

## ส่วนที่ 2

### การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

**7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น****7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว**

ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด วันที่ 25 สิงหาคม 2558 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 2,400,000,000 บาท เป็นทุนชำระแล้วจำนวน 2,400,000,000 บาท โดยเป็นหุ้นสามัญทั้งสิ้น 4,800,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

**7.2 ผู้ถือหุ้น****ผู้ถือหุ้นใหญ่**

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด ณ วันที่ 25 สิงหาคม 2558 มีดังนี้

รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
บริษัท สยามแม็คโคร โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด*	2,640,302,800	55.01
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)*	2,057,846,700	42.87
อื่น ๆ	101,850,500	2.12
<b>รวม</b>	<b>4,800,000,000</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ: \* บริษัท สยามแม็คโคร โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด และ บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทในกลุ่มเครือซีพี ออลล์ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ รวมกัน ร้อยละ 97.88 ของหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วทั้งหมด

**7.3 ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่**

ไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (Shareholders' Agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์หรือการบริหารงานของบริษัทฯ

**7.4 การออกหลักทรัพย์อื่น**

- ไม่มี -

**7.5 นโยบายการจ่ายเงินปันผล****7.5.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)**

หากไม่มีความจำเป็นอื่นใด คณะกรรมการบริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) มีนโยบายที่จะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ แก่ผู้ถือหุ้นเป็นจำนวนไม่น้อยกว่า

ร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่หักภาษีเงินได้แล้วในแต่ละปี โดยเริ่มจากผลการดำเนินงานตั้งแต่ปี 2537 เป็นต้นไป

#### 7.5.2 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย คณะกรรมการของบริษัทย่อยจะพิจารณาเป็นครั้งคราวไป

#### 7.5.3 ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง (ปี 2553 - 2557)

กำไรต่อหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2553 ถึง 2557 เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปีตั้งแต่ปี 2553 ถึงปี 2557 ร้อยละ 27.5

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทฯ โดยตั้งแต่ปี 2553 ถึง ปี 2557 บริษัทฯ มีอัตราการจ่ายเงินปันผลเฉลี่ยร้อยละ 86.7 ต่อปี และเงินปันผลต่อหุ้นมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปี ตั้งแต่ปี 2553 ถึง ปี 2557 เท่ากับร้อยละ 21.8

#### ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง (ปี 2553 - 2557)

	2553	2554	2555	2556**	2557**
กำไรต่อหุ้น (บาท)*	0.39	0.55	0.74	0.90	1.03
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)*	0.35	0.53	0.63	0.80	0.77
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	89.3	95.0	84.9	89.1	75.1

หมายเหตุ:

\* กำไรต่อหุ้นและเงินปันผลต่อหุ้นที่แสดงข้างต้นคำนวณโดยใช้จำนวนหุ้นทั้งหมด 4,800,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อวัตถุประสงค์ในการเปรียบเทียบ โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2556 ได้มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัทฯ จากเดิมมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท จำนวน 240,000,000 หุ้น เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จำนวน 4,800,000,000 หุ้น ทั้งนี้ เงินปันผลต่อหุ้นตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สำหรับปี 2553 ปี 2554 และปี 2555 เท่ากับ 7.00 บาทต่อหุ้น 10.50 บาทต่อหุ้น และ 12.50 บาทต่อหุ้น ตามลำดับ

\*\* ในปี 2558 ได้มีการปรับปรุงงบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม ย้อนหลังปี 2556 และ 2557 เนื่องจากการบังคับใช้ของมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

## 8. โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย

- คณะกรรมการบริษัทฯ
- คณะกรรมการชุดย่อย ที่ช่วยกลั่นกรองเรื่องที่สำคัญซึ่งได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ จำนวน 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน
- คณะผู้บริหาร โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ

### 8.1 คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 18 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 10 คน โดยในจำนวนนี้ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 6 คน (เท่ากับ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด)
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ) จำนวน 8 คน

โดยคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการและรองประธานกรรมการ ทั้งนี้ ประธานกรรมการหรือผู้ที่ประธานกรรมการมอบหมายมีหน้าที่เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยส่งหนังสือนัดประชุม ไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทฯ มีเวลาเพียงพอที่จะศึกษา พิจารณา และตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่าง ๆ โดยประธานกรรมการจะทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม เว้นแต่กรณี ที่ประธานกรรมการอาจขาดความเป็นอิสระหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในวาระที่พิจารณา ให้กรรมการอิสระท่านอื่นเป็นประธานในที่ประชุมในการพิจารณาวาระดังกล่าว

**รายชื่อคณะกรรมการบริษัทฯ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทฯ และประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2558**

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง	ประชุม คณะกรรมการ  (4 ครั้ง)	ประชุม คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน (1 ครั้ง)	ประชุม สามัญ ผู้ถือหุ้น (1 ครั้ง)
1. นายอาสา สารสิน	กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการ	เม.ย. 2557 - เม.ย. 2560	4/4		1/1
2. นายอรอดพร ข่ายม่าน	กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ	เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561	4/4		1/1
3. นายชวลิต อัครศาสตร์ <sup>(1)</sup>	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561	3/4		1/1
4. นายธีระ วิภูชนิน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561	3/4	1/1	0/1
5. ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561	4/4		1/1
6. นายโชติ โกลานิช	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561	4/4		0/1
7. นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์	รองประธานกรรมการที่ 1 และ กรรมการบริหาร (กลุ่ม 1)	เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561	3/4		0/1
8. นางสาวดา อธิจารกุล	รองประธานกรรมการที่ 2 และ กรรมการบริหาร (กลุ่ม 2)	เม.ย. 2557 - เม.ย. 2560	4/4		1/1
9. ดร. ประเสริฐ จารุพนิช	กรรมการบริหาร และ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	เม.ย. 2557 - เม.ย. 2560	4/4	1/1	0/1
10. นายพิทยา เจียรวิสิฐกุล <sup>(2)</sup>	กรรมการ และกรรมการบริหาร (กลุ่ม 2)	เม.ย. 2557 - เม.ย. 2560	4/4	1/1	1/1
11. นายปิยะวัฒน์ ฐิตะสัทธาวรกุล	กรรมการ และกรรมการบริหาร (กลุ่ม 2)	เม.ย. 2557 - เม.ย. 2560	4/4		1/1
12. นายสุภกิต เจียรวนนท์	กรรมการ	ก.ค. 2556 - เม.ย. 2559	1/4		0/1
13. นายณรงค์ เจียรวนนท์	กรรมการ และกรรมการบริหาร (กลุ่ม 1)	ก.ค. 2556 - เม.ย. 2559	4/4		0/1
14. นายสุภชัย เจียรวนนท์	กรรมการ	ก.ค. 2556 - เม.ย. 2559	0/4		0/1
15. นายอดิเรก ศรีประทักษ์	กรรมการ	ก.ค. 2556 - เม.ย. 2559	2/4		0/1
16. นายอำรุง สรรพลธีรังศ์	กรรมการ และกรรมการบริหาร (กลุ่ม 1)	ก.ค. 2556 - เม.ย. 2559	4/4		0/1
17. นางสาวลักขณ์ ธิฐาพันธ์	กรรมการ และกรรมการบริหาร (กลุ่ม 2)	เม.ย. 2557 - เม.ย. 2560	4/4		1/1
18. นายฟิลลิป วิลเลียม ค็อกซ์	กรรมการ	เม.ย. 2556 - เม.ย. 2559	4/4		1/1

**หมายเหตุ**

- (1) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2558 มีผลวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2558
- (2) ลาออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2558
- (3) กรรมการบริหาร หมายถึง กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ โดยกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่ง จาก (กลุ่ม 1) ลงนามร่วมกับกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่งจาก (กลุ่ม 2) รวมเป็นสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ
- (4) สาเหตุที่กรรมการ ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเนื่องจากติดภารกิจ

**รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ในปี 2558 และ 2557**
**(รวมคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)**

รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หุ้น) ณ 31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น/ ลดลง
	2558	2557	
1. นายอาสา สารสิน	-	-	-
2. นายอรรถพร ขำม่าน	-	-	-
3. นายชวลิต อัครศาสตร์	-	-	-
4. นายธีระ วิภูชนิน	-	-	-
5. ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์	-	-	-
6. นายโชติ โกควนิช	-	-	-
7. นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์	-	-	-
8. นางสาวดา อธิธิจารกุล	-	-	-
9. ดร. ประเสริฐ จารุพนิช	200	200	-
10. นายพิทยา เจียรวิสิฐกุล	-	-	-
11. นายปิยะวัฒน์ จิตะสัทธวารกุล	-	-	-
12. นายสุภกิต เจียรนวนนท์	-	-	-
13. นายณรงค์ เจียรนวนนท์	-	-	-
14. นายศุภชัย เจียรนวนนท์	-	-	-
15. นายอดิเรก ศรีประทักษ์	-	-	-
16. นายออรุณ สรรพสิทธิวงศ์	-	-	-
17. นางสาวลลิตกษณ์ ธิฐาพันธ์	-	-	-
18. นายฟิลลิป วิลเลียม ค็อกซ์	-	-	-
19. นายชิ หลง ลิน	-	-	-
20. นายฉอง มิเชล เดอ ไกเยอ	-	-	-
21. นายพอล สตีเฟน ฮาวเวิร์ด	-	-	-
22. นายดาวิด พูชีเยร์	-	N/A	-

**องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท**

ข้อบังคับบริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการของบริษัทฯ จะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่าห้า (5) คน หรือจำนวนขั้นต่ำตามที่กฎหมายและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดแต่ไม่เกินสิบแปด (18) คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง และกรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้

## วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อที่ 15 กำหนดว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดถึงส่วน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

## กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ

นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์ หรือ นายอรุณ สรรพสิทธิ์วงศ์ หรือ นายณรงค์ เจียรวนนท์ หรือ นายประเสริฐ จารุพนิช คนใดคนหนึ่ง ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวดา อธิจารกุล หรือ นางสาวลลภษณ์ ธิฐาพันธ์ หรือ นายพิทยา เจียรวิสิฐกุล หรือ นายปิยะวัฒน์ ฐิตะสัทธาวรกุล รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

## หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัทฯ

- 1) ประธานกรรมการ หรือผู้ที่ประธานกรรมการมอบหมายมีหน้าที่เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทฯ มีเวลาเพียงพอที่จะศึกษา พิจารณา และตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่าง ๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
- 2) มีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 3) มีหน้าที่ควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ จัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะนำเสนอข้อมูล สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ ควบคุมประเด็นในการอภิปราย และสรุปมติที่ประชุม
- 4) มีบทบาทสำคัญในการส่งเสริมให้กรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ เช่น การแสดงตน งดออกเสียงลงมติ และการออกจากห้องประชุม เมื่อมีการพิจารณาระเบียบวาระที่กรรมการมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 5) สื่อสารข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบ
- 6) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม เพื่อควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ และตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น
- 7) สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามกฎหมาย และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

- 1) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำหนดทิศทางและนโยบายหลักของบริษัทฯ พร้อมทั้งกำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ
- 2) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ
- 3) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องเป็นผู้กำหนดจรรยาบรรณของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงลูกจ้างทุกคน ใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ไปกับข้อบังคับและระเบียบของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- 4) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ รับผิดชอบต่อการตัดสินใจของตนเอง โดยใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังและรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกฝ่าย
- 5) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ในการอนุมัติในส่วนการดำเนินการทางการเงินเกี่ยวกับการลงทุนของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- 6) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน การสอบบัญชี การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความน่าเชื่อถือ มีการทบทวนระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในเป็นประจำเพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 7) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องละเว้นหรือหลีกเลี่ยงการมีส่วนร่วมในกิจการใด ๆ ซึ่งมีส่วนได้เสียกับกิจการของบริษัทฯ หรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ รวมทั้งสอดคล้องดูแลเรื่องการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- 8) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้คำแนะนำทางด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการและบริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามที่กฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่มีผลบังคับใช้
- 9) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการทบทวนและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะเป็นประจำทุกปี โดยร่วมกันพิจารณาผลการดำเนินงานและปัญหาเพื่อสะท้อนถึงประสิทธิภาพในการดำเนินงานและหาแนวทางปรับปรุงแก้ไข
- 10) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง หากมีการกีดกันสำคัญที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ให้แจ้งต่อประธานกรรมการบริษัทฯ
- 11) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่าปีละ 1 ครั้ง



## 8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวนทั้งสิ้น 6 ท่าน ดังมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

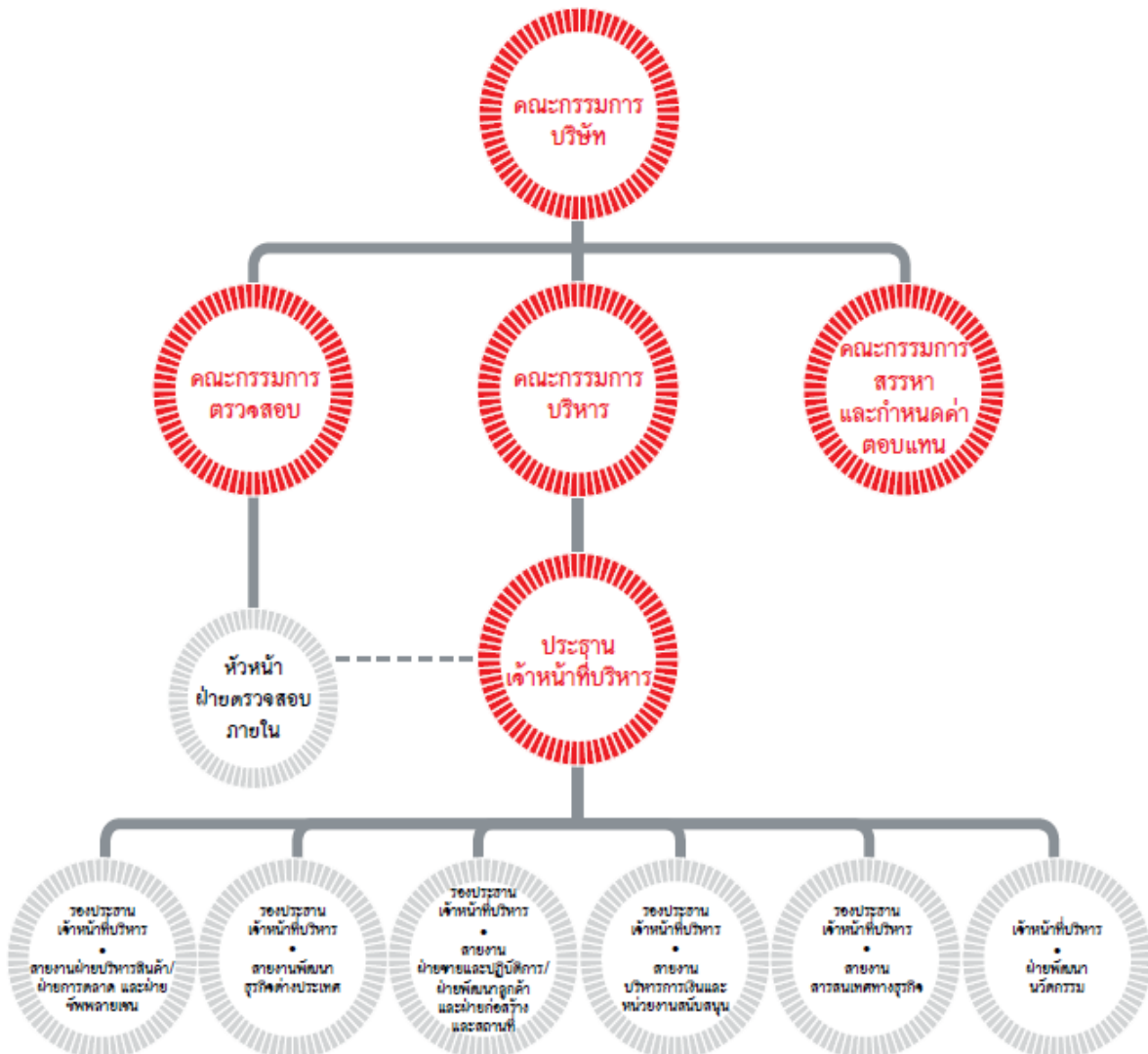
รายชื่อ	ตำแหน่ง*
1. นางสาวดา อธิจารกุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายชิ หลง ลิน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - สายงานฝ่ายบริหารสินค้า ฝ่ายการตลาด และฝ่ายซัพพลายเชน
3. นายฉอง มิเชล เดอ ไกเยอ	เจ้าหน้าที่บริหาร - ฝ่ายพัฒนานวัตกรรม*
4. นางสาวลัดกษณ์ ธิฐาพันธ์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - สายงานบริหารการเงินและหน่วยงานสนับสนุน
5. นายดาวิด พุชเชร์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - สายงานฝ่ายขายและปฏิบัติการ ฝ่ายพัฒนาลูกค้า และ ฝ่ายก่อสร้างและสถานที่**
6. นายพอล สตีเฟ่น ฮาวเว่	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - สายงานสารสนเทศทางธุรกิจ

