

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น**7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว**

ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด วันที่ 24 สิงหาคม 2559 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**

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด ณ วันที่ 24 สิงหาคม 2559 มีดังนี้

| รายชื่อ | จำนวนหุ้น (หุ้น) | สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ) |
|--|---------------------|-------------------------------|
| 1. บริษัท สยามแม็คโคร โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด* | 2,640,302,800 | 55.01 |
| 2. บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)* | 2,057,846,700 | 42.87 |
| 3. AIA Company Limited-APEX | 16,882,000 | 0.35 |
| 4. นายปริญญา เขียววรร | 13,000,000 | 0.27 |
| 5. AIA Company Limited-TIGER | 11,063,600 | 0.23 |
| 6. นายสุรชัย บุญยประทีปรัตน์ | 9,700,000 | 0.20 |
| 7. กองทุนเปิด ไทยพาณิชย์เชิ่ท อินเด็กซ์ ฟินด์ | 2,313,700 | 0.05 |
| 8. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด | 2,276,583 | 0.05 |
| 9. Mr. ALFRED RUSSELL JENTES | 2,250,000 | 0.05 |
| 10. HSBC (SINGAPORE) NOMINEES PTE LTD | 2,222,100 | 0.05 |
| รวม | 4,757,857,483 | 99.12 |

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 แก่ผู้ถือหุ้นเป็นจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่หักภาษีเงินได้แล้วในแต่ละปี โดยเริ่มจากผลการดำเนินงานตั้งแต่ปี 2537 เป็นต้นไป

7.5.2 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย คณะกรรมการของบริษัทย่อยจะพิจารณาเป็นครั้งคราวไป

7.5.3 ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง (ปี 2554 - 2558)

กำไรต่อหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2554 ถึง 2558 เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปีตั้งแต่ปี 2554 ถึงปี 2558 ร้อยละ 19.5

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทฯ โดยตั้งแต่ปี 2554 ถึง ปี 2558 บริษัทฯ มีอัตราการจ่ายเงินปันผลเฉลี่ยร้อยละ 84.2 ต่อปี และเงินปันผลต่อหุ้นมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปี ตั้งแต่ปี 2554 ถึง ปี 2558 เท่ากับร้อยละ 12.5

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง (ปี 2554 - 2558)

| | 2554* | 2555* | 2556** | 2557** | 2558 |
|--------------------------------|-------|-------|--------|--------|------|
| กำไรต่อหุ้น (บาท)* | 0.55 | 0.74 | 0.90 | 1.03 | 1.12 |
| เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)* | 0.53 | 0.63 | 0.80 | 0.77 | 0.85 |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ) | 95.0 | 84.9 | 89.1 | 75.1 | 75.9 |

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 2554 และปี 2555 เท่ากับ 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 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ
- คณะผู้บริหาร โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ

8.1 คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 15 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 10 คน โดยในจำนวนนี้ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 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 que quore ประธานกรรมการอาจขาดความเป็นอิสระหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในวาระที่พิจารณา ให้กรรมการอิสระท่านอื่นเป็นประธานในที่ประชุมในการพิจารณาวาระดังกล่าว

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทฯ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทฯ และประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2559

