



SKIN
LABORATORY

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2568
แบบ 56-1 One Report
ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568



สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	11
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	20
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	22
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	23
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	24

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	25
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	30

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	37
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ	40
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	47
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	56

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	63
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ	68
4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	69

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป	78
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	79
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	80
5.4 ตลาดรอง	81
5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่oprประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)	82

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	83
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)	89
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	101

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชด้อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	106
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	108
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชด้อย	122
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	130
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	134
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	138

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	140
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	160
8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อยอื่น ๆ	161

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน	164
9.2 รายการระหว่างกัน	168

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	173
รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต	175
งบการเงิน	181
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	188

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ	217
-----------	-----

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “SKIN”)

จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2556 เพื่อประกอบธุรกิจคิดค้น พัฒนา จำหน่ายและจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว (Skin Care/Make Up Care) ในการผลิตสินค้าทั้งหมดจะจ้างโรงงานรับจ้างผลิต (Original Equipment Manufacturer : OEM) ที่ได้รับมาตรฐานการรับรองคุณภาพในการผลิตเครื่องสำอาง หรือที่เรียกว่า GMP เครื่องสำอาง (Good Manufacturing Practice) และเป็นโรงงานที่ผ่านการรับรองคุณภาพ ISO 22716: 2007 นอกจากนี้ ยังได้พิจารณาคัดเลือกโรงงานที่มีสภาพแวดล้อมที่ดี มีเครื่องจักรที่ทันสมัย และมีประสบการณ์ในการเป็นผู้รับจ้างผลิตเครื่องสำอางและเวชสำอาง ที่ผ่านมาผลิตภัณฑ์บำรุงผิวที่บริษัทจ้างผลิตกับโรงงานผู้ผลิตไม่เคยมีปัญหาเกี่ยวกับการผลิตทั้งด้านกระบวนการผลิตและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ โดยก่อนการผลิตบริษัทจะเป็นผู้กำหนดแนวคิดของผลิตภัณฑ์ในส่วนของคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ จากนั้นจะทำการพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับโรงงานผู้รับจ้างผลิตเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณสมบัติตรงตามที่กำหนดอีกทั้งก่อนการผลิตเพื่อจำหน่ายเชิงพาณิชย์ก็จะมีการจดแจ้งการผลิตและได้รับใบจดแจ้งการผลิตจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา(อย.) กระทรวงสาธารณสุข ทำให้ผู้บริโภคสามารถเชื่อมั่นได้ในทุกผลิตภัณฑ์บำรุงผิวของบริษัท

บริษัทก่อตั้งโดยคุณณัฐพร พงษ์ชาญขวลิต ซึ่งมีความมุ่งมั่นที่จะทำธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่เกี่ยวกับความสวยความงามที่มีคุณภาพเทียบเคียงแบรนด์แบรนด์ในราคาที่ถูกค่าสามารถเข้าถึงได้ ซึ่งคุณชาญวิทย์ เขียวนาวางค์ษา คู่สมรสก็เห็นด้วยและให้การสนับสนุนอย่างเต็มที่ หลังจากนั้นจึงได้ชักชวนคุณธนชัย ถนอมทรัพย์ ซึ่งเป็นเพื่อนนักธุรกิจที่มีประสบการณ์ทำธุรกิจที่หลากหลายมาร่วมกันจัดตั้งบริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นที่ 1 ล้านบาท โดยคุณณัฐพรฯ และคู่สมรส ถือหุ้นรวมกันในสัดส่วน 70% ของทุนจดทะเบียน ส่วนที่เหลืออีก 30% ร่วมลงทุนถือหุ้นโดยคุณธนชัยฯ ด้วยความมุ่งมั่นในความใฝ่ฝันของคุณณัฐพรฯ ทำให้ผลิตภัณฑ์และตราสินค้าของบริษัทได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี ธุรกิจประสบความสำเร็จ มีการเจริญเติบโตและมีผลการดำเนินงานที่ดี

ปัจจุบันผลิตภัณฑ์บำรุงผิว (Skin Care/Make Up Care) ของบริษัททำการตลาดอยู่ภายใต้ 2 ตราสินค้าหลัก ได้แก่ “Skinsista” จำนวน 45 รหัสสินค้า และ “Dermie” จำนวน 8 รหัสสินค้า โดยเป็นผลิตภัณฑ์ที่ช่วยแก้ปัญหาผิวหน้าโดยเฉพาะปัญหาสิวที่หน้า ผิวหน้ามีรูขุมขนกว้าง หรือมีจุดต่างด่างบนใบหน้า โดยสามารถแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์เป็น 5 ประเภท ได้แก่

1. ผลิตภัณฑ์เซรั่มบำรุงผิวหน้า (Serum)

เป็นผลิตภัณฑ์ที่ช่วยปรับสภาพผิวหน้าให้พร้อมรับการบำรุงอย่างเต็มที่ รวมถึงช่วยกระตุ้นให้สารบำรุงต่างๆ ซึมเข้าสู่ผิว

2. ผลิตภัณฑ์ครีมกันแดด (Sun Block)

เป็นผลิตภัณฑ์ที่ช่วยปกป้องผิวจากแสงแดด และรังสี UVA UVB และ Blue Light (แสงสีฟ้า) และ Infrared (IR)

3. ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดผิวหน้า

เป็นผลิตภัณฑ์ล้างหน้าที่ปราศจากสารระคายเคืองผิว มีส่วนผสมของสารทำความสะอาดจากธรรมชาติ 100% และมีเทคโนโลยีทำความสะอาดผิวหน้าและรูขุมขนได้อย่างลึกซึ้ง (Deep Clear Technology) โดยไม่ทำร้ายไขมันธรรมชาติได้ผิวหน้า และไม่ทำให้ผิวหน้าแห้งตึง

4. ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิวหน้า

เป็นผลิตภัณฑ์ครีมเจลเนื้อบางเบา ที่เหมาะกับผิวหน้าของคนเอเชียโดยเฉพาะ ไม่มีสารก่อให้เกิดการระคายเคือง จึงไม่เป็นปัญหากับผู้ที่มีผิวหน้าบอบบางแพ้ง่าย

5. ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง

ผลิตภัณฑ์แป้งผสมรองพื้น (Foundation Powder) ช่วยปกปิด บำรุง ลดสิ่ว และลดรอย ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์แรกภายใต้แนวคิด “Skinsista Make Up Care” เครื่องสำอางที่มีส่วนผสมของสกินแคร์ ประกอบไปด้วยผลิตภัณฑ์ประเภทลิปและบลัชออนที่เปิดตัวในปี 2568 และเพิ่มเติมผลิตภัณฑ์ใหม่ที่จะเปิดตัวในช่วงไตรมาส 1/2569

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่นในการส่งต่อผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ในราคาที่เข้าถึงหรือจับต้องได้ ให้มีความสำคัญต่อการคิดค้น พัฒนาสูตร คัดสรรสารสกัดที่มีประสิทธิภาพได้มาตรฐานและมีความปลอดภัย และพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคอย่างต่อเนื่อง ปัจจุบันบริษัทมีการจำหน่ายหลากหลายช่องทาง ได้แก่

1) จำหน่ายผ่านร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) โดยเริ่มที่ร้าน Watsons เป็นแห่งแรก จากนั้นขยายการจำหน่ายไปยังร้าน 7-11, Beautrium, found & found และ ร้าน EVEANDBOY 2) จำหน่ายผ่านร้านค้าทั่วไป (General Trade) และ 3) จำหน่ายผ่านทางช่องทางออนไลน์ (E-Commerce) อาทิ Shopee Lazada และ TikTok Shop ช่องทางจำหน่ายต่างๆตามที่กล่าว มุ่งเน้นการเข้าถึงผู้บริโภคกลุ่มหลัก (Focus Customer Group) ให้สามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์บำรุงผิวของบริษัทได้อย่างทั่วถึง ซึ่งเป็นความตั้งใจของบริษัทที่จะให้ลูกค้าเข้าถึงผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้ ตามสโลแกนที่ว่า “ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าคุณภาพสูง เข้าถึงได้ ไม่ต้องจ่ายแพง” หรือเป็นภาษาอังกฤษว่า “High quality skincare is not exclusive, It is for everyone”

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

สารจากประธานกรรมการ

เรียน ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกท่าน

ปีที่ผ่านมาเป็นอีกหนึ่งปีที่อุตสาหกรรมสกินแคร์และเครื่องสำอางต้องเผชิญกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วทั้งด้านความต้องการของผู้บริโภคที่เน้นความปลอดภัยและความโปร่งใสมากขึ้น รวมถึงการแข่งขันด้านนวัตกรรมผลิตภัณฑ์ที่เข้มข้นขึ้นอย่างต่อเนื่อง แม้สถานะแวดล้อมจะมีความท้าทาย แต่บริษัทของเราได้เดินหน้าปรับตัว พัฒนา และเสริมความแข็งแกร่งของธุรกิจอย่างต่อเนื่อง โดยยึดหลักธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคเป็นศูนย์กลาง

ตลอดปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่โปร่งใส การบริหารความเสี่ยงเชิงรุกและการสร้างระบบงานที่มีมาตรฐานรองรับการเติบโตในระยะยาว เราได้ยกระดับกระบวนการสำคัญหลายด้านทั้งการควบคุมคุณภาพสินค้ารวมถึงการพัฒนาระบบสื่อสารข้อมูลกับผู้บริโภคและนักลงทุนให้เข้าใจง่ายและเข้าถึงได้มากขึ้น

ในด้านการดำเนินธุรกิจบริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างผลิตภัณฑ์ที่ปลอดภัย มีประสิทธิภาพและตอบโจทย์ผู้บริโภคยุคใหม่พร้อมเดินหน้าพัฒนานวัตกรรมจากการวิจัยที่เชื่อถือได้ควบคู่ไปกับการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า เพื่อให้บริษัทเติบโตบนพื้นฐานของความยั่งยืนในทุกมิติ ทั้งเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม

ความสำเร็จที่เกิดขึ้นในปีนี้เป็นผลมาจากความทุ่มเทของคณะผู้บริหาร ทีมงานทุกฝ่าย ตลอดจนความไว้วางใจจากผู้ถือหุ้นและพันธมิตรทางธุรกิจรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ข้าพเจ้าขอขอบคุณทุกท่านที่ร่วมสนับสนุนบริษัทมาโดยตลอด

บริษัทจะเดินหน้าพัฒนาธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เสริมสร้างมาตรฐานธรรมาภิบาลที่เข้มแข็ง และเตรียมความพร้อมสำหรับการเติบโตในอนาคต เพื่อให้เรายังคงเป็นหนึ่งในบริษัทผู้ผลิตสกินแคร์และเครื่องสำอางคุณภาพของไทยที่ผู้บริโภคเชื่อมั่น นักลงทุนไว้วางใจ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายสามารถร่วมเติบโตไปด้วยกันได้อย่างมั่นคง

วิสัยทัศน์

“To enhance people well-being”

ยกระดับความสุขของลูกค้าด้วยสินค้าสุขภาพและความงามที่คุณภาพคุ้มค่ามากที่สุด

วัตถุประสงค์

บริษัทมีวัตถุประสงค์ในการพัฒนาและนำเสนอผลิตภัณฑ์ดูแลผิวและความงามที่มีคุณภาพสูง โดยมุ่งเน้นการใช้สารสกัดและนวัตกรรมที่ผ่านการวิจัยรองรับ เพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตของผู้บริโภคควบคู่กับการเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทอย่างยั่งยืน ผ่านการพัฒนาการวิจัยและพัฒนา (R&D) มีการคัดเลือกโรงงานที่บริษัทจ้างผลิตให้มีกระบวนการผลิตที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ และการขยายการเข้าถึงผู้บริโภคในวงกว้างทั้งในประเทศและต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทมุ่งยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล สร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น และดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล ควบคู่กับการให้ความสำคัญต่อการเติบโตอย่างยั่งยืนตามแนวทาง ESG

เป้าหมาย

บริษัทตั้งเป้าหมายในการสร้างการเติบโตของธุรกิจอย่างมั่นคงในทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยในระยะสั้นมุ่งเน้นการเพิ่มผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมเข้าสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง การขยายยอดขายผ่านช่องทางออนไลน์และ Modern Trade การเพิ่มประสิทธิภาพด้านต้นทุนและการผลิต และการพัฒนากระบวนการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงการบริหารความเสี่ยงให้มีความรัดกุมมากยิ่งขึ้น ส่วนใน

ระยะกลางถึงระยะยาว บริษัทมุ่งผลักดันตนเองให้ก้าวขึ้นเป็นหนึ่งในผู้นำด้านผลิตภัณฑ์สกินแคร์ของประเทศไทย พร้อมทั้งขยายสัดส่วนรายได้จากต่างประเทศ พัฒนาศักยภาพของศูนย์วิจัยเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคต สร้างภาพลักษณ์แบรนด์ให้เป็นที่รู้จักในวงกว้าง และดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างความมั่นคงและผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

กลยุทธ์ด้านสินค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจคิดค้น พัฒนา จำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว (Skin Care/Make Up Care) โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนาแนวคิดสินค้า (Product Concept) ร่วมกันกับโรงงานผู้ผลิตผ่านมุมมองความต้องการของผู้บริโภค (Customer Insight) ซึ่งกลุ่มลูกค้าหลักโดยเฉพาะกลุ่ม Gen-Z และ Gen-Y ต่างให้ความสำคัญกับการเลือกใช้ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวมากขึ้น มีการศึกษารายละเอียดเชิงลึกถึงจุดเด่นคุณสมบัติของส่วนผสมสำคัญมากยิ่งขึ้นก่อนตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าให้กับตนเอง สำหรับด้านการผลิตบริษัทจะจ้างโรงงานผลิตที่ได้รับมาตรฐานการรับรองคุณภาพในการผลิตเครื่องสำอาง (OEM) นอกจากนี้ยังได้พิจารณาคัดเลือกโรงงานผู้ผลิตที่มีสภาพแวดล้อมที่ดีมีเครื่องจักรที่ทันสมัยและมีประสบการณ์ในการรับจ้างผลิต โดยบริษัทมุ่งเน้นการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับโรงงานผู้รับจ้างผลิต บริษัทไม่มีห้องแล็บเพื่อทำการวิจัยและพัฒนา (R&D) วัตถุดิบส่วนผสมหลักหรือสินค้าเป็นของตนเองและไม่มีแผนที่จะต้องลงทุนห้องแล็บดังกล่าวซึ่งเป็นส่วนรับผิดชอบของโรงงานผู้ผลิตแต่บริษัทจะเป็นผู้ทำการรวบรวมข้อมูลการวิเคราะห์เชิงลึกจากผู้เชี่ยวชาญในสาขาต่างๆ รวมถึงข้อมูลทางการตลาดเพื่อกำหนดแนวคิดของผลิตภัณฑ์ที่จะพัฒนา เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพในราคาที่ลูกค้าสามารถเข้าถึงได้ในวงกว้าง ภายใต้แนวคิด 3 ประการ ได้แก่

- 1) Customer Centric คือการมุ่งสร้างองค์กรที่เข้าใจปัญหาและความต้องการของผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมายอย่างลึกซึ้ง
- 2) Speed to Market คือการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่สามารถตอบสนองความต้องการและความนิยมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ได้อย่างทันเวลาที่ ซึ่งผลิตภัณฑ์ต้องผ่านกระบวนการทดสอบประสิทธิภาพและมีการตรวจสอบคุณภาพอย่างมีมาตรฐาน
- 3) Continuous Improvement คือการมองหาโอกาสในการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ทั้งการพัฒนากระบวนการทำงาน และแนวคิดของผลิตภัณฑ์ ผ่านการติดตามเทคโนโลยีสารสนเทศและเทคนิคการผลิตสินค้าบำรุงผิวอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

นอกจากผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและกันแดดซึ่งมีสัดส่วนรายได้เป็นรายได้หลักในปัจจุบันบริษัทยังมุ่งเน้นทำการตลาดสำหรับผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ Dermie โดยตั้งเป้าหมาย 3 ปี ให้มีสัดส่วนรายได้เติบโตขึ้นจนแตะ 11% ในปี 2570 (สัดส่วนประมาณ 6% ในปี 2567) และบริษัทมีแผนที่จะขยายธุรกิจไปยังกลุ่มสินค้าเพื่อสุขภาพ (Health Product) ซึ่งสอดคล้องตามวิสัยทัศน์ (Vision) และพันธกิจ (Mission) ของบริษัท

กลยุทธ์ด้านช่องทางการจำหน่าย

จากแนวโน้มของผู้บริโภคที่มีพฤติกรรมการเลือกซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์ หรือ E-Commerce เพิ่มมากขึ้น บริษัทจึงมุ่งเน้นขยายตลาดในช่องทางดังกล่าว ผ่านการทำการตลาดออนไลน์โดยมีการปรับหน้าแพลตฟอร์ม ให้มีความน่าสนใจและง่ายต่อการใช้งานของผู้บริโภค การเข้าร่วมแคมเปญของแต่ละแพลตฟอร์มเพื่อกระตุ้นยอดขายและเพื่อให้ผลิตภัณฑ์เป็นที่รู้จักของผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมาย เช่น การให้ส่วนลดเป็นเปอร์เซ็นต์แตกต่างกันไปตามยอดซื้อขั้นต่ำที่กำหนด ซึ่งปัจจุบันบริษัทจำหน่ายสินค้าผ่านทางช่องทางออนไลน์ ได้แก่ Shopee Lazada และ TikTok Shop รวมถึงพัฒนาสินค้ารูปแบบของสำหรับทั้งผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางเพื่อจำหน่ายให้ครอบคลุมช่องทางการจำหน่ายหลัก (Market Landscape) สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภค นอกจากนี้ บริษัทยังขยายช่องทางการจำหน่ายอย่างต่อเนื่องผ่านร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ทั้งร้านสะดวกซื้อ (Convenience Stores) เช่น 7-11, CJ More (โซนร้าน Nine Beauty) เป็นต้น ร้านค้าปลีกสินค้าเฉพาะอย่าง (Specialty Store) เช่น Watsons, Beautrium, found & found และร้าน EVEANDBOY ร้านค้าปลีกที่รวมห้างสรรพสินค้าและซูเปอร์มาร์เก็ตเข้าด้วยกัน (Hypermarket) เช่น Lotus, Big C เป็นต้น อีกทั้งยังมีการขยายไปยังร้านค้าปลีกขนาดเล็กที่มีหน้าร้านและสาขาทั้งในเขตกรุงเทพมหานครและเขตภูมิภาค เพื่อให้สามารถกระจายสินค้าได้ครอบคลุมพื้นที่ทำการตลาดมากยิ่งขึ้น สอดคล้องกับกลยุทธ์ธุรกิจในการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าหลักอย่างทั่วถึงรวมถึงมีแผนกลยุทธ์ขยายช่องทางการจำหน่ายอย่างไม่หยุดยั้ง และแผนขยายช่องทางการจำหน่ายไปยังต่างประเทศ เช่น เวียดนาม เมียนมา สปป.ลาว กัมพูชา มาเลเซีย เป็นต้น ผ่านกลยุทธ์การแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศนั้นๆ ซึ่งบริษัทได้เริ่มส่งออกไปตั้งแต่ช่วงปลายปี 2567 และช่วงต้นปี 2568

กลยุทธ์ด้านการสื่อสารการตลาด

บริษัทให้ความสำคัญกับการสื่อสารกับผู้อุปโภคอย่างจริงจัง จึงมีการสื่อสารเพื่อสร้างการรับรู้ของผู้อุปโภคทั้งในส่วนของรูปภาพ และข้อความที่เข้าใจง่ายและเพียงพอต่อการตัดสินใจ ไม่มีการโฆษณาเกินจริง ให้ข้อมูลครบถ้วนทั้งด้านคุณสมบัติ ปริมาณ ราคา และช่องทางการจำหน่าย โดยมีการสื่อสารผ่านช่องทางสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) ของบริษัทเป็นหลัก เช่น Facebook, Instagram, X (เดิมคือ Twitter) เป็นต้น เนื่องจากพฤติกรรมผู้บริโภคในปัจจุบันมีการใช้งานสื่อสังคมออนไลน์เพิ่มขึ้น ทำให้มีการใช้ช่องทางดังกล่าวในการหาข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์บำรุงผิวเพื่อใช้พิจารณาเลือกซื้อ ซึ่งเป็นช่องทางที่ทำให้ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงข้อมูลของผลิตภัณฑ์ต่างๆ ได้ง่ายและสะดวกรวดเร็ว บริษัทมีการสร้างการรับรู้ให้กับผู้บริโภคผ่านทางบุคคลที่สังคมให้ความสนใจ (Influencer หรือ Key Opinion Leaders : KOL) ที่ใช้สินค้าของบริษัทและมีความพึงพอใจในผลลัพธ์จากการใช้งานจริง ทำให้เกิดภาพลักษณ์ที่ดีกับผลิตภัณฑ์บำรุงผิวของบริษัท ช่วยนำไปสู่การรับรู้ของผู้บริโภคได้ในวงกว้าง ทั้งนี้ บริษัทให้ความสำคัญกับความคิดเห็นของผู้บริโภคในด้านต่างๆ เพื่อจะได้นำความคิดเห็นไปประกอบการพิจารณาพัฒนาผลิตภัณฑ์นั้นๆ ให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ดีขึ้น


1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ



รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ
2568	<ul style="list-style-type: none"> ขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มต่างประเทศ โดยมีคู่ค้าในประเทศไทยสั่งซื้อสินค้าเข้าไปจำหน่ายในประเทศ เวียดนามและ มาเลเซีย ในรูปแบบการขายขาด ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2568 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2567เพิ่มเติมให้ผู้ถือหุ้น 100 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 8.00 ล้านบาท ซึ่งบริษัทจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้น เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 25เมษายน 2568 ขยายช่องทางจำหน่ายผ่านร้านค้าปลีกที่เน้นขายสินค้าเพื่อสุขภาพและความงาม ร้าน Beautrium ในรูปแบบฝากขาย ขยายช่องทางจำหน่ายผ่านร้านค้าปลีกที่เน้นขายสินค้าเพื่อสุขภาพและความงาม ร้าน found & found ในรูปแบบขายขาด เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์มอยเจอร์ไรเซอร์เรตินอลธรรมชาติ (Natural Retinal Moisturizer) ภายใต้แนวคิด “เรตินอลที่ไม่ แพ้” เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์มอยเจอร์ไรเซอร์ และครีมกันแดด ที่เป็นเวชสำอาง ภายใต้ตราสินค้า Dermie ทางบริษัทได้มีการขยายกลุ่มสินค้าประเภทเครื่องสำอางในปี 2568 เช่น บลัชออน และลิปไปยังร้าน EVEANDBOY วันที่ 24 กันยายน 2568 เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ทำการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นวันแรก โดยใช้ชื่อย่อหลักทรัพย์ “SKIN”

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2567	<ul style="list-style-type: none"> • ขยายช่องทางจำหน่ายผ่านร้านค้าทั่วไป (General Trade) ร้านถูกดี มีมาตรฐาน, ร้านรินทร์เพียว, Mr.DIY, โลเยอร์สโตร์ และร้านสารพัดไทย ในรูปแบบการขายขาด เพื่อนำไปจำหน่ายต่อทั้งรูปแบบออฟไลน์และออนไลน์ • ขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าต่างประเทศ โดยมีคู่ค้าในประเทศไทยสั่งซื้อสินค้าเข้าไปจำหน่ายในประเทศเวียดนาม เมียนมา สปป.ลาว และกัมพูชา ในรูปแบบการขายขาด • เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์ครีมกันแดด Ultra Block Hybrid Sunscreen และ Ultra Block Hybrid Active Sunscreen • ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2567 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2566 ให้ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 15,000 บาท รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 15.00 ล้านบาท ซึ่งบริษัทจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 2 เมษายน 2567 • ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2567 เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2567 มีมติอนุมัติดังนี้ • อนุมัติแปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด • อนุมัติเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น “บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน)” <p>ทั้งนี้บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2567</p> <ul style="list-style-type: none"> • ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2567 อนุมัติให้จ่ายปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1/2567 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 1,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 55,000 บาท รวมเป็นเงิน 55.00 ล้านบาท ซึ่งบริษัทจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2567 • ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2567 มีมติอนุมัติดังนี้ • อนุมัติเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ จากหุ้นละ 1,000 บาท เป็น หุ้นละ 0.50 บาท • อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 71 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 72 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 142 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งมีรายละเอียดการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ดังต่อไปนี้ <ol style="list-style-type: none"> 1. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 98 ล้านหุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (Right Offering) ซึ่งบริษัทได้เสนอขายเป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2567 โดยสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มคุณณัฐพรฯ และคุณธนชัยฯ ยังคงเดิม 2. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 44 ล้านหุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO) รวมถึงบุคคลที่มีความสัมพันธ์ กรรมการ/ผู้บริหาร/พนักงานของบริษัท และผู้มีอุปการคุณของบริษัท (ในราคาเดียวกันกับที่จะเสนอขายให้แก่ประชาชน) และอนุมัติให้นำหุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) 3. ผลิตภัณฑ์ V Acne & Oil Control Sunblock SPF50+ PA++++ ได้รับรางวัล “กันแดดที่สุดแห่งปี” Nine Beauty Award 2024 จาก ซีเจ มอร์ (CJ MORE)



ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2566	<ul style="list-style-type: none"> • ขยายช่องทางจำหน่ายผ่าน Convenience Stores ที่ CJ More (โซนร้าน Nine Beauty) ในรูปแบบการขายขาด และขยายช่องทางการจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์ TikTok Shop • เปิดตัวกลุ่มผลิตภัณฑ์ Vitamin Series+ (สูตรภายใต้ตราสินค้า Skinsista เพื่อต่อยอดความสำเร็จของผลิตภัณฑ์กลุ่ม Vitamin Series • เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดและบำรุงผิวหน้ากลุ่มเวชสำอางภายใต้ตราสินค้า Dermie • ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 อนุมัติให้จ่ายปันผลประจำปี 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 1,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 16,000 บาท รวมเป็นเงิน 16.00 ล้านบาท ซึ่งบริษัทจ่ายปันผล (ส่วนเพิ่มเติมจากเงินปันผลระหว่างกาล) ให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566
2565	<ul style="list-style-type: none"> • ขยายช่องทางจำหน่ายผ่าน Hypermarket เพิ่มอีก 1 แห่ง คือ Lotus ในรูปแบบการขายขาด และขายสินค้าให้แก่ CC ในรูปแบบการขายขาด โดย CC เป็นผู้นำผลิตภัณฑ์ไปจำหน่ายต่อยังร้านค้าท้องถิ่นทั่วประเทศไทย • เปิดตัวผลิตภัณฑ์ครีมกันแดดเนื้อมูสที่มีสรรพคุณป้องกันผิวจากแสงแดดและ PM 2.5 ที่มีเนื้อสัมผัสบางเบาเป็นพิเศษ • ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1/2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 1,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 13,066.60 บาท รวมเป็นเงิน 13.07 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรสะสมของบริษัท ซึ่งบริษัทจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565
2564	<ul style="list-style-type: none"> • ขยายช่องทางจำหน่ายผ่านทาง Facebook และ Line (ปัจจุบันได้ยกเลิกแล้ว เนื่องจากความยุ่งยากในการบริหารจัดการช่องทางจำหน่าย) • เปิดตัวกลุ่มผลิตภัณฑ์บำรุงผิวล้ำลึกระดับโมเลกุล (Molecular Skincare) ภายใต้ตราสินค้า Skinsista ด้วยนวัตกรรม Ampoule บำรุงผิว ซึ่งถือเป็นแบรนด์แรกของบริษัทในสินค้ากลุ่ม Premium-Mass • เลิกจำหน่าย Dongbaek White และ Jeju Volcanic เนื่องจากได้รับความนิยมน้อยลงขณะที่โครงสร้างต้นทุนสูง • ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2564 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2563 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 1,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 13,500 บาท รวมเป็นเงิน 13.50 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรสะสมของบริษัท ซึ่งบริษัทจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 9 เมษายน 2564
2563	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทขยายช่องทางจำหน่ายผ่านห้างสรรพสินค้าและซูเปอร์มาร์เก็ต (โดยเริ่มจำหน่ายให้กับ Big C ในรูปแบบการขายขาด และจำหน่ายผ่านร้านสะดวกซื้อ (Convenience Stores) 711 ในรูปแบบการฝากขาย • ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้ากลุ่ม Vitamin Series ได้รับรางวัล Watsons HWB Awards สาขา สุดยอดสินค้าขายดี หรือ Best Selling Acne Care Moisturizer และสาขารางวัลสุดยอดสินค้าใหม่ขายดี หรือ Best New Product Launch กลุ่ม Facial Skin Care 

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2561	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทได้มีการปรับปรุงผลิตภัณฑ์ให้เหมาะสมตามยุคสมัย จึงยกเลิกจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Counter Concept • เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้ากลุ่ม Vitamin Seriesภายใต้ตราสินค้า Skinsista 
2560	<ul style="list-style-type: none"> • เริ่มทำการตลาดออนไลน์ (Online Marketing) โดยได้ทำสัญญากับผู้ให้บริการคลังสินค้าพร้อมจัดส่งสินค้า (Fulfillment) รายหนึ่ง เป็นการเพิ่มช่องทางการจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์ ได้แก่ Shopee และ Lazada
2558	<ul style="list-style-type: none"> • เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดและบำรุงผิวหน้าภายใต้ตราสินค้า Skinsista ได้แก่ Dongbaek White และ Jeju Volcanic
2557	<ul style="list-style-type: none"> • สินค้า Counter Concept ได้รับรางวัลผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าแห่งปี 2557 หรือ Best Beauty 2014 Journalist's Choice จากนิตยสาร Marie Claire • เปลี่ยนช่องทางการจำหน่ายจากการจำหน่ายผ่านตัวแทนเป็นจำหน่ายผ่านร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) โดยเริ่มทำสัญญากับ Watsons เป็นผู้จัดจำหน่ายรายแรกในรูปแบบการฝากขาย 

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2556	<ul style="list-style-type: none"> ● ก่อตั้งบริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2556 ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท เพื่อดำเนินธุรกิจคิดค้น พัฒนา จ้างผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทครีมบำรุงผิวหน้า ผู้ถือหุ้นประกอบด้วย กลุ่มคุณณัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์ ถือหุ้นในสัดส่วน 70% และ คุณ ธนชัย ถนอมทรัพย์ ถือหุ้นในสัดส่วน 30% ● เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าภายใต้ตราสินค้า Counter Concept ผ่านตัวแทนจำหน่าย ปรากฏว่าได้รับการตอบรับจากตลาดเป็นอย่างดี เป็นผลให้ได้รับรางวัล ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้ายอดเยี่ยมปี 2556 หรือ Best All In One Moisturizer 2013 จากนิตยสาร Cleo <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;">   </div>

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : ไม่มี

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อผูกพันหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อผูกพันหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อหลักทรัพย์ : SKIN

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 89 หมู่บ้าน/อาคาร คอสโมออฟฟิศ พาร์ค ชั้น 8 ยูนิต P
ถนน ถนนป๊อปปูล่า ตำบลบ้านใหม่ อำเภอบางกรวย

จังหวัด : นนทบุรี

รหัสไปรษณีย์ : 11120

ประเภทธุรกิจ : ประกอบธุรกิจคิดค้น พัฒนา จ้างผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์
ด้านความงามภายใต้แบรนด์ต่างๆ ของบริษัท ได้แก่ ผลิตภัณฑ์เซ
รัมบำรุงผิวหน้า ผลิตภัณฑ์ครีมกันแดด ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาด
สสอาดผิวหน้า ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า และผลิตภัณฑ์อื่นๆ

เลขทะเบียนบริษัท : 0107567000236

โทรศัพท์ : 08-3597-9797

เว็บไซต์บริษัท : <https://www.skinlabth.com>

อีเมล : info@skinsista.com

จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)

หุ้นสามัญ : 144,000,000

หุ้นบุริมสิทธิ : 0

SKIN LABORATORY

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “SKIN”) ประกอบธุรกิจคิดค้น พัฒนา จำหน่ายและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว (Skin Care/Make Up Care) โดยบริษัทจะคิดค้น พัฒนาสูตรร่วมกับโรงงานผู้ผลิตที่ได้รับมาตรฐานการรับรอง คุณภาพในการผลิตเครื่องสำอาง มีสภาพแวดล้อมที่ดี มีเครื่องจักรที่ทันสมัย และมีประสบการณ์ในการรับจ้างผลิต และนำมาจำหน่าย ผ่านช่องทางจำหน่ายที่หลากหลาย โดยกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทคิดค้น พัฒนา จำหน่ายและจำหน่าย ประกอบด้วย

- 1) ผลิตภัณฑ์เซรั่ม บำรุงผิวหน้า
- 2) ผลิตภัณฑ์ครีมกันแดด
- 3) ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดผิวหน้า
- 4) ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิวหน้า
- 5) ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ได้แก่ แป้งผสมรองพื้น บลัชออน และลิป ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่ถูกพัฒนาขึ้นอย่างมีคุณภาพในราคาที่ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงได้โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักคือ กลุ่มวัยรุ่นและวัยทำงาน ที่มีอายุ 18-30 ปี ที่ให้ความสนใจในการดูแลตัวเอง เป็นผู้ติดตามข่าวสารด้านความงามอยู่เสมอและมีความพึงพอใจในการดูแลผิว

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

	2566	2567	2568
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	272,796.37	230,534.07	178,957.03
กลุ่มผลิตภัณฑ์บำรุงผิว (พันบาท)	271,803.03	227,139.67	166,886.09
กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง (พันบาท)	0.00	1,989.50	9,844.10
อื่น ๆ (พันบาท)	993.34	1,404.90	2,226.84
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
กลุ่มผลิตภัณฑ์บำรุงผิว (%)	99.64%	98.53%	93.25%
กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง (%)	0.00%	0.86%	5.50%
อื่น ๆ (%)	0.36%	0.61%	1.24%

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2566	2567	2568
รายได้รวม (พันบาท)	272,796.37	230,534.07	178,957.03
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	272,796.38	230,534.08	178,957.02
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้รวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	0.00%	0.00%	0.00%

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

	2566	2567	2568
รายได้อื่นรวม (พันบาท)	993.34	1,404.90	2,226.84
รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)	822.85	1,281.51	2,096.34
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	170.49	123.39	130.50
ดอกเบี้ยรับ (พันบาท)	170.24	149.38	130.49
กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายสินทรัพย์ (พันบาท)	0.25	-25.99	0.01

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

	2566	2567	2568
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) (พันบาท)	0.00	0.00	0.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท

บริษัทประกอบธุรกิจคิดค้น พัฒนา จำหน่ายและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว (Skin Care/Make Up Care) โดยบริษัทจะคิดค้น พัฒนาสูตรร่วมกับโรงงานผู้ผลิตที่ได้รับมาตรฐานการรับรอง คุณภาพในการผลิตเครื่องสำอาง มีสภาพแวดล้อมที่ดี มีเครื่องจักรที่ทันสมัย และมีประสบการณ์ในการรับจ้างผลิต และนำมาจำหน่าย ผ่านช่องทางจำหน่ายที่หลากหลายโดยกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทคิดค้น พัฒนา จำหน่ายและจำหน่าย ประกอบด้วย 1) ผลิตภัณฑ์เซรั่ม บำรุงผิวหน้า 2) ผลิตภัณฑ์ครีมกันแดด 3) ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดผิวหน้า 4) ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิวหน้า และ 5) ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ได้แก่ แป้งผสมรองพื้น บลัชออน และลิป ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่ถูกพัฒนาขึ้นอย่างมีคุณภาพในราคาที่ผู้บริโภคสามารถ เข้าถึงได้ โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักคือ กลุ่มวัยรุ่นและวัยทำงาน ที่มีอายุ 18-30 ปี ที่ให้ความสนใจในการดูแลตัวเอง เป็นผู้ติดตามข่าวสารด้านความงามอยู่เสมอ และมีความพึงพอใจในการดูแลผิว

ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์



บริษัทให้ความสำคัญกับการศึกษาความต้องการของผู้บริโภคและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างต่อเนื่อง ควบคู่กับการติดตามเทคโนโลยีสารสนเทศและเทคนิคการผลิตสินค้าบำรุงผิวอย่างทันสมัยเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างมีประสิทธิภาพ และในราคาที่เหมาะสม สอดคล้องกับกลยุทธ์ด้านสินค้าประกอบด้วย Customer Centric, Speed to Market และ Continuous Improvement ในการออกผลิตภัณฑ์บำรุงผิวแต่ละครั้ง บริษัทจะเป็นผู้กำหนดคอนเซ็ปต์ (Concept) ของผลิตภัณฑ์และคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ว่าจะให้ไปในแนวทางใดตามเทรนด์ของผู้บริโภคในช่วงวัยและช่วงเวลานั้นๆ จากนั้นก็จะร่วมพัฒนาและทดสอบผลิตภัณฑ์กับโรงงานที่รับจ้างผลิตแบบ OEM บริษัทมีแผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ (New Product Development Department: NPD) ที่ทำหน้าที่ในการออกแบบผลิตภัณฑ์ คิดค้น พัฒนาผลิตภัณฑ์ นอกจากนี้ ยังมีการรวบรวม ข้อมูลวิเคราะห์เชิงลึก แนวโน้มของตลาด พฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภค การวิจัยตลาด รวมถึงการวิเคราะห์คู่แข่งทั้งในด้าน สินค้า จุดขาย และราคา โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนาแนวคิดสินค้า (Product Concept) ร่วมกันกับโรงงานผู้ผลิตผ่านมุมมอง ความต้องการของผู้บริโภค (Customer Insight) ซึ่งกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท โดยเฉพาะกลุ่ม Gen-Z และ Gen-Y ที่ให้ความสำคัญกับ การเลือกใช้ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวมากขึ้น มีการศึกษารายละเอียดเชิงลึกถึงจุดเด่น คุณสมบัติของส่วนผสมสำคัญมากยิ่งขึ้นก่อนตัดสินใจ เลือกซื้อสินค้าจากนั้นก็แนะนำเสนอแผนพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ให้กับคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาเป็นประจำปี ในปี 2566 - 2568 บริษัทมีค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาสินค้าจำนวน 0.12 ล้านบาท 0.14 ล้านบาท และ 0.16 ล้านบาทตามลำดับ ปัจจุบันบริษัทเป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวประเภท Skin Care และ Make Up Care ภายใต้ 2 ตรายี่ห้อหลัก ได้แก่ “Skinsista” และ “Dermie” ซึ่งผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่เป็นผลิตภัณฑ์ที่ผ่านการทดสอบโดยแพทย์ผิวหนังเฉพาะทาง ว่าผลิตภัณฑ์มีความอ่อนโยนต่อผิว ไม่ก่อให้เกิดการระคายเคือง

ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้ตราสินค้า Skinsista

บริษัทเริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้ตราสินค้า Skinsista ตั้งแต่ปี 2558 ซึ่งมีแนวคิดหรือคอนเซ็ปต์ (Concept) ของผลิตภัณฑ์คือเป็นผลิตภัณฑ์บำรุงผิวที่ดีที่สุดที่ถูกบอกต่อโดยพี่สาวที่มีประสบการณ์การใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทภายใต้ประโยค สโลแกน (Slogan) “เรื่องผิวต้องเชื่อ SIS” การที่ผลิตภัณฑ์ของบริษัทผ่านการวิจัยทดลองและพัฒนาจนได้เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพประกอบกับมีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในการพัฒนาสินค้ากว่า 10 ปี จึงเชื่อมั่นว่าผลิตภัณฑ์บำรุงผิวที่นำเสนอเป็นผลิตภัณฑ์ที่สามารถช่วยแก้ไขปัญหาผิวหน้าของผู้บริโภคได้ตรงความต้องการ ปัจจุบันผลิตภัณฑ์บำรุงผิว Skinsista ประกอบด้วยวิตามินบูสเตอร์ (Vitamin Booster) บูสเตอร์เซรั่มและครีมแบบของ (Premium Booster & Cream) ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวล้ำลึก ระดับโมเลกุล (Molecular Skincare) ครีมกันแดด (Sun Block) เจลล้างหน้า (Cleansing Gel) วิตามินครีม (Vitamin Cream) มอยเจอร์ไรเซอร์เรตินอล (Retinal Moisturizer) ผลิตภัณฑ์ Skinsista ที่กล่าวเป็นผลิตภัณฑ์ที่ช่วยแก้ไขปัญหาผิว เช่น ปัญหาสิว ปัญหาหูดขนกว้าง ปัญหาจุดด่างดำ และผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางซึ่งวางตลาดในช่วงปลายปี 2567 คือ แป้งผสมรองพื้น (Foundation Powder) และในปี 2568 ทางบริษัทได้ขยายไลน์สินค้ากลุ่มเครื่องสำอางเพิ่มเติม ได้แก่ บลัชออนและลิป

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทให้ความสำคัญกับความต้องการของลูกค้า มุ่งพัฒนาและนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ช่วยแก้ไขปัญหาหรือข้อกังวลใจทั้งด้านความงาม และสุขภาพ โดยแบ่งกลุ่มลูกค้าเป้าหมายแยกตามตราสินค้า ดังนี้

ตราสินค้า	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย
	กลุ่มวัยรุ่น และวัยทำงาน ช่วงอายุ 18-30 ปี มีกำลังซื้อปานกลางถึงสูง ใส่ใจในการดูแลตัวเองเพื่อสร้างความมั่นใจให้กับตัวเอง และติดตามกระแสด้านความสวยงามอยู่เสมอ
	กลุ่มวัยทำงาน ช่วงอายุ 20-45 ปี มีกำลังซื้อปานกลางที่มีปัญหาผิวแพ้ง่าย ผิวอักเสบง่าย และใช้ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวรูปแบบเวชสำอางเป็นประจำ ต้องการผลิตภัณฑ์ที่เห็นผลและอ่อนโยนต่อผิว

ช่องทางการจำหน่าย

ปัจจุบันบริษัทจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในประเทศผ่านทาง 3 ช่องทางหลัก ได้แก่ 1) ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) 2) ร้านค้าทั่วไป (General Trade) และ 3) ช่องทางออนไลน์ (E-Commerce) โดยรายได้ของบริษัทมาจากการจำหน่ายผ่านร้านค้าปลีกสมัยใหม่เป็นหลัก แต่ยังคงติดตามพฤติกรรมผู้บริโภคของกลุ่มลูกค้าให้ครอบคลุมช่องทางการจำหน่ายหลัก (Market Landscape) มีรายละเอียด ดังนี้

1. ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade)

บริษัทมีช่องทางการจำหน่ายผ่านทางร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ประกอบด้วย

1.1) ร้านสะดวกซื้อ (Convenience Stores) หรือร้านค้าปลีกขนาดเล็กที่มีสาขาจำนวนมาก มีความสะดวกในการเดินทาง เปิดบริการ 24 ชั่วโมง มีรูปแบบการจัดเรียงสินค้าที่สะอาดตา โดยเน้นขายสินค้าประเภทอาหาร เครื่องดื่ม สินค้าอุปโภค บริโภค เพื่อตอบสนองความต้องการซื้อแบบเร่งด่วน ได้แก่ 7-11, CJ More (โซนร้าน Nine Beauty) เป็นต้น

1.2) ร้านค้าปลีกสินค้าเฉพาะอย่าง (Specialty Store) เป็นร้านค้าปลีกที่เน้นขายสินค้าเฉพาะอย่าง ได้แก่ Watsons Beautrium และ found & found , EVEANDBOY ที่เน้นขายสินค้าเพื่อสุขภาพและความงาม (Health & Beauty Store)

1.3) ร้านค้าปลีกที่รวมห้างสรรพสินค้าและซูเปอร์มาร์เก็ตเข้าด้วยกัน (Hypermarket) ได้แก่ Lotus, Big C เป็นต้น

2. ร้านค้าทั่วไป (General Trade)

บริษัทมีช่องทางการจำหน่ายผ่านทางร้านค้าทั่วไป (General Trade) เช่น ร้านลูกดี มีมาตรฐาน, ร้านรินทร์เพียว, Mr.DIY, ร้านสารพัดไทย เป็นต้น รวมถึงมีการขายสินค้าให้แก่ OCC ในรูปแบบการขายขาด เพื่อนำผลิตภัณฑ์ไปจำหน่ายต่อสู่ร้านค้าท้องถิ่นทั่วประเทศไทย ทำให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทสามารถกระจายได้ครอบคลุมพื้นที่มากขึ้น

3. ช่องทางออนไลน์ (E-Commerce)

บริษัทมีช่องทางการจำหน่ายทางออนไลน์ (E-Commerce) ได้แก่ Shopee Lazada ซึ่งเป็น Marketplace หรือเว็บไซต์ที่รวบรวมสินค้า จากร้านค้า หรือแบรนด์ต่างๆ ที่สามารถซื้อ-ขายสินค้าผ่านทางออนไลน์ได้ มีระบบการจัดการที่ง่ายต่อผู้บริโภค และมีการจำหน่ายผ่านทาง TikTok Shop ซึ่งเป็น Social Commerce หรือช่องทางที่ผู้บริโภคสามารถซื้อ-ขายสินค้าผ่านแพลตฟอร์มสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) ได้ การจำหน่ายผ่านทางช่องทางออนไลน์ (E-Commerce) นับเป็นช่องทางที่ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงสินค้าได้ง่าย สามารถเข้าถึงได้ทุกที่ ทุกเวลา

บริษัทมีแผนขยายช่องทางการจำหน่ายไปยังต่างประเทศ เช่น เวียดนาม เมียนมา สปป.ลาว กัมพูชา เป็นต้น ผ่านกลยุทธ์การแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศนั้นๆ ซึ่งบริษัทได้เริ่มส่งออกไปตั้งแต่ช่วงปลายปี 2567 โดยบริษัทกำหนดแผนเติบโตอย่างต่อเนื่องจากการขยายตลาดไปยังประเทศต่างๆ เช่น สาธารณรัฐประชาชนจีน มาเลเซีย เป็นต้น ผ่านกลยุทธ์ความร่วมมือกับ Marketing Agency ที่มีความเชี่ยวชาญด้านการทำการตลาดกลุ่มนักท่องเที่ยวจากประเทศเหล่านั้น และตั้งเป้าหมายจะมุ่งเน้นทำการตลาดทั่วภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ (South-East Asia: SEA) อย่างเต็มรูปแบบในปี 2570

การจำหน่ายของบริษัทสามารถแบ่งตามรูปแบบการรับรู้รายได้ได้ดังนี้ 1) การจำหน่ายรูปแบบการฝากขาย และ 2) การจำหน่ายรูปแบบการขายขาด โดยรายได้ของบริษัทมาจากการจำหน่ายรูปแบบการฝากขายเป็นหลัก มีรายละเอียดดังนี้

1. การจำหน่ายรูปแบบการฝากขาย

การจำหน่ายรูปแบบการฝากขาย คือการที่ผู้ฝากขาย (บริษัท) นำส่งสินค้าให้ผู้รับฝากขาย (ร้านค้าปลีก) เป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้านั้นและผู้ฝากขายจะให้ผลตอบแทนตามที่กำหนดแก่ผู้รับฝากขาย บริษัทจะรับรู้รายได้เมื่อผู้รับฝากขายได้จำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้าแล้ว ตามมูลค่าที่ผู้รับฝากขายจำหน่ายได้ขายแก่ลูกค้า (Retail Price ตามป้ายราคา) สำหรับส่วนต่างระหว่างราคาที่ได้รับฝากขายจำหน่ายให้แก่ลูกค้าและราคาที่บริษัทจำหน่ายให้แก่ผู้รับฝากขาย (ส่วนแบ่งการขาย หรือ GP) จะถูกบันทึกในต้นทุนในการจัดจำหน่าย โดยบริษัทมีการจำหน่ายรูปแบบการฝากขายกับร้านค้าปลีกสมัยใหม่บางราย

2. การจำหน่ายรูปแบบการขายขาด

การจำหน่ายรูปแบบการขายขาด บริษัทจะรับรู้รายได้เมื่อมีการส่งมอบสินค้าและได้โอนอำนาจควบคุมและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักการรับคืนและส่วนลดโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม (Net Price) โดยการจำหน่ายรูปแบบการขายขาดมีทั้งจำหน่ายผ่านช่องทางร้านค้า และช่องทางออนไลน์ (E-Commerce)

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการ สินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : ไม่มี

ค่าใช้จ่ายการวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

	2566	2567	2568
ค่าใช้จ่ายการวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ล้านบาท)	0.12	0.14	0.16

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

นโยบายการตลาดที่สำคัญ

1.การกำหนดราคา

ก่อนการกำหนดราคาผลิตภัณฑ์ใหม่หรือทบทวนราคาสินค้า แผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่และแผนกการตลาดจะทำการสำรวจตลาด (Market Research) เก็บรวบรวมข้อมูลผลิตภัณฑ์ของคู่แข่งที่วางจำหน่ายและวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อนำมาเปรียบเทียบกับข้อมูลการติดตามเทคโนโลยี สารสกัดและเทคนิคการผลิตสินค้าบำรุงผิวอย่างทันสมัย จากนั้นแผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่จะนำข้อมูลมาประกอบการคิดคอนเซ็ปต์สินค้าและกำหนดราคาขายและต้นทุนเบื้องต้น เสนอแก่คณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ โดยราคาที่กำหนดจะต้องมีความสมดุลระหว่างการรักษาความสามารถในการแข่งขันและระดับกำไรขั้นต้นที่เหมาะสม

2.การคัดเลือกและพิจารณาผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์

แผนกพัฒนาธุรกิจมีการคัดเลือกและการประเมินคู่ค้าที่มีศักยภาพในการซื้อสินค้าและสามารถจำหน่ายสินค้าต่อได้ ก่อนการขายผลิตภัณฑ์ เพื่อให้ได้คู่ค้าที่มีศักยภาพ ลดความเสี่ยงจากการขายสินค้าโดยไม่ได้รับผลตอบแทนตามที่คาดหวัง เสนอแก่ประธานฝ่ายปฏิบัติการพิจารณาอนุมัติ โดยมีการพิจารณาจากประวัติและผลงานที่ผ่านมา ฐานะทางการเงิน หรือทุนจดทะเบียน รวมถึงเอกสารเพื่อตรวจสอบความมีตัวตนอยู่จริงของคู่ค้า เช่น หนังสือรับรองบริษัท เอกสาร ภ.พ.20 เป็นต้น รวมถึงแผนกพัฒนาธุรกิจมีการประเมินคู่ค้าที่เป็นตัวกลางในการจำหน่ายสินค้าทุกสิ้นปี เพื่อพิจารณาการเป็นคู่ค้าต่อ เสนอแก่ประธานฝ่ายปฏิบัติการพิจารณาอนุมัติ โดยมีการพิจารณาจากข้อมูลประวัติการขาย และประวัติการจ่ายชำระเป็นต้น

3.การสื่อสารทางการตลาด

แผนกการตลาดมีนโยบายการพัฒนาคุณภาพของสื่อทางการตลาด โดยเน้นการสร้างความคิดสร้างสรรค์ในการพัฒนาสื่อ ให้ความสำคัญกับการวางแผนกลยุทธ์ทางการสื่อสารการตลาด การวางแผนงานการใช้สื่อที่มีระบบและมีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อให้ได้ช่องทางสื่อที่มีคุณภาพและมีผลลัพธ์ที่คุ้มค่ากับการลงทุนภายใต้งบประมาณที่กำหนด