หมายเหตุ ผู้บริหารตามรายนามข้างต้นทั้งหมดเป็นผู้บริหารตามนิยามที่ประกาศกำหนดโดยคณะกรรมการกำกับตลาดทุนภายใต้ พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

\* ตำแหน่งเทียบเท่ารองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

\*\* ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2558

บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)  
โครงสร้างการจัดองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558



### 8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวนิโลบล ตั้งประสิทธิ์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 18 มีนาคม 2551 เพื่อรับผิดชอบดำเนินการในนามของบริษัทฯ หรือคณะกรรมการบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

ก. ทะเบียนกรรมการ

ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

3) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

4) จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย (กรรมการ/ ผู้บริหาร/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง) ให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้นจากกรรมการและผู้บริหาร

5) ปฏิบัติหน้าที่ข้างต้นด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัทฯ

ตามเอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง

ตามเอกสารแนบ 2

## 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2558

### 8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

#### 8.4.1.1 กรรมการบริษัทฯ

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ ปี 2558 จำนวน 18 ราย สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เท่ากับ 22.38 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2558 โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมประการต่าง ๆ และเปรียบเทียบกับองค์กรที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีขนาดธุรกิจใกล้เคียงกันตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และสภาพการณ์ของธุรกิจโดยรวม ทั้งนี้ อัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ ในปี 2558 มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ปี 2557 (บาท/เดือน)	ปี 2558 (บาท/เดือน)
1. นายอาสา สารสิน	150,000	150,000
2. นายอรรถพร ช่างม่าน	135,000	135,000
3. นายชวลิต อรรถศาสตร์	110,000	110,000
4. นายธีระ วิภูษิน	110,000	110,000
5. ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์	110,000	110,000
6. นายโชติ โกควนิช	110,000	110,000
7. นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์	95,000	95,000
8. นางสุชาดา อธิจารกุล	95,000	95,000
9. ดร. ประเสริฐ จารุพนิช	95,000	95,000
10. นายพิทยา เจียรวิสิฐกุล	95,000	95,000
11. นายปิยะวัฒน์ ฐิตะสัทธาวรกุล	95,000	95,000
12. นายสุภกิต เจียรนวนนท์	95,000	95,000
13. นายณรงค์ เจียรนวนนท์	95,000	95,000
14. นายศุภชัย เจียรนวนนท์	95,000	95,000
15. นายอดิเรก ศรีประทักษ์	95,000	95,000
16. นายอำรุง สรรพสิทธิวงศ์	95,000	95,000
17. นางสาวลักขณ์ ธิฐาพันธ์	95,000	95,000
18. นายฟิลลิป วิลเลียม ค็อกซ์	95,000	95,000

**8.4.1.2 กรรมการบริหาร**

กรรมการบริหารจำนวน 8 ราย ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งรวมอยู่ในข้อ 8.4.1.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว

**8.4.1.3 กรรมการตรวจสอบ**

กรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ราย ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งรวมอยู่ในข้อ 8.4.1.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว

**8.4.1.4 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 3 ราย ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งรวมอยู่ในข้อ 8.4.1.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว

**8.4.1.5 ผู้บริหาร**

ในปี 2558 ผู้บริหาร จำนวน 7 ราย (รวมผู้บริหารซึ่งได้ลาออกและผู้บริหารซึ่งได้รับการปรับเปลี่ยนตำแหน่งในระหว่างปี) ได้รับค่าตอบแทนรวมเป็นเงินทั้งสิ้น 129.13 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน และโบนัส

**8.4.2 ค่าตอบแทนอื่น****8.4.2.1 กรรมการบริษัทฯ / กรรมการบริหาร / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**

- ไม่มี -

**8.4.2.2 ผู้บริหาร**

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนอื่น ๆ ให้แก่ผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 7 ราย (รวมผู้บริหารซึ่งได้ลาออกและผู้บริหารซึ่งได้รับการปรับเปลี่ยนตำแหน่งในระหว่างปี) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 47.27 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเฉพาะส่วนที่บริษัทฯ จ่ายให้ (ร้อยละ 3 ของเงินเดือน) และค่าใช้จ่ายของผู้บริหารชาวต่างประเทศ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ ค่าภาษี ค่าเบี้ยประกันชีวิต และค่าเดินทาง เป็นต้น

รายการค่าตอบแทนผู้บริหารข้างต้นใช้ตามเกณฑ์ที่บริษัทฯ ได้มีการจ่ายออกไปในระหว่างปี โดยจะแตกต่างจากจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท

ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

## 8.5 บุคลากร

### 8.5.1 จำนวนพนักงานทั้งหมด และจำนวนพนักงานในแต่ละสาขางานหลัก

ตารางแสดงจำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และผลตอบแทนพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในแต่ละสาขางาน

	บริษัทฯ	สยามฟูด เซอร์วิส	วินาสยาม ฟู้ด	แม็คโคร อาร์โอเอช	ARO	โปร มาร์ท	รวม
พนักงานปฏิบัติการ (คน)	11,406	72	12	-	-	-	11,490
พนักงานสำนักงาน (คน)	668	86	54	-	-	-	808
รวม (คน)	12,074	158	66	-	-	-	12,298
ผลตอบแทนพนักงาน* (ล้านบาท)	4,050	101	30	-	-	-	4,181

หมายเหตุ: \*จำนวนพนักงานและค่าตอบแทนพนักงานไม่ได้รวมส่วนของผู้บริหาร

### 8.5.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่มี -

### 8.5.3 ข้อพิพาทด้านแรงงานในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่มี -

### 8.5.4 นโยบายในการพัฒนาบุคคล

การที่ธุรกิจแม็คโครเติบโตอย่างไม่หยุดยั้ง นับเป็นความท้าทายของบริษัทฯ ในการเตรียมความพร้อม และพัฒนาทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพให้เพียงพอต่อการขยายสาขากว่า 25 สาขาในรอบ 2 ปีที่ผ่านมา ในปี 2558 บริษัทฯ มีการรับบุคลากรกว่า 5,000 คน เข้ามาเสริมฐานรากของธุรกิจแม็คโครให้แข็งแกร่งมากยิ่งขึ้น และให้การฝึกอบรมพนักงานตามสาขางาน รวมทั้งเน้นให้ความรู้ทางธุรกิจแบบเจาะลึกมุ่งไปที่ความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่ม

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้จัดโครงสร้างองค์กรใหม่ในส่วน of ฝ่ายจัดซื้อ (Commercial) โดยสร้างทีมผู้บริหารระดับบนที่มีประสบการณ์ความชำนาญที่แตกต่างมารองรับการขยายตัวของธุรกิจแม็คโคร รวมทั้งฝึกอบรมบุคลากรฝ่ายจัดซื้อให้มีความเชี่ยวชาญผ่านโครงการ Commercial Capability ในขณะที่ฝ่ายปฏิบัติการ (Operation) ได้จัดทำคู่มือความรู้พื้นฐาน “เพื่อนคู่คิด มิตรในสตอร์” สำหรับพนักงานใหม่ รวมทั้งฝึกอบรมพนักงานให้มีความรู้ทั่วไป และความรู้ทางธุรกิจอันเป็นเอกลักษณ์

เฉพาะของแม็คโคร เช่น โครงการ Own Brand โครงการ Food Service Academy เน้นอบรมพนักงานระดับผู้ช่วยผู้จัดการสาขา (ASGM) ของฟู๊ดเซอร์วิส และผู้จัดการแผนกอาหารสด ให้มีความรู้เฉพาะทางด้านธุรกิจอาหารสมกับเป็นคู่คิดธุรกิจของลูกค้าผู้ประกอบการ โดยพัฒนาสื่อการสอนที่สามารถเรียนรู้ที่ไหนก็ได้ภายใต้แนวคิด “Makro Academy Everywhere อยู่ที่ไหนก็เรียนได้ไม่แพ้ระยะทาง” เพื่อสะดวกต่อการพัฒนาบุคลากรทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ และสามารถรองรับการขยายสาขาอย่างรวดเร็วของแม็คโคร ฟู๊ดเซอร์วิสขนาดเล็กลงไป

ภายใต้การพัฒนาบุคลากรด้วยระบบ G4G “Grow our People For Growth” ในปีนี้มีหลายโครงการที่พัฒนาเพิ่มขึ้น โดยยึดถือความต้องการที่จะเรียนรู้ของบุคลากรเพื่อมุ่งตอบโจทย์ลูกค้าเป็นสำคัญ ทั้งยังมีแผนการสืบทอดตำแหน่งงานภายในองค์กรให้พนักงานเห็นชัดเจน อาทิ โครงการ SAP เน้นฝึกอบรมพนักงานระดับปฏิบัติการให้รู้รอบด้านและพร้อมเติบโตในระดับที่สูงขึ้นไป โครงการ SML (Staff>>>Manager>>>Leader) พัฒนาบุคลากรในทุกระดับ โดยพัฒนา Staff ให้เป็น Supervisor จากนั้นพัฒนาต่อยอด Supervisor ขึ้นเป็น Section Manager และพัฒนา Section Manager ก้าวขึ้นสู่ระดับ ASGM อีกทั้งยังมี โครงการ STAR Program พัฒนาบุคลากรระดับ ASGM ให้เป็นผู้จัดการสาขา (SGM) และโครงการ Talent Management สำหรับเตรียม SGM ให้เติบโตในตำแหน่งต่อไป เช่น ผู้จัดการสาขาประจำภูมิภาค (Area Manager) นอกจากนี้ยังมีโครงการ Basic Management เน้นฝึกอบรมผู้บริหารระดับ Top 100 รวมทั้งการพัฒนาความเป็นผู้นำแก่ผู้บริหารระดับสูงของแม็คโครที่ C.P. Leadership Institute เป็นต้น

บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นปลูกฝังค่านิยม “VICTORY-7 ค่านิยม สมเป็นคนแม็คโคร” ลงในตัวพนักงานอย่างต่อเนื่อง หลังสร้างความตระหนักรู้และสร้างการยอมรับค่านิยมขององค์กรมาตลอดปี 2557 ในปีนี้บริษัทฯ ได้เปลี่ยนค่านิยมเป็นแนวทางปฏิบัติ อาทิ การให้บริการที่เป็นเลิศแก่ลูกค้าด้วยแนวคิด “ยิ้มแย้มแจ่มใส รู้รอบตอบได้ อาสาหาให้” และกิจกรรมที่สร้างสรรค์ขึ้นภายใต้แนวคิด “ทำดีมีคนชม” โดยให้รางวัลใจแก่พนักงานทุกคน ทุกระดับ รวมทั้งบุคลากรของบริษัทคู่ค้าที่ปฏิบัติงานอยู่ที่สาขาในฐานะ “คนแม็คโคร” ที่นำค่านิยม VICTORY ไปปฏิบัติตาม

ควบคู่กับการพัฒนาพนักงานให้เติบโตตามสายงาน และรักษามูลค่าคุณภาพให้อยู่คู่กับองค์กร คือการพัฒนาฝ่ายทรัพยากรบุคคลให้เป็นที่พึ่งพิงและไว้วางใจของพนักงาน (Go To Person) อีกหนึ่งแผนงานของบริษัทฯ คือการสรรหาบุคลากรจากภายนอกมารับการขยายสาขาของแม็คโครในอนาคต บริษัทฯ ได้ตั้ง Assessment Centre ขึ้นเพื่อสร้างมาตรฐานในการคัดเลือกบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าร่วมงานกับองค์กร นอกจากนี้ ยังร่วมพัฒนาหลักสูตรกับสถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์ (PIM) สนับสนุนบุคลากรแม็คโครให้เติบโตอย่างมีคุณภาพในอุตสาหกรรมค้าปลีก-ค้าส่ง

สำหรับแผนการเตรียมพร้อมบุคลากรเพื่อรองรับการขยายธุรกิจไปยังต่างประเทศ ปัจจุบันได้มีการพัฒนาโครงการสอนภาษาท้องถิ่นของประเทศกลุ่มเป้าหมายที่แม็คโครมีแผนจะขยายสาขาไป

เสริมจากภาษาอังกฤษที่มีการอบรมแก่พนักงานเป็นพื้นฐานอยู่แล้ว ขณะเดียวกัน ได้จัดเตรียมแปลหลักสูตรและคู่มือต่าง ๆ จากภาษาอังกฤษเป็นภาษาต่างประเทศอื่น ๆ เช่นเดียวกัน

ในขณะเดียวกัน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการส่งเสริมการเป็น “องค์กรแห่งนวัตกรรม” (Innovation Organization) และบุคลากรทุกคนถือเป็นกลไกหนึ่งในการสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจแม็คโคร บริษัทฯ จึงได้วางแผนนวัตกรรมองค์กร ปี 2558-2561 อย่างเป็นรูปธรรม โดยจัดตั้งฝ่ายนวัตกรรมขึ้นมา โดยเร่งสื่อสารสร้างความตระหนักรู้ในองค์กร รวมทั้งให้ความรู้แก่พนักงานทุกคนให้เชื่อว่านวัตกรรมเป็นสิ่งที่ใกล้ตัว จับต้องได้ ทั้งยังเป็นเครื่องมือสำคัญที่จะช่วยเพิ่มพูนประสิทธิภาพในการทำงาน ประหยัดเวลา ค่าใช้จ่ายและลดการใช้ทรัพยากร ขณะเดียวกันนวัตกรรมที่ดียังเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้าและบริการที่จะมาตอบสนองโจทย์การทำธุรกิจของผู้ประกอบการมืออาชีพ

