ในหัวข้อที่ 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หน้าที่ 80

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในปีที่ผ่านมาการทำธุรกรรมของบริษัทกับบริษัทย่อย และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเป็นไปตามนโยบายขั้นตอนของการทำรายการระหว่างกันของบริษัท และได้เปิดเผยไว้ในงบการเงิน ในหัวข้อที่ 9.2 รายการระหว่างกัน หน้าที่ 124

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายและมาตรการชัดเจนห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของหลักทรัพย์ และกำหนดให้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ ในปีที่ผ่านมา ไม่พบว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

(3) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน รับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อแสดงออกถึงความมุ่งมั่นดังกล่าว บริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทเพื่อสร้างวัฒนธรรมของบริษัทในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นรับทราบและปฏิบัติตาม ทั้งนี้ ข้อปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีดังนี้

1) คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งกำหนดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และให้มีการทบทวนการปฏิบัติงานของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

2) บริษัทสนับสนุนการให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงานภายในองค์กร เพื่อเป็นการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และรับผิดชอบต่อในการปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบ พร้อมทั้งน่านโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดเพื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท

3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม และจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมทั้งไม่กระทำหรือสนับสนุนการ ให้สินบนในทุกรูปแบบ

4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะให้ความร่วมมือกับภาครัฐ หน่วยงาน องค์กรที่เกี่ยวข้อง กับเอกชน ในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันตามความจำเป็นและเหมาะสม

5) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่ละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่าย ทุจริตคอร์รัปชันโดยจะแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำหน้าที่ติดตามและเสนอให้คณะกรรมการ พิจารณาต่อไป สำหรับกรณีที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือตอบข้อซักถาม

6) คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมและ ตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

(4) การแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด หรือข้อร้องเรียน (Whistleblowing)

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน รวมทั้ง บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายการต่อต้านทุจริต ทบทวนความเหมาะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการต่อต้านทุจริต สอบทานรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต การรับเรื่องแจ้งเบาะแสการกระทำ อันทุจริตในองค์กร และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาลงโทษ หรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

บริษัทจึงจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด หรือข้อร้องเรียน และการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistle blower) และสนับสนุนให้ผู้บริหาร พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสของเรื่องราว หรือพฤติกรรมที่น่าสงสัยเกี่ยวกับการกระทำความผิด หรือมีเหตุสงสัยว่าอาจมีการกระทำความผิดเกิดขึ้น ดังนี้

ช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด หรือข้อร้องเรียน

ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกท่าน สามารถแจ้งข้อมูลโดยระบุ ชื่อ-นามสกุล, E-mail, เบอร์โทรศัพท์ ของผู้แจ้งพร้อมรายละเอียด มาที่ :

- นางสาวนีย์ กมลบุตร กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ
E-mail : saowanee@fnoutlet.com
- เลขานุการบริษัท
E-mail : corporatesecretary@fnoutlet.com

ทั้งนี้ ผู้แจ้งข้อมูล หรือเบาะแส หรือข้อร้องเรียน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ หรือสอบสวนได้รับความคุ้มครองโดยจะไม่เปิดเผยชื่อตัว ชื่อสกุล ที่อยู่ ภาพ หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวบุคคลนั้นได้ รวมทั้ง การเก็บรักษาข้อมูลเป็นความลับ โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้แจ้งข้อมูล หรือเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ สอบสวนข้อเท็จจริง โดยบริษัทได้เปิดเผยนโยบายไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทอีกด้วย

ในปี 2566 ไม่มีผู้ร้องเรียน หรือ ผู้แจ้งเบาะแส

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลการประชุมและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบเปิดเผยอยู่ในหัวข้อที่ 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา หน้าที่ 107

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลรับผิดชอบในการสอบทานงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยรายไตรมาสและประจำปี ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การสอบทานรายการระหว่างกัน การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการพิจารณาเสนอแต่งตั้งและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2566 ที่ผ่านมาได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง และมีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมและจัดให้มีการประชุมหารือกับผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

- 1.พิจารณาและแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2566
- 2.มีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการ ให้สอดคล้องกับโครงสร้างองค์กรฉบับปัจจุบัน เพื่อให้การดำเนินการของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นประโยชน์อย่างสูงสุด
- 3.มีการสอบทานแผนการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง เพื่อให้ปริมาณสินค้าคงคลังของบริษัทมีความสอดคล้องและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงวิเคราะห์ผลกระทบและแนวทางในการบริหารจัดการสินค้าคงคลังของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอนาคต
- 4.มีการสอบทานความถูกต้องของงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยรายไตรมาสและประจำปี 2566 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยได้มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหาร เพื่อพิจารณาคุณภาพรายงานทางการเงิน นโยบายการบัญชี ประเมินการทางบัญชี รวมทั้งการสอบทานข้อมูลหลักฐานและระบบบัญชี และการประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มีการหารืออย่างเป็นอิสระ และผู้สอบบัญชีสามารถปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระและเที่ยงธรรมภายใต้กรอบมาตรฐานการสอบบัญชี รวมทั้งการพิจารณาคุณภาพของงานสอบบัญชี และเพื่อให้ได้งบการเงินที่น่าเชื่อถือในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินงาน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป
- 5.มีการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน(Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เนอล ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งจากผลการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีระบบควบคุมภายในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนโครงสร้าง และงบประมาณของหน่วยงานตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้ดำเนินการตามแผนงานตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และการติดตามการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอนาคต
- 6.มีการสอบทานความเหมาะสมและความเพียงพอในการตรวจสอบรายการระหว่างกัน ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายบริหารว่า หากเป็นรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท หรือที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ต้องนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติก่อนการเข้าทำรายการ
- 7.มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และการส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดให้มีการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาตรฐานบัญชี และนโยบายต่างๆ ของบริษัท นอกจากนี้ ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมีช่องทางการร้องเรียนที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและจรรยาบรรณ (Whistle Blower) เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

8.พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดอัตราค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ความเป็นอิสระ ความเข้าใจในลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท จึงเสนอแต่งตั้งให้บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2566 โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

-เสาวนีย์ กมลบุตร-

(นางเสาวนีย์ กมลบุตร)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

20 กุมภาพันธ์ 2567

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

8.3.1 การเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบเปิดเผยอยู่ในหัวข้อที่ 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา หน้าที่ 107

8.3.2 การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยเปิดเผยไว้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี ปรากฏในเอกสารแนบ 6

8.4 การพัฒนากรรมการ

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการพัฒนาความรู้ความสามารถในการทำหน้าที่กรรมการ และเพื่อให้การปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดให้กรรมการ เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการบริษัทเป็นผู้นำเสนอหลักสูตรที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาเข้าร่วม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทได้เข้าร่วมการฝึกอบรมกับสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จำนวน 9 คน คิดเป็นร้อยละ 100 ในปี 2566 กรรมการเข้าอบรมหลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 45/2566 จำนวน 1 ท่าน

8.5 การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยได้จัดเตรียมข้อมูลเบื้องต้นเกี่ยวกับบริษัทอันได้แก่ โครงสร้างองค์กรและผู้บริหาร ลักษณะการดำเนินงาน สินค้าหลัก ระเบียบข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รวมทั้ง ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่เกี่ยวข้อง ให้แก่กรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการดังกล่าวสามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ

บริษัทมีนโยบายปฐมนิเทศกรรมการใหม่เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ข้อบังคับ กฎระเบียบ และนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ข้อมูลเบื้องต้น เช่น โครงสร้างองค์กร ตลอดจนกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับดูแลหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้กรรมการมีความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ขอบเขตในการเป็นกรรมการ รวมทั้ง กำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และข้อมูลที่สำคัญอื่น ๆ ทั้งนี้ ฝ่ายเลขานุการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการจัดปฐมนิเทศให้กรรมการ ทั้งในด้านการจัดเตรียมข้อมูลเอกสาร และการจัดให้มีการพบปะระหว่างกรรมการด้วยกัน

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 - 9.1.3 สรุปความเห็นของกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมจำนวน 3 คน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท ในการประชุมนี้ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การควบคุมภายในของบริษัทที่กำหนดขึ้นมานั้น มีระบบการควบคุมภายในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอ ที่จะทำให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและได้ข้อสรุปจากการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยการสอบทานระบบควบคุมภายในและระบบปฏิบัติงานของบริษัทผ่านการประสานงานกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายบริหาร ใน 5 องค์ประกอบ ซึ่งประกอบไปด้วย 1) การควบคุมภายในองค์กร 2) การประเมินความเสี่ยง 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตาม โดยมีรายละเอียดดังนี้

ด้านที่ 1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทได้มีการจัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและได้มีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ช่องทางการแจ้งเบาะแสการทุจริต รวมถึงนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อสร้างความเข้าใจที่ดีและส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้น ซึ่งในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยมีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีส่วนในการพัฒนาการดำเนินงานด้านการควบคุมภายใน โดยสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจไว้อย่างชัดเจนเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและพนักงาน ซึ่งมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมาย และคณะกรรมการบริษัทได้มีการปรับโครงสร้างองค์กรเพื่อรองรับการเติบโตทางธุรกิจ

ด้านที่ 2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และมีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และสอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามและประเมินผลความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ จัดให้ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรและรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท

ด้านที่ 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่ ที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับชั้นของบริษัท ซึ่งจำแนกได้ตามโครงสร้างของสายงานและกำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละฝ่ายไว้อย่างชัดเจน โดยมีการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการ แบ่งเป็นอำนาจอนุมัติทั่วไปและอำนาจอนุมัติหลัก โดยกำหนดรายละเอียดครอบคลุมการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทและกำหนดลำดับดำเนินการอย่างชัดเจน เช่น การพิจารณา การเห็นชอบ และการอนุมัติ และมีการกำหนดวงเงินในการดำเนินการ ซึ่งอำนาจดำเนินการดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและมีการประกาศใช้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยฝ่ายบริหารมีอำนาจดำเนินการภายใต้กรอบอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้การบริหารงานต่างๆ ภายในองค์กรเกิดความคล่องตัวและเป็นการกระจายอำนาจหน้าที่ตามความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย มีการปฏิบัติงานไปในทิศทางเดียวกันและสามารถดำเนินการตรวจสอบได้ รวมทั้งบริษัทกำหนดให้มีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน

ด้านที่ 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทได้จัดเตรียมให้มีข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ เพื่อให้คณะกรรมการใช้ประกอบในการตัดสินใจ โดยสื่อสารข้อมูลสำคัญของบริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วน เช่น งบการเงินเฉพาะกิจการ งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย หมายเหตุประกอบงบการเงิน และข้อมูลสารสนเทศทางการเงิน เป็นต้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดการทางการเงินของบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญกับระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล โดยจัดให้มีการตรวจสอบภายในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในด้านต่าง ๆ ซึ่งจากผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการควบคุมภายในด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเพียงพอ

อีกทั้ง บริษัทมีช่องทางการสื่อสารในเรื่องต่าง ๆ ผ่านเว็บไซต์บริษัท เช่น การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นนำเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งเสนอคำถามล่วงหน้าสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตลอดจนเป็นช่องทางสื่อสารในการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิดหรือข้อร้องเรียนมายังบริษัทที่อีเมล corporatesecretary@fnoutlet.com หรือ

นางสาวณีย์ กมลบุตร	รองประธานคณะกรรมการบริษัท/	saowanee@fnoutlet.com
	ประธานกรรมการตรวจสอบ	
นายปรีชา ส่งวัฒนา	ประธานคณะกรรมการบริหาร	ps@fnoutlet.com

ด้านที่ 5. ระบบการติดตาม

บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการติดตามและกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมและต่อเนื่อง โดยในปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวม 8 ครั้ง เพื่อติดตามการปฏิบัติงานฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายและ

แผนกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ อีกทั้งบริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จัดทำแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ติดตามและจัดทำรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อหารือร่วมกันในประเด็นที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างเป็นนัยสำคัญ รวมทั้งดำเนินการแก้ไขประเด็นดังกล่าว ก่อนเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัทว่าเป็นไปตามกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจหรือไม่ พร้อมทั้งกำหนดแนวทางในการแก้ไขปัญหาและกระบวนการติดตามผล เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพสูงสุดในการปฏิบัติงาน

9.1.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็น ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งเป็นบริษัทให้บริการตรวจสอบภายใน (Outsource) โดยมีนายธนภัทร วงศ์วิทย์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด และทีมผู้ตรวจสอบภายในแล้ว เห็นสมควรให้ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากเป็นผู้ที่มีความอิสระ มีความรู้ความชำนาญ มีความสามารถ และมีความระมัดระวังเยี่ยงวิชาชีพ ในการตรวจสอบส่วนงานต่างๆ และมีความเข้าใจในธุรกิจเป็นอย่างดี ปรากฏในเอกสารแนบ 3

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย ตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติงบประมาณ และอัตรากำลังคนของหน่วยงานตรวจสอบภายในและแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกัน หรือมีกรรมการร่วมกัน หรือมีบุคคลที่เกี่ยวข้องของผู้บริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้มีอำนาจควบคุม และผู้ถือหุ้นของบุคคลเกี่ยวข้องดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ทำการตรวจสอบและสอบทานถึงความเหมาะสมของรายการ ความสมเหตุสมผล ตลอดจนการกำหนด ค่าตอบแทน และเงื่อนไขต่างๆ ตามธุรกิจปกติทั่วไป ซึ่งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่มีรายการระหว่างกันกับบริษัทสำหรับงวดบัญชีปี 2566 มีดังนี้

บจก.ไชนีเซเบญจ

ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม

- มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ บจก.คิว แอสเซท นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา โดยบุคคลดังกล่าวเข้าถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 79.999 ร้อยละ 20.000 ร้อยละ 0.001 และร้อยละ 0.001 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ตามลำดับ
- มีการรวมและการรวมผู้ถือหุ้นจำนวนร่วมกัน คือ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา
- น้องของนางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ กรรมการบริษัท และพี่ของนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา กรรมการบริษัท เข้าเป็นกรรมการและกรรมการผู้ถือหุ้นอำนาจลงนาม

บจก.คิว แอสเซท

ค้าปลีกหัตถกรรม

- เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 31.49 ของทุนจดทะเบียนบริษัท
- มีการรวมและการรวมผู้ถือหุ้นอำนาจลงนามร่วมกัน คือ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา โดยบุคคลดังกล่าวเข้าถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 16.00 และร้อยละ 16.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ตามลำดับ
- มีการรวมและการรวมผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นายปรีชา ส่งวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 52.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด และเข้าเป็นกรรมการผู้ถือหุ้นอำนาจลงนาม
- มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 16.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด และเข้าเป็นกรรมการผู้ถือหุ้นอำนาจลงนาม

บจก.พีรี-พราว

ค้าปลีกหัตถกรรม

- มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ บจก.คิว แอสเซท และนายสมชัย ส่งวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 42.00 และร้อยละ 26.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ตามลำดับ
- มีการรวมการร่วมกัน คือ นายปรีชา ส่งวัฒนา และนายโอมา ส่งวัฒนา และมีการรวมการผู้ถือหุ้นอำนาจลงนามร่วมกัน คือ นายโอมา ส่งวัฒนา
- กรรมการบริษัท คือ นายปรีชา ส่งวัฒนา เข้าเป็นกรรมการผู้ถือหุ้นอำนาจลงนาม
- บุตรของนายปรีชา ส่งวัฒนา กรรมการบริษัท เข้าเป็นกรรมการและกรรมการผู้ถือหุ้นอำนาจลงนาม
- บิดาของนายโอมา ส่งวัฒนา กรรมการบริษัท เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 13.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
- บุตรของนายวรารชัย ส่งวัฒนา ผู้ถือหุ้น เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 9.50 และร้อยละ 9.50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะความสัมพันธ์

บจก.ขนมจีน บางกอก	ร้านอาหาร	
บจก.บี ไลฟ์ (ประเทศไทย)	ร้านอาหาร และผลิตภัณฑ์เสริมความงาม	• มีการรวมการ การรวมการผู้มีอำนาจลงนาม และผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนาย เบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา โดยบุคคลดังกล่าวเข้าถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 34.44 และร้อยละ 34.44 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ตามลำดับ • มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา เข้าถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วน ร้อยละ 31.11 ของ จำนวนหุ้นทั้งหมด • คู่สมรสและน้องของนางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ กรรมการบริษัท เข้าเป็นกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
		• มีการรวมการและการรวมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกัน คือ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ โดยเข้าถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 0.03 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด • มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ บจก.พี-พราว และนายวรชัย ส่งวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วน ร้อยละ 99.92 และร้อยละ 0.03 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ตามลำดับ • น้องของนางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ กรรมการบริษัท เข้าเป็นกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
		• มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นางสาวสุตินารถ ส่งวัฒนา นางสาวริ้วา ส่งวัฒนา และนายโยมา ส่งวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 58.35 ร้อยละ 11.75 และร้อยละ 8.56 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ตามลำดับ • คู่สมรสของนายวรชัย ส่งวัฒนา ผู้ถือหุ้น เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 11.75 ของ จำนวนหุ้นทั้งหมด • น้องของนายโยมา ส่งวัฒนา กรรมการบริษัท เข้าเป็นกรรมการในบริษัทดังกล่าว • บุตรของนายสมชัย ส่งวัฒนา ผู้ถือหุ้น เข้าเป็นกรรมการและเป็นผู้มีอำนาจลงนามในบริษัท ดังกล่าว
		• บจก.แอท แบงค็อก • ผลิต ออกแบบ และจำหน่าย เสื้อผ้าสำเร็จรูป ยี่ห้อ FLYNOW

บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะความสัมพันธ์

บจก.โพรวาด	จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป ยี่ห้อ Missy	- มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นางสาวชุตินทรธ ส่งวัฒนา และนางสาวนิษิณี ส่งวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 26.00 และร้อยละ 19.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด - คู่สมรสของนายวราชัย ส่งวัฒนา ผู้ถือหุ้น เข้าเป็นกรรมการ ผู้มีอำนาจลงนาม และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 43.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด - มารดาของนายโอมา ส่งวัฒนา กรรมการบริษัท เข้าเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 12.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
บจก.ไวท์ แม็กโนเลีย	จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป ยี่ห้อ A-Dress, Perform	คู่สมรสของนายวราชัย ส่งวัฒนา ผู้ถือหุ้น เข้าเป็นกรรมการ ผู้มีอำนาจลงนาม และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 99.94 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
บจก.อาร์ตติ้ง	ร้านขายปลีกเฟอร์นิเจอร์ ชินดีใช้ในครัวเรือน	- มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นายโอมา ส่งวัฒนา นางกิริตา ส่งวัฒนา เทเลอร์ และนางสาวริวา ส่งวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 50.00 ร้อยละ 26.00 และร้อยละ 24.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดตามลำดับ - บิดาและน้องของนายโอมา ส่งวัฒนา กรรมการบริษัท เข้าเป็นกรรมการและเป็นผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทดังกล่าว
บจก.เฮลท์ วอเตอร์	ผลิตและจำหน่ายน้ำดื่มเพื่อสุขภาพ	- มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ บจก.เคิว แอสเซท ซึ่งถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 39.25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด - คู่สมรสของนางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ กรรมการบริษัท เข้าเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 10.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบบัญชีปี 2566 มีดังนี้

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความสมเหตุผล
		(ล้านบาท)		
		ปี 2566		
		(งบการเงินรวม)		
1) บจก.โซนิชเบญจ	ให้เข้าพื้นที่: บริษัทให้ บจก.โซนิชเบญจ เข้าพื้นที่ สำนักงานใหญ่	0.2	บจก.โซนิชเบญจ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวแบรนด์ Bibury Coln ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายอยู่ที่เอาท์เลทสาขาต่างๆ ของบริษัท และที่ร้าน Eve and Boy ห้างสรรพสินค้า Emporium และ Paragon ปัจจุบันบริษัทซื้อสินค้าของบจก.โซนิชเบญจ มาวางจำหน่ายในเอาท์เลทของบริษัท เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค.2566 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับบริษัท บจก.โซนิชเบญจ เท่ากับ 0.054 ล้านบาท	
	เงินรับประกันการเช่า: บริษัทรับเงินประกันการเช่า จาก บจก.โซนิชเบญจ	-	บริษัทให้ บจก.โซนิชเบญจ เข้าพื้นที่เป็นสำนักงานที่สำนักงานใหญ่ ดังนี้	
	รายได้อื่น: บจก โซนิชเบญจ จ่ายค่า สาธารณูปโภคให้บริษัท	-		
	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อสินค้าของ บจก. โซนิชเบญจ เพื่อมา จำหน่าย	0.150		