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ในปีที่ผ่านมา อุตสาหกรรมเครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์ดูแลผิว (Skin Care) มีการแข่งขันค่อนข้างสูง เนื่องจากมีผู้ประกอบการทั้งแบรนด์ในประเทศและต่างประเทศเข้าสู่ตลาดจำนวนมาก โดยเฉพาะแบรนด์จากเกาหลี ญี่ปุ่น และยุโรป รวมถึงการเติบโตของแบรนด์ไทยที่พัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับโรงงานรับจ้างผลิต (OEM/ODM) ทำให้มีสินค้าใหม่ออกสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ การขยายตัวของช่องทางจำหน่ายออนไลน์ เช่น E-commerce และ Social Commerce ผ่านแพลตฟอร์มอย่าง Shopee, Lazada และ TikTok Shop ส่งผลให้ผู้ประกอบการรายใหม่สามารถเข้าสู่ตลาดได้ง่ายขึ้น ส่งผลให้การแข่งขันด้านราคา การทำการตลาดผ่านอินฟลูเอนเซอร์ และการสร้างความแตกต่างของผลิตภัณฑ์ที่มีความเข้มข้นมากขึ้น ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมจึงให้ความสำคัญกับการพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ ส่วนผสมที่มีประสิทธิภาพ (Active Ingredients) ความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ และการสร้างภาพลักษณ์ของแบรนด์ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่ให้ความสำคัญกับคุณภาพและผลลัพธ์ของผลิตภัณฑ์มากขึ้น

1. ผลิตภัณฑ์เซรั่มผิวหน้า (Facial Serum)

ในปีที่ผ่านมา ตลาดผลิตภัณฑ์เซรั่มผิวหน้ามีการแข่งขันในระดับสูง เนื่องจากเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ได้รับความนิยมเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากผู้บริโภคที่ให้ความสำคัญกับการบำรุงผิวอย่างล้ำลึกและการแก้ไขปัญหาผิวเฉพาะด้าน อาทิ ริ้วรอย จุดด่างดำ และความหมองคล้ำ ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมจึงมุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีส่วนผสมสำคัญ (Active Ingredients) ที่มีประสิทธิภาพ เช่น Vitamin C, Retinol, Hyaluronic Acid และ Niacinamide เพื่อสร้างความแตกต่างของผลิตภัณฑ์ การแข่งขันในตลาดดังกล่าวประกอบด้วยผู้ประกอบการทั้งแบรนด์ต่างประเทศที่มีความแข็งแกร่งด้านนวัตกรรมและภาพลักษณ์ของแบรนด์ และแบรนด์ภายในประเทศที่สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ในระดับราคาที่เข้าถึงได้มากขึ้น นอกจากนี้ ผู้ประกอบการยังให้ความสำคัญกับการสื่อสารทางการตลาดผ่านช่องทางดิจิทัลและสื่อสังคมออนไลน์ รวมถึงการใช้กลยุทธ์การตลาดผ่านผู้มีอิทธิพลทางความคิด (Influencer) เพื่อสร้างการรับรู้ของแบรนด์และเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงกลุ่มผู้บริโภค

2. ผลิตภัณฑ์ครีมกันแดด (Sunscreen)

ตลาดผลิตภัณฑ์ครีมกันแดดมีแนวโน้มการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภคที่ให้ความสำคัญกับการปกป้องผิวจากรังสีอัลตราไวโอเลตและปัจจัยแวดล้อมต่างๆ มากขึ้น โดยเฉพาะในประเทศที่มีสภาพภูมิอากาศร้อนอย่างประเทศไทย ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพในการปกป้องผิวจากรังสี UVA และ UVB รวมถึงการนำเสนอคุณสมบัติเพิ่มเติม เช่น เนื้อสัมผัสที่เบา การควบคุมความมัน หรือการผสมสารบำรุงผิว เพื่อสร้างความแตกต่างของสินค้า นอกจากนี้ ยังมีการแข่งขันด้านการสร้างภาพลักษณ์ของแบรนด์ การพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ และการขยายช่องทางการจำหน่ายผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์ ซึ่งมีบทบาทสำคัญต่อการเข้าถึงผู้บริโภคในปัจจุบัน

3. ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดผิวหน้า (Facial Cleanser)

ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดผิวหน้าเป็นกลุ่มสินค้าพื้นฐานในตลาดสกินแคร์ที่มีความต้องการใช้อย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้มีผู้ประกอบการจำนวนมากเข้ามาแข่งขันในตลาด ทั้งจากแบรนด์ระดับสากล แบรนด์เวชสำอาง และแบรนด์ท้องถิ่น ในช่วงที่ผ่านมา ผู้บริโภคให้ความสำคัญกับผลิตภัณฑ์ที่มีความอ่อนโยนต่อผิว และมีส่วนผสมที่ปลอดภัยมากขึ้น รวมถึงผลิตภัณฑ์ที่สามารถตอบโจทย์สภาพผิวที่แตกต่างกัน เช่น ผิวมัน ผิวแห้ง หรือผิวแพ้ง่าย ส่งผลให้ผู้ประกอบการให้ความสำคัญกับการพัฒนาสูตรผลิตภัณฑ์ การสร้างความแตกต่างของสินค้า และการสร้างความเชื่อมั่นในคุณภาพของแบรนด์ เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันในตลาด

4. ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิวหน้า (Facial Moisturizer / Cream)

ตลาดผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิวหน้ามีการแข่งขันในระดับสูง เนื่องจากเป็นหนึ่งในกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักของอุตสาหกรรมสกินแคร์ที่มีการใช้อย่างแพร่หลาย ผู้ประกอบการทั้งในประเทศและต่างประเทศต่างมุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่หลากหลาย การแข่งขันในตลาดดังกล่าวมุ่งเน้นไปที่การพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ การใช้ส่วนผสมที่มีประสิทธิภาพ เช่น Ceramide, Peptide และสารสกัดจากธรรมชาติ รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่สามารถตอบโจทย์ปัญหาผิวเฉพาะด้าน เช่น การเพิ่มความชุ่มชื้น การลดเลือนริ้วรอย และการฟื้นฟูสภาพผิว นอกจากนี้ ผู้ประกอบการยังให้ความสำคัญกับการสร้างภาพลักษณ์ของแบรนด์และการทำการตลาดผ่านช่องทางดิจิทัลเพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน

5. ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง (Cosmetics / Makeup)

ตลาดเครื่องสำอางมีการแข่งขันในระดับสูงจากจำนวนผู้ประกอบการที่หลากหลาย ทั้งแบรนด์ระดับสากลและแบรนด์ภายในประเทศ โดยเฉพาะแบรนด์จากเกาหลี ญี่ปุ่น และยุโรปที่ได้รับความนิยมในกลุ่มผู้บริโภคไทย ขณะเดียวกัน ผู้ประกอบการไทยได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและสามารถแข่งขันในดานราคาได้ ส่งผลให้ผู้บริโภคมีทางเลือกที่หลากหลายมากขึ้น การแข่งขันในตลาดเครื่องสำอางไม่ได้จำกัดเฉพาะ

ด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์เท่านั้น แต่ยังรวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ให้สอดคล้องกับแนวโน้มความงาม การออกแบบบรรจุภัณฑ์ และการทำการตลาดผ่านสื่อสังคมออนไลน์ รวมถึงการใช้กลยุทธ์การตลาดผ่านผู้มีอิทธิพลทางความคิด (Influencer) เพื่อสร้างการรับรู้ของแบรนด์และกระตุ้นการตัดสินใจซื้อของผู้บริโภค

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท

การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทดำเนินธุรกิจคิดค้น พัฒนา จำหน่ายและจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว (Skin Care/Make Up Care) ในการผลิตจะว่าจ้างโรงงานผลิตที่ได้รับมาตรฐานการรับรองคุณภาพในการผลิตเครื่องสำอางหรือที่เรียกว่า GMP เครื่องสำอาง (Good Manufacturing Practice) และเป็นโรงงานที่ผ่านการรับรองคุณภาพ ISO 22716: 2007 นอกจากนี้ยังได้พิจารณาคัดเลือกโรงงานที่มีสภาพแวดล้อมที่ดี มีเครื่องจักรที่ทันสมัย และมีประสบการณ์ในการรับจ้างผลิต ซึ่งบริษัทจะเป็นผู้กำหนดแนวคิดของผลิตภัณฑ์ในส่วนของคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ จากการรวบรวมข้อมูลการวิเคราะห์เชิงลึกจากผู้เชี่ยวชาญในสาขาต่างๆ รวมถึงข้อมูลทางการตลาด จากนั้นจะทำการพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับโรงงานผู้รับจ้างผลิต เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณสมบัติตรงตามที่กำหนด โดยโรงงานผู้รับจ้างผลิตจะเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์สูตรที่พัฒนาขึ้น แต่ในสัญญาจ้างผลิตจะมีการระบุเงื่อนไขในสัญญาไว้อย่างชัดเจนว่าโรงงานผู้รับจ้างผลิตจะทำการผลิตสินค้าตามสูตรดังกล่าวให้แก่บริษัทเท่านั้น กรณีที่โรงงานผู้รับจ้างผลิตไม่สามารถผลิตและจัดส่งสินค้าที่ผลิตให้แก่บริษัทได้ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา โรงงานผู้ผลิตจะต้องดำเนินการจัดจ้างโรงงานอื่นที่มีคุณภาพได้มาตรฐานตามที่บริษัทกำหนดให้เป็นผู้ผลิตแทน หรือบริษัทสามารถนำสูตรดังกล่าวไปจัดจ้างโรงงานผู้ผลิตอื่นได้ ซึ่งบริษัทได้มีแนวทางในการคัดเลือกผู้รับจ้างผลิตโดยการสรรหาผู้รับจ้างผลิตที่มีคุณภาพและน่าเชื่อถือ 2-3 ราย ให้พัฒนาผลิตภัณฑ์ตัวอย่างเพื่อนำมาทดลองและวัดผลเบื้องต้น เพื่อประกอบการพิจารณาคัดเลือกพร้อมกับข้อเสนอราคาของผลิตภัณฑ์ที่จะผลิต ระยะเวลาในการดำเนินงานหรือแผนปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับแผนการออกผลิตภัณฑ์ ซึ่งมีการคัดเลือกโดยคณะกรรมการบริหารของบริษัทจากนั้นก็จะมีการทำสัญญาว่าจ้างการผลิตระหว่างกัน นอกจากนี้ก็ยังมีกระบวนการประเมินผลงานของผู้รับจ้างผลิตทุกครั้ง เพื่อรวบรวมคะแนนผลการประเมินและทำการสรุปผลการประเมินคุณภาพผู้รับจ้างผลิตรายปี โดยพิจารณาจากการประเมินคุณภาพผลิตภัณฑ์ การส่งมอบผลิตภัณฑ์ภายในระยะเวลาที่กำหนด และการบริการหลังการขาย

กระบวนการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่

1.การศึกษาตลาด

แผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ และแผนกการตลาดของบริษัท จะทำการสำรวจตลาด (Market Research) เช่น แนวโน้มการพัฒนาผลิตภัณฑ์กลุ่มนั้นๆ หรือความเห็นของผู้บริโภค รวมถึงวิเคราะห์คู่แข่ง (Competitive Review) เช่น คุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ของคู่แข่ง ยอดขาย ราคาต่อกรัม เพื่อนำไปพิจารณาแนวคิดผลิตภัณฑ์ให้สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคและแข่งขันในตลาดได้ ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญกับปัญหาของผู้บริโภคเป็นอย่างมาก เพื่อให้สามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่สามารถแก้ปัญหาของผู้บริโภคได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.การพิจารณาแนวคิดผลิตภัณฑ์

หลังจากสำรวจตลาด (Market Research) และวิเคราะห์คู่แข่ง (Competitive Review) เบื้องต้น แผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่จะนำข้อมูลมาประกอบการคิดคอนเซ็ปต์สินค้า พร้อมกำหนดกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ชื่อผลิตภัณฑ์ ราคาขายและต้นทุนเบื้องต้น ให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ

3.การจัดหาโรงงานผู้รับจ้างผลิต

แผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่และแผนกจัดซื้อ จะสำรวจ สรรหาและคัดเลือกโรงงานผู้รับจ้างผลิตที่มีคุณภาพและน่าเชื่อถือ 2-3 ราย เพื่อนำเสนอคอนเซ็ปต์ของสินค้าและราคาทุนเป้าหมายที่กำหนดเพื่อให้โรงงานผู้รับจ้างผลิตทำการพัฒนาสินค้าตัวอย่างเพื่อทดลองและวัดผลเบื้องต้น เสนอให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติโรงงานผู้รับจ้างผลิตสำหรับการออกสินค้าใหม่โดยปัจจุบันบริษัทมีโรงงานผู้รับผลิตที่ใช้บริการอยู่จำนวน 7 แห่ง

4.การทดสอบผลิตภัณฑ์

ก่อนการส่งผลิต บริษัทจะให้โรงงานผู้รับจ้างผลิตผลิตสินค้าต้นแบบเพื่อทดลอง (Trial Batch) พร้อมรายงานผลการทดสอบเบื้องต้น ให้บริษัทพิจารณาว่าตรงตาม Specification ที่ตกลงไว้ มีการทดสอบสินค้ากับกลุ่มทดลองขึ้นกับขนาดของโครงการ รวมถึงให้โรงงานผู้รับจ้างผลิตทำการทดสอบความคงตัวของผลิตภัณฑ์ (Stability Test) ทดสอบการเข้ากันของบรรจุภัณฑ์ (Compatibility Test) และบางผลิตภัณฑ์จะมี

การทดสอบโดยแพทย์ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางด้านผิวหนัง (Dermatologically Test) รวมถึงให้โรงงานผู้รับจ้างผลิตขอจดแจ้งกับหน่วยงานราชการตามกฎหมายและทุกครั้งที่มีการสั่งผลิตโรงงานผู้รับจ้างผลิตจะมีการตรวจสอบคุณภาพของสินค้าและนำเสนอใบรับรองคุณภาพสินค้าให้กับบริษัทเพื่อรับรองคุณภาพผลิตภัณฑ์ในแต่ละครั้งที่ทำการผลิต

กำลังการผลิตของบริษัท

	กำลังการผลิต	ใช้ไปทั้งหมด (ร้อยละ)
N/A (จีน)	0.00	0.00

บริษัทมีนโยบายดำเนินการผลิตสินค้าโดยใช้รูปแบบการจ้างผลิต (Outsource Manufacturing) จากผู้รับจ้างผลิตที่มีความเชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมเครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์ดูแลผิว และได้รับการรับรองมาตรฐานการผลิตที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการผลิตเป็นไปตามมาตรฐานด้านคุณภาพและความปลอดภัย

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาผลิตภัณฑ์ การกำหนดคุณลักษณะของสินค้า (Product Specification) และการควบคุมคุณภาพของผลิตภัณฑ์ในทุกขั้นตอน โดยทำงานร่วมกับผู้รับจ้างผลิตในการกำหนดสูตรผลิตภัณฑ์ มาตรฐานวัตถุดิบ และกระบวนการผลิต เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ที่ได้มีคุณภาพและเป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้บริษัทมีการคัดเลือกและประเมินผู้รับจ้างผลิตอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีการตรวจสอบคุณภาพของผลิตภัณฑ์ก่อนนำออกจำหน่าย เพื่อให้มั่นใจว่าสินค้ามีคุณภาพตามมาตรฐานที่บริษัทกำหนดและสามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างเหมาะสม

การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตหรือ การให้บริการ

การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตหรือการให้บริการ

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยใช้รูปแบบการจ้างผลิต (Outsource Manufacturing) โดยบริษัทไม่ได้จัดหาวัตถุดิบเพื่อใช้ในการผลิตด้วยตนเองทั้งนี้กระบวนการจัดหาวัตถุดิบหลักเป็นหน้าที่ของผู้รับจ้างผลิตซึ่งเป็นโรงงานที่ได้รับมาตรฐานการผลิตที่เกี่ยวข้องและมีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมเครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์ดูแลผิว ผู้รับจ้างผลิตเป็นผู้ดำเนินการจัดหาวัตถุดิบส่วนผสมและบรรจุภัณฑ์ที่ใช้ในการผลิตจากผู้จำหน่ายที่ผ่านการคัดเลือกและเป็นไปตามมาตรฐานคุณภาพและข้อกำหนดด้านความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ โดยบริษัทมีการกำหนดคุณลักษณะของผลิตภัณฑ์ (Product Specification) และข้อกำหนดด้านคุณภาพของวัตถุดิบร่วมกับผู้รับจ้างผลิตเพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์ที่ได้มีคุณภาพและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดนอกจากนี้บริษัทมีการติดตามและประเมินผู้รับจ้างผลิตอย่างต่อเนื่องรวมถึงมีการตรวจสอบคุณภาพสินค้าในแต่ละขั้นตอนก่อนนำออกจำหน่ายเพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์มีคุณภาพและความปลอดภัยต่อผู้บริโภคตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

ประเทศ	ชื่อวัตถุดิบ	มูลค่า (บาท)
ไทย	N/A	0.00

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี รวมมูลค่า 3.93 ล้านบาท และ 2.69 ล้านบาท ตามลำดับ มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	มูลค่าสุทธิทางบัญชี 31 ธ.ค. 2567	มูลค่าสุทธิทางบัญชี 31 ธ.ค. 2568	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	1.02	1.06	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
สินทรัพย์สิทธิการใช้	2.58	1.33	สัญญาเช่า (บริษัทอยู่ในฐานะผู้เช่า)	ไม่มี
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.33	0.30	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
รวม	3.93	2.69		

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัท ประกอบด้วย ลิขสิทธิ์การใช้ฟอนต์ โปรแกรมระบบบริหารงานบุคคลและเงินเดือน (HRM) ลิขสิทธิ์ระบบปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ และโปรแกรมบัญชี

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : ไม่มี

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : ไม่มี

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

จำนวนงานทั้งหมด : N/A

มูลค่างานทั้งหมด : N/A

มูลค่ารับรู้แล้ว : N/A

มูลค่างานคงเหลือที่ยังไม่รับรู้ : N/A

รายละเอียดเพิ่มเติม : -

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทไม่มีบริษัทหรือบริษัทย่อย

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทของท่านมีการถือหุ้นในบริษัทอื่นหรือไม่ : ไม่มี

1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

บริษัทมีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น ในบริษัทย่อย : ไม่มี

หรือบริษัทรวมหรือไม่

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1. นายชาญวิทย์ เขียวनावงศ์ษา	36,500,000	25.35
2. นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต	36,500,000	25.35
3. นายธนชัย ถนอมทรัพย์	30,000,000	20.83
4. นางแพรวิดา จีระพรประภา	4,600,000	3.19
5. นายธัญญพัฒน์ ธัญญศิริ	1,068,000	0.74
6. นายธัญย์ เมธาเจริญวิทย์	1,000,000	0.69
7. นายธีรบุตร เผ่าเหลืองทอง	1,000,000	0.69
8. นายพนาศิลป์ ปรีชาตั้งกิจ	1,000,000	0.69
9. นายภูมิ พัฒนะเอนก	1,000,000	0.69
10. นายวรวรรณ เตชะมนตรีกุล	1,000,000	0.69
11. นายวิศรุต ไรจนพานิช	1,000,000	0.69
12. นายเศรษฐวุฒิ อังศิริสคุปต์ กระเชียรอภิบาล	1,000,000	0.69
13. นางโสภิต แก้วสว่าง	1,000,000	0.69

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท) : 72,000,000.00

เรียกชำระแล้ว (ล้านบาท) : 72,000,000.00

หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น) : 144,000,000

มูลค่าหุ้นสามัญ (หุ้นละ) (บาท) : 0.50

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่ : ไม่มี

1.4.2 ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) : ไม่มี

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : ไม่มี

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทได้กำหนดนโยบายจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่า 40% ของกำไรสุทธิ หลังจากหักเงินสำรองต่างๆ ทุก ประเภทตามที่กฎหมายกำหนดและตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลค่าโดยคณึงถึง ผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อภาระดำเนินงานตามปกติอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน สภาพคล่องทางการเงิน แผนการขยายธุรกิจ ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นใดในอนาคตและปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทตามที่คณะกรรมการ บริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นเห็นสมควร

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทไม่มีบริษัทย่อย

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2564	2565	2566	2567	2568
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	23,395.6443	11,855.9529	8.3934	0.2483	0.3890
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	13,066.6000	16,000.0000	15,000.0000	55,000.0800	0.0690
การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล (บาท : หุ้น) ⁽¹⁾	0.0000	0.0000	0.0000	55,000.0000	0.0690
การจ่ายเงินปันผลประจำปี (บาท : หุ้น)	13,066.6000	16,000.0000	15,000.0000	0.0800	0.0000
อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวน หุ้นเดิม : หุ้นปันผล)	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	13,066.6000	16,000.0000	15,000.0000	55,000.0800	0.0690
อัตรการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ (%)	55.85	134.95	89.36	590.46	157.61

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ - ณ วันที่ 11 กรกฎาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 มีมติให้บริ

ษัทอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1/2567 จำนวน 55 ล้านบาท

- ณ วันที่ 14 สิงหาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 มีมติให้บริษัทอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 1/2568 จำนวน 8.50 ล้านบาท
ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นสมควรใจคืนเงินปันผลบางส่วน สุทธิเงินปันผลจ่ายประจำปี 2568 จำนวน 6.90 ล้านบาท

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท ทั้งที่เป็นปัจจัยภายในและภายนอก ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ และไม่ส่งผลกระทบต่อหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

วัฒนธรรมองค์กรด้านความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพจำเป็นต้องได้รับความร่วมมือจากทุกคนในองค์กร ดังนั้นเพื่อสร้างความตระหนักรู้ และปลูกฝังวัฒนธรรมให้เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานสากลอย่างเต็มรูปแบบ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสนับสนุนให้พนักงานเกิดความเข้าใจถึงกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยง และตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในหน่วยงานของตน โดยบริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการ เข้ารับการอบรมต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความเข้าใจความเสี่ยง และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงใหม่ๆ ที่เกิดขึ้นหรือที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต

ทั้งนี้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนธุรกิจ (Business Plan) ประจำปี เพื่อให้การกำหนดแนวทางการจัดการ ความเสี่ยงนั้น สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ กลยุทธ์ ทิศทางและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจบริษัท

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนภายในองค์กรเป็นเจ้าของความเสี่ยง มีหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานของตน รวมถึงประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ และนำเสนอแผน และวิธีการในการลดความเสี่ยงดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริหาร/คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่รวบรวมความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน และประเมินความเสี่ยงของบริษัทรวมถึงสนับสนุนการดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดย กระบวนการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กระบวนการ 5 ขั้นตอน ดังนี้

1. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objectives Establishment)
2. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)
3. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
4. การจัดการความเสี่ยง (Risk Treatment)
5. การติดตามผล และการทบทวน(Monitoring and Review)

1. ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องทางการเงิน การบริหารทางการเงินและงบการเงิน เช่น ความเสี่ยงจากการจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสมตั้งงบประมาณผิดพลาด และใช้งบประมาณเกินรวมทั้งความเสี่ยงจากความผันผวนของปัจจัยทางการตลาด (Market Risk) และ ความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามภาระผูกพัน (Credit Risk)

แนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านความเสี่ยงทางการเงิน มีการบริหารความเสี่ยงด้านความเสี่ยงทางการเงิน ดังนี้

บริษัทฯ จัดให้มีการวิเคราะห์คุณภาพและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า มีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอและมีการปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสภาพการณ์

2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk) หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่ทุกธุรกิจจะต้องเผชิญอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ โดยเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากบุคลากร กระบวนการทำงาน เทคโนโลยี และปัจจัยภายนอก ความเสี่ยงนี้เกิดขึ้นจากการดำเนินงานของธุรกิจตามปกติ ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางด้านกฎหมาย แต่ธุรกิจจะต้องหาวิธีการในการควบคุม และจัดการป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเหล่านี้เกิดขึ้น ถ้าหากธุรกิจปล่อยให้มีความเสี่ยงในด้านปฏิบัติการเกิดขึ้นมาก ผลการดำเนินงานของธุรกิจอาจไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ และส่งผลกระทบต่อธุรกิจ

แนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ มีการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ดังนี้

- การแบ่งแยกหน้าที่ของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน มีการจัดทำแผนผังอำนาจดำเนินการเพื่อใช้เป็นคู่มือปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้ทุกฝ่ายทราบถึงอำนาจดำเนินการหรืออำนาจตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ในทุกระดับ

- จัดให้มีการติดตามดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายและแผนที่วางไว้โดยกำหนดดัชนีวัดผลการดำเนินงาน (Key Performance Indicators : KPIs) เป็น KPI ของพนักงานทุกระดับที่จะต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และรายงานความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารระดับสูงในหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการบริหารความเสี่ยง
- จัดให้มีกระบวนการทำงานที่มีประสิทธิภาพ สามารถตรวจสอบได้ประจวบถ้วนกันในแต่ละหน่วยงาน เพื่อปรึกษาหารือแลกเปลี่ยนเรียนรู้ โดยอาศัยบทเรียนในอดีตที่ผ่านมาและการคาดการณ์โอกาสที่จะเกิดในอนาคตเพื่อหามาตรการป้องกันความเสี่ยงภายในองค์กรไม่ให้มีหรือให้อยู่ในระดับต่ำที่ยอมรับได้
- จัดให้มีการอบรมการบริหารความเสี่ยงให้แก่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ให้แก่พนักงาน ได้ตระหนัก และมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
- จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล มีความเป็นอิสระและมีการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ
- จัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลที่มีความสำคัญต่อการดำเนินงาน และระบบสำรองข้อมูลเพื่อรองรับเหตุฉุกเฉินอันอาจเกิดขึ้น ตลอดจนทั้งมีข้อกำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติอย่างชัดเจนในเรื่องนโยบายการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบข้อมูลเพื่อป้องกันการสูญหายหรือรั่วไหลของข้อมูล
- จัดให้มีแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจเพื่อรองรับต่อภาวะฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้นโดยไม่คาดคิดและส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

3. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk) หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงาน และการนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยต่าง ๆ เช่น นโยบายรัฐ การเปลี่ยนแปลงทางด้านกฎหมาย ปัญหาด้านมวลชน เป็นต้น แนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านกลยุทธ์มีการบริหารความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ดังนี้

ในการบริหาร และควบคุมความเสี่ยงทางกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จัดให้มีการจัดทำแผนกลยุทธ์ประจำปี ซึ่งสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ระยะยาวของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการของบริษัทฯมีส่วนร่วมในการพิจารณาการให้ความเห็นชอบ อนุมัติแผน นอกจากนี้ได้มีกระบวนการติดตามดูแลในทุกลำดับชั้นอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามแผนงาน และกลยุทธ์ที่กำหนดไว้อย่างไรก็ตามแผนกลยุทธ์ดังกล่าวนี้จะมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับหรือมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติงานตามนโยบาย และวิธีการปฏิบัติงานที่องค์กรกำหนดขึ้น

ปัจจัยความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) มี ดังนี้

- เกิดความผิดพลาดโดยไม่เจตนา
- บุคลากรมีเจตนาหรือความตั้งใจที่จะกระทำผิดหรือทุจริต
- มีข้อบกพร่องของวิธีการ/ขั้นตอนการทำงาน
- การวางแผนกับการปฏิบัติงานจริงไม่สอดคล้องกับข้อกำหนด
- มีการตีความข้อกฎหมาย ระเบียบ ประกาศโดยผู้ปฏิบัติงาน
- มีความเข้าใจไม่ตรงกันในการสื่อสารความตามกฎเกณฑ์
- เกิดการตีความผิดพลาด
- การสื่อสารกฎเกณฑ์ไม่ทั่วถึงทุกส่วนงาน
- ข้อมูลที่เผยแพร่เกี่ยวกับกฎเกณฑ์และกฎหมายไม่ถูกต้อง

แนวทางในการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ดังนี้

1. บริษัทมีการติดตามและทบทวนกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล
2. บริษัทกำหนดนโยบาย ระเบียบ และขั้นตอนการปฏิบัติงานภายในองค์กรอย่างชัดเจน เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
3. บริษัทมีการกำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อลดความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด
4. บริษัทมีการคัดเลือกและประเมินคุณค่าและผู้ให้บริการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่กำหนด

5. ความเสี่ยงด้านการทุจริต / คอร์รัปชันทั้งองค์กร (Corruption Risk) หมายถึง การกระทำใด ๆ เพื่อแสวงหาประโยชน์ได้โดยมิชอบด้วยกฎหมาย ไม่ว่าจะเป็นการให้หรือรับสินบนการช่วยเหลือทางการเมือง การให้ของขวัญ หรือเลี้ยงรับรอง การบริจาคเพื่อการกุศล ค่าบริการ

ต้อนรับ หรือค่าใช้จ่ายอื่น ๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ ให้คำมั่น เรียกร้อง ให้หรือรับซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสม แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรง หรือทางอ้อม และไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ เพื่อให้ หน่วยงาน หรือบุคคลดังกล่าวกระทำ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท ตนเอง ครอบครัว เพื่อนและคนรู้จัก หรือเพื่อประโยชน์ของธุรกิจโดยมิชอบ โดยเฉพาะอย่างยิ่งหากการกระทำดังกล่าวเป็นการกระทำที่เกิดจากการให้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง หรือกระทำผิดต่อกฎหมาย หรือการกระทำใด ๆ ที่ส่อไปในทางคอร์รัปชัน เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ขนบธรรมเนียม ประเพณี หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

แนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต / คอร์รัปชันทั้งองค์กร มีการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ และทุกส่วนงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบุคคล หรือนิติบุคคลอื่น ๆ ที่ปฏิบัติงานแทนในนามบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับการว่าจ้างใน ลักษณะสัญญาชั่วคราว มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด ดังนี้

- กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่กระทำ หรือสนับสนุนการคอร์รัปชัน ไม่ว่ากรณีใด ๆ และจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด
- กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานจะสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ซื่อสัตย์ และยึดมั่นในความเป็นธรรม
- บริษัทจัดให้มีการสื่อสาร และฝึกอบรมแก่พนักงานภายในองค์กร เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ และพร้อมจะนำหลักการ และจรรยาบรรณตามนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานทั้งองค์กร
- บริษัทจัดให้มีการบวนการบริหารงานบุคลากรที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง
- บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่วางไว้ได้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด กฎระเบียบ และช่วยค้นหาข้อบกพร่องจุดอ่อน รวมถึงให้คำแนะนำในการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลตามนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบาย/มาตรการในการต่อต้านการคอร์รัปชัน

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานขององค์กร ซึ่งบริษัทได้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงไว้ ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์เชิงปริมาณและเชิงคุณภาพโดยใช้เป็นพื้นฐานในการประเมินความเสี่ยงต่างๆ

ระดับของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) กำหนดเกณฑ์ไว้ 5 ระดับ ดังนี้

	Likelihood ตัวแปรโอกาสที่จะเกิด	
	ความเป็นไปได้	ความถี่
	Possibility	Frequency
5 มีแนวโน้มสูง	เหตุการณ์ที่มีความแน่นอน หรือเกิดขึ้นเป็นปกติในทุกๆ การดำเนินธุรกิจ	ทุกๆ 1-2 สัปดาห์
4 มีแนวโน้ม	เหตุการณ์ที่เป็นไปได้สูง หรือเกิดขึ้นเป็นปกติในการดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่	ทุกๆ 1 เดือน
3 เป็นไปได้	เหตุการณ์ที่น่าจะเป็นไปได้ หรืออาจเกิดขึ้นได้บางครั้งในการดำเนินธุรกิจ	อาจเกิดขึ้นทุก 3-6 เดือน
2 ไม่น่าเป็นไปได้	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมากในการดำเนินธุรกิจ	อาจเกิดขึ้นทุก 1-2 ปี
1 แทบไม่มีโอกาสเกิดขึ้น	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสดังเกิดขึ้นได้ในการดำเนินธุรกิจ	อาจเกิดขึ้น 2 ปีขึ้นไป

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) กำหนดเกณฑ์ไว้ 5 ระดับ ดังนี้

Impact ตัวแปรผลกระทบ				
	ด้านมูลค่าความเสียหายเป็นตัวเงิน (Financial Loss from Scandal)	ด้านชื่อเสียง ความน่าเชื่อถือ (Reputation)	ลูกค้า และผู้ถือหุ้น (Customers and Shareholders)	ด้านกฎหมาย (Law Enforcement)
5 สูงมาก	> 5 ล้านบาท	ส่งผลกระทบต่อบริษัท กระทบชื่อเสียง ภาพพจน์ ความสามารถในการแข่งขัน ของบริษัทอย่างรุนแรง	ถูกผู้ถือหุ้น/ลูกค้าฟ้องต่อความเสียหายที่ เกิดขึ้น	ถูกยกเลิกสัญญา/ใบอนุญาตประกอบ ธุรกิจ กรรมการและผู้บริหารระดับสูง ของบริษัทถูกจำคุก
4 สูง	ระหว่าง 3-5 ล้านบาท	ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ กระทบชื่อเสียง ภาพพจน์ ความสามารถในการแข่งขัน ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ	คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทต้อง ชี้แจงและอธิบายข้อเท็จจริง	ถูกหน่วยงานรัฐตรวจสอบและชี้มูล ความผิด
3 ปานกลาง	ระหว่าง 1-3 ล้านบาท	ส่งผลกระทบในระดับปานกลาง กระทบชื่อเสียง ภาพพจน์ ความสามารถในการแข่งขัน ของบริษัทในระดับปานกลาง	ลูกค้า/ผู้ถือหุ้นตั้งคำถามต่อคณะกรรมการ บริษัท	บริษัทอาจต้องส่งหลักฐานและเข้าชี้แจง หากหน่วยงานตรวจสอบรับเรื่อง
2 ต่ำ	ระหว่าง 500,000 - 1 ล้านบาท	ส่งผลกระทบในระดับน้อยมาก/ควบคุมได้ กระทบชื่อเสียง ภาพพจน์ของบริษัทโดยเป็นข่าวที่เป็น ที่สนใจของบุคคลทั่วไปน้อย รวมถึงกระทบ ความสามารถในการแข่งขันในระดับน้อยมาก	เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล	เป็นการทำความผิดที่ อาจถูกตักเตือน หรือปรับตามค่าธรรมเนียมที่มูลค่าไม่มี นัยสำคัญ
1 ต่ำมาก	น้อยกว่า 500,000 บาท	ไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัท ไม่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ภาพพจน์ ความสามารถในการ แข่งขันของบริษัท	แทบจะไม่มี	แทบจะไม่มี

ระดับความเสี่ยง = (โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ) X (ผลกระทบของเหตุการณ์ต่างๆ)

ตารางจัดระดับความเสี่ยง (Risk Map)

โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	ต่ำมาก (1)	ต่ำ (2)	ปานกลาง (3)	สูง (4)	สูงมาก (5)
มีแนวโน้มสูง (5)	5	10	15	20	25
มีแนวโน้ม (4)	4	8	12	16	20
เป็นไปได้ (3)	3	6	9	12	15
ไม่่าเป็นไปได้ (2)	2	4	6	8	10
แทบไม่มีโอกาสเกิดขึ้น (1)	1	2	3	4	5

ระดับความเสี่ยงแบ่งเป็น 4 ระดับสามารถแสดงเป็น (Risk Profile) มีเกณฑ์การจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	ความหมาย
ต่ำ (Low)	1-3 เขียว	ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ไม่ต้องการควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม
ปานกลาง (Medium)	4-8 เหลือง	ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกัน ไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้
สูง (High)	9-12 ส้ม	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องมีการจัดการ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป
สูงมาก (Extreme)	13-25 แดง	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการ ความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง

Accept การยอมรับความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> ยอมรับความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงาน และภายใต้ระดับความเสี่ยง ที่องค์กรสามารถยอมรับได้
Reduce การลดความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสเกิด หรือผลกระทบของความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
Avoid การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินการเพื่อยกเลิก หรือหลีกเลี่ยงกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง
Share การร่วมจัดการความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> การร่วมจัดการโดยแบ่งความเสี่ยงบางส่วนกับบุคคลหรือองค์กรอื่น

การจัดการความเสี่ยง

การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุมคณะผู้บริหาร เพื่อพิจารณา และขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ(ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุด จะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ทนรับได้ (Risk Tolerance) กับต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม

การติดตามผล และทบทวน

กระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินการภายในบริษัทต้องได้รับการสื่อสารภายในองค์กรเพื่อวัตถุประสงค์ ในการประเมินความเสี่ยง การติดตามความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และการดูแลติดตามแนวโน้มของความเสี่ยงหลัก รวมถึงการเกิดเหตุการณ์ผิดปกติอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่า ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรได้รับการรายงานถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง และแนวโน้มของความเสี่ยงต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบและคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่วางไว้มีความเพียงพอเหมาะสมมีประสิทธิภาพและมีการนำมาปฏิบัติใช้จริงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นรวมทั้งมีการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในอยู่เสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์หรือความเสี่ยงที่เปลี่ยนไป

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายสำคัญ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

ลักษณะความเสี่ยง

ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายสำคัญ

ในการว่าจ้างโรงงานที่รับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์บำรุงผิว บริษัทจะมีส่วนร่วมในการพัฒนาสูตรผลิตภัณฑ์กับโรงงานผู้รับจ้าง โดยจะเป็นผู้กำหนดทิศทางของผลิตภัณฑ์ในภาพรวมการกำหนดสารสกัดหรือวัตถุดิบหลักที่จะใช้เป็นส่วนผสมในสูตรการผลิตและคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์เพื่อให้ตอบโจทย์กับความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่จะใช้ผลิตภัณฑ์นั้นๆ เพื่อให้โรงงานผู้รับจ้างผลิต 2-3 รายคิดค้นและพัฒนาสูตรของผลิตภัณฑ์มาเสนอแก่บริษัท เมื่อตัดสินใจคัดเลือกโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายใดแล้ว บริษัทก็จะว่าจ้างโรงงานผู้รับจ้างผลิตดังกล่าวเพียงรายเดียวสำหรับผลิตภัณฑ์นั้น สูตรผลิตภัณฑ์และเลขที่ใบรับแจ้งผลิตภัณฑ์ที่จดแจ้งไว้กับสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) กระทรวงสาธารณสุข ถือเป็นลิขสิทธิ์ของโรงงานผู้รับจ้างผลิต สำหรับปี 2566 2567 และ 2568 บริษัทได้ว่าจ้างโรงงานผู้รับจ้างผลิตรวมแล้วจำนวน 7 ราย โดยในจำนวนดังกล่าวมีโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายหนึ่งที่ผลิตผลิตภัณฑ์บำรุงผิวให้แก่บริษัท คิดเป็นสัดส่วน 98.43% 90.24% และ 82.69% ของยอดขายผลิตภัณฑ์แต่ละปีตามลำดับ ดังนั้น หากโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายดังกล่าวมีเหตุจำเป็นที่ต้องหยุดผลิตสินค้าให้แก่บริษัท ก็อาจทำให้ได้รับผลกระทบในการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ปี 2568 สัดส่วนการว่าจ้างโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายดังกล่าวลดลง เนื่องจากบริษัทขยายธุรกิจสู่ผลิตภัณฑ์กลุ่มเครื่องสำอาง (Make Up Care) ตั้งแต่วางปลายปี 2567 จึงมีการว่าจ้างโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายอื่นที่มีความเชี่ยวชาญในสินค้าประเภท Make Up Care ให้เป็นผู้ผลิตสินค้าสัดส่วนการจ้างผลิตของโรงงานผู้รับจ้างผลิตเดิมแต่ละรายเมื่อคำนวณเปรียบเทียบกับยอดขายผลิตภัณฑ์ในงวดสำหรับทุกผลิตภัณฑ์จึงลดลง

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายดังกล่าวมีเหตุจำเป็นที่ต้องหยุดผลิตสินค้าให้แก่บริษัท ก็อาจทำให้ได้รับผลกระทบในการดำเนินธุรกิจ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีทำสัญญาจ้างผลิตระหว่างบริษัทกับโรงงานทุกราย กำหนดให้สูตรของผลิตภัณฑ์และเลขที่ใบรับแจ้งผลิตภัณฑ์ถือเป็นลิขสิทธิ์ร่วมกันระหว่างบริษัทและโรงงานผู้รับจ้างผลิต นอกจากนี้ยังมีข้อกำหนดว่า โรงงานผู้รับจ้างผลิตจะไม่สามารถนำสูตรผลิตภัณฑ์ไปเผยแพร่และผลิตผลิตภัณฑ์นั้นๆ ให้กับบุคคลอื่นได้ได้อีกทั้งยังมีข้อกำหนดว่าในกรณีที่โรงงานผู้รับจ้างผลิตไม่สามารถผลิตและนำส่งสินค้าได้ บริษัทก็สามารถนำสูตรของผลิตภัณฑ์บำรุงผิวไปผลิตกับโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายอื่นได้ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงตามที่กล่าว ในอนาคตบริษัทมีนโยบายที่จะจ้างโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายใหม่ๆ เพิ่มขึ้น ดังนั้นบริษัทเห็นว่าความเสี่ยงดังกล่าวไม่น่าจะกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท

อย่างไรก็ตาม โรงงานผู้รับจ้างผลิตรายดังกล่าวนี้ดำเนินธุรกิจรับจ้างผลิตสินค้าบำรุงผิวมาตั้งแต่ปี 2533 มีฐานะกิจการมั่นคง และจากการตรวจสอบงบการเงินย้อนหลังพบว่าผลการดำเนินงานที่ดีและมีกำไร บริษัทได้ว่าจ้างผลิตกับโรงงานนี้ตั้งแต่ปี 2556 ที่ผ่านมามีปัญหาจากการจ้างผลิต อีกทั้งยังมีผลการประเมินคุณค่าที่บริษัททำเป็นประจำทุกปีอยู่ในระดับดีมาอย่างต่อเนื่อง ในการว่าจ้างโรงงานผู้รับจ้างผลิต บริษัทได้คำนึงถึงคุณภาพของการผลิตผลิตภัณฑ์บำรุงผิวที่ได้คุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ตามที่บริษัทต้องการ เมื่อได้เปรียบเทียบกับตัวอย่างผลิตภัณฑ์จากโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายอื่น จากรูปลักษณ์ กลิ่น สี เนื้อสัมผัส คุณสมบัติ ราคาค่าจ้าง เป็นต้น ตามข้อกำหนดที่ทำสัญญาจ้างผลิตระหว่างบริษัทกับโรงงานรายที่กล่าว กำหนดให้สูตรของผลิตภัณฑ์และเลขที่ใบรับแจ้งผลิตภัณฑ์ถือเป็นลิขสิทธิ์ร่วมกันระหว่างบริษัทและโรงงานผู้รับจ้างผลิต นอกจากนี้ยังมีข้อกำหนดว่า โรงงานผู้รับจ้างผลิตจะไม่สามารถนำสูตรผลิตภัณฑ์ไปเผยแพร่และผลิตผลิตภัณฑ์นั้นๆ ให้กับบุคคลอื่นได้ได้อีกทั้งยังมีข้อกำหนดว่าในกรณีที่โรงงานผู้รับจ้างผลิตไม่สามารถผลิตและนำส่งสินค้าได้ บริษัทก็สามารถนำสูตรของผลิตภัณฑ์บำรุงผิวไปผลิตกับโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายอื่นได้ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงตามที่กล่าว ในอนาคตบริษัทมีนโยบายที่จะจ้างโรงงานผู้รับจ้างผลิตรายใหม่ๆ เพิ่มขึ้น ดังนั้นบริษัทเห็นว่าความเสี่ยงดังกล่าวไม่น่าจะกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพาช่องทางจำหน่ายร้านสะดวกซื้อ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความเสียหายจากการที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อตกลง

ตามข้อตกลง

ลักษณะความเสี่ยง

ความเสี่ยงจากการพึ่งพาช่องทางจำหน่ายร้านสะดวกซื้อ

ความเสี่ยงจากการพึ่งพาช่องทางจำหน่ายร้านสะดวกซื้อรายใหญ่ บริษัทจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายที่หลากหลาย อาทิ ร้านสะดวกซื้อ (Convenience Store) ร้านค้าปลีกสินค้าเพื่อสุขภาพและความงาม (Health and Beauty Store) ห้างสรรพสินค้า (Hypermarket) ร้านค้าทั่วไป และช่องทางออนไลน์ (E-Commerce) โดยผลิตภัณฑ์หลักที่จำหน่ายผ่านร้านสะดวกซื้อมักเป็นผลิตภัณฑ์รูปแบบซอง (Sachet) ซึ่งเป็นกลุ่มสินค้าที่สร้างรายได้หลักให้แก่บริษัท จากการดำเนินกลยุทธ์กระจายช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อลดการพึ่งพิงช่องทางใดช่องทางหนึ่งมากเกินไป ส่งผลให้สัดส่วนรายได้จากการจำหน่ายผ่านร้านสะดวกซื้อรายใหญ่เพียงรายเดียวมีแนวโน้มลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2566 ปี 2567 และปี 2568 บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากลูกค้ารายดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 61.44 ร้อยละ 52.65 และร้อยละ 44.81 ของรายได้จากการขายรวมตามลำดับ อย่างไรก็ตาม แม้สัดส่วนการพึ่งพาจะลดลงอย่างมีนัยสำคัญ แต่รายได้ร้อยละ 44.81 ยังคงถือเป็นสัดส่วนที่สำคัญต่อผลการดำเนินงานโดยรวม ดังนั้น หากลูกค้ารายดังกล่าวมีการปรับเปลี่ยนเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นสาระสำคัญ เช่น การปรับเปลี่ยนอัตราส่วนแบ่งผลตอบแทน (GP) การกำหนดเป้าหมายยอดขายขั้นต่ำ หรือในกรณีที่ยอดขายไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้นำไปสู่การพิจารณายกเลิกการจำหน่ายผลิตภัณฑ์

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากร้านสะดวกซื้อรายนั้นปรับเปลี่ยนเงื่อนไขทางการค้าที่สำคัญ เช่น ยอดการจำหน่ายสินค้าขั้นต่ำ อัตราการแบ่งผลตอบแทนให้แก่ร้านสะดวกซื้อ (ค่า GP) อาจส่งผลต่อรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์และผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทวางแผนเชิงกลยุทธ์ในการลดสัดส่วนรายได้จากการขายที่ได้รับจากร้านสะดวกซื้อรายหลักที่กล่าวข้างต้น เพื่อให้กระจายสัดส่วนรายได้จากแต่ละช่องทางการจำหน่ายให้เกิดความเหมาะสม บริษัทจึงเชื่อว่าจะไม่มีปัญหาความเสี่ยงตามที่กล่าวข้างต้น อย่างไรก็ตาม บริษัทก็ยังให้ความสำคัญกับการเพิ่มช่องทางจำหน่ายใหม่ๆอย่างต่อเนื่อง นับถึงปัจจุบันได้จำหน่ายผ่านช่องทางและร้านค้ารวม 13 แห่ง เพื่อเป็นการเข้าถึงผู้บริโภคอย่างทั่วถึงและเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงตามที่กล่าว

บริษัทให้ความสำคัญกับการรักษาความสัมพันธ์อันดีกับผู้ที่เกี่ยวข้องด้านช่องทางจำหน่ายทุกช่องทาง โดยให้ความร่วมมือกับการเข้าร่วมแคมเปญและกิจกรรมส่งเสริมการตลาดที่ช่องทางจำหน่ายต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ และทุกครั้งที่ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อเป็นการกระตุ้นยอดขายผ่านช่องทางการจำหน่ายต่างๆ นอกจากนี้ ก็ยังได้ปฏิบัติเป็นคู่ค้าที่ดี จนได้มีการต่อสัญญาทางการค้ากับร้านสะดวกซื้ออย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทยังวางแผนเชิงกลยุทธ์ในการลดสัดส่วนรายได้จากการขายที่ได้รับจากร้านสะดวกซื้อรายหลักที่กล่าวข้างต้น เพื่อให้กระจายสัดส่วนรายได้จากแต่ละช่องทางการจำหน่ายให้เกิดความเหมาะสม บริษัทจึงเชื่อว่าจะไม่มีปัญหาความเสี่ยงตามที่กล่าวข้างต้น อย่างไรก็ตาม บริษัทก็ยังให้ความสำคัญกับการเพิ่มช่องทางจำหน่ายใหม่ๆอย่างต่อเนื่อง นับถึงปัจจุบันได้จำหน่ายผ่านช่องทางและร้านค้ารวม 13 แห่ง เพื่อเป็นการเข้าถึงผู้บริโภคอย่างทั่วถึงและเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงตามที่กล่าว

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงจากภาวะการแข่งขันที่สูงและการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภค

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- พฤติกรรมหรือความต้องการของลูกค้า / ผู้บริโภค
- การแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามา

ดำเนินธุรกิจได้โดยง่ายของผู้

ค้ารายใหม่

ลักษณะความเสี่ยง

ความเสี่ยงจากภาวะการแข่งขันที่สูงและการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภค

ในปัจจุบันผู้คนได้รับอิทธิพลจากอินฟลูเอนเซอร์ (Influencer) มากขึ้น ผู้คนจึงให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์และสนใจการดูตนเองมากขึ้น พร้อมกับเงินลงทุนที่สูงในการเริ่มต้นธุรกิจและไม่จำเป็นต้องมีโรงงานผลิตเป็นของตนเอง โดยสามารถว่าจ้างโรงงานผู้ผลิตที่มีมาตรฐานในการผลิตผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอาง สำหรับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอางสามารถขายผลิตภัณฑ์ผ่าน E-Commerce และร้านสะดวกซื้อต่างๆ ซึ่งมีจำนวนหลายราย เป็นผลให้ธุรกิจความงามและผลิตภัณฑ์การดูแลตนเองมีผู้ประกอบการเข้ามาในตลาดได้ง่ายขึ้นทั้งในประเทศและคู่แข่งจากต่างประเทศ (Low Barrier of Entry) นอกจากนี้ กระแสที่เกิดขึ้นใหม่และการเปลี่ยนผ่านของสารสกัดส่วนผสมสำคัญ (Active Ingredient) ของผลิตภัณฑ์บำรุงผิวก็มีโอกาสเกิดขึ้นตลอดเวลา และ trend การแต่งหน้าที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ในปัจจุบันถือได้ว่าธุรกิจความงาม ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว และเครื่องสำอางนั้นมีผลิตภัณฑ์ทดแทนกันจำนวนมาก หรือผู้บริโภคสามารถหาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณสมบัติเดียวกันได้ค่อนข้างง่าย ส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภคเกิดขึ้นเร็ว ปัจจุบันบริษัทจำหน่ายสินค้าประเภทผลิตภัณฑ์บำรุงผิวเป็นสัดส่วนหลัก เช่น เซรั่ม ผลิตภัณฑ์ป้องกันแสงแดด ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดผิวหน้า เป็นต้น และเริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางในปลายปี 2567 ทำให้มีความเสี่ยงหากไม่สามารถปรับตัวกับการเปลี่ยนผ่าน Trend ที่รวดเร็วได้

อย่างไรก็ตาม ทางผู้บริหารของบริษัทเชื่อว่า “สินค้าที่ดี จะเป็นสินค้าที่ขายได้ด้วยตัวเอง ผ่านการตลาดประชาสัมพันธ์ที่เหมาะสมกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย” โดยและบริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการแข่งขันที่สูงและการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภคตามเหตุผลที่กล่าว จึงให้ความสนใจด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่ให้มีคุณภาพดีขึ้นตามเทคโนโลยีที่พัฒนาและให้เป็นที่น่าสนใจ การสร้างแบรนด์ให้เป็นที่จดจำ ความน่าเชื่อถือของผลิตภัณฑ์ โปรโมชัน และช่องทางการจัดจำหน่าย นอกจากนี้ ยังมอบหมายให้แผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์ เป็นผู้รับผิดชอบในการติดตามการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค รวมทั้งการสื่อสารกับผู้บริโภค การสัมภาษณ์ผู้บริโภค และการขอความคิดเห็นจากผู้ทดลองผลิตภัณฑ์ และการศึกษาดูงานในต่างประเทศเพื่อที่จะได้อัพเดทความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และสารสกัดต่างๆ ในผลิตภัณฑ์ดูแลผิวให้ทันกระแสปัจจุบัน ดังนั้น บริษัทจึงเชื่อว่าจะสามารถดำเนินธุรกิจไปได้อย่างมั่นคงแม้ว่าจะภาวะการแข่งขันสูงและการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภคอย่างรวดเร็วก็ตาม บริษัทมีความพร้อมที่จะปรับตัวและวางกลยุทธ์ใหม่ๆ เพื่อให้สามารถต่อสู้กับคู่แข่งได้