ความท้าทายของแม็คโคร คือการสร้างกรอบความคิดนี้ให้เกิดขึ้นในองค์กร และการเปิดโอกาสให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ รวมทั้งพนักงานระดับปฏิบัติการที่ประจำอยู่ในสาขาของแม็คโครได้มีส่วนร่วมในการคิดสร้างสรรค์นวัตกรรมทั้ง 4 มิติ ได้แก่ การสร้างสรรค์กระบวนการใหม่ (Process Innovation) การสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ใหม่ (Product Innovation) การสร้างสรรค์บริการใหม่ (Service Innovation) และ การสร้างสรรค์ธุรกิจใหม่ (Business Model Innovation) โดยมีการให้รางวัลเป็นแรงจูงใจ

ทั้งนี้ ในปี 2558 ผลงานการสร้างสรรค์นวัตกรรมภายในองค์กรจำนวน 6 โครงการ ได้รับการคัดเลือกเป็น Makro Innovation CEO Award 2558 และนวัตกรรม 4 โครงการจากทั้งหมด ได้รับการพิจารณาจากกลุ่มบริษัทซีพี ออลล์ ให้รับรางวัล CP All President Awards ถือเป็นจุดเริ่มต้นที่ดีในปลูกฝังนวัตกรรมให้เป็นดีเอ็นเอของคนแม็คโคร และกระตุ้นให้เกิดการสร้างสรรค์นวัตกรรมและส่งโครงการเข้าร่วมประกวดผลงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อร่วมสร้างอนาคตของแม็คโครไปด้วยกัน



## 9. การกำกับดูแลกิจการ

### 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีความเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นการเสริมสร้างให้กระบวนการทำงานและกระบวนการบริหารจัดการมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ซึ่งจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy) โดยยึดถือแนวทางตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ OECD (The Organization for Economic Co-operation and Development) และได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทั้งของบริษัทฯ ที่จะต้องรับทราบและปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เพื่อให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน ทั้งนี้ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ และเน้นย้ำถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการให้แก่พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ซึ่งมีเนื้อหาที่ครอบคลุมทั้ง 5 หมวดหลัก ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันอย่างเป็นธรรม บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ตามที่บริษัทฯ ได้เผยแพร่แนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.siammakro.co.th](http://www.siammakro.co.th)

### 9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อกลั่นกรองและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ เฉพาะเรื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด และให้เป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ มีทั้งหมด 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

#### 1) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 คน ดังนี้

- |                                |   |
|--------------------------------|---|
| 1. นางสาวดา อธิจารกุล          | กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์ | กรรมการบริหาร                           |
| 3. ดร. ประเสริฐ จารุพนิช       | กรรมการบริหาร                           |
| 4. นายพิทยา เจียรวิสิฐกุล      | กรรมการบริหาร                           |
| 5. นายปิยะวัฒน์ จิตะสัทธาวรกุล | กรรมการบริหาร                           |

- |                            |               |
|----------------------------|---------------|
| 6. นายณรงค์ เจียรนนท์      | กรรมการบริหาร |
| 7. นายอำรุง สรรพสิทธิ์วงศ์ | กรรมการบริหาร |
| 8. นางสาวลักขณ์ ธิฐาพันธ์  | กรรมการบริหาร |

#### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนดแผนงานและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของแต่ละธุรกิจ การลงทุนด้านกำลังคน การประเมินผล และหลักเกณฑ์การพิจารณากำหนดผลตอบแทน
2. จัดทำงบประมาณและโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผล รวมทั้งปัญหา หรือ อุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ
4. ติดตามผลการพัฒนาระบบการจัดการและบริหารความเสี่ยงของแต่ละธุรกิจ
5. ติดตามผลการพัฒนาบุคลากร การแต่งตั้งโยกย้ายผู้บริหารของแต่ละธุรกิจตามแผนงานการสร้างผู้บริหารทดแทน

#### หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ โดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการให้มีการดำเนินธุรกิจให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสมและเที่ยงธรรม รวมถึงการดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั่วไปและข้อมูลด้านการเงินของบริษัทฯ ตามแนวทางที่พึงปฏิบัติที่ดี และไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ลักษณะขัดแย้งกับบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อย

#### 2) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 5 คน ดังนี้

- |                         |  |
|-------------------------|--|
| 1. นายอรรถพร ข่ายม่าน   | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายชวลิต อัดดาศาสตร์ | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)          |

- |                           |                               |
|---------------------------|-------------------------------|
| 3. นายธีระ วิษุณิน        | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 4. ดร.ชัยวัฒน์ วัฒนยัศวิน | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 5. นายโชติ โกควนิช        | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |

หมายเหตุ: คณะกรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด เพื่อทำหน้าที่สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน คัดเลือกผู้ตรวจสอบบัญชี รวมทั้งพิจารณารายการระหว่างกัน โดยกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### 3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 คน ดังนี้

- |                          |   |
|--------------------------|---|
| 1. นายธีระ วิภูชนิน      | ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ) |
| 2. ดร. ประเสริฐ จารุพนิช | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน                         |
| 3. นายชวลิต อัดดาศาสตร์  | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ)          |

#### หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. คัดเลือกและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อให้มีองค์ประกอบ และคุณสมบัติตามกฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ (แล้วแต่กรณี)
2. พิจารณาลักษณะ และกำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง ให้สอดคล้องเหมาะสมกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และความรับผิดชอบ โดยเปรียบเทียบได้กับระดับค่าตอบแทนของบริษัทอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน หากพิจารณาแล้วเห็นควรให้มีการเปลี่ยนแปลงไปจากมติผู้ถือหุ้นเดิมให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

### 9.3 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

#### (1) กรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

#### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้

- เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นำรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มียield ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ตั้งก่อกำเนิดขึ้นตั้งแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
  6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มียield ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
  7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
  8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
  9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1 ถึงข้อ 9 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 4 หรือข้อ 6 คณะกรรมการบริษัทฯ อาจพิจารณาผ่อนผันให้ได้หากเห็นว่า การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มี

ผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือแนบประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระดังกล่าวแล้ว

- (ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- (ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- (ค) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

เพื่อเป็นการส่งเสริมให้กรรมการอิสระและกรรมการซึ่งไม่ได้เป็นผู้บริหารได้มีโอกาสประชุมปรึกษาหารือระหว่างกันเองอย่างเป็นอิสระ สำหรับการเสนอแนะความคิดเห็นต่าง ๆ เพื่อพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งการกำหนดแนวทางการพัฒนาคุณภาพการกำกับดูแลกิจการที่ดีบริษัทฯ จึงได้กำหนดให้มีการประชุมกรรมการอิสระอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการโดยไม่มีฝ่ายจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

#### การสรรหากรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการอิสระเป็นไปตามหัวข้อ การสรรหากรรมการ

#### (2) การสรรหากรรมการ

บริษัทฯ เปิดโอกาสในการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าตามหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่คัดเลือกและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยพิจารณาเกณฑ์คุณสมบัติ ความรู้ ประสบการณ์ในด้านต่างๆ ความสามารถในการบริหารกิจการของบริษัทฯ รวมทั้ง ผลการปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่ของกรรมการเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการหรือกรรมการอิสระของบริษัทฯ และนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณา และคณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้เสนอพร้อมทั้งความเห็นต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการลงมติเลือกตั้งกรรมการ ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ ดังนี้

- (ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- (ข) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ (ก) เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (ค) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ชี้ขาด

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมติของคณะกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

#### 9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทฯ มีกลไกในการกำกับดูแลเพื่อให้สามารถควบคุมการดูแล การจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดย

1. มีการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยการส่งตัวแทนดังกล่าวต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน
2. มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในบริษัทดังกล่าวในการควบคุม หรือมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ
3. มีกลไกในการกำกับดูแลที่มีผลให้การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทดังกล่าวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้องและใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการในลักษณะดังกล่าวข้างต้นในทำนองเดียวกันกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ ผ่านทางหน่วยงานส่วนกลางโดยสายงานบัญชีและการเงิน และหน่วยงานตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ ข้อบังคับของบริษัทย่อยยังมีข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายหลักทรัพย์อีกด้วย
4. มีการกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุม เพียงพอ ในบริษัทย่อยด้วยระบบควบคุมภายในและตรวจสอบโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน



อนึ่ง ไม่มีข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยของบริษัทฯ

## 9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เพื่อเป็นการป้องกันการซื้อหรือขายหลักทรัพย์โดยใช้สารสนเทศภายในและเพื่อป้องกันข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมของการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลภายในบริษัทฯ ความคุมและจำกัดการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว และเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์โดยบริษัทฯ จะเก็บรักษาสารสนเทศที่สำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยไว้เป็นความลับ และจำกัดให้รับรู้ได้เฉพาะผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องเท่านั้น และผู้บริหารระดับสูงที่มีโอกาสเข้าถึงหรือได้รับข้อมูลภายในที่สำคัญของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อประชาชนจะต้องรายงานข้อมูลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ นอกจากนี้ ในการจัดเตรียมและการแจกจ่ายเอกสารที่เกี่ยวข้องกับสารสนเทศที่สำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยนั้น จะกระทำโดยเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ เฉพาะบุคคลที่จำเป็นและเกี่ยวข้องเท่านั้น

นอกจากนี้แล้ว บริษัทฯ มีระเบียบประกาศและบอกกล่าวให้ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่และบุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้องทราบอย่างสม่ำเสมอถึงหลักการของบริษัทฯ ว่าด้วยความประพฤติที่ชอบด้วยกฎหมายและจรรยาบรรณในการดำเนินการต่าง ๆ ทั้งภายในบริษัทฯ และต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะในส่วนของสารสนเทศที่สำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยไว้เป็นความลับ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์หรือการซื้อขายหลักทรัพย์ และการป้องกันการแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวในการซื้อขายหลักทรัพย์ว่า การกระทำในลักษณะที่เป็นการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญและการเปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ส่วนตนเป็นสิ่งที่ต้องห้ามตามนโยบายของบริษัทฯ ได้ห้ามผู้บริหารและพนักงานนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนและในทางธุรกิจ หรือนำไปใช้ในทางที่ก่อให้เกิดส่วนได้ส่วนเสีย นอกจากนี้ ยังต้องเก็บรักษาข้อมูลภายในดังกล่าวไว้เป็นความลับอย่างเข้มงวด

นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และบุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้อง ต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หากละเมิดนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ย่อมถูกดำเนินการตามกฎหมาย

## 9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

### (1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายและอนุมัติค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชี สังกัดในรอบปีบัญชี 2557 และ 2558 ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัทผู้จ่าย	สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด	ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (บาท)	
		2557	2558
บริษัทฯ	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด	5,210,000	5,410,000
สยามฟูด เซอร์วิส	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด	750,000	750,000
แม็คโคร อาร์โอเอช	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด	80,000	100,000
วินาสยาม ฟู้ด	บริษัท เคพีเอ็มจี ลิมิเต็ด (เวียดนาม) จำกัด	159,338*	262,400*
โปรมาร์ท	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด	-	50,000
ARO**	คีน ชู เทย์ แอนด์ แอท โซซิเอทส์ จำกัด	-	19,759

หมายเหตุ :

\* สำหรับปี 2557 เป็นเงินจำนวน 106,225,000 ดองเวียดนาม (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดองเวียดนามเป็น 0.0015 บาท) และสำหรับปี 2558 เป็นเงินจำนวน 164,000,000 ดองเวียดนาม (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดองเวียดนามเป็น 0.0016 บาท)

\*\* ARO มีผู้สอบบัญชีที่ไม่ได้อยู่สำนักงานสอบบัญชีเดียวกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

### (2) ค่าบริการอื่น

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายและอนุมัติค่าตอบแทนของงานบริการอื่น ได้แก่ การเป็นที่ปรึกษาธุรกิจในด้านต่าง ๆ ที่ไม่เกี่ยวกับงานสอบบัญชี การให้บริการด้านกฎหมายและภาษี และการตรวจสอบตามวิธีการที่ตกลงร่วมกัน ให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดในรอบปีบัญชี 2557 และ 2558 ตามลำดับโดยมีรายละเอียด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ดังนี้

ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น	ผู้ให้บริการ	2557		2558	
			จ่าย (บาท)	ส่วนที่ต้องจ่ายในอนาคต (บาท)****	จ่าย (บาท)	ส่วนที่ต้องจ่ายในอนาคต (บาท)****
บริษัทฯ	การตรวจสอบตามวิธีการที่ตกลงร่วมกัน*	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด	-	20,000	-	-
บริษัทฯ	การให้บริการที่ปรึกษาด้าน	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย ที่ปรึกษา	-	-	-	550,000

ชื่อบริษัท ผู้จ่าย	ประเภทของ งานบริการอื่น	ผู้ให้บริการ	2557		2558	
			จ่าย (บาท)	ส่วนที่ จะต้องจ่าย ในอนาคต (บาท)****	จ่าย (บาท)	ส่วนที่ จะต้องจ่าย ในอนาคต (บาท)****
	เทคโนโลยี สารสนเทศ**	ธุรกิจ จำกัด				
สยามฟูด เซอร์วิส	การตรวจสอบตาม วิธีการที่ตกลง ร่วมกัน*	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบ บัญชี จำกัด	15,000	-	-	30,000
วินาสยาม ฟู้ด	การให้บริการด้าน กฎหมายและภาษี	บริษัท เคพีเอ็มจี ลิมิเต็ด (เวียดนาม) จำกัด***	54,000	-	86,400	310,400
รวม			69,000	20,000	86,400	890,400

หมายเหตุ :

- \* การเข้าร่วมสังเกตการณ์ทำลายสินค้า
- \*\* การสอบทานการโอนข้อมูลสินค้าคงเหลือจากระบบเก่าไปยังระบบใหม่
- \*\*\* ผู้ให้บริการดังกล่าวเป็นบริษัทในกลุ่มเดียวกับสำนักงานบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดโดยจำนวนเงินที่  
จ่ายไปแล้วและต้องจ่ายในอนาคตสำหรับปี 2557 เป็นจำนวน 36,000,000 และ 72,000,000  
ดองเวียดนาม ตามลำดับ (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดองเวียดนามเป็น 0.0015 บาท) โดยจำนวนเงินที่จ่าย  
ไปแล้วและต้องจ่ายในอนาคตสำหรับปี 2558 เป็นจำนวน 54,000,000 และ 194,000,000  
ดองเวียดนาม ตามลำดับ (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดองเวียดนามเป็น 0.0016 บาท)
- \*\*\*\* ค่าใช้จ่ายส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคตเป็นข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 31 ธันวาคม 2557