รายการ	สำนักงานใหญ่
พื้นที่	10 ตารางเมตร
การใช้ประโยชน์	สำนักงาน
ระยะเวลาเช่า	3 ปี
อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	15,000 บาทต่อเดือน
วางเงินประกัน	45,000 บาท
ราคาอ้างอิง	ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ส.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ต้นตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พ.ย .2560

รายการ	สำนักงานใหญ่
พื้นที่	10 ตารางเมตร
การใช้ประโยชน์	สำนักงาน
ระยะเวลาเช่า	3 ปี
อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	15,000 บาทต่อเดือน
วางเงินประกัน	45,000 บาท
ราคาอ้างอิง	ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ตันตระกูล เลขที่ผู้ประเมินวณ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พ.ย .2560

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2566		
		(งบการเงินรวม)		
	ลูกหนี้อื่น: บจก. โชนิซเบญจ ค้างชำระค่าสาธารณูปโภคให้บริษัท	-	บจก. โชนิซเบญจ ได้ซื้อสินค้าประเภทสเปรย์ทำความสะอาด น้ำยาเอนกประสงค์ และผลิตภัณฑ์อาหารเสริม โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566 บริษัทมีรายการค้างชำระกับ บจก. โชนิซเบญจ เท่ากับ 1.32 ล้านบาท	
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค้างชำระค่าสินค้ากับ บจก. โชนิซเบญจ	-	รายการเข้าพื้นที่บางส่วนในสำนักงานใหญ่ เป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการให้เช่าสินทรัพย์แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทได้รับประโยชน์จากการให้เช่าพื้นที่แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และอัตราค่าเช่าที่บริษัทได้รับจาก บจก. โชนิซเบญจ เป็นอัตราที่สมเหตุสมผลแล้ว ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ บจก. แพนซ์ อินทีเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.	
	ขายสินค้า: บจก. โชนิซเบญจ ซื้อสินค้าของบริษัทเพื่อใช้ในกิจการ	1.07	- รายการซื้อสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น - รายการขายสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ประเภทการขายสินค้าให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามนโยบายของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น	

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2566 (งบการเงินรวม)	
2) บจก.คิว แอสเซท	<u>เช่าพื้นที่:</u> บริษัทเช่าที่ดินจาก บจก.คิว แอสเซท เพื่อเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ในปัจจุบัน <u>เงินวงประกันการเช่า:</u> บริษัทวงเงินประกันการเช่าที่ดินให้กับ บจก.คิว แอสเซท	3.03 -	- บริษัทเช่าที่ดินเปล่า บริเวณถนนพระราม 9 กรุงเทพมหานคร จาก บจก.คิว แอสเซท เนื้อที่รวม 2-0-0 ไร่ เพื่อเป็นที่ตั้งอาคารสำนักงานใหญ่ รวมระยะเวลาเช่า 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มี.ค.2559 ถึงวันที่ 28 ก.พ. 2589 ในอัตราค่าเช่า 230,000 บาทต่อเดือน และวงเงินประกันการเช่า 1 เท่าของค่าเช่ารายเดือน จำนวน 230,000 บาท โดยค่าเช่าปรับเพิ่มขึ้นทุกปี ตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ซึ่งค่าเช่าดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่า โดย บจก.โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 28 ม.ค.2559 - รายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการเช่าสินทรัพย์จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเช่าทำรายการดังกล่าว เพื่อใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงาน เพื่อประโยชน์ในการประกอบกิจการของบริษัท โดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและสมเหตุสมผล เป็นไปตามราคาประเมิน ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ บจก.โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.
3) บจก.ฟรี-พราว	<u>เช่าพื้นที่:</u> บริษัทเช่าที่ดินจาก บจก.ฟรี-พราว	4.08	ที่ดินเปล่า ที่ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี เนื้อที่รวม 17-3-52 ไร่ เพื่อเป็นที่ตั้งเอาท์เลทสาขาศรีราชา รวมระยะเวลาเช่า 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มี.ค. 2559 ถึงวันที่ 28 ก.พ. 2589 ในอัตราค่าเช่า 190,000 บาทต่อเดือน และวงเงินประกันการเช่า 1 เท่าของค่าเช่ารายเดือน จำนวน 190,000 บาท โดยค่าเช่าปรับเพิ่มขึ้นทุกปี ตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ซึ่งค่าเช่าดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่า โดย บจก.โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ผู้ประเมิน

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		(ล้านบาท)	
		ปี 2566	
		(งบการเงินรวม)	
	เงินวางประกันการเช่า:	-	ราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายวสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 29 ม.ค.2559
	บริษัทวางเงินประกันการ		
	เช่าที่ดินให้กับ บจก.ฟรี-		
	พราว		- ที่ดินเปล่า ที่ตำบลบ้านโพธิ์ (บ้านห้วย) อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เนื้อที่รวม 25-0-45.2 ไร่ เพื่อเป็นที่ตั้งเอาท์เลทสาขายุทธยา รวมระยะเวลาเช่า 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 15 พ.ค. 2559 ถึงวันที่ 14 พ.ค. 2589 ในอัตราค่าเช่า 150,000 บาทต่อเดือน โดยให้เริ่มชำระค่าเช่านับตั้งแต่วันที่ก่อสร้างเสร็จเป็นต้นไป และวางเงินประกันการเช่า 1 เท่าของค่าเช่ารายเดือน จำนวน 150,000 บาท โดยมีการเรียกเก็บในเดือน ม.ค.2560 ซึ่งค่าเช่าดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่า โดย บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายประภาส บุญมาสงค์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.258 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 5 ม.ค.2559 - รายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการเช่าสินทรัพย์จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าทำรายการดังกล่าว เพื่อใช้ประโยชน์เป็นสถานที่ประกอบการของบริษัทตามแผนธุรกิจ โดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและสมเหตุสมผล เป็นไปตามราคาประเมิน ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ คือ บจก. โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ และ บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. และบริษัทได้นำที่ดินจากการเช่าดังกล่าวแบ่งให้บุคคลภายนอกเช่าช่วง ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ของบริษัท โดยคิดราคาเช่าไม่ต่ำกว่าต้นทุนจากการเช่า

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล														
		ปี 2566																
		(งบการเงินรวม)																
4) บจก.ขนมจีน บางกอก	ให้เช่าพื้นที่: บริษัทให้ บจก.ขนมจีน บางกอก เช่าพื้นที่บางส่วน ในเอ้าท์เลทสาขาต่างๆ	0.182		บริษัทให้ บจก.ขนมจีน บางกอก เช่าพื้นที่เป็นสำนักงาน ที่สำนักงานใหญ่ ดังนี้<table><tr><th>รายการ</th><th>สำนักงานใหญ่</th></tr><tr><td>พื้นที่</td><td>20 ตารางเมตร</td></tr><tr><td>การใช้ประโยชน์</td><td>สำนักงาน</td></tr><tr><td>ระยะเวลาเช่า</td><td>4 ปี</td></tr><tr><td>อัตราค่าเช่าและค่าบริการ</td><td>30,000 บาทต่อเดือน</td></tr><tr><td>วางเงินประกัน</td><td>90,000 บาท</td></tr><tr><td>ราคาอ้างอิง</td><td>ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่มีความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ตันตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พ.ย .2560</td></tr></table>	รายการ	สำนักงานใหญ่	พื้นที่	20 ตารางเมตร	การใช้ประโยชน์	สำนักงาน	ระยะเวลาเช่า	4 ปี	อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	30,000 บาทต่อเดือน	วางเงินประกัน	90,000 บาท	ราคาอ้างอิง	ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่มีความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ตันตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พ.ย .2560
	รายการ	สำนักงานใหญ่																
	พื้นที่	20 ตารางเมตร																
	การใช้ประโยชน์	สำนักงาน																
ระยะเวลาเช่า	4 ปี																	
อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	30,000 บาทต่อเดือน																	
วางเงินประกัน	90,000 บาท																	
ราคาอ้างอิง	ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่มีความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ตันตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พ.ย .2560																	
เงินรับประกันการเช่า: บริษัทรับเงินประกันการ เช่าจาก บจก.ขนมจีน บางกอก	-																	
รายได้อื่น: บจก.ขนมจีน บางกอก จ่ายค่าสาธารณูปโภคให้ บริษัท	0.189																	
ลูกหนี้อื่น: บจก.ขนมจีน บางกอก ค้าง ชำระค่าเช่าและ สาธารณูปโภคให้บริษัท	-																	

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล																	
		ปี 2566																			
		(งบการเงินรวม)																			
5) บจก.พี ไวส์ (ประเทศไทย)	<u>ให้เช่าพื้นที่:</u> บริษัท ให้ บจก.พีไวส์ (ประเทศไทย) เช่าพื้นที่ บางส่วนในเอ้าท์เลทสาขา ต่างๆ	1.13	● บริษัทให้ บจก.พีไวส์ (ประเทศไทย) เช่าพื้นที่บางส่วนในเอ้าท์เลทสาขาต่างๆ จากบริษัท ดังนี้																		
	<u>เงินรับประกันการเช่า:</u> บริษัทรับเงินประกันการ เช่าจาก บจก.พีไวส์ (ประเทศไทย)	0.6	อัตราค่าเช่าและ ค่าบริการ	<table><tr><th>รายการ</th><th>สาขาพทยา</th><th>สาขาหัวหิน</th></tr><tr><td>พื้นที่</td><td>265 ตารางเมตร</td><td>220ตารางเมตร</td></tr><tr><td>การใช้ประโยชน์</td><td>ร้านอาหาร Fin shabu</td><td>ร้านชา The' Tea House</td></tr><tr><td>ระยะเวลาเช่า</td><td colspan="2">1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2566 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2566</td></tr><tr><td rowspan="3">อัตราค่าเช่าและ ค่าบริการ</td><td rowspan="3">85,000 บาท ต่อเดือน</td><td>- ยอดขายไม่เกิน 200,000 บาท คิดค่า เช่าและค่าบริการ 2%</td></tr><tr><td>- ยอดขายเกิน 200,000 บาท แต่ไม่เกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 2.8%</td></tr><tr><td>- ยอดขายเกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่า และค่าบริการ 3.2%</td></tr></table>	รายการ	สาขาพทยา	สาขาหัวหิน	พื้นที่	265 ตารางเมตร	220ตารางเมตร	การใช้ประโยชน์	ร้านอาหาร Fin shabu	ร้านชา The' Tea House	ระยะเวลาเช่า	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2566 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2566		อัตราค่าเช่าและ ค่าบริการ	85,000 บาท ต่อเดือน	- ยอดขายไม่เกิน 200,000 บาท คิดค่า เช่าและค่าบริการ 2%	- ยอดขายเกิน 200,000 บาท แต่ไม่เกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 2.8%	- ยอดขายเกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่า และค่าบริการ 3.2%
รายการ	สาขาพทยา	สาขาหัวหิน																			
พื้นที่	265 ตารางเมตร	220ตารางเมตร																			
การใช้ประโยชน์	ร้านอาหาร Fin shabu	ร้านชา The' Tea House																			
ระยะเวลาเช่า	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2566 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2566																				
อัตราค่าเช่าและ ค่าบริการ	85,000 บาท ต่อเดือน	- ยอดขายไม่เกิน 200,000 บาท คิดค่า เช่าและค่าบริการ 2%																			
		- ยอดขายเกิน 200,000 บาท แต่ไม่เกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 2.8%																			
		- ยอดขายเกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่า และค่าบริการ 3.2%																			
<u>รายได้อื่น:</u> บจก.พีไวส์ (ประเทศไทย) จ่ายค่าสาธารณูปโภคให้ บริษัท	1.31	วางเงินประกัน	140,000 บาท (2 เท่า ของ ค่า สาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	110,000 บาท (2 เท่า ของ ค่า สาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)																	
		ราคาอ้างอิง	อ้างอิงจากราคาประเมินซึ่งประเมินโดยบจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ต้นตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วพ.123เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2560																		

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		(ล้านบาท)		
		ปี 2566 (งบการเงินรวม)		
	ลูกหนี้อื่น : บจก.บีไวส์ (ประเทศไทย) ค้างชำระค่าเช่าและค่า สาธารณูปโภคกับบริษัท	-		หมายเหตุ : ค่าบริการ ได้แก่ การจัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัย การจัดเก็บขยะมูลฝอย การดูแลความสะอาดห้องน้ำ และสถานที่จอดรถ ทั้งนี้ บริษัทได้ทำการติดตั้งมิเตอร์น้ำและมิเตอร์ไฟฟ้าแยกต่างหาก โดยบจก.บีไวส์ เป็นฝ่ายรับผิดชอบ ค่าสาธารณูปโภคในพื้นที่เช่าที่เกิดขึ้นตามจริง ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566 บจก.บีไวส์ (ประเทศไทย) มีรายการค้างชำระค่าเช่าและสาธารณูปโภคกับบริษัท เท่ากับ 6.06 ล้านบาท
	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อสินค้าของบจก.บี ไวส์ (ประเทศไทย) เพื่อมา จำหน่าย	-		รายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการให้เช่าสินทรัพย์แก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทได้รับประโยชน์จากการให้เช่าพื้นที่แก่บุคคลเกี่ยวข้องกัน และเห็นว่าอัตราค่าเช่าที่ บริษัทได้รับจาก บจก.บีไวส์ (ประเทศไทย) เป็นอัตราที่สมเหตุสมผลแล้ว ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคา อิสระ คือ บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ และ บจก.โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้ ที่ได้รับความ เห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค้างชำระค่าสินค้า กับบจก.บีไวส์(ประเทศไทย)	-		

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2566		
		(งบการเงินรวม)		
6) บจก.แอท แวงค็อก	<u>ซื้อสินค้า:</u> บริษัทซื้อสินค้าของ บจก. แอท แวงค็อก เพื่อมา จำหน่าย	7.61	บจก.แอท แวงค็อก ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแบรนด์ FLYNOW ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายอยู่ที่เอ้าท์เลทสาขาต่าง ๆ ของบริษัท และห้างสรรพสินค้าทั่วไป ซึ่งแบรนด์ FLYNOW มีแบรนด์ย่อยที่วางจำหน่ายในเอ้าท์เลททั้งสิ้น 6 แบรนด์ ได้แก่ FLYNOW, FLYNOW III, Casually, Garden Beach, Page9 และ Lady Now โดยการจำหน่ายสินค้าแบรนด์ FLYNOW ในเอ้าท์เลท ถือเป็นช่องทางในการบริหารสินค้าคงเหลือของ FLYNOW โดยรุ่นเสื้อผ้าที่วางจำหน่ายจะมีความแตกต่างกับที่วางจำหน่ายภายในห้างสรรพสินค้า ทั้งนี้ การซื้อสินค้าจาก บจก.แอท แวงค็อก ถือเป็นส่วนเติมเต็มสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น ณ วันที่ 31 ธ.ค.2566 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับบจก.แอท แวงค็อก เท่ากับ 3.62 ล้านบาท	
	<u>เจ้าหนี้การค้า:</u> บริษัทค้างชำระค่าสินค้ากับ บจก.แอท แวงค็อก	-	บจก.แอท แวงค็อก ได้ซื้อสินค้ากลุ่มกระเป๋า และเสื้อผ้าจากบริษัท	
	<u>ขายสินค้า:</u> บริษัทขายสินค้าให้กับบจก. แอท แวงค็อก	-	รายการซื้อสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น	
	<u>ลูกหนี้การค้า:</u> บจก.แอท แวงค็อก มียอด ค้างชำระค่าสินค้ากับบริษัท	-	รายการขายสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ประเภทการขายสินค้าให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามนโยบายของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น	

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		(ล้านบาท)		
		ปี 2566		
		(งบการเงินรวม)		
7) บจก.โพรวอด	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อสินค้าของ บจก.โพรวอด เพื่อมาจำหน่าย เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค้างชำระค่าสินค้ากับบจก.โพรวอด	0.007	-	- บจก.โพรวอด ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแบรนด์ Missy ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายที่ห้างสรรพสินค้า The Mall โดยบริษัททำการซื้อสินค้าของ บจก.โพรวอด มาวางจำหน่ายในเอ้าท์เลทสาขาต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 30 ก.ย. 2566 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับบจก.โพรวอด เท่ากับ 0.002 ล้านบาท - รายการซื้อสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น
8) บจก.ไวท์ แม็กโนเลีย	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อผ้าของบจก.ไวท์แม็กโนเลีย เพื่อมาจำหน่าย เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค้างชำระค่าสินค้ากับบจก.ไวท์ แม็กโนเลีย	0.012	-	- บจก.ไวท์ แม็กโนเลีย ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแบรนด์ A-Dress และ Perform ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายที่ห้างสรรพสินค้า The Mall โดยบริษัททำการซื้อสินค้าของบจก.ไวท์ แม็กโนเลีย มาวางจำหน่ายในเอ้าท์เลทสาขาต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น - รายการซื้อสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		(ล้านบาท)		
		ปี 2566		
		(งบการเงินรวม)		
9)บจก.อาร์ตติ้ง	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อค้าของ บจก.อาร์ต ติ้ง เพื่อมาจำหน่าย	0.047	บจก.อาร์ตติ้ง ดำเนินธุรกิจร้านขายปลีกเฟอร์นิเจอร์ ชนิดใช้ในครัวเรือน บริษัทซื้อสินค้าของ บจก.อาร์ต ติ้ง มาวางจำหน่ายในเอ้าท์เล็ทของบริษัท เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทยลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค.2566 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับบริษัท บจก.อาร์ตติ้ง เท่ากับ 0.0085 ล้านบาท	
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค้างชำระค่าสินค้า กับบจก.อาร์ตติ้ง	-	รายการซื้อสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่ เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและ เป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น	
10)บจก.เฮลท์ วอเตอร์	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อค้าของบจก.เฮลท์ วอเตอร์ เพื่อมาจำหน่าย	0.540	บจก.เฮลท์ วอเตอร์ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำดื่มเพื่อสุขภาพแบรนด์ Activ 120 ซึ่งปัจจุบันมีวาง จำหน่ายอยู่ในร้านค้า Golden Place และร้านค้า Lemon Farm โดยบริษัททำการซื้อสินค้าของบจก. เฮลท์ วอเตอร์ เพื่อมาวางจำหน่ายในร้านค้าต้นกล้าของเอ้าท์เลทสาขาต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเติมเต็ม ประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทยลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับบจก. เฮลท์ วอเตอร์ เท่ากับ 0.041 ล้านบาท	
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค้างชำระค่าสินค้า กับบจก.เฮลท์ วอเตอร์	-	รายการซื้อสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่ เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและ เป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น	

หมายเหตุ : - ข้อมูลรายการระหว่างกันย้อนหลังปี 2564 และปี 2565 สามารถดูได้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 (One Report) ซึ่งเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

- คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวข้างต้นเป็นธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติของบริษัทตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และได้ปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่นๆ อย่างยุติธรรม

9.2.1 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่รายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 (One Report) รวมถึงข้อมูลรายการระหว่างกันย้อนหลังปี 2564 และปี 2565 ซึ่งได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่เกี่ยวข้องมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกัน จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

9.2.2 การอนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ในอนาคตหากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบกับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้าน หรือผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 (One Report) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่าง ๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับ

บริษัทจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทหรือบริษัทย่อย และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

9.2.3 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน

BUBBLE BLANKET

ผ้าห่มปรับอุณหภูมิ



FN SLEEP

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ซึ่งงบการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป โดยได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข โดยในการตรวจสอบบริษัทได้ให้การสนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีปรากฏอยู่ในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ ทำหน้าที่กำกับดูแลรับผิดชอบในการการสอบทาน คุณภาพรายงานทางการเงิน นโยบายการบัญชี ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันอย่างครบถ้วนเพียงพอ และเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวม มีความเพียงพอ เหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

-นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์-

(นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์)