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | วาระการดำรงตำแหน่ง | การประชุม | | | | |
|---|---|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---|--|------------------------------|
| | | | คณะกรรมการบริษัทฯ (4 ครั้ง) | คณะกรรมการตรวจสอบ (5 ครั้ง) | คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (3 ครั้ง) | คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (1 ครั้ง) | สามัญผู้ถือหุ้น (1 ครั้ง) |
| 1. นายอาสา สารสิน ^(1,2) | ประธานกรรมการ และ กรรมการกำกับดูแลกิจการ | เม.ย. 2557 - เม.ย. 2560 | 4/4 | - | - | 1/1 | 1/1 |
| 2. นายอรรถพร ชำม่น | กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ | เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561 | 4/4 | 5/5 | - | - | 1/1 |
| 3. นายชวลิต อัครศาสตร์ | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561 | 4/4 | 5/5 | 3/3 | - | 0/1 |
| 4. นายธีระ วิภูษิน ⁽²⁾ | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการกำกับดูแลกิจการ | เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561 | 3/4 | 5/5 | 3/3 | 1/1 | 1/1 |
| 5. ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ ⁽²⁾ | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ | เม.ย. 2558 - เม.ย. 2562 | 4/4 | 5/5 | - | 1/1 | 1/1 |
| 6. นายไชติ โทควนิช ⁽²⁾ | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการกำกับดูแลกิจการ | เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561 | 4/4 | 5/5 | - | 1/1 | 0/1 |
| 7. นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์ ⁽³⁾ | รองประธานกรรมการที่ 1 กรรมการบริหาร (กลุ่ม 1) และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | เม.ย. 2558 - เม.ย. 2562 | 4/4 | - | 0/0 | - | 1/1 |
| 8. นางสาวดา อธิจารกุล | รองประธานกรรมการที่ 2 และกรรมการบริหาร (กลุ่ม 2) | เม.ย. 2557 - เม.ย. 2560 | 4/4 | - | - | - | 1/1 |
| 9. ดร. ประเสริฐ จารุพนิช ⁽⁴⁾ | กรรมการ และกรรมการบริหาร | เม.ย. 2557 - เม.ย. 2560 | 4/4 | - | 2/2 | - | 0/1 |
| 10. นายพิทยา เจียรวิสิฐกุล | กรรมการ และกรรมการบริหาร (กลุ่ม 2) | เม.ย. 2557 - เม.ย. 2560 | 4/4 | - | - | - | 1/1 |
| 11. นายปิยะวัฒน์ ฐิตะสัทธารกุล | กรรมการ และกรรมการบริหาร (กลุ่ม 2) | เม.ย. 2557 - เม.ย. 2561 | 4/4 | - | - | - | 1/1 |
| 12. นายณรงค์ เจียรวนนท์ | กรรมการ และกรรมการบริหาร (กลุ่ม 1) | เม.ย. 2559 - เม.ย. 2562 | 3/4 | - | - | - | 1/1 |
| 13. นายอดิเรก ศรีประทักษ์ | กรรมการ | เม.ย. 2559 - เม.ย. 2562 | 4/4 | - | - | - | 1/1 |

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | วาระการดำรงตำแหน่ง | การประชุม | | | | |
|--|--|----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| | | | คณะกรรมการ บริษัทฯ (4 ครั้ง) | การ ตรวจสอบ (5 ครั้ง) | คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน (3 ครั้ง) | การกำกับ ดูแลกิจการ (1 ครั้ง) | สามัญ ผู้ถือหุ้น (1 ครั้ง) |
| 14. นายอรรฐ์ สรรพสิทธิ์วงศ์ ⁽²⁾ | กรรมการ กรรมการบริหาร (กลุ่ม 1) และกรรมการกำกับ ดูแลกิจการ | เม.ย. 2559 - เม.ย. 2562 | 4/4 | - | - | 1/1 | 1/1 |
| 15. นางสาวลักขณ์ ธิฐาพันธ์ | กรรมการ และกรรมการบริหาร (กลุ่ม 2) | เม.ย. 2557 - เม.ย. 2560 | 4/4 | - | - | - | 1/1 |

หมายเหตุ: (1) พ้นจากการเป็นกรรมการอิสระตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2559

(2) แต่งตั้งเป็นคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2559 มีผลวันที่ 8 สิงหาคม 2559

(3) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2559 มีผลวันที่

9 พฤศจิกายน 2559

(4) ลาออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลวันที่ 9 พฤศจิกายน 2559

(5) กรรมการบริหาร หมายถึง กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ โดยกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่ง จาก (กลุ่ม 1) ลงนาม
ร่วมกับกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่งจาก (กลุ่ม 2) รวมเป็นสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

(6) สาเหตุที่กรรมการ ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเนื่องจากติดภารกิจ

รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ในปี 2559 และ 2558
(รวมคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

| รายชื่อ | จำนวนหุ้น (หุ้น) ณ 31 ธันวาคม | | เพิ่มขึ้น/ ลดลง |
|--|----------------------------------|------|--------------------|
| | 2559 | 2558 | |
| 1. นายอาสา สารสิน | - | - | - |
| 2. นายอรรถพร ข่ายม่าน | - | - | - |
| 3. นายชวลิต อัครศาสตร์ | - | - | - |
| 4. นายธีระ วิภูชนิน | - | - | - |
| 5. ดร.ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ | - | - | - |
| 6. นายโชติ โกควนิช | - | - | - |
| 7. นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์ | - | - | - |
| 8. นางสาวดา อธิจิรากุล | - | - | - |
| 9. ดร.ประเสริฐ จารุพนิช | 200 | 200 | - |
| 10. นายพิทยา เจียรวิสิฐกุล | - | - | - |
| 11. นายปิยะวัฒน์ จูตะสัทธาวารกุล | - | - | - |
| 12. นายสุภกิต เจียรนวนนท์ ⁽¹⁾ | - | - | - |
| 13. นายณรงค์ เจียรนวนนท์ | - | - | - |
| 14. นายศุภชัย เจียรนวนนท์ ⁽¹⁾ | - | - | - |
| 15. นายอดิเรก ศรีประทักษ์ | - | - | - |
| 16. นายอามร สรรพสิทธิวงศ์ | - | - | - |
| 17. นางสาวลักขณ์ ธิฐาพันธ์ | - | - | - |
| 18. นายฟิลลิป วิลเลียม ค็อกซ์ ⁽²⁾ | - | - | - |
| 19. นายชิ หลง ลิน | - | - | - |
| 20. นายพอล สตีเฟ่น ฮาวเว่ | - | - | - |
| 21. นายดาวิด พูซิชเยร์ | - | - | - |
| 22. นายฉอง ปีแอร์ เบียงเฟ ⁽³⁾ | - | N/A | - |

หมายเหตุ: (1) นายสุภกิต เจียรนวนนท์ และนายศุภชัย เจียรนวนนท์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ มีผลเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2559

(2) นายฟิลลิป วิลเลียม ค็อกซ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ มีผลเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2559

(3) ได้รับตำแหน่งเมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2559

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 ไชยรัสมิศักดิ์ หรือ นายออรุณ สรรพสิทธิวงศ์ หรือ นายณรงค์ เกียรณนันทน์ หรือ นายประเสริฐ จารุพนช คนใดคนหนึ่ง ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวดา อธิธิจารุกุล หรือ นางสาวลลภณ ธิฐาพันธ์ หรือ นายพิทยา เกียรวิสิฐกุล หรือ นายปิยะวัฒน์ จิตะสัทธาวารกุล รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัทฯ

- 1) ประธานกรรมการ หรือผู้ที่ที่ประธานกรรมการมอบหมายมีหน้าที่เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทฯ มีเวลาเพียงพอที่จะศึกษา พิจารณา และตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่าง ๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
- 2) มีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 3) มีหน้าที่ควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ จัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะนำเสนอข้อมูลสนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ 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 รวมถึงลูกจ้างทุกคนใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ไปกับข้อบังคับและระเบียบของบริษัทฯ 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 รวมทั้งสอดส่องดูแลเรื่องการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- 8) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้คำแนะนำทางด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการและบริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามที่กฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่มีผลบังคับใช้

- 9) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการทบทวนและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะเป็นประจำทุกปี โดยร่วมกันพิจารณาผลการดำเนินงานและปัญหาเพื่อสะท้อนถึงประสิทธิภาพในการดำเนินงานและหาแนวทางปรับปรุงแก้ไข
- 10) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง หากมีการกิจสำคัญที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ให้แจ้งต่อประธานกรรมการบริษัทฯ
- 11) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่าปีละ 1 ครั้ง