## 9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยตระหนักถึงความสำคัญ  
ของสิทธิของผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งดำเนินการรักษาสิทธิพื้นฐานที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับและความเท่าเทียมกัน  
อย่างเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรมภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมาย  
และจริยธรรมทางธุรกิจรวมถึงการจัดการที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดประสิทธิผลที่ดีที่สุดต่อ  
ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- (2) บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ในปี  
2558 บริษัทฯ จัดประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมด 1 ครั้ง ได้แก่ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเมื่อวันที่ 24

เมษายน 2558 ณ ห้องวาสนา โรงแรมโกลเด้น ทิวลิป ซอฟเฟอริน เลขที่ 92 ถนนพระราม 9 แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร อนึ่ง ในปี 2558 บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 และเสนอชื่อบุคคลผู้มีความเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าได้ระหว่างวันที่ 26 ตุลาคม 2558 ถึงวันที่ 29 มกราคม 2559 โดยมีรายละเอียดและหลักเกณฑ์ตามที่ได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.siammakro.co.th](http://www.siammakro.co.th) และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ

- (3) บริษัทฯ มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของ บริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 พร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน โดยในแต่ละวาระมีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบอย่างครบถ้วน
- (4) บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมไว้ที่เว็บไซต์ [www.siammakro.co.th](http://www.siammakro.co.th) ของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ล่วงหน้า 38 วัน และได้แจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ถึงการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมดังกล่าวไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ ส่วนรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้เผยแพร่ไว้ที่เว็บไซต์ดังกล่าวหลังวันประชุม 14 วัน
- (5) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 มีกรรมการบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงกรรมการตรวจสอบของ บริษัทฯ จำนวน 9 คน รวมทั้งผู้สอบบัญชีและที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม โดยประธานในที่ประชุมได้ประกาศแจ้งจำนวนและสัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม ผู้ถือหุ้นที่รับมอบฉันทะ วิถีปฏิบัติในการลงคะแนน วิธีการที่ใช้ในการนับคะแนนเสียงตั้งแต่เริ่มต้นการประชุม ดำเนินการประชุมและจัดให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนโดยเรียงตามวาระที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม ไม่มีการเพิ่มวาระอื่นนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม (ไม่มีวาระจร) ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทฯ และมีการบันทึกการประชุมถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ ตลอดจนเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการสอบถาม แสดงความคิดเห็น ตามระเบียบวาระการประชุมและเรื่องที่เสนอ รวมทั้งได้ตอบคำถามอย่างครบถ้วนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (6) บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมผู้ถือหุ้นภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและวาระอื่น ๆ ที่ยังไม่ได้ลงมติ
- (7) บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้นักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้ทำการติดต่อประสานงานกับนักลงทุนสถาบัน เพื่ออำนวยความสะดวกในการลงทะเบียนล่วงหน้า 1 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นจริง
- (8) บริษัทฯ ไม่มีการสร้างอุปสรรคแก่ผู้ถือหุ้นในการพบปะระหว่างกันเพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับสิทธิพื้นฐานของบรรดาผู้ถือหุ้น

- (9) บริษัทฯ จัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันอย่างเป็นธรรมและเป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมาย รวมทั้งมีมาตรการการป้องกันกรณีที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้คำนึงถึงการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันอย่างเป็นธรรมดังนี้

- (1) ให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
- (2) ในปี 2558 บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 และเสนอชื่อนักบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าได้ระหว่างวันที่ 26 ตุลาคม 2558 ถึงวันที่ 29 มกราคม 2559 โดยมีรายละเอียดและหลักเกณฑ์ตามที่เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.siammakro.co.th](http://www.siammakro.co.th) และได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (3) บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และสามารถให้สิทธิออกเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลได้ในวาระการเลือกตั้งกรรมการ
- (4) ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระของบริษัทฯ เข้าประชุมแทนได้ โดยบริษัทฯ เสนอให้มอบฉันทะให้กับกรรมการอิสระซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบ และได้ระบุแจ้งคำอธิบายและข้อมูลของกรรมการตรวจสอบไว้ในหนังสือนัดประชุม ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นปี 2558 มีผู้ถือหุ้นจำนวน 13 ราย มอบฉันทะให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระที่บริษัทฯ เสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะให้ออกเสียงแทน อีกทั้ง บริษัทฯ ได้ดำเนินการอำนวยความสะดวกและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าว
- (5) บริษัทฯ มีนโยบาย ระเบียบ ประกาศ และการบอกกล่าวให้ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และบุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้องทราบอย่างสม่ำเสมอถึงหลักการของบริษัทฯ ว่าด้วยความประพฤติที่สอดคล้องกฎหมายและจรรยาบรรณในการดำเนินการต่างๆ ทั้งภายในบริษัทฯ และต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะในส่วนของนโยบายการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ รายละเอียดได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน และในปี 2558 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และไม่มีการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ของการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือการทำรายการระหว่างกันตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

- (6) ในปี 2558 บริษัทฯ ไม่มีการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลหรือบริษัทอื่นใด นอกเหนือจากบริษัทย่อย
- (7) บริษัทฯ มีมาตรการและขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายข้อกำหนดตลอดจนระเบียบในเรื่องการทำรายการระหว่างกันอย่างเคร่งครัดตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ ไม่เคยมีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- สำหรับรายการระหว่างกันประเภทอื่น ๆ บริษัทฯ ได้ดำเนินการด้วยความยุติธรรมโดยมีราคาและเงื่อนไขเป็นไปตามปกติธุรกิจทางการค้า (Fair and at arms' length)

### **หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย**

- (1) บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายเพื่อดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ และประสานประโยชน์ร่วมกันอย่างเหมาะสมดังนี้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มุ่งมั่นในการสร้างความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงในระยะยาว และผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้น

ลูกค้า : บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะแสวงหาและเพิ่มความหลากหลายของสินค้า ตลอดจนควบคุมดูแลคุณภาพของสินค้าให้ได้มาตรฐาน ตรงกับความต้องการของลูกค้า พร้อมทั้งปรับปรุงและพัฒนาการให้บริการอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการสร้างสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืนกับลูกค้าในระยะยาวเพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุดในสินค้าและบริการ

พนักงาน : ก) บริษัทฯ มีนโยบายมุ่งเน้นการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรให้มีโอกาสเติบโตในสายงานอาชีพ โดยการจัดการฝึกอบรมเพื่อยกระดับฝีมือของพนักงานในทุกระดับ เพื่อให้เป็นพนักงานที่มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพในการทำงาน และมีผลงานที่โดดเด่นพร้อมที่จะได้รับการปรับเลื่อนตำแหน่งงานให้สูงขึ้น รวมทั้งมีนโยบายที่จะจ่ายค่าตอบแทนตามผลงานและผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งสวัสดิการแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม โดยที่ผลตอบแทนและสวัสดิการของบริษัทฯ จะเป็นอัตราที่สามารถแข่งขันได้ในตลาดแรงงานสำหรับอุตสาหกรรมเดียวกัน

- ข) บริษัทฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย และสุขอนามัย โดยได้ประกาศใช้ “นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน” มีการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ดังนี้
- จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) และเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน (จป.) ในระดับหัวหน้างาน (จป.หน) และระดับบริหาร (จป.บ) โดยได้ดำเนินการตามมาตรการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้ปลอดจากเหตุอันจะทำให้เกิดการสูญเสียชีวิตบาดเจ็บจากอุบัติเหตุและการเจ็บป่วยอันเนื่องมาจากการทำงาน
  - จัดทำคู่มือความปลอดภัยให้กับพนักงาน เพื่อยึดเป็นระเบียบปฏิบัติ
  - เข้าร่วมรณรงค์และส่งเสริมกิจกรรมด้านความปลอดภัยฯ กับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

ลูกค้าและเจ้าหน้าที่ : บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน รวมทั้งปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ปฏิบัติตามสัญญาที่ทำร่วมกันกับเจ้าหน้าที่ทุกรายอย่างเคร่งครัด ตลอดจนชำระหนี้ตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาที่ทำร่วมกันดังกล่าว

คู่แข่ง : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาการแข่งขันสากลภายใต้กฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับ หรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉลและไม่ทำลายคู่แข่งด้วยวิธีการอันไม่สุจริต

สังคมและสิ่งแวดล้อม : บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของสังคมและสิ่งแวดล้อมที่เราอาศัยอยู่ บริษัทฯ จึงได้ส่งเสริมให้ทุก ๆ สาขาได้มีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคมที่ตั้งอยู่เสมอมา โดยการให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่าง ๆ ของชุมชนและกิจกรรมสาธารณะต่าง ๆ รวมทั้ง

มีส่วนร่วมในการพัฒนาด้านการศึกษา สังคมและสิ่งแวดล้อม  
รายละเอียดเพิ่มเติมได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อความรับผิดชอบต่อ  
สังคม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายอนุรักษ์พลังงาน  
เพื่อใช้เป็นแนวทางดำเนินการด้านพลังงานและส่งเสริมการใช้  
พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพและประ โยชน์สูงสุด ซึ่งเป็นการ  
ช่วยลดภาวะโลกร้อนอีกด้วย

(2) การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ และการแจ้งเบาะแส

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่และความรับผิดชอบต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ  
นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ  
เป็นบริษัทฯ ที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน มีการบริหารงานและกำกับดูแลกิจการที่ดี

ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรต้องดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงาน  
ภายใต้สายบังคับบัญชาทราบ เข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ  
อย่างจริงจัง

บริษัทฯ เปิดช่องทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน สามารถซักถามข้อสงสัย และแจ้ง  
เบาะแสเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยสามารถส่งข้อ  
ร้องเรียนหรือสอบถามแนวปฏิบัติได้ที่

- (ก) ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น
- (ข) ฝ่ายทรัพยากรบุคคล – สำนักงานใหญ่
- (ค) ฝ่ายกฎหมายและกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (ง) หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน และ
- (จ) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

(3) บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy) โดยมีแนวทางหลักดังนี้

- (ก) ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ จะต้องกระทำการภายใต้กรอบจริยธรรมทางธุรกิจและ  
ละเว้นการกระทำที่มีผลกระทบกระเทือนต่องานในทางทุจริต หรือขัดต่อกฎหมาย
- (ข) ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ จะต้องไม่ทำการให้หรือรับเงินหรือประโยชน์อื่นใด  
โดยมิชอบด้วยกฎหมาย
- ทั้งนี้ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายนี้ บริษัทฯ ได้  
ส่งเสริมให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแส  
อันควรสงสัยว่ามีการทุจริตคอร์รัปชัน ในปี 2558 บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วม



ปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition against Corruption) ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้าแห่งชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ซึ่งโครงการดังกล่าวถือเป็นโครงการที่ได้รับการสนับสนุนการจัดทำโดยรัฐบาลและสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ หรือ ป.ป.ช. ทั้งนี้ ในอนาคต บริษัทฯ มีแผนงานที่จะสื่อสารนโยบายดังกล่าวครอบคลุมถึงหุ้นส่วนทางธุรกิจ ที่ปรึกษา รวมถึงคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน

(4) บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาครอบคลุมเนื้อหาดังต่อไปนี้

- (ก) ไม่สนับสนุนการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา ทั้งนี้ หากบริษัทฯ พบการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา บริษัทฯ จะดำเนินการอย่างรวดเร็วตามขั้นตอนต่าง ๆ ที่เหมาะสมเพื่อยุติหรือหยุดการเข้าถึงสิ่งที่ถูกกล่าวหาว่ามีการละเมิดสิทธิ
- (ข) บริษัทฯ จะดำเนินการอย่างรวดเร็วตามขั้นตอนต่าง ๆ ที่เหมาะสมตามระเบียบว่าด้วยการดำเนินการทางวินัยพนักงานของบริษัทฯ และแจ้งให้ผู้ที่ทำการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวทราบ

#### **หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส**

- (1) นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีแล้ว บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่น ๆ ด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยได้ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- (2) คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินตามที่กฎหมายกำหนดเพื่อให้นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้มีข้อมูลที่เชื่อถือได้ และเพียงพอประกอบการตัดสินใจ

บริษัทฯ มีหน่วยงานประสานงานตลาดหลักทรัพย์และนักลงทุนสัมพันธ์ (SET & Investor Relations) มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดต่อสื่อสารและเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ ที่เป็นประโยชน์ถูกต้องชัดเจนและครบถ้วนตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานก.ล.ด. กำหนดแก่นักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบันนักวิเคราะห์และบุคคลทั่วไปทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างเท่าเทียม ผ่านช่องทางการสื่อสารหลากหลายช่องทาง เช่น การแจ้งสารสนเทศผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ สื่อสารณะต่าง ๆ ได้แก่ หนังสือพิมพ์ เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมและพบปะผู้ลงทุนนักวิเคราะห์เป็นประจำทุกไตรมาส หลังจากได้เปิดเผยผลการดำเนินงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้น นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ สามารถติดต่อหน่วยงานประสานงานตลาดหลักทรัพย์ และ นักลงทุนสัมพันธ์ (SET & Investor Relations) เพื่อสอบถามข้อมูลของบริษัทฯ ผ่าน 4 ช่องทางดังนี้

@ ทางโทรศัพท์: 0 2723 1768/1347 (สายตรง) หรือ 0 2723 1000 ต่อ 1768/1347

@ ทางโทรสาร: 0 2375 2927 และ 0 2374 2406

@ ทางอีเมล: ir@siammakro.co.th

@ ทางจดหมาย: บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)

หน่วยงานประสานงานตลาดหลักทรัพย์และนักลงทุนสัมพันธ์

เลขที่ 615 ชั้น 6 อาคารจิตต์อุทัย

ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10240

(3) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน และได้แสดงความคืบหน้ากับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

(4) การเปิดเผยบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร รายละเอียดได้กล่าวไว้แล้วภายใต้หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

## **หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**

### **(1) โครงสร้างคณะกรรมการ**

(ก) ในส่วนขององค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการวิธีการสรรหาแต่งตั้งกรรมการและ คุณสมบัติกรรมการอิสระกล่าวไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 18 คน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการ โดยมีประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระและมีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหารและไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ มีการถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารดังนี้

1. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ)	8	คน
2. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	10	คน
- กรรมการซึ่งไม่ได้เป็นกรรมการตรวจสอบ	4	คน

- |  |   |    |
|--|---|----|
| - กรรมการอิสระซึ่งไม่ได้เป็นกรรมการตรวจสอบ | 1 | คน |
| - กรรมการอิสระซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบ       | 5 | คน |

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่ากรรมการอิสระทั้ง 6 คน (รวมประธานกรรมการ) คิดเป็นร้อยละ 33.33 ของกรรมการทั้งคณะมีคุณสมบัติตามคำนิยาม ดังรายละเอียดแสดงในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า นายอรรถพร ข่ายม่าน เป็นกรรมการอิสระที่มีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน จึงได้แต่งตั้งให้เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