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ปัจจุบันผู้คนได้รับอิทธิพลจากอินฟลูเอนเซอร์ (Influencer) มากขึ้น ผู้คนจึงให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์และสนใจการดูตนเองมากขึ้น พร้อมกับเงินลงทุนที่สูงในการเริ่มต้นธุรกิจและไม่จำเป็นต้องมีโรงงานผลิตเป็นของตนเอง โดยสามารถว่าจ้างโรงงานผู้ผลิตที่มีมาตรฐานในการผลิตผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอาง สำหรับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอางสามารถขายผลิตภัณฑ์ผ่าน E-Commerce และร้านสะดวกซื้อต่างๆ ซึ่งมีจำนวนหลายราย เป็นผลให้ธุรกิจความงามและผลิตภัณฑ์การดูแลตนเองมีผู้ประกอบการเข้ามาในตลาดได้ง่ายขึ้นทั้งในประเทศและคู่แข่งจากต่างประเทศ (Low Barrier of Entry)

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่ให้มีคุณภาพดีขึ้นตามเทคโนโลยีที่พัฒนาและให้เป็นที่น่าสนใจ การสร้างแบรนด์ให้เป็นที่จดจำ ความน่าเชื่อถือของผลิตภัณฑ์ โปรโมชัน และช่องทางการจัดจำหน่าย นอกจากนี้ ยังมีการติดตามการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค รวมทั้งการสื่อสารกับผู้บริโภค การสัมภาษณ์ผู้บริโภค และการขอความคิดเห็นจากผู้ทดลองผลิตภัณฑ์ และการศึกษาดูงานในต่างประเทศเพื่อที่จะได้อัพเดทความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และสารสกัดต่างๆ ในผลิตภัณฑ์ดูแลผิวให้ทันกระแสปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 4 ความเสี่ยงจากที่ผู้บริโภคใช้ผลิตภัณฑ์แล้วเกิดการระคายเคืองหรือการแพ้ (Product Liability)

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- พฤติกรรมหรือความต้องการของลูกค้า / ผู้บริโภค
- ความเสียหายด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง

ลักษณะความเสี่ยง

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้กับผิวหนังและผิวสวย ซึ่งเป็นส่วนที่มีความบอบบางและละเอียดอ่อน ทำให้ผู้บริโภคมีความเสี่ยงที่ผิวจะระคายเคืองหรือแพ้ได้ ซึ่งเป็นเหตุให้บริษัทอาจจะถูกเรียกร้องค่าชดเชยหรือค่าเสียหาย รวมทั้งอาจส่งผลต่อความน่าเชื่อถือในผลิตภัณฑ์ของบริษัท ดังนั้นบริษัทจึงได้ให้ความสำคัญในการคัดเลือกโรงงานผู้รับจ้างผลิตสินค้า โดยจะเลือกโรงงานที่ได้มาตรฐานการผลิต GMP (Good Manufacturing Practice) หรือมาตรฐาน ISO 22716:2007 ในส่วนวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตก็จะเลือกวัตถุดิบที่มีคุณภาพและมีรายงานวิจัยรับรอง รวมทั้งก่อนที่จะออกจำหน่ายผลิตภัณฑ์นั้นๆ ก็กำหนดให้มีการทดสอบคุณภาพในมิติต่างๆ อาทิ การส่งสินค้าตัวอย่างให้แก่กลุ่มทดลอง

ทดลองสินค้า (Trial Test) การทดสอบความตัวไม่แยกชั้นของผลิตภัณฑ์ (Stability Test) การทดสอบความปลอดภัยโดยแพทย์ผิวหนังเฉพาะทาง (Dermatologist Test) การทดสอบความเข้ากันของบรรจุภัณฑ์ (Compatibility Test) การตรวจสอบทางกายภาพภายนอก (Appearance Check) เป็นต้น เพื่อให้แน่ใจว่าผลิตภัณฑ์ที่วางจำหน่ายจะไม่เป็นปัญหาตามมา การที่ผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้ผ่านขั้นตอนต่างๆ ตามที่กล่าว โดยเฉพาะการทดสอบความปลอดภัยโดยแพทย์ผิวหนังเฉพาะทาง (Dermatologist Test) เพื่อให้มั่นใจว่าหากจะเกิดผลกระทบจากการใช้ผลิตภัณฑ์ตามที่กล่าวมีความเป็นไปได้น้อยมาก เพราะบริษัทได้ใช้วัตถุดิบที่เป็นส่วนประกอบเป็นไปตามข้อกำหนดหรือได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) และมีขั้นตอนการทดสอบต่างๆ จนถึงการทดสอบกับบุคคลในจำนวนที่เหมาะสมของแต่ละผลิตภัณฑ์ ในกรณีที่ผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทเรียกร้องความเสียหายที่เกิดขึ้น ผู้ใช้ผลิตภัณฑ์รายนั้นก็ต้องพิสูจน์ให้ได้ว่าเกิดจากการผลิตที่ไม่ได้มาตรฐานหรือวัตถุดิบที่ไม่ได้คุณภาพ อันเป็นเหตุที่ทำให้บุคคลนั้นได้รับผลกระทบจริง โดยจะต้องพิจารณาจากผลการตรวจโดยแพทย์ผู้เชี่ยวชาญด้านผิวหนัง หากพิสูจน์ได้บริษัทก็ยินดีจะรับผิดชอบต่อความเสียหายนั้นๆ ตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง ที่ผ่านมามีบริษัทที่ยังไม่เคยได้รับข้อร้องเรียนจากสำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองผู้บริโภค (สคบ.) อย่างไรก็ตามหากมีข้อเรียกร้องที่บริษัทรับผิดชอบและพิสูจน์ได้ตามที่กล่าวบริษัทก็ยังมีข้อสัญญากับโรงงานที่รับจ้างผลิตที่กำหนดให้โรงงานรับจ้างผลิตเป็นผู้รับผิดชอบในคุณภาพสินค้า เมื่อใช้งานและเก็บรักษาตามวิธีบนบรรจุภัณฑ์ รวมถึงบริษัทได้ทำประกันความรับผิดชอบตามกฎหมายต่อความเสียหายที่เกิดขึ้นจากสินค้าที่ไม่ปลอดภัย วงเงินทุนทรัพย์เอาประกันสูงสุดไม่เกิน 40 ล้านบาทต่อเหตุการณ์แต่ละครั้ง และตลอดระยะเวลาเอาประกัน โดยจะมีการต่ออายุกรมธรรม์แบบปีต่อปี ระยะเวลาเอาประกันสำหรับกรมธรรม์ฉบับที่ยังมีผลใช้บังคับอยู่คือ 1 มกราคม 2568 – 1 มกราคม 2569 โดยบริษัทจะต่ออายุกรมธรรม์อย่างต่อเนื่องและจะปรับเพิ่มวงเงินทุนทรัพย์เอาประกันให้สอดคล้องกับขนาดธุรกิจในแต่ละขณะที่ทำประกันภัยในอนาคต

ผลกระทบจากความเสียง

หากเกิดกรณีผู้บริโภคมีอาการระคายเคืองหรือแพ้จากการใช้ผลิตภัณฑ์ อาจส่งผลให้บริษัทถูกเรียกร้องค่าเสียหายหรือค่าชดเชยตามกฎหมาย รวมถึงอาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ ความน่าเชื่อถือของผลิตภัณฑ์ และความเชื่อมั่นของผู้บริโภค ซึ่งอาจกระทบต่อยอดขายและผลการดำเนินงานของบริษัทในระยะยาว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

ในกรณีที่เกิดข้อร้องเรียน บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบและพิสูจน์ข้อเท็จจริงโดยแพทย์ผู้เชี่ยวชาญด้านผิวหนัง และพร้อมรับผิดชอบความเสียหายตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงหากพิสูจน์ได้ว่ามีสาเหตุจากการผลิตหรือวัตถุดิบที่ไม่ได้มาตรฐาน อีกทั้งบริษัทมีสัญญากำหนดความรับผิดชอบด้านคุณภาพสินค้ากับโรงงานผู้รับจ้างผลิต และได้จัดทำประกันความรับผิดชอบตามกฎหมายจากสินค้าที่ไม่ปลอดภัย วงเงินคุ้มครองสูงสุดไม่เกิน 40 ล้านบาทต่อเหตุการณ์ โดยมีการต่ออายุกรมธรรม์เป็นรายปีและปรับวงเงินให้เหมาะสมกับขนาดธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงที่ 5 ความเสี่ยงจากการเข้าถึงสินค้าในการจัดเก็บสินค้า

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ระบบงานหรือระบบการควบคุมภายใน

ลักษณะความเสี่ยง

ปัจจุบันบริษัทไม่มีคลังจัดเก็บสินค้าเป็นของตนเอง จึงได้เช่าคลังสินค้า 1 แห่ง เพื่อเป็นคลังสินค้าพร้อมจัดส่ง (Fulfillment) เนื่องจากต้องการจัดส่งสินค้าให้ถึงผู้รับอย่างรวดเร็ว ดังนั้น บริษัทจึงไม่สามารถตรวจสอบสินค้าได้อย่าง real-time หากสินค้าชำรุดบกพร่องหรือสูญหาย ก็อาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของผลิตภัณฑ์ ทำให้ลูกค้าขาดความเชื่อมั่นในผลิตภัณฑ์ของบริษัท

อย่างไรก็ตาม ผู้ให้บริการคลังสินค้าจะส่งรายงานสต็อกให้บริษัททุกวันศุกร์ เมื่อได้รับรายงานแล้วบริษัทก็จะนำตัวเลขจากรายงานที่ได้รับมาตรวจสอบกับตัวเลขสินค้าคงเหลือที่จัดทำโดยฝ่ายบัญชี เพื่อป้องกันการสูญหายของสินค้า นอกจากนี้ ในทุกสิ้นไตรมาส ก็จะส่งพนักงานเข้าไปนับสต็อกที่คลังสินค้า ในกรณีที่พบว่าสินค้าเกิดความเสียหายหรือสูญหาย บริษัทก็จะขอชดเชยจากคลังสินค้าเพื่อหาสาเหตุของความเสียหายและการสูญหายว่าเกิดจากการจัดเก็บสินค้าหรือเกิดจากการขนส่งสินค้า หากความเสียหายและการสูญหายที่เกิดขึ้นนั้นเป็นความเสียหายและการสูญหายจากการจัดเก็บสินค้า ตามสัญญาระบุว่า ผู้ให้บริการคลังสินค้าจะต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น ส่วนกรณีที่ความเสียหายนั้นเกิดจากอุทกภัยหรืออัคคีภัย บริษัทจะได้รับชดเชยค่าเสียหายตามจริงตามมูลค่าที่ไม่เกินจากที่ระบุไว้ในสัญญาเช่าคลังสินค้า

ผลกระทบจากความเสียง

หากเกิดกรณีสินค้าชำรุด บกพร่อง หรือสูญหายจากการจัดเก็บในคลังสินค้าที่เช่า อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถจัดส่งสินค้าได้ตามกำหนด เกิดความเสียหายต่อสินค้าและต้นทุนการดำเนินงาน รวมถึงอาจกระทบต่อภาพลักษณ์ของผลิตภัณฑ์ ความเชื่อมั่นของลูกค้า และความพึงพอใจในการใช้บริการ ซึ่งอาจส่งผลต่อยอดขายและผลการดำเนินงานของบริษัทในระยะยาว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงจากการเช่าคลังสินค้าโดยคัดเลือกผู้ให้บริการคลังสินค้าที่มีระบบบริหารจัดการและการรักษาความปลอดภัยที่เหมาะสม โดยผู้ให้บริการจะจัดส่งรายงานสินค้าคงเหลือให้บริษัทเป็นประจำทุกสัปดาห์ ซึ่งบริษัทจะนำข้อมูลดังกล่าวมาตรวจสอบและกระทบยอดกับข้อมูลสินค้าคงเหลือของฝ่ายบัญชีอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความผิดพลาดและการสูญหายของสินค้า นอกจากนี้ บริษัทจะดำเนินการตรวจนับสินค้าคงคลัง ณ คลังสินค้าที่เช่าเป็นรายไตรมาส และในกรณีที่พบความเสียหายหรือการสูญหาย บริษัทจะขอตรวจสอบข้อมูลจากกล้องวงจรปิดของผู้ให้บริการคลังสินค้าเพื่อวิเคราะห์สาเหตุ หากความเสียหายเกิดจากการจัดเก็บสินค้า ผู้ให้บริการคลังสินค้าจะเป็นผู้รับผิดชอบค่าเสียหายตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเช่า ส่วนกรณีความเสียหายที่เกิดจากอุทกภัยหรืออัคคีภัย บริษัทจะได้รับการชดเชยค่าเสียหายตามมูลค่าที่แท้จริงภายใต้วงเงินที่ระบุไว้ในสัญญา ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามและทบทวนประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงที่ 6 ความเสี่ยงจากสินค้าลอกเลียนแบบ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ความเสียหายด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องจากบริษัทพยายามสร้างภาพจดจำ แนวคิด เครื่องหมายการค้า และสร้าง Brand Loyalty แก่ลูกค้า โดยการลงทุนทางการตลาด (Marketing) และยังมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมในการพัฒนาผลิตภัณฑ์บำรุงผิวที่มีคุณภาพแก่ผู้บริโภคในราคาจับต้องได้ อาจทำให้ผู้ไม่ประสงค์ดีนำภาพจดจำของบริษัท มาสร้างสินค้าลอกเลียนแบบ และทำให้เกิดความเข้าใจผิดต่อผู้บริโภค เช่น การทำสินค้าลอกเลียนแบบที่ไม่มีคุณภาพ ทำให้ผู้บริโภคเกิดการระคายเคืองหรือการแพ้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ ชื่อเสียง และกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างไรก็ตาม บริษัทประชาสัมพันธ์ให้ผู้บริโภคซื้อสินค้าจากจากช่องทางการจำหน่ายที่เชื่อถือได้ เนื่องจากเป็นช่องทางที่บริษัทส่งสินค้าไปจำหน่ายโดยตรง เช่น การซื้อสินค้าผ่าน 7-11, Watsons, Shopee , Lazada และบริษัทได้มีการประชาสัมพันธ์ถึงภาพจดจำ แนวคิด และเครื่องหมายการค้า ไปยังช่องทางต่างๆ เพื่อสร้าง Brand Awareness นอกจากนี้ บริษัทได้มีการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและสารสกัดหลักที่เป็นส่วนผสมที่เป็นเอกลักษณ์เฉพาะของบริษัท เพื่อป้องกันการนำเครื่องหมายการค้าและเอกลักษณ์ของสารสกัดส่วนผสมของบริษัทไปใช้ในทางที่ไม่ถูกต้อง

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากเกิดการลอกเลียนแบบผลิตภัณฑ์หรือการนำภาพจดจำ แนวคิด และเครื่องหมายการค้าของบริษัทไปใช้โดยมิชอบ อาจทำให้ผู้บริโภคเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับแหล่งที่มาหรือคุณภาพของสินค้า โดยเฉพาะกรณีสินค้าลอกเลียนแบบที่ไม่ได้มาตรฐาน อาจก่อให้เกิดการระคายเคืองหรืออาการแพ้ ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ ชื่อเสียง ความน่าเชื่อถือของแบรนด์ และความเชื่อมั่นของผู้บริโภค ซึ่งอาจกระทบต่อยอดขายและผลการดำเนินงานของบริษัทในระยะยาว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทกำหนดมาตรการป้องกันและบริหารความเสี่ยงด้านการลอกเลียนแบบผลิตภัณฑ์ โดยประชาสัมพันธ์ให้ผู้บริโภคซื้อสินค้าผ่านช่องทางการจำหน่ายที่เชื่อถือได้และเป็นช่องทางที่บริษัทจัดส่งสินค้าไปจำหน่ายโดยตรง อาทิ ร้านสะดวกซื้อ 7-Eleven ร้าน Watsons และแพลตฟอร์มออนไลน์ เช่น Shopee และ Lazada พร้อมทั้งสื่อสารภาพจดจำ แนวคิด และเครื่องหมายการค้าของบริษัทอย่างต่อเนื่องผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อสร้าง Brand Awareness และลดความสับสนของผู้บริโภค นอกจากนี้ บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า รวมถึงจดทะเบียนสารสกัดหลักที่เป็นส่วนผสมเอกลักษณ์เฉพาะของบริษัท เพื่อคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญาและป้องกันการนำไปใช้ในทางที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งติดตามและเฝ้าระวังการลอกเลียนแบบสินค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อรักษาภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือของแบรนด์ในระยะยาว

ความเสี่ยงที่ 7 ความเสี่ยงจากการไม่สามารถเข้าไปนับสต็อกสำหรับสินค้าที่ฝากขาย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ระบบงานหรือระบบการควบคุมภายใน
- การปฏิบัติงานของพนักงาน

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องจากบริษัทคู่ค้าที่บริษัทนำสินค้าไปฝากขายนั้น ไม่อนุญาตให้ตัวแทนของบริษัทเข้าไปนับสต็อกสินค้าที่บริษัทผู้รับฝากขายและสาขาต่างๆที่สินค้าของบริษัทไปฝากขายได้ อันเป็นเหตุให้บริษัทจะต้องใช้รายงานสรุปยอดขายจากคู่ค้าผู้รับฝากขายเพื่อตรวจสอบยอดสินค้าที่จำหน่ายได้ บริษัทจึงมอบหมายให้แผนก Supply Chain ตรวจสอบจำนวนสินค้าคงเหลือในระบบ D-Account กับรายงานสรุปยอดขายของบริษัทผู้รับฝากขายทุกเดือน เพื่อตรวจสอบว่าจำนวนสินค้าที่ส่งไปยังคู่ค้าผู้รับฝากขายแต่ละราย และจำนวนสินค้าขายตามรายงานสรุปยอดขายของคู่ค้าผู้รับฝากขายมีความถูกต้อง สอดคล้องกันหรือไม่ พร้อมจัดทำรายงานกระทบยอดสินค้าคงเหลือในระบบ D-Account และส่งรายงานกระทบยอดสินค้า และรายงานสินค้าคงเหลือให้กับแผนกบัญชีทุกสิ้นเดือน แผนกบัญชีจะตรวจสอบความถูกต้องและส่งอีเมลไปยังบริษัทคู่ค้าผู้รับฝากขายสินค้าเพื่อยืนยันจำนวนสินค้าคงเหลือ อย่างไรก็ตาม บริษัทคู่ค้าผู้รับฝากขายสินค้านี้ที่มีสัดส่วนมากกว่า 50% ของรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ของบริษัท มีการคิดค่า No Damaged Goods Return หมายความว่าหากมีสินค้าเกิดการสูญหายหรือเสียหาย บริษัทคู่ค้าผู้รับฝากขายจะจ่ายค่าสินค้าให้แก่บริษัทเสมือนว่าบริษัทผู้รับฝากขายดังกล่าวได้ขายสินค้าไป สำหรับคู่ค้าผู้รับฝากขายสินค้านี้รายอื่นอีก 2 ราย บริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบกรณีที่สินค้าสูญหายหรือเสียหาย จึงไม่ได้เจรจาเงื่อนไข No Damaged Goods Return ที่จะทำให้อัตราต้นทุนส่วนเพิ่ม ทั้งนี้เนื่องจากคู่ค้าผู้รับฝากขายที่บริษัทพิจารณาเลือกเป็นคู่ค้าที่มีชื่อเสียง และมีหน้าร้านตั้งอยู่ภายในห้างสรรพสินค้าที่มีระบบรักษาความปลอดภัยที่ดีนอกเหนือจากการรักษาความปลอดภัยของหน้าร้านเอง จึงมีโอกาสดังกล่าวสูญหายน้อยมาก

ผลกระทบจากความเสี่ยง

การที่บริษัทไม่สามารถเข้าไปตรวจนับสินค้าคงเหลือ ณ จุดขายของคู่ค้าผู้รับฝากขายได้โดยตรง อาจส่งผลให้บริษัทต้องพึ่งพารายงานสรุปยอดขายและข้อมูลสินค้าคงเหลือจากคู่ค้าเป็นหลัก ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงจากความคลาดเคลื่อนของข้อมูล หรือความล่าช้าในการรายงานข้อมูลดังกล่าว หากเกิดความผิดพลาดอาจส่งผลกระทบต่อความถูกต้องของการบันทึกบัญชีสินค้าคงเหลือและรายได้ของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทกำหนดมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว โดยมอบหมายให้แผนก Supply Chain ตรวจสอบและกระทบยอดจำนวนสินค้าคงเหลือในระบบ D-Account กับรายงานสรุปยอดขายจากคู่ค้าผู้รับฝากขายเป็นประจำทุกเดือน เพื่อให้มั่นใจว่าจำนวนสินค้าที่ส่งไปยังคู่ค้าและจำนวนสินค้าที่จำหน่ายมีความถูกต้องและสอดคล้องกัน

นอกจากนี้ บริษัทจัดทำรายงานกระทบยอดสินค้าคงเหลือและส่งให้แผนกบัญชีเพื่อตรวจสอบความถูกต้องเพิ่มเติม รวมถึงให้แผนกบัญชีดำเนินการยืนยันยอดสินค้าคงเหลือกับคู่ค้าผู้รับฝากขายผ่านทางอีเมลเป็นประจำทุกสิ้นเดือน เพื่อเพิ่มความถูกต้องและความน่าเชื่อถือของข้อมูล ทั้งนี้ บริษัทมีการคัดเลือกคู่ค้าผู้รับฝากขายที่มีความน่าเชื่อถือและมีระบบรักษาความปลอดภัยที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงจากการสูญหายหรือเสียหายของสินค้า

ความเสี่ยงที่ 8 ความเสี่ยงจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายได้อย่างครบถ้วน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- ความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้อง

ลักษณะความเสี่ยง

ปัจจุบันบริษัทประกอบธุรกิจคิดค้น พัฒนา จำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว (Skin Care) และเครื่องสำอาง ซึ่งต้องปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติเครื่องสำอาง พ.ศ.2558 และประกาศกระทรวงสาธารณสุขที่เกี่ยวข้องกับหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขในการผลิตหรือนำเข้าเครื่องสำอาง ทั้งนี้ แม้ว่าบริษัทจะไม่ได้เป็นผู้ผลิตสินค้าโดยตรง แต่หากโรงงานผู้รับจ้างผลิตที่บริษัทใช้บริการมีใบอนุญาตไม่ครบถ้วน หรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย อาจส่งผลกระทบต่อการค้าดำเนินธุรกิจของบริษัทได้

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากบริษัทหรือโรงงานผู้รับจ้างผลิตไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างครบถ้วน อาจส่งผลให้บริษัทได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนด เช่น โทษปรับ หรือโทษทางอาญาสำหรับกรรมการหรือผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ อาจส่งผลให้เกิดการระงับการผลิต หรือการจำหน่ายสินค้า การเรียกคืนสินค้า รวมถึงอาจกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่นของผู้บริโภค และผลการดำเนินงานของบริษัท

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง จึงได้กำหนดกระบวนการคัดเลือกโรงงานผู้รับจ้างผลิตอย่างชัดเจน โดยโรงงานที่บริษัทใช้บริการต้องมีใบอนุญาตประกอบกิจการที่ถูกต้องและดำเนินการตามหลักเกณฑ์ของพระราชบัญญัติเครื่องสำอาง พ.ศ.2558 รวมถึงข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ หากเกิดประเด็นหรือข้อสงสัยทางกฎหมาย บริษัทอาจพิจารณาว่าจ้างที่ปรึกษากฎหมายเพื่อให้คำแนะนำ ตรวจสอบ และเสนอแนวทางแก้ไขหรือบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างเหมาะสม

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของ : ไม่มี

ผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์หรือไม่

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัท : ไม่มี

หรือไม่

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน : มี

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความตระหนักและให้ความสำคัญกับการพัฒนาอย่างยั่งยืนและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมสังคมและบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2567 ได้อนุมัตินโยบายความยั่งยืน โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม ควบคู่ไปกับการคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ หรือแนวทางปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพัฒนาปรับปรุง เพื่อสร้างรากฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม และความยั่งยืน โดยบริษัทได้กำหนดหลักปฏิบัติสู่การปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง 4 ประการดังนี้

1. ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรมให้ความสำคัญและความเคารพต่อสิทธิของผู้บริโภค ให้ความสำคัญต่อสุขภาพความปลอดภัยในการทำงานของพนักงาน สร้างจิตสำนึกและส่งเสริมให้พนักงานดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปกับการพัฒนาชุมชน และสังคมให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
2. มุ่งเน้นให้กรรมการผู้บริหาร พนักงาน และบุคลากรทุกระดับ มีหน้าที่สนับสนุน ส่งเสริม และปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาความยั่งยืน จนเป็นวัฒนธรรมการทำงานที่คำนึงถึงประโยชน์ที่สมดุลทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม
3. จัดหาผู้รับจ้างผลิตที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยโรงงานผู้รับจ้างผลิตต้องให้ความสำคัญกับการปรับปรุงกระบวนการผลิตหรือเลือกใช้เทคโนโลยีการผลิตให้เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ปลอดภัยเพื่อสะท้อนความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค และสิ่งแวดล้อม
4. สร้างความตระหนักและรับผิดชอบต่อแนวทางการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน และบริษัทจะดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับผลประโยชน์ทางสังคม สิ่งแวดล้อม ผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงส่งเสริมการดำเนินงานที่รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่ : มี

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม ทางบริษัทแบ่งแนวปฏิบัติออกเป็น 7 ส่วน ได้แก่

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมุ่งมั่นประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม มุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม และประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ ด้วยความระมัดระวัง ด้วยข้อมูลที่เพียงพอ และมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้ รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนด และข้อกำหนดต่างๆ อย่างเคร่งครัด รวมถึงการปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่บริษัทได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจอันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่จะเป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ทางกฎหมาย

2. การปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายที่จะต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมุ่งเน้นส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจตามหลักจรรยาบรรณของบริษัท ตลอดจนดำเนินธุรกิจด้วยระบบบริหารที่มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ บริษัทส่งเสริมอบรม และสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงาน และบุคลากรให้ตระหนักถึงการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และกำกับดูแลการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมีแนวทางปฏิบัติให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่เรียกร้อง รับเงินหรือให้ผลประโยชน์หรือสิ่งของที่ไม่สมควร ทุจริต หรือเกินปกติวิสัยจากผู้เกี่ยวข้องในกิจการของบริษัท รวมถึงไม่เรียกร้อง ไม่รับเงิน หรือให้

ผลประโยชน์หรือสิ่งของจากบุคคลหรือนิติบุคคลที่ร่วมทำธุรกิจด้วย ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือโดยอ้อม เพื่อให้มีการตอบแทนการปฏิบัติที่เอื้อประโยชน์ต่อกัน หรือหวังผลประโยชน์เกี่ยวกับงานของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

3.การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทตระหนักต่อการเคารพต่อชีวิต และสิทธิมนุษยชนของทุกคนซึ่งนับเป็นรากฐานของการบริหาร และการพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมทั้งการสร้างมนุษยสัมพันธ์ที่ดีในสังคม ดังนั้น บริษัทจึงมีแนวทางส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน และความเสมอภาคโดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ สีผิว เพศ เพศสภาพ ภาษา ศาสนา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ชาติพันธุ์ หรือพื้นเพทางสังคม ทรัพย์สิน ชนชาติกำเนิด หรือสถานะ บริษัทได้ส่งเสริมพนักงานให้มีความก้าวหน้าตามความรู้ความสามารถของแต่ละคนโดยไม่กีดกันจากปัจจัยอื่นๆ อันนอกเหนือจากความรู้ความสามารถเฉพาะตัวของพนักงาน รวมถึงจัดการดูแลไม่ให้อำนาจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การบังคับใช้แรงงาน (Forced Labor) การใช้แรงงานเด็ก (Child Labor) การคุกคามทางเพศ (Sexual Harassment) เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวัง การปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท และดำเนินการเยียวยาตามสมควร ทั้งนี้ เพื่อให้การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทได้ดำเนินการสร้างองค์ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชน และปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรของบริษัทปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน

4.การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทเชื่อว่าทรัพยากรบุคคลเป็นปัจจัยที่สำคัญที่สุดในการดำเนินธุรกิจเพื่อการสร้างมูลค่าและผลตอบแทนให้แก่กิจการในระยะยาวอย่างยั่งยืน เนื่องจากการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ของบริษัทจำเป็นต้องใช้ความรู้ ความสามารถ รวมทั้งความทุ่มเททั้งร่างกาย และแรงใจในการทำงานให้บรรลุเป้าหมาย ดังนั้นบริษัทจึงกำหนดแนวทางการปฏิบัติต่อพนักงาน โดยผู้บริหารจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานโดยความไม่ลำเอียง สนับสนุนในการสร้างศักยภาพในความก้าวหน้า และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณที่พนักงานต้องพึงปฏิบัติ จัดสวัสดิการให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสมเพื่อให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี โดยมีเงื่อนไขการจ้างงานที่ยุติธรรม มีสวัสดิการที่เหมาะสม มีโอกาสที่จะพัฒนาความก้าวหน้า รวมทั้งมีสภาพการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขอนามัย และปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุจริตใจ ด้วยการรับฟังข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะอย่างมีเหตุผล

5.ความรับผิดชอบต่อผู้อุปโภค

บริษัทมีนโยบายที่จะส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพได้ตามมาตรฐานที่กำหนดให้กับผู้อุปโภคใส่ใจในทุกขั้นตอนการดำเนินงานการบริการที่รวดเร็วตรงต่อเวลา ถูกต้อง และคุ้มค่า โดยคำนึงถึงความพึงพอใจสูงสุดและมุ่งเน้นให้ลูกค้าได้รับผลิตภัณฑ์ที่ดี มีคุณภาพ ด้วยราคาที่ เป็นธรรม และมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า รวมถึงให้บริการลูกค้าด้วยความเต็มใจ และสุภาพโดยการแนะนำให้ข้อมูลที่ เป็นประโยชน์ต่อลูกค้า ซึ่งถือเป็นเครื่องมือในการสร้างความแตกต่างและความสามารถในการแข่งขัน ช่วยผูกมัดใจลูกค้าได้ในระยะยาวและเพิ่มคุณค่าให้กับบริษัท

บริษัทยึดมั่นในการตลาดที่เป็นธรรมให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ และการบริการที่ถูกต้องเพียงพอเพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลในการตัดสินใจโดยไม่มีการกล่าวเกินความจริงทั้งในการโฆษณา หรือในการสื่อสารช่องทางอื่นๆ กับลูกค้า ทำให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการนั้น นอกจากนี้ เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจให้ผู้อุปโภค หากพบเจอสินค้าไม่ได้มาตรฐาน บริษัทยินดีรับผิดชอบเป็นกรณีไปรวมทั้งจัดหานวัตกรรมใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า อีกทั้งยังสามารถช่วยลดต้นทุนให้กับลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าได้ประโยชน์มากที่สุด บริษัทได้ให้ความสำคัญของลูกค้า และตอบสนองความต้องการอย่างรวดเร็ว บริษัทจึงมีขั้นตอนกระบวนการปฏิบัติงานตามโครงสร้างบริษัทที่กำหนดไว้ เพื่อให้กระบวนการทำงานดำเนินไปอย่างราบรื่นตามเป้าหมาย และบริษัทจัดให้มีพนักงานฝ่ายบริการเพื่อให้ลูกค้าแจ้งถึงปัญหาหรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสม เพื่อที่บริษัทจะได้ป้องกันและแก้ไขปัญหให้กับลูกค้าอย่างทันท่วงที และนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับผู้รับจ้างผลิตและพัฒนาการให้บริการต่อไป บริษัทยังจัดให้มีกิจกรรมต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างลูกค้าให้ยั่งยืน

6.การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมต่อการดำรงชีวิตของมนุษย์ จึงตระหนักในความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน โดยถือเป็นภารกิจหลักอย่างหนึ่งของบริษัทโดยให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและรักษาสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด รมมีตระวังไม่ให้เกิดการดำเนินกิจการเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียงหรือให้เกิดผลกระทบน้อยที่สุด รวมถึงการจัดกิจกรรมหรือสนับสนุนการจัดกิจกรรมของผู้มีส่วนได้เสียอันเป็นกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์และการบริการ

สังคมอย่างต่อเนื่อง การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม บริษัทมีแนวทางที่จะปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ สนับสนุน และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม เพื่อส่งเสริมให้เกิดความเข้มแข็งทางเศรษฐกิจตลอดจนการฟื้นฟูสังคมและวัฒนธรรม

7.การมีนวัตกรรม และเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทจะสนับสนุนให้นวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการทำให้สิ่งต่างๆ ด้วยวิธีการใหม่ๆ และยังสามารถหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต เพื่อเพิ่มมูลค่าของนวัตกรรม คือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวกเพื่อทำให้สิ่งต่างๆ เกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น ก่อให้เกิดผลิตภัณฑ์เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคมสูงสุด การเผยแพร่นวัตกรรมถือเป็นความรับผิดชอบต่อสังคมโดยการสื่อสารและเผยแพร่ให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียรับทราบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทเข้าถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียอย่างทั่วถึง

เป้าหมาย SDGs ขององค์การสหประชาชาติ : Goal 3 การมีสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well-being), Goal 8 งานที่มีคุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth), Goal 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน (Industry, Innovation and Infrastructure), Goal 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบ (Responsible Consumption and Production), Goal 16 สันติภาพและสถาบันเข้มแข็ง (Peace, Justice and Strong Institutions)

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือ : มี

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากับ : ไม่มี

นโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

ห่วงโซ่มูลค่าของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานตลอดจนกระบวนการในการบริหารจัดการห่วงโซ่มูลค่าที่จะส่งผลให้การดำเนินธุรกิจประสบความสำเร็จ ทั้งผู้ถือหุ้น บุคลากรภายในองค์กร ชุมชน ลูกค้า ผู้จัดจำหน่าย ภาครัฐ และสถาบันการเงิน บริษัทจึงได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับจรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจในแต่ละกระบวนการให้สามารถทำงานได้อย่างสอดคล้อง และมีประสิทธิภาพ โดยเริ่มตั้งแต่ การสำรวจความต้องการของตลาดในแต่ละผลิตภัณฑ์ การวิจัย การพัฒนา การจัดซื้อหาวัตถุดิบ การเก็บรักษา กระบวนการผลิต การตลาด การขาย และการบริการ โดยลักษณะกิจกรรมตามห่วงโซ่มูลค่า และการจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

ลักษณะกิจกรรมตามห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ และการจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

กิจกรรมหลักของบริษัท (Primary Activities)	กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง
1. การสำรวจความต้องการของตลาดในแต่ละผลิตภัณฑ์	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัททำการประเมิน และวิเคราะห์ตลาดอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เข้าใจความต้องการของผู้บริโภค โดยเฉพาะกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย
2. การวิจัย และพัฒนา	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทกำหนดคอนเซ็ปต์ผลิตภัณฑ์ (Product Concept) และประสานงานกับโรงงานผู้รับจ้างผลิตแบบ EM เพื่อออกแบบสูตรการผลิต ทดลอง ทดสอบ พร้อมร่วมวิเคราะห์ผล และพัฒนาสูตรการผลิตกับโรงงานผู้รับจ้างผลิต โดยเริ่มจากการให้โรงงานผู้รับจ้างผลิตทดลองผลิตในขนาดนำร่อง (Trial Batch) เมื่อปรับสูตรเป็นที่เรียบร้อยแล้วจึงมอบหมายให้โรงงานผู้รับจ้างผลิตประสานงานการจดทะเบียนเลขที่ใบรับแจ้งผลิตภัณฑ์กับสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) กระทรวงสาธารณสุข ก่อนที่จะไปผลิตจริง เพื่อประเมินผลว่าผลิตภัณฑ์ได้มาตรฐาน ปลอดภัย และเป็นไปตามความต้องการตลาด
3. การจัดซื้อจัดหา	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทคัดเลือกผู้รับจ้างผลิตที่มีความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อม จัดหาสารสกัดและวัตถุดิบที่มีคุณภาพตามกฎเกณฑ์ มีการตรวจรับ และผ่านการตรวจสอบของบริษัทและโรงงานผู้ผลิต ก่อนเข้าสู่กระบวนการเก็บรักษาสารสกัดและวัตถุดิบอย่างถูกต้องเหมาะสม
4. การผลิต	<ul style="list-style-type: none"> ● ในกระบวนการแปรรูปวัตถุดิบ บริษัทคัดเลือกโรงงานผู้รับจ้างผลิตที่มีนวัตกรรมเทคโนโลยี และองค์ความรู้ มาพัฒนาใช้ ในขั้นตอนการผลิตที่จะต้องสนับสนุนการเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และตรวจสอบคุณภาพสินค้าทุกครั้งหลังการผลิตเพื่อคงคุณภาพของสินค้า อาทิ การปรับเปลี่ยนบรรจุภัณฑ์เป็นกล่องกระดาษคุณภาพสูงที่มีความคงทนและสามารถรีไซเคิลได้ และยกเลิกการใช้พลาสติกห่อหุ้มบรรจุภัณฑ์ และสติกเกอร์พลาสติกสำหรับปิดฉลากบนบรรจุภัณฑ์
5. การตลาด และการขาย	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทโฆษณาและจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย เพื่อสื่อสารประชาสัมพันธ์แก่กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ● บริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาที่ชัดเจน และสื่อสารราคาสินค้าไปยังทุกช่องทางจำหน่ายเพื่อให้ผู้บริโภคทราบ ● บริษัทจัดหาช่องทางจำหน่ายเพิ่มเติม เพื่อเข้าถึงและตอบสนองต่อพฤติกรรมผู้บริโภคได้อย่างมีประสิทธิภาพและเพิ่มยอดขายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ● บริษัทควบคุมระยะเวลาส่งสินค้าแก่ผู้บริโภคให้ตรงต่อเวลาที่ได้สื่อสารต่อผู้บริโภคตามช่องทางจำหน่ายต่างๆ
6. การบริการและการบริการหลังการขาย	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทจัดทำคำอธิบาย วิธีใช้สารสกัดการใช้งานผลิตภัณฑ์ รวมถึงการทำสื่อโฆษณารูปแบบต่างๆ เพื่อสื่อสารให้ผู้บริโภคเข้าใจผลิตภัณฑ์และวิธีการใช้งานที่ถูกต้อง และหลังส่งมอบสินค้า บริษัทมีช่องทางการสื่อสารออนไลน์ให้ผู้บริโภคสามารถติดต่อสอบถามวิธีการใช้งานรวมถึงสอบถามปัญหาต่างๆ เพิ่มเติมได้อย่างสะดวก

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> มีการจัดการด้านความปลอดภัยในการทำงานตามมาตรฐานในระดับสากล มีการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมในการทำงานตามมาตรฐานในระดับสากล มีการจัดอบรมเพิ่มความรู้ทักษะให้พนักงาน มีความมั่นคงและความก้าวหน้าในสายอาชีพ มีค่าตอบแทนสวัสดิการที่เหมาะสม และโอกาสเติบโตในหน้าที่การงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ปรับปรุงสภาพแวดล้อมการทำงานให้เหมาะสมและมีความปลอดภัยในการทำงาน มีการอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ ทั้งการอบรมภายในองค์กรและภายนอก องค์กร จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ในตำแหน่งสำคัญต่างๆ ไว้ครบถ้วน และนำมาประยุกต์ใช้ กำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรม และทบทวนโครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนเป็นประจำทุกปี มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และประกันสุขภาพ รวมถึงสวัสดิการตรวจสุขภาพประจำปี 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมภายในองค์กร
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> • นักลงทุนหรือสถาบันการลงทุน • นักวิเคราะห์ • ผู้ถือหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> • มีผลตอบแทนที่ดี • มีเป้าหมายและทิศทางในการดำเนินธุรกิจในอนาคตที่ชัดเจน • มีการบริหารจัดการภายใต้หลักกำกับดูแลกิจการที่ดี • มีผลดำเนินงานและการเติบโตทางธุรกิจอย่างมั่นคงและยั่งยืน • เปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และตรวจสอบได้ 	<ul style="list-style-type: none"> • จ่ายเงินปันผลให้สอดคล้องกับนโยบายเงินปันผลของบริษัท • จัดทำแผนกลยุทธ์และแผนธุรกิจเป็นประจำทุกปี • กำกับดูแลกิจการอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ • กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ • เปิดเผยข้อมูลครบถ้วน โปร่งใส สม่าเสมอ และมีความเท่าเทียมในการให้ข้อมูลแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม 	<ul style="list-style-type: none"> • การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี • อื่น ๆ • เว็บไซต์ของบริษัท
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> • ชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> • มีการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานในระดับสากล • การเคารพสิทธิขั้นพื้นฐานของสมาชิกทุกคนในชุมชน • การพัฒนาคุณภาพชีวิต และส่งเสริมรายได้ให้แก่ชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด • ปลุกจิตสำนึกและส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดี เคารพสิทธิของสมาชิกทุกคนในชุมชน รวมถึงรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน • จัดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน เพื่อรับฟังปัญหา และข้อร้องเรียนจากชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> • การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • อื่น ๆ • เว็บไซต์ของบริษัท
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> ความเชื่อมั่นในตราสินค้า ได้ข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้อง คุณค่าในผลิตภัณฑ์ที่ส่งมอบให้แก่ลูกค้า เช่น การได้รับรองมาตรฐานสินค้า ความคุ้มค่าสินค้า ฯลฯ คุณค่าของการบริการที่ส่งมอบให้แก่ลูกค้า เช่น มีแอดมินรับข้อร้องเรียน มีการรับประกันสินค้า การพัฒนานวัตกรรมในผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและช่วยประหยัดพลังงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตามมาตรฐาน และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม สื่อสารข้อมูลสินค้าผ่าน Social Media และฉลากของผลิตภัณฑ์ สื่อสารผ่านการประชาสัมพันธ์ โฆษณาเว็บไซต์ บริษัท และผู้เชี่ยวชาญที่คอยให้คำปรึกษา กิจกรรมสนับสนุนต่างๆ ผ่านช่องทางการจำหน่ายที่จะส่งผ่านไปยังลูกค้า มีแอดมินรับข้อร้องเรียนจากลูกค้า มีการแจ้งรายละเอียดการรับประกันสินค้าอย่างชัดเจน มีการสำรวจความพึงพอใจ และสรุปผลการสำรวจความพึงพอใจให้ทราบผ่านทางรายงานประจำปีของบริษัทเป็นประจำทุกปี 	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี การรับเรื่องข้อร้องเรียน อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> เว็บไซต์ของบริษัท
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> • คู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • มีการจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใส เป็นธรรม เท่าเทียม สามารถตรวจสอบได้ • ปฏิบัติตามสัญญาและข้อกำหนดร่วมกัน • การร่วมมือในการพัฒนาธุรกิจและเติบโตร่วมกัน • การแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างกัน การเสนอแนะแนวทางปรับปรุงทั้งด้านคุณภาพ ความปลอดภัยต่อสิ่งแวดล้อม และด้าน CSR • รักษาความลับของข้อมูลคู่ค้า • การชำระค่าสินค้าหรือบริการเป็นไปตามเงื่อนไขและกำหนดเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> • มีนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างที่ชัดเจน • มีกระบวนการคัดเลือกคู่ค้ารายใหม่ • มีการแลกเปลี่ยนแนวคิด เพื่อให้การพัฒนาผลิตภัณฑ์มีคุณภาพ และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม • มีการประเมินคู่ค้าอย่างสม่ำเสมอเพื่อการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน • ปฏิบัติตามสัญญาและข้อกำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด หากไม่สามารถปฏิบัติหรือมีข้อขัดข้องใดๆจะต้องสื่อสารหรือเจรจากับคู่ค้าให้ได้ข้อสรุปที่เป็นประโยชน์ต่อทุกฝ่ายบนพื้นฐานเหตุและผล 	<ul style="list-style-type: none"> • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก • การสำรวจความพึงพอใจ
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> • คู่แข่งทางการค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • การประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใส และแข่งขันอย่างเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> • ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจรรยาบรรณ • ปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดีและตามที่กฎหมายกำหนดด้วยความโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> • อื่น ๆ • เว็บไซต์ของบริษัท
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ การส่งเสริมการศึกษา เช่น การเปิดโอกาสให้นักศึกษาสถาบันของภาครัฐเข้าฝึกงาน เป็นต้น 	<ul style="list-style-type: none"> มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภาครัฐ เพื่อขอข้อมูลที่จำเป็นกับองค์กร และแลกเปลี่ยนข้อมูล สนับสนุนกิจกรรม และเข้าประชุมตามคำเชิญของหน่วยงานภาครัฐอย่างสม่ำเสมอ การจัดทำรายงานเอกสารต่างๆ ครบถ้วนตามวันและเวลาที่กำหนด ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐเข้าเยี่ยมชมการประกอบกิจการขององค์กร สื่อสารผ่านวารสาร อีเมล เว็บไซต์บริษัท มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี การรับเรื่องร้องเรียน อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> เว็บไซต์ของบริษัท
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> สถาบันการเงิน 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามข้อตกลง หรือเงื่อนไขในสัญญา ให้ความร่วมมือร่วมกิจกรรมของสถาบันการเงิน ใช้บริการของสถาบันการเงินอย่างครบวงจร ผลการดำเนินงาน และการเติบโตด้านธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างองค์กรกับสถาบันการเงินอย่างสม่ำเสมอตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้ในสัญญาที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : มี

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการพลังงานไฟฟ้า,
การจัดการขยะและของเสีย,
การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิ
อากาศ,
อื่น ๆ : การเปลี่ยนบรรจุภัณฑ์สินค้า

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม และมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อม การอนุรักษ์ทรัพยากรต่างๆ และคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมทั้งทางตรงและทางอ้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งเน้นการสร้างวัฒนธรรมในองค์กร และส่งเสริมพฤติกรรม การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกบริษัท ให้แก่บุคลากรของบริษัทที่ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุด โดยบริษัทกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมดังนี้

1. ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมรวมถึงข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
2. มุ่งมั่นในการปกป้องสิ่งแวดล้อม โดยการใช้ทรัพยากร และพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการป้องกันมลพิษ
3. ส่งเสริมและพัฒนาวัฒนธรรมเพื่อความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
4. ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามนโยบายสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างวัฒนธรรม และจิตสำนึกที่ดีต่อคุณภาพสิ่งแวดล้อม
5. สนับสนุนและมีส่วนร่วมในกิจกรรมอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมของชุมชนในท้องถิ่น โดยร่วมมือกับหน่วยงานของรัฐหรือชุมชน
6. เปิดแผนนโยบายสิ่งแวดล้อม ให้กับพนักงาน ผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ และสาธารณชน

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม : ไม่มี

ในรอบปีที่ผ่านมา

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงานของบริษัท : มี

การจัดการพลังงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของพลังงานและให้ความสำคัญในเรื่องการลดใช้พลังงานภายในองค์กร จึงมุ่งมั่นดำเนินการควบคุมและตรวจสอบการใช้งานพลังงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยได้ดำเนินการติดตั้งสติ๊กเกอร์ณรงค์การปิดไฟทุกครั้งในช่วงพัก หลังเลิกงาน หรือเมื่อใช้งานเสร็จ และขอความร่วมมือจากพนักงานในการใช้พลังงานอย่างประหยัดและใช้เท่าที่จำเป็น รวมถึงการควบคุมอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศให้อยู่ในระดับประหยัดพลังงานที่สุด เพื่อลดการใช้พลังงานภายในองค์กรและก่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด



ภาพ : ติดสติ๊กเกอร์รณรงค์ปิดไฟทุกครั้งที่สำนักงานรวมถึงควบคุมอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศให้ไม่ต่ำกว่า 25 องศาเซลเซียส
การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้า : ไม่มี
และ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : ไม่มี

การจัดการพลังงาน : การใช้เชื้อเพลิง

	2566	2567	2568
น้ำมันเครื่องบิน (ลิตร)	0.00	0.00	0.00
น้ำมันดีเซล (ลิตร)	0.00	0.00	0.00
น้ำมันเบนซิน (ลิตร)	0.00	0.00	0.00
น้ำมันเตา (ลิตร)	0.00	0.00	0.00
น้ำมันดิบ (บาร์เรล)	0.00	0.00	0.00
ก๊าซธรรมชาติ (ลูกบาศก์ฟุต)	0.00	0.00	0.00
ก๊าซหุงต้ม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ไอน้ำ (ตัน)	0.00	0.00	0.00
ถ่านหิน (ตัน)	0.00	0.00	0.00

การจัดการพลังงาน : การใช้ไฟฟ้า

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการซื้อไฟฟ้ามาใช้ (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการซื้อหรือผลิตไฟฟ้ามาใช้จากแหล่งพลังงานทดแทน (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	0.00	0.00	0.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : ไม่มี

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท จำแนกตามแหล่งน้ำ

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้น้ำรวม (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการใช้น้ำประปาหรือน้ำจากองค์กรอื่น (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการใช้น้ำผิวดิน (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการใช้น้ำบาดาล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการใช้น้ำทะเล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการใช้น้ำจากกระบวนการผลิต (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณน้ำทิ้งของบริษัท จำแนกตามแหล่งปล่อย

	2566	2567	2568
ร้อยละของน้ำทิ้งที่ได้รับการบำบัด (%)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณน้ำทิ้งรวม (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณน้ำทิ้งที่ปล่อยสู่องค์กรอื่น (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณน้ำทิ้งที่ปล่อยสู่แหล่งน้ำผิวดิน (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณน้ำทิ้งที่ปล่อยสู่แหล่งน้ำบาดาล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณน้ำทิ้งที่ปล่อยสู่ทะเล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้น้ำสุทธิ (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำรีไซเคิลของบริษัท

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้น้ำรีไซเคิล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : มี

การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทให้ความสำคัญต่อแนวทางการลดการก่อให้เกิดขยะ ของเสีย และมลพิษจากการทำงาน โดยส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีในการทำงานเพื่อก่อให้เกิดการทำงานแบบไร้กระดาษ (Paperless) รวมถึงสนับสนุนให้พนักงานลดการใช้วัสดุ และอุปกรณ์สำนักงานสิ้นเปลือง โดยนํานโยบาย 3R (Reduce Reuse Recycle) มาประยุกต์ใช้กับการทำงานภายในบริษัท เริ่มจากการลดปริมาณขยะหรือวัสดุสิ้นเปลือง (Reduce) และสนับสนุนให้มีการนำวัสดุหรืออุปกรณ์สำนักงานที่ยังสามารถใช้งานได้อีกมาใช้ซ้ำ (Reuse) และการ รีไซเคิล (Recycle) เพื่อลดปริมาณขยะที่เกิดขึ้น โดยบริษัทให้พนักงานคัดแยกขยะอย่างถูกต้องเพื่อการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่า



ภาพ : จุดคัดแยกขยะภายในบริเวณออฟฟิศ

การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : ไม่มี

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียของบริษัท

	2566	2567	2568
ปริมาณขยะและของเสียรวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายรวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย - การฝังกลบ (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย - การเผาซึ่งได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย - การเผาซึ่งไม่ได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย - อื่น ๆ (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายรวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียอันตราย - การฝังกลบ (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียอันตราย - การเผาซึ่งได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียอันตราย - การเผาซึ่งไม่ได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียอันตราย - อื่น ๆ (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) ของบริษัท

	2566	2567	2568
ปริมาณขยะและของเสียที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) รวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายที่นำไปรีไซเคิล (Recycle) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายที่นำไปรีไซเคิล (Recycle) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทให้ความสำคัญต่อแนวทางการดำเนินงานเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก และตระหนักถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศที่รุนแรงมากขึ้น บริษัทจึงมุ่งมั่นพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานที่มีการใช้พลังงานเพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพด้านพลังงานสูงสุด ควบคู่ไปกับการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่สร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน ด้วยการส่งเสริมให้พนักงานให้ปฏิบัติตามนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ก็ยังมี การเสริมสร้างความรู้เกี่ยวกับปัญหาก๊าซเรือนกระจกแก่พนักงานเพื่อให้เห็นถึงความสำคัญของการลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก นอกจากนี้บริษัทมีแผนจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญที่ได้รับการขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) ปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างการศึกษาและรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการที่ชัดเจน โดยบริษัทมีแผนจะจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญภายใน ปี 2571 เพื่อให้สอดคล้องกับพัฒนาและปรับปรุงผลิตภัณฑ์ ตลอดจนเปลี่ยนแปลงบรรจภัณฑ์ให้เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการพลังงาน ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และสร้างการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืนของบริษัท

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจกหรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.)

หรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

	2566	2567	2568
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	0.00	0.00	0.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 1 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	0.00	0.00	0.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 2 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	0.00	0.00	0.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 3 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	0.00	0.00	0.00

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อมด้านอื่น ๆ

แผนงาน ผลการดำเนินงาน ผลลัพธ์เกี่ยวกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอื่น ๆ

การเปลี่ยนบรรจุภัณฑ์สินค้า

บริษัทให้ความสำคัญในการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตามมาตรฐานและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมแก่ผู้บริโภค โดยมุ่งเน้นลดการเกิดของเสียขยะ และมลพิษจากกระบวนการผลิต บริษัทได้ดำเนินการส่งเสริมนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมร่วมกับโรงงานผู้รับจ้างผลิตสินค้าและบรรจุภัณฑ์ โดยเน้นการลดหรือยกเลิกการใช้วัสดุที่ก่อให้เกิดมลพิษ รวมถึงขอความร่วมมือจากโรงงานผู้ผลิตให้ปรับกระบวนการผลิตเพื่อลดขั้นตอนที่อาจก่อให้เกิดมลพิษ สำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่ที่วางขายตั้งแต่ช่วงมกราคมปี 2568 บริษัทได้ยกเลิกการใช้พลาสติกห่อหุ้ม โดยพัฒนาบรรจุภัณฑ์ร่วมกับโรงงานผู้ผลิตบรรจุภัณฑ์ และปรับเปลี่ยนมาเป็นกล่องกระดาษคุณภาพสูงที่มีความคงทนและสามารถรีไซเคิลได้ และยกเลิกการใช้สติ๊กเกอร์พลาสติกสำหรับปิดฉลากบนบรรจุภัณฑ์ โดยเปลี่ยนมาเป็นการสกรีนฉลากบนกล่องสินค้าแทน นอกจากนี้บริษัทยังมีแผนที่จะปรับบรรจุภัณฑ์ในทิศทางเดียวกันสำหรับสินค้าอื่นๆ ทั้งที่วางจำหน่ายในปัจจุบันและที่จะเปิดตัวออกมาทำการตลาดในอนาคต

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ ((กรณี))	0	0	0

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : มี

แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน, สิทธิผู้บริโภค/ลูกค้า, สิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนั้น บริษัทจึงได้มีการแสดงเจตนา และจัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืน

สาระสำคัญ

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทเป็นการจัดทำให้มีความสอดคล้องตามแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งกำหนดหลักการไว้ดังต่อไปนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
3. การเคารพสิทธิมนุษยชน
4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
7. การร่วมพัฒนาชุมชน หรือสังคม
8. การมีนวัตกรรม และเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
บริษัท มุ่งมั่นประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม มุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม และประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ ด้วยความระมัดระวัง ด้วยข้อมูลที่เพียงพอ และมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้ รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนด และข้อกำหนดอย่างเคร่งครัด รวมถึงการปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้ายกเว้นที่บริษัทได้ลงรู้มา เนื่องจากการดำเนินธุรกิจอันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่จะเป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ตามกฎหมาย

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
บริษัท มีนโยบายที่จะต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมุ่งเน้นส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจตามหลักจรรยาบรรณของบริษัท ตลอดจนดำเนินธุรกิจด้วยระบบบริหารที่มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ บริษัทส่งเสริมอบรม และสร้างจิตสำนึกให้พนักงาน และลูกจ้างตระหนักถึงการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และกำกับดูแลการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมีแนวทางปฏิบัติให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่เรียกรับ รับเงิน หรือให้ผลประโยชน์หรือสิ่งของที่ไม่สมควร ทุจริต หรือเกินปกติวิสัยจากผู้เกี่ยวข้องในกิจการของบริษัท รวมถึงไม่เรียกรับ ไม่รับเงิน หรือให้ผลประโยชน์หรือสิ่งของจากบุคคลหรือนิติบุคคลที่ร่วมทำธุรกิจด้วย ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือโดยอ้อม เพื่อให้มีการตอบแทนปฏิบัติที่เอื้อประโยชน์ต่อกัน หรือหวังผลประโยชน์เกี่ยวกับงานของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน
บริษัท ตระหนักต่อการเคารพต่อชีวิต และสิทธิมนุษยชนของทุกคนซึ่งนับเป็นรากฐานของการบริหาร และการพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมทั้งการสร้างมนุษยสัมพันธ์ในสังคม ดังนั้น บริษัท จึงมีแนวทางส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน และความเสมอภาคโดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ สีผิว เพศ ภาษา ศาสนา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ชาติพันธุ์ หรือพื้นเพทางสังคม ทรัพย์สิน กำเนิด หรือสถานะ บริษัท ได้ส่งเสริมพนักงานให้มีความก้าวหน้าตามความรู้ความสามารถของแต่ละคนโดยไม่กีดกันจากปัจจัยอื่นๆ อันนอกเหนือจากความรู้ความสามารถเฉพาะตัวของพนักงาน รวมถึงจัดการดูแลไม่ให้อำนาจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การบังคับใช้แรงงาน (Forced Labor) การใช้แรงงานเด็ก(Child Labor) และการคุกคามทางเพศ (Sexual Harassment) เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวัง การปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท และดำเนินการเยียวยาตามสมควร ทั้งนี้ เพื่อให้การเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัท ได้ดำเนินการสร้างองค์ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชน และปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรของบริษัท ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัท เชื่อว่าทรัพยากรบุคคลเป็นปัจจัยที่สำคัญที่สุดในการดำเนินธุรกิจเพื่อการสร้างมูลค่า และผลตอบแทนให้แก่กิจการ เนื่องจากการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ของบริษัท จำเป็นต้องใช้ความรู้ ความสามารถ รวมทั้งความทุ่มเททั้งร่างกาย และแรงใจในการทำงานให้บรรลุเป้าหมาย ดังนั้นบริษัทจึงกำหนดแนวทางการปฏิบัติต่อพนักงานบริษัท โดยผู้บริหารจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานโดยความไม่ลำเอียง สนับสนุนในการสร้างศักยภาพ ในความก้าวหน้า และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานรวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณที่พนักงานต้องพึงปฏิบัติ จัดสวัสดิการให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสมเพื่อให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี โดยมีสภาพการทำงานที่ยุติธรรม มีสวัสดิการที่เหมาะสม มีโอกาสที่จะพัฒนาความก้าวหน้า รวมทั้งมีสภาพการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขอนามัย และปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุจริตใจด้วยการรับฟังข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะอย่างมีเหตุผล

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

ทางบริษัท มีนโยบายที่จะส่งมอบผลิตภัณฑ์ ที่มีคุณภาพได้ตามมาตรฐานที่กำหนดให้กับผู้บริโภค ใส่ใจในทุกขั้นตอนการดำเนินงาน การบริการที่รวดเร็ว ตรงต่อเวลา ถูกต้อง และคุ้มค่า โดยคำนึงถึงความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้าและมุ่งเน้นให้ลูกค้าได้รับผลิตภัณฑ์ ที่ดี มีคุณภาพ ด้วยราคาที่ เป็นธรรม และมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า รวมถึงให้บริการลูกค้าด้วยความเต็มใจ และสุภาพโดยการแนะนำให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อลูกค้า ซึ่งถือเป็นเครื่องมือในการสร้างความแตกต่างและความสามารถในการแข่งขัน ช่วยผูกใจลูกค้าได้ในระยะยาวและเพิ่มคุณค่าให้กับบริษัท บริษัท ยึดมั่นในการตลาดที่เป็นธรรม ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ และการบริการที่ถูกต้องเพียงพอเพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลในการตัดสินใจโดยไม่มี การกล่าวเกินความจริงทั้งในการโฆษณา หรือในการสื่อสารช่องทางอื่น ๆ กับลูกค้า ทำให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใด ๆ ของสินค้า หรือบริการนั้น

นอกจากนี้ บริษัท ยังมีการรับประกันสินค้าเพื่อให้ผู้บริโภคมั่นใจในผลิตภัณฑ์มากยิ่งขึ้น รวมทั้งจัดหานวัตกรรมใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า อีกทั้งยังสามารถช่วยลดต้นทุนให้กับลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าได้ประโยชน์มากที่สุด บริษัทได้เห็นความสำคัญของลูกค้า และตอบสนองความต้องการอย่างรวดเร็ว บริษัทจึงมีขั้นตอนกระบวนการปฏิบัติงานตามโครงสร้างบริษัทที่กำหนดไว้ เพื่อให้กระบวนการทำงานดำเนินไปอย่างราบรื่นตามเป้าหมาย และบริษัทจัดให้มีพนักงานเพื่อให้ลูกค้าแจ้งถึงปัญหา หรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสมเพื่อที่บริษัท จะได้ป้องกันแก้ไข ปัญหาให้กับลูกค้า และนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุง หรือพัฒนาผลิตภัณฑ์ และการให้บริการดังกล่าวต่อไป และให้บริษัทจัดให้มีกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างลูกค้าให้ยั่งยืน

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัท เล็งเห็นถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมต่อการดำรงชีวิตของมนุษย์ จึงตระหนักในความรับผิดชอบต่อสังคม และชุมชน โดยถือเป็นการกิจหลักอย่างหนึ่งของบริษัทโดยให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และรักษาสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด รับผิดชอบ ไม่ให้การดำเนินกิจการเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียงหรือให้เกิดผลกระทบน้อยที่สุด รวมถึงการจัดกิจกรรมหรือสนับสนุนการจัดกิจกรรมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอันเป็นกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์และการบริการสังคมอย่างต่อเนื่อง

7. การร่วมพัฒนาชุมชน หรือสังคม

บริษัท มีแนวทางที่จะปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ สนับสนุน และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน และสังคม เพื่อส่งเสริม ให้เกิดความเข้มแข็งทางเศรษฐกิจตลอดจนการฟื้นฟูสังคม และวัฒนธรรม

8. การมีนวัตกรรม และเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัท จะสนับสนุนให้มีความนวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กรซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่าง ๆ ด้วยวิธีใหม่ ๆ และยังอาจหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต เพื่อเพิ่มมูลค่า เป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวกเพื่อทำให้สิ่งต่าง ๆ เกิดเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น ก่อให้เกิดผล ที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคมสูงสุดการเผยแพร่ นวัตกรรมถือเป็นความรับผิดชอบต่อสังคมโดยการสื่อสาร และเผยแพร่ให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรับทราบทั้งทางตรง และทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทเข้าถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทได้อย่างทั่วถึง

นโยบายดังกล่าวเป็นแนวทางการปฏิบัติในการดำเนินการของบริษัทให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด โดยให้ผลบังคับใช้ในทุกส่วนงานในการดำเนินธุรกิจให้มีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ซึ่งช่วยเพิ่มความเชื่อมั่น และความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายผ่านการดำเนินธุรกิจปกติ ตั้งแต่กระบวนการจัดซื้อ จัดหากับผู้ค้า การศึกษา และวิจัยผลิตภัณฑ์บริการที่ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการสร้างจิตสำนึกถึงบทบาทหน้าที่การเป็นสมาชิกที่ดีต่อสังคม โดยให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วมและสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัท และสังคมบนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส เป็นธรรมและส่งเสริมกิจกรรมด้านต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาสังคม และชุมชน

บทบาทของผู้เกี่ยวข้อง

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและมอบหมายให้คณะทำงานความรับผิดชอบต่อสังคมกำกับดูแลให้มีการดำเนินงานอย่างสอดคล้องกับนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม
2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดให้มีการดำเนินงานในการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้งสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
3. พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ปฏิบัติงานตามหลักการทุกข้อโดยคำนึงถึงสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและ : ไม่มี

สิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD : ไม่มี

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท : มี

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเป็นธรรม, การฝึกอบรมและ
มา พัฒนาพนักงาน

บริษัทมีกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย มีรายละเอียดดังนี้

1. พนักงาน

บริษัทจัดจ้างโดยคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชนและกฎหมายในการจ้างงาน โดยพิจารณาจากความสามารถของพนักงานเป็นหลัก ไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ สีผิว เพศ เพศสภาพ ภาษา ศาสนา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ชาติพันธุ์ พื้นเพทางสังคม ทรัพย์สิน ชาติกำเนิด หรือสถานะ บริษัทจ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรมแก่พนักงาน รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้มีความก้าวหน้าตามความรู้ความสามารถของแต่ละคนโดยไม่กีดกันปัจจัยอื่นๆ อันนอกเหนือจากความรู้ความสามารถเฉพาะตัวของพนักงาน มีการจัดทำการประเมินรายปี อีกทั้งสร้างช่องทางที่ปลอดภัยในการให้ข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนแก่พนักงาน โดยบริษัทจัดการดูแลไม่ให้อุบัติเหตุเข้ามามีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การบังคับใช้แรงงาน (Forced Labor) การใช้แรงงานเด็ก (Child Labor) การคุกคามทางเพศ (Sexual Harassment) เป็นต้น โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท และดำเนินการเยียวยาตามสมควร รวมถึงบริษัทให้ความสำคัญต่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย หรือบาดเจ็บ และดูแลให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี

การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน : ไม่มี

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)⁽¹⁾	22	23	30
พนักงานชาย (คน)	3	4	4
พนักงานหญิง (คน)	19	19	26

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ จำนวนพนักงาน (พนักงานและผู้บริหาร) ณ 31 ธันวาคม ของแต่ละปี

การจ้างงานผู้พิการ

	2566	2567	2568
การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)	0	0	0
ลูกจ้างผู้พิการที่ไม่ใช่พนักงานรวม (คน)	0	0	0

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	17,309,776.99	18,570,651.00	22,037,662.00
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	7,227,350.00	6,962,208.00	7,643,847.50
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	10,082,426.99	11,608,443.00	14,393,814.50

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

	2566	2567	2568
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	12.00	20.00	12.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท)	3,500.00	325,072.43	13,573.30

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2566	2567	2568
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	0	0

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

ความผูกพันของพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน)	9	17	22
พนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	4	1	5
พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	5	16	17
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	40.91	73.91	73.33

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : มี

รูปแบบการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : อื่น ๆ : คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : มี

แผนการจัดการลูกค้าที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า, การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า

1. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทมีนโยบายที่จะส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพได้ตามมาตรฐานที่กำหนดให้กับผู้บริโภค ใส่ใจในทุกขั้นตอนการดำเนินงาน การบริการที่รวดเร็วตรงต่อเวลา ถูกต้อง และคุ้มค่า โดยคำนึงถึงความพึงพอใจสูงสุดและมุ่งเน้นให้ลูกค้าได้รับผลิตภัณฑ์ที่ดี มีคุณภาพ ด้วยราคาที่เป็นธรรม และมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า รวมถึงให้บริการลูกค้าด้วยความเต็มใจ และสุภาพโดยการแนะนำให้อินโฟลคที่เป็นประโยชน์ต่อลูกค้า ซึ่งถือเป็นเครื่องมือในการสร้างความแตกต่างและความสามารถในการแข่งขัน ช่วยผูกมัดใจลูกค้าได้ในระยะยาวและเพิ่มคุณค่าให้กับบริษัท

บริษัทยึดมั่นในการตลาดที่เป็นธรรมให้อินโฟลคเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ และการบริการที่ถูกต้องเพียงพอเพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลในการตัดสินใจโดยไม่มี การกล่าวเกินความจริงทั้งในการโฆษณา หรือในการสื่อสารช่องทางอื่นๆ กับลูกค้า ทำให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการนั้น นอกจากนี้ เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจให้ผู้บริโภค หากพบเจอสินค้าไม่ได้มาตรฐาน บริษัทยินดีรับผิดชอบเป็นกรณีไปรวมทั้งจัดหาทดแทนใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า อีกทั้งยังสามารถช่วยลดต้นทุนให้กับลูกค้าเพื่อให้ลูกค้าได้ประโยชน์มากที่สุด บริษัทได้เห็นความสำคัญของลูกค้า และตอบสนองความต้องการอย่างรวดเร็ว บริษัทจึงมีขั้นตอนกระบวนการปฏิบัติงานตามโครงสร้างบริษัทที่กำหนดไว้ เพื่อให้กระบวนการทำงานดำเนินไปอย่างราบรื่นตามเป้าหมาย และบริษัทจัดให้มีพนักงานฝ่ายบริการเพื่อให้ลูกค้าแจ้งถึงปัญหาหรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสม เพื่อที่บริษัทจะได้ป้องกันและแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าอย่างทันท่วงที และนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับผู้รับจ้างผลิต และพัฒนาการให้บริการต่อไป บริษัทยังจัดให้มีกิจกรรมต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างลูกค้าให้ยั่งยืน

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
<ul style="list-style-type: none"> การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า 	ข้อร้องเรียนจากลูกค้าไม่เกิน 1% ของจำนวนคำสั่งซื้อทั้งหมดในช่องทาง Online	2568: ข้อร้องเรียนจากลูกค้าไม่เกิน 1% ของจำนวนคำสั่งซื้อทั้งหมดในช่องทาง Online	2569: ข้อร้องเรียนจากลูกค้าไม่เกิน 1% ของจำนวนคำสั่งซื้อทั้งหมดในช่องทาง Online

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : มี

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) พัฒนาสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และมีจริยธรรม โดยในปี 2568 บริษัทได้รับอัตราความคิดเห็นโดยรวม 4.9 คะแนน เต็ม 5 คะแนน และมีข้อร้องเรียนจากลูกค้าในเรื่องสำคัญจำนวน 161 กรณี จากคำสั่งซื้อช่องทาง Online คิดเป็นอัตรา 0.13% โดยบริษัทได้ดำเนินการจัดการข้อร้องเรียนดังกล่าวแล้ว

การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2566	2567	2568
ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	มี	มี	มี

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : ไม่มี

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม กรณี	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิคู่ค้า (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)	0	0	0

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

บริษัทประกอบธุรกิจวิจัย พัฒนา และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดูแลผิวและเครื่องสำอางภายใต้แบรนด์ “Skinsista” และ “Dermie” โดยใช้โมเดลการผลิตผ่านโรงงานพันธมิตร (OEM) ที่ได้รับมาตรฐานสากล GMP และ ISO 22716:2007 เพื่อส่งมอบนวัตกรรมคุณภาพสูงในราคาที่เข้าถึงได้ ตามสโลแกน “High quality skincare is not exclusive, It is for everyone” โดยบริษัทมุ่งเน้นกลยุทธ์การเข้าถึงผู้บริโภคอย่างครอบคลุมผ่าน 3 ช่องทางหลัก ได้แก่ 1) Modern Trade เช่น ร้านสะดวกซื้อ 7-11 และร้านบิวตี้สโตร์ชั้นนำอย่าง Watsons, Beautrium, EVEANDBOY และ found & found, 2) ช่องทาง General Trade ผ่านร้านค้าทั่วไปทั่วประเทศ และ 3) ช่องทาง E-Commerce ผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์ยอดนิยม เช่น Shopee, Lazada และ TikTok Shop ปัจจุบันบริษัทมีพอร์ตโฟลิโอผลิตภัณฑ์หลากหลายครอบคลุม 5 กลุ่มหลัก ได้แก่ เซรั่มบำรุงผิวหน้า ผลิตภัณฑ์ป้องกันแสงแดด ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดผิวหน้า ครีมบำรุงผิวหน้า เครื่องสำอาง เช่น แป้งผสมรองพื้น บลัช และลิปสติก เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคในทุกมิติของการดูแลผิวและความงาม

ปี 2568 ถือเป็นปีแห่งการเปลี่ยนผ่านเชิงโครงสร้างและยุทธศาสตร์ที่สำคัญของบริษัทฯ โดยมีพัฒนาการหลักที่ส่งผลต่อศักยภาพการเติบโตในระยะกลางถึงระยะยาว ดังนี้

1. การเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2568 บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (ภายใต้ชื่อย่อหลักทรัพย์ “SKIN” โดยเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 44 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 1.20 บาท ได้รับเงินระดมทุนประมาณ 52.80 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน รองรับการพัฒนาธุรกิจ และยกระดับโครงสร้างทางการเงินให้แข็งแกร่งยิ่งขึ้น
2. การขยายพอร์ตผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ เดินหน้าขยายพอร์ตสินค้าไปสู่กลุ่มที่มีศักยภาพการเติบโตและอัตรากำไรที่เหมาะสม ในไตรมาส 4 ทางบริษัทได้มีการทำตลาดในวงกว้างกับแบรนด์ใหม่ในกลุ่มเวชสำอางภายใต้แบรนด์ “Dermie” รวมถึงออกสินค้าใหม่ ในกลุ่มเครื่องสำอางสี (Color Cosmetics) รวม 10SKUs ภายใต้แนวคิด “Make Up Care” ซึ่งช่วยสร้างแหล่งรายได้ใหม่ (New S-Curve)
3. การขยายช่องทางจำหน่ายและเพิ่มการเข้าถึงผู้บริโภค บริษัทฯ ขยายการจัดจำหน่ายผ่านพันธมิตรค้าปลีกชั้นนำ อาทิ EVEANDBOY และ found & found ในรูปแบบการขายขาด รวมถึง Beautrium ในรูปแบบฝากขายพร้อมทั้งรักษาการเติบโตในช่องทางหลักอย่าง 7-11 และ Watsons

โดยรวม เหตุการณ์สำคัญในปี 2568 เป็นฐานรากสำคัญที่ช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน เสริมโครงสร้างทางการเงิน และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ในอนาคต

ข้อมูลในการวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

สรุปผลการดำเนินงานสำหรับปี 2568

งบกำไรขาดทุน	2568		2567		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน
รายได้จากการขาย	176.73	100%	229.13	100%	(52.40)	(23%)
ต้นทุนขาย	(49.53)	(28%)	(57.50)	(25%)	(7.98)	(14%)
กำไรขั้นต้น	127.20	72%	171.63	75%	(44.42)	(26%)
รายได้อื่น*	2.23	1%	1.40	1%	0.82	59%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	129.43	73%	173.03	76%	(43.60)	(25%)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(93.67)	(53%)	(130.35)	(57%)	(36.68)	(28%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(30.02)	(17%)	(29.15)	(13%)	0.87	3%
ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุดิธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	0.25	0%	(0.25)	n.a.
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	5.74	3%	13.78	6%	(8.04)	(58%)
ต้นทุนทางการเงิน	(0.15)	(0%)	(0.25)	(0%)	(0.10)	(39%)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	5.59	3%	13.53	6%	(7.94)	(59%)
(ค่าใช้จ่าย)รายได้ภาษีเงินได้	(1.21)	(1%)	(2.86)	(1%)	(1.65)	(58%)
กำไรสุทธิ	4.38	2%	10.67	5%	(6.29)	(59%)

หมายเหตุ : * รายได้อื่น ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ, กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์, ค่าขนส่งสินค้า online ที่ platformเรียกเก็บจากลูกค้าแล้วโอนต่อไปบริษัท, ค่าทำการตลาดผ่าน Affiliate Program จากช่องทาง online ร่วมกับบาง platform, ค่าขายสินค้าสวัสดิการให้แก่พนักงานของบริษัท เป็นต้น

รายได้จากการขายสินค้า

ในปี 2568 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายสินค้าจำนวน 176.73 ล้านบาท ปรับตัวลดลง 23% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากการแข่งขันที่สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมถึงสินค้าเดิมที่บริษัทฯวางจำหน่ายอยู่เริ่มเป็นที่นิยมน้อยลงเมื่อเทียบกับสินค้าออกใหม่ที่มีนวัตกรรมสูงกว่า ทั้งนี้ ตั้งแต่ช่วงปลายไตรมาส 4 ปี 2568 ทางบริษัทได้ทยอยออกสินค้าใหม่มาทดแทนสินค้าเดิม จึงทยอยลดปริมาณสินค้าเดิมในแต่ละช่องทางจำหน่ายส่งผลให้ยอดขายผ่าน 7-11 และ Watsons ลดลง 36% และ 68% ตามลำดับ

นอกจากนี้ ทางบริษัทฯได้มีการเตรียมพร้อมสำหรับการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนจากช่องทางออฟไลน์เข้าสู่แพลตฟอร์มดิจิทัลมากขึ้น ในปี 2568 บริษัทฯ สามารถชดเชยผลกระทบดังกล่าวได้บางส่วนจากการขยายฐานรายได้ในช่องทาง E-commerce ที่เติบโตอย่างแข็งแกร่ง โดยเฉพาะแพลตฟอร์ม TikTok Shop ที่เติบโตแบบก้าวกระโดดถึง 290% และ Shopee ที่เติบโตต่อเนื่อง 18% จนก้าวขึ้นมาเป็นคู่ค้าอันดับ 2 ของบริษัทฯ แทนที่กลุ่มร้านค้าออนไลน์เดิม ซึ่งสะท้อนถึงความสำเร็จในการปรับกลยุทธ์เข้าสู่ตลาดดิจิทัลอย่างเต็มตัว

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ในปี 2568 บริษัทฯ มีต้นทุนขายจำนวน 49.53 ล้านบาท ปรับตัวลดลง 14% เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ซึ่งเป็นไปตามยอดขายที่ลดลง และสัดส่วนต้นทุนขายต่อยอดขายคิดเป็น 28% ของยอดขายปรับตัวเพิ่มขึ้น 3% สาเหตุมาจากบริษัทฯมีการปรับสัดส่วนการจ้างผลิตเฉพาะตัวสินค้าจากโรงงานผู้ผลิตที่ได้มาตรฐานแต่บรรจุภัณฑ์บริษัทฯแยกการจัดซื้อออกไปต่างหากเพื่อส่งไปให้โรงงานบรรจุประกอบ เปลี่ยนเป็นการจ้างโรงงานให้ผลิตสินค้าแบบครบวงจรจนได้สินค้าสำเร็จรูปพร้อมจำหน่ายในสัดส่วนมากขึ้น เพื่อความคล่องตัวในการบริหารจัดการการผลิต และลดกระบวนการและต้นทุนเกี่ยวกับการบริหารจัดการบรรจุภัณฑ์เอง ซึ่งการสั่งผลิตแบบสินค้าสำเร็จรูปจะทำให้ต้นทุนสูงกว่าการที่บริษัทฯจัดซื้อบรรจุภัณฑ์ส่งไปให้โรงงานบรรจุประกอบเล็กน้อย ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ 72% ลดลง 3% เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

ในปี 2568 ค่าใช้จ่ายในการขายมีจำนวน 93.67 ล้านบาท ปรับลดลง 28% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ซึ่งเป็นการลดลงในทิศทางเดียวกับรายได้จากการขายสินค้า โดยสาเหตุหลักมาจากค่าใช้จ่ายในการขายส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายผันแปรตามยอดขาย ซึ่งรวมถึงส่วนต่างราคาเชิงพาณิชย์และรายการส่งเสริมการขายที่มอบให้แก่คู่ค้าที่ลดลงตามปริมาณการขายที่ชะลอตัวในบางช่องทาง

อย่างไรก็ตามในไตรมาส 4 ปี 2568 บริษัทามีการใช้จ่ายทางการตลาดเพิ่มมากขึ้นเมื่อเทียบกับยอดขายเนื่องจากการเปิดตัวสินค้าใหม่หลายรายการซึ่งต้องมีการสร้างการรับรู้ในวงกว้าง ทำให้กำไรสุทธิของบริษัทฯลดลงในช่วงเวลาดังกล่าว

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2568 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 30.02 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.87 ล้านบาท หรือคิดเป็น 3% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยปัจจัยหลักมาจากการรับรู้ค่าที่ปรึกษาและค่าบริการวิชาชีพ ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการนำบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบกับการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ตามแผนการขยายโครงสร้างองค์กรเพื่อรองรับการเติบโต

ต้นทุนทางการเงิน

ในปี 2568 บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินจำนวน 0.15 ล้านบาท ปรับตัวลดลง 39% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า หรือคิดเป็นสัดส่วนเพียง 0.1% ของรายได้จากการขาย โดยต้นทุนดังกล่าวเป็นดอกเบี้ยจ่ายที่รับรู้ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 (IFRS 16) เรื่อง สัญญาเช่า ซึ่งลดลงตามการทยอยชำระค่าเช่าตามงวดสัญญาและการลดลงของมูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตาม สัญญาเช่า ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีภาระดอกเบี้ยจากการกู้ยืม

กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิ

ในปี 2568 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจำนวน 4.38 ล้านบาท ปรับตัวลดลง 59% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า และมีอัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin) อยู่ที่ 2% ซึ่งปัจจัยหลักที่ส่งผลกระทบต่อกำไรสุทธิ มาจากผลกระทบหลักจากรายได้ยอดขายในช่องทางออนไลน์ที่ชะลอตัวในช่วงที่บริษัทฯ ลดปริมาณสินค้าเก่าในช่องทางจำหน่ายเพื่อเตรียมออกสินค้าใหม่ ประกอบกับการลดลงของอัตรากำไรขั้นต้นเล็กน้อยจากการปรับเปลี่ยนโครงสร้างการผลิตเพื่อความคล่องตัวในการบริหารจัดการตามที่อธิบายไว้ก่อนหน้านี้

ค่าใช้จ่ายเพื่อการขยายธุรกิจและค่าใช้จ่ายในการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น ค่าที่ปรึกษาและค่าบริการวิชาชีพ ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียว (One-time expense) รวมถึงการลงทุนเพิ่มบุคลากรเพื่อรองรับโครงสร้างบริษัทมหาชน

ค่าใช้จ่ายทางการตลาดซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการขายมีอัตราส่วนสูงขึ้นเมื่อเทียบกับยอดขายโดยเฉพาะในไตรมาส 4 ที่บริษัทฯ มีการเปิดตัวสินค้าใหม่หลายรายการ โดยฝ่ายบริหารเชื่อมั่นว่ายอดขายสินค้าใหม่จะเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ทางบริษัทฯ มองว่าปี 2568 เป็นปีแห่งการเปลี่ยนผ่านเชิงกลยุทธ์ (Strategic Transition) โดยเฉพาะเรื่องของการออกสินค้าใหม่เพื่อทดแทนสินค้าเดิมที่เริ่มเป็นที่นิยมน้อยลง การขยายช่องทางจำหน่ายเชิงกลยุทธ์ไปยังร้านค้า beauty store ซึ่งมีค่าใช้จ่ายในการสร้างการรับรู้ในช่องทางจำหน่ายใหม่ๆ และความสำเร็จในการขยายฐานลูกค้าสู่ช่องทาง E-commerce (โดยเฉพาะ TikTok Shop และ Shopee) ที่มีการเติบโตอย่างมีนัยสำคัญ จะเป็นปัจจัยขับเคลื่อนหลักในการฟื้นฟูอัตรากำไรสุทธิให้กลับมาเติบโตอย่างยั่งยืน

สรุปฐานะการเงิน

สินทรัพย์

สินทรัพย์	31 ธันวาคม 2568		31 ธันวาคม 2567		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	72.36	59%	27.84	33%	44.52	160%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	25.14	20%	29.09	34%	(3.95)	(14%)
สินค้าคงเหลือ	19.22	16%	19.28	23%	(0.06)	(0%)
สิทธิในสินค้าที่จะได้รับคืน	0.14	0%	-	-	0.14	n.a.
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	116.86	95%	76.20	89%	40.66	53%
ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงานและอุปกรณ์	1.06	1%	1.03	1%	0.04	3%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	1.33	1%	2.58	3%	(1.25)	(48%)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.30	0%	0.33	0%	(0.03)	(10%)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3.61	3%	4.64	5%	(1.03)	(22%)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.37	0%	0.37	0%	0.00	0%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	6.67	5%	8.94	11%	(2.28)	(25%)
รวมสินทรัพย์	123.53	100%	85.15	100%	38.38	45%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 123.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 38.38 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด: ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญจำนวน 44.52 ล้านบาท โดยมีปัจจัยสนับสนุนหลักจากกระแสเงินสดรับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (ซึ่งส่งผลให้บริษัทฯ มีโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่งและมีสภาพคล่องส่วนเกินเพียงพอสำหรับการขยายธุรกิจในอนาคต ผสมกับผลประกอบการที่มีกำไรในงวดปี 2568
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น: มียอดรวมลดลงจำนวน 3.95 ล้านบาท ซึ่งสอดคล้องกับสัดส่วนรายได้จากการขายที่ปรับตัวลดลงในกลุ่มช่องทางออนไลน์ โดยเฉพาะลูกหนี้จากคู่ค้าร้านสะดวกซื้อหลักที่มีการชำระหนี้ค่าสินค้าตามกำหนดเวลา
- สินทรัพย์สิทธิการใช้ (Right-of-Use Assets): ปรับตัวลดลงจำนวน 1.25 ล้านบาท ซึ่งเป็นการลดลงตามปกติทางบัญชีจากการรับรู้ค่าเสื่อมราคาของสิทธิการเช่าพื้นที่สำนักงาน โดยมูลค่าของสินทรัพย์จะทยอยลดลงตามสัดส่วนการใช้ประโยชน์และอายุสัญญาเช่าที่คงเหลือตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 (IFRS)

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2568		31 ธันวาคม 2567		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	17.34	14%	15.21	18%	2.13	14%
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.33	1%	1.24	1%	0.09	7%
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	-	-	3.07	4%	(3.07)	n.a.
ประมาณการหนี้สินเงินคืนบริษัทประกันภัย	0.35	<1%	-	-	0.35	n.a.
รวมหนี้สินหมุนเวียน	19.01	15%	19.52	23%	(0.50)	(3%)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.12	<1%	1.45	2%	(1.33)	(92%)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	3.21	3%	2.50	3%	0.72	29%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	3.33	3%	3.94	5%	(0.61)	(16%)
รวมหนี้สิน	22.34	18%	23.46	28%	(1.12)	(5%)
ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว	72.00	58%	50.00	59%	22.00	44%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	28.17	23%	-	-	28.17	n.a.
กำไรสะสม - สำรองตามกฎหมาย	1.00	1%	0.70	1%	0.30	43%
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	0.02	<1%	10.99	13%	(10.97)	(99%)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	101.19	82%	61.69	72%	39.50	64%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	123.53	100%	85.15	100%	38.38	45%

หนี้สิน

บริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ 31 ธันวาคม 2568 เท่ากับ 22.34 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 18% ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น ลดลง 1.12 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น: ปรับตัวสูงขึ้น 2.13 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นเนื่องจากค่าใช้จ่ายทางการตลาดค้างจ่ายเป็นหลัก
- ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย: ณ สิ้นงวดปี 2568 บริษัทฯ ไม่มีภาระภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย โดยลดลงจำนวน 3.07 ล้านบาท เมื่อเทียบกับสิ้นปีก่อนหน้า เนื่องจากการบริหารจัดการด้านภาษีที่มีประสิทธิภาพผ่านการชำระภาษีเงินได้ครึ่งปีไว้ล่วงหน้า
- หนี้สินตามสัญญาเช่า: ปรับตัวลดลงจำนวน 1.33 ล้านบาท สอดคล้องกับการทยอยชำระค่าเช่าตามงวดสัญญาในระหว่างปี ซึ่งเป็นการลดลงของภาระผูกพันตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 (IFRS 16)

- ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน :ปรับตัวเพิ่มขึ้น 0.72 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามการขยายตัวของจำนวนบุคลากรและโครงสร้างองค์กร

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2568 เท่ากับ 101.19 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 82% ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น เพิ่มขึ้น 39.50 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- การเพิ่มทุนจดทะเบียนและส่วนเกินมูลค่าหุ้น: บริษัทฯ มียอดส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก โดยมีการออกและจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มเติมจำนวน 44 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ (Par Value) หุ้นละ 0.50บาท คิดเป็นทุนชำระแล้วเพิ่มขึ้นจำนวน 22.00ล้านบาท รวมถึงการรับรู้ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ (Share Premium) หลังหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้นจำนวน 28.17 ล้านบาท ในครั้งนี้
- กำไรสะสม: บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจากการดำเนินงานในรอบปี 2568 จำนวน 4.38 ล้านบาท มีการจัดสรรสำรองตามกฎหมายเพิ่มเติมจำนวน 0.30 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลในระหว่างปี 2568 จำนวน 6.90 ล้านบาท

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

การวิเคราะห์กระแสเงินสด

งบกระแสเงินสด (หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2568 / 31 ธันวาคม 2568	ปี 2567 / 31 ธันวาคม 2567
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	12.46	4.61
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(0.37)	4.35
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	32.43	(22.33)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	44.52	(13.37)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด	27.84	41.21
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ปลายงวด	72.36	27.84

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ 44.52 ล้านบาท โดยสามารถจำแนกตามกิจกรรมได้ดังนี้:

- กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน: บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 12.46 ล้านบาท โดยมีปัจจัยหลักมาจากกำไรจากการดำเนินงานในงวดปี 2568 และประสิทธิภาพในการบริหารเงินทุนหมุนเวียน โดยเฉพาะการได้รับชำระคืนจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นในระหว่างงวด
- กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน: บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 0.37ล้านบาท ซึ่งเป็นการใช้ไปเพื่อซื้อสินทรัพย์เป็นหลัก ได้แก่ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ (Notebook) สำหรับพนักงาน เป็นต้น
- กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน: บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 32.43 ล้านบาท โดยปัจจัยสำคัญมาจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) รวมถึงมีการจ่ายเงินปันผลในระหว่างปี และการชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน : ไม่มี
เงินหรือไม่

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่ที่บริษัทร่วมพัฒนาและจัดจำหน่าย เป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่มีการแข่งขันสูง ทั้งจากผู้ประกอบการรายปัจจุบันและผู้ประกอบการรายใหม่ที่สามารถเข้ามาในตลาดได้ง่าย (Low Barrier of Entry) และผู้ประกอบการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมที่รวดเร็ว อย่างไรก็ตาม บริษัทมีฐานลูกค้าอยู่ในวงกว้างซึ่งรอที่จะใช้สินค้าที่ทางบริษัทพัฒนาและวางจำหน่าย ในปี 2568 ที่ผ่านมามีบริษัทได้ทยอยลดปริมาณพร้อมเร่งระบายสินค้ารุ่นเก่าในช่องทางจำหน่ายเพื่อเตรียมนำสินค้ารุ่นใหม่ออกวางจำหน่ายซึ่งเป็นหนึ่งในสาเหตุหลักที่รายได้ลดลงในปีที่ผ่านมา นอกจากนี้บริษัทได้เริ่มกิจกรรมทางการตลาดเพื่อสร้างการรับรู้ให้กับสินค้าใหม่ที่ทยอยเปิดตัวในช่วงไตรมาส 4 อันส่งผลกระทบต่อผลกำไรจากการดำเนินงานของบริษัทนอกเหนือจากค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจากการรับรู้ค่าที่ปรึกษาและค่าบริการวิชาชีพ เพื่อนำบริษัท เข้าสู่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียว (One-time expense)

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปฐานะการเงิน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (พันบาท)	41,208.41	27,836.51	72,360.62
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน อื่น - สุทธิ (พันบาท)	30,697.43	29,090.47	25,137.67
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ (พันบาท)	18,413.97	19,275.55	19,219.77
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	4,929.31	0.00	142.88
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (พันบาท)	95,249.12	76,202.53	116,860.94
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (พันบาท)	1,378.42	1,026.97	1,062.09
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (พันบาท)	4,170.54	2,578.36	1,329.99
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - อื่น ๆ (พันบาท)	168.19	327.77	296.17
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (พันบาท)	3,331.54	4,639.78	3,608.56

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	516.72	370.12	370.93
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	9,565.41	8,943.00	6,667.74
รวมสินทรัพย์ (พันบาท)	104,814.53	85,145.53	123,528.68
หนี้สิน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียน อื่น (พันบาท)	24,088.61	15,206.97	17,335.08
ส่วนของหนี้สินระยะยาวส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี (พันบาท)	1,503.16	1,239.00	1,330.55
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียน อื่น - อื่น ๆ (พันบาท)	0.00	0.00	347.58
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย (พันบาท)	2,285.89	3,070.35	0.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน (พันบาท)	27,877.66	19,516.32	19,013.21
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึง กำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (พันบาท)	2,949.70	1,445.77	115.22
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	1,915.43	2,495.06	3,212.71

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (พันบาท)	4,865.13	3,940.83	3,327.93
รวมหนี้สิน (พันบาท)	32,742.79	23,457.15	22,341.14
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (พันบาท)	1,000.00	50,000.00	72,000.00
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น สามัญ (พันบาท)	0.00	0.00	28,170.28
สำรองตามกฎหมาย (พันบาท)	100.00	700.00	1,000.00
กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ ได้จัดสรร (พันบาท)	70,971.74	10,988.38	17.26
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	72,071.74	61,688.39	101,187.54

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้จากการดำเนินงานธุรกิจ (พันบาท)	271,803.03	229,129.17	176,730.19
รายได้อื่น (พันบาท)	993.35	1,404.90	2,226.84
รวมรายได้ (พันบาท)	272,796.38	230,534.07	178,957.03
ต้นทุน (พันบาท)	63,233.00	57,501.94	49,526.00
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (พันบาท)	188,278.55	159,501.22	123,686.87
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (พันบาท)	251,511.55	217,003.16	173,212.87
กำไร (ขาดทุน) จากเครื่องมือ ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือ ขาดทุน (พันบาท)	(70.70)	251.60	0.00
ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท)	189.74	248.73	151.88
ภาษีเงินได้ (พันบาท)	2,864.19	2,864.19	1,214.39

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (พันบาท)	16,786.88	10,669.59	4,377.89
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น) (พันบาท)	8.39000	0.25000	0.03890

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด / ของบริษัทใหญ่ (พันบาท)	16,786.88	10,669.59	4,377.89
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	1,081.34	2,297.95	1,745.11
(โอนกลับ) ขาดทุนจากการลด มูลค่าของสินทรัพย์ (พันบาท)	1,183.12	504.89	899.04
(กำไร) ขาดทุนจากการ เปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงิน ลงทุน (พันบาท)	70.69	(251.60)	0.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัด จำหน่ายสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	5.50	25.99	(0.01)
รายได้ดอกเบี้ย (พันบาท)	(170.24)	(149.38)	(130.48)
ภาษีเงินได้ (พันบาท)	4,237.52	2,864.19	1,214.39
รายการปรับปรุงอื่น ๆ (พันบาท)	0.00	0.00	204.70
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่ม ขึ้น) ลดลง (พันบาท)	2,949.92	1,606.96	7,112.05
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	3,093.27	(1,366.47)	(843.26)
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	(347.72)	146.60	(0.80)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่ม ขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	201.59	(8,881.64)	2,128.11
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ พนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	337.65	513.44	531.38
จ่ายดอกเบี้ย (พันบาท)	189.74	0.00	0.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
(จ่าย) คืนภาษีเงินได้ (พันบาท)	(3,066.09)	(3,374.74)	(4,775.52)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน (พันบาท)	26,553.17	4,605.78	12,462.60
เงินลงทุนระยะสั้น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	0.00	5,180.90	0.00
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ ถาวร (พันบาท)	16.36	60.14	0.19
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ ถาวร (พันบาท)	(426.56)	(1,036.73)	(500.44)
รับดอกเบี้ย (พันบาท)	170.24	149.38	130.48
รายการอื่น ๆ (กิจกรรมลงทุน) (พันบาท)	(5,000.00)	0.00	0.00
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน (พันบาท)	(5,239.96)	4,353.70	(369.77)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญา เช่า (พันบาท)	(931.75)	(1,331.39)	(1,239.00)
จ่ายเงินปันผล (พันบาท)	(16,000.00)	(70,000.00)	(16,500.00)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
รายการอื่น ๆ (กิจกรรมจัดหาเงิน) (พันบาท)	0.00	49,000.00	50,170.28
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน (พันบาท)	(16,931.75)	(22,331.39)	32,431.28
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ (พันบาท)	4,381.46	(13,371.91)	44,524.11
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (พันบาท)	36,826.96	41,208.41	27,836.51
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้น งวด (พันบาท)	41,208.42	27,836.50	72,360.62

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2566	2567	2568
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	3.42	3.90	6.15
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	39.00	43.00	45.00
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	112.00	112.00	132.00
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	73.00	89.00	111.00
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			

	2566	2567	2568
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	6.15	4.63	2.45
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	23.36	15.95	5.38
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.45	0.38	0.22
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	0.00	980.91	0.00
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	16.29	11.23	4.20

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อนายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 93 ถนนรัชดาภิเษก
แขวง/ตำบล : ดินแดง
เขต/อำเภอ : ดินแดง
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10400
โทรศัพท์ : 02-009-9000
โทรสาร : 02-009-9991

บริษัทผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี : บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : เลขที่ 31632 ซอยสุขุมวิท 22
แขวง/ตำบล : แขวงคลองเตย
เขต/อำเภอ : เขตคลองเตย
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10110
โทรศัพท์ : +66 2259 5300-2
โทรสาร : +66 2260 1553,+66 2259 8959

รายชื่อผู้สอบบัญชี : นาง สุวิมล กฤตยาเกียรติ
เลขที่ใบอนุญาต : 2982

รายชื่อผู้สอบบัญชี : นาย วิโรจน์ สัจจธรรมนุกูล
เลขที่ใบอนุญาต : 5128

รายชื่อผู้สอบบัญชี : นาย นพฤกษ์ พิษณุวงศ์
เลขที่ใบอนุญาต : 7764

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ข้อพิพาททางกฎหมาย

มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือไม่ : ไม่มี

5.4 ตลาดรอง

ตลาดรอง

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร โดยบริษัทได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 หรือ CG Code 2560 มาปรับใช้ซึ่งประกอบไปด้วยหลักปฏิบัติ 8 หลัก กล่าวคือ

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทให้ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น เพื่อการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยบริษัทจะนำนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาใช้คู่กับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 โดยคณะกรรมการบริษัทจะทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ไปปรับใช้ให้เหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยหากหลักปฏิบัติใดยังไม่สามารถใช้ หรือยังมีได้นำไปปรับใช้จะมีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการบริษัท นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีรายละเอียดดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 1 : ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

- 1.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจบทบาท และตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง
 1. การกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย
 2. การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
 3. การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน
- 1.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลบริษัทให้เข้าไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance Outcome) อย่างน้อยดังต่อไปนี้
 1. สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
 2. ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย
 3. เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนา หรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
 4. สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
- 1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการทุกคน และผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริต ต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ รวมถึงพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมถึงที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบาย หรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ ตามคู่มืออำนาจดำเนินการ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น
- 1.4 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติที่ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม

2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลาง และ/หรือ แผนงานประจำปีของบริษัทสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัทโดยมีการนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทให้ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ

3.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเชิงขนาดองค์ประกอบ และสัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาวงค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

3.2 คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

3.2.1 ประธานกรรมการบริษัท ควรเป็นกรรมการอิสระ

3.2.2 ประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ชัดเจน และเพื่อให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด บริษัทจะแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

3.2.3 ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท

3.2.4 ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่ได้แยกกันอย่างชัดเจน เช่น ประธานกรรมการบริษัทไม่ใช่กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานกรรมการบริษัทเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร คณะทำงาน หรือได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร เป็นต้น คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ โดยทางใดทางหนึ่งระหว่าง

1. องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง
2. แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

3.2.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระท่านนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

3.2.6 เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบต่อไป

3.2.7 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาท และหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

3.3 คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

3.4 ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพาวงค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

3.5 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

3.6 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการดำเนินงานประจำปีของกรรมการบริษัททั้งคณะ รวมทั้งประเมินผลการดำเนินงานของกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหา และอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนา และปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้

3.7 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการแต่ละชุด และกรรมการแต่ละท่านมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะ และความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3.8 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้ และประสบการณ์ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

หลักปฏิบัติที่ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

4.1 คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหา และพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

- 4.2 คณะกรรมการบริษัทโดยคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และการประเมินผลที่เหมาะสม
- 4.3 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้าง และความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท

หลักปฏิบัติที่ 5 : ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

- 5.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
- 5.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายในองค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัท
- 5.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรร และจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบ และการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- 5.4 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการรอบการกำกับดูแล และการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท

หลักปฏิบัติที่ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- 6.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 6.2 คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นอิสระ โดยมีกรรมการตรวจสอบที่มีความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงินอย่างน้อย 1 คน
- 6.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแล และจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้อำนาจอันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล โอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
- 6.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กร และต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริม และปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 6.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

หลักปฏิบัติที่ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- 7.1 คณะกรรมการบริษัทจะรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 7.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้
- 7.3 ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 7.4 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
- 7.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันและทันเวลา
- 7.6 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

หลักปฏิบัติที่ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

- 8.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
- 8.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
- 8.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การสรรหากรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2568 ได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีรายละเอียดสำคัญสรุปได้ดังนี้

ด้านการสรรหา

1. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท ผู้บริหาร สูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)) โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของ คณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของ กรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
2. พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคล ดังกล่าวดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย (ไม่รวมกรรมการบริหาร (Executive Committee)) เลขานุการบริษัท ผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)) รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามี คุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. พิจารณากำหนดนโยบายการสรรหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)
4. ทบทวนหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหาแทนกรรมการที่ครบวาระ
5. ในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง จะพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และควรนำเสนอผลการปฏิบัติหน้าที่ผลงาน (Contribution) รวมทั้งประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย
6. จัดทำแผนการพัฒนาระบบการบริษัทเพื่อพัฒนาความรู้กรรมการบริษัทปัจจุบัน และกรรมการบริษัทเข้าใหม่ ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัท บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญ เช่น สภาวะเศรษฐกิจและ อุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2568 ได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีรายละเอียดสำคัญสรุปได้ดังนี้

ด้านการพิจารณาค่าตอบแทน

1. จัดทำนโยบาย และหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นของคณะกรรมการบริษัท กรรมการชุด ย่อย เลขานุการ บริษัท และผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)) เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/ หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
2. กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับประสบการณ์ บทบาท ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ผลการดำเนินงานของบริษัท และเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ รวมทั้งสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท และเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้ผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
3. กำหนดแนวทางในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท และผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)) เพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี
4. เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน และเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่างๆ และจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทนไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
5. พิจารณาการกำหนดโบนัส และอัตราการขึ้นเงินเดือนประจำปีของผู้บริหาร และพนักงาน โดยอาจพิจารณาจากผลดำเนินงานของบริษัท
6. พิจารณากลับกรอง โครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ขององค์กร

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทจะจัดการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทให้มีขึ้นทุกปี โดยจะมีการแบ่งการประเมินออกเป็น 2 ประเภท คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นข้อมูลประกอบความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น : มี

และผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ : ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, คู่แข่งทางการค้า, คู่ค้า, เจ้าหนี้, ชุมชน
เสีย และสังคม

ผู้ถือหุ้น

นโยบายความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทได้ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องและมีจริยธรรมต่อผู้ถือหุ้นโดยให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รายงานข้อมูลข่าวสารที่สำคัญ และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างสม่ำเสมอ เท่าเทียมกัน ครบถ้วนตามความเป็นจริงของบริษัท ในเวลาที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นทุกราย และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ รวมทั้งรับทราบการดำเนินงานและกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท ตลอดจนมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริต และจริยธรรมอันดีงาม และติดตามการปฏิบัติงานของคณะกรรมการของบริษัท และฝ่ายบริหาร โดยจัดให้มีมาตรการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตนของคณะกรรมการของบริษัท และฝ่ายบริหารของบริษัท เพื่อรักษาประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดอันเป็นการละเมิดหรือสิทธิของผู้อื่น