8.2 ผู้บริหาร

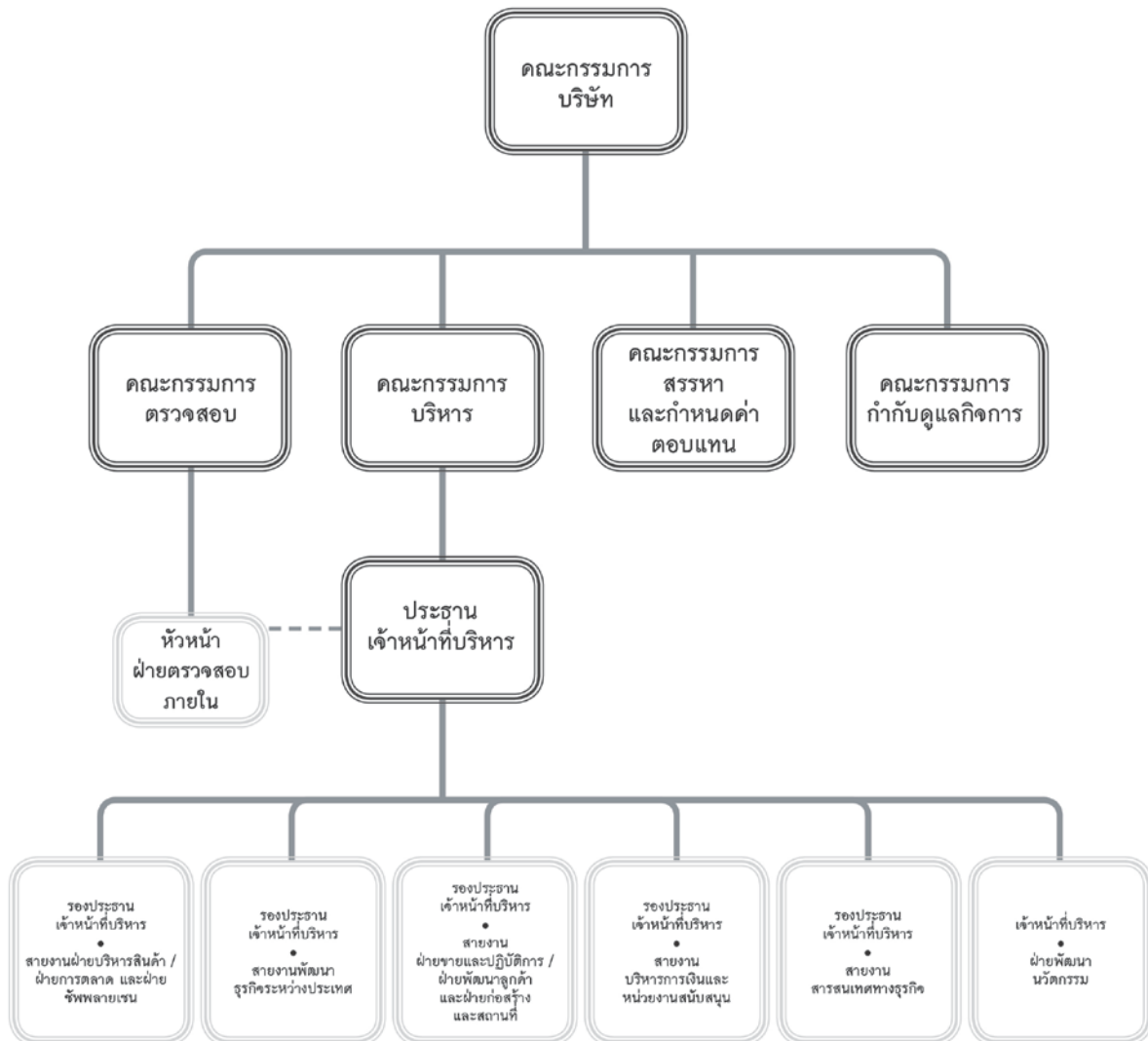
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวนทั้งสิ้น 6 ท่าน ดังมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|---------------------------|---|
| 1. นางสาวดา อธิจารกุล | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นายชิ หลง ลิน | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - สายงานฝ่ายบริหารสินค้า ฝ่ายการตลาด และฝ่ายซัพพลายเชน |
| 3. นางสาวลักขณ์ ธิฐาพันธ์ | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - สายงานบริหารการเงินและหน่วยงานสนับสนุน |
| 4. นายดาวิด พูชิเยร์ | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - สายงานฝ่ายขายและปฏิบัติการ ฝ่ายพัฒนาลูกค้า และฝ่ายก่อสร้างและสถานที่ |
| 5. นายพอล สตีเฟ่น ฮาวเว่ | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - สายงานสารสนเทศทางธุรกิจ |
| 6. นายฌอง ปีแอร์ เบียงเฟ* | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - สายงานพัฒนาธุรกิจระหว่างประเทศ |