- (ข) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นางสาวนิโลบล ตั้งประสิทธิ์ เป็นเลขานุการบริษัทฯ ดังรายละเอียดในหัวข้อโครงสร้างการจัดการส่วนเลขานุการบริษัทฯ
- (ค) เพื่อให้กรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรรมการบริษัทฯ ได้ยึดถือและปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท
- (ง) การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสชัดเจนในการสรรหากรรมการให้ดำเนินการผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหา และการพิจารณาจะต้องประกอบด้วยข้อมูลเกี่ยวกับประวัติการศึกษาและประสบการณ์ในการประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น

## (2) คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ดังนี้

- (ก) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน โดยมี นายอรรถพร ข่ายม่าน เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายชวลิต อรรถศาสตร์ นายธีระ วิภูชนิน ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ และนายโชติ โภควนิช เป็นกรรมการตรวจสอบ และมีรองผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
- (ข) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน โดยมีนายธีระ วิภูชนิน เป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดร. ประเสริฐ จารุพนิช และนายชวลิต อรรถศาสตร์ เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- (ก) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วยความมุ่งมั่นและตั้งใจที่จะปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว โดยได้กำหนดทิศทางและนโยบายหลักของบริษัทฯ พร้อมทั้งกำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ภายใต้กรอบ

ข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

- (ข) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดวิสัยทัศน์แผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ ทั้งนี้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรายละเอียดได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ หนึ่งในส่วนของการดำเนินการทางการเงินเกี่ยวกับการลงทุนของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้อนุมัติการลงทุนดังกล่าว ทั้งนี้ไม่รวมถึงรายการที่ต้องขอความเห็นจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
- (ค) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ บริษัทฯ ได้กำหนดให้ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ ได้
- (ง) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงลูกจ้างทุกคน ใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ไปกับข้อบังคับและ ระเบียบของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการ ติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ รวมถึงกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย
- (จ) บริษัทฯ มีรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้แสดงรายละเอียดไว้ในส่วนที่ 2 ข้อ 12 - รายการระหว่างกัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบ การเงินรายไตรมาสและสิ้นปีในหัวข้อรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งงบการเงิน ดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบและการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- (ฉ) รายการที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาด หลักทรัพย์ฯ
- (ช) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน การสอบบัญชี การควบคุม ภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความน่าเชื่อถือ มีการทบทวนระบบการควบคุมภายในและ การตรวจสอบภายในเป็นประจำเพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล นอกจากนี้ บริษัทฯ มีฝ่าย ตรวจสอบภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ โดยผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบภายในรายงาน ตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

- (ข) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างมาก โดยบริษัทฯ ได้มีการจัดทำแบบสอบถามในเรื่องการบริหารความเสี่ยงของกิจการในแต่ละด้าน โดยมีผู้บริหารของแต่ละหน่วยงานเป็นผู้ประเมินความเสี่ยงและได้จัดให้ผู้ตรวจสอบภายในทำการสอบทานแบบสอบถามที่ได้ตอบโดยผู้บริหารว่าเป็นไปตามคำตอบที่ได้รับหรือไม่ตลอดจนมีการกำหนดมาตรการป้องกันและจัดการความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อเป็นหลักประกันการดำรงอยู่อย่างมั่นคงของบริษัทฯ

#### (4) การประชุมคณะกรรมการ

- (ก) คณะกรรมการบริษัทฯ มีกำหนดประชุมในวาระปกติไตรมาสละ 1 ครั้งและได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการขึ้นเป็นการล่วงหน้า 1 ปีในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาและเข้าร่วมประชุมได้อย่างไรก็ตามอาจมีการเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็นได้หากมีวาระพิเศษที่ต้องขอมติอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้าและมีวาระพิจารณารายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและงบการเงินเป็นประจำ
- (ข) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบริหารการเงินและหน่วยงานสนับสนุนและเลขานุการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาก่อนเรื่องที่จะบรรจุเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการก่อนเสนอต่อประธานกรรมการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบโดยกรรมการแต่ละท่านมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้าสู่วาระการประชุม
- (ค) บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า 7 วันเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม
- (ง) ในปี 2558 บริษัทฯ มีการประชุมคณะกรรมการจำนวน 4 ครั้งประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้งได้แก่ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 โดยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านได้แสดงรายละเอียดไว้ในส่วนที่ 2 ข้อ 8 คณะกรรมการบริษัทฯ
- (จ) หลังการประชุมคณะกรรมการมีการจดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองแล้วจากคณะกรรมการเพื่อให้กรรมการหรือผู้เกี่ยวข้องสามารถเรียกดูข้อมูลหรือตรวจสอบได้
- (ฉ) ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งหมดได้มีการประชุมระหว่างกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย

#### (5) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการทั้งคณะเป็นประจำทุกปี โดยมีรูปแบบเป็นการประเมินตนเอง (Self-Assessment) และบริษัทฯ ได้นำเรียนผลการประเมินและข้อคิดเห็นต่าง ๆ

ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินดังกล่าว เพื่อนำไปเป็นประโยชน์ต่อการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น โดยแบบประเมินดังกล่าวครอบคลุม 6 หัวข้อหลัก ดังนี้

1. โครงสร้างคณะกรรมการ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

ทั้งนี้ ในปี 2558 ผลการประเมินโดยรวม มีคะแนนเฉลี่ยที่ร้อยละ 91 ลดลงจากร้อยละ 93 ในปี 2557

(6) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจน โปร่งใส สอดคล้อง เหมาะสมกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และความรับผิดชอบ โดยเปรียบเทียบได้กับระดับค่าตอบแทนของบริษัทอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และได้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว

(ข) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารซึ่งเป็นไปตามหลักการและนโยบาย โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่าน

(ค) จำนวนค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2558

รายละเอียดได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารหัวข้อ 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(7) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

(ก) คณะกรรมการบริษัทฯ ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลของบริษัทฯ เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัทฯ เป็นต้น เพื่อให้มีความรู้การปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและการทำงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น การฝึกอบรมและการให้ความรู้ดังกล่าวมีทั้งที่กระทำเป็นการภายในบริษัทฯ และให้บริการของสถาบันภายนอก

- (ข) บริษัทฯ ได้จัดให้มีเอกสารและข้อมูลของบริษัทฯ กฎระเบียบข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ กรณีมีกรรมการหรือผู้บริหารเข้ามาใหม่ รวมถึงการจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- (ค) บริษัทฯ ได้จัดให้มีแผนการพัฒนาและแผนสืบทอดตำแหน่งงานโดยมีโครงการต่าง ๆ ได้แก่ โครงการพัฒนาศักยภาพผู้บริหารระดับสูง โครงการ Rising Star โครงการ Star และโครงการ Star Plus เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินต่อไปได้โดยไม่ติดขัดดูรายละเอียดเพิ่มเติมในหัวข้อโครงสร้างการจัดการส่วนนโยบายในการพัฒนาบุคลากร

**10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR)****10.1 นโยบายภาพรวม**

บริษัทฯ มีนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเป็นแนวทางสำหรับบริษัทฯ ในการดำเนินกิจการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยนโยบายดังกล่าวได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2557

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นแบบอย่างที่ดีของสังคม โดยมีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของธรรมาภิบาลและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งพัฒนาธุรกิจให้เติบโตควบคู่ไปกับการพัฒนาอย่างยั่งยืนและมีมูลค่าเพิ่มของสังคมและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ และหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อกระบวนการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนในระยะยาว บริษัทฯ มุ่งหวังให้ภาคธุรกิจสามารถอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมได้อย่างเป็นสุข และพัฒนายกระดับความเจริญก้าวหน้าไปพร้อม ๆ กัน เพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โดยนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ มีเนื้อหาครอบคลุมหัวข้อหลัก ดังนี้

**10.1.1 การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม**

บริษัทฯ ตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจที่สุจริตและเป็นธรรมตามกรอบกติกาการแข่งขัน ภายใต้กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องโดยคำนึงถึงผลประโยชน์และผลกระทบจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ และหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- (1) ดำเนินธุรกิจในลักษณะที่สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมทั้งให้ความร่วมมือกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ
- (2) ส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมายและการแข่งขันที่เป็นธรรม
- (3) ดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าทางธุรกิจ โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาที่บริษัทฯ ได้ทำไว้ ซึ่งจะต้องไม่เสื่อมเสียต่อบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมายใด ๆ ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง

**10.1.2 การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะต่อต้านการทุจริต โดยมุ่งเน้นส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส ในการดำเนินธุรกิจตามหลักจริยธรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ตลอดจนดำเนินธุรกิจด้วยระบบ



บริหารที่มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และกลุ่มบริษัทฯ ส่งเสริมอบรมและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น และกำกับดูแลการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

พนักงานควรหลีกเลี่ยงการรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง รวมทั้งผลประโยชน์อื่น ๆ จากผู้จัดทำง่าย เพื่อให้เกิดความเป็นอิสระในการจัดซื้อสินค้าจากผู้จัดทำง่าย ซึ่งหากพบว่าพนักงานรับผลประโยชน์เกินกว่าประเพณีอันควรหรือกระทำการใด ๆ ที่ทำให้ขาดความอิสระในการปฏิบัติงาน พนักงานผู้นั้นอาจถูกสอบสวนหรือถูกกล่าวหาว่ากระทำการทุจริต ซึ่งจะถูกลงโทษตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานหรือตามกฎระเบียบอื่น ๆ ของบริษัทฯ ได้

### 10.1.3 การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยมีการส่งเสริมและคุ้มครองสิทธิเสรีภาพ ตลอดจนปฏิบัติต่อกันอย่างเสมอภาค ซึ่งเป็นรากฐานของการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการเลือกปฏิบัติต่อบุคคลต่างเชื้อชาติ ศาสนา เด็ก และคนพิการ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

บริษัทฯ มีการว่าจ้างคนพิการเพื่อปฏิบัติงานให้กับบริษัทฯ โดยเห็นว่าเป็นการปฏิบัติต่อกันโดยเสมอภาค ซึ่งจะสร้างงานและรายได้ให้กลุ่มคนพิการดังกล่าว รวมทั้งส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ อีกทั้งให้สัมปทานกับคนพิการในการเช่าพื้นที่สาขา

### 10.1.4 การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าบุคลากรเป็นหัวใจสำคัญสำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืน บริษัทฯ จึงใส่ใจต่อคุณภาพชีวิตของพนักงาน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี และมีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรม และส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรให้มีความก้าวหน้าด้วยการจัดการอบรมและเรียนรู้จากการปฏิบัติงานจริงตามความต้องการและความเหมาะสมของบุคลากรแต่ละคน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและสร้างโอกาสในความเจริญก้าวหน้าในสายอาชีพโดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- (1) บริษัทฯ จัดการอบรมความรู้และความสามารถให้กับพนักงานตามความเหมาะสมของการปฏิบัติงาน
- (2) บริษัทฯ มุ่งเน้นการจัดระเบียบสภาพแวดล้อมการทำงาน เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน และจัดระบบการให้บริการด้านโรงอาหารที่ถูกสุขลักษณะ จัดสวัสดิการต่าง ๆ เช่น น้ำดื่มที่สะอาดปลอดภัยในสถานประกอบการ จัดห้องน้ำสะอาด จัดบริการรถรับส่งที่มีความปลอดภัยเพียงพอ รวมทั้งจัดห้องพยาบาลที่มีประสิทธิภาพถูกต้องตามกฎหมาย อีกทั้งบริษัทฯ ได้ทำประกันสุขภาพให้กับพนักงานทุกคน

- (3) บริษัทฯ จะดำเนินการด้วยความเป็นธรรมสำหรับการว่าจ้างพนักงานใหม่ การโอนย้าย สับเปลี่ยนหน้าที่ รวมทั้งการกำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงาน โดยจะคำนึงถึงคุณสมบัติ ความเหมาะสมของตำแหน่ง ลักษณะงาน และผลการปฏิบัติงานเป็นสำคัญ
- (4) บริษัทฯ มีนโยบายดูแลเรื่องค่าตอบแทน โดยนำระบบ KPI มาใช้ในการพิจารณา ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม

#### 10.1.5 ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการผลิตและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ได้คุณภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการ และความพึงพอใจของผู้บริโภค โดยเริ่มตั้งแต่การคัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพ ผ่านกระบวนการผลิต ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัยได้มาตรฐาน สะอาดและปลอดภัย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำระบบการ ประกันคุณภาพอาหารปลอดภัย เพื่อส่งเสริมการบริโภคอาหารปลอดภัยเพื่อสุขภาพที่ดีของ ประชาชนทั่วประเทศ

#### 10.1.6 การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และมีการ กำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขเมื่อเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงาน ของบริษัทฯ รวมทั้งบริษัทฯ มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า ทั้งนี้ บริษัทฯ มีระบบ การบำบัดของเสียจากกระบวนการผลิตที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และมีการประเมินระบบบริหาร จัดการสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- (1) บริษัทฯ มีการจัดการระบบของเสียโดยการจ้างนิติบุคคลภายนอกเข้ามาดูแลจัดการสิ่ง ปลูก
- (2) บริษัทฯ มีการว่าจ้างนิติบุคคลภายนอก เพื่อตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม ได้แก่ ปริมาณฝุ่น ละออง ระดับเสียงภายในโรงงาน ความร้อน ความเพียงพอของแสงสว่าง คุณภาพน้ำ และ อากาศ และจัดทำเป็นรายงานการตรวจคุณภาพสิ่งแวดล้อม

#### 10.1.7 การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคม จึงจัดให้มีโครงการ ช่วยเหลือและพัฒนาสังคมอย่างต่อเนื่อง ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทฯ มีกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อชุมชนและ สังคมที่สำคัญ รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ 10.3

### 10.1.8 การมีนวัตกรรมและเผยแพร่วัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของนวัตกรรมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการพัฒนานวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง ดังมีรายละเอียดของกิจกรรมที่สำคัญเกี่ยวกับนวัตกรรมเพื่อการอนุรักษ์พลังงานและการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ปรากฏตามหัวข้อ 10.3

## 10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

บริษัทฯ ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม โดยคำนึงถึงความสมดุลทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และ สิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities Policy) เพื่อสื่อสารและขับเคลื่อนการดำเนินกิจกรรมเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม และสังคมสัมพันธ์อันดีกับชุมชนต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ประกาศแต่งตั้งคณะกรรมการโครงการ 3R's Sustainability Committee โดยมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดกิจกรรมด้าน CSR นำเสนอแผนการดำเนินงาน และการบรรลุเป้าหมายการทำงาน CSR ของบริษัทฯ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติเป็น ประจำทุก ๆ ไตรมาส และรายปี รวมทั้งจัดเตรียมรายงานสรุปผลการดำเนินงานกิจกรรม CSR ที่กระทำในปี ผ่านมาให้คณะกรรมการบริหารทราบ