พนักงาน

นโยบายความรับผิดชอบต่อพนักงาน

บริษัทตระหนักถึงคุณค่าทรัพยากรมนุษย์ และส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด มีสภาพการจ้างงานและเงื่อนไขการจ้างงานที่ยุติธรรม มีโอกาสก้าวหน้าในหน้าที่การงาน โดยบริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่แบ่งแยกในเรื่องเชื้อชาติ เพศ เพศสภาพ สีดวง ศาสนา ชนชาติกำเนิด อายุ รสนิยมทางเพศ ความพิการทางร่างกาย หรือลักษณะส่วนบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และจะไม่ให้เกิดการคุกคามข่มขู่ต่อบุคลากรทุกระดับ ไม่ว่าจากบุคคลใดหรือโดยวิธีใดๆ นอกจากนี้บริษัทจะให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคน โดยการแต่งตั้งและโยกย้ายผู้บริหารหรือพนักงาน รวมถึงการให้รางวัล และการลงโทษ ต้องกระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถและความเหมาะสมของผู้บริหารหรือพนักงาน รวมถึงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะของพนักงานโดยให้โอกาสอย่างทั่วถึง และสม่ำเสมอ ตลอดจนปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารหรือพนักงานอย่างเคร่งครัด

ลูกค้า

นโยบายความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้แก่ลูกค้าของบริษัท เพื่อให้ได้รับบริการที่ดีตามมาตรฐาน โดยบริษัทพัฒนาคุณภาพของสินค้าและการให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยการเฝ้าดู และติดตามผลตอบรับจากลูกค้าต่อการซื้อสินค้าหรือการให้บริการของบริษัท เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุงสินค้าหรือการให้บริการให้ดียิ่งขึ้นรวมถึงให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ที่ถูกต้องเพียงพอเพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลในการตัดสินใจโดยไม่มีการกล่าวเกินความจริงทั้งในการโฆษณาหรือในการสื่อสารช่องทางอื่นๆกับลูกค้าทำให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจเกี่ยวกับคุณภาพ หรือเงื่อนไขใดๆของสินค้านั้นจัดให้มีระบบลูกค้าสัมพันธ์เพื่อให้ลูกค้าแจ้งถึงปัญหา เพื่อที่บริษัทจะได้ป้องกันแก้ไขปัญหาลูกค้า และนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุง หรือพัฒนาผลิตภัณฑ์ดังกล่าวต่อไป และบริษัทจะรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด และจะไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มีขอบ ตลอดจนส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า เพื่อสามารถส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ตรงหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าในราคาที่พึงปรารถนา

คู่แข่งทางการค้า

นโยบายความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าโดยมุ่งเน้นการประกอบธุรกิจที่เป็นธรรม และโปร่งใสโดยยึดหลักธรรมาภิบาลทางการแข่งขันตามหลักเกณฑ์แห่งกฎหมาย จารีตทางการค้า และแนวทางการปฏิบัติที่ดี ที่สอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบแห่งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า บริษัทให้ความสำคัญกับคู่แข่งทางธุรกิจ โดยไม่ได้มองว่าเป็นเพียงคู่แข่งทางการค้าเท่านั้น บริษัทยังมองเห็นโอกาสที่คู่แข่งทางการค้าเดิม สามารถผันตัวมาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่สำคัญในอนาคต บริษัทจึงมีแนวปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ดังต่อไปนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ยอมรับกันโดยทั่วไป
2. สนับสนุน และส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม ไม่ผูกขาด หรือกำหนดให้คู่ค้าต้องทำการค้ากับบริษัทเท่านั้น
3. ไม่ละเมิดความลับ หรือแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือผิดกฎหมายขัดต่อจริยธรรม
4. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย
5. ไม่เข้าร่วมในสัญญาทางการค้า หรือกระทำการใดที่อาจก่อให้เกิดการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม หรือการผูกขาดทางการค้า

คู่ค้า

นโยบายความรับผิดชอบต่อคู่ค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะให้การปฏิบัติต่อคู่ค้าของบริษัทอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยการดำเนินการใดๆ ต้องคำนึงถึงชื่อเสียงความถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และประเพณีปฏิบัติที่สำคัญ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญากับคู่ค้า และคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจ และผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้าโดยตระหนักถึงความสำคัญกับคู่ค้าอันเป็นบุคคลที่ช่วยเหลือและเป็นส่วนหนึ่งในการผลักดันให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทสำเร็จลุล่วงไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคบนพื้นฐานของความเป็นธรรม เคารพซึ่งกันและกัน นอกจากนี้ในการคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทยึดถือหลักเกณฑ์คุณสมบัติและความเหมาะสมในทุกด้านของคู่ค้าเป็นสำคัญ โดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกันกับคู่ค้าทุกรายเพื่อให้เกิดความเป็นธรรมในการคัดเลือก ตลอดจนเปิดโอกาสให้คู่ค้ารายใหม่สามารถเข้าร่วมงาน ทั้งนี้บริษัทส่งเสริมไม่ให้เกิดการเรียก รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในทางการค้าให้กับคู่ค้า

เจ้าหน้าที่

นโยบายความรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่ โดยคำนึงถึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรม และหลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งยึดมั่นในการปฏิบัติตามข้อตกลง สัญญา ให้ข้อมูลที่ถูกต้องเป็นจริงอยู่เสมอ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมทั้งสองฝ่ายบริษัทมีแนวปฏิบัติที่จะยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่เป็นสำคัญ ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันต่างๆ(ถ้ามี) กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับเจ้าหน้าที่ล่วงหน้าเพื่อหาข้อตกลงร่วมกัน มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

ชุมชนและสังคม

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักว่าบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของสังคม ซึ่งต้องรับผิดชอบต่อช่วยเหลือสังคมและสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยบริษัทมีนโยบายดำเนินธุรกิจ ให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อมและการอนุรักษ์ทรัพยากรต่างๆ อีกทั้งเน้นการสร้างวัฒนธรรมองค์กร และส่งเสริมพฤติกรรมคุณธรรมคุณลักษณะที่พึงประสงค์ทั้งภายในและภายนอกบริษัทให้แก่บุคลากรของบริษัทส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด นอกจากนี้บริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายของภาครัฐหรือหน่วยงานภาครัฐ ตลอดจนสำรวจและทำความเข้าใจระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันมิให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทกระทบต่อวิถีสังคม หรือชุมชนนั้นๆ

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

ส่วนที่ 1 สารจากประธานกรรมการ

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นนโยบายในการประกอบธุรกิจเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมสูงสุด โดยบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีจรรยาบรรณ นอกเหนือจากการพัฒนาคุณภาพ และมาตรฐานในการประกอบธุรกิจแล้ว บริษัทยังธำรงไว้ซึ่งการเป็นบริษัทที่ภักดีมั่นคงในหลักจรรยาบรรณธุรกิจ โดยส่งเสริมให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทปฏิบัติงานโดยยึดมั่นในจริยธรรมดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์โปร่งใสตรงไปตรงมาถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถเติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืน ตลอดจนได้รับการยอมรับเชื่อถือและความไว้วางใจจากผู้ถือหุ้นลูกค้าคู่ค้าพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ดังนั้นบริษัทจึงได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ใช้เป็นแนวทางหรือเป็นกรอบในการปฏิบัติงาน ทั้งนี้จรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ ภารกิจ และค่านิยมขององค์กร ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน นอกจากนี้จรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้จะเป็นมาตรฐานและใช้บังคับกับกรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกระดับของบริษัทโดยบริษัทคาดหวังให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้โดยยึดถือปฏิบัติตามภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายกรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทจะต้องรับทราบทำความเข้าใจและยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพโปร่งใสและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง

ส่วนที่ 2 ข้อยกเว้นปฏิบัติ

ในจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้

คำว่า “บริษัท” ให้หมายถึง บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน)

คำว่า “อำนาจควบคุมกิจการ” ให้หมายถึง การมีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

(ก) การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น

(ข) การมีอำนาจควบคุมคะแนนเสียงส่วนใหญ่ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยอ้อมหรือไม่ว่าเพราะเหตุอื่นใด

(ค) การมีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยอ้อม

1. ข้อยกเว้นปฏิบัติต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย

1.1 นโยบายความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทได้ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง และมีจริยธรรมต่อผู้ถือหุ้นโดยให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รายงานข้อมูลข่าวสารที่สำคัญและเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างสม่ำเสมอเท่าเทียมกันครบถ้วนตามความเป็นจริงของบริษัทในเวลาที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ รวมทั้งรับทราบการดำเนินงานและกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท ตลอดจนมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริตและจริยธรรมอันดีงามและติดตามการปฏิบัติงานของคณะกรรมการของบริษัทและฝ่ายบริหารโดยจัดให้มีมาตรการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตนของคณะกรรมการของบริษัทและฝ่ายบริหารของบริษัทเพื่อรักษาประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและไม่กระทำการใดอันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น

1.2 นโยบายความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัท มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้แก่ลูกค้าของบริษัท เพื่อให้ได้รับบริการที่ดีตามมาตรฐาน โดยบริษัทพัฒนาคุณภาพของการให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยการเฝ้าดูและ ติดตามผลตอบรับจากลูกค้าต่อการให้บริการของบริษัทเพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุงการให้บริการให้ดียิ่งขึ้น รวมถึงให้ข้อมูลเกี่ยวกับ ผลิตภัณฑ์ที่ถูกต้องเพียงพอเพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลในการตัดสินใจโดยไม่มีการกล่าวเกินความจริงทั้งในการโฆษณาหรือในการสื่อสาร ช่องทางอื่นๆ กับลูกค้าทำให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจเกี่ยวกับคุณภาพหรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้านั้นจัดให้มีระบบลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อให้ลูกค้าแจ้งถึงปัญหาเพื่อที่บริษัทจะได้ป้องกันแก้ไขปัญหานั้นให้กับลูกค้าและนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์ดังกล่าวต่อไปและบริษัทจะรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจอันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผยเว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมาย

กำหนดและจะไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในทางที่มีขอบตลอดจนส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าเพื่อสามารถส่งมอบบริการที่มีคุณภาพตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม

1.3 นโยบายความรับผิดชอบที่มีต่อพนักงาน

บริษัทตระหนักถึงคุณค่าทรัพยากรมนุษย์และส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดมีสภาพการทำงาน และเงื่อนไขการทำงานที่ยืดหยุ่นมีโอกาสก้าวหน้าในหน้าที่การงานโดยบริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกันไม่แบ่ง แยกในเรื่องเชื้อชาติ เพศ สีผิว ศาสนา ขาดิกำเนิด อายุ รสนิยมทางเพศ ความพิการทางร่างกาย หรือลักษณะส่วนบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และจะดูแลไม่ให้เกิดความคุกคามข่มขู่ต่อบุคลากรทุกระดับไม่ว่าจากบุคคลใดหรือโดยวิธีใดๆ นอกจากนี้บริษัทจะให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่ผู้บริหารหรือพนักงานทุกคน โดยการแต่งตั้งและโยกย้ายผู้บริหารหรือพนักงานรวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษต้องกระทำด้วยความสุจริตใจและตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของผู้บริหารหรือพนักงานรวมถึงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถและทักษะของพนักงานโดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและ สม่่าเสมอตลอดจนปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหาร หรือพนักงานอย่างเคร่งครัด

1.4 นโยบายความรับผิดชอบที่มีต่อลูกค้า

บริษัท มีนโยบายที่จะให้การปฏิบัติต่อลูกค้าของบริษัท อย่างเสมอภาค และเป็นธรรม โดยการดำเนินการใดๆ ต้องคำนึงถึงชื่อเสียงความถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และประเพณีปฏิบัติที่สำคัญ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญากับลูกค้า และคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันกับลูกค้าโดยตระหนักถึงความสำคัญกับลูกค้าอันเป็นบุคคลที่ ช่วยเหลือและเป็นส่วนหนึ่งในการผลักดันให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทสำเร็จลุล่วงไปได้อย่างมีประสิทธิภาพบริษัทจึงปฏิบัติต่อลูกค้า อย่างเสมอภาคบนพื้นฐานของความเป็นธรรมและเคารพซึ่งกันและกันนอกจากนี้ในการคัดเลือกลูกค้าของบริษัทยึดถือหลักเกณฑ์คุณสมบัติและความเหมาะสมในด้านอื่นๆของลูกค้าเป็นสำคัญโดยให้หลักเกณฑ์เดียวกันกับลูกค้าทุกรายเพื่อให้เกิดความเป็นธรรมในการคัดเลือก ตลอดจนเปิดโอกาส ให้ลูกค้ารายใหม่สามารถเข้าร่วมงาน ทั้งนี้บริษัทส่งเสริมไม่ให้มีการเรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในทางการค้าให้กับลูกค้า

1.5 นโยบายความรับผิดชอบที่มีต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าโดยมุ่งเน้นการประกอบธุรกิจที่เป็นธรรมและโปร่งใส โดยยึดหลักธรรมาภิบาลทางการแข่งขันตามหลักเกณฑ์แห่งกฎหมายจรรยาบรรณทางการค้าและแนวทางการปฏิบัติที่ดีที่สอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบแห่งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้าบริษัทให้ความสำคัญกับคู่แข่งทางธุรกิจโดยไม่ได้มองว่าเป็นเพียงคู่แข่งทาง การค้าเท่านั้น

บริษัทยังมองเห็นโอกาสที่คู่แข่งทางการค้าเดิมสามารถผันตัวมาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่สำคัญในอนาคต บริษัทจึงมีแนวปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ดังต่อไปนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ยอมรับกันโดยทั่วไป
2. สนับสนุน และส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม ไม่ผูกขาด หรือกำหนดให้ลูกค้าต้องทำการค้ากับบริษัทเท่านั้น
3. ไม่ละเมิดความลับหรือแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือผิดกฎหมายหรือขัดต่อจริยธรรม
4. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย
5. ไม่เข้าร่วมในสัญญาทางการค้า หรือกระทำการใดที่อาจก่อให้เกิดการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรมหรือการผูกขาดทางการค้า

1.6 นโยบายความรับผิดชอบที่มีต่อเจ้าหนี้

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรม และรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ โดยคำนึงถึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรมและหลักเลียงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวมทั้งยึดมั่นในการปฏิบัติ ตามข้อตกลง สัญญา ให้ข้อมูลที่ถูกต้องเป็นจริงอยู่เสมอ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมทั้งสองฝ่ายบริษัทมีแนวปฏิบัติที่จะยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญในการชำระคืนเงินต้นดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่างๆกรณีที่ไม่สามารถ ปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับเจ้าหนี้ล่วงหน้า เพื่อหาข้อตกลงร่วมกัน มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เจ้าหนี้นั้นมั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

1.7 นโยบายความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทตระหนักว่าบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของสังคมซึ่งต้องรับผิดชอบต่อช่วยเหลือสังคม,และสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยบริษัทมีนโยบายดำเนินธุรกิจ โดยให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อม และการอนุรักษ์ทรัพยากร

ต่างๆ อีกทั้งเน้นการสร้างวัฒนธรรมองค์กรและส่งเสริมพฤติกรรมการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกบริษัทให้แก่บุคลากรของบริษัทส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดนอกจากนี้บริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายของรัฐตลอดจนสำรวจและทำความเข้าใจระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันมิให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทกระทบต่อวิถีสังคมหรือชุมชนนั้นๆ

1.8 นโยบายการปฏิบัติต่อหลักสิทธิมนุษยชน บริษัทมีแนวปฏิบัติที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนโดยกำหนดให้กรรมการผู้จัดการและพนักงานของบริษัททุกคน ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย และส่งเสริมให้พนักงานใช้สิทธิ และเสรีภาพตามรัฐธรรมนูญ
2. ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์และให้ความเคารพต่อสิทธิส่วนบุคคลอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใดบุคคลหนึ่ง เนื่องจากความเหมือน หรือความแตกต่างไม่ว่าจะทางกาย หรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ เพศสภาพ อายุ การศึกษา ความเห็นทางการเมือง หรือเรื่องอื่นใด
3. สนับสนุนในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยหมั่นตรวจตราดูแลมิให้ธุรกิจของตนเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้ แรงงาน (Forced Labor) ต่อด้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labor) เป็นต้น
4. ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในบริษัทและกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล

2. ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

2.1 นโยบายการรักษาทรัพย์สิน และผลประโยชน์ขององค์กร

1. การรักษาทรัพย์สิน

- (1) กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลและใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือบุคคลอื่น
- (2) กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องรับทราบและปฏิบัติตามแนวทางการใช้ระบบคอมพิวเตอร์และระบบเน็ต เวิร์คอย่างถูกต้องและเหมาะสม
- (3) ห้ามกรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนนำซอฟต์แวร์มาติดตั้งหรือบันทึกในระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทโดยมิได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ
- (4) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนนำซอฟต์แวร์ของบริษัทไปให้บุคคลอื่นใด ซึ่งหมายรวมถึง คู่ค้า คู่สัญญา ลูกค้าของบริษัทและการนำซอฟต์แวร์ไปติดตั้งเป็นการส่วนตัว นอกจากนี้ยังรวมถึง การใช้อินเทอร์เน็ตของพนักงานหรือเชื่อมต่อระบบอินเทอร์เน็ตเพื่อโอนถ่ายข้อมูลการเผยแพร่สิ่งลามกอนาจารการส่งและรับข้อมูลข่าวสารผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (อีเมล) ที่ละเมิดต่อกฎหมาย หรือกฎหมายว่าด้วยลิขสิทธิ์ หรือขัดต่อเจตนา หรือจุดมุ่งหมายของนโยบายหรือระเบียบปฏิบัติ หรือระเบียบนโยบายระบบสารสนเทศของบริษัทหรือละเมิดต่อพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) หรือกฎหมายอื่นๆ
- (5) ในระหว่างการปฏิบัติงานตามสัญญาจ้างกรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะต้องไม่กระทำการละเว้นหรืองด เว้นการกระทำใดๆ อันเป็นเหตุให้บริษัทได้รับความเสียหายสืบเนื่องมาจากข้อมูลข่าวสารและ/หรือรายงานหรือบันทึกหรือการสื่อสารที่เป็นเท็จหรือไม่ ถูกต้อง ไม่ว่าด้วยวิธีการใดๆ โดยเจตนา

(6) ในกรณีที่งานอันมีลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญาอื่นใดเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานของพนักงานลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญาเหล่านั้นย่อมตกเป็นของบริษัท

(7) กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะต้องไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทและ/หรือของบริษัทอื่นใดที่ อนุญาตให้บริษัท ใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินทางปัญญานั้นไม่ว่าด้วยสัญญาและ/หรือวิธีการใดๆไม่ว่าจะเป็นการกระทำซ้ำ หรือดัดแปลงเผยแพร่ต่อสาธารณชนหรือให้เขาดัดแปลงหรือสำเนาไม่ว่าจะโดยแสวงหากำไรหรือไม่ก็ตาม หากผู้บริหาร หรือพนักงานผิดจรรยาบรรณข้อนี้บริษัทมี สิทธิบอกเลิกสัญญาจ้างได้ทันที

(8) กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทด้วยความระมัดระวังรับผิดชอบดูแลรักษาเครื่อง มือหรืออุปกรณ์ใด ๆ ที่ได้รับจากบริษัท ให้อยู่ในสภาพเรียบร้อยอยู่เสมอโดยติดต่อซ่อมแซมเมื่อเกิดการชำรุดกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องไม่ ผ่าฝืนระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุ หรือทำให้ทรัพย์สินของบริษัทเสียหาย

(9) กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องรักษาทรัพย์สินของบริษัทมิให้สูญหายหรือถูกทำลายไปแม้มิใช่หน้าที่รับ ผิดชอบโดยตรง

2. การรักษาผลประโยชน์

(1) กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนไม่พึงประกอบการดำเนินการหรือมีส่วนร่วมในธุรกิจอันเป็นการแข่งขันกับ กิจการของบริษัท

(2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีสิทธิในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทได้ แต่ทั้งนี้ผู้บริหารต้องจัดทำ และนำเสนอ รายงาน การถือหลักทรัพย์ให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายในระยะเวลาที่กำหนด กรรมการผู้

บริหารและพนักงานทุกคนที่รู้ข้อมูลภายในต้องทำตามนโยบายในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท อันได้แก่

- ซื้อ
- i) ไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อหรือขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อหรือขายหุ้นของบริษัท
 - ii) ไม่ซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทก่อน 1 (หนึ่ง) เดือนที่บริษัทจะเผยแพร่งบการเงินหรือเผยแพร่สถานะของบริษัท รวมถึงข้อมูลสำคัญอื่น ๆ
 - iii) พนักงานที่ใกล้ชิดกับข้อมูลสำคัญของบริษัทต้องรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดเพื่อป้องกันการซื้อ หรือขายหุ้นโดยใช้ข้อมูลภายใน

2.2 นโยบายการรักษาข้อมูลความลับของบริษัท

1. บรรดาวิธีการกระบวนการความคิดตลอดจนความรู้เทคนิคต่างๆหรือความรู้และ/หรือเทคนิควิธีการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ การงาน หรือการดำเนินการของบริษัทที่เนื่องมาจากความคิดการค้นคว้าศึกษาวิจัยและ/หรือการกระทำการอื่นใดอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่และตามสัญญาจ้างของผู้บริหารและพนักงานในทุกกรณีให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัททั้ง สันไม่ว่าจะได้มีการจดทะเบียนหรือจดแจ้งตามกฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือไม่ทั้งนี้ห้ามมิให้มีการเผยแพร่ต่อโดย มิได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นลายลักษณ์อักษร
2. ผู้บริหารหรือพนักงานตกลงที่จะรักษา “ความลับทางการค้า” ของบริษัททั้งหมดที่ได้รับรู้หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงาน ให้แก่บริษัทโดยจะไม่นำมาเปิดเผยส่งต่อไปให้ผู้หนึ่งผู้ใดที่ไม่เกี่ยวข้องและจำเป็นหรือทำสำเนาโดยไม่ได้รับอนุญาตรวมทั้งจะไม่กระทำการหรืองดเว้นกระทำการใดๆจนเป็นเหตุให้สถานะและชื่อเสียงของบริษัทเสียหายหรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่ธุรกิจ ของบริษัทรวมทั้งจะไม่ดำเนินการรับจ้างหรือเข้าเป็นผู้บริหารหรือพนักงาน หรือให้การแนะนำการปรึกษา การช่วยเหลือ หรือทำสัญญาใดๆ กับบุคคลใดๆ หรือกิจการของบุคคลที่เป็นคู่แข่งทางการค้ากับบริษัทหรือทำธุรกิจที่มีลักษณะเหมือน หรือคล้ายคลึงกับกิจการของบริษัทเพื่อประโยชน์ในการตีความข้อกำหนดข้อนี้ “ความลับทางการค้า” หมายถึงข้อมูลการค้าซึ่ง ยังไม่รู้จักกันโดยทั่วไปหรือยังเข้าถึงไม่ได้ในหมู่บุคคลซึ่งโดยปกติแล้วต้องเกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าวโดยเป็นข้อมูลที่มีประโยชน์ในเชิงพาณิชย์เนื่องจากเป็นความลับและเป็นข้อมูลที่บริษัทได้ใช้มาตรการที่เหมาะสมเพื่อรักษาไว้เป็นความลับทั้งนี้ความลับ ทางการค้าอาจอยู่ในระเบียบสัญญาหรือข้อตกลงอื่นใดของบริษัทที่กำหนดไว้และจะมีขึ้นต่อไปหรือตามที่พระราชบัญญัติความลับทางการค้า พ.ศ. 2545 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดไว้
3. ผู้บริหาร หรือพนักงานทุกคนของบริษัทจะต้องเก็บรักษา “ความลับ” ใดๆ ที่มีต่อบริษัทของลูกค้า คู่สัญญา หรือคู่ค้าทางธุรกิจ หรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับรู้หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงานให้แก่บริษัทเว้นแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามที่กฎหมาย อนุญาตหรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดอาทิการเปิดเผยข้อมูลตามคำสั่งศาลหรือตามคำสั่งของเจ้าหน้าที่ของรัฐอื่นใดซึ่งกฎหมายได้ให้อำนาจไว้
4. ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทต้องทราบถึงขั้นตอนวิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและปฏิบัติตามเพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา
5. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบข้อมูลที่จะนำ หรือเปิดเผยต่อสาธารณชน
6. ผู้บริหารหรือพนักงานต้องยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายกฎระเบียบและข้อบังคับเกี่ยวกับระบบสารสนเทศของบริษัทอย่างเคร่งครัด อาทิ
 - 1) ต้องไม่แทรกแซงความเป็นส่วนบุคคลของผู้อื่น ไม่ว่ากรณีใด ๆ
 - 2) ต้องไม่เข้าใช้ข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทโดยใช้ได้เฉพาะส่วนที่ผู้บริหารหรือพนักงานมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงเท่านั้น
 - 3) ห้ามมิให้เข้าสู่ข้อมูล และไฟล์เอกสารต่าง ๆ ของผู้ใช้รายอื่นโดยมิได้รับอนุญาต

2.3 นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มั่นนโยบายที่ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานในบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือของครอบครัว หรือของบุคคลใกล้ชิด ไม่ว่าจะเป็นด้านทางการเงิน หรือด้านอื่นใดก็ตามหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองยกเว้นในกรณีที่ทำขึ้นเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทภายใต้หลักเกณฑ์และระเบียบข้อบังคับที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดจึงกำหนดเป็นข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการผู้บริหารและ พนักงานของบริษัท ดังนี้

1. การรับเงิน หรือผลประโยชน์ตอบแทน หรือการเกี่ยวข้องทางการเงินกับผู้ดำเนินการธุรกิจกับบริษัท

- (1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ทุกระดับ ต้องไม่รับเงิน หรือประโยชน์ตอบแทนใดๆ เป็นการส่วนตัวจากลูกค้าคู่ค้าของบริษัทหรือบุคคลใดอันเนื่องมาจากการทำงานในนามบริษัท หรือเกี่ยวข้องทางการเงิน เช่น ร่วมทุน ร่วมทำการค้ากับลูกค้า ผู้รับเหมาผู้ขายสินค้าหรือบริการให้แก่บริษัท หรือจากบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกิจกับบริษัท
 - (2) กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกระดับจะไม่กู้ยืมหรือเรียไ้เงินจากลูกค้าหรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัทเว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคาร หรือสถาบันการเงินในฐานะลูกค้าของธนาคาร หรือสถาบันการเงิน
 - (3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ทุกระดับหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองยกเว้นในกรณีที่ทำเป็นเพื่อประโยชน์ของบริษัทภายใต้หลักเกณฑ์และระเบียบข้อบังคับที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดเช่นเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับชื่อและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับนโยบายการกำหนดราคาและมูลค่าของรายการรวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการดังกล่าว และห้ามเข้าทำรายการระหว่างกันในลักษณะที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เช่น การให้กู้ยืมเงิน การค้าประกันสินเชื่อแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทของตนเอง
2. การประกอบธุรกิจอื่นนอกบริษัท หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการผู้บริหารประกอบธุรกิจหรือมีส่วนร่วมในธุรกิจใดอันเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัทไม่ว่า กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานดังกล่าวจะได้รับประโยชน์โดยตรง หรือโดยอ้อมก็ตาม
- 2.4 นโยบายการให้ หรือรับของขวัญหรือสิ่งบันเทิง
1. กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการผู้บริหารหรือพนักงานย่อมไม่เรียกรับหรือยินยอมที่จะรับเงิน หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ
 2. กรรมการผู้บริหารหรือพนักงานอาจรับหรือให้ของขวัญได้ตามประเพณีนิยมโดยการรับของขวัญนั้นจะต้องไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจใดๆ ของผู้รับ
 3. หากผู้บริหารหรือพนักงานได้รับของขวัญในโอกาสตามประเพณีนิยมที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น
- 2.5 นโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการติดสินบนและการคอร์รัปชัน
1. กรรมการผู้บริหารหรือพนักงานรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการผู้บริหารหรือพนักงานไม่เสนอให้ค่าตอบแทนจ่ายสินบนเรียก ร้องตกลงหรือรับสินบนจากบุคคลอื่นหรือหน่วยงานอื่นในทุกรูปแบบไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อ ให้มีการตอบแทนการปฏิบัติที่เอื้อประโยชน์ต่อกัน หรือหวังผลประโยชน์เกี่ยวกับงานของบริษัท
 2. กรรมการผู้บริหารหรือพนักงานรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการผู้บริหารหรือพนักงานไม่ทำธุรกรรมโดยไม่ชอบธรรมซึ่งเกี่ยวข้อง กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ บุคคลอื่น หรือ หน่วยงานอื่นโดยทางตรงหรือทางอ้อม
 3. กรรมการผู้บริหารหรือพนักงานรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการผู้บริหารหรือพนักงานไม่บริจาการเงินหรือจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวกหรือให้เงินสนับสนุนใด ๆ แก่บุคคลอื่นหรือหน่วยงานอื่นเพื่อเป็นช่องทางในการจ่ายสินบน
 4. กรรมการผู้บริหารหรือพนักงานรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการผู้บริหารหรือพนักงานไม่สนับสนุนเงินหรือประโยชน์อื่นใดไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมให้แก่พรรคการเมืองกลุ่มทางการเมืองหรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องกับการเมืองเพื่อให้ได้รับประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและพวกพ้อง
- 2.6 นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุม และตรวจสอบภายใน และการรายงานทางบัญชี และการเงิน
- นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุม และตรวจสอบภายในจัดให้มีระบบควบคุม และตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ ภายใต้การตรวจสอบข้อมูลของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - นโยบายเกี่ยวกับการรายงานทางการเงินผู้บริหารของบริษัทมีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลา ทั้งงบรายปี และรายไตรมาส ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไป
- (1) ความถูกต้องของการบันทึกรายการ
 - การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกประเภทของบริษัทจะต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใด ๆ
 - การลงรายการบัญชีและการบันทึกทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริงไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใดๆก็ตาม
 - บุคลากรทุกระดับต้องดำเนินการรายการทางธุรกิจให้สอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดต่างๆของบริษัทรวมทั้งมีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ครบถ้วนและให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์อย่างเพียงพอและทันเวลาเพื่อให้ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกการจัดทำและการประเมินรายงานทางการเงินสามารถบันทึกและจัดทำรายการทางการเงินบัญชีและการเงินทุกประเภทของบริษัทลงในระบบบัญชีของบริษัทโดยมีรายละเอียดที่ถูกต้อง และครบถ้วน
 - (2) รายงานทางการเงิน

- กรรมการผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือนปกปิดข้อมูลหรือสร้างรายการเท็จไม่ว่าจะเป็นข้อมูลรายการทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการบัญชี และการเงิน หรือข้อมูลรายการทางด้านปฏิบัติการ
 - กรรมการผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนควรตระหนักว่าความถูกต้องของรายงานทางการเงินเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบ
 - กรรมการผู้บริหารหรือพนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการจัดเตรียมและ/หรือให้ข้อมูลรายการทางธุรกิจ
- (3) แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย
- บุคลากรทุกระดับที่เกี่ยวข้องจะต้องปฏิบัติตามระเบียบ และข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศ และ/หรือในต่างประเทศ เพื่อให้การจัดทำบัญชี และบันทึกทางการเงินของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องและสมบูรณ์
 - บุคลากรทุกระดับจะต้องยึดหลักความซื่อสัตย์ปราศจากอคติ และความซื่อตรงในการจัดเก็บบันทึกข้อมูล

ส่วนที่ 3 การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ

บริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายและข้อปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณของบริษัทอย่างเคร่งครัดบริษัทจัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนในกรณีที่สงสัยว่าจะมีการกระทำผิดจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทการกระทำผิดกฎหมายรวมถึงพฤติกรรมที่สื่อถึงการทุจริตการ ปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกันผ่านช่องทางดังนี้

1. พนักงานสามารถส่งข้อเสนอนะ หรือข้อร้องเรียนไปยังบุคคล/หน่วยงานดังต่อไปนี้
 - 1.1 ฝ่ายทรัพยากรบุคคล
 - 1.2 กรรมการตรวจสอบ
 - 1.3 เว็บไซต์ของบริษัท
2. ผู้มีส่วนได้เสียอื่นสามารถส่งข้อเสนอนะหรือข้อร้องเรียนไปที่
 - 2.1 Email: contact@skinsista.com
 - 2.2 เว็บไซต์ของบริษัท
 - 2.3 ส่งจดหมายถึงกรรมการบริษัท หรือประธานกรรมการตรวจสอบ ได้ตามที่อยู่ของบริษัท

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุด โดยผู้ที่เกี่ยวข้องในการรับเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และผู้ร้องเรียนไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตน เว้นแต่หากการเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้ ทั้งนี้บริษัทไม่สนับสนุนให้พนักงานแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไปยังสื่อมวลชน หรือสังคมออนไลน์ซึ่งเป็นช่องทางนอกเหนือจากที่กำหนดข้างต้น ในกรณีพบการฝ่าฝืนกฎหมายระเบียบข้อบังคับจรรยาบรรณหรือนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือยินยอมให้ผู้บังคับบัญชาให้มีการฝ่าฝืนดังกล่าวผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องรายงานตรงแผนกทรัพยากรบุคคลโดยให้แผนกทรัพยากรบุคคลจะเป็นผู้ดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ในนโยบาย และระเบียบปฏิบัติในการทำงานในเรื่องดังกล่าวต่อไปทั้งนี้บริษัทมีขั้นตอนการลงโทษทางวินัยในกรณีที่พบการฝ่าฝืนกฎหมายระเบียบข้อบังคับจรรยาบรรณหรือนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

ขั้นตอนการลงโทษทางวินัย

1. การฝ่าฝืนที่ไม่ร้ายแรง: บุคคลดังกล่าวจะได้รับหนังสือเตือนเป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งจะระบุลักษณะของการฝ่าฝืนรวมทั้งมูลเหตุที่อาศัยเป็นหลักของการฝ่าฝืนนั้นโดยให้ออกาสบุคคลดังกล่าวโต้แย้งข้อกล่าวหาดังกล่าวต่อผู้บังคับบัญชาหากไม่สามารถแก้ปัญหาได้ให้นำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบุคคลซึ่งแต่งตั้งโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาและให้ถือคำตัดสินของคณะกรรมการบุคคลเป็นที่สิ้นสุดหากมีการฝ่าฝืนเป็นครั้งที่สองหรือบุคคลดังกล่าวไม่แก้ไขความผิดจากการฝ่าฝืนในครั้งแรกตามที่ได้รับหนังสือเตือนนั้น บุคคลดังกล่าวจะถูกลงโทษทางวินัยอย่างเคร่งครัด ซึ่งอาจรวมถึงการเลิกจ้างได้
2. การฝ่าฝืนร้ายแรง : ซึ่งรวมถึงการฝ่าฝืนดังต่อไปนี้เช่นการให้หรือการรับสินบนการฉ้อโกงการเปิดเผยข้อมูลความลับหรือทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทต่อบุคคลที่สาม และการกระทำใดๆ ที่เสื่อมเสียต่อเกียรติคุณของบริษัท หรือปกปิดหรือไม่รายงานข้อมูล การหาหรือเอกสารสำคัญใดๆ ต่อผู้บังคับบัญชาบริษัทอาจพิจารณาเลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชยและโดยไม่จำเป็นต้องออกหนังสือเตือนเป็นลายลักษณ์อักษรก่อน

ส่วนที่ 4 การทบทวน บริษัทจะมีการทบทวนจรรยาบรรณทางธุรกิจทุก 1 ปี เพื่อให้มีความเหมาะสมกับภาวะการณ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน, การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน, การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ, การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ, การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน, การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม, การจัดการสิ่งแวดล้อม, สิทธิมนุษยชน, แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีนโยบายที่ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานในบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือของครอบครัว หรือของบุคคลใกล้ชิด ไม่ว่าจะเป็นด้านการเงิน หรือด้านอื่นใดก็ตาม หลักเล็งการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ยกเว้นในกรณีที่ทำขึ้นเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท ภายใต้หลักเกณฑ์ และระเบียบข้อบังคับที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดจึงกำหนดเป็นข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดังนี้

1. การรับเงิน หรือผลประโยชน์ตอบแทน หรือการเกี่ยวข้องทางการเงินกับผู้ดำเนินการธุรกิจกับบริษัท

ก. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ทุกระดับ ต้องไม่รับเงิน หรือประโยชน์ตอบแทนใดๆ เป็นการส่วนตัวจากลูกค้า คู่ค้าของบริษัท หรือบุคคลใดอันเนื่องมาจากการทำงานในนามบริษัท หรือเกี่ยวข้องทางการเงิน เช่น ร่วมทุน ร่วมทำการค้ากับลูกค้า ผู้รับเหมา ผู้ขายสินค้า หรือบริการให้แก่บริษัท หรือจากบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกิจกับบริษัท

ข. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับจะไม่กู้ยืม หรือเรียกรับเงินจากลูกค้า หรือผู้ทำธุรกิจ กับบริษัทเว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคาร หรือสถาบันการเงินในฐานะลูกค้าของธนาคาร หรือสถาบันการเงิน

ค. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ทุกระดับหลักเล็งการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ยกเว้นในกรณีที่จำเป็นเพื่อประโยชน์ของบริษัทภายใต้หลักเกณฑ์ และระเบียบข้อบังคับที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เช่น เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับชื่อ และความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับนโยบายการกำหนดราคา และมูลค่าของรายการ รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการดังกล่าว และห้ามเข้าทำรายการระหว่างกันในลักษณะที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เช่น การให้กู้ยืมเงิน การค้าประกันสินเชื่อแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทของตนเอง

2. การประกอบธุรกิจอื่นนอกบริษัท หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัท ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการ ผู้บริหาร ประกอบธุรกิจ หรือมีส่วนร่วมในธุรกิจใดอันเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัทไม่ว่ากรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานดังกล่าวจะได้รับประโยชน์โดยตรง หรือโดยอ้อมก็ตาม

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

นโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการติดสินบนและการคอร์รัปชัน

1. กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ไม่เสนอให้ค่าตอบแทนจ่ายสินบนเรียกร้องดกลอง หรือรับสินบนจากบุคคลอื่นหรือหน่วยงานอื่นในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้มีการตอบแทนการปฏิบัติที่เอื้อประโยชน์ต่อกัน หรือหวังผลประโยชน์เกี่ยวกับงานของบริษัท

2. กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ไม่ทำธุรกรรมโดยไม่ชอบธรรมซึ่งเกี่ยวข้องกับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ บุคคลอื่น หรือ หน่วยงานอื่นโดยตรงหรือทางอ้อม

3. กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ไม่บริจาการเงินหรือจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวกหรือให้เงินสนับสนุนใด ๆ แก่บุคคลอื่นหรือหน่วยงานอื่นเพื่อเป็นช่องทางในการจ่ายสินบน

4. กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ไม่สนับสนุนเงินหรือประโยชน์อื่นใดไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมให้แก่พรรคการเมือง กลุ่มทางการเมืองหรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องกับการเมือง เพื่อให้ได้รับประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและพวกพ้อง

การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน

นโยบายการแจ้งเบาะแส

บริษัทได้จัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนขึ้น เพื่อเป็นการส่งเสริม สนับสนุน และให้ความสำคัญแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนไม่ว่าจะเป็นบุคลากรภายในองค์กรหรือจากบุคคลภายนอก สามารถแจ้งเบาะแสการกระทำผิดในเรื่องร้ายแรง การทุจริตคอร์รัปชันหรือผิดต่อจริยธรรมทางธุรกิจหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องเพื่อช่วยกันปรับปรุงแก้ไขหรือดำเนินการให้เกิดความถูกต้องเหมาะสมโปร่งใสและมีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจมากยิ่งขึ้น นโยบายนี้ได้ถูกจัดทำขึ้นเพื่อให้พนักงาน หรือบุคคลทั่วไปสามารถแจ้งเบาะแสการกระทำผิดได้อย่างมั่นใจ โดยไม่ต้องกังวลในเรื่องการปฏิบัติตอบโต้ การเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม หรือผลกระทบที่ตามมาในทางลบ โดยนโยบายนี้ช่วยให้บริษัทดำเนินการกับเรื่องร้องเรียนดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมต่อไป

เมื่อมีข้อสงสัย หรือเชื่อ หรือมีเหตุอันควรเชื่อโดยสุจริตว่าการกระทำที่ไม่สุจริต หรือไม่โปร่งใส และมีการฝ่าฝืนหลักปฏิบัติที่ดี ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับเรื่องที่สำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบในเชิงลบต่อบริษัท โดยบริษัทมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน

การแจ้งเรื่องร้องเรียน แจ้งเบาะแส ให้ถ้อยคำ หรือให้ข้อมูลใดๆ ถ้าพิสูจน์ได้ว่ากระทำโดยไม่สุจริต หรือจงใจใส่ร้าย บิดเบือนข้อเท็จจริง ถ้าเป็นพนักงานบริษัทจะได้รับโทษทางวินัยตามข้อบังคับการทำงาน และระเบียบของบริษัทด้วย ถ้าเป็นการกระทำโดยบุคคลภายนอก รวมถึงการกระทำโดยพนักงานบริษัท จนทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทจะพิจารณาดำเนินการทางกฎหมายกับบุคคลนั้นๆ

โดยบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดดังกล่าว ตามวิธีการดังต่อไปนี้

1. แจ้งชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดต่อได้ของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนอย่างชัดเจน รวมถึงชื่อบุคคลผู้กระทำผิด และเหตุการณ์กระทำผิดที่เป็นข้อมูลเชื่อถือได้ มีหลักฐาน พยาน (ถ้ามี) ทั้งนี้ ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือเกิดความเสียหายใดๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเองก็จะทำให้บริษัทสามารถรายงานความคืบหน้า ชี้แจงข้อเท็จจริงจากการตรวจสอบ สืบสวน สอบสวน ให้ทราบได้ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
2. ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร หากพบเห็นมีการกระทำผิดดังกล่าวสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

1. แจ้งเจ้าหน้าที่บุคคล และเจ้าหน้าที่บุคคลจะดำเนินการส่งข้อมูลเบาะแสให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือหน่วยงานอื่นที่เหมาะสมดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้อง (ช่องทางนี้สงวนไว้เฉพาะพนักงานบริษัท)
2. แจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียนโดยตรงถึง ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจทุกระดับ, เลขานุการบริษัท, กรรมการตรวจสอบ (“ผู้รับข้อร้องเรียน”)
3. ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ถึงคณะกรรมการตรวจสอบ ผ่านอีเมล contact@skinsista.com
4. ส่งทางไปรษณีย์ ถึงประธานกรรมการบริษัทหรือประธานกรรมการตรวจสอบได้ที่ บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) ที่อยู่ 89 อาคารคอสโม ออฟฟิศ พาร์ค ชั้นที่ 8 ยูนิต P ถนนป๊อปปูล่า ต.บ้านใหม่ อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี 11120

ทั้งนี้ บริษัทยังไม่เคยได้รับการร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดทั้งจากผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร ในช่วง 5 ปีย้อนหลัง (ปี 2564 - ปี 2568)

การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

นโยบายการให้ หรือรับของขวัญหรือสิ่งบันเทิง

1. กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ย่อมไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ
2. กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานอาจรับ หรือให้ของขวัญได้ตามประเพณีนิยม โดยการรับของขวัญนั้นจะต้องไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจใด ๆ ของผู้รับ
3. หากผู้บริหาร หรือพนักงานได้รับของขวัญในโอกาสตามประเพณีนิยมที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น

การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ

นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุม และตรวจสอบภายใน และการรายงานทางบัญชีและการเงิน

1. นโยบายเกี่ยวกับระบบควบคุม และตรวจสอบภายในจัดให้มีระบบควบคุม และตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ ภายใต้การตรวจสอบข้อมูลของผู้ตรวจสอบภายใน และการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นโยบายเกี่ยวกับการรายงานทางการเงินและการเงินผู้บริหารของบริษัทมีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลา ทั้งงบรายปี และรายไตรมาส ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไป

ก. ความถูกต้องของการบันทึกการรายการ

- การบันทึกการรายการทางธุรกิจทุกประเภทของบริษัทจะต้องครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้โดยไม่มีข้อจำกัดหรือข้อยกเว้นใด ๆ

- การลงรายการบัญชี และการบันทึกทางธุรกิจจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริงไม่มีการบิดเบือน หรือสร้างรายการเท็จไม่ว่าจะด้วยวัตถุประสงค์ใด ๆ ก็ตาม
- บุคลากรทุกระดับต้องดำเนินรายการทางธุรกิจให้สอดคล้อง และเป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดต่าง ๆ ของบริษัทรวมทั้งมีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ครบถ้วน และให้ข้อมูลที่โปร่งใสอย่างเพียงพอ และทันเวลาเพื่อให้ผู้ที่มีส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกการดำเนินงาน และการประเมินรายงานทางการเงิน และการเงินสามารถบันทึก และจัดทำรายการทางการเงิน และการเงินทุกประเภทของบริษัทลงในระบบบัญชีของบริษัทโดยมีรายละเอียดที่ถูกต้อง และครบถ้วน

ข. รายงานทางการเงิน และการเงิน

- กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการบิดเบือน ปกปิดข้อมูล หรือสร้างรายการเท็จไม่ว่าจะเป็นข้อมูลรายการทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการบัญชี และการเงิน หรือข้อมูลรายการทางด้านปฏิบัติการ
- กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานทุกคนควรตระหนักว่าความถูกต้องของรายงานทางการเงิน การบัญชี และการเงินเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบ
- กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการจัดเตรียมและ/หรือให้ข้อมูลรายการทางธุรกิจ

ค. แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย

- บุคลากรทุกระดับที่เกี่ยวข้องจะต้องปฏิบัติตามระเบียบ และข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศ และ/หรือในต่างประเทศ เพื่อให้การดำเนินงานบัญชี และบันทึกทางการเงินของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง และสมบูรณ์
- บุคลากรทุกระดับจะต้องยึดหลักความซื่อสัตย์ปราศจากอคติ และความซื่อตรงในการจัดเก็บบันทึกข้อมูล

การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน

นโยบายการรักษาทรัพย์สิน และผลประโยชน์ขององค์กร

1. การรักษาทรัพย์สิน

ก. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแล และใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือบุคคลอื่น

ข. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องรับทราบ และปฏิบัติตามแนวทางการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ และระบบเน็ตเวิร์คอย่างถูกต้อง และเหมาะสม

ค. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนนำซอฟต์แวร์มาติดตั้ง หรือบันทึกในระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทโดยมิได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ

ง. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนนำซอฟต์แวร์ของบริษัทไปให้บุคคลอื่นใด ซึ่งหมายรวมถึง คู่ค้า คู่สัญญา ลูกค้าของบริษัทและการนำซอฟต์แวร์ไปติดตั้งเป็นการส่วนตัว นอกจากนี้ยังรวมถึงการใช้อินเทอร์เน็ตของพนักงานหรือเชื่อมต่อระบบอินเทอร์เน็ตเพื่อโอนถ่ายข้อมูล การเผยแพร่สิ่งลามกอนาจาร การส่ง และรับข้อมูลข่าวสารผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (อีเมล) ที่ละเมิดต่อกฎหมาย หรือกฎหมายว่าด้วยลิขสิทธิ์ หรือขัดต่อเจตนา หรือจุดมุ่งหมายของนโยบายหรือระเบียบปฏิบัติหรือระเบียบนโยบายระบบสารสนเทศของบริษัทหรือละเมิดต่อพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) หรือกฎหมายอื่น ๆ

จ. ในระหว่างการปฏิบัติงานตามสัญญาจ้าง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องไม่กระทำการละเว้น หรือดเว้นการกระทำการใด ๆ อันเป็นเหตุให้บริษัท ได้รับความเสียหายสืบเนื่องมาจากข้อมูล ข่าวสาร และ/หรือรายงานหรือบันทึกหรือการสื่อสารที่เป็นเท็จหรือไม่ถูกต้อง ไม่ว่าด้วยวิธีการใด ๆ โดยเจตนา

ฉ. ในกรณีที่งานอันมีลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญาอื่นใดเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานของพนักงาน ลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญาเหล่านั้นย่อมตกเป็นของบริษัท

ช. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และ/หรือของบริษัทอื่นใดที่อนุญาตให้บริษัทใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินทางปัญญานั้น ไม่ว่าด้วยสัญญาและ/หรือวิธีการใด ๆ ไม่ว่าจะเป็นการกระทำซ้ำ หรือดัดแปลงเผยแพร่ต่อสาธารณชนหรือให้เขาดาวน์โหลดหรือสำเนาไม่ว่าจะโดยแสวงหากำไรหรือไม่ก็ตาม หากผู้บริหาร หรือพนักงานผิดจรรยาบรรณข้อนี้บริษัทมีสิทธิบอกเลิกสัญญาจ้างได้ทันที

ซ. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทด้วยความระมัดระวัง รับผิดชอบ ดูแลรักษาเครื่องมือหรืออุปกรณ์ใด ๆ ที่ได้รับจากบริษัท ให้อยู่ในสภาพเรียบร้อยอยู่เสมอโดยติดต่อซ่อมแซมเมื่อเกิดการชำรุด

ณ. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องไม่ฝ่าฝืนระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุ หรือทำให้ทรัพย์สินของบริษัทเสียหาย

ด. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องรักษาทรัพย์สินของบริษัทมิให้สูญหาย หรือถูกทำลายไปแม้มิใช่หน้าที่รับผิดชอบโดยตรงของตน

การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม

นโยบายความรับผิดชอบที่มีต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าโดยมุ่งเน้นการประกอบธุรกิจที่เป็นธรรม และโปร่งใส โดยยึดหลักธรรมาภิบาลทางการแข่งขันตามหลักเกณฑ์แห่งกฎหมาย จารีตทางการค้า และแนวทางการปฏิบัติที่ดี ที่สอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบแห่งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า

บริษัทให้ความสำคัญกับคู่แข่งทางธุรกิจ โดยไม่ได้มองว่าเป็นเพียงคู่แข่งทางการค้าเท่านั้น บริษัท ยังมองเห็นโอกาสที่คู่แข่งทางการค้าเดิมสามารถพัฒนาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่สำคัญในอนาคต บริษัทจึงมีแนวปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ดังต่อไปนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ยอมรับกันโดยทั่วไป
2. สนับสนุน และส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม ไม่ผูกขาด หรือกำหนดให้คู่ค้าต้องทำการค้ากับบริษัทเท่านั้น
3. ไม่ละเมิดความลับ หรือแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือผิดกฎหมาย หรือขัดต่อจริยธรรม
4. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย
5. ไม่เข้าร่วมในสัญญาทางการค้า หรือกระทำการใดที่อาจก่อให้เกิดการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรมหรือการผูกขาดทางการค้า

การจัดการสิ่งแวดล้อม

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักว่าบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของสังคม ซึ่งต้องรับผิดชอบต่อช่วยเหลือสังคม และสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยบริษัทมีนโยบายดำเนินธุรกิจ โดยให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อมและการอนุรักษ์ทรัพยากรต่างๆ อีกทั้งเน้นการสร้างวัฒนธรรมองค์กร และส่งเสริมพฤติกรรม การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกบริษัทให้แก่บุคลากรของบริษัทส่งเสริมให้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดนอกจากนี้ บริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายของรัฐ ตลอดจนสำรวจและทำความเข้าใจระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันมิให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทกระทบต่อวิถีสังคมหรือชุมชนนั้น ๆ