หมายเหตุ: - ผู้บริหารตามรายนามข้างต้นทั้งหมดเป็นผู้บริหารตามนิยามที่ประกาศกำหนดโดยคณะกรรมการกำกับตลาดทุนภายใต้
พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

* ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2559

บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)
โครงสร้างการจัดองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559



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 2559

8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

8.4.1.1 กรรมการบริษัทฯ

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ ปี 2559 จำนวน 18 ราย สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เท่ากับ 20.34 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2559 โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมประการต่าง ๆ และเปรียบเทียบกับองค์กรที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีขนาดธุรกิจใกล้เคียงกันตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และสภาพการณ์ของธุรกิจโดยรวม ทั้งนี้ อัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ ในปี 2559 มีรายละเอียดดังนี้

| รายชื่อ | ปี 2558 (บาท/เดือน) | ปี 2559 (บาท/เดือน) |
|--|------------------------|------------------------|
| 1. นายอาสา สารสิน | 150,000 | 150,000 |
| 2. นายอรรถพร ช่างม่าน | 135,000 | 135,000 |
| 3. นายชวลิต อัดดาศาสตร์ | 110,000 | 110,000 |
| 4. นายธีระ วิภูชนิน | 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 อธิธารกุล | 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 ⁽¹⁾ | 95,000 | 95,000 |
| 13. นายณรงค์ เจียรนวนนท์ | 95,000 | 95,000 |
| 14. นายสุภชัย เจียรนวนนท์ ⁽¹⁾ | 95,000 | 95,000 |
| 15. นายอดิเรก ศรีประทักษ์ | 95,000 | 95,000 |
| 16. นายอำรุง สรรพสิทธิ์วงศ์ | 95,000 | 95,000 |
| 17. นางสาวลักขณ์ ธิฐาพันธ์ | 95,000 | 95,000 |
| 18. นายฟิลลิป วิลเลียม ค็อกซ์ ⁽²⁾ | 95,000 | 95,000 |

หมายเหตุ: (1) นายสุภกิต เจียรนวนนท์ และนายสุภชัย เจียรนวนนท์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ มีผลเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2559

(2) นายฟิลลิป วิลเลียม ค็อกซ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ มีผลเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2559

8.4.1.2 กรรมการบริหาร

กรรมการบริหารจำนวน 8 ราย ได้รับคำตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งรวมอยู่ในข้อ 8.4.1.1 คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว

8.4.1.3 กรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ราย ได้รับคำตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งรวมอยู่ในข้อ 8.4.1.1 คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว

8.4.1.4 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 3 ราย ได้รับคำตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งรวมอยู่ในข้อ 8.4.1.1 คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว

8.4.1.5 กรรมการกำกับดูแลกิจการ

กรรมการกำกับดูแลกิจการจำนวน 5 ราย ได้รับคำตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งรวมอยู่ในข้อ 8.4.1.1 คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว

8.4.1.6 ผู้บริหาร

ในปี 2559 ผู้บริหาร จำนวน 7 ราย (รวมผู้บริหารซึ่งได้ลาออกและผู้บริหารซึ่งได้รับการปรับเปลี่ยนตำแหน่งในระหว่างปี) ได้รับคำตอบแทนรวมเป็นเงินทั้งสิ้น 126.04 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน และโบนัส

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

- ไม่มี -

8.4.2.2 ผู้บริหาร

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้จ่ายคำตอบแทนอื่น ๆ ให้แก่ผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 7 ราย (รวมผู้บริหารซึ่งได้ลาออกและผู้บริหารซึ่งได้รับการปรับเปลี่ยนตำแหน่งในระหว่างปี) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 47.34 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเฉพาะส่วนที่

บริษัทฯ 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 และจำนวนพนักงานในแต่ละสายงานหลัก

ตารางแสดงจำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และผลตอบแทนพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในแต่ละสายงาน

| | บริษัทฯ | สยามฟูด เซอร์วิส | วินาสยาม ฟู้ด | แม็คโคร อาร์โอเอช | ARO | โปร มาร์ท | รวม |
|----------------------------|---------|---------------------|------------------|----------------------|-----|--------------|--------|
| พนักงานปฏิบัติการ (คน) | 12,590 | 107 | 13 | - | - | - | 12,710 |
| พนักงานสำนักงาน (คน) | 705 | 62 | 60 | - | - | - | 827 |
| รวม (คน) | 13,295 | 169 | 73 | - | - | - | 13,537 |
| ผลตอบแทนพนักงาน* (ล้านบาท) | 4,388 | 108 | 32 | - | - | - | 4,528 |