## 10.3 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (after process)

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนเคียงข้างสังคมไทย จึงให้ความสำคัญกับการสร้างสรรค์โครงการความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยต่อยอดจากองค์ความรู้และความเชี่ยวชาญที่แม็คโครสั่งสมมาตลอดระยะเวลา 26 ปี ให้สอดคล้องกับความต้องการของชุมชน สังคมและประเทศชาติ เพื่อร่วมกันพัฒนาทุกองค์ประกอบของสังคมไทยให้มีคุณภาพ มั่นคง และมั่นคงอย่างยั่งยืน โดยในปี 2558 แม็คโครได้จัดกิจกรรมสาธารณประโยชน์ขึ้น โดยสนับสนุนให้พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้ประกอบการ ตลอดจนลูกค้าสมาชิกได้มีส่วนร่วมในการตอบแทนคืนสู่สังคมด้วยกัน ดังนี้

### โครงการ “โซ่ช่วยรุ่นเยาว์”

สืบเนื่องจากการจัดหาทุนจำนวน 5 ล้านบาท จากโครงการ “ปันยิ้ม 1 บิล 1 บาท” ที่จัดขึ้นในโอกาสครบรอบการดำเนินงาน 25 ปี เพื่อไปจัดสร้างโรงเรียนเลี้ยงไก่ และถ่ายทอดความรู้ด้านการเลี้ยงไก่ไข่แก่เด็กนักเรียนในโรงเรียนจำนวน 25 แห่งทั่วประเทศ ในโครงการเลี้ยงไก่ไข่เพื่ออาหารกลางวัน ผลการดำเนินงานปรากฏว่าเป็นที่น่าพอใจ มีผลผลิตไก่ไข่มากเกินความต้องการบริโภค บริษัทฯ จึงต่อยอดโครงการ “โซ่ช่วยรุ่นเยาว์” ขึ้นมาโดยพัฒนาความรู้ 8 หัวข้อการจัดการร้านค้าปลีก เป็นสื่อการสอนที่เด็กนักเรียนเข้าใจง่าย เช่น หนังสือภาพการ์ตูน วิดีโอภาพ สามารถนำไปประยุกต์ใช้ได้จริงในชีวิตประจำวัน อาทิ การนำผลผลิต

ในโรงเรียน เช่น ไข่ไก่ ผัก วางจำหน่ายในสหกรณ์โรงเรียน การจัดการร้านโชห่วยของครอบครัวหรือร้านค้าชุมชน เป็นต้น ถือเป็นการส่งเสริมเศรษฐกิจฐานรากให้พึ่งพาตนเองได้อย่างยั่งยืน

### โครงการเปลี่ยนขยะเป็นประโยชน์: นำหมักชีวภาพ

โครงการนำหมักชีวภาพ หรือ EM เกิดขึ้นจากแนวคิดเปลี่ยนขยะให้เป็นประโยชน์ ซึ่งเป็นโครงการที่แม่โครดำเนินการเป็นภายในมาอย่างต่อเนื่องด้วยความใส่ใจในการดูแลและรักษาสิ่งแวดล้อม สำหรับปี 2558 ในวันสิ่งแวดล้อมไทย ซึ่งตรงกับวันที่ 4 ธันวาคมของทุกปี แม่โครถือเป็นผู้นำในการแบ่งปันความรู้ และรณรงค์ให้ลูกค้าสมาชิกร่วมลดขยะและจัดทำน้ำหมักชีวภาพจากขยะเปียกในสาขา เพื่อลดการทิ้งขยะสู่สิ่งแวดล้อม ทั้งยังร่วมมือกับลูกค้าสมาชิก กรมอนามัย กระทรวงสาธารณสุข และกรมทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม นำน้ำหมักชีวภาพไปใช้ลดกลิ่นไม่พึงประสงค์ของขยะ ซึ่งเป็นประโยชน์อย่างมากต่อการสร้างสิ่งแวดล้อมที่ดีในชุมชน

### โครงการ “แม่โครมิตรแท้โชห่วย”

นับเป็นปีที่ 7 ที่แม่โครประสานความร่วมมือกับสถาบันการศึกษา 71 แห่งทั่วประเทศ ถ่ายทอดความรู้ด้านการบริหารธุรกิจค้าปลีกแก่นักศึกษากว่า 3,550 คน ก่อนลงพื้นที่พัฒนาปรับปรุงร้านค้าปลีกในท้องถิ่นจำนวน 710 ร้าน ภายใต้การให้คำแนะนำอย่างใกล้ชิดของทีมงานแม่โครมิตรแท้โชห่วย ในปีนี้นักศึกษาเจ้าของผลงานการปรับปรุงร้านค้าปลีกในโครงการประกวดจำนวน 8 ทีม ได้รับโอกาสเข้ามานำเสนอผลงาน และศึกษาดูงานที่แม่โครสำนักงานใหญ่ และภายหลังการสนับสนุนให้เจ้าของร้านค้าปลีกเข้ามามีส่วนในการนำเสนอความคิดสร้างสรรค์ด้วย ปรากฏว่ามีร้านค้าปลีกจำนวน 3 ร้านในโครงการที่ได้รับการคัดเลือกต่อการปรับปรุงพัฒนาร้านค้าตามแผนงาน และส่งผลให้ยอดขายของร้านเพิ่มขึ้นอย่างเห็นได้ชัด

### โครงการทุนการศึกษาและหลักสูตรสหกิจ

สืบเนื่องจากปี 2557 ที่บริษัทฯ ได้สนับสนุนทุนการศึกษาระดับปริญญาตรีแก่นักศึกษาคณะการจัดการด้านอาหาร สถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์ (PIM) จำนวน 39 คน ในปีนี้นักศึกษาที่ขึ้นสู่ชั้นปีที่ 2 ได้เริ่มเข้ารับการฝึกงานที่ศูนย์จำหน่ายสินค้าแม่โครในตำแหน่งหัวหน้าแผนกผักสด ซึ่งทางบริษัทฯ ได้บรรจุกิจกรรมการฝึกงานในสาขานี้ขึ้น เพื่อสนับสนุนนักศึกษาให้ได้รับประสบการณ์จากโลกแห่งการทำงานอย่างแท้จริง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดทำโครงการหลักสูตรสหกิจงานาร้องเสนอแก่นักศึกษาจำนวน 4 แห่ง โดยเปิดโอกาสให้นักศึกษาชั้นปีที่ 4 จากคณะที่เกี่ยวข้องกับอาหารและการเกษตร เข้ามาฝึกงานที่ศูนย์จำหน่ายสินค้าแม่โคร ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีจากทางสถาบันการศึกษาที่มองเห็นประโยชน์สูงสุดอันจะเกิดแก่นักศึกษาที่เรียนจบแล้วมีงานทำ และต้องการเติบโตก้าวหน้าในหน้าที่การงานกับองค์กรบริษัทที่เป็นผู้นำในอุตสาหกรรมค้าปลีก-ค้าส่ง โดยนักศึกษาจะเริ่มฝึกงานกับบริษัทฯ ในปี 2559

## โครงการสนับสนุนเกษตรกรและวิสาหกิจชุมชน

เพื่อสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของเกษตรกรไทย บริษัทฯ ยังคงมุ่งเพาะความรู้ด้านการพัฒนาผลผลิตทางการเกษตรที่มีคุณภาพและความปลอดภัยตลอดห่วงโซ่อุปทาน ตลอดจนการบริหารจัดการธุรกิจอย่างยั่งยืน แก่เกษตรกรที่รวมกลุ่มจัดตั้งเป็นสหกรณ์ และเกษตรกรในโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำรินอกจากนี้ ยังพิจารณาซื้อผลิตภัณฑ์ประเภทอาหารแห้ง นม อาหารสด มาจำหน่ายที่สาขาแม็คโครอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ เมื่อแม็คโครขยายสาขาไปยังท้องถิ่นใดก็ตาม บริษัทฯ มีนโยบายให้ความสำคัญกับการพัฒนาและการสนับสนุนผลผลิตทางการเกษตร เช่น ผัก ผลไม้ ตลอดจนสินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์ (OTOP) ในท้องถิ่นเข้ามาจำหน่ายที่แม็คโคร ภายใต้การให้คำแนะนำของฝ่ายประกันคุณภาพสินค้าอย่างใกล้ชิด

## โครงการการว่าจ้างบุคลากรในท้องถิ่น

การเปิดสาขาใหม่ของแม็คโครมีส่วนสร้างอัตราการจ้างงานในแต่ละพื้นที่ โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการว่าจ้างบุคลากรในท้องถิ่นเข้ามาร่วมงานกับแม็คโคร ด้วยระบบการสัมภาษณ์และคัดเลือกบุคลากรที่ได้มาตรฐาน ยุติธรรมและโปร่งใส เพื่อให้ได้ทรัพยากรบุคคลที่มีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่งงาน ขณะเดียวกัน บริษัทฯ ยังให้การสนับสนุนพนักงานที่ต้องการจะกลับมาทำงานยังถิ่นฐานบ้านเกิด ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในการสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับพนักงานของแม็คโคร

## โครงการด้านการจัดการพลังงานอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดการพลังงานอย่างยั่งยืนภายในศูนย์กระจายสินค้า และศูนย์จำหน่ายสินค้าแม็คโครแต่ละสาขา โดยยึดแนวคิด 3R ประกอบด้วย Reduce การลดการใช้ในสิ่งที่ไม่จำเป็น Reuse การใช้ทรัพยากรอย่างรู้ค่า Recycle การนำกลับมาใช้ใหม่ โดยมีการกำหนดตัวชี้วัด (KPI) ที่ชัดเจน เพื่อประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับศูนย์กระจายสินค้าแห่งใหม่ที่อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร ที่เปิดดำเนินการในปลายปี 2558 มีการติดตั้งระบบไฟส่องสว่างแบบ LED รอบอาคาร และเพิ่มความหนาของฉนวนกันความร้อนอีกร้อยละ 50 เพื่อประสิทธิภาพในการรักษาอุณหภูมิให้อยู่ในระดับที่ต้องการ และสามารถใช้งานได้ในระยะยาว ทั้งยังลงทุนทางรถกึ่งพ่วงขนาด 45 ฟุต (Trailer) จำนวน 360 คัน ทำให้สามารถบรรทุกสินค้าได้เพิ่มขึ้น จึงลดจำนวนเที่ยวการขนส่งลง ส่งผลให้ประหยัดน้ำมันได้ถึงร้อยละ 18 รวมทั้งมีการนำพลังงานแสงอาทิตย์มาผลิตน้ำร้อนสำหรับใช้ทำความสะอาดอุปกรณ์ภายในศูนย์กระจายสินค้า

ทั้งนี้ ในปี 2558 บริษัทฯ สามารถช่วยประเทศชาติลดการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงได้ 3.0 ล้านลิตร ลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ได้ประมาณ 8,200 ตัน นำลังกระดาษกลับมาใช้ใหม่ได้ถึง 32,811 ตัน ส่วนขยะเปียกจำนวน 32 ตัน นำมาผลิตน้ำหมักชีวภาพ หรือ EM ได้ 546,000 ลิตร

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายให้การพิจารณาสนับสนุนผลิตภัณฑ์ที่มาจากแหล่งผลิตที่น่าเชื่อถือ ไม่ใช่แรงงานผิดกฎหมาย กระบวนการผลิตมีความเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และไม่เบียดเบียนสังคม รวมทั้งถ่ายทอดองค์ความรู้แก่คู่ค้า จนสามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์บริษัทฯ ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมได้เป็นผลสำเร็จ เช่น ผลิตภัณฑ์ล้างจานแบรนด์ “เอโร” ที่ได้รับการรับรองผลิตภัณฑ์จากเขียว นอกจากนี้ แม็คโครยังเข้าร่วมลงนามในโครงการความร่วมมือบัตรเขียวเขียวทั่วไทย (Green Card) สนับสนุนการจับจ่ายสินค้าและบริการที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม รวมทั้งลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือการรณรงค์ลดใช้ถุงพลาสติก ถือเป็นอีกกำลังหนึ่งในการลดปริมาณขยะภายในประเทศซึ่งรัฐบาลให้ความสำคัญและยกให้เป็นวาระแห่งชาติ

#### 10.4 การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในจรรยาบรรณของบริษัทฯ โดยนโยบายดังกล่าวได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2557 และได้สื่อสารนโยบายดังกล่าวไปถึงกรรมการและพนักงานของบริษัทฯ

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติ Collective Action Coalition (CAC) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยร่วมกันสร้างมาตรฐานด้านจริยธรรมธุรกิจที่สูงขึ้น นอกจากนี้ ในอนาคต บริษัทฯ ยังมีแผนงานที่จะสื่อสารนโยบายดังกล่าวให้ครอบคลุมถึงหุ้นส่วนธุรกิจ ที่ปรึกษา รวมถึงคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน ซึ่งถือเป็นระดับสูงสุดของการต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ (ซึ่งรวมถึงบริษัทย่อยของบริษัทฯ) มีนโยบายที่จะต่อต้านและไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงการดำเนินการของบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ซึ่งเป็นการดำเนินการทั้งภายในระหว่างกันและต่อบุคคลภายนอก โดยมุ่งเน้นส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบจริยธรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ตลอดจนดำเนินธุรกิจด้วยระบบบริหารที่มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และละเว้นการกระทำที่มีผลกระทบต่องานในทางทุจริตหรือขัดต่อกฎหมาย รวมทั้งคำนึงถึงความซื่อสัตย์ สุจริตและการดำเนินการที่เหมาะสมในการทำธุรกรรมกับคู่สัญญา คู่ค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้องที่ทำธุรกรรมกับบริษัทฯ เพื่อป้องกันและหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจส่งผลกระทบหรือขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดีหรือการดำเนินการที่ไม่เหมาะสม

บริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องหลีกเลี่ยงการรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง รวมทั้งผลประโยชน์อื่น ๆ จากผู้จัดจำหน่าย เพื่อให้เกิดความเป็นอิสระในการจัดซื้อสินค้าจากผู้จัดจำหน่าย ซึ่งหากพบว่าบุคคลได้รับผลประโยชน์เกินกว่าประเพณีอันควร หรือ กระทำการใด ๆ ที่ทำให้ขาดความอิสระในการปฏิบัติงาน บุคคลนั้นอาจถูกสอบสวนหรือถูกกล่าวหาว่ากระทำการทุจริต ซึ่งจะถูกลงโทษตามข้อบังคับ

เกี่ยวกับการทำงานหรือตามกฎระเบียบอื่น ๆ ของบริษัทฯ ได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องไม่กระทำหรือสนับสนุนการเรียกรับหรือให้ เงินหรือประโยชน์อื่นใดโดยมิชอบด้วยกฎหมาย

บริษัทฯ จะไม่กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบ ทุกกิจกรรมที่อยู่ภายใต้การดูแล รวมถึงการควบคุม การบริจาคเพื่อการกุศล การบริจาคให้แก่พรรคการเมือง การให้ของขวัญทางธุรกิจและสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ มีความโปร่งใสและไม่มีเจตนาเพื่อโน้มน้าวให้เจ้าหน้าที่ภาครัฐหรือเอกชนดำเนินการที่ไม่เหมาะสม

เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ จะดำเนินการให้มีการตรวจสอบและควบคุมภายในที่เหมาะสมสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการมีปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม ซึ่งรวมถึงการดูแลในส่วนของการขาย การตลาดและจัดซื้อ นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันแก่ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบ และจัดให้พนักงานมีส่วนในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติ เพื่อให้การดำเนินการด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันบรรลุตามนโยบายที่กำหนด

ทั้งนี้ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายนี้ บริษัทฯ จะส่งเสริมให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแสอันควรสงสัยว่ามีการทุจริตคอร์รัปชัน



**11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง****11.1 ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย**

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง ว่าเป็นกลไก และเครื่องมือในการผลักดันให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งบรรลุ วัตถุประสงค์ตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน คือเพื่อให้เกิดความ มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลทั้งในด้านการเงิน ด้านการรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติให้เป็นไปตาม กฎ ระเบียบ และนโยบาย ที่จะทำให้ระบบการทำงานของบริษัทฯ มีความถูกต้อง โปร่งใส และตรวจสอบ ได้ รวมทั้งลดหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการพัฒนาระบบการควบคุม ภายในให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน ที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์หลายด้าน ทั้งด้านกฎหมาย ด้านการบริหารองค์กร ด้านบัญชี ด้าน การการเงิน และด้านการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีความเป็นอิสระตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยทำหน้าที่ในการสอบทานงบการเงิน สอบทานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และการ ปฏิบัติการในรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สอบทานความเพียงพอและเหมาะสม ของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ สอบทานแผนงานการตรวจสอบภายใน และพิจารณาประเด็น สำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทฯ และให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงให้แก่ผู้บริหารของ บริษัทฯ พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชี และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้ง พิจารณาผลการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง กับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้แผนกตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่มีความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร ทำหน้าที่ประเมินระบบการควบคุมภายในและสอบทานการปฏิบัติงานของ หน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัทฯ และบริษัทย่อยเพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานเหล่านั้น มีการปฏิบัติตามระบบ การควบคุมภายในที่ได้กำหนดอย่างเหมาะสม โดยได้ประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบ การควบคุมภายในโดยยึดหลักการควบคุมภายในที่ดีของบริษัทฯ ดังนี้

**(1) องค์กรและสภาพแวดล้อม (Internal environment)**

บริษัทฯ กำหนดให้มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี พร้อมทั้งกำหนดนโยบายการกำกับ ดูแลที่ดี ซึ่งระบุบทบาท และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไว้อย่าง ชัดเจน รวมทั้งมีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม เพื่อเป็นรากฐานในการดำเนินธุรกิจขององค์กร



นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดโครงสร้างองค์กรโดยคำนึงถึงประสิทธิภาพในการดำเนินการตามกลยุทธ์ และบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

(2) การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจทั้งระยะสั้น และระยะยาว อย่างชัดเจน และวัดผลได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ โดยเป้าหมาย และกลยุทธ์ ดังกล่าวจะกำหนดให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และวิธีการบริหารความเสี่ยง

(3) การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

บริษัทฯ จัดทำการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงขึ้นกับหน่วยงานแต่ละหน่วยงาน ทั้งปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกองค์กร เช่น บุคลากร การปฏิบัติงาน การเงิน ระบบสารสนเทศ ระบบบัญชี ระเบียบ และกฎหมาย เป็นต้น เพื่อให้ผู้บริหารสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้

(4) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงโดยคำนึงถึงปัจจัยทั้งภายใน และภายนอกของบริษัทฯ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงนั้น ๆ

(5) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการประเมินในแต่ละเรื่อง เพื่อลดผลกระทบของความเสี่ยงนั้นๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้บริษัทฯ มีการทบทวนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้น และระยะยาวอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลง

(6) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

บริษัทฯ มีกิจกรรมการควบคุมภายในที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยการกำหนดขั้นตอนในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน และระดับวงเงินอนุมัติรายการประเภทต่างๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นแนวทางให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการกำหนดกลไกในการปฏิบัติงานให้เป็นแบบถ่วงดุล อำนาจ (Check and balance) พร้อมทั้งจัดให้มีการสื่อสารทั้งองค์กรเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติให้ถูกต้อง และเหมาะสม

บริษัทฯ มีการจัดทำกระบวนการเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้เพื่อความโปร่งใสและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยมีแผนตรวจสอบภายในในการสอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอโดยกำหนดให้แผนการตรวจสอบครอบคลุมถึงกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความสำคัญ

(7) สารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร โดยการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการข้อมูล วิเคราะห์ข้อมูลเพื่อช่วยในการตัดสินใจของผู้บริหาร

บริษัทฯ จัดการสื่อสารภายในองค์กรให้พนักงานทุกคนได้รับทราบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับนโยบาย ระเบียบ คำสั่งของบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่างๆ ของบริษัทฯ อาทิ ป้ายประกาศในสาขาจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และการ Broadcast เพื่อให้พนักงานทุกคนได้รับข้อมูลอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา

นอกจากนี้บริษัทฯ จัดการสื่อสารภายนอกองค์กร โดยใช้ช่องทาง เว็บไซต์ [www.siammakro.co.th](http://www.siammakro.co.th) และช่องทาง Call Center (02 335 5300) ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถได้รับข้อมูลข่าวสารได้ตลอดเวลา และเป็นการทำความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้แก่ลูกค้า รับทราบรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้บริษัทฯ มีนโยบายที่ชัดเจนในเรื่องการควบคุมระบบสารสนเทศในด้านการเข้าถึงข้อมูล และการนำข้อมูลไปใช้ในทางที่ไม่ควร โดยได้ดำเนินตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550

(8) การติดตาม (Monitoring)

บริษัทฯ มีกระบวนการติดตามประสิทธิผลของการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องว่าเป็นไปตามแผนงานหรือไม่ พร้อมทั้งวิเคราะห์หาสาเหตุในกรณีที่ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนงาน และมีการจัดการแก้ไขปรับปรุงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป นอกจากนี้ยังมีแผนตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระ ที่ดำเนินการสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมหรือไม่ โดยเน้นการตรวจสอบให้ครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงที่สำคัญ ตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ประเด็นที่ตรวจพบจะได้รับการรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นรายไตรมาส

ในรอบปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่าไม่พบประเด็นข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ และบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและทุกหน่วยงานมีการปฏิบัติตามขั้นตอนและระเบียบที่กำหนดไว้

## 11.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) โดยประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์หลายด้าน ทั้งด้านกฎหมาย ด้านการบริหารองค์กร ด้านบัญชี ด้านการเงิน และด้านการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีความเป็นอิสระตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่ นายอรรถพร ชำยมาน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายชวลิต อรรถศาสตร์ นายธีระ วิภูชนิน คร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ และนายโชติ โกควนิช ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ระบุในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้รับความร่วมมืออย่างดีจากเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร และแผนกตรวจสอบภายใน

ภายในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการจัดประชุมทั้งหมด 5 ครั้ง โดยการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ปี 2558
1) นายอรรถพร ชำยมาน	5
2) นายชวลิต อรรถศาสตร์	4
3) นายธีระ วิภูชนิน	5
4) คร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์	5
5) นายโชติ โกควนิช	5

ในการประชุมแต่ละครั้ง เป็นการประชุมร่วมกับเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ แผนกตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีจากภายนอก เพื่อแสดงความเห็นในหัวข้อที่เกี่ยวข้อง โดยการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ได้แก่

- (1) สอบทานงบการเงิน และงบการเงินรวมของบริษัทฯ รายไตรมาส และงบการเงินประจำปี รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ และการพิจารณาจากรายงานของผู้สอบบัญชีภายนอก โดยเป็นการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ พร้อมทั้งให้ข้อสังเกตและคำแนะนำเพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นไปอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเชื่อถือได้ ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และผู้ใช้งบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่างบการเงินที่บริษัทฯ จัดทำขึ้น มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน สอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีภายนอก

- (2) สอบทานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และการปฏิบัติที่เกี่ยวกับรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจและหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้แผนกตรวจสอบภายในสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจากการสอบทาน ไม่พบรายการผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ รายการที่เกี่ยวข้องทางการค้าเป็นรายการที่เป็นไปตามปกติทางธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าการทำรายการดังกล่าวเป็นไปอย่างสมเหตุผล มีเงื่อนไขตามปกติของธุรกิจ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทในกลุ่มและรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ

- (3) สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของบริษัทฯ อยู่ภายใต้สภาพแวดล้อมที่มีการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ อยู่ภายใต้สภาพแวดล้อมที่มีการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ ได้ถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นสำคัญ มีผลให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเพียงพอ ไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

- (4) สอบทานแผนงานการตรวจสอบภายใน และพิจารณาประเด็นสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อประเมินความเพียงพอ และเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงให้แก่ผู้บริหารของบริษัทฯ ร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก ผู้ตรวจสอบภายใน และเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังพิจารณาความดีความชอบประจำปีของหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าการปฏิบัติงานของแผนกตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพียงพอ เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- (5) พิจารณาคัดเลือกพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชี และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมมีมติอนุมัติแต่งตั้งให้ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2558

- (6) พิจารณาผลการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบทางการที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปอย่างถูกต้อง

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ ไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่มีสาระสำคัญ

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบครบถ้วนตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร และเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่และมีความรับผิดชอบตามที่ระบุในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้อย่างมีคุณภาพเชิงมืออาชีพ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่าง ๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่ สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส นอกจากนี้ยังมีความเห็นว่าบริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงินและดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

### 11.3 หัวหน้างานฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคุณสมบัติและความเหมาะสมของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยการแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน คือ นายมนตรี คงเครือพันธุ์ ซึ่งมีวุฒิการศึกษา และประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว (รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3) และนายมนตรียังทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาคุณสมบัติและความเหมาะสมของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

### 11.4 ข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในไม่พบประเด็นใดที่จะผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

### 11.5 ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี

ผู้ตรวจสอบบัญชีไม่พบประเด็นใดที่จะผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