สิทธิมนุษยชน

นโยบายการปฏิบัติต่อหลักสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีแนวปฏิบัติที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนโดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคน ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย และส่งเสริมให้พนักงานใช้สิทธิ และเสรีภาพตามรัฐธรรมนูญ
2. ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ และให้ความเคารพต่อสิทธิส่วนบุคคลอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใดบุคคลหนึ่ง เนื่องจากความเหมือน หรือความแตกต่างไม่ว่าจะทางกาย หรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ เพศสภาพ อายุ การศึกษา ความเห็นทางการเมือง หรือเรื่องอื่นใด
3. สนับสนุนในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยหมั่นตรวจตราดูแลมิให้ธุรกิจของตนเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labor) ต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labor) เป็นต้น
4. ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในบริษัท และกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล

แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายการรักษาข้อมูลความลับของบริษัท

นโยบายการรักษาข้อมูลความลับของบริษัท

1. บรรดาวิธีการ กระบวนการ ความคิด ตลอดจนความรู้เทคนิคต่าง ๆ หรือความรู้ และ/หรือเทคนิควิธีการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการงาน หรือการดำเนินการของบริษัทเนื่องมาจากความคิดการค้นคว้าศึกษาวิจัย และ/หรือ การกระทำการอื่นใดอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ และตามสัญญาจ้างของผู้บริหาร และพนักงานในทุกกรณี ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัททั้งสิ้นไม่ว่าจะได้มีการจดทะเบียนหรือจดแจ้งตามกฎหมายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือไม่ ทั้งนี้ ห้ามมิให้มีการเผยแพร่ต่อโดยมิได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นลายลักษณ์อักษร
2. ผู้บริหาร หรือพนักงานตกลงที่จะรักษา “ความลับทางการค้า” ของบริษัท ทั้งหมดที่ได้รับรู้ หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท โดยจะไม่นำมาเปิดเผย ส่งต่อไปให้ผู้อื่นผู้ใดที่ไม่เกี่ยวข้องและจำเป็น หรือทำสำเนาโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งจะไม่กระทำการ หรือดำเนินการรับจ้างหรือเข้าเป็นผู้บริหารหรือพนักงาน หรือให้การแนะนำการปรึกษา การช่วยเหลือ หรือทำสัญญาใด ๆ กับนิติบุคคลใด ๆ หรือกิจการของบุคคลที่เป็นคู่แข่งทางการค้ากับบริษัทหรือทำธุรกิจที่มีลักษณะเหมือนหรือคล้ายคลึงกับกิจการของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการ

ตีความข้อกำหนดข้อนี้ “ความลับทางการค้า” หมายถึง ข้อมูลการค้าซึ่งยังไม่รู้จักกันโดยทั่วไป หรือยังเข้าถึงไม่ได้ในหมู่บุคคลซึ่งโดยปกติแล้วต้องเกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าว โดยเป็นข้อมูลที่มีประโยชน์ในเชิงพาณิชย์ เนื่องจากเป็นความลับ และเป็นข้อมูลที่บริษัทได้ใช้มาตรการที่เหมาะสมเพื่อรักษาไว้เป็นความลับ ทั้งนี้ ความลับทางการค้าอาจอยู่ในระเบียบ สัญญา หรือข้อตกลงอื่นใดของบริษัทที่กำหนดไว้และจะมีขึ้นต่อไป หรือตามที่พระราชบัญญัติความลับทางการค้า พ.ศ. 2545 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดไว้

3. ผู้บริหาร หรือพนักงานทุกคนของบริษัทจะต้องเก็บรักษา “ความลับ” ใด ๆ ที่มีต่อบริษัทของลูกค้า คู่สัญญา หรือคู่ค้าทางธุรกิจ หรือบุคคลอื่นใด ที่ได้รับรู้หรือได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท เว้นแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามที่กฎหมายอนุญาต หรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อาทิ การเปิดเผยข้อมูลตามคำสั่งศาล หรือตามคำสั่งของเจ้าหน้าที่ของรัฐอื่นใดซึ่งกฎหมายได้ให้อำนาจไว้

4. ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ต้องทราบถึงขั้นตอนวิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และปฏิบัติตาม เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา

5. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบข้อมูลที่จะนำ หรือเปิดเผยต่อสาธารณชน

6. ผู้บริหาร หรือพนักงานต้องยึดถือ และปฏิบัติตามนโยบาย กฎระเบียบ และข้อบังคับเกี่ยวกับระบบสารสนเทศของบริษัทอย่างเคร่งครัด อาทิ

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตาม : มี

จรรยาบรรณธุรกิจ

การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ

บริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบาย และข้อปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณของบริษัทอย่างเคร่งครัดบริษัทจัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนในกรณีที่สงสัยว่าจะมีการกระทำผิดจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท การกระทำผิดกฎหมายรวมถึงพฤติกรรมที่สื่อถึงการทุจริตการปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกันผ่านช่องทางดังนี้

1. พนักงานสามารถส่งข้อเสนอแนะ หรือข้อร้องเรียนไปยังบุคคล/หน่วยงานดังต่อไปนี้

1.1. ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

1.2. กรรมการตรวจสอบ

1.3. เว็บไซต์ของบริษัท

2. ผู้มีส่วนได้เสียอื่นสามารถส่งข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนไปที่

2.1. Email: contact@skinsista.com

2.2. เว็บไซต์ของบริษัท

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุด โดยที่ผู้ที่เกี่ยวข้องในการรับเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และผู้ร้องเรียนไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตน เว้นแต่หากการเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัท สามารถแจ้งผลการดำเนินการ หรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้ ทั้งนี้บริษัทไม่สนับสนุนให้พนักงานแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนไปยังสื่อมวลชน หรือส่งคอมมอนไลน์ซึ่งเป็นช่องทางนอกเหนือจากที่กำหนดข้างต้น

ในกรณีพบการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือยินยอมให้ผู้ได้บังคับบัญชาให้มีการฝ่าฝืนดังกล่าวผู้บริหาร หรือพนักงานจะต้องรายงานตรงแผนกทรัพยากรบุคคลโดยให้แผนกทรัพยากรบุคคลจะเป็นผู้ดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ในนโยบาย และระเบียบปฏิบัติในการทำงานในเรื่องดังกล่าวต่อไป

ทั้งนี้ บริษัทมีขั้นตอนการลงโทษทางวินัย ในกรณีที่พบการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

ขั้นตอนการลงโทษทางวินัย

1. การฝ่าฝืนที่ไม่ร้ายแรง: บุคคลดังกล่าวจะได้รับหนังสือเตือนเป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งจะระบุลักษณะของการฝ่าฝืนรวมทั้งมูลเหตุที่อาศัยเป็นหลักของการฝ่าฝืนนั้น โดยให้ออกาสบุคคลดังกล่าวโต้แย้งข้อกล่าวหาดังกล่าวต่อผู้บังคับบัญชา หากไม่สามารถแก้ปัญหาก็ได้ ให้นำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการบุคคลซึ่งแต่งตั้งโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณา และให้ถือคำตัดสินของคณะกรรมการบุคคลเป็นที่สิ้นสุด หากมีการฝ่าฝืนเป็นครั้งที่สองหรือบุคคลดังกล่าวไม่แก้ไขความผิดจากการฝ่าฝืนในครั้งแรกตามที่ได้รับหนังสือเตือนนั้น บุคคลดังกล่าวจะถูกลงโทษทางวินัยอย่างเคร่งครัด ซึ่งอาจรวมถึงการเลิกจ้างได้

2. การฝ่าฝืนร้ายแรง ซึ่งรวมถึงการฝ่าฝืนดังต่อไปนี้ เช่น การให้หรือการรับสินบน การฉ้อโกง การเปิดเผยข้อมูลความลับ หรือทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทต่อบุคคลที่สาม และการกระทำใด ๆ ที่เสื่อมเสียต่อเกียรติคุณของบริษัท หรือปกปิดหรือไม่รายงานข้อมูล การหาหรือ หรือเอกสารสำคัญใด ๆ ต่อผู้บังคับบัญชา บริษัทอาจพิจารณาเลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชย และโดยไม่จำเป็นต้องออกหนังสือเตือนเป็นลายลักษณ์อักษรก่อน

การทบทวน

บริษัทจะมีการทบทวนจรรยาบรรณทางธุรกิจทุก 1 ปี เพื่อให้มีความเหมาะสมกับภาวะการณ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายใน : ไม่มี

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ แนวปฏิบัติการ : มี

กำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ : ไม่มี

เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่ : นำมาปฏิบัติครบถ้วน

สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร โดยบริษัทได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 หรือ CG Code 2560 มาปรับใช้ซึ่งประกอบไปด้วยหลักปฏิบัติ 8 หลัก กล่าวคือ

1. ตระหนักถึงบทบาท และความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทให้ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ
4. สรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น เพื่อการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

โดยบริษัทจะนำนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาใช้คู่กับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 โดยคณะกรรมการบริษัทจะทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ไปปรับใช้ให้เหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยหากหลักปฏิบัติใดยังไม่สามารถใช้ หรือยังมิได้นำไปปรับใช้จะมีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการบริษัท

หลักปฏิบัติ 1: ตระหนักถึงบทบาท และความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

บทบาทและความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ นโยบาย และการจัดสรรทรัพยากรที่เหมาะสม ตลอดจนติดตาม ประเมินผล และกำกับดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการมุ่งเน้นการสร้างผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงความสามารถในการแข่งขัน ผลประกอบการในระยะยาว การดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงความสามารถในการปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลง

การกำกับดูแลด้วยจริยธรรมและความรับผิดชอบต่อ

คณะกรรมการบริษัทประพฤติดนเป็นแบบอย่างที่ดีในการกำกับดูแลกิจการ ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม จัดให้มีกฎบัตรและนโยบายที่ชัดเจนสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน พร้อมทั้งติดตามและทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอ

หน้าที่ ความรับผิดชอบ และการมอบหมายอำนาจ

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่และการมอบหมายอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน พร้อมติดตามการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

การแบ่งบทบาทคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดนโยบายและกำกับดูแลในเรื่องสำคัญระดับองค์กร ขณะที่การดำเนินงานประจำเป็นหน้าที่ของฝ่ายจัดการภายใต้กรอบนโยบายที่กำหนด ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

หลักปฏิบัติ 2: กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัทที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทกำหนดและกำกับดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทมุ่งสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนโดยเป็นวัตถุประสงค์ที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม ทั้งนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้มีการกำหนดรูปแบบธุรกิจที่เหมาะสม คำนึงถึงสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย ความสามารถในการแข่งขัน และความสามารถในการดำรงอยู่ของบริษัทในระยะยาว

คณะกรรมการส่งเสริมให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักถูกถ่ายทอดเป็นวิสัยทัศน์ ค่านิยม และวัฒนธรรมองค์กร ตลอดจนสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรทุกระดับ โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อาทิ ความรับผิดชอบ ความโปร่งใส ความเที่ยงธรรม และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้กลยุทธ์ระยะปานกลางและแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท ผ่านการวิเคราะห์ปัจจัยแวดล้อม โอกาส และความเสี่ยงตลอดห่วงโซ่มูลค่า รวมถึงการรับฟังความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นระบบ พร้อมทั้งสนับสนุนการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย และมีความรับผิดชอบ เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเติบโตอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการให้มีขนาด องค์ประกอบ และสัดส่วนกรรมการอิสระที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงความหลากหลายด้านทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ และความเป็นอิสระ รวมถึงการถ่วงดุลอำนาจระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับการแต่งตั้งประธานกรรมการที่เหมาะสมการแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างชัดเจน การแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อกลั่นกรองประเด็นสำคัญ ตลอดจนการสรรหา คัดเลือก และกำหนดคำตอบแทนกรรมการผ่านกระบวนการที่โปร่งใส เป็นธรรม และสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งในระดับคณะ กรรมการชุดย่อย และรายบุคคล เพื่อนำผลไปใช้พัฒนาและปรับปรุงการทำงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ทักษะ และความเข้าใจในธุรกิจ กฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการยังดูแลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีระบบการประชุม การเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ และการสนับสนุนจากเลขานุการบริษัทที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร

หลักปฏิบัติ 4: สรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสรรหา พัฒนา และกำกับดูแลประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่เหมาะสมต่อการขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก โดยมีกระบวนการ

สรรหาที่ชัดเจน โปร่งใส และมีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อรองรับความต่อเนื่องในการบริหารจัดการในระยะยาว

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีโครงสร้างค่าตอบแทนและระบบประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม สอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมายองค์กร และผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว โดยมีการพิจารณาและติดตามผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

นอกจากนี้ คณะกรรมการจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลต่อการบริหารจัดการ และดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสม เพื่อไม่ให้เป็นการอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการยังให้ความสำคัญกับการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลในทุกระดับให้สอดคล้องกับกลยุทธ์องค์กร ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ทักษะ และแรงจูงใจของพนักงาน ควบคู่กับการดูแลสวัสดิการและความมั่นคงในระยะยาว เพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร

หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมนวัตกรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

5.1 การส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่สร้างมูลค่าเพิ่มแก่ธุรกิจควบคู่กับการสร้างประโยชน์ต่อลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่เอื้อต่อการเกิดนวัตกรรม และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการบูรณาการนวัตกรรมในการกำหนดกลยุทธ์ แผนงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน ทั้งนี้ การดำเนินการต้องเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักจริยธรรม

5.2 ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยสะท้อนอยู่ในแผนการดำเนินงานของบริษัท และจัดให้มีนโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สิ่งแวดล้อม รวมถึงการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

5.3 การบริหารจัดการทรัพยากร

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและบริหารทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบตลอดห่วงโซ่มูลค่า เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ ครอบคลุมทรัพยากรหลัก 6 ประเภท ได้แก่ การเงิน การผลิต ภูมิปัญญา บุคลากร สังคมและความสัมพันธ์ และทรัพยากรธรรมชาติ

หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม

6.1 การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแล

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมายที่มีประสิทธิผล เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท โดยคณะกรรมการทำความเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญ กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ อนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง และติดตามประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

6.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบที่เป็นอิสระและมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนด เพื่อกำกับดูแลความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานและรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

6.3 ความขัดแย้งของผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างเหมาะสม รวมถึงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การใช้ข้อมูล ทรัพย์สิน และโอกาสของบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องเปิดเผยส่วนได้เสีย และงดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการพิจารณาในกรณีที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญ

6.4 การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารให้พนักงานทุกระดับ รวมถึงบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องรับทราบและนำไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม

6.5 การรับเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีกลไกและช่องทางการรับข้อร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสที่ชัดเจน สะดวก และปลอดภัย พร้อมกระบวนการติดตาม ตรวจสอบ และรายงานผลอย่างเหมาะสม รวมถึงมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสที่กระทำด้วยความสุจริต

หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้การจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และแนวปฏิบัติที่ดี โดยให้ความสำคัญกับความน่าเชื่อถือของข้อมูลและประโยชน์ต่อผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการดูแลให้มีบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสมในการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล รวมถึงพิจารณาความเห็นของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบ และความเพียงพอของระบบควบคุมภายในประกอบการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล พร้อมทั้งส่งเสริมให้มีคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) เพื่อช่วยให้ผู้ลงทุนเข้าใจฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลฐานะทางการเงิน สภาพคล่อง และความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทอย่างใกล้ชิด รวมถึงกำกับดูแลให้การอนุมัติรายการต่าง ๆ ไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ และในกรณีที่มีสัญญาณความเสี่ยงทางการเงิน คณะกรรมการจะกำหนดแนวทางและติดตามแผนแก้ไขอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมในการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืน โดยมุ่งเน้นข้อมูลที่มีสาระสำคัญ สะท้อนการดำเนินงานตามกฎหมาย จรรยาบรรณ ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้แก่บริษัท

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีระบบงานนักลงทุนสัมพันธ์และนโยบายการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลที่ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา รวมทั้งส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและเว็บไซต์ของบริษัทในการเผยแพร่ข้อมูลสำคัญทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษอย่างสม่ำเสมอและเป็นปัจจุบัน

หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท โดยนำเรื่องที่มีนัยสำคัญต่อทิศทางและการดำเนินงานของบริษัทเข้าสู่การพิจารณาและอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมและโปร่งใส โดยจัดให้มีข้อมูลการประชุมที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และจัดส่งล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กำหนด รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระ เสนอข้อกรรมการ และส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม พร้อมเผยแพร่ข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางที่เหมาะสม

ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการดูแลให้การดำเนินการเป็นไปอย่างเรียบร้อย โปร่งใส และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิได้อย่างเต็มที่ โดยจัดสรรเวลาในการพิจารณาแต่ละวาระอย่างเหมาะสม เปิดโอกาสให้ซักถามและแสดงความคิดเห็น และส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการประชุมและการลงคะแนนเสียง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยมติและผลการลงคะแนนเสียงของที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา รวมทั้งจัดทำรายงานการประชุมที่สะท้อนการพิจารณาและการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส

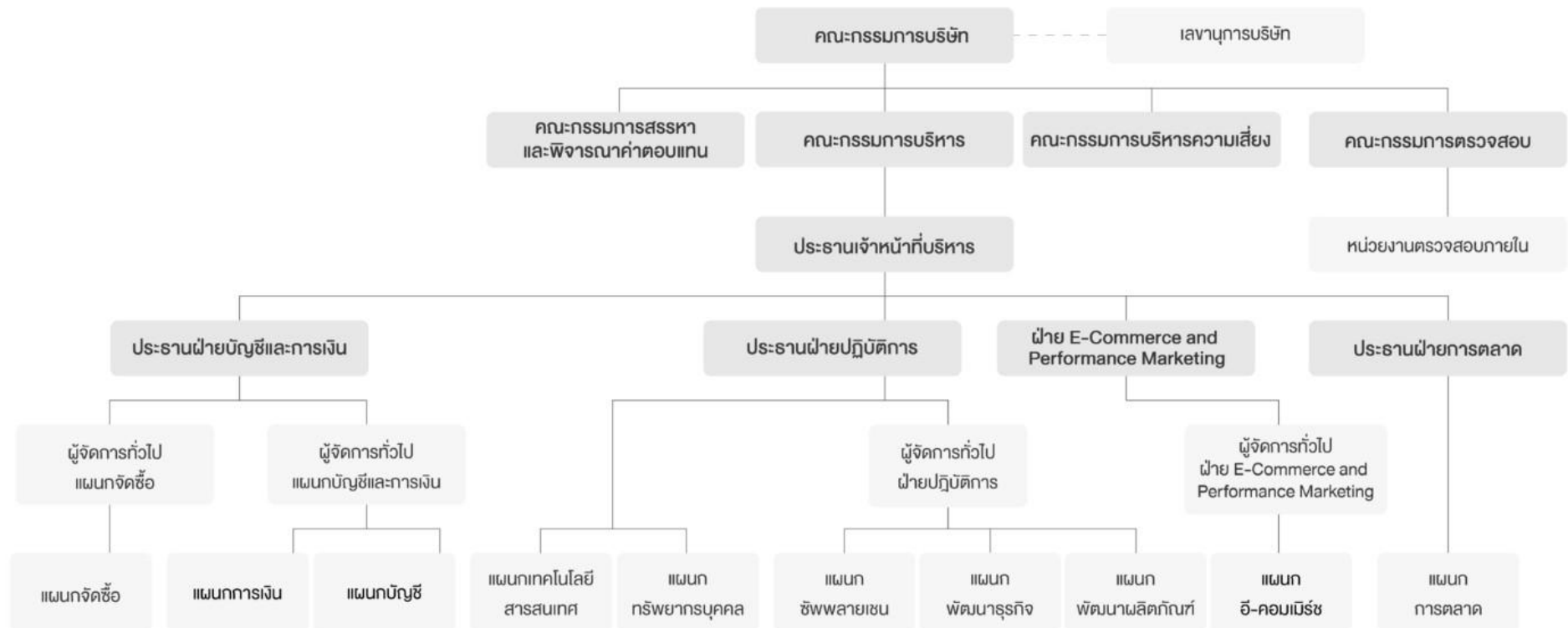
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ : 31 ธันวาคม 2568

รูปแผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการรวม	7	100.00
กรรมการชาย	6	85.71
กรรมการหญิง	1	14.29
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2	28.57
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	5	71.43
กรรมการอิสระ	3	42.86
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	2	28.57

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
----------------	---------	-------------------	-------------------

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>1. นาย กฤษณะ ถนอมทรัพย์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 48 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจและเศรษฐศาสตร์</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>ประธานกรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	27 ก.พ. 2567	<p>สื่อและสิ่งพิมพ์,</p> <p>เทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>และการสื่อสาร,</p> <p>เศรษฐศาสตร์,</p> <p>บริหารธุรกิจ</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>2. นาย ชาญวิทย์ เขียวनावวงศ์ชา</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 48 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 36,500,000 หุ้น (25.347222 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 36,500,000 หุ้น (25.347222 %) 	<p>รองประธานกรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	6 มี.ค. 2563	บัญชี, การเงิน, การจัดการแบรนด์, บริหารธุรกิจ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>3. นางสาว ณัฏพร พงษ์ชาญสวัสดิ์</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 41 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท</p> <p>สาขา : การจัดการ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 36,500,000 หุ้น (25.347222 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 36,500,000 หุ้น (25.347222 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	8 พ.ค. 2556	บริหารธุรกิจ, เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร, แฟชั่น

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>4. นาย ธนชัย วัฒนทรัพย์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 44 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจและเศรษฐศาสตร์</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 30,000,000 หุ้น (20.833333 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	8 พ.ค. 2556	<p>เศรษฐศาสตร์,</p> <p>เทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>และการสื่อสาร, การตลาดดิจิทัล,</p> <p>บริหารธุรกิจ</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>5. นาย อรรถชัย อานันทสกุลกุล</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 48 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	27 ก.พ. 2567	การเงิน, บัญชี, การตรวจสอบ, บริหารธุรกิจ
<p>6. นาย สหชาติ ขำนิล</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 45 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 100,000 หุ้น (0.069444 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	27 ก.พ. 2567	เศรษฐศาสตร์, บริหารธุรกิจ, วิศวกรรม, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>7. นาย กฤตนัน วิโรจน์สายลี</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 48 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ :</p> <p>กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	11 มิ.ย. 2567	เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร, บริหารธุรกิจ, การบริหารรัฐกิจ

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ ที่เป็นผู้ บริหาร	กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่ เป็นผู้บริหาร และไม่ดำรง ตำแหน่ง กรรมการอิสระ	กรรมการผู้มี อำนาจลงนาม ผูกพันบริษัท ตามหนังสือ รับรอง
1. นาย ฤกษ์ณะ ถนอม ทรัพย์	ประธาน กรรมการ		✓		✓	
2. นาย ชาญวิทย์ เขียว นาวางค์ษา	รองประธาน กรรมการ	✓				✓
3. นางสาว ญัฐพร พงษ์ ชาญชลิต	กรรมการ	✓				✓
4. นาย ธนชัย ถนอม ทรัพย์	กรรมการ		✓		✓	
5. นาย อรรถชัย อา นันตศุภกุล	กรรมการ		✓	✓		
6. นาย สหชาติ ขำนิล	กรรมการ		✓	✓		
7. นาย กฤตนัน วิโรจน์ สายลี	กรรมการ		✓	✓		
รวม (คน)		2	5	3	2	2

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
1. เศรษฐศาสตร์	3	42.86
2. แพชั่น	1	14.29
3. สื่อและสิ่งพิมพ์	1	14.29
4. เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	5	71.43
5. บัญชี	2	28.57
6. การเงิน	2	28.57
7. การตลาดดิจิทัล	1	14.29
8. การจัดการแบรนด์	1	14.29
9. วิศวกรรม	1	14.29
10. การตรวจสอบ	1	14.29
11. การบริหารรัฐกิจ	1	14.29
12. บริหารธุรกิจ	7	100.00

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ไม่ใช่

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร : ไม่ใช่

หรือคณะทำงาน

บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระ : ใช่

การประชุมคณะกรรมการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี

วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : การแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่ง ร่วมพิจารณากำหนดวาระการ

ประชุมคณะกรรมการ

เนื่องจากประธานกรรมการบริษัทไม่ป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้บริษัทจึงมีการดำเนินการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแล กิจการที่ดี สำหรับ บริษัทจดทะเบียนปี 2560 หลักปฏิบัติที่ 3.2 ที่กำหนดแนวปฏิบัติให้ประธานกรรมการบริษัทควรเป็นกรรมการอิสระ ซึ่งในกรณีของบริษัท ประธานกรรมการบริษัทไม่ป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทควรส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจ ระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่าย จัดการ บริษัทจึงกำหนดหลักเกณฑ์ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ให้กรรมการอิสระหนึ่งท่าน ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะ กรรมการบริษัททุกครั้ง โดยกรรมการอิสระท่านดังกล่าวจะร่วมพิจารณาและลงนามในท้าย หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : มี

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนัก และให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำกับดูแลกิจการ นอกจากคณะกรรมการบริษัทจะต้องเคร่งครัดในการปฏิบัติหน้าที่ตามข้อบังคับของบริษัท ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และตามกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องแล้ว บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการเพื่อที่จะเน้นถึงบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1.1. คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ (ถ้ามี) และกรรมการรวมกันแล้วไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดไว้
- 1.2. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท และไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นไปตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (“ประกาศ ทจ.39/2559”) หรือที่จะมีการแก้ไขภายหลัง
- 1.3. คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการหนึ่งคนมาเป็นประธานกรรมการบริษัท โดยประธานกรรมการบริษัทต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นผู้กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ โดยพิจารณาดำเนินการตามหลักการใดหลักการหนึ่ง ดังนี้

1. จัดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด
2. แต่งตั้งกรรมการอิสระ 1 คน เพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง
- 1.4 บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัทต้องผ่านการพิจารณา และสรรหา โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- 1.5 คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท โดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้

2. คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

- 2.1. ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความตั้งใจจะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
- 2.2. มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- 2.3. กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้แต่ทั้งนี้ในการเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2.4. กรรมการบริษัทจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในทางหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในทางหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- 2.5. หากกรรมการรายใดดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการรายดังกล่าวต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนั้น ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
- 2.6. กรรมการจะไม่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 บริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเพียงพอและเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตนให้ความสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ทิศทาง และกลยุทธ์ของบริษัท โดยร่วมกันแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่ และมีการแสวงหาข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการกำหนดทิศทางของบริษัท

3. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 3.1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ นโยบาย และข้อบังคับบริษัทตลอดจนมติของผู้ถือหุ้น

- 3.2. มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย แผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณประจำปี แผนการขยายกิจการ แผนการลงทุน และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืน
- 3.3. กำกับดูแลการบริหารจัดการ และการปฏิบัติงานของกรรมการบริหาร พนักงาน หรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย แผนการดำเนินธุรกิจ ทิศทาง และกลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณประจำปี แผนการขยายกิจการ แผนการลงทุน และแผนการเงินที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่บริษัท และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงปกป้องผลประโยชน์ใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 3.4. เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นต้นแบบที่ดี อาทิ จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร และติดตามให้มีการนำไปปฏิบัติ
- 3.5. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างต่อเนื่องเพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัท
- 3.6. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น โดยสม่ำเสมอ ดำเนินงาน โดยรักษาสถียรภาพของผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐาน และโปร่งใส
- 3.7. พิจารณาการประเมินผลการปฏิบัติงาน และกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอ
- 3.8. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอ
- 3.9. กำกับดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจ และปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม
- 3.10. กำกับดูแล รับทราบถึงปัจจัยเสี่ยงสำคัญที่อาจเกิดขึ้น ให้คำแนะนำ และให้ความเห็นต่อแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุม และครบถ้วน และกำกับดูแลให้ผู้บริหารมีระบบและกระบวนการที่มี ประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการแสวงหาโอกาสทางธุรกิจ
- 3.11. พิจารณานุมัติเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบาย และแผนธุรกิจโครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร และรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด เป็นต้น กรณีเป็นการตัดสินใจเรื่องการทำรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วย ยกเว้นในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องพิจารณาเห็นชอบเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป และสอดส่องดูแล และจัดการแก้ไขปัญหาค่าความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยให้ความสำคัญในการพิจารณาธุรกรรมหลักที่มีความสำคัญที่มุ่งเน้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม
- 3.12. กำหนดอำนาจ และระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทให้คณะ หรือบุคคลตรงตามความเหมาะสม และให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการ และให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 3.13. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้ง ดูแลจัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน
- 3.14. พิจารณานุมัติงบการเงินรายไตรมาสที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเห็นชอบงบการเงินประจำปีผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
- 3.15. ให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง
- 3.16. พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล และพิจารณาเห็นชอบการจ่ายเงินปันผลประจำปีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
- 3.17. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 3.18. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ให้เป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
- 3.19. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการได้รับการอบรม พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- 3.20. พิจารณากำหนดโครงสร้างในการบริหารงาน โดยมีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ตามความเหมาะสม รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ ตลอดจนค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่แต่งตั้ง

ทั้งนี้การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนด ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ดังกล่าว สามารถพิจารณา และอนุมัติรายการที่มีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ยกเว้นกรณีที่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการได้พิจารณา และอนุมัติไว้แล้ว

3.21. กำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เพียงพอเหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงในการทุจริต และการใช้อำนาจอย่างถูกต้อง ตลอดจนป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย

3.22. กรรมการบริษัทต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียของตน หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจกรรมของบริษัท ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

3.23. กำกับดูแลห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ที่ได้จากการกระทำตามหน้าที่ หรือในทางอื่นใดที่มี หรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง หรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่อาจจะได้รับผลตอบแทน หรือไม่ก็ตาม

3.24. กำกับดูแลให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่แจ้งให้บริษัททราบ กรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องและญาติสนิท ของกรรมการ และผู้บริหารดังกล่าว ทำธุรกรรมกับบริษัท ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ดังกล่าว

3.25. พิจารณานุมัติแต่งตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ และพิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ และการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติ ทั้งนี้บุคคลดังกล่าวต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง

3.26. พิจารณากำหนด และแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

3.27. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ไม่น้อยกว่าปีละ 1 ครั้ง รวมถึงกำกับดูแลให้บริษัทมีการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบ และรักษาผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ เปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน อย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐาน และโปร่งใส

3.28. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม และกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้องชัดเจน โปร่งใส มีความน่าเชื่อถือและมีมาตรฐานสูงสุด

3.29. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง (การประชุมสามัญประจำปี) ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท และดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการประชุมสามัญประจำปี และการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นทุกครั้งเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนในการอนุมัติรายการต่าง ๆ ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมต่อตลาดหลักทรัพย์ ภายในระยะเวลาที่กำหนด

3.30. จัดให้บริษัทมีการจัดทำ แบบ 56-1 One Report รวมถึง นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา และอนุมัติตามที่กฎหมาย และประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

3.31. ส่งเสริมให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท เข้าร่วมหลักสูตรสัมมนาต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อกรรมการ และผู้บริหารนั้น

3.32. ขอความเห็นทางวิชาชีพจากองค์กรภายนอกด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท หากมีความจำเป็นเพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสม

4.การแต่งตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่ง

4.1. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการบริษัทตามข้อบังคับบริษัท และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง

2. ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคน หรือคราวละหลาย ๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มี จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ

3. บุคคลผู้ซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเท่าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน เกินจำนวนกรรมการบริษัทที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้เป็นผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

4. ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

- 4.2. ให้คณะกรรมการบริษัทมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี โดย 1 ปีในที่นี้หมายถึง ช่วงระยะเวลาระหว่างวันที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง จนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป
- 4.3. กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทอาจเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไปหากคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาถึงคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความจำเป็นต่าง ๆ อย่างสมเหตุสมผล และเพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 4.4. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากรายการตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม (3) ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ในปี 1 และปีที่ 2 กรรมการที่จะออกจากรายการอาจใช้วิธีการจับฉลาก หรือตามความสมัครใจ และตั้งแต่ปีที่ 3 เป็นต้นไป ให้กรรมการที่อยู่ในการดำรงตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากรายการ กรรมการผู้ออกจากรายการตามข้อนี้ อาจได้รับเลือกตั้งให้เข้ารับตำแหน่งอีกครั้งก็ได้
- 4.5. นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
1. ครบกำหนดตามวาระ
 2. ตาย
 3. ลาออก
 4. ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจ ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้งประกาศ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
 5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกจากกรรมการบริษัทก่อนถึงคราวออกตามวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 6. ศาลมีคำสั่งให้ออก
- 4.6. เมื่อกรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท กรรมการบริษัทควรแจ้งต่อบริษัทเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล เพื่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าดำรงตำแหน่งแทน โดยการลาออกนั้นให้มีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการอาจแจ้งการลาออกของตนให้ที่นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- 4.7. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน

5.การประชุมคณะกรรมการบริษัท

- 5.1. คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างน้อย 1 ครั้ง ทุก 3 เดือน ในการประชุมกรรมการต้องแสดงความเห็น และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ กรรมการควรเข้าประชุมทุกครั้งนอกเหนือจากมีเหตุสุดวิสัยซึ่งต้องแจ้งต่อเลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าซึ่งไม่ควรรวมประชุมน้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งการประชุมทั้งหมดในรอบปี บริษัทต้องรายงานจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการไว้ในรายงานประจำปี ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งเพื่อให้คณะกรรมการทุกท่านทราบเป็นการล่วงหน้า เลขานุการคณะกรรมการจะต้องจัดส่งหนังสือเชิญประชุมแก่กรรมการทุกท่านเพื่อให้ทราบถึง วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 3 วัน เว้นแต่มีเหตุจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น อาจเรียกประชุมเป็นกรณีพิเศษ เพื่อพิจารณาเรื่องจำเป็นเร่งด่วนอื่น ๆ ได้ตามแต่จะเห็นสมควรก็ได้ และเลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รวบรวมเอกสารประกอบการประชุมจากกรรมการ และฝ่ายจัดการ เพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการล่วงหน้า และเอกสารดังกล่าวต้องให้ข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระของคณะกรรมการ นอกจากนี้เลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะต้องเป็นผู้บันทึกประเด็นในการประชุมเพื่อจัดทำเป็นรายงานการประชุมซึ่งต้องมีเนื้อหาสาระครบถ้วน และเสร็จสมบูรณ์ภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันประชุมเสร็จสิ้น เพื่อเสนอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทลงนาม และจะต้องจัดให้มีระบบการจัดเก็บที่สะดวกต่อการค้นหา และรักษาความลับได้ดี
- 5.2. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานคณะกรรมการ หรือเลขานุการบริษัท โดยคำสั่ง ของประธานคณะกรรมการ ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือ กำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได
- 5.3. กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น

- 5.4. การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตามความเห็นของกรรมการบริษัทคนอื่น ๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้ระบุไว้ในรายงานการประชุม
- 5.5. ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมมีหน้าที่ดูแลจัดสรรเวลาแต่ละวาระให้เพียงพอสำหรับกรรมการที่จะอภิปรายแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นที่สำคัญ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม
- 5.6. ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบกำหนดวาระการประชุม
- 5.7. การประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน จึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ หากมีรองประธานกรรมการอยู่ในที่ประชุม ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุม นั้น หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม โดยการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก
- 5.8. ในการพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใด กรรมการมีสิทธิขอ ดู หรือตรวจเอกสารที่เกี่ยวข้อง หรือขอให้ฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมชี้แจงข้อมูลรายละเอียดเพิ่มเติม

6. คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยคณะหนึ่งหรือหลายคณะเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวจะมีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาทบทวนเรื่องต่าง ๆ ที่มีความสำคัญเป็นการเฉพาะโดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย การออกกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อกำหนดระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง องค์ประกอบของคณะกรรมการชุดย่อย หรือการกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าว ตามที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควร โดยในแต่ละปีคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

7. คำตอบแทน

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัท โดยต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม(2/3) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมโดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาเห็นชอบกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัททั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงินและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติโดยกระบวนการพิจารณาคำตอบแทนนั้นต้องโปร่งใสและเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและทัดเทียมกับมาตรฐานของธุรกิจเดียวกัน

8. การรายงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นข้อมูลประกอบความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เพื่อรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 8.1 จำนวนครั้งในการประชุม
- 8.2 จำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
- 8.3 คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท
- 8.4 ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

9. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท จะจัดให้มีขึ้นทุกปี โดยมีการแบ่งการประเมินออกเป็นสองประเภท คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลและการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นข้อมูลประกอบความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

10. การทบทวน และปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรเป็นประจำทุกปีหากเห็นควรให้มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท มีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 ชุด ได้แก่ (1) คณะกรรมการตรวจสอบ (2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ (4) คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดมีกฎบัตรซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยระบุถึงวัตถุประสงค์ องค์กรประกอบ คุณสมบัติ อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง การประชุม การประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยมีการกำหนดให้บทวนกฎบัตรดังกล่าวตามความเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการชุดย่อยจะต้องรายงานผลการดำเนินงานให้ คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกปี

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน
- การกำกับดูแลด้านความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

1. สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้อง และเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้มีความเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญ และจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้จัดการแผนกตรวจสอบระบบงานภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการ และมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้อง และครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
7. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้อง และครบถ้วน
8. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
9. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบหรืออย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - 1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - 3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 6) ความเห็นเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

- 7) จำนวนครั้งการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- 8) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Chater)
- 9) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 10) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- ก) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ข) หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
11. ร่วมให้ความเห็นในการพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน ประเมินผลงานของเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
12. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
13. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น
14. สอบทาน และให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่นนโยบายบัญชี นโยบายการกักตุนกำไร นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น
15. ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ลึงก์กฎบัตร

คณะกรรมการบริหาร

บทบาทหน้าที่

- อื่น ๆ
- กำกับดูแลการบริหารจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบด้านการบริหาร

- 1) กำหนดนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่างๆ (อำนาจอนุมัติ) ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 2) ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับสภาพธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปในแต่ละช่วงเวลา รวมถึงให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะการบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- 3) พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินเพื่อการเปิดบัญชียืม จำนำ จำนอง ค้ำประกันและธุรกรรมอื่นใด รวมถึงการซื้อขาย/จัดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทภายใต้อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้
- 4) กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือกการฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานบริษัทที่เป็นคณะกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารบริษัท
- 5) กำกับดูแล และอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้โดย คณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่มีเงื่อนไขปกติทางธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตที่ชัดเจน

- 6) พิจารณากลับกรองงานทุกประเภทที่เสนอคณะกรรมการบริษัท ยกเว้นงานที่อยู่ภายใต้อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และ/หรือเป็นอำนาจของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นของบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณากลับกรองเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
 - 7) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
 - 8) รายงานผลการปฏิบัติงานที่สำคัญของคณะกรรมการบริหารให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ
 - 9) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารโดยรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเป็นประจำทุกปี
2. อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบด้านการความเสี่ยง
 - 1) พิจารณาประเมิน และทบทวนลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อบริษัท (Identification of Risk) และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Appetite)
 - 2) พิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งภายนอก และภายในบริษัทให้มีความครอบคลุมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ และทิศทางของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ต้องครอบคลุมความเสี่ยงอย่างน้อย 4 ประการ ดังนี้
 - ก) ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk)
 - ข) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
 - ค) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
 - ง) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
 - 3) พิจารณากำหนดกลยุทธ์ และแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหาร ความเสี่ยง ให้สามารถประเมิน ติดตามผล และกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
 - 4) กำกับดูแลให้มีผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
 - 5) พิจารณากำหนดโครงสร้าง และแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ประเมินและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง
 - 6) พิจารณากำหนดงบประมาณ และวิธีการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และอาจเกิดขึ้นกับบริษัท เพื่อใช้เป็นกฎเกณฑ์ในการปฏิบัติงานตามสถานการณ์ความเสี่ยงแต่ละประเภทเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
 - 7) ทบทวนความเหมาะสมและเพียงพอของนโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่านโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติดังกล่าวมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท และสามารถกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งให้คำแนะนำ และการสนับสนุนแก่คณะกรรมการบริษัท ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริม และสนับสนุนให้มีการปรับปรุงและพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ
 - 8) รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยง

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

บทบาทหน้าที่

- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง
- การพิจารณาคำตอบแทน
- การพัฒนาความยั่งยืน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบด้านการสรรหา

- 1) กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท ผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)) โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 2) พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย (ไม่รวมกรรมการบริหาร (Executive Committee)) เลขานุการบริษัท ผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้า

หน้าที่บริหาร (CEO)) รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3) พิจารณากำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)

4) ทบทวนหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ

5) ในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง จะดำเนินการพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และควรนำเสนอผลการปฏิบัติหน้าที่ ผลงาน (Contribution) รวมทั้งประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย

6) จัดทำแผนการพัฒนาระบบการบริหารเพื่อพัฒนาความรู้กรรมการบริษัทปัจจุบัน และกรรมการบริษัทเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัท บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น สภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

2. ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบด้านการพิจารณาคำตอบแทน

1) จัดทำนโยบาย และหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน และผลประโยชน์อื่นของคณะกรรมการบริษัทกรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท และผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

2) กำหนดคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับประสบการณ์ บทบาท ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน ผลการดำเนินงานของบริษัท และเปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ รวมทั้งสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทและเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัท สร้างให้ผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ

3) กำหนดแนวทางในการประเมินผลงานของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัท และผู้บริหารสูงสุด (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)) เพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี

4) เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดคำตอบแทน และเปิดเผยคำตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ และจัดทำรายงานการกำหนดคำตอบแทนไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

5) พิจารณาการกำหนดโบนัส และอัตราการขึ้นเงินเดือนประจำปีของผู้บริหาร และพนักงาน โดยอาจพิจารณาจากผลดำเนินงานของบริษัท

6) พิจารณากลับกรอง โครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ขององค์กร

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่

- อื่น ๆ
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรการบริหารความเสี่ยง นโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจบริษัทฯ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินการแผนธุรกิจ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

2. สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กรรวมทั้งเครื่องมือต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนามาตรฐานการบริหารความเสี่ยงในองค์กร

3. กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและ เหมาะสมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง

4. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ ในกรณีที่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาโดยเร็ว
5. รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระเมื่อพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสมโดยบริษัทฯ เป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย

ลิงก์กฎบัตร

-

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย อรรถชัย อานันทสกุล ^(*) เพศ: ชาย อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)	27 ก.พ. 2567	การเงิน, บัญชี, การตรวจสอบ, บริหารธุรกิจ
2. นาย สหชาติ ขำนิล เพศ: ชาย อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)	27 ก.พ. 2567	เศรษฐศาสตร์, บริหารธุรกิจ, วิศวกรรม, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
3. นาย กฤษณ์ วิโรจน์สายลี เพศ: ชาย อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)	11 มิ.ย. 2567	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, บริหารธุรกิจ, การบริหารรัฐกิจ

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นาย ชาญวิทย์ เขียวनावวงศ์ษา เพศ: ชาย อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	ประธานกรรมการบริหาร	28 พ.ค. 2567
2. นางสาว ณัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์ เพศ: หญิง อายุ : 41 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	28 พ.ค. 2567
3. นางสาว นันทินาฏ พงษ์ชาญสวัสดิ์ เพศ: หญิง อายุ : 40 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : Marketing and International Business Management สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	28 พ.ค. 2567
4. นางสาว กัณณิกา ปลั่งอารมย์ เพศ: หญิง อายุ : 35 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : นิเทศศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	22 ต.ค. 2568
5. นางสาว ทิพวรรณ ชันทะลี เพศ: หญิง อายุ : 33 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	22 ต.ค. 2568

รายชื่อกรรมการบริหารที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก / พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
1. นางสาว เกศฤดี เกตุศิริ เพศ: หญิง อายุ : 38 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	16 ต.ค. 2568	-
2. นาย ตะวัน ศรีสุขคำ เพศ: ชาย อายุ : 40 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : นิเทศศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	18 พ.ย. 2568	-

รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	นาย กฤตนัน วิโรจน์สายลี	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย สหชาติ ขำนิล	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นางสาว ญัฐพร พงษ์ชาญชวลิต	กรรมการชุดย่อย
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	นาย ชาญวิทย์ เขียวनावวงศ์ษา	ประธานกรรมการชุดย่อย
	นางสาว ญัฐพร พงษ์ชาญชวลิต	รองประธานกรรมการชุดย่อย
	นาย สหชาติ ขำนิล	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

1. นายชาวุธย์ เขียวनावวงศ์ษา ตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรักษาการประธานฝ่ายบัญชีและการเงิน
2. นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์ ตำแหน่ง ประธานฝ่ายปฏิบัติการ
3. นางสาวกณณิกา ปลื้มอารมย์ ตำแหน่ง ประธานฝ่ายการตลาด
4. นางสาวนันทินาฏ พงษ์ชาญสวัสดิ์ ตำแหน่ง ผู้จัดการทั่วไปแผนกจัดซื้อ / ผู้จัดการแผนกทรัพยากรบุคคล
5. นางสาวทิพวรรณ ชันทะลี ตำแหน่ง ผู้จัดการทั่วไปฝ่ายบัญชีและการเงิน

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย ชาวุธย์ เขียวनावวงศ์ษา ^(*) เพศ: ชาย อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ รักษาการประธานฝ่ายบัญชี และการเงิน (ผู้บริหารสูงสุด)	6 มี.ค. 2563	บัญชี, การเงิน, การจัดการ แบรนด์, บริหารธุรกิจ
2. นางสาว ณัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์ เพศ: หญิง อายุ : 41 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานฝ่ายปฏิบัติ	8 พ.ค. 2556	บริหารธุรกิจ, เทคโนโลยี สารสนเทศและการสื่อสาร, แฟชั่น

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
3. นางสาว กัณณิกา ปลั่งอารมณ์ เพศ: หญิง อายุ : 35 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : นิเทศศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานฝ่ายการตลาด	10 ต.ค. 2568	แพชชั่น, เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร, การตลาด
4. นางสาว นันทินาฏ พงษ์ชาญขวลิต เพศ: หญิง อายุ : 40 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : Marketing and International Business Management สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการบริหาร	1 เม.ย. 2567	การตลาด, การจัดการทรัพยากรมนุษย์, จัดซื้อ, บริหารธุรกิจ
5. นางสาว ทิพวรรณ ชันทะลี เพศ: หญิง อายุ : 33 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการบริหาร	10 ต.ค. 2568	การเงิน, บัญชี

คำอธิบายเพิ่มเติม :

(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

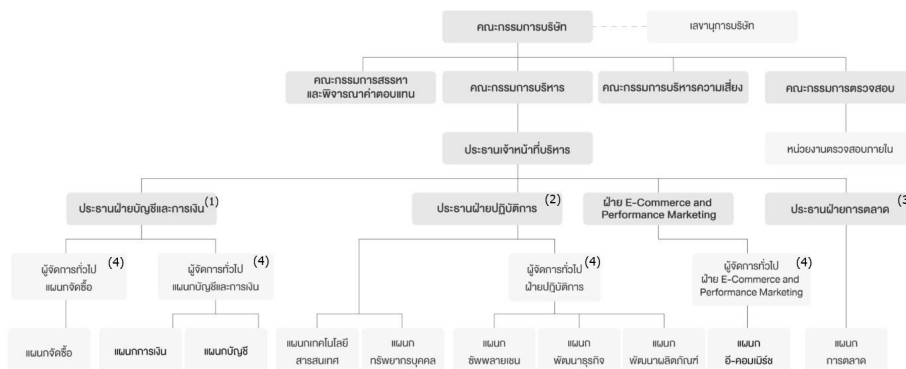
(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นสุดปีบัญชี ณ ปีรายงาน

แผนภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

โครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหาร : 31 ธ.ค. 2568

สูงสุด ณ วันที่

รูปแบบภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด



7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทมีการพิจารณาเสนอหลักเกณฑ์ วิธีการประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งการกำหนดอัตราค่าตอบแทนของผู้บริหาร ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาจ้าง และมีการนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา โดยการพิจารณาโครงสร้างเงินเดือนและผลตอบแทนของผู้บริหารของบริษัทมีการเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนที่มีการประกอบธุรกิจ คล้ายหรืออย่างเดียวกัน เพื่อสามารถรักษาไว้ซึ่งผู้บริหารที่มีศักยภาพและเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาว่าค่าตอบแทนมีความ : มี

เห็น

ต่อนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลภาพรวมของบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างโปร่งใสและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หน้าที่สำคัญคือการพิจารณาค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้เหมาะสมกับความรับผิดชอบและผลงานจริงเพื่อความรอบคอบ บริษัทได้คณะกรรมการพิจารณาว่าค่าตอบแทน เป็นคณะกรรมการย่อย ทำหน้าที่ประเมินและเสนอแนะค่าตอบแทนของผู้บริหาร โดยพิจารณาจากผลประกอบการ ความรับผิดชอบ และการเปรียบเทียบกับตลาด ให้ค่าตอบแทนสมเหตุสมผล โปร่งใส และสร้างความมั่นใจให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และหน่วยงานกำกับดูแล

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ปี 2566 ปี 2567 และปี 2568 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่ผู้บริหารของบริษัท จำนวน 4 ท่าน, 4 ท่าน และ 5 ท่าน ตามลำดับ โดยอยู่ในรูปแบบของเงินเดือน, โบนัสและเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมเป็นเงินจำนวน 11.40 ล้านบาท 11.26 ล้านบาท และ 11.36 ล้านบาท ตามลำดับ

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท)	11,406,000.00	11,261,375.00	11,366,187.50
ค่าตอบแทนผู้บริหาร (บาท)	11,406,000.00	11,261,375.00	11,366,187.50

ค่าตอบแทนของผู้บริหาร 4 ลำดับแรก

คำตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คำตอบแทนอื่นของผู้บริหาร- เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารโดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 2 - 8%ของเงินเดือน โดยในปี 2568 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 3 ราย รวมทั้งสิ้น 517,860 บาท

	2566	2567	2568
เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับกรรมการผู้บริหารและผู้บริหาร (บาท)	0.00	223,375.00	517,860.00
Employee Stock Ownership Plan (ESOP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
Employee Joint Investment Program (EJIP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

คำตอบแทนอื่นของผู้บริหาร- เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารโดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 2 - 8%ของเงินเดือน โดยในปี 2568 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 3 ราย รวมทั้งสิ้น 517,860 บาท

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้ : 0.00

บริหารในรอบปีที่ผ่านมา

ประมาณคำตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารในรอบปี : 0.00

ปัจจุบัน

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2566 ปี 2567 และ ปี 2568 บริษัทมีจำนวนพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) จำนวน 18 คน 19 คน และ 25 คน ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ฝ่าย	จำนวนพนักงาน (คน)		
	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2567	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2568
1. ปฏิบัติการ ¹	6	6	8
2. การตลาด	4	5	10
3. บัญชีและการเงิน ²	5	5	4
4. อี-คอมเมิร์ซ	3	3	3
รวมพนักงานรายเดือน	18	19	25
พนักงานรายวัน / พนักงานต่างดาว	-	-	-
รวมพนักงานทั้งหมด	18	13	25

หมายเหตุ : /1 - ฝ่ายปฏิบัติการ ประกอบด้วย แผนกเทคโนโลยีสารสนเทศ แผนกทรัพยากรบุคคล แผนกซัพพลายเชน แผนกพัฒนาธุรกิจ และแผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์ ซึ่งแผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์ จะทำหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการติดตามการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้อุปโภค รวมทั้งการสื่อสารกับผู้อุปโภค การสัมภาษณ์และการขอความคิดเห็นจากผู้ทดลองผลิตภัณฑ์ เพื่อนำมาพัฒนาผลิตภัณฑ์