ประธานกรรมการ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

1) สรุปรายงานผู้สอบบัญชี

งบตรวจสอบ	: งบการเงินสำหรับปี 2566 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
ผู้สอบบัญชี	: นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5659 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (เป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.)
การแสดงความเห็น โดยผู้สอบบัญชี	: รายงานของผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขและมีความเห็นว่า งบแสดงฐานะทางการเงินรวมและเฉพาะกิจการของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกัน และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
งบตรวจสอบ	: งบการเงินสำหรับปี 2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
ผู้สอบบัญชี	: นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5659 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (เป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.)
การแสดงความเห็น โดยผู้สอบบัญชี	: รายงานของผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขและมีความเห็นว่า งบแสดงฐานะทางการเงินรวมและเฉพาะกิจการของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกัน และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
งบตรวจสอบ	: งบการเงินสำหรับปี 2564 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ผู้สอบบัญชี	: นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5659 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (เป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.)
การแสดงความเห็น โดยผู้สอบบัญชี	: รายงานของผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขและมีความเห็นว่า งบแสดงฐานะทางการเงินรวมและเฉพาะกิจการของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปี สิ้นสุดวันเดียวกัน และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการขาย

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายตามนโยบายการบัญชีที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 โดยในปี 2566 กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายเป็นจำนวนเงิน 453 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 94 ของรายได้รวม เนื่องจากรายได้จากการขายเป็นบัญชีที่มีสาระสำคัญที่สุดในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของกลุ่มบริษัท และเป็นตัวชี้วัดหลักในแง่ผลการดำเนินงานของธุรกิจซึ่งผู้ใช้งบการเงินให้ความสนใจ ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนมาก รายข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบว่ารายได้ได้รับรู้ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างเอกสารประกอบรายการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขการขายและสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือตามที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพซึ่งขึ้นอยู่กับการวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรรายขายของสินค้าแผนธุรกิจของฝ่ายบริหาร การแข่งขันทางการตลาด และความต้องการของผู้บริโภค ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีสินค้าหลายชนิดและมีปริมาณสินค้าคงเหลือจำนวนมาก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบมูลค่าของค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือโดยการทำตามเข้าใจและประเมินวิธีการและข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือดังนี้

- ทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือแบบเฉพาะเจาะจง
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ
- วิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจากการขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือแต่ละกลุ่มสินค้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มิใช่เรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ผิดตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุป

ว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไปข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจน ประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของ กิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการ ควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้ วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหาก ข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับ ความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่า มีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการ ป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการ ตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงาน ของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะ เกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้ อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

-รศพร เดชอาคม-

รศพร เดชอาคม

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5659

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 20 กุมภาพันธ์ 2567

ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

สรุปรายการงบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินรวม					
	(ฉบับตรวจสอบ)					
	สิ้นสุด 31 ธ.ค.66		สิ้นสุด 31 ธ.ค.65		สิ้นสุด 31 ธ.ค.64	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	110.29	8.89	123.36	8.06	208.36	12.51
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	18.23	1.47	22.21	1.45	16.13	0.97
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยและดอกเบี้ย ค้างรับ	-	-	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	116.80	9.41	374.66	24.47	353.95	21.25
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	30.57	2.46	30.17	1.97	74.65	4.48
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	16.65	1.34	18.14	1.18	19.48	1.17
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	292.52	23.57	568.55	37.13	672.59	40.38
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	710.83	57.28	766.51	50.06	803.25	48.22
สิทธิการใช้	131.18	10.57	146.64	9.58	138.07	8.29
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13.84	1.11	15.77	1.03	18.17	1.09
สิทธิการเช่า	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	90.27	7.27	32.67	2.13	31.39	1.88
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2.28	0.18	1.13	0.07	2.33	0.14
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	948.39	76.43	962.72	62.87	993.22	59.62
รวมสินทรัพย์	1,240.92	100.00	1,531.27	100.00	1,665.81	100.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	30.92	2.49	55.05	3.60	69.65	4.18
หนี้สินตามสัญญาเข้าการเงินที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	11.91	0.96	13.78	0.90	12.73	0.76
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน หนึ่งปี	0.00	0.00	15.63	1.02	36.60	2.20

สรุปรายการงบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินรวม					
	(ฉบับตรวจสอบ)					
	สิ้นสุด 31 ธ.ค.66		สิ้นสุด 31 ธ.ค.65		สิ้นสุด 31 ธ.ค.64	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.75	0.30	2.23	0.15	6.58	0.40
รวมหนี้สินหมุนเวียน	46.58	3.75	86.69	5.66	125.56	7.54
หนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	137.13	11.05	148.08	9.67	139.95	8.40
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.00	0.00	0.00	0.00	14.53	0.87
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	8.08	0.65	7.60	0.50	7.04	0.42
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	8.49	0.68	7.66	0.50	7.74	0.46
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	153.69	12.39	163.33	10.67	169.25	10.16
รวมหนี้สิน	200.27	16.14	250.02	16.33	294.81	17.70

สรุปรายการงบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินรวม					
	(ฉบับตรวจสอบ)					
	สิ้นสุด 31 ธ.ค.66		สิ้นสุด 31 ธ.ค.65		สิ้นสุด 31 ธ.ค.64	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	500.00	40.29	500.00	32.65	500.00	30.02
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	806.88	65.02	806.88	52.69	806.88	48.44
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	26.37	2.12	26.37	1.72	26.37	1.58
ยังไม่ได้จัดสรร	(292.59)	(23.58)	(52.00)	(3.40)	37.76	2.27
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,040.66	83.86	1,281.25	83.67	1,371.01	82.30
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	(0.01)	0.00	(0.01)	0.00	(0.01)	0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,040.65	83.86	1,281.25	83.67	1,371.00	82.30
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,240.92	100.00	1,531.27	100.00	1,665.81	100.00

สรุปรายการงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม					
	(ฉบับตรวจสอบ)					
	สิ้นสุด 31 ธ.ค.66		สิ้นสุด 31 ธ.ค.65		สิ้นสุด 31 ธ.ค.64	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
รายได้จากการขายและบริการ	453.10	100.00	477.72	100.00	519.46	100.00
ต้นทุนขาย	437.77	96.62	278.10	58.21	288.68	55.57
กำไรขั้นต้น	15.34	3.38	199.62	41.79	230.78	44.43
รายได้อื่น ¹	29.90	6.60	24.66	5.16	23.21	4.47
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	45.24	9.98	224.28	46.95	253.99	48.90
ค่าใช้จ่ายในการขาย	171.59	37.87	172.26	36.06	180.07	34.66
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	166.37	36.72	132.79	27.80	142.47	27.43
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	(292.72)	(64.60)	(80.77)	(16.91)	(68.55)	(13.20)
รายได้ทางการเงิน	0.54	0.12	0.63	0.13	0.67	0.13
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(6.13)	(1.35)	(7.19)	(1.50)	(8.00)	(1.54)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	(298.32)	(65.84)	(87.33)	(18.28)	(75.88)	(14.61)
(รายได้) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(57.44)	(12.68)	(1.28)	(0.27)	(13.14)	(2.53)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี*	(240.88)	(53.16)	(86.05)	(18.01)	(62.74)	(12.08)

¹ รายได้อื่นของบริษัท ประกอบด้วย รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ เงินให้กู้ยืมพนักงาน กำไร/ขาดทุนจาก อัตราแลกเปลี่ยน และกำไร/ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน

* กำไรสุทธิ คำนวณจากกำไรสำหรับปี หักด้วยรายได้จากการขายสุทธิ ซึ่งจะได้ค่าที่แตกต่างจากอัตรากำไรสุทธิในตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ เนื่องจากหารด้วยรายได้จากการขายรวมกับรายได้อื่น

ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน		งบการเงินรวม (ฉบับตรวจสอบ)		
		สิ้นสุด 31 ธ.ค.66	สิ้นสุด 31 ธ.ค.65	สิ้นสุด 31 ธ.ค.64
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	6.28	6.56	5.36
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	3.42	2.03	2.38
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.53	(0.44)	0.62
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	50.65	47.38	65.81
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	7	8	6
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	1.78	0.76	0.74
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	205	478	493
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	14.88	6.16	5.54
ระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า	วัน	25	59	66
วงจรเงินสด	วัน	187	427	433
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	3.38	41.79	44.43
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	ร้อยละ	(64.60)	(16.91)	(13.20)
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	ร้อยละ	(12.11)	58.16	(114.66)
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	(49.87)	(17.13)	(11.56)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	(20.75)	(6.49)	(4.47)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	(21.12)	(5.05)	(3.97)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	ร้อยละ	(26.15)	(3.65)	0.01
อัตรากาารหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.35	0.31	0.31
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.19	0.20	0.22
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	46.37	3.65	0.85

บริษัท เอฟเอน แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	110,289,209	123,362,910	105,402,925
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 8	18,227,806	22,207,612	32,094,009
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยและดอกเบี้ยค้างรับ	6	-	-	21,048,127
สินค้าคงเหลือ	9	116,795,963	374,664,475	116,396,746
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	30,565,122	30,168,249	30,565,122
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11	16,646,318	18,143,410	16,320,671
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		292,524,418	568,546,656	321,827,600
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	710,827,506	766,509,032	710,709,932
สินทรัพย์สิทธิการใช้	14	131,183,365	146,639,501	131,183,365
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	13,835,626	15,773,603	13,742,166
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	24	90,271,387	32,671,321	89,892,848
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	6	2,276,975	1,130,075	2,160,246
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		948,394,859	962,723,532	947,688,557
รวมสินทรัพย์		1,240,919,277	1,531,270,188	1,269,516,157

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอฟเอ็น แพลคอรี่ เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 16	30,916,150	55,052,972	30,687,718
ส่วนของผู้ถือหุ้นตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	14	11,908,183	13,779,090	11,908,183
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	-	15,631,086	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		3,752,000	2,226,279	3,705,481
รวมหนี้สินหมุนเวียน		46,576,333	86,689,427	46,301,382
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่				
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	137,126,858	148,076,069	137,126,858
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18	8,078,007	7,596,444	8,070,705
หนี้สิน ไม่หมุนเวียนอื่น	6	8,487,721	7,661,088	8,487,721
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		153,692,586	163,333,601	153,685,284
รวมหนี้สิน		200,268,919	250,023,028	199,986,666

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี่ เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2566	2565	2566	2565
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท		500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท		500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		806,882,974	806,882,974	806,882,974	806,882,974
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	19	26,365,802	26,365,802	26,365,802	26,365,802
ยังไม่ได้จัดสรร		(292,589,735)	(51,995,267)	(263,719,285)	(31,091,707)
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		1,040,659,041	1,281,253,509	1,069,529,491	1,302,157,069
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(8,683)	(6,349)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,040,650,358	1,281,247,160	1,069,529,491	1,302,157,069
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,240,919,277	1,531,270,188	1,269,516,157	1,554,690,906
		-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขาย	6, 20	453,092,424	477,418,183	451,774,051	477,418,183
รายได้จากการให้บริการ	20	11,030	300,300	11,030	300,300
รายได้อื่น	6, 20	29,899,863	24,656,850	32,645,394	26,430,008
รวมรายได้		483,003,317	502,375,333	484,430,475	504,148,491
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	6, 9	437,766,162	278,065,127	438,816,158	281,378,005
ต้นทุนการให้บริการ		916	29,925	916	29,925
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	6	171,594,462	172,260,717	168,384,568	171,989,813
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	6	166,365,379	132,793,495	162,926,301	132,764,972
รวมค่าใช้จ่าย		775,726,919	583,149,264	770,127,943	586,162,715
ขาดทุนจากการดำเนินงาน		(292,723,602)	(80,773,931)	(285,697,468)	(82,014,224)
รายได้ทางการเงิน	21	536,578	629,301	1,574,866	1,417,984
ต้นทุนทางการเงิน	22	(6,133,384)	(7,187,698)	(6,133,384)	(7,187,698)
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(298,320,408)	(87,332,328)	(290,255,986)	(87,783,938)
รายได้ภาษีเงินได้	24	57,436,592	1,278,823	57,341,394	1,254,364
ขาดทุนสำหรับปี		(240,883,816)	(86,053,505)	(232,914,592)	(86,529,574)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	18	358,768	-	358,768	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	24	(71,754)	-	(71,754)	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		287,014	-	287,014	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		287,014	-	287,014	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(240,596,802)	(86,053,505)	(232,627,578)	(86,529,574)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอฟเอ็น แพลคคอร์ เอ็มทีแอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)				
หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
การแบ่งปันขาดทุน				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(240,881,482)	(86,053,493)	(232,914,592)	(86,529,574)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(2,334)	(12)		
	(240,883,816)	(86,053,505)		
		-		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(240,594,468)	(86,053,493)	(232,627,578)	(86,529,574)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(2,334)	(12)		
	(240,596,802)	(86,053,505)		
	-	-		
กำไรก่อนหัก	25			
ขาดทุนก่อนหักขั้นพื้นฐาน				
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(0.24)	(0.09)	(0.23)	(0.09)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เอฟเอ็น แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม							(หน่วย: บาท)
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ				รวม			
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม	ยังไม่ได้รับสรร	ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	ส่วนของผู้ถือหุ้น ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทฯย่อย	รวม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	500,000,000	806,882,974	26,365,802	37,758,213	1,371,006,989	(6,337)	1,371,000,652	
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(86,053,493)	(86,053,493)	(12)	(86,053,505)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(86,053,493)	(86,053,493)	(12)	(86,053,505)	
เงินปันผล (หมายเหตุ 28)	-	-	-	(3,699,987)	(3,699,987)	-	(3,699,987)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	500,000,000	806,882,974	26,365,802	(51,995,267)	1,281,253,509	(6,349)	1,281,247,160	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	500,000,000	806,882,974	26,365,802	(51,995,267)	1,281,253,509	(6,349)	1,281,247,160	
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(240,881,482)	(240,881,482)	(2,334)	(240,883,816)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	287,014	287,014	-	287,014	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(240,594,468)	(240,594,468)	(2,334)	(240,596,802)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	500,000,000	806,882,974	26,365,802	(292,589,735)	1,040,659,041	(8,683)	1,040,650,358	
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้	-	-	-	-	-	-	-	

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				(หน่วย: บาท)
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม	รวม	
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร	ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	500,000,000	806,882,974	26,365,802	59,137,854	1,392,386,630
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(86,529,574)	(86,529,574)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(86,529,574)	(86,529,574)
เงินปันผล (หมายเหตุ 28)	-	-	-	(3,699,987)	(3,699,987)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	500,000,000	806,882,974	26,365,802	(31,091,707)	1,302,157,069

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	500,000,000	806,882,974	26,365,802	(31,091,707)	1,302,157,069
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(232,914,592)	(232,914,592)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	287,014	287,014
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(232,627,578)	(232,627,578)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	500,000,000	806,882,974	26,365,802	(263,719,285)	1,069,529,491
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ขาดทุนก่อนรายได้ภาษีเงินได้	(298,320,408)	(87,332,328)	(290,255,986)	(87,783,938)
รายการปรับกระทบยอดขาดทุนก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	65,459,713	82,308,445	65,117,390	81,378,683
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1,460,748	510,372	1,460,748	1,166,660
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน (กลับรายการ)	151,490,128	(2,668,064)	152,386,986	(3,446,442)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน	4,113,704	300,489	4,113,704	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่เปลี่ยนแปลงขึ้นจริง	16,317	(30,166)	16,317	(30,166)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารหนี้	-	(111,741)	-	(111,741)
กำไรจากการรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	(396,873)	(175,451)	(396,873)	(175,451)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายทรัพย์สิน	(169)	(518,019)	1,790	(518,019)
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	22,755,925	-	21,390,377	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,245,051	988,990	1,237,749	988,990
รายได้ทางการเงิน	(536,578)	(629,301)	(1,574,866)	(1,417,984)
ต้นทุนทางการเงิน	6,133,384	7,187,698	6,133,384	7,187,698
ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	(46,579,058)	(169,076)	(40,369,280)	(2,761,710)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2,519,058	(6,613,707)	1,234,801	(7,057,865)
สินทรัพย์ทางการเงิน	102,264,680	(18,344,308)	96,840,662	(19,231,170)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2,115,329	1,121,803	2,068,481	1,070,695
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,146,899)	1,202,100	(1,030,171)	1,202,100
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(24,811,802)	(19,519,813)	(27,696,685)	(19,471,064)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,525,721	(4,357,252)	1,624,843	(4,501,041)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	826,632	(81,441)	826,634	(81,441)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(404,720)	(429,092)	(404,720)	(429,092)
เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	36,308,941	(47,190,786)	33,094,565	(51,260,588)
รับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	938,693	-	938,693
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(853,465)	(722,506)	(869,259)	(676,966)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	35,455,476	(46,974,599)	32,225,306	(50,998,861)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	344,343,373	-	344,343,373
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุน	-	(299,569,798)	-	(299,569,798)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,967	630,841	-	630,841
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(14,122,111)	(16,822,593)	(14,004,011)	(15,114,244)
เงินสดจ่ายเพื่อการได้มาซึ่งสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(6,984,912)	-	(6,983,912)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(668,458)	-	(575,000)	-
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	536,578	657,902	1,699,330	1,834,304
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(14,252,024)	22,254,813	(12,879,681)	25,140,564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(15,631,086)	(35,495,393)	(15,631,086)	(35,495,393)
เงินสดจ่ายหนี้ตามสัญญาเช่า	(18,517,606)	(19,978,487)	(18,517,606)	(19,979,487)
เงินสดจ่ายปันผล	-	(3,698,711)	-	(3,698,711)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(128,461)	(1,108,730)	(128,461)	(1,108,730)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(34,277,153)	(60,281,321)	(34,277,153)	(60,282,321)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงสุทธิ	(13,073,701)	(85,001,107)	(14,931,528)	(86,140,618)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	123,362,910	208,364,017	120,334,453	206,475,071
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	110,289,209	123,362,910	105,402,925	120,334,453
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่มีใช้เงินสด				
หนี้สินจากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน				
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	658,663	(4,074,155)	658,663	(4,074,155)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	2,501,495	23,078,326	2,501,495	23,078,326

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือธุรกิจด้านจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปและสินค้าอุปโภค บริโภคในประเทศไทย ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 991 เอฟเอ็น บิวติง ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร

บริษัทฯ มีบริษัท คิว แอสเซท จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 31.49 ตามทะเบียนผู้ถือหุ้นหน่วยงาน ณ วันที่ 10 มีนาคม 2566 และวันที่ 23 มีนาคม 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีสาขาที่ดำเนินการอยู่จำนวน 11 สาขา (2565: 12 สาขา)

2. เกณฑ์ในการจัดทางการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทางการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2566	2565
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท เซฟ โลฟ อินเทอร์เน็ตช้อปปิ้ง จำกัด	จัดจำหน่ายสินค้าประเภท ขนม สินค้าอุปโภคบริโภค และเครื่องสำอาง และสินค้า ที่ระลึก	ไทย	99.97	99.97

ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3.มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4.นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้ออนอานาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่ารับรู้เป็นรายได้ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจโดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	- 5 ปี
อาคาร	- 20 - 50 ปี แต่ไม่เกินอายุสัญญาเช่า
ส่วนปรับปรุงอาคาร	- 2 - 20 ปี, ตามสัญญาเช่า
อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	- 5 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	- 3 - 10 ปี
ยานพาหนะ	- 5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

สิทธิการใช้ที่ดิน	-	3 - 30 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	2 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	-	5 ปี
ยานพาหนะ	-	4 - 5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์และลิขสิทธิ์ตามวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ 10 ปี และ 2 - 3 ปี ตามลำดับ

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของ บริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.10 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากการงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตามสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินที่มีอยู่อย่าง เป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 180 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 180 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านการเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.16 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5.การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลืออันเนื่องมาจากการสูญหาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น ซึ่งพิจารณาจากการวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุของสินค้า สภาพของสินค้าและระยะเวลาในการเก็บสินค้า รวมถึงแผนธุรกิจของฝ่ายบริหาร การแข่งขันทางการตลาด และความต้องการของผู้บริโภค