## 12. รายการระหว่างกัน

### 12.1 รายละเอียดรายการ

ในปี 2557 และ ปี 2558 ที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยสรุปดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2557	2558	
<b>บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)</b> <b>(“ซีพี ออลล์”)</b> <u>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>1)</sup></u> ซีพี ออลล์ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทฯ โดยถือหุ้นในบริษัทฯ ทางตรง และทางอ้อมในสัดส่วนร้อยละ 97.88 ของหุ้นทั้งหมด	<b>1. ค่าการใช้บริการ</b> บริษัทฯ ได้ชำระค่าการใช้บริการซอฟต์แวร์ และ สิทธิในเครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ ให้แก่ ซีพี ออลล์	182.2	177.6	สำหรับรายการการใช้บริการซอฟต์แวร์และสิทธิในเครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการจาก ซีพี ออลล์ นั้น เป็นการรับความช่วยเหลือทางด้าน เทคนิค เพื่อดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการบันทึกการขาย สินค้า การบันทึกการรับสินค้า การเคลื่อนไหวของสินค้าและระบบข้อมูล ลูกค้าของสาขาของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ สามารถใช้ซอฟต์แวร์ดังกล่าวทำ ข้อมูลของสาขาใหม่และข้อมูลรวมของทุกสาขาได้ โดยต้นทุนการใช้ ซอฟต์แวร์ต่ำกว่าการพัฒนาซอฟต์แวร์เอง นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับ อนุญาตจากซีพี ออลล์ ให้ใช้เครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ ซึ่ง ครอบคลุมถึงการใช้เครื่องหมายการค้า “Makro” “aro” เป็นต้น ในการ ดำเนินธุรกิจ โดยใช้รูปแบบร้านค้า การจัดเรียงสินค้า รวมทั้งการ บริหารธุรกิจ และเมื่อมีการพัฒนารูปแบบร้านค้าใหม่ของ “Makro” ใน ประเทศต่าง ๆ บริษัทฯ จะได้รับความรู้และเทคนิคในการดำเนินธุรกิจที่ ส่งผลถึงประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ โดยการใช้บริการซอฟต์แวร์ และสิทธิในเครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการถือเป็นรายการธุรกิจ/ สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	<b>2. เจ้าหนี้อื่น</b> บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากซีพี ออลล์ ให้ใช้ โปรแกรมซอฟต์แวร์ เครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ ซึ่งครอบคลุมถึงการใช้ เครื่องหมายการค้า “Makro” “aro” เป็นต้น	89.2	84.5	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมผลของรายการ
		2557	2558	
	<b>3. ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร</b> เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2557 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนในสินทรัพย์เพื่อจัดตั้งสำนักงานใหญ่แห่งใหม่ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ กับซีพี ออลล์ ในการซื้อที่ดินโฉนดเลขที่ 38439-38463, 74346, 85240, 155179 และ 210414 เนื้อที่ดินรวม 9 ไร่ 47 ตารางวา พร้อมอาคารสูง 5 ชั้น (พร้อมชั้นคาเฟ่ 1 ชั้น และชั้นใต้ดิน 1 ชั้น) พื้นที่ประมาณ 27,459 ตารางเมตร รวมทั้งสิ่งปลูกสร้างและอุปกรณ์ส่วนควบ ตั้งอยู่บนถนนพัฒนาการ แขวงสวนหลวง เขตพระโขนง กรุงเทพมหานคร ในราคา 470.0 ล้านบาท	470.0	-	<p>สำหรับรายการการซื้อสินทรัพย์ถาวรเพื่อจัดตั้งสำนักงานใหญ่แห่งใหม่จากซีพี ออลล์ นั้น บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องมีสำนักงานใหญ่ที่เหมาะสมแห่งใหม่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยที่ผ่านมา บริษัทฯ ประสบปัญหาในเรื่องการจัดหาสถานที่ทำงานที่เหมาะสมให้กับพนักงานสำนักงานใหญ่ โดยมีสถานที่ทำงานสำหรับพนักงานสำนักงานใหญ่รวมกันทั้งหมด 3 แห่งซึ่งแยกกันอยู่นั้น ทำให้การบริหารจัดการค่อนข้างลำบาก ขาดประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นเพิ่มมากขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีแผนที่จะขยายสาขาอย่างรวดเร็วทั้งในประเทศ และมีการศึกษาการลงทุนธุรกิจในต่างประเทศ</p> <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย) พิจารณาแล้วมีความเห็นว่า ราคาซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้างมีความเหมาะสมผล โดยอ้างอิงจากราคาประเมินที่ดินและสิ่งปลูกสร้างโดยผู้ประเมินราคาอิสระ 2 รายที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. และการซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในครั้งนี้ส่งผลดีต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น รวมถึงเป็นรายการที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรม ตลอดจนไม่ก่อให้เกิดการถ่วงเทผลประโยชน์ กล่าวคือราคาซื้อขายอยู่ในช่วงที่ใกล้เคียงกับราคาประเมินของผู้ประเมินอิสระ 2 ราย (476.15 ล้านบาท และ 480 ล้านบาท</p>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2557	2558	
<b>บริษัท ซีพีแรม จำกัด (“ซีพีแรม”)</b> <b>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>1)</sup></b> ซีพีแรม เป็นบริษัทย่อยของซีพี ออลล์ โดยซีพี ออลล์ ถือหุ้นในซีพีแรม ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	14.4	62.4	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	167.2	208.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	3. ลูกหนี้การค้า	6.6	13.6	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	4. เจ้าหนี้การค้า	41.7	51.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
<b>บริษัท โกซอฟท์ (ประเทศไทย) จำกัด (“โกซอฟท์”)</b> <b>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>1)</sup></b> โกซอฟท์ เป็นบริษัทย่อยของซีพี ออลล์ โดยซีพี ออลล์ ถือหุ้นในโกซอฟท์ ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด	1. ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวรและ สินทรัพย์ไม่มีตัวตน บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ซื้อรายการสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ซึ่งได้แก่ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์และ โปรแกรมคอมพิวเตอร์จากโกซอฟท์	76.6	17.7	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. ค่าการใช้บริการ	1.8	8.5	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. เจ้าหนี้อื่น	12.1	3.7	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
<b>สถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์</b> <b>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>1)</sup></b> สถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์เป็นบริษัทย่อยของซีพี ออลล์ โดยซีพี ออลล์ ถือหุ้นในสถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด	1. ค่าการใช้บริการ	14.0	11.4	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ
		2557	2558	
<b>บริษัท ซีพี รีเทลลิงค์ จำกัด</b> <b>(“รีเทลลิงค์”)</b> <b>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>1)</sup></b> บริษัท ซีพี รีเทลลิงค์ จำกัด เป็นบริษัท ย่อยของซีพี ออลล์ โดยซีพี ออลล์ ถือหุ้น ในรีเทลลิงค์ ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	0.7	12.7	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	-	2.2	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
<b>บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด</b> <b>(มหาชน)</b> <b>(“เจริญโภคภัณฑ์อาหาร”)</b> <b>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>2)</sup></b> เจริญ โภคภัณฑ์อาหารมีเครือเจริญ โภค ภัณฑ์ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยถือหุ้น ทางตรงและทางอ้อมในสัดส่วนร้อยละ 43.72 ของหุ้นทั้งหมด	1. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	76.4	141.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. เจ้าหนี้การค้า	5.7	20.2	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
<b>บริษัท ซีพีเอฟ เทรดดิ้ง จำกัด</b> <b>(“ซีพีเอฟ เทรดดิ้ง”)</b> <b>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>2)</sup></b> ซีพีเอฟ เทรดดิ้ง เป็นบริษัทย่อยของ เจริญ โภคภัณฑ์อาหาร โดยเจริญ โภค ภัณฑ์อาหารถือหุ้นในซีพีเอฟ เทรดดิ้ง ในสัดส่วนร้อยละ 99.97 ของหุ้นทั้งหมด	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	10.7	14.9	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	907.3	1,769.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	3. เจ้าหนี้การค้า	133.7	271.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2557	2558	
<b>บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)”)</b> <b>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>2)</sup></b> ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) เป็นบริษัทย่อยของเจริญโภคภัณฑ์อาหาร โดยเจริญโภคภัณฑ์อาหารถือหุ้นในซีพีเอฟ (ประเทศไทย) ในสัดส่วนร้อยละ 99.98 ของหุ้นทั้งหมด	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	9.0	12.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	-	2.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
<b>บริษัท ซีพี-เมจิ จำกัด (“ซีพี เมจิ”)</b> <b>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>2)</sup></b> ซีพี-เมจิ เป็นกิจการที่ควบคุมร่วมกันของเจริญโภคภัณฑ์อาหาร โดยเจริญโภคภัณฑ์อาหาร ถือหุ้นในซีพี-เมจิ ในสัดส่วนร้อยละ 59.99 ของหุ้นทั้งหมด	1. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	188.3	266.6	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. เจ้าหนี้การค้า	37.0	51.8	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
<b>บริษัท ซี.พี. ฟู้ดสเตอร์ จำกัด (“ซี.พี. ฟู้ดสเตอร์”)</b> <b>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>2)</sup></b> ซี.พี. ฟู้ดสเตอร์ มีผู้ที่เกี่ยวข้องของกลุ่มครอบครัวเจริญรตนนท์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	17.8	17.9	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	276.9	295.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	3. เจ้าหนี้การค้า	67.8	49.4	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2557	2558	
<b>บริษัท โกลกัณฑ์เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด</b> <b>(“โกลกัณฑ์เอ็นเตอร์ไพรซ์”)</b> <b>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>4)</sup></b> โกลกัณฑ์เอ็นเตอร์ไพรซ์ มีกลุ่ม ครอบครัวเจียรนันทน์เป็นผู้ถือหุ้นราย ใหญ่	<b>1. ค่าใช้จ่ายซื้อสิทธิการเช่า</b> เมื่อ วันที่ 5 สิงหาคม 2557 ที่ ประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2557 มีมติอนุมัติ ให้บริษัทฯ เข้าทำสัญญากับโกลกัณฑ์เอ็นเตอร์ ไพรซ์ ในการเช่าที่ดินทั้งหมด จำนวน 2 แปลง ซึ่งตั้งอยู่บนถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร พื้นที่เช่าประมาณ 6 ไร่ 3 งาน 43 ตารางวา มีกำหนดระยะเวลาของ สัญญา 25 ปี มูลค่ารวมตลอดอายุสัญญา 272.7 ล้านบาท รายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวโยงกันที่ต้อง เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่ไม่เข้าเกณฑ์ที่ ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น	60.0	-	สำหรับรายการการซื้อสิทธิการเช่าที่ดินทั้งหมด จำนวน 2 แปลง จาก โกลกัณฑ์เอ็นเตอร์ไพรซ์ นั้น บริษัทฯ มีแผนใช้ที่ดินดังกล่าวเพื่อเปิด ดำเนินการศูนย์จำหน่ายสินค้าแม็คโครแห่งใหม่ โดยมูลค่ารวมตลอดอายุ สัญญาเป็นการประเมินจากราคาตลาด  <u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากคณะกรรมการ บริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย) ได้ พิจารณาแล้วเห็นว่า การเข้าทำรายการเกี่ยวโยงในครั้งนี้สมเหตุสมผลและ เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
	<b>2. ลูกหนี้อื่น</b>	-	5.4	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
<b>บริษัท ซี.พี. คอนซูเมอร์โปรดักส์ จำกัด</b> <b>(“ซี.พี. คอนซูเมอร์โปรดักส์”)</b> <b>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>2)</sup></b> ซี.พี. คอนซูเมอร์โปรดักส์ มีผู้ที่เกี่ยวข้อง ของเครือเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นราย ใหญ่	<b>1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>	17.0	19.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	<b>2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า</b>	130.3	155.5	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	<b>3. เจ้าหนี้การค้า</b>	35.7	42.5	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2557	2558	
บริษัท เพอร์เฟค คอมพาเนียน กรุ๊ป จำกัด (“เพอร์เฟค คอมพาเนียน กรุ๊ป”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> <sup>2)</sup> เพอร์เฟค คอมพาเนียน กรุ๊ป มีเครื่องเจริญ โภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	7.5	9.4	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	224.1	247.4	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	3. เจ้าหนี้การค้า	36.3	46.4	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
บริษัท ฟรีวิลด์ โซลูชั่นส์ จำกัด (“ฟรีวิลด์ โซลูชั่นส์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> <sup>2)</sup> ฟรีวิลด์ โซลูชั่นส์ มีผู้ที่เกี่ยวข้องของ เครื่องเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ซื้อสินทรัพย์ไม่มี ตัวตน ซึ่งได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์จากฟรี วิลด์ โซลูชั่นส์	12.0	19.5	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. ค่าการใช้บริการ	13.0	10.2	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	3. ลูกหนี้อื่น	0.3	3.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	4. เจ้าหนี้อื่น	7.0	8.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
บริษัท อลิอันซ์ ซี.พี. ประกันภัย จำกัด (“อลิอันซ์ ซี.พี. ประกันภัย”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> <sup>2)</sup> อลิอันซ์ ซี.พี. ประกันภัย มีเครื่องเจริญ โภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. ค่าการใช้บริการ	13.6	12.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2557	2558	
บริษัท ทู ยูนิเวอร์แซล คอนเวอร์เจนซ์ จำกัด (“ทู ยูนิเวอร์แซล คอนเวอร์เจนซ์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>3)</sup></u> ทู ยูนิเวอร์แซล คอนเวอร์เจนซ์ เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีเครือเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. ค่าการใช้บริการ	7.2	21.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. เจ้าหนี้อื่น	5.1	4.9	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
บริษัท ทู ดิสทริบิวชั่น แอนด์ เซลส์ จำกัด (“ทู ดิสทริบิวชั่น แอนด์ เซลส์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>3)</sup></u> ทู ดิสทริบิวชั่น แอนด์ เซลส์ เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีเครือเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	3.1	11.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. เจ้าหนี้การค้า	2.1	4.6	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	3. ค่าการใช้บริการ	4.0	-	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
บริษัท ทู ลีสซิ่ง จำกัด (“ทู ลีสซิ่ง”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์<sup>4)</sup></u> ทู ลีสซิ่ง ซึ่งมีเครือเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. ค่าการใช้บริการ	-	17.2	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. เจ้าหนี้อื่น	-	4.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2557	2558	
บริษัทอื่น ๆ ในกลุ่มบริษัทซีพี ออลล์	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	4.6	8.2	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	2. ลูกหนี้การค้า	1.8	3.4	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	3. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	0.2	4.6	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	4. เจ้าหนี้การค้า	0.4	5.6	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	5. ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.1	4.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	6. ค่าการให้บริการ	9.3	11.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	7. เจ้าหนี้อื่น	2.9	6.8	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>
	8. ลูกหนี้อื่น	2.5	2.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ <sup>5)</sup>

หมายเหตุ:

- 1) ข้อมูลจาก แบบ 56-1 ปี 2557 ของ บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)
- 2) ข้อมูลจาก แบบ 56-1 ปี 2557 ของ บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)
- 3) ข้อมูลจาก แบบ 56-1 ปี 2557 ของ บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- 4) หมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557
- 5) ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ
  - i) รายได้จากการขายสินค้าและบริการ : ราคาขายสินค้าและบริการ และเงื่อนไขการชำระเงินเป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเปรียบเทียบกับรายการขายสินค้าและบริการให้กับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด
  - ii) ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า เจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้อื่น : ราคาซื้อสินค้าและเงื่อนไขการชำระเงินเป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเปรียบเทียบกับรายการซื้อสินค้าจากบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด
  - iii) ค่าการให้บริการ : ค่าการให้บริการและเงื่อนไขการชำระเงินเป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเปรียบเทียบกับค่าการให้บริการกับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด
  - iv) ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร สิทธิการเช่า และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน : ราคาซื้อสินทรัพย์ถาวร สิทธิการเช่า และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน เป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเปรียบเทียบกับรายการซื้อสินทรัพย์ถาวร สิทธิการเช่า และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนกับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด

## 12.2 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกัน ในอนาคต

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องเฉพาะกรณีอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจเท่านั้น โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยรายการรับอนุญาตให้ใช้ซอฟต์แวร์ และสิทธิในเครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ เป็นสิ่งจำเป็นต่อการประกอบธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ รายการดังกล่าวได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนการดำเนินการหรือการจ่ายชำระค่าบริการ ซึ่งจะไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ

หากเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติในหลักการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย สามารถทำธุรกรรมกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกันกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

### 1. การซื้อสินค้า

กรณีที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการซื้อสินค้าจากกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นกิจการที่มีกรรมการร่วมกันและ/หรือเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นเดียวกัน ทั้งนี้ รายการซื้อสินค้านี้ดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติเช่นเดียวกับรายการซื้อสินค้ากับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด

### 2. การใช้บริการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับบริการด้านการให้คำปรึกษาทางกฎหมายจากบริษัท สำนักงานกฎหมายสยามซีดี จำกัด และบริษัท ขวลิต แอนด์ แอชโซซิเอตส์ จำกัด ซึ่งเป็นกิจการที่มีกรรมการร่วมกัน ทั้งนี้ รายการให้บริการดังกล่าวเป็นไปตามที่ระบุไว้ในสัญญาที่ทำร่วมกัน ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยพิจารณาว่ามีความเหมาะสมแล้ว รวมถึงบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับบริการจากกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นกิจการที่มีกรรมการร่วมกันและ/หรือเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นเดียวกัน ซึ่งเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเช่นเดียวกับการได้รับบริการจากบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันในสถานการณ์เดียวกัน

### 3. การขายสินค้าและให้บริการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จำหน่ายสินค้าให้แก่กรรมการและ/หรือผู้บริหาร รวมถึงได้จำหน่ายสินค้าและให้บริการให้แก่กลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นกิจการที่มีกรรมการร่วมกันและ/หรือเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นเดียวกัน ซึ่งเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเช่นเดียวกับการจำหน่ายสินค้าและให้บริการให้กับบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันในสถานการณ์เดียวกัน

โดยรายการซื้อขายสินค้าและบริการ และการซื้อสินทรัพย์ถาวร สิทธิการเช่าและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นจากธุรกรรมทางการค้าตามปกตินั้น บริษัทฯ มีมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุนเพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ โดยให้ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบถึงความจำเป็นของการทำรายการดังกล่าวกับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้รายการซื้อขายสินค้าและบริการ และการซื้อสินทรัพย์ถาวร สิทธิการเช่า และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน เป็นไปตามราคาตลาด และต้องรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวแก่คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส

นอกจากนั้น การใช้บริการ ได้แก่ รายการรับอนุญาตให้ใช้ซอฟต์แวร์ และสิทธิในเครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ จากบริษัทในเครือเป็นไปตามที่ระบุไว้ในสัญญาที่ทำร่วมกัน ซึ่งบริษัทฯ พิจารณาว่ามีความเหมาะสมแล้ว

สำหรับนโยบายและแนวโน้มในการทำรายการระหว่างกันในอนาคตนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายที่จะทำรายการระหว่างกันเฉพาะกรณีอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจเท่านั้น ซึ่งจะเป็นไปในราคาหรือเงื่อนไขที่ไม่แตกต่างจากการปฏิบัติกับบุคคลภายนอกและจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนที่จะเข้าทำรายการระหว่างกัน หรือได้รับสัตยาบันจากคณะกรรมการบริษัทฯ สำหรับรายการดังกล่าว อย่างไรก็ตาม หากเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป กล่าวคือ มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกันกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ดังมีรายละเอียดตามที่ระบุไว้ข้างต้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถทำธุรกรรมดังกล่าวได้ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติในหลักการไว้ ทั้งนี้ การเข้าทำรายการระหว่างกันในอนาคตจะเป็นไปตามแต่สมควรและสอดคล้องกับการเติบโตของธุรกิจ โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มีผลใช้บังคับ ตลอดจนมีมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติตามที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น