/2 - ก่อนปี 2567 บริษัทอยู่ระหว่างจัดโครงสร้างองค์กร โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 แผนกจัดซื้อที่อยู่ภายใต้ฝ่ายบัญชีและการเงิน มีพนักงานจำนวน 1 คน

จำนวนพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)⁽¹⁾	22	23	30
พนักงานชาย (คน)	3	4	4
พนักงานหญิง (คน)	19	19	26

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ จำนวนพนักงาน (พนักงานและผู้บริหาร) ณ 31 ธันวาคม ของแต่ละปี

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)	1	2	2
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	1	1	1
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	1	1	1

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)	11	11	13
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	4	4	9
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	4	4	4

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนของพนักงาน

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	17,309,776.99	18,570,651.00	22,037,662.00
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	7,227,350.00	6,962,208.00	7,643,847.50
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	10,082,426.99	11,608,443.00	14,393,814.50

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายและแนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : ไม่มี

ภาพรวมวิธีการกำหนดอัตราเงินสะสมของลูกจ้างและอัตราเงินสมทบของนายจ้าง

- สมาชิกเลือกจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 2 - 15 ของค่าจ้างของสมาชิกทุกคนเป็นรายตัวสมาชิกทุกเดือน ในวันที่นายจ้างจ่ายค่าจ้างและนำส่งเข้ากองทุน สมาชิกสามารถเปลี่ยนแปลงอัตราการจ่ายเงินสะสมได้ปีละ 1 ครั้ง โดยเปลี่ยนผ่านแอปพลิเคชันของบริษัทจัดการภายในเดือนธันวาคมของทุกปี และอัตราเงินสะสมใหม่จะมีผลในงวดเดือนมกราคมของปีถัดไป ทั้งนี้ อัตราเงินสะสมที่ระบุในข้อบังคับนี้ เป็นอัตราที่รวมทุกกองทุนหรือทุกนโยบายการลงทุน ภายใต้ นายจ้างรายเดียวกัน
- นายจ้างจะต้องจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนในอัตราร้อยละของค่าจ้างของสมาชิกทุกคนเป็นรายตัวสมาชิกทุกเดือน ในวันที่นายจ้างจ่ายค่าจ้างและนำส่งเข้ากองทุน ตามเงื่อนไข ดังนี้

1. อายุงาน น้อยกว่า 3 ปี อัตราร้อยละของเงินสมทบ อัตราเดียวกันกับที่สมาชิกเลือก แต่ไม่เกิน 2%
 2. อายุงาน ตั้งแต่ 3 ปี แต่น้อยกว่า 5 ปี อัตราร้อยละของเงินสมทบ อัตราเดียวกันกับที่สมาชิกเลือก แต่ไม่เกิน 3%
 3. อายุงาน ตั้งแต่ 5 ปี แต่น้อยกว่า 8 ปี อัตราร้อยละของเงินสมทบ อัตราเดียวกันกับที่สมาชิกเลือก แต่ไม่เกิน 5%
 4. อายุงาน ตั้งแต่ 8 ปี ขึ้นไป อัตราร้อยละของเงินสมทบ อัตราเดียวกันกับที่สมาชิกเลือก แต่ไม่เกิน 8%
- ทั้งนี้ อัตราเงินสมทบที่ระบุในข้อบังคับนี้ เป็นอัตราที่รวมทุกกองทุนหรือทุกนโยบายการลงทุน ภายใต้บัญชีรายเดียวกัน

คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทมีหน้าที่ : มี

หลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (“I Code”) มาใช้

ในการดำเนินงานและบริหารจัดการกองทุนหรือไม่

การเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

รายละเอียดการเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน) ⁽²⁾	0	21	29
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	0	14	27
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%)	0.00	60.87	90.00
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม (%)	0.00	66.67	93.10

หมายเหตุ : ⁽²⁾ ข้อมูลพนักงานทั้งปีที่มีสิทธิเข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

จำนวนเงินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

	2566	2567	2568
จำนวนเงินที่นายจ้างสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)	0.00	261,785.00	261,785.00
จำนวนเงินที่ลูกจ้างสะสมเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (บาท)	0.00	363,750.00	650,652.00

รายละเอียดสรุปการเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD ของพนักงานในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อบริษัท	มีพนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD	จำนวนพนักงาน (คน)	จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานทั้งหมด (%)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (%)
บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน)	มี	30	29	27	90.00%	93.10%

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD (ถ้ามี)

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว นภัสนันท์ นาบล	napatsanan@skinsista.com	0835979797

รายชื่อเลขานุการบริษัท

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว ทัดชา สุขามุรณ	secretary@skinsista.com	0835979797

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่ว่างจากภายนอก

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย ทนงค์ศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน	jtipauditskin@gmail.com	0868099799

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : มี

รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว ญัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์	info@skinsista.com	0835979797

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของผู้สอบบัญชี
บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เลขที่ 31632 ซอยสุขุมวิท 22 แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ +66 2259 5300-2	1,350,000.00	ประเภทของงานบริการอื่น: ค่าบริการเพิ่มเติมชี้แจงและตอบคำถาม ก.ล.ด. รายละเอียดข้อมูลค่าบริการอื่น ๆ: บริษัทอาจมีค่าบริการเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับการชี้แจงและตอบข้อซักถามจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ	1. นาง สุวิมล กฤตยาเกียรติ์ อีเมล: suvimol@diaaudit.com โทรศัพท์: 02-2595300 เลขที่ใบอนุญาต: 2982 2. นาย วิโรจน์ สัจจธรรมนุกูล อีเมล: wirote@diaaudit.com โทรศัพท์: 02-2595300

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้ สอบบัญชี
		<p>ตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งครอบคลุมการศึกษาวิเคราะห์ และจัดเตรียมข้อมูลเอกสาร และคำชี้แจงที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการประสานงานกับหน่วยงานภายในและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสอดคล้องกับกฎหมายหลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติที่ ก.ล.ต. กำหนด ทั้งนี้ ค่าบริการดังกล่าวเป็นไปตามความจำเป็นและขอบเขตของงานที่เกิดขึ้นในแต่ละกรณี</p> <p>ส่วนที่จ่ายไปในระหว่างปี บัญชี: 100,000.00 บาท ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต: 0.00 บาท รวมค่าบริการ: 100,000.00 บาท</p>	<p>เลขที่ใบอนุญาต: 5128</p> <p>3. นาย นพฤกษ์ พิษณุวงศ์ อีเมล: nopparoe@diaaudit.com โทรศัพท์: 02-2595300 เลขที่ใบอนุญาต: 7764</p>

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

รายชื่อบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทย

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งได้ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ตามแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และก่อให้เกิดความโปร่งใสต่อนักลงทุน อันจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อ บุคคลภายนอก โดยผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

กรรมการและกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่อาจจะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระโดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบาย แต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะและต้องมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีคุณสมบัติ สอดคล้องกับคุณสมบัติกรรมการอิสระตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือมีอำนาจควบคุม ของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท เว้นแต่จะได้นอกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่ น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้นอกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือ บริษัท สกิน ลาบาธราทอรี จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป (แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า) ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณ มูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้อง กันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัท

ย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมี ลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือวันที่ได้รับแต่งตั้ง

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมี ลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือวันที่ได้รับแต่งตั้ง

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

10. กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น (ตามข้อ 1-9) อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบสำหรับการพิจารณาหลักเกณฑ์และการสรรหา บุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ โดยมีรายละเอียดดังนี้

การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำกับดูแลกิจการนอกจากคณะกรรมการบริษัทจะต้องเคร่งครัดในการปฏิบัติหน้าที่ตามข้อบังคับบริษัท ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามข้อกำหนดอื่นๆที่เกี่ยวข้องแล้ว บริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการเพื่อมุ่งเน้นถึงบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด ดังนี้

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำกับดูแลกิจการนอกจากคณะกรรมการบริษัทจะต้องเคร่งครัดในการปฏิบัติหน้าที่ตามข้อบังคับบริษัท ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามข้อกำหนดอื่นๆที่เกี่ยวข้องแล้วบริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการเพื่อมุ่งเน้นถึงบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด ดังนี้

1. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการบริษัทตามข้อบังคับบริษัท และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้

1.1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง

1.2) ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคน หรือคราวละหลายคน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากที่สุดเพียงคนเดียวได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ (ลงคะแนนแบบ Non-Cumulative เท่านั้น)

1.3) บุคคลผู้ซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเท่าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน เกินจำนวนกรรมการบริษัทที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

1.4) ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

2. ให้คณะกรรมการบริษัทมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี โดย 1 ปีในที่นี้หมายถึง ช่วงระยะเวลาระหว่างวันที่ ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง จนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป

3. กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก อย่างไรก็ตาม กรรมการอิสระอาจเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไปหากคณะกรรมการบริษัทได้ พิจารณาถึงคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความจำเป็นต่างๆ อย่างสมเหตุสมผล และเพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดใน ขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม (3) ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ในปี ที่ 1 และปีที่ 2 กรรมการที่จะออกจากตำแหน่งอาจใช้วิธีการจับฉลาก หรือตามความสมัครใจ และตั้งแต่ปีที่ 3 เป็นต้นไป ให้กรรมการที่ อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งตามข้อนี้ อาจได้รับเลือกตั้งให้เข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
 5. นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 5.1) ตาย
 - 5.2) ลาออก
 - 5.3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความ เหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้งประกาศและกฎหมายอื่นใดที่ เกี่ยวข้อง
 - 5.4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกจากกรรมการบริษัทก่อนถึงคราวออกตามวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของ จำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มา ประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - 5.5) ศาลมีคำสั่งให้ออก
 6. เมื่อกรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท กรรมการบริษัทควรแจ้งต่อบริษัทเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่าง น้อย 1 เดือนพร้อมเหตุผล เพื่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วนเข้า ดำรงตำแหน่งแทน โดยการลาออกนั้นให้มีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทกรรมการอาจแจ้งการลาออกของตนให้ที่นายทะเบียน ทราบด้วยก็ได้
 7. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมี คุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็น กรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยัง เหลืออยู่ เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ใน ตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน
- การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร
- คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ขึ้นเพื่อเป็นกลไกสำคัญหนึ่งในการกำกับ ดูแลการ บริหารจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ สูงสุด และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งนี้เพื่อก่อให้เกิดความชัดเจนในเรื่องขอบเขต อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และสาระสำคัญอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นชอบให้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ขึ้น เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ให้ถูกต้องตามกฎหมายและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแล กิจการที่ดี โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้
1. ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยมีวิธีการดังต่อไปนี้
 - 1.1) คณะกรรมการบริหารต้องประกอบด้วยสมาชิกจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารใน ระดับ General Manager ขึ้นไปจะเข้าร่วมเป็นสมาชิกกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง
 - 1.2) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยมีจำนวนกรรมการบริหารตามที่คณะกรรมการ บริษัทเห็น สมควร ทั้งนี้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง
 - 1.3) คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร และอาจเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือ หลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริหารก็ได้
 - 1.4) คณะกรรมการบริหารสามารถแต่งตั้งบุคคลที่มีความเหมาะสมเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารได้
 2. กรรมการบริหารที่เป็นกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยครบรอบออกตามวาระการดำรงตำแหน่ง ของ กรรมการบริษัทและเมื่อครบกำหนดตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกก็ได้
 3. กรรมการบริหารที่เป็นผู้บริหารของบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทเว้นแต่คณะ กรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น
 4. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 4.1) พ้นสภาพการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือ พนักงานของบริษัท
 - 4.2) ตาย
 - 4.3) ลาออก

4.4) หากคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/3 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2551 (รวมที่มีการแก้ไข เพิ่มเติม)

4.5) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

5. กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการบริหารลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารควรแจ้งต่อบริษัทเป็นหนังสือ ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเข้า ดำรงตำแหน่งแทน

6. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง บุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเป็นกรรมการบริหารแทน เว้นแต่วาระของกรรมการบริหารผู้นั้น จะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน คณะกรรมการบริษัทจะไม่ได้แต่งตั้งกรรมการบริหารที่ว่างลงทดแทนก็ได้ กรรมการบริหารที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารซึ่งตนเข้ามาแทน

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

จะจัดการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทให้มีขึ้นทุกปี โดยจะมีการแบ่งการประเมินออกเป็น 2 (สอง) ประเภท คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ บริษัททั้ง คณะ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นข้อมูลประกอบความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหาคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบสำหรับการพิจารณาหลักเกณฑ์และการสรรหา บุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย ชาญวิทย์ เขียวนาหวางค์ษา	รองประธานกรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	6 มี.ค. 2563	บัญชี, การเงิน, การจัดการแบรนด์, บริหารธุรกิจ
2. นางสาว ณัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	8 พ.ค. 2556	บริหารธุรกิจ, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, แพชั่น
3. นาย ธนชัย ถนอมทรัพย์	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	8 พ.ค. 2556	เศรษฐศาสตร์, เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การตลาดดิจิทัล, บริหารธุรกิจ

การสรรหากรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

กรรมการและกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่อาจจะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบาย

บาย แต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะและต้องมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีคุณสมบัติ สอดคล้องกับคุณสมบัติกรรมการอิสระตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
 2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท บริษัท ใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมี ลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท
 3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่ น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
 4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่า ประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือ บริษัท สกิน ลาบาธราฮอร์ จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป (แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า) ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณ มูลค่าของ รายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้อง กันโดยอนุโลม แต่ ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมี ลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขอ อนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือวันที่ได้รับแต่งตั้ง
 6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับ ค่าบริการเกิน กว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มี นัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือวันที่ได้รับแต่งตั้ง
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น รายใหญ่
 8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้น ส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิ ออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
 9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
 10. กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น (ตามข้อ 1-9) อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนิน กิจการของ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูป แบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ของกรรมการ : ไม่มี

อิสระในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบสำหรับการพิจารณาหลักเกณฑ์และการสรรหา บุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ โดยมีรายละเอียดดังนี้

การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำกับดูแลกิจการนอกจากคณะกรรมการบริษัทจะต้องเคร่งครัดในการปฏิบัติหน้าที่ตามข้อบังคับบริษัท ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามข้อกำหนดกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องแล้ว บริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการเพื่อมุ่งเน้นถึงบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด ดังนี้

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำกับดูแลกิจการนอกจากคณะกรรมการบริษัทจะต้องเคร่งครัดในการปฏิบัติหน้าที่ตามข้อบังคับบริษัท ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามข้อกำหนดกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องแล้วบริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการเพื่อมุ่งเน้นถึงบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด ดังนี้

1. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการบริษัทตามข้อบังคับบริษัท และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้

1.1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง

1.2) ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคน หรือคราวละหลายคน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ (ลงคะแนนแบบ Non-Cumulative เท่านั้น)

1.3) บุคคลผู้ซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเท่าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน เกินจำนวนกรรมการบริษัทที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

1.4) ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

2. ให้คณะกรรมการบริษัทมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี โดย 1 ปีในที่นี้หมายถึง ช่วงระยะเวลาระหว่างวันที่ ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง จนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป

3. กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทอาจเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไปหากคณะกรรมการบริษัทได้ พิจารณาถึงคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความจำเป็นต่างๆ อย่างสมเหตุสมผล และเพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดใน ขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม (3) ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ในปี 1 และปีที่ 2 กรรมการที่จะออกจากตำแหน่งอาจใช้วิธีการจับฉลาก หรือตามความสมัครใจ และตั้งแต่ปีที่ 3 เป็นต้นไป ให้กรรมการที่อยู่ตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งตามข้อนี้ อาจได้รับเลือกตั้งให้เข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

5. นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

5.1) ตาย

5.2) ลาออก

5.3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความ เหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้งประกาศและกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

5.4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกจากกรรมการบริษัทก่อนถึงคราวออกตามวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

5.5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

6. เมื่อกรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท กรรมการบริษัทควรแจ้งต่อบริษัทเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล เพื่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วนเข้าดำรงตำแหน่งแทน โดยการลาออกนั้นให้มีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทกรรมการอาจแจ้งการลาออกของตนให้ทันยทะเบียนทราบด้วยก็ได้

7. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมี คุณสมบัติและไม่มี ลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการ ประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ เว้นแต่วาระของ กรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลือ อยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการ ผ่านคณะกรรมการ : ใช่

สรรหาหรือไม่

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด ผ่านคณะ : ใช่

กรรมการสรรหาหรือไม่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ แต่ละกลุ่มในรอบปีที่ผ่านมา : 3

(คน)

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยเฉพาะผู้ถือหุ้นรายย่อยในการมีส่วนร่วมในการแต่งตั้ง กรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นกรรมการของบริษัทล่วงหน้า ตามหลักเกณฑ์และ เงื่อนไขที่บริษัทกำหนด

ทั้งนี้ บริษัทได้ประกาศช่วงเวลาการเปิดรับการเสนอชื่อกรรมการล่วงหน้า ระหว่างวันที่ **30 ตุลาคม - 31 ธันวาคม 2568** ผ่านระบบ SETLink และเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวบน **เว็บไซต์ของบริษัท** เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบอย่างทั่วถึงและสามารถใช้สิทธิดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม การเสนอชื่อกรรมการล่วงหน้าต้องเป็นไปตามคุณสมบัติที่กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่า ตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมของผู้ได้รับการเสนอชื่ออย่างรอบคอบ โปร่งใส และเป็นธรรม ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

บริษัทเปิดเผยข้อมูลของผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการอย่างครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้ดุลยพินิจในการออก เสียงลงคะแนนได้อย่างเหมาะสม โดยผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามหลัก “หนึ่งหุ้น หนึ่งเสียง” และสามารถใช้อิทธิพลออกเสียงด้วยตนเอง หรือมอบอำนาจ รวมถึงการใช้ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ในการประชุมและการลงคะแนน เพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นอย่างทั่วถึงและเท่า เทียม

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ : วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบ

เกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม

และออกเสียงลงคะแนน

การกำหนดคุณสมบัติในการสรรหากรรมการบริษัท

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบสำหรับการพิจารณาหลักเกณฑ์และการสรรหา บุคคลที่มี คุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ตาม กระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ โดยมีรายละเอียดดังนี้

การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำกับดูแลกิจการนอกจากคณะกรรมการบริษัทจะต้องเคร่งครัดในการปฏิบัติหน้าที่ ตามข้อบังคับบริษัท ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามข้อ กฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องแล้ว บริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการเพื่อมุ่งเน้นถึงบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ บริษัท ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด ดังนี้

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำกับดูแลกิจการนอกจากคณะกรรมการบริษัทจะต้องเคร่งครัดในการปฏิบัติหน้าที่ ตามข้อบังคับบริษัท ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามข้อ

กฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องแล้วบริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการเพื่อมุ่งเน้นถึงบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนด ดังนี้

1. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการบริษัทตามข้อบังคับบริษัท และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้

1.1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง

1.2) ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคน หรือคราวละหลายคน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้นผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ (ลงคะแนนแบบ Non-Cumulative เท่านั้น)

1.3) บุคคลผู้ซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเท่าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน เกินจำนวนกรรมการบริษัทที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

1.4) ในการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

2. ให้คณะกรรมการบริษัทมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี โดย 1 ปีในที่นี้หมายถึง ช่วงระยะเวลาระหว่างวันที่ ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง จนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป

3. กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก อย่างไรก็ตาม ใดก็ดี คณะกรรมการบริษัทอาจเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไปหากคณะกรรมการบริษัทได้ พิจารณาถึงคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความจำเป็นต่างๆ อย่างสมเหตุสมผล และเพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดใน ขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสาม (3) ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ในปี 1 และปีที่ 2 กรรมการที่จะออกจากตำแหน่งอาจใช้วิธีการจับฉลาก หรือตามความสมัครใจ และตั้งแต่ปีที่ 3 เป็นต้นไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งตามข้อนี้ อาจได้รับเลือกตั้งให้เข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

5. นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

5.1) ตาย

5.2) ลาออก

5.3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความ เหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้งประกาศและกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

5.4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกจากกรรมการบริษัทก่อนถึงคราวออกตามวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

5.5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

6. เมื่อกรรมการคนใดลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท กรรมการบริษัทควรแจ้งต่อบริษัทเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล เพื่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วนเข้าดำรงตำแหน่งแทน โดยการลาออกนั้นให้มีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทกรรมการอาจแจ้งการลาออกของตนให้ที่นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

7. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมี คุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
1. นาย กฤษณะ ธนอมทรัพย์ (ประธานกรรมการ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2560: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ • 2568: หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.)
2. นาย ชาญวิทย์ เขียวनावงศ์ ชา (รองประธานกรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2565: Director Accreditation Program (DAP)
3. นางสาว ณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2565: Director Accreditation Program (DAP)
4. นาย ธนชัย ธนอมทรัพย์ (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2560: Director Accreditation Program (DAP)
5. นาย อรรถชัย อานันทสกุล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2567: Director Accreditation Program (DAP)
6. นาย สหชาติ ขำนิล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2567: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ • 2561: หลักสูตรผู้นำพอเพียงเพื่อความมั่นคง โดยมูลนิธิคลังสมอง วปอ. • 2553: หลักสูตรผู้บริหารธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ โดยคณะ สถาปัตยกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
7. นาย กฤตนัน วิโรจน์สายลี (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2567: Director Accreditation Program (DAP)

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารสูงสุด (CEO) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงองค์ประกอบที่กำหนดให้ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัดในการประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการ กรรมการ และผู้บริหาร และนำผลการประเมินไปใช้ประโยชน์เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารสูงสุด (CEO) โดยแบบประเมินผลประกอบด้วย

1. แบบประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ (ประเมินทั้งคณะ)
2. แบบประเมินผลปฏิบัติงานคณะกรรมการรายคณะ
3. แบบประเมินผลปฏิบัติงานคณะกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเอง)
4. แบบประเมินผลการปฏิบัติงานผู้บริหารสูงสุด

โดยได้กำหนดเกณฑ์การประเมิน โดยคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็ม ในแต่ละข้อทั้งหมด ดังต่อไปนี้

คะแนนมากกว่า 90% = ดีเยี่ยม

คะแนนมากกว่า 80% = ดีมาก

คะแนนมากกว่า 70% = ดี

คะแนนมากกว่า 60% = พอใช้

คะแนนต่ำกว่า 60% = ต้องปรับปรุง

การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

1. แบบประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ (ประเมินทั้งคณะ)

ประกอบด้วย 4 หัวข้อ คือ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ,
2. การประชุมคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบ
4. เรื่องอื่นๆ

สรุปผลประเมิน มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 92.97% (ดีเยี่ยม)

2. แบบประเมินผลปฏิบัติงานคณะกรรมการรายคณะ

ประกอบด้วย 3 หัวข้อ คือ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ
2. การประชุมคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบ

- คณะกรรมการตรวจสอบ **สรุปผลประเมิน มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 93.75% (ดีเยี่ยม)**
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน **สรุปผลประเมิน มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 93.42% (ดีเยี่ยม)**
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง **สรุปผลประเมิน มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 94.95% (ดีเยี่ยม)**

3. แบบประเมินผลปฏิบัติงานคณะกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเอง)

ประกอบด้วย 3 หัวข้อ คือ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ
2. การประชุมคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ

สรุปผลประเมิน มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 92.53% (ดีเยี่ยม)

4. แบบประเมินผลปฏิบัติงานระดับผู้บริหารสูงสุด (CEO)

เป็นการประเมิน โดยคำนึงถึงองค์ประกอบที่กำหนดให้ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัท เป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัดในการประเมินผลการดำเนินงานของผู้บริหารสูงสุด (CEO) ประกอบไปด้วย 10 หัวข้อ คือ

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์
4. การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การสืบทอดตำแหน่ง
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
10. คุณลักษณะส่วนตัว

สรุปผลประเมิน มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 95.23% (ดีเยี่ยม)

รายละเอียดการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ	รูปแบบการประเมินผล	เกรด / คะแนนที่ได้รับเฉลี่ย	เกรด / คะแนนเต็ม
คณะกรรมการบริษัท	การประเมินแบบรายคณะ	92.94	ดีเยี่ยม
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	92.53	ดีเยี่ยม
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการ ท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา (ครั้ง) : 8

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 26 มี.ค. 2568

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : มี

วันที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) ในรอบปีที่ผ่านมา (ครั้งที่ 1) : 30 ม.ค. 2568

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ			เข้าประชุม AGM			เข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1. นาย ฤกษ์ ฤกษ์ ทรัพย์ (ประธานกรรมการ)	8	/	8	1	/	1	1	/	1
2. นาย ชาญวิทย์ เขียวนา วาวงศ์ษา (รองประธานกรรมการ)	8	/	8	1	/	1	1	/	1
3. นางสาว ณัฐพร พงษ์ ชาญชวลิต (กรรมการ)	8	/	8	1	/	1	1	/	1
4. นาย ธนชัย ฤกษ์ทรัพย์ (กรรมการ)	8	/	8	1	/	1	1	/	1
5. นาย อรรถชัย อานันท ศุภกุล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	8	/	8	0	/	1	1	/	1
6. นาย สหชาติ ขำนิล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	6	/	8	0	/	1	1	/	1
7. นาย กฤตนัน วิโรจน์สาย ลี (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	6	/	8	0	/	1	1	/	1

รายละเอียดการสรุปสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	อัตราการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท	อัตราการเข้าประชุม AGM	อัตราการเข้าประชุม EGM
1. นาย กฤษณะ ฌโนมทรัพย์ (ประธานกรรมการ)	8/8 (100.00%)	1/1 (100.00%)	1/1 (100.00%)
2. นาย ชาญวิทย์ เขียวनावวงศ์ษา (รองประธานกรรมการ)	8/8 (100.00%)	1/1 (100.00%)	1/1 (100.00%)
3. นางสาว ญัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์ (กรรมการ)	8/8 (100.00%)	1/1 (100.00%)	1/1 (100.00%)
4. นาย ธนชัย ฌโนมทรัพย์ (กรรมการ)	8/8 (100.00%)	1/1 (100.00%)	1/1 (100.00%)
5. นาย อรรถชัย อานันทศุกกุล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	8/8 (100.00%)	N/A	1/1 (100.00%)
6. นาย สหชาติ ขำนิล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	6/8 (75.00%)	N/A	1/1 (100.00%)
7. นาย กฤตนัน วิโรจน์สายลี (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	6/8 (75.00%)	N/A	1/1 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย	(92.86%)	57.14%	100.00%

รายละเอียดสาเหตุกรณีกรรมการบริษัทไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

¹เนื่องด้วยการประชุมผู้ถือหุ้นได้กำหนดว่ากรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมทุกท่าน ประกอบกับวาระการประชุมได้ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้วทุกครั้ง นายกฤษณะฯ นายอรรถชัยฯ นายสหชาติฯ และนายกฤตนันฯ จึงไม่ได้เข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นปี 2568 อย่างไรก็ตามตั้งแต่ปี 2569 กรรมการบริษัททุกท่านจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง

²นายสหชาติ ขำนิล ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568 และประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2568 เนื่องจากติดภารกิจส่วนตัว

³นายกฤตนัน วิโรจน์สายลี ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2568 และประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2568 เนื่องจากติดภารกิจส่วนตัว

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะคำตอบแทนของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาตามความเห็นของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยอนุมัติคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2568 ภายในวงเงินไม่เกิน 500,000 บาท ทั้งนี้กรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระไม่ขอรับค่าเบี้ยประชุมในทุกคณะ

ในขณะเดียวกันค่าเบี้ยประชุมของปี 2568 ในส่วนของการประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทางกรรมการอิสระไม่ขอรับค่าเบี้ยประชุมดังกล่าว

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดคำตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุม ต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
1. นาย กฤษณะ ถนอมทรัพย์ (ประธานกรรมการ)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (ประธานกรรมการ)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
2. นาย ขาญวิทย์ เขียวนาวา วงศ์ษา (รองประธานกรรมการ)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (รองประธานกรรมการ)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (ประธานกรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ประธานกรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	-	
3. นางสาว ณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต (กรรมการ)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (รองประธานกรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	-	
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
4. นาย ธนชัย ถนอมทรัพย์ (กรรมการ)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
5. นาย อรรถชัย อานันทศกุล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			128,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	80,000.00	0.00	80,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	48,000.00	0.00	48,000.00	ไม่มี	
6. นาย สหชาติ ขำนิล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			100,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	40,000.00	0.00	40,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความ เสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
7. นาย กฤตนัน วิโรจน์สายลี (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			100,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	40,000.00	0.00	40,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน (ประธานกรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
8. นางสาว นันทินาฏ พงษ์ ชาญชลิต (กรรมการบริหาร)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
9. นางสาว กัญณิกา ปลื้มอารมย์ (กรรมการบริหาร)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
10. นางสาว ทิพวรรณ ชันทะลี (กรรมการบริหาร)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
11. นางสาว เกศฤดี เกตุศิริ (กรรมการบริหาร)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
12. นาย ตะวัน ศรีสุขคำ (กรรมการบริหาร)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	

รายละเอียดสรุปคำตอบแทนแต่ละรายคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	200,000.00	0.00	200,000.00
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	128,000.00	0.00	128,000.00
3. คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00
4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	0.00	0.00	0.00
5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัท

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่าย ของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ : 0.00

ผ่านมา

(บาท)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) ไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : ไม่มี

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : ไม่มี / อยู่ระหว่างดำเนินการ

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้ง ทางผล : มี

ประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงมีมติกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องของปฏิบัติหน้าที่บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจในการเข้า ทำธุรกรรมหรือรายการใดๆ ของบริษัทจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน และควรหลีกเลี่ยงการ กระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จึงจัดให้มีการป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังนี้ - กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงานไม่พึง ประกอบการ ดำเนินการ หรือลงทุนใดๆ อันเป็นการแข่งขัน หรืออาจเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ซึ่งอาจเป็นผลเสียหายต่อบริษัทไม่ว่า โดยทางตรง หรือทางอ้อม หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือผู้บริหาร ใน กิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือ มีลักษณะเดียวกันกับบริษัท เว้นแต่จะสามารถแสดงได้ว่ามีกลไกที่จะทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการดำเนินการดังกล่าวจะไม่ส่ง ผลกระทบต่อบริษัท รวมทั้งจะมีมาตรการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม - กรรมการบริษัท กรรมการชุด ย่อย ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนควรเปิดเผยการดำเนินธุรกิจ หรือกิจการที่กระทำขึ้นเป็น ส่วนตัวหรือกับครอบครัว หรือญาติ พี่น้อง หรือ ผู้อยู่ในอุปการะ ซึ่งมีผลประโยชน์ที่อาจก่อให้เกิดการขัดผลประโยชน์ทางธุรกิจกับบริษัท และจัดทำเอกสารการเปิดเผยการมีส่วนได้เสียทั้ง โดยตรง และโดยอ้อมเป็นประจำทุกปี หรือมีการเปลี่ยนแปลงในรายละเอียดที่เปิดเผยไปแล้วอย่างมีนัยสำคัญ - กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ พนักงานจะไม่แสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยข้อมูลอันเป็นความลับของ บริษัท เช่น แผนงาน ผลประกอบการ มติที่ประชุม การคาดคะเนทางธุรกิจ ผลงานจากการทดลอง ค้นคว้า การประมูลราคา รวมถึงจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทโดยเคร่งครัด

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน เพื่อ : มี

แสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการ ฝ่าฝืนไป มีหน้าที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนให้เป็นไปตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ สำนักงาน ก.ล.ต. กรรมการ ผู้

บริหาร พนักงาน และบุคลากรของบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ต้องปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาของหลักทรัพย์ของบริษัทภายหลังการเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัทมีนโยบายมิให้กรรมการ กรรมการบริหาร ผู้บริหาร พนักงาน และบุคลากรของบริษัท และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาของหลักทรัพย์ ทำรายการซื้อหรือขาย หลักทรัพย์ของบริษัท เป็นระยะเวลาอย่างน้อย 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยการเงินหรือข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชน และควรรอคอย อย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้สาธารณชนแล้ว ก่อนที่จะซื้อหรือขายหุ้นของบริษัท รวมทั้งห้ามบุคคล ดังกล่าวและผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในไม่ให้เปิดเผยข้อมูลนั้นต่อบุคคลอื่น ทั้งนี้หากมีการกระทำอันฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าว ข้างต้น บริษัทจะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของ บริษัท โดยจะพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่ การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างให้พ้นสภาพการเป็นพนักงาน และไม่ตัดสิทธิบริษัทในการฟ้องร้องดำเนินคดีทั้งทางแพ่งและทางอาญากับบุคคลที่ฝ่าฝืน

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้าน ทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

รูปแบบการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : การทบทวนความเหมาะสมในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การเข้าร่วมโครงการที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน, การประเมินและระบุความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม บริหารงานด้วยความโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้มีการดำเนินธุรกิจมีประสิทธิภาพ มีความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางในการประพฤติปฏิบัติที่เหมาะสมของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานไว้ในจริยธรรมทางธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของ “บรรษัทภิบาล” ของบริษัท รวมทั้งบริษัทมีความตั้งใจที่จะเข้าร่วมเป็นแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อแสดงเจตนาและความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งนี้บริษัทได้กำหนด “นโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน” ขึ้นเพื่อเป็นแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน บริษัทยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายนี้ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นและเจตนารมณ์อันแน่วแน่ที่บริษัทไม่ยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันและแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจขึ้น ทั้งนี้ทางบริษัทได้เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าของบริษัทจดทะเบียน JUMP+ ซึ่งทางบริษัทจะต้องดำเนินการจัดทำแผนยกระดับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมีเป้าหมายได้รับการรับรอง CAC จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai IOD) ภายในปี 2570

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)	0	0	0

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส ในรอบปีที่ผ่านมาหรือ : มี
ไม่

บริษัทได้จัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนขึ้นเพื่อการส่งเสริม สนับสนุน และให้ความสำคัญแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ไม่ว่าจะเป็นบุคลากรภายในองค์กรหรือบุคคลภายนอก สามารถแจ้งเบาะแสการกระทำผิดในเรื่องร้ายแรง การทุจริตคอร์รัปชันหรือผิดต่อจริยธรรมทางธุรกิจหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อช่วยกันปรับปรุงแก้ไขหรือดำเนินการให้เกิดความถูกต้องเหมาะสม โปร่งใส และมีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจมากยิ่งขึ้น นโยบายนี้ได้ถูกจัดทำขึ้นเพื่อให้พนักงานหรือบุคคลทั่วไปสามารถแจ้งเบาะแสการกระทำผิดได้อย่างมั่นใจ โดยไม่ต้องกังวล ในเรื่องการปฏิบัติตอบโต้ การเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม หรือผลกระทบที่จะตามมาในทางลบ โดยนโยบายนี้จะช่วยให้บริษัทดำเนินการกับเรื่องร้องเรียนได้อย่างเหมาะสมต่อไป และผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริตผ่านช่องทางต่างๆ ตามที่เห็นว่าเหมาะสม ดังนี้

- 1. แจ้งเจ้าหน้าที่ฝ่ายบุคคล และเจ้าหน้าที่ฝ่ายบุคคลจะดำเนินการส่งข้อมูลเบาะแสให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือหน่วยงาน อื่นที่เหมาะสมรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้อง (ช่องทางนี้สงวนไว้ใช้เฉพาะพนักงานและลูกจ้างของบริษัท)
- 2. แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนโดยตรงถึงผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจ เลขานุการบริษัท หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 3. ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (Email) ถึงประธานกรรมการตรวจสอบ ผ่านอีเมล contact@skinsista.com
- 4. ส่งทางไปรษณีย์ ถึงประธานคณะกรรมการบริษัทหรือประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้ที่ บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) ที่อยู่ 89 อาคารคอสโม ออฟฟิศ พาร์ค ชั้นที่ 8 ยูนิต P ถนนป๊อปปูล่า ต.บ้านใหม่ อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี 11120

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสรวม (กรณี)	0	0	0

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอื่น ๆ

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยบริษัทได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและการบริหารองค์กรเพื่อสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยมีคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม ให้มีการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และดำเนินธุรกิจที่เป็น ประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสามารถปรับตัวภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย อรรถชัย อานันทสกุล (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	4	/	4	4/4 (100.00%)
2. นาย สหชาติ ชำนิล (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4	4/4 (100.00%)
3. นาย กฤตนัน วิโรจน์สายลี (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4	4/4 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สำคัญ ดังนี้

1. ให้ความเห็นเกี่ยวกับการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานงบไตรมาสและงบการเงินประจำปี รวมถึงรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ร่วมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายบัญชีของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการให้คำแนะนำถึงการจัดทำข้อมูลทางการเงิน การควบคุมภายในการจัดทำข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง การพิจารณาเนื้อหาสัญญาที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลทางบัญชี เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี และมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ
2. ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานรายการระหว่างกัน เพื่อให้เป็นการดำเนินการตามเงื่อนไขการค้าปกติทั่วไป เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้ความเห็นในการทำรายการระหว่างกัน และรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องเพียงพอ
3. ให้ความเห็นเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีความเพียงพอ โดยรับทราบผลการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทรายไตรมาส และให้ความเห็นต่อผู้บริหารบริษัทในเรื่องการพัฒนาปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 8

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย ชาญวิทย์ เขียวนาวางค์ษา (ประธานกรรมการบริหาร)	8	/	8	8 / 8 (100.00%)
2. นางสาว ณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต (กรรมการบริหาร)	8	/	8	8 / 8 (100.00%)
3. นางสาว นันทินาฏ พงษ์ชาญชวลิต (กรรมการบริหาร)	7	/	8	7 / 8 (87.50%)
4. นางสาว กณณิกา ปลื้มอารมย์ (กรรมการบริหาร)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
5. นางสาว ทิพวรรณ ชันทะลี (กรรมการบริหาร)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
6. นางสาว เกศฤดี เกตุศิริ (กรรมการบริหาร)	4	/	6	4 / 6 (66.67%)
7. นาย ตะวัน ศรีสุขคำ (กรรมการบริหาร)	3	/	3	3 / 3 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				93.45%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหารได้มีการพิจารณาเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. พิจารณาและให้ความเห็นแผนงานและงบประมาณประจำปี 2568
2. พิจารณาแผนงานและความเป็นไปได้สำหรับการลงทุนในโครงการใหม่ๆที่สำคัญ
3. พิจารณาและอนุมัติการลงทุนและรายจ่ายภายใต้งบประมาณที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้
4. พิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัทรายเดือน เพื่อติดตามให้เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้

การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (ครั้ง) : 2

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย กฤตนัน วิโรจน์สายลี (ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
2. นาย สหชาติ ชำนิล (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
3. นางสาว ญัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์ (กรรมการชุดย่อย)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการพิจารณาเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ
3. พิจารณาค่าตอบแทนประจำรายเดือนสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. พิจารณาประเมินผลงานของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย เลขานุการบริษัทและผู้บริหารสูงสุดเพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี
5. พิจารณาให้ความเห็นชอบการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2568
6. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ครั้ง) : 2

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย ชาญวิทย์ เขียวनावวงศ์ษา (ประธานกรรมการชุดย่อย)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
2. นางสาว ญัฐพร พงษ์ชาญขวลิต (รองประธานกรรมการชุดย่อย)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
3. นาย สหชาติ ขำนิล (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	2	/	2	2 / 2 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการพิจารณาเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. พิจารณาทบทวนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2567
2. พิจารณาแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2568
3. พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเสี่ยงจากผลกระทบภาวะเศรษฐกิจ
4. พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเสี่ยงจากพฤติกรรมของผู้อุปโลกที่เปลี่ยนแปลงไป
5. พิจารณาทบทวนความเพียงพอของการป้องกันและการควบคุมความเสี่ยงอื่นที่สำคัญ

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. ครอบคลุมทั้ง 5 ด้าน ได้แก่ ด้านการควบคุมภายในองค์กร ด้านการประเมินความเสี่ยง ด้านการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และด้านระบบการติดตาม คณะกรรมการมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมสำหรับการดำเนินธุรกิจ มีการจัดสรรบุคลากรอย่างเพียงพอเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีระบบติดตามดูแลการดำเนินงานทั้งหมดของบริษัทอย่างทั่วถึง

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานระบบการควบคุมภายในและระบบปฏิบัติงานผ่านการประสานงานร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายบริหาร เพื่อกำกับดูแลให้การรายงานทางการเงินมีความน่าเชื่อถือและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ อีกทั้งยังดูแลให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยมีการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance)

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในของบริษัท : The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

คณะกรรมการได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. ครอบคลุมทั้ง 5 ด้าน ได้แก่ ด้านการควบคุมภายในองค์กร ด้านการประเมินความเสี่ยง ด้านการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และด้านระบบการติดตาม คณะกรรมการมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมสำหรับการดำเนินธุรกิจ มีการจัดสรรบุคลากรอย่างเพียงพอเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีระบบติดตามดูแลการดำเนินงานทั้งหมดของบริษัทอย่างทั่วถึง ช่วยสรุปเน้นประเด็นเรื่องความเพียงพอและเหมาะสมของการควบคุมภายใน

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

	2566	2567	2568
จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวม (กรณี)	45	3	4

รายละเอียดข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
-------------	------------	------------------

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
ต.ค. 2568 - ธ.ค. 2568	<p>ข้อบกพร่อง</p> <p>วงจรรายได้: ความถูกต้องของรายงานสรุปรายการขายฝากขาย</p> <p>พบการจัดทำรายงานสรุปรายการขายประจำเดือนของคู่ค้าฝากขายไม่ถูกต้อง (ยอดสูงเกินจริง) จำนวน 1 รายการ เนื่องจากใช้ข้อมูลราคาโปรโมชั่นที่ไม่เป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติ ส่งผลให้รายงานทางการเงินขาดความน่าเชื่อถือและอาจเกิดข้อโต้แย้งกับคู่ค้า</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>ให้แผนกพัฒนาระบบที่ราคาขายตาม Price list และโปรโมชั่นที่ได้รับอนุมัติ และต้องส่งอีเมลแจ้งฝ่ายบัญชี/การเงินทุกครั้งที่มีการ Update โปรโมชั่นเพื่อใช้ในการทวนสอบก่อนวางบิล อยู่ระหว่างการดำเนินการ (เริ่มมาตรการแก้ไขตั้งแต่เดือนมกราคม 2569 เป็นต้นไป)</p>	ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)
ก.ค. 2568 - ก.ย. 2568	<p>ข้อบกพร่อง</p> <p>วงจรถัดซื้อจัดหา: การจัดทำใบสั่งซื้อย้อนหลัง</p> <p>ตรวจพบการจัดทำใบสั่งซื้อ (PO) หลังจากที่มีการสั่งซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์และได้รับสินค้าเรียบร้อยแล้ว (ย้อนหลัง) จำนวน 1 รายการ ซึ่งมีความเสี่ยงที่จะมีการสั่งซื้อสินค้าเกินงบประมาณ หรือไม่ผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจก่อนการสั่งซื้อจริง</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>กำชับให้ปฏิบัติตามคู่มือการจัดซื้ออย่างเคร่งครัด โดยตรวจสอบการอนุมัติก่อนจัดทำ PO (ตรวจติดตามในไตรมาส 4/2568 ไม่พบประเด็นเพิ่มเติม)</p>	ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)
ก.ค. 2568 - ก.ย. 2568	<p>ข้อบกพร่อง</p> <p>วงจรถัดซื้อจัดหา: การปิดใบสั่งซื้อค้างรับในระบบ</p> <p>ตรวจพบการปิดใบสั่งซื้อค้างรับในระบบโดยไม่พบหลักฐานการแจ้งปิดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จำนวน 1 รายการ ซึ่งเกิดจากความเข้าใจคลาดเคลื่อนของเจ้าหน้าที่ ส่งผลให้ข้อมูลในรายงานไม่สะท้อนความเป็นจริงและไม่อาจมั่นใจได้ว่าได้รับสินค้าครบถ้วนหรือไม่</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>กำหนดให้เจ้าหน้าที่จัดซื้อตรวจสอบสถานะใบสั่งซื้อร่วมกับหน่วยงานผู้ซื้อชื้อก่อนปิดรายการ หากต้องยกเลิกต้องแจ้งผ่านอีเมลถึงผู้จัดการจัดซื้อเท่านั้น และแก้ไขเรียบร้อยแล้ว (ดำเนินการเสร็จสิ้นภายในวันที่ 1 พฤศจิกายน 2568)</p>	ได้รับการแก้ไขแล้ว (Incident no longer subject to action)

ปีเหตุการณ์	รายละเอียด	สถานะความคืบหน้า
ก.ค. 2568 - ก.ย. 2568	<p>ข้อบกพร่อง</p> <p>การควบคุมทางด้านระบบสารสนเทศ (IT General Controls)</p> <p>ข้อตรวจพบบริษัทมีการเก็บ Log File แต่ขาดการสอบทานเพื่อตรวจหาความผิดปกติ เช่น การเข้าถึงระบบนอกเวลาทำการ หรือการแก้ไขเอกสารจำนวนมากโดย Super User ทำให้ขาดกระบวนการเฝ้าระวังและอาจเกิดรายการผิดปกติโดยไม่มีผู้รับทราบ</p> <p>วิธีการดำเนินการแก้ไข</p> <p>กำหนดให้มีการสอบทาน Log File และสรุปรายงานความเสี่ยงให้ผู้บริหารทราบผ่านอีเมลทุกไตรมาส รวมถึงทบทวนคู่มือปฏิบัติงานด้าน IT ให้ครอบคลุมการสอบทาน Log อยู่ระหว่างการดำเนินการ โดยมีการเริ่มสอบทานแล้วในไตรมาส 4/2568 แต่ยังคงติดตามหลักฐานการหาสาเหตุของกิจกรรมที่น่าสนใจเพิ่มเติมในไตรมาส 1/2569</p>	อยู่ระหว่าง ดำเนินการแก้ไข (Implemented)

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน : ไม่มี

ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : มี

การควบคุมสินค้าที่มีส่วนผสมของสารควบคุมตามประกาศกระทรวงสาธารณสุข

จากการตรวจสอบไม่พบ การแยกรหัสสินค้า (SKU) ระหว่างสินค้าที่มีสารควบคุมตามประกาศกระทรวงสาธารณสุข (ห้ามใช้ในการผลิตสินค้า) กับสินค้าที่ปรับปรุงสูตรการผลิตใหม่ตามกฎหมายแล้ว ซึ่งอาจส่งผลให้ไม่สามารถระบุและควบคุมยอดคงเหลือของสินค้าที่มีสารต้องห้ามได้อย่างถูกต้อง

ข้อเสนอแนะ

บริษัท ควรแยกรหัสสินค้า (SKU) ให้ชัดเจน ระหว่างสินค้าที่มีสารควบคุมตามประกาศกระทรวงสาธารณสุขกับสินค้าที่ปรับปรุงสูตรการผลิตใหม่ตามกฎหมายแล้ว เพื่อให้สามารถระบุจำนวน และควบคุมยอดคงเหลือของสินค้าที่มีสารต้องห้ามได้อย่างถูกต้อง

ความเห็นฝ่ายบริหาร

บริษัท สามารถระบุจำนวนสินค้าที่หยุดจำหน่ายเนื่องจากประเด็นสารควบคุมในคลังสินค้าได้อย่างชัดเจน เนื่องจากทางบริษัทได้มีการแยกบริเวณในการจัดเก็บพร้อมสั่งห้ามจำหน่ายในระบบ (ควบคุมด้วย batch และสถานที่จัดเก็บสินค้า) เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้สินค้าดังกล่าวปะปนกับสินค้าอื่น

ทางบริษัท ไม่ได้แยกรหัสสินค้าในกรณีนี้เนื่องจากมีมาตรการอื่นที่สามารถควบคุมและระบุจำนวนสินค้าในล็อตดังกล่าวได้อย่างชัดเจน การเปลี่ยนรหัสสินค้าในกรณีนี้จะก่อให้เกิดค่าใช้จ่ายในฝั่งบริษัทและลูกค้าโดยไม่จำเป็น

ทั้งนี้ ทางบริษัท จะพิจารณาแยกรหัสสินค้าใหม่ทุกครั้งในกรณีที่มีความเสี่ยงในการควบคุมการเคลื่อนไหวและควบคุมยอดคงเหลือ

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsource)

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคุณสมบัติและผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งความเชี่ยวชาญของ บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด (“JPTIP”) โดยมีนายทงศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน โดยได้พิจารณาคุณสมบัติของ JPTIP และนายทงศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน อาทิ ประสบการณ์ ประวัติการศึกษา ประวัติการเชาอบรม และประวัติการทำงาน เห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการ

ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากเป็นผู้ที่มีความเป็นอิสระ มีความรู้ ความเข้าใจ ในการตรวจสอบส่วนงานต่างๆ และมีประสบการณ์ด้านงานตรวจสอบภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายในได้รายงานผลการตรวจสอบภายในโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในได้ยึดแนวทางการปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน ซึ่งจัดทำโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ติดตามการดำเนินงานของบริษัทตามขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ ความสามารถด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับข้อมูลและความร่วมมือเป็นอย่างดีจากฝ่ายบริหารของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับสภาพของธุรกิจ มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวมถึงได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย : มี

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ติดตามการดำเนินงานของบริษัทตามขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ ความสามารถด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับข้อมูลและความร่วมมือเป็นอย่างดีจากฝ่ายบริหารของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดทำรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับสภาพของธุรกิจ มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวมถึงได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : มี

9.2.1 - 9.2.2 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะความสัมพันธ์ และข้อมูลรายการระหว่างกัน ⁽¹⁾

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลหรือ นิติบุคคล /ลักษณะการ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
บริษัท บีลิงค์ มีเดีย จำกัด ประกอบกิจการผลิต รายการโทรทัศน์	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน	31 ธ.ค. 2568
นายชาญวิทย์ เขียวนา ววงศ์ษา -	นายชาญวิทย์ เขียวนาวงศ์ษา กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม / รองประธานกรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานฝ่ายบัญชีและการเงิน (รักษาการ) / ผู้ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วน 25.35%	31 ธ.ค. 2568

รายละเอียดรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (บาท)		
	2566	2567	2568
นายชาญวิทย์ เขียวนาวงศ์ษา			
รายการที่ 1	0.00	0.00	28,246.02
<u>ลักษณะรายการ</u> เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่น			
<u>รายละเอียด</u> รายละเอียดเจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่น เป็นรายการ สำรองจ่ายโดยกรรมการ ประกอบด้วย เงินมัดจำค่าที่พัก สำหรับโครงการสัมมนา, ค่ารับรองลูกค้า, สวัสดิการพนักงาน ค่าทองคำเพื่อเป็นรางวัลเกียรติยศให้แก่พนักงานที่มีอายุงาน ครบ 5 ปี			
<u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u>			

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (บาท)		
	2566	2567	2568
<p>กรรมการได้สำรองจ่ายเงินแทนบริษัทในบางรายการ มีความจำเป็นเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีความคล่องตัวทางการเงิน โดยรายการดังกล่าวส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายที่ต้องดำเนินการอย่างเร่งด่วน</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าวมีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยเป็นการสำรองจ่ายค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานตามปกติของบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีความคล่องตัว ทั้งนี้ เงื่อนไขของรายการมีความเหมาะสม สมเหตุสมผล และไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม</p>			
บริษัท บิลิ่งค์ มีเดีย จำกัด			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่น</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่น เป็นค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการผลิตสื่อโฆษณาและประชาสัมพันธ์ รวมถึงการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทฯ มีการทำรายการธุรกิจปกติกับ บริษัท บิลิ่งค์ มีเดีย จำกัด ในการจัดจ้างผลิตสื่อโฆษณาและประชาสัมพันธ์ โดยมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นไปตามราคาตลาดลักษณะเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ ซึ่งกระทำภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป ดังนั้นรายการดังกล่าวมีความจำเป็นกับบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจและเงื่อนไขการค้าที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท</p>	0.00	0.00	114,689.02
บริษัท บิลิ่งค์ มีเดีย จำกัด			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ค่าจ้างผลิตสื่อโฆษณา</p>	732,610.00	733,502.00	1,448,519.99