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6.รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เซฟ โลฟ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ฟรี-พราว จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไวท์ แม็กโนเลีย จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท เดอะ เอฟวัน จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ขนมหิน บางกอก จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท โซนิชเบญจ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บี ไวส์ (ประเทศไทย) จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท อาร์ตดี จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เฮลท์ วอเตอร์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท แอท แบงค็อก จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
ผู้บริหารสำคัญ	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	2566	2565	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	8	-	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ดอกเบี้ยรับ	-	-	1	1	อัตราร้อยละ BIBOR 1 เดือน บวก ร้อยละ 3.24 ต่อปี
ซื้อสินค้า	-	-	6	34	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้จากการขายสินค้า	1	1	1	1	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	2566	2565	
รายได้ค่าเช่า	2	1	2	1	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้อื่น	2	2	2	2	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อสินค้า	8	9	8	9	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายจ่ายค่าเช่า	7	7	7	7	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมียอดคงค้างกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งแสดงในงบแสดงฐานะการเงินรวมอยู่ในรายการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	16,628	12,671
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	8,548	7,220	8,548	7,220
รวม	8,548	7,220	25,176	19,891
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยและดอกเบี้ยค้างรับ</u>				
เงินให้กู้ยืม	-	-	20,000	20,000
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	1,048	1,173
รวม	-	-	21,048	21,173
<u>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	-	7,553
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,765	3,361	3,765	3,361
รวม	3,765	3,361	3,765	10,914
<u>เงินวางประกันการเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (แสดงภายใต้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น)</u>				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	570	570	570	570
<u>เงินมัดจำการเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (แสดงภายใต้หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น)</u>				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	366	596	411	596

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระหว่างบริษัทากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ลักษณะ	1 มกราคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม
เงินให้กู้ยืม	ความสัมพันธ์	2566	ระหว่างปี	ระหว่างปี	2566
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย					
บริษัท เซฟ ไลฟ์ อินเตอร์					
เนชั่นแนล จำกัด	บริษัทย่อย	20,000	-	-	20,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยมีกำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถามและมีดอกเบี้ยในอัตรา BIBOR 1 เดือนบวกร้อยละ 3.24 ต่อปี

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	19,189	13,175	19,189	13,175
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	128	116	128	116
รวม	19,317	13,291	19,317	13,291

7.เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสด	826	1,362	823	1,359
เงินฝากธนาคาร	109,463	122,001	104,580	118,975
รวม	110,289	123,363	105,403	120,334

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 ถึง 1.10 ต่อปี (2565: ร้อยละ 0.13 ถึง 0.40 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	1,017	-
3 - 6 เดือน	-	-	2	-
มากกว่า 12 เดือน	-	-	11,602	11,602
รวม	-	-	12,621	11,602
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	(656)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	-	-	12,621	10,946
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,446	2,429	1,446	2,429
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	3,555	4,169	2,668	4,169
3 - 6 เดือน	694	1,801	24	1,801
6 - 12 เดือน	1,205	2,561	-	2,561
มากกว่า 12 เดือน	1,973	511	1,973	511
รวม	8,873	11,471	6,111	11,471
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,942)	(511)	(1,942)	(511)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	6,931	10,960	4,169	10,960
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	6,931	10,960	16,790	21,906
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,548	7,220	12,555	8,945
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	3,434	4,028	3,434	3,939
รวมลูกหนี้อื่น	11,982	11,248	15,989	12,884
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(685)	-	(685)	-
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	11,297	11,248	15,304	12,884
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	18,228	22,208	32,094	34,790

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 วัน

9.สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สินค้ำสำเร็จรูป	310,853	417,151	(196,310)	(44,820)	114,543	372,331
สินค้ำระหว่างทาง	2,253	2,333	-	-	2,253	2,333
รวม	313,106	419,484	(196,310)	(44,820)	116,796	374,664

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สินค้ำสำเร็จรูป	310,454	411,329	(196,310)	(43,923)	114,144	367,406
สินค้ำระหว่างทาง	2,253	2,333	-	-	2,253	2,333
รวม	312,707	413,662	(196,310)	(43,923)	116,397	369,739

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทบันทึกการกลับรายการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวนเงิน 3 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 3 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทได้พิจารณามูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้ำคงเหลือให้สอดคล้องกับแผนธุรกิจของฝ่ายบริหารและการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค โดยกลุ่มบริษัทได้เปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการประมาณการค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ำคงเหลือเพื่อให้มูลค่าของสินค้ำคงเหลือสะท้อนถึงมูลค่าสุทธิที่จะได้รับที่เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน การเปลี่ยนแปลงประมาณการดังกล่าวมีผลทำให้สินค้ำคงเหลือในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลดลงเป็นจำนวนเงิน 161 ล้านบาท และต้นทุนขายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 161 ล้านบาท และขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานเพิ่มขึ้น 0.16 บาทต่อหุ้น

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทได้บันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวนเงิน 151 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 152 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

10.สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	30,565	30,168
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	30,565	30,168

บริษัทมีเงินลงทุนในกองทุนรวมซึ่งเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยรัฐบาลหรือบริษัทเอกชน ตราสารหนี้ ตลาดเงิน และเงินฝากธนาคาร

11.สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินมัดจำค่าสินค้า	6,470	8,319	6,470	8,294
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3,876	3,302	3,869	3,191
ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,449	2,109	1,449	2,109
อื่นๆ	4,851	4,413	4,533	3,926
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	16,646	18,143	16,321	17,520

12.เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทได้รับระหว่างปี	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท เซฟ โลฟ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	10,000	10,000	99.97	99.97	-	-	-	-

13.ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	280,018	707,780	254,498	13,713	18,250	1,274,259
ซื้อเพิ่ม	-	3,552	2,712	1,340	13,166	20,770
ตัดจำหน่าย	-	-	(1,073)	(2,320)	-	(3,393)
โอนเข้า (ออก)	1,585	21,368	1,955	-	(24,908)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	281,603	732,700	258,092	12,733	6,508	1,291,636
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,766	-	13,014	14,780
ตัดจำหน่าย	-	-	(2,162)	-	-	(2,162)
โอนเข้า (ออก)	1,186	6,484	5,334	-	(13,004)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	282,789	739,184	263,030	12,733	6,518	1,304,254
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	15,523	224,985	216,586	13,713	-	470,807
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,748	35,995	17,316	1,340	-	57,399
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(959)	(2,320)	-	(3,279)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	18,271	260,980	232,943	12,733	-	524,927
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,197	32,894	12,613	-	-	47,704
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(2,160)	-	-	(2,160)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	20,468	293,874	243,396	12,733	-	570,471
ค่าเผื่อการด้อยค่า						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	200	-	-	-	200
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	200	-	-	-	200
เพิ่มขึ้น	-	21,390	1,366	-	-	22,756
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	21,590	1,366	-	-	22,956
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	263,332	471,720	25,149	-	6,508	766,509
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	262,321	423,720	18,268	-	6,518	710,827
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2565 (จำนวน 52 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						57,399
2566 (จำนวน 36 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						47,704

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดินและ	อาคารและ	เครื่องตกแต่ง	สินทรัพย์		รวม
	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง อาคาร	และเครื่องใช้ สำนักงาน	ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	ยานพาหนะ	
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	280,018	707,781	252,764	13,210	18,250	1,272,023
ซื้อเพิ่ม	-	3,551	2,651	1,340	11,518	19,060
ตัดจำหน่าย	-	-	(1,073)	(2,320)	-	(3,393)
โอนเข้า (ออก)	1,585	21,368	1,955	-	(24,908)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	281,603	732,700	256,297	12,230	4,860	1,287,690
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,737	-	12,925	14,662
ตัดจำหน่าย	-	-	(1,900)	-	-	(1,900)
โอนเข้า (ออก)	1,186	6,484	3,686	-	(11,356)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	282,789	739,184	259,820	12,230	6,429	1,300,452
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	15,523	224,984	214,894	13,210	-	468,611
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,748	35,995	17,273	1,341	-	57,357
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	-	(959)	(2,321)	-	(3,280)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	18,271	260,979	231,208	12,230	-	522,688
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,197	32,894	12,271	-	-	47,362
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,898)	-	-	(1,898)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	20,468	293,873	241,581	12,230	-	568,152
ค่าเผื่อการด้อยค่า						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	200	-	-	-	200
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	200	-	-	-	200
เพิ่มขึ้น	-	21,390	-	-	-	21,390
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	21,590	-	-	-	21,590
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	263,332	471,521	25,089	-	4,860	764,802
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	262,321	423,721	18,239	-	6,429	710,710
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2565 (จำนวน 47 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						57,357
2566 (จำนวน 36 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						47,362

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ทบทวนอายุการให้ประโยชน์ของอาคารตามสภาพการใช้งานในปัจจุบันและรูปแบบการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่จะได้รับในอนาคต โดยบริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของอาคารซึ่งเป็นที่ตั้งของสาขาบางแห่งซึ่งมีมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 เป็นจำนวนเงิน 120 ล้านบาท

จากเดิม 20 ปีเป็น 50 ปี ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่าการเปลี่ยนแปลงอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ดังกล่าวสอดคล้องกับประโยชน์ที่บริษัทฯคาดว่าจะได้รับจากงานใช้งานสินทรัพย์ดังกล่าวที่เปลี่ยนแปลงไป บริษัทฯ บันทึกการเปลี่ยนแปลงประมาณการดังกล่าวโดยใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

การเปลี่ยนแปลงประมาณการดังกล่าวมีผลทำให้ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคาในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลดลงเป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท และขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานลดลง 0.006 บาทต่อหุ้น ทั้งนี้ ค่าเสื่อมราคาตามประมาณการอายุการให้ประโยชน์ใหม่ของอาคารในอนาคตเท่ากับ 3 ล้านบาทต่อปีตลอดอายุการให้ประโยชน์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของยานพาหนะและอุปกรณ์ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 3 ล้านบาท (2565: 4 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 254 ล้านบาท (2565: 220 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 239 ล้านบาท 2565: 219 ล้านบาท)

14. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์ ได้แก่ ที่ดิน อาคาร ยานพาหนะ และอุปกรณ์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาเช่าอยู่ระหว่าง 1 - 30 ปี

14.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุงที่ดิน	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	121,485	944	15,644	138,073
เพิ่มขึ้น	23,943	-	6,120	30,063
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(13,860)	(358)	(7,278)	(21,496)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	131,568	586	14,486	146,640
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	2,501	-	(2,809)	(308)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(9,193)	(203)	(5,753)	(15,149)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	124,876	383	5,924	131,183

14.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	213,094	230,646
หัก : ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(64,059)	(68,791)
รวม	149,035	161,855
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(11,908)	(13,779)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สรุติจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	137,127	148,076

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	161,855	152,675
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(307)	23,078
ดอกเบี้ยที่รับรู้	6,005	6,081
จ่ายค่าเช่า	(18,518)	(19,979)
ยอดคงเหลือปลายปี	149,035	161,855

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุข้อ 31.1 ภายใต้อัตราความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

14.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	15,149	21,496
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	6,005	6,081
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	1,132	882
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	293	501

14.4 อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 20 ล้านบาท (2565: 22 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 20 ล้านบาท 2565: 22 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

15.สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	คอมพิวเตอร์			คอมพิวเตอร์		
	ซอฟต์แวร์	ลิขสิทธิ์	รวม	ซอฟต์แวร์	ลิขสิทธิ์	รวม
ราคาทุน						
1 มกราคม 2565	31,265	-	31,265	30,378	-	30,378
ซื้อเพิ่มระหว่างปี	127	-	127	127	-	127
31 ธันวาคม 2565	31,392	-	31,392	30,505	-	30,505
ซื้อเพิ่มระหว่างปี	225	444	669	225	350	575
31 ธันวาคม 2566	31,617	444	32,061	30,730	350	31,080
ค่าตัดจำหน่ายสะสม						
1 มกราคม 2565	13,092	-	13,092	12,205	-	12,205
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี	2,526	-	2,526	2,526	-	2,526
31 ธันวาคม 2565	15,618	-	15,618	14,731	-	14,731
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี	2,476	131	2,607	2,476	131	2,607
31 ธันวาคม 2566	18,094	131	18,225	17,207	131	17,338
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
31 ธันวาคม 2565	15,774	-	15,774	15,774	-	15,774
31 ธันวาคม 2566	13,523	313	13,836	13,523	219	13,742

16.เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,765	3,361	3,765	10,914
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	15,426	36,300	15,368	31,675
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7,639	10,310	7,605	10,038
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	4,086	5,082	3,950	5,082
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	30,916	55,053	30,688	57,709

17. เงินกู้ยืมระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	การชำระคืน	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2566	2565
1	MLR ลบอัตราคงที่	รายเดือน โดยเริ่มชำระเงินต้นเดือนเมษายน 2562	-	15,631
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			-	(15,631)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			-	-

เงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินกู้ปลอดการค้ำประกัน ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น โดยในปี 2566 บริษัทฯจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมทั้งจำนวนแล้ว

18. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	7,596	7,037	7,596	7,037
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,117	904	1,110	904
ต้นทุนดอกเบี้ย	128	84	128	84
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้าน				
ประชากรศาสตร์	1,127	-	1,127	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(412)	-	(412)	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(1,073)	-	(1,073)	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(405)	(429)	(405)	(429)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	8,078	7,596	8,071	7,596

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทฯคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปี ข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 1.4 ล้านบาท (2565: 2.3 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 1.4 ล้านบาท 2565: 2.3 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทฯประมาณ 23 ปี (2565: 9 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 12 ปี 2565: 9 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
อัตราคิดลด	2.76 - 3.63	1.89	2.76	1.89
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.00	5.00	5.00	5.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	5.73 - 45.84	5.73 - 68.76	5.73 - 45.84	5.73 - 68.76

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (+/- ร้อยละ 1.0)	(0.72)	0.83	(0.72)	0.83
อัตราการขึ้นเงินเดือน (+/- ร้อยละ 1.0)	0.80	(0.71)	0.80	(0.71)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (+/- ร้อยละ 20)	(1.35)	1.88	(1.35)	1.88

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (+/- ร้อยละ 1.0)	(0.40)	0.46	(0.40)	0.46
อัตราการขึ้นเงินเดือน (+/- ร้อยละ 1.0)	0.45	(0.40)	0.45	(0.40)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (+/- ร้อยละ 20)	(0.84)	1.29	(0.84)	1.29

19.สำรองตามกฎหมาย

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

20.รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า - การจำแนกรายได้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ประเภทของสินค้าหรือบริการ				
รายได้จากการขาย	453,092	477,418	451,774	477,418
รายได้จากการให้บริการ	11	300	11	300
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการสาธารณูปโภค ⁽¹⁾	18,856	14,735	18,856	14,735
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	471,959	492,453	470,641	492,453
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	453,103	477,718	451,785	477,718
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	18,856	14,735	18,856	14,735
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	471,959	492,453	470,641	492,453

⁽¹⁾ แสดงรวมอยู่ในรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

21.รายได้ทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากธนาคาร	537	308	527	307
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืม	-	-	1,048	790
ดอกเบี้ยรับจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	-	321	-	321
รวม	537	629	1,575	1,418

22. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	128	1,109	128	1,109
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินจากสัญญาเช่า	6,005	6,079	6,005	6,079
รวม	6,133	7,188	6,133	7,188

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	132,821	125,036	130,456	125,036
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	65,460	82,308	65,117	81,379
ค่าซื้อสินค้า	173,584	297,620	174,096	298,798
ค่าไฟฟ้า	29,002	24,308	29,002	24,308
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	1,132	882	1,132	882
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	16,366	14,407	16,353	14,407
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ	(106,378)	18,043	(100,955)	19,232
การเปลี่ยนแปลงในรายการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	151,490	(2)	152,387	(3)

24. ภาษีเงินได้

รายได้ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(57,437)	(1,279)	(57,341)	(1,254)
รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(57,437)	(1,279)	(57,341)	(1,254)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการ ประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	72	-	72	-

รายการกระทบยอดระหว่างขาดทุนทางบัญชีกับรายได้ภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(298,320)	(87,332)	(290,256)	(87,784)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	(59,664)	(17,466)	(58,051)	(17,557)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ขาดทุนทางภาษีที่คาดว่าจะไม่ได้ใช้	1,159	16,008	-	16,008
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,336	340	1,148	456
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(127)	(161)	(127)	(161)
อื่นๆ	(141)	-	(311)	-
รวม	2,227	16,187	710	16,303
รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(57,437)	(1,279)	(57,341)	(1,254)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	526	102	526	233
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	39,262	8,963	39,262	8,784
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,616	1,605	1,614	1,605
ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและอุปกรณ์	1,755	1,348	1,755	1,348
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	4,591	40	4,318	40
สัญญาเช่า	3,110	2,322	3,110	2,322
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	39,431	18,334	39,431	18,334
อื่นๆ	103	-	-	-
รวม	90,394	32,714	90,016	32,666
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง	(123)	(43)	(123)	(43)
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(123)	(43)	(123)	(43)
รวม	90,271	32,671	89,893	32,623

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 128 ล้านบาท (2565: 124 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 123 ล้านบาท 2565: 123 ล้านบาท) ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทฯและบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจไม่ได้ใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีข้างต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ซึ่งไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจำนวน 128 ล้านบาท (2565: 124 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ในปี 2571

25.กำไรต่อหุ้น

ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารขาดทุนสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	(240,881)	(86,053)	(232,915)	(86,530)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
ขาดทุนต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	(0.24)	(0.09)	(0.23)	(0.09)

26.ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ธุรกิจค้าปลีก ซึ่งเป็นการจำหน่ายสินค้าที่เกี่ยวข้องกับสินค้าอุปโภคบริโภค ประเภทเสื้อผ้า เครื่องนอ น เครื่องหนัง เพอร์นิเจอร์ และของใช้ภายในบ้าน รวมถึงธุรกิจให้เช่าพื้นที่และให้บริการสาธารณูปโภคที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมียอดรวมของรายได้และ/หรือกำไรและ/หรือสินทรัพย์ น้อยกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวมและ/หรือกำไรและ/หรือสินทรัพย์ของทุกส่วนงาน ซึ่งไม่เข้าเงื่อนไขที่ต้องแยกแสดงตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมใน งบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานแล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

27.กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง ร้อยละ 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหารโดยหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1 ล้านบาท (2565: 1 ล้านบาท)

28.เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลจากกำไรสะสมของ บริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565	3,700	0.0037

29.ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สัญญาก่อสร้างโครงการ	0.5	-	0.5	-
สัญญาการติดตั้งและพัฒนาระบบงานซอฟต์แวร์	0.1	-	0.1	-

29.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการต่างๆ เป็นจำนวนเงิน 7 ล้านบาท (2565: 5 ล้านบาท)

29.3 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 11 ล้านบาท (2565: 11 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และการซื้อสินค้า

29.4 คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯ มีข้อพิพาทเรื่องที่ดินสาขาสิงห์บุรี โดยเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 ผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดินข้างเคียง (โจทก์) ได้ยื่นฟ้องบริษัทฯ ในข้อหาละเมิดและศาลชั้นต้นพิพากษายกฟ้องโจทก์เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2560 ต่อมาโจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาดังกล่าว และเมื่อวันที่ 15 มกราคม 2561 ศาลอุทธรณ์ได้พิพากษากลับคำพิพากษาของศาลชั้นต้น บริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาพร้อมฎีกาในวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 21

ตุลาคม 2562 ศาลแพ่งตัดสินได้อ่านคำสั่งศาลฎีกา ซึ่งศาลฎีกามีคำสั่งไม่รับคำร้องและฎีกา ทำให้คดีถึงที่สุดตามคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ โดยให้บริษัทฯ ดำเนินการรื้อถอนในส่วนของที่ดินพิพาทและชำระค่าเสียหาย 60,000 บาทพร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปีนับแต่วันที่ฟ้องเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จแก่โจทก์ และชำระค่าเสียหายเดือนละ 5,000 บาท จนกว่าบริษัทฯ จะดำเนินการรื้อถอนในส่วนของที่ดินพิพาทเสร็จสิ้น ซึ่งบริษัทฯ ได้ชำระค่าเสียหายเป็นจำนวนเงิน 60,000 บาท พร้อมทั้งดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปีและดำเนินการรื้อถอนสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินพิพาทบางส่วนและชำระค่าเสียหายรายเดือนตามคำพิพากษาของศาลแล้ว

เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2563 บริษัทฯ ได้ยื่นฟ้องโจทก์ในคดีเดิมเป็นคดีใหม่ต่อศาลแพ่งในประเด็นการสร้างโรงเรือนรुक้าโดยสุจริตตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์มาตรา 1312 เป็นคดีหมายเลขดำที่ พ.5491/2563 พร้อมกับยื่นคำร้องขอคุ้มครองชั่วคราวในระหว่างการศึกษา โดยศาลแพ่งนัดไต่สวนคำร้องขอคุ้มครองชั่วคราวในวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 ซึ่งหลังจากเสร็จกระบวนการพิจารณาแล้วศาลมีคำสั่งให้ยกคำร้องขอคุ้มครองชั่วคราวและต่อมาในเดือนมิถุนายน 2566 ศาลพิพากษายกฟ้องคดีความดังกล่าวแล้ว และบริษัทฯ พิจารณาไม่ยื่นอุทธรณ์ในคดีดังกล่าว ดังนั้นคดีนี้จึงถึงที่สุดแล้ว

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงเปิดดำเนินงานสาขาสิงห์บุรีตามปกติ

29.5 เงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ได้รับวงเงินสินเชื่อจากธนาคาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

ก) วงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิต และทรัสต์รีซีพ รวมจำนวน 350 ล้านบาท (2565: 350 ล้านบาท) และมีส่วนที่ยังไม่เบิกใช้คงเหลือจำนวน 344 ล้านบาท (2565: 344 ล้านบาท)

ข) วงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 20 ล้านบาท (2565: 20 ล้านบาท) วงเงินหนังสือค้ำประกันและวงเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจำนวน 100 ล้านบาท (2565: 100 ล้านบาท) โดยมีส่วนที่ยังไม่เบิกใช้คงเหลือจำนวน 89 ล้านบาท (2565: 89 ล้านบาท)

30.ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกโดยแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2566			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน	-	31	-	31

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2565			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน	-	30	-	30

31.เครื่องมือทางการเงิน

31.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินลงทุนในหน่วยลงทุน เงินให้กู้ยืม และเงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทเป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูงเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีการถือครองสินทรัพย์ค้ำประกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคตโดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากลูกหนี้หนี้คงค้างชำระเกินกว่าหนึ่งปี และกลุ่มบริษัทไม่ได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าว

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน และเงินลงทุน สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ใน ระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	109	1	110	หมายเหตุ 7
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	18	18	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	31	31	-
	-	-	-	109	50	159	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	31	31	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	12	41	96	-	-	149	2.78 - 4.37
	12	41	96	-	31	180	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	
	ภายใน	มากกว่า 1	มากกว่า	ปรับขึ้นลง	ไม่มี		
	1 ปี	ถึง 5 ปี	5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	122	1	123	หมายเหตุ 7
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	22	22	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	30	30	-
	-	-	-	122	53	175	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตรา	
	ภายใน	มากกว่า 1	มากกว่า	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	รวม	ดอกเบี้ย
	1 ปี	ถึง 5 ปี	5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย		ที่แท้จริง
							(ร้อยละต่อปี)
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	55	55	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	14	38	110	-	-	162	2.78 - 4.37
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	16	-	16	หมายเหตุ 17
	14	38	110	16	55	233	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	104	1	105	หมายเหตุ 7
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	32	32	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	21	-	21	หมายเหตุ 6
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	31	31	-
	-	-	-	125	64	189	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	31	31	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	12	41	96	-	-	149	2.78 - 4.37
	12	41	96	-	31	180	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย
	ภายใน	มากกว่า 1	มากกว่า	ปรับขึ้นลง	ไม่มี		ดอกเบี้ย
	1 ปี	ถึง 5 ปี	5 ปี	ตามราคาดาลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม	ที่แท้จริง
							(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	119	1	120	หมายเหตุ 7
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	35	35	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย							
และดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	21	-	21	หมายเหตุ 6
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	30	30	-
	-	-	-	140	66	206	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	58	58	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	14	38	110	-	-	162	2.78 - 4.37
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	16	-	16	หมายเหตุ 17
	14	38	110	16	58	236	

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

	2566		2565	
	ผลกระทบต่อกำไร		ผลกระทบต่อกำไร	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	0.5	(80)
	-	-	(0.5)	80

การวิเคราะห์ผลกระทบข้างต้นจัดทำขึ้นโดยใช้สมมติฐานว่าจำนวนเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด และตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ตลอด 1 ปี และยังถือเสมือนว่าอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดของเงินกู้ยืมไม่ได้มีอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้แล้ว ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจึงมีผลกระทบต่อดอกเบี้ยที่ต้องชำระตลอด 12 เดือนเต็ม ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการซื้อสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ ไม่มียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมธนาคารและสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	30,916	-	-	30,916
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	17,923	66,215	128,956
รวมหนี้สินทางการเงิน	30,916	17,923	66,215	128,956

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	55,053	-	-	55,053
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	22,254	57,162	151,230
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	15,631	-	15,631
รวมหนี้สินทางการเงิน	55,053	37,885	57,162	151,230

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	ไม่เกิน		มากกว่า	
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	30,688	-	-	30,688
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	17,923	66,215	213,094
รวมหนี้สินทางการเงิน	30,688	17,923	66,215	243,782

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	ไม่เกิน		มากกว่า	
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	57,709	-	-	57,709
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	22,254	57,162	230,646
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	15,631	-	15,631
รวมหนี้สินทางการเงิน	57,709	37,885	57,162	303,986

31.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

32.การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.19:1 (2565: 0.20:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.19:1 (2565: 0.19:1)

33.การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2567

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1.	บริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวรสพร เดชอาคม)	2,340,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			2,340,000

ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

ที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของ งานบริการอื่น	ผู้ให้บริการ	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น (บาท)	
				ส่วนที่จ่ายไปใน ระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้องจ่าย ในอนาคต
-	-	-	-	-	-
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (Non-audit fee)				-	-

ข้อมูลข้างต้น

- ☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทจ่ายให้แก่ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้า และสำนักงานสอบบัญชีที่ ข้าพเจ้าสังกัดที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้น
- ☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....
- เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงค่าตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทจ่ายให้ข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน

-รสพร เดชอาคม-

(นางสาวรสพร เดชอาคม)

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ผู้สอบบัญชีของบริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน)

100%
COTTON
FEEL THE PURE
NATURE

FNHOME

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1 One Report

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวังบริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ได้ แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็น สาระสำคัญ ทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติ ตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และ บริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ต่อผู้สอบบัญชี และกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา	กรรมการบริษัท กรรมการบริษัท	
2. นายโอมา ส่องวัฒนา		
ผู้รับมอบอำนาจ		
ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา	กรรมการบริษัท	

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
1.	นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ อายุ 62 ปี ตำแหน่ง - ประธานกรรมการ	- ปริญญาโท Master of Business Administration, Boston University, U.S.A. - ปริญญาตรี การตลาด จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการ บริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Risk Management for Corporate Leaders (RCP) รุ่นที่ 28 / ปี 2565 - หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 31 / ปี 2565	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แพคคอรี่ เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอาท์เลท 2567 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ 2565 - 2566 : กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง 2565 - ปัจจุบัน : Advisor to Vice President Corporate Administration 2561 - 2564 : Director of Public & Private Liaison Office บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจขายส่งเครื่องจักรและอุปกรณ์เพื่อใช้ในการอุตสาหกรรม 2565 - ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจลงทุนผลิตแบบฟอร์มกระดาษต่อเนื่อง 2565 - ปัจจุบัน : ที่ปรึกษาประธานกรรมการบริหาร

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
		- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 89 / ปี 2554 • หลักสูตรสื่อสุขภาพ รุ่นที่ 4 ราชวิทยาลัยจุฬาภรณ์ ปี 2565 • หลักสูตรการบริหารความมั่นคงสำหรับผู้บริหารระดับสูง สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2563 • หลักสูตร Advance Management Program, Harvard Business School, U.S.A. ปี 2553				บริษัท ที.เค.เอส.สยามเพรส แมเนจเม้นท์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจผลิตสิ่งพิมพ์ชนิดต่างๆ 2565 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริหาร
						คณะกรรมการพิจารณาศึกษาการพัฒนาและเพิ่มขีดความสามารถ ด้านเศรษฐกิจของกลุ่มจังหวัดภาคเหนือตอนล่าง ภายใต้คณะกรรมการการพัฒนาเศรษฐกิจ สภาผู้แทนราษฎร ประเภทธุรกิจ : หน่วยงานรัฐ 2566 - ปัจจุบัน : ที่ปรึกษา
						หอการค้านานาชาติแห่งประเทศไทย ประเภทธุรกิจ : องค์กรไม่แสวงผลกำไร 2566 - ปัจจุบัน : ประธาน
						สถาบันระหว่างประเทศเพื่อการค้าและการพัฒนา ประเภทธุรกิจ : องค์กรมหาชน 2565 - ปัจจุบัน : กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
						สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ประเภทธุรกิจ : องค์กรไม่แสวงผลกำไร 2565 - ปัจจุบัน : รองประธาน และประธานคณะกรรมการสายงานเศรษฐกิจและวิชาการ 2563 - 2565 : เลขานุการ 2561 - 2563 : รองประธาน และประธานคณะกรรมการสายงานเศรษฐกิจและวิชาการ 2559 - 2561 : รองประธาน และประธานคณะกรรมการสายงานองค์กรระหว่างประเทศ
						สภาธุรกิจไทย – ลาตินอเมริกา ประเภทธุรกิจ : องค์กรไม่แสวงผลกำไร 2565 - ปัจจุบัน : ประธานกิตติมศักดิ์ 2563 - 2565 : ประธาน
						สภาธุรกิจไทย - ซีลี ประเภทธุรกิจ : องค์กรไม่แสวงผลกำไร 2565 - ปัจจุบัน : กรรมการ 2561 - 2563 : รองประธาน

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
						สภาธุรกิจไทย – เวียดนาม ประเภทธุรกิจ : องค์กรไม่แสวงผลกำไร 2563 – ปัจจุบัน : กรรมการ 2561 – 2563 : รองประธาน
						คณะกรรมการในคณะกรรมการการพาณิชย์และการอุตสาหกรรม วุฒิสภา ประเภทธุรกิจ : หน่วยงานรัฐ 2565 - ปัจจุบัน : ที่ปรึกษา 2562 – 2565 : ผู้อำนวยการ
						สภาที่ปรึกษาทางธุรกิจเอเปค ประเทศไทย ประเภทธุรกิจ : หน่วยงานภาคเอกชน ภายใต้ความร่วมมือทางเศรษฐกิจเอเชียแปซิฟิก 2560 – ปัจจุบัน : ผู้แทนสำรอง
						สภาความมั่นคงแห่งชาติ ด้านเศรษฐกิจและสังคมจิตวิทยา ประเภทธุรกิจ : องค์กรไม่แสวงผลกำไร 2562 – 2563 : ที่ปรึกษา

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
						หอการค้านานาชาติแห่งประเทศไทย ประเภทธุรกิจ : องค์กรไม่แสวงผลกำไร 2561 – 2563 : รองประธาน
						สภาธุรกิจไทย – ฟิลิปปีนส์ ประเภทธุรกิจ : องค์กรไม่แสวงผลกำไร 2561 – 2563 : เลขานุการ
						บริษัท SCG Vietnam จำกัด ประเภทธุรกิจ : อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง 2560 – 2561 : รองกรรมการผู้จัดการ ประจำประเทศเวียดนาม

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
2.	นายปรีชา ส่งวัฒนา อายุ 72 ปี ตำแหน่ง -กรรมการ -ประธานกรรมการบริหาร	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 129 / ปี 2559 - หลักสูตรวิทยาการผู้นำไทย-จีน/ ปี 2561 - หลักสูตรปฏิรูปเศรษฐกิจและสร้างเครือข่ายนวัตกรรม BRAIN รุ่นที่ 1 (F.T.I)/ ปี 2560 - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (ว.พ.น.) รุ่นที่ 6/ ปี 2558	บิดาของนางช่อทิพย์ฯ และนายเบญจเยี่ยมฯ	0.01%	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แพคคอรี่ เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอิร์ทเลท 2567 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริหาร 2557 - ปัจจุบัน : กรรมการ 2566 - 2566 : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (รักษาการ) 2543 - 2566 : ประธานกรรมการ 2561 - 2562 : รองประธานกรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ (รักษาการ)
						บริษัท คิว แอสเซท จำกัด ประเภทธุรกิจ : การซื้อและการขายอสังหาริมทรัพย์ 2566 - ปัจจุบัน : กรรมการ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
		• หลักสูตรผู้บริหาร กระบวนการยุติธรรมระดับสูง (บ.ย.ส.) รุ่นที่ 18/ ปี 2557 • หลักสูตรมหานคร รุ่นที่ 1 /ปี 2556 • หลักสูตรการบริหารการจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง รุ่นที่ 3 (สวปอ.มส.3) /ปี 2555 • หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาลัยตลาดทุน (ว.ต.ท.) รุ่นที่ 7/ ปี 2551 • หลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.)/ ปี 2546				บริษัท ฟรี-พราว จำกัด ประเภทธุรกิจ : ให้เช่าสิ่งทอหัตถ์ 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการ
						สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ประเภทธุรกิจ : องค์กรไม่แสวงกำไร 2561 - 2566 : กรรมการ 2561 – 2565 : รองประธาน
						สำนักงานส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม ประเภทธุรกิจ : วิสาหกิจ 2563 – 2565 : กรรมการ
						สถาบันวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMI) ประเภทธุรกิจ : องค์กรไม่แสวงกำไร 2561 – 2565 : ประธาน

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
						บริษัท แมนเนจเม้นท์ แอนด์ ไซโคโลยี จำกัด ประเภทธุรกิจ : ให้บริการรับจ้างฝึกอบรมและพัฒนานักบริหารองค์กรต่างๆ 2532 – 2563 : กรรมการ
						บริษัท ไทยฮา จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : บรรจุ ปรับปรุงคุณภาพข้าว 2547 - 2560 : กรรมการ
						บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ขายน้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์ 2537 - 2560 : กรรมการ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
3.	นางสาวนีย์ กมลบุตร อายุ 71 ปี ตำแหน่ง - รองประธานกรรมการคนที่ 1 - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและกำกับกิจการที่ดี	- ปริญญาโท รัฐศาสตรมหาบัณฑิต (บริหารรัฐกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต (บริหารรัฐกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่น 45 /ปี 2566 - หลักสูตร Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่น 4 /ปี 2565 - หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) รุ่น 15 /ปี 2563	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แพคคอรี่ เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอาท์เลท 2559 - ปัจจุบัน : รองประธานกรรมการ คนที่ 1, กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : เช่าซื้อรถจักรยานยนต์และรถยนต์ 2564 - ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไอร่า จำกัด ประเภทธุรกิจ : การจัดการกองทุนส่วนบุคคล 2564 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริษัท บริษัท คาราบาว กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจลงทุนผลิตเครื่องดื่มชูกำลัง 2557 - ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการบริหารความเสี่ยงและรองประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
		- หลักสูตร Boards that make a difference (BMD) รุ่น 9 / ปี 2562 - หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่น 17 / ปี 2557 - หลักสูตร Financail Institutions Governance Program (FGP) รุ่น 1 / ปี 2553 - หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 23 / ปี 2553 - หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 8 / ปี 2552 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 69 / ปี 2549				บริษัท ที.เค.เอส.เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ผลิตแบบฟอร์มกระดาษพิมพ์ต่อเนื่อง 2566 – ปัจจุบัน : ประธานอนุกรรมการกำกับดูแลกิจการและพัฒนาความยั่งยืน 2555 – ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ 2555 – 2566 : ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง วิทยาลัยเซาธ์อีสท์บางกอก ประเภทธุรกิจ : สถาบันการศึกษา 2563 – 2565 : กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ บริษัท โกลบอล พาวเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า ไอ้่น้ำ และสาธารณูปโภค 2563 – 2565 : กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย ประเภทธุรกิจ : ธนาคาร 2557 - 2560 : กรรมการ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
		- ประกาศนียบัตร หลักสูตร การพัฒนานักบริหาร ศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร การพัฒนานักบริหาร The Management Development Program (Wharton School) - Certificate in Public Sector Reform, University of Victoria, New Zealand - ปริญญาบัตร การป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่นที่ 2548 - ประกาศนียบัตร หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการลาดพูน (วตท.) รุ่นที่ 7				บริษัท แปซิฟิก โพล์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายท่อเหล็ก 2560 - 2562 : ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
						บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : พลังงานและสาธารณูปโภค 2559 -2563 : กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน
						การทำเรือแห่งประเทศไทย ประเภทธุรกิจ : การขนส่งทางน้ำ 2559 - 2560 : ผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน
						คณะกรรมการการเศรษฐกิจ การเงินและการคลัง สภานิติบัญญัติแห่งชาติ ประเภทธุรกิจ : สภานิติบัญญัติแห่งชาติ 2557 - 2562 : ที่ปรึกษาประธาน

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
		หลักสูตรการบริหารจัดการด้านความมั่นคงชั้นสูง รุ่นที่ 4 (มส.4) สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร				สถาบันรัชต์ภาคย์ ประเภทธุรกิจ : สถาบันการศึกษา 2557 - 2561 : กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในกรรมการสภา บริษัท อินเทอร์เน็ต คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : จัดจำหน่ายอุปกรณ์ระบบคอมพิวเตอร์ 2556 - 2560 : กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
4.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิปงศ์ อายุ 49 ปี ตำแหน่ง - กรรมการ - กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ กำกับกิจการที่ดี - กรรมการบริหาร - ผู้อำนวยการฝ่าย B2B (รักษาการ)	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิต บริหารธุรกิจ ศศิรินทร์ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี นิเทศศาสตร บัณฑิต มหาวิทยาลัย อัสสัมชัญ - ประกาศนียบัตร สมาคม ส่งเสริมสถาบัน กรรมการ บริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 124 / ปี 2559 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 219 / ปี 2559	บุตรสาวของนาย ปรีชาฯ และ พี่สาวของนาย เบญจเยี่ยมมา	0.003%	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แพลคอรี่ เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอิร์ทเลท 2567 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่าย B2B (รักษาการ) 2557 - ปัจจุบัน : กรรมการ, กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี และ กรรมการบริหาร 2561 - 2563 : ประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาธุรกิจ บริษัท โซนิชเบญจ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ขายส่งสินค้าทั่วไป (ค้าปลีก ค้าส่ง) 2562 - ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท เซฟไลฟ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคในรูปแบบค้าส่ง 2560 - ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท บี ไวลส์ (ประเทศไทย) จำกัด ประเภทธุรกิจ : ร้านขายปลีกเครื่องสำอาง 2560 - ปัจจุบัน : กรรมการ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
		- หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่น 26 / ปี 2557 • ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านการค้าและการพาณิชย์ TEPCoT รุ่นที่ 15/2566 • ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 22/2559				บริษัท คิว ฟาร์ม จำกัด ประเภทธุรกิจ : แปรรูปผลผลิตทางการเกษตร 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท คิว แอสเซท จำกัด ประเภทธุรกิจ : การซื้อและการขายอสังหาริมทรัพย์ 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ขนมนจีน บางกอก จำกัด ประเภทธุรกิจ : ร้านอาหารไทย 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท ฟรี-พราว จำกัด ประเภทธุรกิจ : ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท เจริญชัย แอนด์ ซัน แอกรีคัลเจอร์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ให้เช่าโกดังสินค้า 2560 - ปัจจุบัน: กรรมการ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
						บริษัท เดอะ เอฟวัน จำกัด ประเภทธุรกิจ : ให้บริการที่พัก สาธารณูปโภค 2560 - 2563 : กรรมการ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
5.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา อายุ 44 ปี ตำแหน่ง - กรรมการ - กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ University of Bradford ประเทศอังกฤษ - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (สาขาไฟฟ้า) มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่น 7/ ปี 2565 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 219 / ปี 2559	บุตรชายของนายปรีชาฯ และน้องชายของนางช่อทิพย์ฯ	0.003%	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอิร์ทเลท 2567 - ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 2557 - ปัจจุบัน : กรรมการ 2565 - 2566 : กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี 2559 - 2566 : กรรมการบริหารความเสี่ยง 2563 - 2565 : ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด 2557 - 2563 : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารผลิตภัณฑ์ (รักษาการ) บริษัท ไอ เวอร์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ให้คำปรึกษาทางด้านซอฟต์แวร์ 2562 - ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท โชนิษเบญจ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ขายส่งสินค้าทั่วไป (ค้าปลีก ค้าส่ง) 2562 - ปัจจุบัน : กรรมการ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
						บริษัท คิว ฟาร์ม จำกัด ประเภทธุรกิจ : แปรรูปผลผลิตทางการเกษตร 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการ
						บริษัท คิว แอสเซท จำกัด ประเภทธุรกิจ : การซื้อและการขายอสังหาริมทรัพย์ 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการ
						บริษัท ขนมนจีน บางกอก จำกัด ประเภทธุรกิจ : ร้านอาหารไทย 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการ
						บริษัท ฟรี-พราว จำกัด ประเภทธุรกิจ : ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
6.	นายโอมา ส่งวัฒนา อายุ 34 ปี ตำแหน่ง - กรรมการ	- ปริญญาโท สาขา M S c Management, Brunel University - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (สาขา เค รี่ อ ง ก ล) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 124 / ปี 2559	ไม่มี	1.55%	4,1500,000	บริษัท เอฟเอ็น แพลคอรี่ เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอิร์ทเลท 2558 - ปัจจุบัน : กรรมการ 2555 - 2556 : Management Trainee บริษัท ทรีลิงค์ แอนด์ เฟรนด์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ สักริมทรัพย์ ให้บริการสถานที่เพื่อวางจำหน่ายสินค้าต่างๆ 2561 - ปัจจุบัน : กรรมการผู้จัดการ บริษัท อาร์ตติ้ง จำกัด ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ 2553 - 2566 : กรรมการ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
7.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร อายุ 62 ปี ตำแหน่ง - กรรมการ - กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และ กำกับกิจการที่ดี - กรรมการบริหาร	• ปริญญาโท Master of Business Administration (Finance) The University of Akron, U.S.A. • ปริญญาตรี บัณฑิตวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 181/ ปี 2564 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) ปี 2547	ไม่มี	1.47%	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แพลคอรี่ เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอาท์เลท 2566 - ปัจจุบัน : กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี 2563 - ปัจจุบัน : กรรมการ และกรรมการบริหาร 2563 - 2566 : ประธานกรรมการบริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยง, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชี (รักษาการ) 2563 - 2565 : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ทิปปิฟูลส์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ผลิตน้ำผลไม้และน้ำผัก 2566 - ปัจจุบัน : กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ ประเภทธุรกิจ : หน่วยงานรัฐวิสาหกิจ 2564 - ปัจจุบัน : อนุกรรมการ กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ ประเภทธุรกิจ : หน่วยงานรัฐ 2561 - ปัจจุบัน : กรรมการ ในคณะกรรมการส่งเสริมการส่งออกสินค้าและบริการที่ใช้ตราสัญลักษณ์ Thailand Trust Mark