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (บาท)		
	2566	2567	2568
<p><u>รายละเอียด</u></p> <p>รายละเอียดค่าจ้างผลิตสื่อโฆษณา ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ค่าจ้างผลิตสื่อสำหรับกิจกรรม Roadshow - ค่าผลิตสื่อโฆษณาบนรถโดยสารสาธารณะ - ค่าผลิตสื่อสำหรับป้ายโฆษณาประเภท Billboard <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทฯ มีการทำรายการธุรกิจปกติกับ บริษัท บีลิงค์ มีเดีย จำกัด ในการจัดจ้างผลิตสื่อโฆษณาและประชาสัมพันธ์ โดยมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นไปตามราคาตลาดลักษณะเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ ซึ่งกระทำภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป ดังนั้นรายการดังกล่าวมีความจำเป็นกับบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจและเงื่อนไขการค้าที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท</p>			
นายชาญวิทย์ เขียวनावวงศ์ษา			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>เจ้าหนี้บัตรเครดิต - ถือโดยบุคคลเกี่ยวข้องกัน</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>เป็นรายการสำรองจ่ายผ่านบัตรเครดิตส่วนบุคคลของกรรมการ เพื่อชำระค่าโฆษณาผ่านแพลตฟอร์ม Shopee และ Facebook สำหรับกิจกรรมการตลาดของบริษัท</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>เนื่องจากข้อจำกัดด้านวงเงินของบัตรเครดิตนิติบุคคลในช่วงเวลาดังกล่าว กรรมการจึงได้สำรองจ่ายค่าโฆษณาผ่านแพลตฟอร์ม Shopee และ Facebook เพื่อสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมด้านการตลาดของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีภาระผูกพันในการชำระคืนตามจำนวนค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p>	2,637,038.39	165,286.00	1,128,979.85

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุรอบปีบัญชี (บาท)		
	2566	2567	2568
คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท โดยเป็นการสำรองจ่ายค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เงื่อนไขของรายการมีความเหมาะสม สมเหตุสมผล และไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม			

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ บริษัทฯ มีรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอย่างมีสาระสำคัญ กิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการกลุ่มเดียวกัน สันทรัพย์ หนึ่งสิน รายได้และค่าใช้จ่ายของบริษัท ส่วนหนึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น งบการเงินได้รวมผลของรายการดังกล่าว โดยใช้นโยบายกำหนดรายการที่เป็นปกติทางธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันเช่นเดียวกับที่คิดกับลูกค้ารายอื่น

9.2.3 นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

แนวโน้มนำในการทำรายการเกี่ยวโยงกันในอนาคต

ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทจะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One-Report) โดยมีมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- ในกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าทำสัญญาใดๆ ก็ตาม หรือมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทลูก บริษัท รวม บริษัทที่เกี่ยวข้องและ/หรือบุคคลภายนอก บริษัทจะพิจารณาถึงความจำเป็นและความเหมาะสมในการทำสัญญานั้น โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นหลัก และมีการดำเนินการตามเงื่อนไขที่เป็นไปตามราคาตลาดหรือราคายุติธรรม โดยจะใช้ราคาและเงื่อนไขเดียวกันกับการทำธุรกรรมกับบุคคลภายนอก หรือใช้ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาตลาด รวมถึงอาจมีการเปรียบเทียบราคากับบุคคลภายนอก หรือใช้รายงานของผู้ประเมินอิสระ เพื่อให้มั่นใจว่าราคาดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- บริษัทจะดำเนินการธุรกรรมที่พิจารณาแล้วว่าเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ อย่างถูกต้องและครบถ้วน รวมทั้งให้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ในกรณีที่ต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ในอนาคตหากมีบริษัทลูกหรือบริษัทร่วม จะพิจารณารายการความช่วยเหลือทางการเงินกับบริษัทลูก บริษัทร่วม เช่น เงินทุนหมุนเวียน ในรูปการกู้ยืม การให้กู้ยืม การค้าประกันหนี้ ด้วยความระมัดระวัง เพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัท โดยคิดค่าตอบแทนระหว่างกัน เช่น ค่าดอกเบี้ย หรือค่าธรรมเนียมการค้าประกันในราคาตลาด ณ วันที่เกิดรายการ
- ในกรณีที่เป็นการอนุมัติรายการระหว่างกันที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลของบุคคลที่มีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการบริหารตามที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจให้ ทั้งนี้เจ้าหน้าที่บัญชีจะต้องจัดทำสรุปรายการ และส่งหนังสือยืนยันยอดเงินระหว่างกันทุกสิ้นเดือน และนำเสนอฝ่ายบริหาร เพื่อให้ฝ่ายบริหารนำข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องทั้งหมดเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท เป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้อง และเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ที่ได้รับการอนุมัติจากฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)
- ในกรณีที่รายการที่เกี่ยวข้องกันมีมูลค่าเข้าเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นใหญ่ที่มีส่วนได้เสียสามารถเข้าประชุมได้เพื่อให้ครบองค์ประชุม แต่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ทั้งนี้การคำนวณคะแนนเสียงเพื่ออนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันจะไม่นับรวมคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย กฎเกณฑ์ดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อองค์ประชุมและคะแนนเสียง กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงและไม่เข้าร่วมพิจารณาอนุมัติรายการในเรื่องนั้น

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต อาจจะมีเพียงเฉพาะประเภทรายการธุรกิจปกติ และรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ทั้งนี้ บริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่มีแนวโน้มเกิดขึ้นต่อไปในอนาคต คือ

1. รายการจ้างบริษัท บิลิ่งค์ มีเดีย จำกัด ผลิตสื่อโฆษณา เนื่องจากบริษัท บิลิ่งค์ มีเดีย จำกัด เป็นผู้ได้รับสัมปทานพื้นที่ป้ายโฆษณาในสถาบันการศึกษาหลายแห่งที่เป็นกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายรายการระหว่างกันครบถ้วน ทั้งนี้ บริษัท บิลิ่งค์ มีเดีย จำกัด ได้คิดราคาค่าจ้างผลิตในอัตราเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น โดยคำนวณจากพื้นที่และความซับซ้อนของชิ้นงาน
2. บริษัทชำระค่าบริการสื่อสังคมออนไลน์ แอปพลิเคชันออนไลน์ และมาร์เก็ตเพลสออนไลน์ โดยใช้บัตรเครดิตเฉพาะที่จำเป็นต้องถูกเปิดใช้ในชื่อคุณชาญวิทย์ ซึ่งเป็นบัตรเครดิตเฉพาะที่ถูกแยกการใช้งานให้เป็นเฉพาะรายการจ่ายเงินของบริษัทเท่านั้น (Designated Credit Card) โดยบริษัทอยู่ระหว่างดำเนินการขอปรับเพิ่มวงเงินบัตรเครดิตที่ออกในนามบริษัทกับสถาบันการเงินอื่นๆ และเปลี่ยนการชำระในแพลตฟอร์มออนไลน์ต่างๆ เป็นชำระด้วยบัตรเครดิตของบริษัท ทั้งนี้บางแพลตฟอร์มที่ยังมีความจำเป็นต้องใช้บัตรเครดิตเฉพาะใบที่เปิดใช้ในชื่อคุณชาญวิทย์อยู่ เนื่องจากวงเงินบัตรเครดิตที่ออกในนามบริษัทไม่ครอบคลุมเพียงพอต่อค่าใช้จ่าย บริษัทจึงอยู่ระหว่างลดปริมาณการใช้บริการแพลตฟอร์มดังกล่าวเพื่อให้สามารถชำระค่าบริการด้วยบัตรเครดิตในนามบริษัทแทนได้ในอนาคต ทั้งนี้บริษัทมีมาตรการควบคุมรายการใช้จ่ายโดยบัตรเครดิตดังนี้
1. บัตรเครดิตดังกล่าวถูกแยกการใช้งานให้เป็นเฉพาะรายการจ่ายเงินของบริษัทเท่านั้น (Designated Credit Card) โดยหมายเลขบัตรเครดิตดังกล่าวมีหมายเลขบัตรคนละหมายเลขกับบัตรเครดิตส่วนตัวของคุณชาญวิทย์ ซึ่งบนหน้าบัตรจะมีอักษร AVC กำกับไว้ เพื่อให้เห็นชัดเจนว่าแยกจากบัตรเครดิตส่วนตัวของคุณชาญวิทย์ เจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและฝ่ายการเงินสามารถสอบย้อนรายการใช้จ่ายของบริษัทผ่านการเรียกเก็บของบัตรเครดิตโดยตรวจสอบจากหมายเลขบัตรได้อย่างชัดเจน
2. บัตรเครดิตใบดังกล่าวถูกจัดเก็บไว้ที่บริษัท ซึ่งไม่มีใครสามารถนำบัตรเครดิตใบนี้ไปใช้จ่ายส่วนตัวได้
3. บริษัทไม่มีการโอนจ่ายเงินตามบัตรเครดิตให้แก่คุณชาญวิทย์ ก่อนที่ผู้ให้บริการจะส่งใบเรียกเก็บมายังบริษัท แผนการติดตามจะตรวจสอบใบเรียกเก็บเงินเทียบกับค่าใช้จ่ายการตลาด ซึ่งเป็นรายการที่สามารถตรวจสอบได้ เพื่อสรุปยอดที่ต้องชำระให้ผู้บริหารให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีเป็นผู้ทำการตั้งหนี้และบันทึกรายการใบเรียกเก็บเงิน และการเงิน (CFO) เป็นผู้พิจารณารายการจ่าย (ค่าใช้จ่ายที่จะบันทึกในระบบบัญชีจะเป็นยอดตามใบเรียกเก็บเงินจากสื่อสังคมออนไลน์เท่านั้น) ซึ่งไม่มีความเสี่ยงที่คุณชาญวิทย์จะได้รับเงินสดจากบริษัทไปใช้ส่วนตัวได้ก่อน โดยไม่นำไปชำระคืนธนาคารผู้ออกบัตรเครดิตดังกล่าว
4. ทั้งนี้มีจุดควบคุมในการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าจะไม่มีการนำบัตรเครดิตดังกล่าวไปใช้ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ที่บริษัทกำหนดไว้ โดยธุรกรรมใดที่จะผูกกับบัตรเครดิตใบดังกล่าวจะต้องผ่านการอนุมัติตามขั้นตอนและตามตารางอำนาจอนุมัติแล้วเท่านั้น โดยฝ่ายบัญชีเจ้าหน้าที่จะทำหน้าที่ Cross-check ว่าเป็นรายการใช้จ่ายสื่อสังคมออนไลน์ที่อยู่ในขอบข่ายที่ได้รับอนุมัติให้ผูกบัตรเครดิตใบดังกล่าวแล้วก่อนจะทำการตั้งหนี้ตามขั้นตอนต่อไป

9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี เพื่อให้มีความถูกต้องครบถ้วน และโปร่งใส ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยได้เลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งใช้ดุลยพินิจและประมาณการอย่างรอบคอบสมเหตุสมผล ตลอดจนเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันการทุจริตและการดำเนินงานที่ผิดปกติ โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ทำหน้าที่สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

จากการประเมินข้างต้น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในและการกำกับดูแลกิจการของบริษัทมีความเหมาะสมและเพียงพอที่จะให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินของบริษัทได้แสดงฐานะการเงินผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ และมีความเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต จากบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ที่ได้ระบุไว้ในรายงานฉบับนี้

นายกฤษณะ ถนอมทรัพย์

ประธานกรรมการ

นายชาญวิทย์ เที่ยวนาวางค์ษา

รองประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาติ



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัท ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การรับรู้รายได้จากการขาย และการฝากขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้าเป็นรายการที่มีมูลค่าสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ และมีผลกระทบโดยตรงต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ บริษัทฯ มีการขายสินค้าผ่านหลายช่องทาง รวมถึงการขายสินค้าฝากขาย ซึ่งมีเงื่อนไขที่แตกต่างกัน โดยเฉพาะกรณีสินค้าฝากขายสินค้าที่กรรมสิทธิ์ในสินค้ายังไม่โอนให้แก่ลูกค้าเมื่อมีการส่งมอบ และรายได้จะสามารถรับรู้ได้เมื่อสินค้าถูกขายไปยังบุคคลที่สามแล้วเท่านั้น

ด้วยลักษณะของสัญญาและเงื่อนไขการขายที่หลากหลาย รวมถึงความเสี่ยงด้านจังหวะเวลาและมูลค่าในการรับรู้รายได้ ข้าพเจ้าจึงพิจารณาให้การรับรู้รายได้จากการขาย และการฝากขายสินค้าเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบของบริษัทฯ ดังนี้

- ประเมินและทดสอบความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้จากการขาย และการฝากขายสินค้า โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจขั้นตอนการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในทางบัญชีที่สำคัญ พิจารณาเงื่อนไขการขายแต่ละสัญญาเกี่ยวกับการรับรู้รายได้จากการขายสินค้า การฝากขายสินค้า และการรับคืนสินค้า รวมทั้งเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯ ออกแบบไว้
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบการส่งสินค้าให้กับผู้รับฝากขายในระหว่างปี การกระทบยอดรายได้และสินค้าคงเหลือประจำเดือนจากฝากขายสินค้ากับรายงานสรุปยอดขาย และรายงานสินค้าคงเหลือประจำเดือนของผู้รับฝากขาย
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปี และขยายขอบเขตการตรวจสอบรายการขายที่เกิดขึ้นช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เพื่อตรวจสอบการเกิดขึ้นจริงของรายการ และความถูกต้องของการบันทึกรายการขายว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุ และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้จากการขายสินค้าของบริษัทฯ
- วิเคราะห์สถิติการรับคืน การประมาณการรับคืนสินค้า และสอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทฯ ออกให้แก่ลูกค้าภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขาย และความสัมพันธ์ระหว่างบัญชีรายได้จากการขาย สินค้าที่ส่งไปฝากขายในระหว่างปี สินค้าคงเหลือที่อยู่กับผู้รับฝากขายแต่ละงวด และลูกหนี้การค้า เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายในวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความชัดเจนซึ่งมีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทฯ หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้ ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการค้นคว้าอย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่า งบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถลดการณได้ อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569

งบการเงิน

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน)
งบฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

สินทรัพย์	หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
		31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	72,360,622.73	27,836,508.33
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	5	25,137,670.97	29,090,470.78
สินค้าคงเหลือ	6	19,219,766.82	19,275,550.76
สิทธิในสินค้าที่จะได้รับคืน		142,880.34	0.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		116,860,940.86	76,202,529.87
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	7	1,062,092.61	1,026,967.06
สินทรัพย์สิทธิการใช้	8	1,329,992.77	2,578,359.89
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	9	296,168.65	327,769.64
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	10	3,608,562.10	4,639,782.02
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		370,919.50	370,119.50
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		6,667,735.63	8,942,998.11
รวมสินทรัพย์		123,528,676.49	85,145,527.98

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 26/02/2569

ขอรับรองว่ารายการข้างต้นเป็นความจริงและถูกต้องทุกประการ

(ลงชื่อ)  กรรมการ
 (นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์)

(ลงชื่อ)  กรรมการ
 (นายชาญวิทย์ เขียวาวางค์ษา)

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน)
งบฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

		(หน่วย : บาท)	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	11	17,335,077.71	15,206,966.32
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	12	1,330,547.59	1,238,997.70
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		0.00	3,070,354.33
ประมาณหนี้สินจากการรับคืนสินค้า		347,583.83	0.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		19,013,209.13	19,516,318.35
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	12	115,219.98	1,445,767.56
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13	3,212,707.08	2,495,056.80
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		3,327,927.06	3,940,824.36
รวมหนี้สิน		22,341,136.19	23,457,142.71
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 144,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	16	72,000,000.00	72,000,000.00
ทุนที่ชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 144,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	16	72,000,000.00	
หุ้นสามัญ 100,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท			50,000,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	16	28,170,283.00	0.00
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
สำรองตามกฎหมาย	14	1,000,000.00	700,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		17,257.30	10,988,385.27
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		101,187,540.30	61,688,385.27
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		123,528,676.49	85,145,527.98

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววงศ์มา)

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	หมายเหตุ	2568	(หน่วย : บาท) 2567
รายได้จากการขาย			
รายได้จากการขาย		176,730,187.02	229,129,173.18
รายได้อื่น		2,226,838.72	1,404,902.53
รวมรายได้		178,957,025.74	230,534,075.71
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย		(49,526,000.70)	(57,501,938.16)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		(93,668,699.24)	(130,350,351.23)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(30,018,165.00)	(29,150,872.09)
กำไรจากการวัดมูลค่าสุทธิรวมของ สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		0.00	251,595.58
รวมค่าใช้จ่าย		(173,212,864.94)	(216,751,565.90)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		5,744,160.80	13,782,509.81
ต้นทุนทางการเงิน		(151,880.31)	(248,727.19)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		5,592,280.49	13,533,782.62
(ค่าใช้จ่าย)รายได้ภาษีเงินได้	10	(1,214,392.24)	(2,864,193.98)
กำไรสำหรับปี		4,377,888.25	10,669,588.64
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น :			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		(186,270.28)	(66,177.81)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	10	37,254.06	13,235.56
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี		(149,016.22)	(52,942.25)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		4,228,872.03	10,616,646.39
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	15	0.0389	0.2483
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		112,657,534	42,967,213

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววงศ์ษา)

บริษัท สกิน อารีนาทอรี จำกัด (มหาชน)
งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	ทุนที่ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร(ขาดทุน)สะสม		รวม
				จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	
				สำรองตามกฎหมาย		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567		1,000,000.00	0.00	100,000.00	70,971,738.88	72,071,738.88
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปี						
เพิ่มทุน	16	49,000,000.00	0.00	0.00	0.00	49,000,000.00
จ่ายเงินปันผล	17	0.00	0.00	0.00	(15,000,000.00)	(15,000,000.00)
จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล	17	0.00	0.00	0.00	(55,000,000.00)	(55,000,000.00)
สำรองตามกฎหมาย	14	0.00	0.00	600,000.00	(600,000.00)	0.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
กำไรสำหรับปี		0.00	0.00	0.00	10,669,588.64	10,669,588.64
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น		0.00	0.00	0.00	(52,942.25)	(52,942.25)
รวมกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี		0.00	0.00	0.00	10,616,646.39	10,616,646.39
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		50,000,000.00	0.00	700,000.00	10,988,385.27	61,688,385.27
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568		50,000,000.00	0.00	700,000.00	10,988,385.27	61,688,385.27
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปี						
เพิ่มทุน	16	22,000,000.00	28,170,283.00	0.00	0.00	50,170,283.00
จ่ายเงินปันผล	17	0.00	0.00	0.00	(8,000,000.00)	(8,000,000.00)
จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล	17	0.00	0.00	0.00	(6,900,000.00)	(6,900,000.00)
สำรองตามกฎหมาย	14	0.00	0.00	300,000.00	(300,000.00)	0.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
กำไรสำหรับปี		0.00	0.00	0.00	4,377,888.25	4,377,888.25
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น		0.00	0.00	0.00	(149,016.22)	(149,016.22)
รวมกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี		0.00	0.00	0.00	4,228,872.03	4,228,872.03
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568		72,000,000.00	28,170,283.00	1,000,000.00	17,257.30	101,187,540.30

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ)กรรมการ
 (นางสาวพัชรา พงษ์ชาญสวัสดิ์)

(ลงชื่อ)กรรมการ
 (นายชาญวิทย์ เขียวาวววงษ์)

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	(หน่วย : บาท)	
	2568	2567 (จัดประเภทใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสำหรับปี	4,377,888.25	10,669,588.64
บวก รายการปรับปรุงเพื่อกระทบกำไร(ขาดทุน)สุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรจ่ายภาษีเงินได้	1,214,392.24	2,864,193.98
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,745,110.48	2,297,947.86
ขาดทุนจากสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นที่ยังไม่เกิดขึ้น	0.00	(251,595.58)
ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้า	899,043.51	504,885.73
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	(13.28)	25,991.64
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	531,380.00	513,444.67
สิทธิในสินค้าที่จะได้รับคืน	(142,880.34)	0.00
ประมาณการหนี้สินจากการรับคืนสินค้า	347,583.83	0.00
รายได้ดอกเบี้ย	(130,482.19)	(149,379.95)
กำไรจ่ายดอกเบี้ย	151,880.31	248,727.19
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	8,993,902.81	16,723,804.18
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7,112,049.84	1,606,961.51
สินค้าคงเหลือ	(843,259.57)	(1,366,469.11)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(800.00)	146,600.00
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	2,128,111.39	(8,881,642.31)
เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน	17,390,004.47	8,229,254.27
จ่ายดอกเบี้ย	(151,880.31)	(248,727.19)
จ่ายภาษีเงินได้	(4,775,522.62)	(3,374,740.64)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	12,462,601.54	4,605,786.44

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวनावงศ์ษา)

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

		(หน่วย : บาท)	
		2568	2567
หมายเหตุ			(จัดประเภทใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์		(493,997.63)	(1,036,726.12)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		(6,443.93)	0.00
เงินลงทุนชั่วคราว		0.00	5,180,901.02
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์		186.92	60,140.18
ดอกเบี้ยรับ		130,482.19	149,379.95
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน		(369,772.45)	4,353,695.03
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เพิ่มทุน		50,170,283.00	49,000,000.00
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า		(1,238,997.69)	(1,331,387.75)
จ่ายเงินปันผล	17	(16,500,000.00)	(70,000,000.00)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน		32,431,285.31	(22,331,387.75)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		44,524,114.40	(13,371,906.28)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี		27,836,508.33	41,208,414.61
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี		72,360,622.73	27,836,508.33

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววงศ์)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท สกิน ลาบอราทอรี จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

- การจดทะเบียน : บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2556 ทะเบียนเลขที่ 0125556011426 และเมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2567 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ทะเบียนเลขที่ 0107567000236
- ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้รับหุ้นสามัญของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและเริ่มทำการซื้อขายตั้งแต่วันที่ 24 กันยายน 2568
- ประเภทธุรกิจ : เลขที่ 89 อาคารคอสโม ออฟฟิศพาร์ค ชั้นที่ 8 ยูนิต P ถนนปิ่นเกล้า ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี
- ผลิตภัณฑ์ : ผลิตภัณฑ์และจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว ครีมเสริมความงาม เครื่องสำอาง และอาหารเสริม

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการ ในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้น รายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววงศ์)

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและนำเสนองบการเงิน (ต่อ)

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

3. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากการขายสินค้ารับรู้รายได้เมื่อมีการส่งมอบสินค้าและได้โอนอำนาจควบคุมและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลดโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายที่ให้สิทธิในการคืนสินค้า บริษัทฯ บันทึกจำนวนที่คาดว่าจะต้องคืนให้แก่ลูกค้าเป็นประมาณการหนี้สินจากการรับคืนสินค้า และบันทึกสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากลูกค้าเป็นสินทรัพย์ในงบฐานะการเงิน ซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าววัดมูลค่าโดยอ้างอิงกับมูลค่าตามบัญชีเดิมของสินค้าคงเหลือหักด้วยต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในการรับคืนสินค้า รวมถึงการลดลงที่อาจเกิดขึ้นในมูลค่าของสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน

3.1.2 รายได้จากการฝากขาย เป็นรายได้จากการขายสินค้าให้กับผู้จัดจำหน่าย (ผู้รับฝากขาย) บริษัทฯ จะรับรู้รายได้เมื่อผู้แทนจำหน่ายได้ขายสินค้าให้กับลูกค้าแล้ว ตามมูลค่าที่ผู้แทนจำหน่ายได้ขายแก่ลูกค้า

3.1.3 บริษัทฯ รับรู้รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายความว่ารวมถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารกับสถาบันการเงิน ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่นำฝากและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววงษ์)

3. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ (ต่อ)

3.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงตามมูลค่าสุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จากการเก็บเงินลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุลูกหนี้

3.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนคำนวณโดยวิธีเข้าก่อน - ออกก่อน (FIFO) และภาชนะบรรจุแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนคำนวณโดยวิธีถ่วงเฉลี่ย (Weighted Average)

3.5 ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

บริษัทฯ แสดงราคาส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของ สินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทฯ คัดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคาร	3 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

บริษัทฯ ได้คิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์แยกตามส่วนประกอบที่สำคัญทุกสิ้นรอบระยะเวลาของรายงานจะทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ประมาณการต้นทุนในเบื้องต้นสำหรับการรื้อถอน การขนย้าย และการบูรณะ สถานที่ตั้งของสินทรัพย์ให้กลับคืนสู่สภาพเดิมถือเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์เมื่อมีการผูกพัน

ต้นทุนของการปรับปรุงสินทรัพย์ให้ดีขึ้นอย่างสำคัญ ต้นทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงแทนส่วนประกอบของรายการส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ตามระยะเวลาที่กำหนด บริษัทฯ จะรับรู้ต้นทุนดังกล่าวไว้เป็นส่วนหนึ่งของราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และคิดค่าเสื่อมราคา ทั้งนี้ สำหรับกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงและได้บันทึกเป็นส่วนหนึ่งของราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ บริษัทฯ จะตัดมูลค่าตามบัญชีของส่วนประกอบที่ถูกเปลี่ยนแปลงออก

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวฉวีพร พงษ์ชาญชีวิต)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาหวางค์ษา)

3. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ (ต่อ)

3.6 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญาเช่า บริษัทฯ จะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ ประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้ พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

บริษัทฯ ในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯ ใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทฯ บันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิง และหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงที่เกิดขึ้น และการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหักสิ่งขงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับหากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับบริษัทฯ เมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรง ตามอายุของสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภท แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า ดังนี้

อาคารสำนักงาน	3 ปี
ยานพาหนะ	3 ปี

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววงศ์)

3. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ (ต่อ)

3.6 สัญญาเช่า (ต่อ)

หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล บริษัทฯ รับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า คำนวณด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทฯ หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นโดยสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงโดยเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือน หรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

3.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นที่บริษัทฯ ซื้อมาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นถูกตัดจำหน่ายและบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ โดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจนับจากวันที่อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจแสดงได้ ดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์ 10 ปี

3.8 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการ เฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ บริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

3.8.1 การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรกเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์)

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววงศ์ษา)

3. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ (ต่อ)

3.8 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

3.8.2 สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งบริษัทฯ ไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

3.8.3 การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

บริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

3.8.4 การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลงหรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ ตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพัน หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกัน ซึ่งมีข้อสำคัญที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินเดิมและหนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(ลงชื่อ) กรรมการ

(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญวณิช)

(ลงชื่อ) กรรมการ

(นายชาญวิทย์ เขียวनावงศ์)

3. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ (ต่อ)

3.8 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

3.8.5 การค้ำประกันของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ ใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านการเศรษฐกิจ สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อถึงการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

3.8.6 การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

3.9 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ จัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากการเลิกจ้างเพื่อจ่ายให้แก่พนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยมูลค่าปัจจุบันของหนี้สินผลประโยชน์พนักงานให้ถูกรับรู้รายการในงบฐานะการเงิน โดยการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ภายใต้สมมติฐานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคตที่บริษัทฯ กำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม สมมติฐานที่ใช้ในการประเมินค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิประจำปีได้รวมถึงอัตราส่วนลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงานและอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิในทุกปี บริษัทฯ ได้มีการทบทวนอัตราส่วนลดที่เหมาะสม ซึ่งสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่า ปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงานในการประเมินอัตราส่วนลดที่เหมาะสม บริษัทฯ จะพิจารณาจากอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งจ่ายในสกุลเงินที่ได้รับประโยชน์

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไร หรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการ หรือลดขนาดโครงการ

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นางสาวฉัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแวววงศ์ยา)

3. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ (ต่อ)

3.10 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแนวของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ เพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากบริษัทฯ คาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระไปตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน บริษัทฯ จะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

3.11 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายจ่ายเกี่ยวกับภาษีในรอบระยะเวลาบัญชีประกอบด้วยภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

3.11.1 ภาษีเงินได้นิติบุคคลปัจจุบัน

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้นิติบุคคลที่ต้องจ่ายในแต่ละงวด เป็นค่าใช้จ่ายทั้งหมดในงวดนั้นและคำนวณภาษีเงินได้ตามที่กำหนดไว้ในประมวลรัษฎากร

3.11.2 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ รับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการแต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแนวที่บริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ จะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแนวที่บริษัทฯ จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ จะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวनावวงศ์ษา)

3. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ (ต่อ)

3.12 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณ โดยการหารยอดกำไร สำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่จำหน่าย และเรียกชำระแล้ว

3.13 การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ หลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์ และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน

บริษัทฯ กำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ ประเมินมูลค่า ซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการ วัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญรวมถึงการ วัดมูลค่า ยุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางด้านการเงิน

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการ วัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญ อย่างสม่ำเสมอหากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้าหรือการตั้ง ราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการ วัดมูลค่า รวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน อย่างเหมาะสม

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน บริษัทฯ ได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะ ทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการ ประเมินมูลค่าดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับ สินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ได้มาจากราคา) ถ้าสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอ ซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่า ยุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกัน ตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรม โดยรวม

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นางสาวฉัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววหงษ์)

3. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ (ต่อ)

3.14 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสิทธิภาพในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของบริษัทฯ อาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ พิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด

ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ตลอดจนสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณการอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งาน (ถ้ามี) และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณการขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการ เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณและอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแวงค์ษา)

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
เงินสดในมือ	25,514.04	12,961.42
เงินฝากออมทรัพย์	72,305,108.69	27,823,546.91
เงินฝากกระแสรายวัน	30,000.00	0.00
รวม	72,360,622.73	27,836,508.33

5. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
ลูกหนี้การค้า	16,519,929.81	26,897,440.79
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
ลูกหนี้รอคืนเงินปันผล	1,600,000.00	0.00
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	521,375.34	153,357.64
เงินมัดจำและรายจ่ายล่วงหน้า	5,410,899.59	1,944,772.72
อื่นๆ	1,085,466.23	94,899.63
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	8,617,741.16	2,193,029.99
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	25,137,670.97	29,090,470.78

ลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	15,731,173.51	25,425,669.33
เกินกำหนดชำระ		
- น้อยกว่า 3 เดือน	788,756.30	1,471,771.46
รวม	16,519,929.81	26,897,440.79

6. สินค้าคงเหลือ

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
สินค้าสำเร็จรูป	18,046,389.03	17,843,646.83
ภาชนะบรรจุ	2,631,152.47	2,012,983.82
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	(1,457,774.68)	(581,079.89)
รวม	19,219,766.82	19,275,550.76

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชิต)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววรักษ์)

7. ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

(หน่วย : บาท)				
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องตกแต่ง	รวม
ราคาทุน				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,007,182.43	770,905.57	536,826.87	2,314,914.87
ซื้อเพิ่ม	575,771.03	100,373.83	175,020.51	851,165.37
จำหน่าย	(1,007,182.43)	(9,490.00)	(274,117.80)	(1,290,790.23)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	575,771.03	861,789.40	437,729.58	1,875,290.01
ซื้อเพิ่ม	38,315.75	378,680.24	77,001.64	493,997.63
จำหน่าย	0.00	(1,327.10)	(7,347.66)	(8,674.76)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	614,086.78	1,239,142.54	507,383.56	2,360,612.88
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(318,711.08)	(311,242.92)	(306,543.21)	(936,497.21)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(182,193.10)	(157,696.34)	(88,245.14)	(428,134.58)
จำหน่าย	327,241.86	7,880.52	181,186.46	516,308.84
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(173,662.32)	(461,058.74)	(213,601.89)	(848,322.95)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(194,402.46)	(181,193.28)	(82,817.34)	(458,413.08)
จำหน่าย	0.00	1,089.23	7,126.53	8,215.76
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	(368,064.78)	(641,162.79)	(289,292.70)	(1,298,520.27)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	246,022.00	597,979.75	218,090.86	1,062,092.61
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	402,108.71	400,730.66	224,127.69	1,026,967.06
ค่าเสื่อมราคา :				
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568				458,413.08
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567				428,134.58
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ มีทรัพย์สินถาวรที่คิดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังไม่ใช้งานอยู่				
ราคาทุนจำนวน 266,026.04 บาท และ 34,201.87 บาท ตามลำดับ				

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์)

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววงศ์)

8. สิทธิประโยชน์การใช้

มูลค่าตามบัญชีของสิทธิประโยชน์การใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)		
	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	4,671,396.29	1,192,055.22	5,863,451.51
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	0.00	0.00	0.00
ลดลงระหว่างปี	(925,919.38)	(1,192,055.22)	(2,117,974.60)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	3,745,476.91	0.00	3,745,476.91
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	0.00	0.00	0.00
ลดลงระหว่างปี	0.00	0.00	0.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	3,745,476.91	0.00	3,745,476.91
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(1,144,287.53)	(548,617.12)	(1,692,904.65)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,167,117.02)	(206,736.62)	(1,373,853.64)
ลดลงระหว่างปี	1,144,287.53	755,353.74	1,899,641.27
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(1,167,117.02)	0.00	(1,167,117.02)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,248,367.12)	0.00	(1,248,367.12)
ลดลงระหว่างปี	0.00	0.00	0.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	(2,415,484.14)	0.00	(2,415,484.14)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	1,329,992.77	0.00	1,329,992.77
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	2,578,359.89	0.00	2,578,359.89
ค่าเสื่อมราคา :			
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568			1,248,367.12
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567			1,373,853.64

บริษัทฯ มีสิทธิการเช่าจากการจ่ายชำระตามทีระบุในสัญญาเช่าอาคารสำนักงาน ในการนี้บริษัทฯ ยังคงต้องจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนตลอดอายุสัญญาเช่าตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญามีระยะเวลา 3 ปี

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะ ระยะเวลาตามสัญญา 3 ปี ค่าเช่าจ่ายชำระตามทีระบุในสัญญา และในปี 2567 บริษัทฯ ได้แจ้งยกเลิกสัญญาเช่ายานพาหนะกับผู้ให้เช่า โดยมีผลบังคับตั้งแต่ 31 กรกฎาคม 2567

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาหวางค์ษา)

9. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

	(หน่วย: บาท)
	โปรแกรม
	คอมพิวเตอร์
ราคาทุน	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	189,023.36
ซื้อเพิ่ม	185,560.75
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	374,584.11
ซื้อเพิ่ม	6,443.93
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	381,028.04
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(20,836.25)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(25,978.22)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(46,814.47)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(38,044.92)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	(84,859.39)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	296,168.65
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	327,769.64
ค่าเสื่อมราคา :	
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568	38,044.92
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	25,978.22

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นางสาวฉัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวनावวงษ์)

10. สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี

ณ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีภายหลังจากการนำมาหักกลบกกันตามความเหมาะสม ได้แสดงรวมไว้ในงบฐานะการเงิน โดยมีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี		
ถูกหนี้ฝากขาย	4,101,465.10	6,091,826.52
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	291,554.94	116,215.98
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23,154.96	21,281.07
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	642,541.42	499,011.36
ประมาณการการรับคืนสินค้า	40,940.70	0.00
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี		
สินค้าฝากขาย	(1,491,095.02)	(2,088,552.91)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การตัดบัญชีสุทธิ	3,608,562.10	4,639,782.02

ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภายใต้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
ภายใต้ที่รับรู้ :		
ภายใต้ที่รับรู้ต้นทุนสำหรับปี	145,918.26	4,159,201.77
ภายใต้ที่รับรู้การตัดบัญชี :		
ภายใต้ที่รับรู้การตัดบัญชีจากผลแตกต่างชั่วคราว		
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	1,068,473.98	(1,295,007.79)
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภายใต้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	1,214,392.24	2,864,193.98

ภายใต้ที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น แสดงได้ดังนี้

ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์

พนักงานที่กำหนดไว้

37,254.06 13,235.56

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชลิต)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแวงษ์)

10. สินทรัพย์ภายใต้รอตัดบัญชี (ต่อ)

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภายใต้รอตัดบัญชีกับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	5,592,280.49	13,533,782.62
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	1,118,456.10	2,706,756.52
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :		
รายจ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักภาษีได้	95,936.14	157,437.46
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	1,214,392.24	2,864,193.98
อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง	21.72%	21.16%

11. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
เจ้าหนี้การค้า	8,280,339.44	9,568,337.64
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,648,733.54	3,272,947.21
ประมาณการภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	0.00	852,943.72
เจ้าหนี้นับบัตรเครดิต - ถือโดยบุคคลเกี่ยวข้องกัน	1,128,979.85	165,286.00
อื่นๆ	3,277,024.88	1,347,451.75
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	17,335,077.71	15,206,966.32

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวनावวงค์ษา)

12. หนี้สินตามสัญญาเช่า

	(หน่วย: บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,506,784.50	2,897,662.50
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(61,016.93)	(212,897.24)
รวม	1,445,767.57	2,684,765.26
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,330,547.59)	(1,238,997.70)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	115,219.98	1,445,767.56

รายการเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่า สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม	2,684,765.26	4,452,854.49
บวก : เพิ่มขึ้นระหว่างปี	0.00	0.00
หัก : ลดลงระหว่างปี	0.00	(436,701.47)
หัก : จ่ายชำระระหว่างปี	(1,238,997.69)	(1,331,387.76)
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,445,767.57	2,684,765.26
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,330,547.59)	(1,238,997.70)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	115,219.98	1,445,767.56

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายสำหรับสัญญาเช่า มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
ภายใน 1 ปี	1,390,878.00	1,390,878.00
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	115,906.50	1,506,784.50
รวม	1,506,784.50	2,897,662.50
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(61,016.93)	(212,897.24)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญา	1,445,767.57	2,684,765.26

ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จแสดงเป็นรายการต้นทุนทางการเงิน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 จำนวน 151,880.31 บาท และ 232,333.75 บาท ตามลำดับ

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแวงค์ษา)

13. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ จ่ายค่าชดเชยผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงานและบำนาญ ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	2,495,056.80	1,915,434.32
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน และดอกเบี้ย	531,380.00	513,444.67
ผล(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	186,270.28	66,177.81
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	3,212,707.08	2,495,056.80
ข้อสมมติฐานหลักที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยตามรายงานการประเมินสรุปได้ดังนี้		
อัตราคิดลด	31 ธันวาคม 2568 ร้อยละ 2.20 ต่อปี	31 ธันวาคม 2567 ร้อยละ 2.69 ต่อปี
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 0 - 29	ร้อยละ 0 - 29
อัตราการขึ้นเงินเดือน	ร้อยละ 4 ต่อปี	ร้อยละ 4 ต่อปี
ระดับผู้บริหาร	ร้อยละ 4 ต่อปี	ร้อยละ 4 ต่อปี
ระดับพนักงาน	30 คน	23 คน
จำนวนพนักงาน		
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567		
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ มีดังนี้		

	(หน่วย: บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
ค่าใช้จ่าย :-		
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	11,203.00	9,052.83
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	520,177.00	504,391.84
รวม	531,380.00	513,444.67
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :-		
(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(25,903.81)	271,202.71
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	212,174.09	(211,180.95)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางประชากร	0.00	6,156.05
รวม	186,270.28	66,177.81
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน	717,650.28	579,622.48
(ลงชื่อ) กรรมการ	(ลงชื่อ) กรรมการ	
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)	(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววศ์ษา)	

13. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ให้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆคงที่จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	31 ธันวาคม 2568		31 ธันวาคม 2567	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(242,381.25)	264,841.84	(199,854.92)	219,367.33
อัตราการขึ้นเงินเดือน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	258,866.74	(239,542.30)	215,430.82	(198,386.25)
อัตราการตาย (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 0.5)	(1,114.86)	1,115.33	(872.19)	872.50
อัตราการหมุนเวียน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 10.0)	(115,243.15)	122,388.19	(105,368.53)	112,107.02

14. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีเป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวจะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

15. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่					
	31 ธันวาคม 2568			31 ธันวาคม 2567		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	กำไร(ขาดทุน)	จำนวนหุ้น	กำไรต่อหุ้น	กำไร(ขาดทุน)	จำนวนหุ้น	กำไรต่อหุ้น
	4,377,888.25	112,657,534	0.0389	10,669,588.64	42,967,213	0.2483

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวनावงศ์ษา)

16. **ทุนเรือนหุ้น**

เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2567 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2567 ได้มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังนี้

- 1) อนุมัติเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ และแก้ไขจำนวนหุ้นของบริษัท โดยจากเดิม บริษัทฯ มี 1,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท แก้ไขให้เป็น 2.00 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท จำนวนเงิน 1.00 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2567
- 2) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากทุนจดทะเบียนเดิม 1.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 142.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเป็นการเพิ่มทุนจำนวน 71.00 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2567 รวมเป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 72.00 ล้านบาท
- 3) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 98.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นการเพิ่มทุนจำนวน 49.00 ล้านบาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น รวมเป็นทุนที่ชำระแล้ว จำนวน 100.00 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท เป็นจำนวนเงิน 50.00 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ดำเนินการเรียกชำระครบและจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2567
- 4) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทที่เหลืออีกจำนวน 44.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จำนวนเงิน 22.00 ล้านบาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering)

เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2568 บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนตามข้อ 4) เป็นจำนวน 52.80 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 44.00 ล้านหุ้น หุ้นละ 1.20 บาท) บริษัทฯ บันทึกส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 28.17 ล้านบาท (สุทธิจากค่าใช้จ่ายและภาษีที่เกี่ยวข้อง) ในส่วนของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2568

17. **เงินปันผลจ่าย**

เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 100.00 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.085 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 8.50 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้วในวันที่ 29 สิงหาคม 2568 รวมมีเงินปันผลจ่ายชำระในปี 2568 จำนวน 16.50 ล้านบาท แต่อย่างไรก็ตาม ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ จำนวน 4.38 ล้านบาท ซึ่งมีผลทำให้เงินปันผลระหว่างกาลที่จ่ายเกินกว่ากำไรสุทธิและกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ดังนั้น ที่ประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569 มีมติอนุมัติรับคืนเงินปันผลระหว่างกาลจากผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้อง จำนวน 100.00 ล้านหุ้น หุ้นละ 0.016 บาท เป็นเงิน 1.60 ล้านบาท สุทธิคงเหลือเงินปันผลจ่ายระหว่างกาล จำนวน 6.90 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ บันทึกเป็นการรับคืนเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวเป็นลูกหนี้รอรับคืนเงินปันผล แสดงรวมอยู่ในรายการลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นในงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ลูกหนี้ดังกล่าวเป็นลูกหนี้ที่ไม่คิดดอกเบี้ย และไม่มีความเสี่ยง

(ลงชื่อ)กรรมการ

(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญลิขิต)

(ลงชื่อ)กรรมการ

(นายชาญวิทย์ เขียวनावวงศ์)

17. เงินปันผลจ่าย (ต่อ)

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2568 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2567 เพิ่มจากที่จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในปี 2567 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 100.00 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวนเงิน 8.00 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ จ่ายเงินผลให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้ว ในวันที่ 25 เมษายน 2568

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2567 อนุมัติจ่ายเงินปันผลจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล จากกำไรสะสม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 1,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 55,000 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวนเงิน 55.00 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้ว ในวันที่ 23 กรกฎาคม 2567

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2567 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2566 เพิ่มจากที่จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในปี 2566 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 1,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 15,000.00 บาท รวมเป็นเงิน 15.00 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้ว ในวันที่ 2 เมษายน 2567

18. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอย่างมีสาระสำคัญ กิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกับกิจการมีผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการกลุ่มเดียวกัน สันติทรัพย์ หนึ่งสิน รายได้และค่าใช้จ่ายของบริษัท ส่วนหนึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น งบการเงินได้รวมผลของรายการดังกล่าว โดยใช้นโยบายกำหนดรายการที่เป็นปกติทางธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันเช่นเดียวกับที่คิดกับลูกค้ารายอื่น

บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการและนโยบายราคา
บริษัท บิลิ่งส์ มีเดีย จำกัด	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน	<ul style="list-style-type: none"> ค่าจ้างผลิตสื่อ คิดตามราคาที่ตกลงกัน เงินกู้ยืม อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2 ต่อปี
ผู้บริหารสำคัญ	ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้น และสมาชิกในครอบครัวของผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นบุคคลที่มีสิทธิออกเสียง โดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งทำให้มีอิทธิพล อย่างเป็นสาระสำคัญ ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัทฯ (ไม่ว่าจะทำหน้าที่บริหารหรือไม่)	<ul style="list-style-type: none"> ค่าเช่า คิดตามราคาที่ตกลงกันตามสัญญา เจ้าหน้าที่บุคคลเรคคิต คิดตามรายการที่เกิดขึ้นจริง

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นางสาวอริสรา พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววงศ์)

18. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ยอดคงเหลือกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งแสดงในงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		
ผู้บริหารสำคัญ	28,246.02	0.00
บริษัท บิลิ๊งค์ มีเดีย จำกัด	114,689.02	0.00

	(หน่วย : บาท)			
	31 ธันวาคม 2567	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2568
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
เจ้าหนี้บัตรเครดิต - ถือโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	165,286.00	3,589,173.74	(2,625,479.89)	1,128,979.85
รายได้และค่าใช้จ่ายกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน มีสาระสำคัญรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้				

	(หน่วย : บาท)	
	สำหรับปี	
	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
บริษัท บิลิ๊งค์ มีเดีย จำกัด		
ค่าจ้างผลิตสื่อ	1,448,519.99	733,502.00
ดอกเบี้ยจ่าย	0.00	16,393.44
ผู้บริหารสำคัญ		
ค่าเช่า - รถยนต์	0.00	252,000.00

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นางสาวอัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์)

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวनावวงศ์ษา)

19. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

19.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 “การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมบริษัทฯ มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวและนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด หนี้สินทางการเงินที่มีสาระสำคัญสามารถจัดประเภทอัตราดอกเบี้ย และสามารถแยกตามวันที่ที่ครบกำหนด สำหรับหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	อัตรา ดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	72.31	-	0.05	72.36	0.25 - 0.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	25.14	25.14	-
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	15.34	15.34	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1.45	-	1.45	7.15

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชิต)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววงศ์)

19. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

19.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	อัตรา ดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	27.82	-	0.02	27.84	0.25 - 0.30
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	29.09	29.09	-
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	15.21	15.21	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	2.68	-	2.68	5.36 - 7.15

19.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องคือ ความเสี่ยงบริษัทฯ อาจไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่เกี่ยวข้องกับหนี้สินทางการเงินได้ ฝ่ายบริหารมีการบริหารสภาพคล่องโดยการจัดทำรายการประมาณการกระแสเงินสดรับ - จ่าย และควบคุมให้เป็นไปตามประมาณการเพื่อจัดการให้มีสภาพคล่องอย่างเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่หนี้สินตราสารอนุพันธ์ของบริษัท มีอายุครบตามสัญญา ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้การค้าและ				
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	17,335,077.71	0.00	0.00	17,335,077.71
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,330,547.59	115,219.98	0.00	1,445,767.57
รวม	18,665,625.30	115,219.98	0.00	18,780,845.28

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญวณิช)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววงศ์)

19. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

19.2 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ต่อ)

	(หน่วย : บาท)			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้การค้าและ				
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	15,206,966.32	0.00	0.00	15,206,966.32
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,238,997.70	1,445,767.56	0.00	2,684,765.26
รวม	16,445,964.02	1,445,767.56	0.00	17,891,731.58

19.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568		
	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม	มูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	72,360,622.73	72,360,622.73	72,360,622.73
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	25,137,670.97	25,137,670.97	25,137,670.97
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	97,498,293.70	97,498,293.70	97,498,293.70
หนี้สินทางการเงิน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	17,335,077.71	17,335,077.71	17,335,077.71
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,445,767.57	1,445,767.57	1,445,767.57
รวมหนี้สินทางการเงิน	18,780,845.28	18,780,845.28	18,780,845.28

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ) กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวनावงศ์ษา)

19. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

19.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

	(หน่วย : บาท)		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		
	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม	มูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงิน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	27,836,508.33	27,836,508.33	27,836,508.33
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	29,090,470.78	29,090,470.78	29,090,470.78
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	56,926,979.11	56,926,979.11	56,926,979.11
หนี้สินทางการเงิน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	15,206,966.32	15,206,966.32	15,206,966.32
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,684,765.26	2,684,765.26	2,684,765.26
รวมหนี้สินทางการเงิน	17,891,731.58	17,891,731.58	17,891,731.58

20. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ แสดงมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม รวมถึงแสดงตามลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมสำหรับเครื่องมือทางการเงินสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงในงบฐานะการเงิน มีมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณ

21. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสรุปได้ดังนี้

	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.22	0.38

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญสวัสดิ์)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เชื้อนวนาววงศ์)

22. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติของค่าใช้จ่าย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ที่สำคัญ มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	31 ธันวาคม 2568	31 ธันวาคม 2567
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	39,117,906.13	44,976,295.86
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	202,741.20	363,739.81
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	24,198,436.59	20,352,737.75
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,744,825.12	1,609,598.29
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	89,626,874.61	123,680,605.39
ค่านายหน้าและค่าจัดจำหน่าย	40,000.00	707,456.36
ค่าขนส่งสินค้า	3,158,230.41	3,605,713.78
ค่าที่ปรึกษาและค่าสำรวจตลาด	167,295.54	300,000.00

23. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน โดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ผลิตภัณฑ์และจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิวครีมเสริมความงาม เครื่องสำอาง และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ในประเทศไทย บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงาน โดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน ดังนั้น รายได้กำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

24. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายในอนาคตเกี่ยวกับสัญญาจ้างที่ปรึกษาทางการเงิน และสัญญาจ้างตรวจสอบภายใน จำนวน 1.03 ล้านบาท และจำนวน 1.50 ล้านบาท ตามลำดับ

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวฉวีพร พงษ์ชาญสวัสดิ์)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวนาแววงศ์)

25. การจัดประเภทใหม่

บริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทบัญชีในงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ใหม่ เพื่อให้เปรียบเทียบกันได้กับงวดปัจจุบัน เดิมบริษัทฯ แสดงดอกเบี้ยจ่ายสัญญาเช่ารวมกับเงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า จัดประเภทใหม่เป็น จ่ายดอกเบี้ย ซึ่งการจัดประเภทบัญชีดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิ แต่ทำให้งบกระแสเงินสดที่เคยนำเสนอไปแล้วมีการเปลี่ยนแปลง โดยมีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)		
	ตามที่รายงานไว้เดิม	จัดประเภท	หลังจัดประเภท
งบกระแสเงินสด			
จ่ายดอกเบี้ย	(16,393.44)	(232,333.75)	(248,727.19)
เงินสดจ่ายที่ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,563,721.50)	232,333.75	(1,331,387.75)

26. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 มีมติให้อนุมัติรับคืนเงินปันผลระหว่างกาลบางส่วนโดยสมัครใจจากผู้ถือหุ้น จำนวน 100.00 ล้านบาท หุ้นละ 0.016 บาท เป็นเงิน 1.60 ล้านบาท

27. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นางสาวณัฐพร พงษ์ชาญชวลิต)

(ลงชื่อ)กรรมการ
(นายชาญวิทย์ เขียวनावงศ์ษา)

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2037/2025/1773795863481.pdf>



เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2037/2025/1773795863060.pdf>



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2037/2025/1773795863062.pdf>



เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2037/2025/1773795863097.pdf>



เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2037/2025/1773966862524.pdf>



เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/2037/2025/1773795863069.pdf>