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
						สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย ประเภทธุรกิจ : องค์กรไม่แสวงผลกำไร 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการอำนวยการ และรองประธาน
						บริษัท เซฟ โลฟ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายสินค้าที่เกี่ยวข้องกับการดูแลสุขภาพ และสิ่งแวดล้อมด้วยสินค้าที่เป็นนวัตกรรม ม.ค. - มิ.ย.2566 : กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
						บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายน้ำตาลทุกชนิด 2559 – 2562 : ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
8.	นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์ อายุ 45 ปี ตำแหน่ง - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ	- ปริญญาตรี ศิลปกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาการแสดง และ ก ำ ก ับ ก าร แ ส ต ง มหาวชิยาลัยศรีนครินทร์วิโรฒ - ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 170 / ปี 2563	ไม่มี	0.004%	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แพคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอาท์เลท 2565 - ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ 2565 - 2566 : กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจกิจการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ 2563 - ปัจจุบัน : กรรมการ, กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท หนุ่ย โชว์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจกิจการจัดการแสดงทางธุรกิจและการแสดงสินค้า 2556 - ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท โชว์ไรซ์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจกิจการจัดการแสดงทางธุรกิจและการแสดงสินค้า ผลิตภัณฑ์ด้านเทคโนโลยีและไลฟ์สไตล์ 2543 - ปัจจุบัน : กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
						บริษัท ฟิวเจอร์อิสแนว จำกัด ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจกิจการโฆษณา 2562 – 2566 : กรรมการ
						บริษัท ดิสโก้เบสท์บีฟ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจกิจการร้านอาหาร 2559 – 2566 : กรรมการ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
9.	นายปรีณ ปิ่นสกุล อายุ 66 ปี ตำแหน่ง - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ	• ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยติทรอยซ์ ประเทศสหรัฐอเมริกา	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แพลคอรี่ เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอิร์ทเลท 2566 - ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
		• ปริญญาโท ศิลปศาสตรสาขาศาสตร์ มหาวิทยาลัยติทรอยซ์ ประเทศสหรัฐอเมริกา				บริษัท โอซี เทคคิง (ประเทศไทย) จำกัด ประเภทธุรกิจ : ร้านขายปลีกเครื่องสำอาง 2566 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ
		• ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (บัญชี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์				บริษัท เอเอเอส ออโต้ เซอร์วิส จำกัด ประเภทธุรกิจ : จัดจำหน่ายรถยนต์และอะไหล่ รวมทั้งให้บริการเกี่ยวกับรถยนต์ 2565 - ปัจจุบัน : ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
		• ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Advanced Audit Committee Programs (AACP) รุ่นที่ 2/2553				บริษัท อาฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม 2558 - ปัจจุบัน : ประธานคณะกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ
		- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 114/2552				บริษัท เจเอเอส แอสเซ็ท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : การเช่าและการดำเนินการเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์ 2557 - ปัจจุบัน : ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
10.	นายพพล ชุกกลิ่น อายุ 56 ปี ตำแหน่ง - กรรมการบริหาร	- ปริญญาเอก Doctor of Philosophy Program in Politics Ramkhumhaeng University - ปริญญาโท Master of Business Administration (MBA) for CEO Ramkhumhaeng University - ปริญญาตรี BBA (Marketing) The University of Thai Chamber of Commerce Bangkok - ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 349	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แพลคอรี่ เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอาท์เลท 2562 - ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร
						บริษัท เมติไลฟ์ เวลเนส จำกัด ประเภทธุรกิจ : กิจกรรมการบริหารจัดการและประมวลผลข้อมูล 2565 - ปัจจุบัน : กรรมการ, กรรมการบริหาร และประธานที่ปรึกษา
						บริษัท อัลปากา มีเดีย แอนด์ เทคโนโลยี โซลูชันส์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ขายสินค้าออนไลน์ 2565 - ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร และประธานที่ปรึกษา
						บริษัท กีเดียนวัน จำกัด ประเภทธุรกิจ : การจัดทำซอฟต์แวร์สำเร็จรูป 2565 - ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร และประธานที่ปรึกษา
						บริษัท รีเทล บิซิเนส โซลูชันส์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : จัดจำหน่ายอุปกรณ์ในร้านค้าปลีกและผลิตภัณฑ์เพื่อการตกแต่งอาคารโรงงาน สำนักงานและที่อยู่อาศัย 2560 - ปัจจุบัน : กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
		• หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่น 65 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร • หลักสูตรประกาศนียบัตรธรรมาภิบาลทางการแพทย์สำหรับผู้บริหารระดับสูงรุ่นพิเศษ (ปธพ. Executive) (ปธพ.X) สถาบันพระปกเกล้า • หลักสูตร CFO มืออาชีพ คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) • หลักสูตร ไทยกับประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน รุ่นที่ 1 สถาบันพระปกเกล้า				บริษัท อาร์ บี เอส โลจิสติกส์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ขนส่งและติดตั้งทั้งในและต่างประเทศ 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
						บริษัท สตาร์ ไอแอม จำกัด ประเภทธุรกิจ : นำเข้าวัตถุดิบพื้นฐานในอุตสาหกรรม 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
						บริษัท ไนซ์ คอล จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ดำเนินธุรกิจในรูปแบบระบบ call center 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
						ศูนย์ส่งเสริมผู้สูงวัย The Senizens ประเภทธุรกิจ : โครงการที่พักอาศัยของผู้สูงวัยครบวงจร 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร และประธานที่ปรึกษา
						บริษัท โค้ด มาสเตอร์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : หมึกพิมพ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรมอาหาร 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร และประธานที่ปรึกษา

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
		- หลักสูตร ผู้บริหารกระบวนการยุติธรรม ระดับสูง (บ.ย.ส.) รุ่นที่ 17 สถาบันพัฒนาข้าราชการ ฝ่ายตุลาการ ศาลยุติธรรม - ประกาศนียบัตรชั้นสูง การเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตยสำหรับนักบริหาร (ปปร.) รุ่นที่ 18 สถาบันพระปกเกล้า - หลักสูตร ภูมิพลังแผ่นดิน สำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 4 สถาบันจุฬาลงกรณ์ - หลักสูตร นิติธรรมเพื่อประชาธิปไตย (นธป.) รุ่นที่ 5 สำนักงานศาลรัฐธรรมนูญ - หลักสูตร RoLD Program สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย รุ่น 1				บริษัท ยูสท์ เทคโนโลยี จำกัด ประเภทธุรกิจ : นำเข้า และจัดจำหน่าย อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร และประธานที่ปรึกษา
						บริษัท ไชยเดช จำกัด ประเภทธุรกิจ : นำเข้าและจัดจำหน่าย อุปกรณ์ป้องกันสินค้าสูญหาย 2560 – ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร และประธานที่ปรึกษา

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
		- หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่น 1 สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) - หลักสูตรนักบริหารยุทธศาสตร์การป้องกันและปราบปรามการทุจริตระดับสูง (นยปส.) รุ่นที่ 10 สำนักงาน ป.ป.ช.				

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
11.	นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล อายุ 60 ปี ตำแหน่ง - เลขานุการบริษัท	- ปริญญาตรี อักษรศาสตร์ บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Advance for Corporate Secretaries Program ปี 2563, TLCA - หลักสูตร Company Secretary Program, SET - หัวข้อ การรายงานความยั่งยืน (Sustainability Reporting) ปี 2566, SET - หัวข้อ สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ปี 2566, IOD - การจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ (Carbon foot print-CFO) ปี 2566, ก.ล.ต.	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แพคคอรี่ เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอิร์ทเลท 2563 - ปัจจุบัน : เลขานุการบริษัท 2563 - 2566 : หัวหน้าฝ่ายการปฏิบัติการบริหารทรัพยากรบุคคล บริษัท แมนเนจเม้นท์ แอนด์ โซโคโลยี จำกัด ประเภทธุรกิจ : ให้บริการรับจ้างฝึกอบรมและพัฒนานักบริหารองค์กรต่างๆ 2561 - ปัจจุบัน : ผู้ช่วยประธานกรรมการ บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : อุตสาหกรรมการเกษตร 2559 - 2560 : ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติงานและส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
		• หลักสูตร ESG Metrics ระดับกลุ่มอุตสาหกรรมบริการ, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปี 2565 • หัวข้อ e-Stamp Duty การชำระอากรแสตมป์ด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ จัดโดยบริษัท ดิจิทัล แอคเซสแพลตฟอร์ม จำกัด (DAP) ปี 2564 • หลักสูตร Sustainability Forum 2021 หัวข้อ Navigating the Uncertainty with ESG • หลักสูตร THE STANDARD ECONOMIC FORUM 2021 หัวข้อ The Great Reform: Thailand's Tipping Point for a Sustainable Future				

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
		• หลักสูตร ESG หัวข้อ SD/ESG integration for sustainability ปี 2564 • หลักสูตร Preliminary to Corporate Sustainability • หลักสูตร Corporate Sustainability Strategy • หลักสูตร Sustainability Reporting				

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
12.	นางสาวราภรณ์ รัตนารังสรรค์ อายุ 38 ปี ตำแหน่ง - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชี (รักษาการ) - ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี	- ปริญญาโท Master of Science in Accounting and Finance, The University of Exeter, United Kingdom - ปริญญาตรี คณะบัญชี, มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - CFO 2023, บริษัท เอ็น วาย ซี แมนเนจเม้นท์ จำกัด ปี 2566 - TFRS , บริษัท เอ็น วาย ซี แมนเนจเม้นท์ จำกัด ปี 2565 - Productivity Tools สำหรับงานบัญชีบริหารภายใต้ความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจ, บริษัท ฟีโกบรรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด ปี 2565	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แพคคอรี่ เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอิร์ทเลท 2565 - ปัจจุบัน : ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชี (รักษาการ) และผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี บริษัท เอชเอ็มซี โปลิเมอส์ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ผลิตเม็ดพลาสติกและพลาสติกขึ้นต้น 2558 - 2565 : เจ้าหน้าที่บัญชีอาวุโส

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
		หลักสูตร School of CFO ระดับ Elementary, คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย, ปี 2559				

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
13.	นางสุภาพร ธนมาศชัย เจริญ อายุ 52 ปี ตำแหน่ง - ผู้อำนวยการฝ่าย ปฏิบัติการขาย	- ปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง - หลักสูตรด้านการบริหาร จัด ก าร (ARM), ARM Academy ปี 2564	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอาท์เลท 2542 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการขาย

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
14.	นายพลวิวัฒน์ ทองทิติ์เจริญ อายุ 40 ปี ตำแหน่ง - ผู้อำนวยการฝ่าย Merchandise	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ - LEADERSHIP ATTITUDE, ปี 2565 - ARM CONNEXT OF CP ALL RETAIL, ปี 2561 - Management Trainee FN, ปี 2559	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอาท์เลท 2554 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่าย Merchandise 2552 - 2554 : ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย Merchandise

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
15.	นายจิระเมศร์ พิรมฤกร อายุ 36 ปี ตำแหน่ง - ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	- Master of Science in Retail management (Merit), University of Stirling, United Kingdoms - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ ภาควิชาการเงิน (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - Diploma in Digital marketing, Digital marketing Institute, United Kingdoms, ปี 2557	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอาท์เลท 2567 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
						UNIGO (HONG KONG) TRADING COMPANY LIMITED ประเภทธุรกิจ : ผู้ส่งออกสินค้าประเภทเครื่องใช้ในครัวเรือน 2564 – 2566 : ผู้อำนวยการเขต (ประเทศไทย)
						บริษัท ซีอาร์ซี ไทวัสดุ จำกัด ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทวัสดุก่อสร้าง 2561 - 2563 : ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายธุรกิจอีคอมเมิร์ซ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
16.	นางนพพร กระจ่างทอง อายุ 47 ปี ตำแหน่ง - ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาโครงการ	- ปริญญาโท คณะรัฐศาสตร์ สถาบันรัชต์ภาคย์ - ปริญญาตรี คณะบริหารการ จัดการทั่วไป, มหาวิทยาลัยราชภัฏราชชนรินทร์ - หลักสูตร M.P.A., สถาบันรัชต์ภาคย์, ปี 2555	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	บริษัท เอฟเอ็น แพลคอรี่ เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอิร์ทเลท 2567 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาโครงการ
						บริษัท บิ๊กซี ซูเปอร์เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ค้าปลีก 2566 : Head of Talad (Leasing CRU & CL)
						บริษัท ออลล์ รีเทล จำกัด ประเภทธุรกิจ : ค้าปลีก 2563 : ผู้ช่วยผู้อำนวยการบริหารงานทั่วไป
						บริษัท โกลเด้น 978 จำกัด ประเภทธุรกิจ : การบริการพื้นที่ให้เช่า และให้เช่าจัดงานอีเวนท์ 2562 : ผู้จัดการฝ่ายการตลาด

รายงานการถือครองหลักทรัพย์

รายชื่อ	การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ /		
	คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	จำนวนเพิ่ม(ลด)
	(หุ้น)	(หุ้น)	(หุ้น)
1.นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์	-	-	-
2.นายปรีชา ส่งวัฒนา	100,000	100,000	100,000
3.นางสาวนีย์ กมลบุตร	-	-	-
4.นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	23,800	23,800	-
5.นายเบญจเี่ยม ส่งวัฒนา	24,800	24,800	-
6.นายโอมา ส่งวัฒนา	19,650,000	15,500,000	(4,150,000)
7.นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	14,700,000	14,700,000	-
8.นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์	40,000	40,000	-
9.นายปริยมน ปิ่นสกุล	-	-	-

รายงานการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อ	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท	ธุรกิจอื่นที่ เป็น บริษัท จดทะเบียน (จำนวนบริษัท)	ธุรกิจอื่นที่ ไม่เป็น บริษัท จดทะเบียน (จำนวนบริษัท)
1.นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์	8 มีนาคม 2565	1	-ไม่มี-
2.นายปรีชา ส่องวัฒนา	1 ตุลาคม 2557	-ไม่มี-	2
3.นางสาวนีย์ กมลบุตร	29 กุมภาพันธ์ 2559	3	1
4.นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิพงศ์	1 ตุลาคม 2557	-ไม่มี-	8
5.นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา	1 ตุลาคม 2557	-ไม่มี-	6
6.นายโอมา ส่องวัฒนา	25 ธันวาคม 2558	-ไม่มี-	1
7.นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	29 กุมภาพันธ์ 2563	1	-ไม่มี-
8.นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์	8 มีนาคม 2565	1	4
9.นายปรียมน์ ปิ่นสกุล	10 พฤศจิกายน 2566	2	2

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
รายชื่อบริษัทย่อย	
1. บริษัท เซฟ โลฟ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด	จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคในรูปแบบค้าส่ง
รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง	
2. บริษัท กีเตียนวัน จำกัด	การจัดทำซอฟต์แวร์สำเร็จรูป
3. บริษัท ขนมหิน บางกอก จำกัด	ร้านอาหารไทย
4. บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ผลิตเครื่องดื่มชูกำลัง
5. บริษัท คิว ฟาร์ม จำกัด	แปรรูปผลผลิตทางการเกษตร
6. บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	การซื้อขายและขายอสังหาริมทรัพย์
7. บริษัท โค้ด มาสเตอร์ จำกัด	หมึกพิมพ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรมอาหาร
8. บริษัท เจริญชัย แอนด์ ซัน แอกริคัลเจอร์ จำกัด	ให้เช่าโกดังสินค้า
9. บริษัท เจเอเอส แอสเซท จำกัด (มหาชน)	การเช่าและการดำเนินการเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์
10. บริษัท โซนิชเบญจ จำกัด	ขายส่งสินค้าทั่วไป (ค้าปลีก ค้าส่ง)
11. บริษัท โซว์ไรซ์ จำกัด	กิจการจัดการแสดงทางธุรกิจและการแสดงสินค้า ผลิตภัณฑ์ด้านเทคโนโลยีและไลฟ์สไตล์
12. บริษัท ไซเตท จำกัด	นำเข้า และจัดจำหน่ายอุปกรณ์ป้องกันสินค้าสูญหาย
13. บริษัท ลูติกร จำกัด (มหาชน)	เช่าซื้อรถจักรยานยนต์และรถยนต์
14. บริษัท ทริลิงค์ แอนด์ เฟรนด์ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ สหกรณ์อสังหาริมทรัพย์ ให้บริการสถานที่เพื่อวางจำหน่ายสินค้าต่างๆ
15. บริษัท ทิปโก้ฟู้ด จำกัด (มหาชน)	ผลิตน้ำผลไม้และน้ำผัก
16. บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	ลงทุนผลิตแบบฟอร์มกระดาษต่อเนื่อง
17. บริษัท ที.เค.เอส. สยามเพรส แมเนจเม้นท์ จำกัด	ผลิตสิ่งพิมพ์ชนิดต่างๆ
18. บริษัท ไนซ์ คอล จำกัด (มหาชน)	ดำเนินธุรกิจในรูปแบบระบบ Call Center
19. บริษัท บลูบิค กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	การให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
20. บริษัท บี ไวส์ (ประเทศไทย) จำกัด	ขายปลีกเครื่องสำอาง
21. บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง
22. บริษัท ฟรี-พราว จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
23. บริษัท เมดิไลฟ์ เวลเนส จำกัด	กิจกรรมการบริหารจัดการและประมวลผลข้อมูล
24. บริษัท แมเนจเม้นท์ แอนด์ ไซโคโลยี จำกัด	ให้บริการรับจ้างฝึกอบรม และพัฒนานักบริหารองค์กรต่างๆ
25. บริษัท ยูสท์ เทคโนโลยี จำกัด	นำเข้า และจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์

รายชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
26. บริษัท รีเทล บิซิเนส โซลูชันส์ จำกัด	จัดจำหน่ายอุปกรณ์ในร้านค้าปลีกและผลิตภัณฑ์ เพื่อการตกแต่งอาคารโรงงาน สำนักงาน และที่อยู่อาศัย
27. บริษัท สตาร์ ไอแอม จำกัด	นำเข้าวัตถุดิบพื้นฐานในอุตสาหกรรม
28. บริษัท หนุ่ย โชว์ จำกัด	กิจการจัดการแสดงทางธุรกิจและการแสดงสินค้า
29. บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไอร่า จำกัด	การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
30. บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)	ขายส่งเครื่องจักรและอุปกรณ์เพื่อใช้ในงานอุตสาหกรรม
31. บริษัท อัลปากา มีเดีย แอนด์ เทคโนโลยี โซลูชันส์ จำกัด	ขายสินค้าออนไลน์
32. บริษัท อาฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม
33. บริษัท อาร์ บี เอส โลจิสติกส์ จำกัด	ขนส่งและติดตั้ง ทั้งในและต่างประเทศ
34. บริษัท อาร์ตติ้ง จำกัด	จำหน่ายเฟอร์นิเจอร์
35. บริษัท เอเอเอส ออโต้ เซอร์วิส จำกัด	จัดจำหน่ายรถยนต์และอะไหล่ รวมทั้ง ให้บริการที่เกี่ยวข้องกับรถยนต์
36. บริษัท โอซี เทรตติ้ง (ประเทศไทย) จำกัด	ร้านขายปลีกเครื่องสำอาง
37. บริษัท ไอ เวอร์ จำกัด	ให้คำปรึกษาทางด้านซอฟต์แวร์
38. ศูนย์ส่งเสริมผู้สูงวัย The Senizens	โครงการที่พักอาศัยของผู้สูงวัยครบวงจร

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ/ ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัท	บริษัทย่อย		บริษัทที่เกี่ยวข้อง		
	บมจ.เอฟเอ็น แพคคอรี่ เอ๊าท์เลท	1	2	3	4	5
1.นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์	x					
2.นายปรีชา ส่งวัฒนา	xx, /, /// (0.01%), * (52.00%)					
3.นางสาวนีย์ กมลบุตร	xxx, xxxx				xxx, xxxx	
4.นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	xx, @, /, //, /// (0.003%), * (16.00%)	x, @, //		xx, @, /// (34.44%)		xx, @, /// (33.33%)
5.นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	xx, @, /, //, /// (0.003%), * (16.00%)			xx, @, /// (34.44%)		xx, @, /// (33.33%)
6.นายโอมา ส่งวัฒนา	xx, @, /// (1.55%)					
7.นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	xx, /, /// (1.47%)					
8.นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์	xxx, xxxx, /// (0.004%)					
9.นายปรียมั่น ปิ่นสกุล	xxx, xxxx					
10.นายพนพล ชุกกลีน	/		/			
11.นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล	//					
12.นางสาววรารักษ์ รัตนรังสรรค์	//					
13.นางสุภาพร ธนมาศชัยเจริญ	//					
14.นายพลวิวัฒน์ ทองทิตต์เจริญ	//					
15.นายจิระเมศร์ พิรมฤกร	//					
16.นางนพพร กระโจอมทอง	//					
17.นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	/// (16.06%), * (16.00%)	/// (0.01%)		xx, @, /// (31.11%)		xx, @, /// (33.33%)

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ/ ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง					
	6	7	8	9	10	11
1.นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์						
2.นายปรีชา ส่งวัฒนา	xx, @, /// (52.00%)					
3.นางสาวนีย์ กมลบุตร						
4.นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	xx, @, /// (16.00%)		xx		xx, @, /// (20.00%), * (16.00%)	
5.นายบุญจ้อยยม ส่งวัฒนา	xx, @, /// (16.00%)				xx, @, /// (0.001%), * (16.00%)	
6.นายโอมา ส่งวัฒนา						
7.นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร						
8.นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์						xx, @, //
9.นายปริยมน ปิ่นสกุล				xxx, xxxx		
10.นายพนพล ชุกกลิน		/				
11.นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล						
12.นางสาวราภรณ์ รัตนรังสรรค์						
13.นางสุภาพร ธนมาตชัยเจริญ						
14.นายพลวิวัฒน์ ทองทิตต์เจริญ						
15.นายจิระเมศร์ พิรมฤกร						
16.นางนพพร กระโจมทอง						
17.นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	xx, @, /// (16.00%)				xx, @, /// (0.001%), * (16.00%)	

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ/ ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง					
	12	13	14	15	16	17
1.นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์						/
2.นายปรีชา ส่งวัฒนา						
3.นางสาวนีย์ กมลบุตร		xxx, xxxx			xxxx	
4.นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์						
5.นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา						
6.นายโอมา ส่งวัฒนา			//			
7.นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร				xx, /		
8.นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์						
9.นายปรียมณ ปันสกุล						
10.นายพนพล ชุกกลิ่น	/					
11.นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล						
12.นางสาววรารักษ์ รัตนารังสรรค์						
13.นางสุภาพร ธนมาศชัยเจริญ						
14.นายพลวิวัฒน์ ทองทิตต์เจริญ						
15.นายจิระเมศร์ พิรมฤกร						
16.นางนวพร กระโจมนทอง						
17.นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา						

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ/ ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง					
	18	19	20	21	22	23
1.นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์				//		
2.นายปรีชา ส่งวัฒนา					xx, @, * (52.00%)	
3.นางสาวนีย์ กมลบุตร						
4.นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์			xx, @, /// (0.03%)		* (16.00%)	
5.นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา					* (16.00%)	
6.นายโอมา ส่งวัฒนา					xx, @	
7.นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร						
8.นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์		xxx, xxxxx				
9.นายปรียมั่น ปิ่นสกุล						
10.นายพนพล ชุกกลิ่น	xx, @, //					xx, /
11.นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล						
12.นางสาววรารักษ์ รัตนารังสรรค์						
13.นางสุภาพร ธนมาตชัยเจริญ						
14.นายพลวิวัฒน์ ทองทิศต์เจริญ						
15.นายจิระเมศร์ พิรมฤกร						
16.นางนพพร กระโจมทอง						
17.นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา			xx, @		xx, @, * (16.00%)	

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ/ ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง					
	24	25	26	27	28	29
1.นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์						
2.นายปรีชา ส่งวัฒนา						
3.นางสาวนีย์ กมลบุตร						x
4.นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์						
5.นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา						
6.นายโอมา ส่งวัฒนา						
7.นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร						
8.นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์					xx, @	
9.นายปรียมณ ปินสกุล						
10.นายพนพล ชุกกลีน		/	xx, @, //	xx, @, //		
11.นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล	//					
12.นางสาววราภรณ์ รัตนารังสรรค์						
13.นางสุภาพร ธนมาศชัยเจริญ						
14.นายพลวิวัฒน์ ทองทิตต์เจริญ						
15.นายจิระเมศร์ พิรมฤกร						
16.นางนวพร กระโจมทอง						
17.นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา						

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ/ ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง					
	30	31	32	33	34	35
1.นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์	xx					
2.นายปรีชา ส่งวัฒนา						
3.นางสาวนีย์ กมลบุตร						
4.นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์						
5.นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา						
6.นายโอบา ส่งวัฒนา					/// (50.00%)	
7.นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร						
8.นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์						
9.นายปริยมน ปิ่นสกุล			x, xxxx			xxx, xxxx
10.นายพนพล ชุกกลิ่น		/		xx, @, //		
11.นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล						
12.นางสาววรารักษ์ รัตนารังสรรค์						
13.นางสุภาพร ธนมาศชัยเจริญ						
14.นายพลวิวัฒน์ ทองทิศต์เจริญ						
15.นายจิระเมศร์ พิรมฤกร						
16.นางนพพร กระโสมทอง						
17.นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา						

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ/ ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง		
	36	37	38
1.นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์			
2.นายปรีชา ส่งวัฒนา			
3.นางสาวนีย์ กมลบุตร			
4.นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์			
5.นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา		xx, @	
6.นายโอมา ส่งวัฒนา			
7.นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร			
8.นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์			
9.นายปรียมน ปิ่นสกุล	x, xxxx		
10.นายพนพล ชุกกลิ่น			/
11.นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล			
12.นางสาววราภรณ์ รัตนารังสรรค์			
13.นางสุภาพร ธนมาตชัยเจริญ			
14.นายพลวิวัฒน์ ทองทิศต์เจริญ			
15.นายจิระเมศร์ พิรมฤกร			
16.นางนวพร กระโจมทอง			
17.นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา			

- หมายเหตุ : 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ/ สอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้น ๆ
- 4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับนายปรีชา ส่องวัฒนา นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิพงศ์ นางสาวนิษณี ส่องวัฒนา และนายเบญจเี่ยม ส่องวัฒนา)

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
1.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ - ประธานกรรมการ					ตามเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท			
2.	นางสาวเนตรนรา วรวงศ์สุข - กรรมการ					ตามเอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทย่อย			

รายชื่อ	บริษัท เซฟ ไลฟ์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	x, @, //
นางสาวเนตรนรา วรวงศ์สุข	xx, @

- หมายเหตุ : 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ/ สอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้น ๆ

บริษัท เพลอ เอ็ม เอ็ม จำกัด (มหาชน)

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
1.	นางสาวเนตรนรา วรราชสุข อายุ 45 ปี ตำแหน่ง - กรรมการ	• ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัย กรุงเทพ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	บริษัท เซฟ โลฟ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ประเภทธุรกิจ : จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคในรูปแบบค้าส่ง 2566 - ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) ประเภทธุรกิจ : ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอิร์ทเลท 2565 - ปัจจุบัน : ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท คีย์พอยท์ คอนสตรัคชั่น จำกัด ประเภทธุรกิจ : การก่อสร้างอาคารที่ไม่ใช่ที่พักอาศัย 2561 - ปัจจุบัน : กรรมการ บริษัท พี.วิลล่า จำกัด ประเภทธุรกิจ : การเช่าและการดำเนินการเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์ที่เป็นของตนเองหรือเช่าจากผู้อื่นที่ไม่ใช่เพื่อเป็นที่พักอาศัย 2561 - ปัจจุบัน : กรรมการ

ลำดับ	ชื่อ, อายุ, ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง (ชื่อบริษัท/หน่วยงาน, ตำแหน่ง, ระยะเวลา, ประเภทธุรกิจ)
						บริษัท เดอะ เอฟวัน จำกัด ประเภทธุรกิจ : โรงแรม รีสอร์ท และห้องชุด 2561 - ปัจจุบัน : กรรมการ
						บริษัท เสตรท แอนด์ อาร์ค จำกัด ประเภทธุรกิจ : โรงแรม รีสอร์ท และห้องชุด 2561 - ปัจจุบัน : กรรมการ

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

บริษัทใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทโดยหัวหน้าทีมตรวจสอบควบคุมภายในมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์ในการทำงาน ดังนี้

รายชื่อ/ตำแหน่ง	คุณวุฒิการศึกษา / การฝึกอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ประสบการณ์ในการทำงาน
นายธนภัทร วงศ์วิทย์ (Assistant Vice President) อายุ 37 ปี	- ปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาการกำกับดูแลกิจการ (MSCG) คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี หลักสูตรบัญชีบัณฑิต สาขาการบัญชี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต - Internal Auditing Education Partnership (IAEP) – IIA - หลักสูตรกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล สำหรับงานตรวจสอบภายใน รุ่น 14 สมาคมรัฐศาสตร์แห่งมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - หลักสูตรผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT) รุ่นที่ 21สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (สตท.) - หลักสูตร “การตรวจสอบภายในเพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล Pre-CIA รุ่นที่ 27” จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Working paper for better corruption prevention ยกระดับกระดาดำการ เชี่ยวชาญสอบสวนด้านคอร์รัปชัน สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - IPO Focus “Effective Internal Control for Success IPO” สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	-ไม่มี-	-ไม่มี-	ประวัติการเป็นหัวหน้าทีมตรวจสอบภายใน - เป็นหัวหน้าทีมตรวจสอบบริษัทที่เตรียมตัวจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (IPO) ได้แก่ ธุรกิจโทรคมนาคม ธุรกิจสิ่งทอหัตถ์ ธุรกิจผลิต (Food & Non food) ธุรกิจพลังงานชีวมวล - หัวหน้าทีมตรวจสอบบริษัทที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่ ธุรกิจสายการบิน ธุรกิจผลิต(Food & Non food) ธุรกิจซื้อขายไปและธุรกิจโรงพยาบาล - หัวหน้าทีมตรวจสอบบริษัทเอกชนอื่น ได้แก่ ธุรกิจร้านอาหาร ธุรกิจแฟชั่น และสถาบันการศึกษา ประวัติการทำงาน - Assistant Vice President บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - Internal audit Supervisor บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - Senior Internal audit บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - Internal audit บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - ที่ปรึกษางานโครงการ CAC (Thailand's Private Sector Collective Action against Corruption) ให้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลายแห่ง สถานที่ตั้งสำนักงาน บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด 281/157 เดอะฟิฟท์ อเวนิว อาคารบี ชั้น 2 ถนนกรุงเทพ-นนทบุรี ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี 11000 โทรศัพท์ +66 (0) 2526 6100, +66 9 4491 3330 เว็บไซต์ www.plgroup.co.th อีเมล thanabhat.wo@plgroup.co.th

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายละเอียดปรากฏอยู่ในข้อ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ หน้าที่ 25



เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับเต็ม จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทจัดทำ และกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

1. การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหาร ความเป็นอิสระของคณะกรรมการพัฒนากรรมการ และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

รายละเอียดปรากฏอยู่ในข้อ 8 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ หน้าที่ 107

2. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

รายละเอียดปรากฏอยู่ในข้อ 6 กำกับดูแลกิจการ หน้าที่ 69

3. จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) และจรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคน (ผู้มีหน้าที่) เป็นผู้มีหน้าที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ไม่ยุยง ส่งเสริม หรือสนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ไม่ขัดขวางแต่ต้องให้ความร่วมมืออย่างสม่ำเสมอในการสอบสวนหาข้อเท็จจริงเมื่อมีการกล่าวหาว่ามีการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและไม่กระทำการที่ไม่เป็นธรรมต่อผู้อื่นกรณีที่มีผู้อื่นนั้นถูกกล่าวหาว่าไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 2) ผู้มีหน้าที่ทุกคนต้องทำความเข้าใจในเนื้อหาสาระที่เกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตน มีการทบทวนความรู้ ความเข้าใจอย่างสม่ำเสมอ
- 3) ผู้มีหน้าที่ทุกคน ต้องให้ความรู้ ความเข้าใจแก่บุคคลอื่นที่ปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- 4) เมื่อผู้มีหน้าที่มีข้อสงสัยให้ซักถามหรือปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่บริษัทกำหนดให้มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 5) ผู้มีหน้าที่ต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงแก่บุคคลที่ได้รับมอบหมาย
- 6) ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และเสริมสร้างบรรยากาศการกำกับดูแลที่ดีในการปฏิบัติงาน
- 7) เมื่อพบเห็นการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ผู้มีหน้าที่หรือผู้มีส่วนได้เสียพึงแจ้งแก่ผู้บังคับบัญชาที่ตนไว้วางใจ หรือคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือเลขานุการบริษัท
- 8) เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนผู้มีหน้าที่รับเรื่องร้องเรียนจะต้องรวบรวมข้อเท็จจริงหรือมอบหมายผู้ที่เหมาะสมเป็นผู้ดำเนินการ และรายงานให้ผู้ที่มีอำนาจเกี่ยวข้องในเรื่องนั้นๆ ดำเนินการประมวลผล กลับกรองข้อมูล และดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 9) การฝ่าฝืนแนวทางจรรยาบรรณธุรกิจถือเป็นการฝ่าฝืนระเบียบการปฏิบัติงานของบริษัท

ข้อพึงปฏิบัติตามแนวทางจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่กล่าวในตอนต้น บริษัทจึงกำหนดข้อพึงปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ เป็นส่วนหนึ่งของระเบียบปฏิบัติงานและคู่มือปฏิบัติงาน ดังนี้

1 การรักษาทรัพย์สินและผลประโยชน์ของบริษัทและของลูกค้า

ทรัพย์สินของบริษัท หมายถึง เงินสด สินค้า วัตถุดิบ สิ่งของ เครื่องมือ อุปกรณ์ เอกสาร ยานพาหนะ วัสดุ อุปกรณ์ ข้อมูล เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ เครื่องหมายการค้า ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร เอกสารสิทธิ์ ความลับของบริษัท

- 1.1 ใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างประหยัดและให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยไม่คำนึงถึงประโยชน์ส่วนตน บุคคลภายนอกไม่นำทรัพย์สินไปใช้ในทางที่ผิด
- 1.2 เตรียมพร้อมรับกับสถานการณ์ที่อาจทำให้การปฏิบัติงานต้องประสบปัญหาและอุปสรรครวมทั้งจากการชำรุดเสียหายของทรัพย์สินหรือระบบงาน
- 1.3 เปิดเผยและมอบผลประโยชน์ในการคิดค้นและพัฒนาที่จัดทำขึ้นในระหว่างการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท โดยให้ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทห้ามคัดลอก ขยาย หรือเผยแพร่ข้อมูล ซอฟต์แวร์ และทรัพย์สินทางปัญญาในรูปแบบอื่นๆ
- 1.4 ใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เพื่อประโยชน์ของบริษัทเท่านั้น ห้ามใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน
- 1.5 ไม่ติดตั้งและคัดลอกซอฟต์แวร์ใดๆที่ไม่ใช่ซอฟต์แวร์ที่บริษัทจัดไว้ให้ลงในเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท หากมีความจำเป็นต้องใช้ซอฟต์แวร์นั้นในการปฏิบัติงานต้องขออนุมัติจากบริษัทก่อน
- 1.6 ไม่เข้าถึงข้อมูลของบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาตเพื่อคัดลอก เผยแพร่ ลบ ทำลาย แก้ไขตัดทอนเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงข้อมูล หรือกระทำการอื่นใดโดยมิชอบหรือก่อให้เกิดความเสียหาย
- 1.7 หลีกเลี่ยงการใช้เว็บไซต์ที่ผิดกฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรม และห้ามเผยแพร่ข้อมูลจากเว็บไซต์ดังกล่าวต่อผู้อื่นทางอินเทอร์เน็ต และอินเทอร์เน็ต
- 1.8 ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการทุจริต หรือเพื่อประโยชน์อื่นในทางมิชอบในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท
- 1.9 บันทึกและรายงานข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องและตรงตามข้อเท็จจริงและเป็นไปตามมาตรฐานที่บริษัทกำหนด เช่น ตามระยะเวลาภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
- 1.10 จัดเก็บเอกสารอย่างเป็นระบบ หรือ โดยวิธีการเฉพาะเพื่อความสะดวกในการนำมาใช้งาน และเก็บรักษาด้วยความระมัดระวังตามชั้นความลับเป็นต้น ตามระยะเวลาที่ระเบียบปฏิบัติงานหรือกฎหมายกำหนด
- 1.11 ดูแลให้มีการทำลายข้อมูลหรือเอกสารแต่ละประเภทในความรับผิดชอบตามความเหมาะสมเมื่อพ้นระยะเวลาที่กำหนดภายใต้กฎระเบียบหรือกฎหมายว่าด้วยการจัดเก็บรักษาเพื่อการตรวจสอบที่หน่วยงานรัฐกำหนด
- 1.12 แสดงข้อมูลในรายงานประจำปีตามข้อกำหนดของกฎหมายอย่างครบถ้วน เช่น รายงานของผู้สอบบัญชี รายงานงบการเงิน รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน เป็นต้น

2 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 2.1 ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการดังกล่าวการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่างๆต้องเป็นไปตามมาตรฐานเดียวกับการปฏิบัติต่อลูกค้าทั่วไปและกระบวนการทำรายการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 2.2 ต้องเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกันตามข้อกำหนดของบริษัทหรือของทางการ เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น
- 2.3 ละเว้นการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยอาศัยข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตนได้ล่วงรู้มาโดยอาศัยตำแหน่งหรือฐานะที่สามารถล่วงรู้ข้อเท็จจริง เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะกระทำการเองหรือเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำการ
- 2.4 ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารลำดับแรกต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ลงมาและผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารลำดับที่สูงกว่า (ปัจจุบันประกอบด้วยผู้บริหารสายงานทุกคน) รวมทั้งผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารฝ่าย หรือเทียบเท่าขึ้นไปในสายงานบัญชีหรือการเงิน มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทซึ่งเป็นของตนของคู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 30 วันนับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครอง ให้รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือนเช่นเดียวกับกรรมการบริษัท
- 2.5 หน่วยงานที่รับผิดชอบจะกำหนดช่วงระยะเวลาที่จำกัดการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทและแจ้งระเบียบข้อบังคับในการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกระดับได้ทราบผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆอย่างสม่ำเสมอ

3 การรักษาความลับของบริษัท

- 3.1 ไม่แจ้งแก่บุคคลภายนอกใดๆให้ทราบถึงกิจการต่างๆ ทั้งของบริษัทและลูกค้า เว้นแต่จะได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย
- 3.2 จัดทำสำเนา ส่งโทรสาร หรือจัดเก็บข้อมูลอย่างเหมาะสม ปลอดภัยเพื่อป้องกันมิให้ผู้ไม่เกี่ยวข้องเข้าถึงข้อมูลหรือความลับเหล่านั้น
- 3.3 หลีกเลี่ยงที่จะพูดถึงความลับในที่สาธารณะ

4 ไม่รับหรือมอบประโยชน์อันเป็นสิ่งที่จูงใจ

ผู้มีหน้าที่ต้องระมัดระวังในการรับหรือมอบประโยชน์อันเป็นสิ่งที่จูงใจ หรือสั่งการให้ผู้อื่นรับหรือมอบประโยชน์แทนตน รวมทั้งคู่สมรสและญาติสนิทของผู้ที่หน้าที่ซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจหรือนามบริษัท หรือ เพื่อหวังผลความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน หรือการพิจารณาความดีความชอบประจำปี ไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้

5 สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและการประชุมผู้ถือหุ้น

- 5.1 จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท
- 5.2 จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม พร้อมทั้งประกาศลงในหนังสือพิมพ์รายวันอย่างน้อย 1 ฉบับไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุมเพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นอย่างทั่วถึง โดยมีการแจ้งรายละเอียดให้ผู้ถือหุ้นนำเอกสารหลักฐานที่จำเป็นมาให้ครบถ้วนในวันประชุมผู้ถือหุ้น และแนบหนังสือมอบฉันทะเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนได้เลือกที่จะมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือประธานกรรมการ หรือกรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทน
- 5.3 หนังสือเชิญประชุมแนบรายละเอียดวาระการประชุม ซึ่งในแต่ละวาระมีข้อความระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ หรือเพื่อพิจารณา รวมทั้งมีหลักการและเหตุผล ความเห็นของกรรมการบริษัทและเอกสารข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงคะแนนในวาระต่างๆ
- 5.4 อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมอย่างน้อย 2 ชั่วโมง เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามอย่างเต็มที่ภายในเวลาที่กำหนดจัดให้มีการบันทึกมติที่ประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรพร้อมทั้งบันทึกคำถ่า คำชี้แจงและความคิดเห็นของที่ประชุม และระบุจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระในรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน

6 การเปิดเผยข้อมูล และความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

- 6.1 เปิดเผยข้อมูลข่าวสารทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปของบริษัทแก่ผู้ถือหุ้นผู้ลงทุนและสาธารณชนอย่างถูกต้องครบถ้วนทั่วถึงเท่าเทียม และทันเวลาตามข้อกำหนดกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 6.2 เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กระทรวงพาณิชย์ หนังสือพิมพ์ ข่าวประชาสัมพันธ์ บริษัทการจัด Road Shows การจัดประชุมนักวิเคราะห์ และการจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ เป็นต้น
- 6.3 ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เป็นหน่วยงานที่รับผิดชอบในการสร้างความเข้าใจอันดี และเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์ และบริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติอย่างถูกต้อง พร้อมทั้งจัดให้มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารทางสื่อต่างๆ เพื่อเป็นการเสริมสร้างความน่าเชื่อถือและภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัท

7 การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

- 7.1 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น : บริษัท นอกจากจะตระหนักถึงสิทธิประโยชน์ขั้นพื้นฐานที่มีอย่างเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทยังกำหนดแนวทางปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส มีการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และช่องทางการติดต่อสื่อสารกับบริษัทอย่างเพียงพอ ทั้งนี้เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มุ่งมั่นสร้างความเจริญเจริญเติบโตและผลตอบแทนที่มั่นคงให้กับผู้ถือหุ้น อย่างต่อเนื่องในระยะยาว

- 7.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า : บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้ลูกค้า โดยพัฒนาคุณภาพสินค้า ผลิตภัณฑ์ และบริการที่มีคุณภาพและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการคัดสรรวัตถุดิบ และกระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐาน เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้รับสินค้า ผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีมีคุณภาพ ในระดับราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และเพิ่มช่องทางในการร้องเรียนให้กับลูกค้าผ่านเว็บไซต์ของบริษัท โดยบริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้า ที่ร้องเรียนอย่างเป็นความลับ และหากข้อร้องเรียนดังกล่าวมีนัยสำคัญก็จะนำเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัทเพื่อหาแนวทางดำเนินการต่อไป
- 7.3 การปฏิบัติต่อคู่ค้า : บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความ เป็นธรรมและผลประโยชน์ร่วมกัน ซึ่งกระบวนการคัดเลือกคู่ค้ามีการกำหนดขั้นตอน วิธีปฏิบัติในการ คัดเลือกคู่ค้าไว้อย่างชัดเจน เป็นไปอย่างยุติธรรม และโปร่งใส โดยคำนึงถึงชื่อเสียง มาตรฐาน และการ กำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดทำสัญญาที่มีเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม และไม่ขัดต่อกฎหมาย นอกจากนี้บริษัทมีนโยบายที่จะไม่รับเงิน ทรัพย์สิน ผลประโยชน์อื่นใดที่มีขอบจากคู่ค้า และไม่ สนับสนุนคู่ค้าที่ประพฤติมิชอบ มีความเกี่ยวข้องในการทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 7.4 การปฏิบัติต่อคู่แข่ง : บริษัทดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยคำนึงถึงหลัก กฎหมายแข่งขันทางการค้า และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจไม่กระทำการทุจริต ทำลายชื่อเสียงของ คู่แข่ง แสวงหาข้อมูลความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีอันมิชอบทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่งไม่ว่ากรณีใดๆ รวมถึงไม่กระทำการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น
- 7.5 การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ : บริษัทปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเสมอภาค และเป็นธรรมโดยจะปฏิบัติตาม เงื่อนไข ข้อตกลงและสัญญาอย่างเคร่งครัดบริหารเพื่อให้เจ้าหนี้นั้นมั่นใจในฐานะทางการเงินของบริษัท และความสามารถในการชำระหนี้อย่างครบถ้วนและตรงตามระยะเวลาที่กำหนด กรณีที่มีการ เปลี่ยนแปลงเงื่อนไข ข้อตกลง และเหตุการณ์ที่กระทบต่อสถานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ โดยอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเพื่อหาแนวทางหรือ วิธีการแก้ไขปัญหาร่วมกัน
- 7.6 การปฏิบัติต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม : บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทให้ความสำคัญกับกิจกรรมของสังคม และชุมชนที่บริษัทดำเนิน กิจการให้ความสำคัญกับนโยบายด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ สนับสนุนให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับชั้นให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ คุ่มค่า และ ปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัย และคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียโดยควบคู่ไปกับ การเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน
- 7.7 การปฏิบัติต่อพนักงาน : บริษัทยึดถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัท เพราะเป็นส่วนหนึ่ง ในการนำพาบริษัทสู่ความสำเร็จ โดยบริษัทได้จัดทำสัญญาจ้างแรงงานที่มีเงื่อนไขที่เป็นธรรม มี โครงสร้างผลตอบแทนที่สอดคล้องกับ ความรู้ ความสามารถ และหน้าที่ความรับผิดชอบในตำแหน่งงาน และมีระบบการจ่ายค่าจ้าง ค่าตอบแทน และผลประโยชน์พนักงานอย่างเหมาะสม จัดหาสวัสดิการที่ดี และเหมาะสมกับสถานะของบริษัทแก่ผู้บริหาร และพนักงาน ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขอนามัย และทรัพย์สิน อนุญาตให้ลางาน การโอนย้ายตามความเหมาะสม และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างพนักงานกับผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งสนับสนุน กระบวนการพัฒนา และเพิ่มพูนทักษะความรู้ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมตามตำแหน่งงานทั้งภายใน และ ภายนอกบริษัทตามความจำเป็นและเหมาะสมเพื่อเป็นการพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความสามารถ

ของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน พนักงานทุกระดับจะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน และไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงานคนใดคนหนึ่งโดยใช้ความสัมพันธ์ส่วนตัว

- 7.8 **ปฏิบัติต่อภาครัฐ** : บริษัทยึดมั่นสนับสนุนการดำเนินงานภาครัฐ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายของหน่วยงานกำกับ ควบคู่ไปกับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือ ในกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ เพื่อร่วมเสริมสร้างความมั่นคงและเจริญเติบโตให้กับประเทศชาติ

8 การตอบแทนสังคมและการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

- 8.1 สนับสนุนการจัดทำโครงการและกิจกรรมของบริษัทและที่ร่วมกับพันธมิตร ที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม และการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น โครงการด้านการศึกษา ศิลปะ ศาสนา การกีฬา
- 8.2 มีส่วนร่วมในการทำกิจกรรม อันเป็นการแสดงออกถึงพลังในการทำ ความดี มีจิตสำนึกตอบแทนชุมชน และสังคม อันจะเป็นกลไกสำคัญในการเสริมสร้างคุณภาพชีวิตให้กับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ
- 8.3 สนับสนุนและให้ความช่วยเหลือแก่สังคมและชุมชน ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับประเทศตามความเหมาะสม
- 8.4 เปิดโอกาสให้สังคม ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ร่วมในกิจกรรมของบริษัท

การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ

คู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจนี้ครอบคลุมถึงจรรยาบรรณกรรมการ จรรยาบรรณผู้บริหาร และจรรยาบรรณพนักงาน บริษัทมีการเผยแพร่ให้ผู้มีหน้าที่เรียนรู้ด้วยตนเอง (Self Learning) ผ่านสื่อการเรียนรู้ต่างๆ และจัดให้มีการทดสอบความรู้ของผู้มีหน้าที่ทุกปี

บริษัทมีการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของระเบียบ วินัยและข้อบังคับในการปฏิบัติงานซึ่งผู้มีหน้าที่ทุกคนต้องปฏิบัติ และเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาทุกคนทุกระดับที่จะติดตามดูแลและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

จรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน

เพื่อเป็นบรรทัดฐานการปฏิบัติงานของผู้บริหาร และพนักงานบริษัท เอฟเอ็น แพลตอร์รี่ เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) จึงเห็นสมควรกำหนดมาตรฐานจรรยาบรรณพนักงานไว้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตนของผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบ มีวินัย และมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองและ/หรือเพื่อตนเองหรือเพื่อผู้อื่นซึ่งไม่มีสิทธิโดยมิชอบ
2. มุ่งมั่นต่อการให้บริการที่ดี และเต็มใจให้บริการ
3. ปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม
4. รักษาผลประโยชน์ และทรัพย์สินของบริษัท ไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและ/หรือผู้อื่นซึ่งไม่มีสิทธิ
5. ไม่ร่วม และไม่สนับสนุนผู้อื่นใดในการทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัท
6. ยึดมั่นการทำงานร่วมกันด้วยการให้ความร่วมมือและช่วยเหลือในการปฏิบัติงานกับผู้ร่วมงานเพื่อประโยชน์ของบริษัท และเคารพซึ่งกันและกัน

7. ไม่รับเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดเป็นการส่วนตัวจากลูกค้าของบริษัท หรือจากบุคคลภายนอกอื่น เกี่ยวเนื่องจากการปฏิบัติหน้าที่การงานแก่บริษัท
8. ห้ามผู้บริหาร หรือพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หรือหน่วยงานซึ่งมีโอกาสรับทราบข้อมูล ภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือให้ข้อมูลแก่บุคคลใดในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน
9. ห้ามกู้ยืมเงินจากลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องกับลูกค้า หรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคาร หรือสถาบันการเงิน
10. การรับของขวัญตามประเพณีนิยม หากพนักงานได้รับของขวัญที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ทำธุรกิจกับบริษัท ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชา
11. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
12. ในกรณีที่มีปัญหาหรือมีข้อขัดแย้งในการปฏิบัติ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หากยังคงมีข้อขัดแย้ง ให้ถือคำวินิจฉัยของประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการตามแต่ละลำดับชั้น เป็นที่สุด

4. **กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย**

บริษัทเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.fnoutlet.com หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี : กฎบัตร
คณะกรรมการ

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลรับผิดชอบในการสอบทานงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยรายไตรมาสและประจำปี ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การสอบทานรายการระหว่างกัน การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการพิจารณาเสนอแต่งตั้งและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2566 ที่ผ่านมาได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง และมีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมและจัดให้มีการประชุมหารือกับผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

- 1.พิจารณาและแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2566
- 2.มีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการ ให้สอดคล้องกับโครงสร้างองค์กรฉบับปัจจุบัน เพื่อให้การดำเนินการของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นประโยชน์อย่างสูงสุด
- 3.มีการสอบทานแผนการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง เพื่อให้ปริมาณสินค้าคงคลังของบริษัทมีความสอดคล้องและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงวิเคราะห์ผลกระทบและแนวทางในการบริหารจัดการสินค้าคงคลังของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอนาคต
- 4.มีการสอบทานความถูกต้องของงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยรายไตรมาสและประจำปี 2566 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยได้มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหาร เพื่อพิจารณาคุณภาพรายงานทางการเงิน นโยบายการบัญชี ประเมินการทางบัญชี รวมทั้งการสอบทานข้อมูลหลักฐานและระบบบัญชี และการประชุมหารือกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มีการหารืออย่างเป็นอิสระ และผู้สอบบัญชีสามารถปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระและเที่ยงธรรมภายใต้กรอบมาตรฐานการสอบบัญชี รวมทั้งการพิจารณาคุณภาพของงานสอบบัญชี และเพื่อให้ได้งบการเงินที่น่าเชื่อถือในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินงาน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป
- 5.มีการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน(Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เนอล ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งจากผลการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มี

ระบบควบคุมภายในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาบทวนโครงสร้าง และงบประมาณของหน่วยงานตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้ดำเนินการตามแผนงานตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และการติดตามการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอนาคต

6.มีการสอบทานความเหมาะสมและความเพียงพอในการตรวจสอบรายการระหว่างกัน ที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายบริหารว่า หากเป็นรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท หรือที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ต้องนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติก่อนการเข้าทำรายการ

7.มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และการส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดให้มีการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาตรฐานบัญชี และนโยบายต่างๆ ของบริษัท นอกจากนี้ ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมีช่องทางการร้องเรียนที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและจรรยาบรรณ (Whistle Blower) เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

8.พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดอัตราค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ความเป็นอิสระ ความเข้าใจในลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท จึงเสนอแต่งตั้งให้บริษัทสำนักงาน อี วาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2566 โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

-เสาวนีย์ กมลบุตร-

(นางเสาวนีย์ กมลบุตร)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

20 กุมภาพันธ์ 2567

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางและนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการ และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และพัฒนากลไกการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร เพื่อก่อให้เกิดความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการดำเนินกิจการของบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2566 มีการปรับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยฝ่ายปฏิบัติการในส่วนงานต่างๆ เป็นสมาชิก โดยให้คณะกรรมการบริหารทำหน้าที่ในการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นการกระจายการบริหารความเสี่ยงไปทุกภาคส่วนขององค์กร ซึ่งในปี 2566 ที่ผ่านมา ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. พิจารณาและแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566
2. พิจารณาทบทวนรายละเอียดของนโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และคู่มือการบริหารความเสี่ยง
3. พิจารณาทบทวนปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ของแผนงานการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย สร้างมูลค่าเพิ่ม และเติบโตอย่างยั่งยืน
4. พิจารณาทบทวนนโยบายการลงทุนเพื่อประเมินความเสี่ยงสำหรับการลงทุนในโครงการสำคัญ และเพื่อให้มั่นใจว่าการลงทุนมีการบริหารความเสี่ยงและการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด
5. พิจารณาและประเมินความเป็นไปได้ของโครงการการลงทุนใหม่ๆ ของบริษัท เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
6. ทดสอบภาวะวิกฤติทางการเงินของบริษัท (Stress Test) เพื่อประเมินความแข็งแกร่งและความพร้อมในการรองรับสถานการณ์ต่างๆ

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทได้มีการกำหนด และพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นครอบคลุมการดำเนินงานของบริษัทแล้ว รวมทั้งมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอเหมาะสม อย่างต่อเนื่อง

-เบญจเยี่ยม ส่วงวัฒนา-
(นายเบญจเยี่ยม ส่วงวัฒนา)
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
20 กุมภาพันธ์ 2567

รายงานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการ และกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการสรรหาคัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำหนดคำตอบแทนและผลประโยชน์ สำหรับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาคำตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้ง กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อกำกับและส่งเสริมให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรและขอบเขตหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งส่งเสริมให้บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้หลักนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในปี 2566 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี จำนวน 5 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1.พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 1 คน แทนกรรมการที่ลาออก โดยพิจารณาก่อนการลงคะแนนคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท คุณสมบัติตามกฎหมาย และลักษณะต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อีกทั้ง พิจารณาถึงโครงสร้างความหลากหลาย ทักษะความสามารถของคณะกรรมการ (Board skill matrix) ที่บริษัทได้กำหนดไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566

2.พิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นกรรมการบริษัท เพื่อการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ โดยพิจารณาถึงคุณวุฒิ ประสบการณ์ ความรู้ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์การดำเนินธุรกิจของบริษัท และมีความเหมาะสมในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการ สำหรับปี 2566 มีกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 คน โดยกรรมการที่ออกตามวาระดังกล่าวเป็นบุคคลผู้มีคุณสมบัติและความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท จึงเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อเห็นชอบการเสนอเลือกตั้งกรรมการ

3.พิจารณาก่อนการลงคะแนนคำตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2566 โดยคำนึงถึงความเหมาะสม กับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีขนาดใกล้เคียงกัน รวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทและความเจริญเติบโตทางธุรกิจแล้วเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบการกำหนดคำตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2566 ก่อนนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติคำตอบแทน

4.พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สำหรับประธานกรรมการบริหาร และสำหรับสืบทอดในตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

5.พิจารณาเป้าหมาย และตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้ง ประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาคำตอบแทน ประจำปี 2566 โดยการกำหนดคำตอบแทนดังกล่าว สอดคล้องกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการดำเนินงานของบริษัท และอยู่ในเกณฑ์ที่เปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติทั่วไปในอุตสาหกรรม

6.พิจารณาโครงสร้างเงินเดือน โครงสร้างองค์กร สิทธิประโยชน์ของระดับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ (C-Level) หลักเกณฑ์การปรับขึ้นเงินเดือน และหลักเกณฑ์การจ่ายโบนัสให้กับพนักงาน เพื่อเป็นการดึงดูดและรักษาบุคลากร ตั้งแต่ระดับปฏิบัติงานจนถึงระดับประธานเจ้าหน้าที่ ผู้ซึ่งเป็นบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการขับเคลื่อนบริษัท และเพื่อให้บริษัทสามารถแข่งขันกับบริษัทในระดับอุตสาหกรรมเดียวกันได้

7.พิจารณาผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) และนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : “CG Code”) มาปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจ ซึ่งจากผลการดำเนินงานของบริษัทมีการดำเนินงานสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ดังกล่าวข้างต้น

8.การดำเนินงานในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิของผู้ถือหุ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีจึงเปิดโอกาสและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธินำเสนอเรื่อง เพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า และหรือ เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งเสนอคำถามล่วงหน้าสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดซึ่งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท

9.จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการได้ใช้โอกาสประเมินการปฏิบัติหน้าที่ร่วมกันพิจารณา และปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารในรอบปีที่ผ่านมา รวมทั้งเป็นการส่งเสริมสนับสนุนให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย และให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยมีการปลูกฝังจิตสำนึกในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีคุณธรรม โปร่งใส เที่ยงธรรม เป็นอิสระ และมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ อีกทั้ง เพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

-เสาวนีย์ กมลบุตร-

(นางเสาวนีย์ กมลบุตร)

ประธานคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี

13 กุมภาพันธ์ 2567



บริษัท เอฟเอ็น อีโวล्यूชั่น จำกัด (มหาชน)

991 อาคารเอฟเอ็น บีวี่ดิง ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250

โทร. 0-2300-4951 แฟกซ์ : 0-2300-4681

E-MAIL : CORPORATESECRETARY@FNOUTLET.COM

WWW.FNOUTLET.COM