หมายเหตุ: * จำนวนพนักงานและค่าตอบแทนพนักงานไม่ได้รวมส่วนของผู้บริหาร

8.5.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่มี -

8.5.3 ข้อพิพาทด้านแรงงานในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่มี -

8.5.4 นโยบายในการพัฒนาบุคคล

รากฐานความสำเร็จของธุรกิจแม็คโครเกิดจากบุคลากรทุกระดับที่มีความรักในองค์กร พร้อมทุ่มเทปฏิบัติงานด้วยความภาคภูมิใจสอดคล้องกับค่านิยม “VICTORY-7 ค่านิยม สมเป็นคนแม็คโคร” ขณะเดียวกันยังพร้อมที่จะพัฒนาศักยภาพตนเอง กล้าคิดสร้างสรรค์สิ่งใหม่ ๆ ขับเคลื่อนองค์กรด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยี เพื่อมอบสิ่งที่ดีที่สุดให้กับลูกค้าสมาชิก และสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนให้กับธุรกิจของแม็คโครที่มุ่งก้าวเป็นผู้นำในอาเซียนตามวิสัยทัศน์ที่ได้กำหนดไว้

การขยายสาขาของศูนย์จำหน่ายสินค้าแม็คโครอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทฯ ต้องจัดทำแผนการจัดหาและพัฒนาบุคลากรเชิงรุกทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ เพื่อสนับสนุนการขยายตัวของธุรกิจอย่างไม่หยุดยั้ง รวมทั้งพัฒนาองค์กรให้พร้อมที่จะเติบโตและสร้างคุณค่าให้กับประเทศชาติประชาชนภายในประเทศ ตลอดจนประเทศอื่น ๆ ที่จะขยายธุรกิจต่อไปในอนาคต

กลยุทธ์การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลในปี 2559 ยังคงให้ความสำคัญกับการพัฒนาคุณภาพผู้นำ และสร้างความเป็นมืออาชีพในพนักงานทุกระดับอย่างยั่งยืน ด้วยระบบ G4G “Grow our People For Growth” โดยส่งเสริมให้ผู้บริหารระดับ TOP 40 ประเมินตนเองและจัดทำคู่มือแผนพัฒนารายบุคคล เพื่อบู๊ญจากระดับขีดความสามารถที่พึงประสงค์กับตำแหน่งงาน ในแต่ละระดับ (Leadership Competencies) และพัฒนาทักษะใหม่ที่เป็นต่อการดำเนินธุรกิจในอนาคต ปัจจุบันมีการขยายแผนพัฒนาดลมาถึงผู้จัดการสาขากระดับ TOP 200

ควบคู่กับการพัฒนาบุคลากรภายในให้มีคุณภาพ คือการสร้างภาพลักษณ์ของแบรนด์ “แม็คโคร” ให้เป็นบริษัทที่น่าทำงานด้วย เพื่อบู๊ญจาให้คนดี คนเก่ง มีความสามารถเข้ามาเสริมทัพ โดยเฉพาะผู้ที่มีความรู้ด้านธุรกิจอาหาร มีทักษะทางด้านดิจิทัลและนวัตกรรมซึ่งมีความสำคัญต่อการเติบโตของธุรกิจแม็คโครในอนาคต ที่สำคัญคือการเปิดโอกาสให้คนรุ่นใหม่ที่มีความสามารถและเรียนรู้ได้อย่างรวดเร็ว เข้าร่วมเป็นชุมพลังใหม่ขององค์กร ทั้งในส่วนฝ่ายจัดซื้อ (Commercial) และฝ่ายปฏิบัติการ (Operation) โดยบริษัทฯ ได้จัดเตรียมโครงการ Young Talent Program และการปลูกฝังค่านิยมองค์กร “VICTORY-7 ค่านิยม สมเป็นคนแม็คโคร” สำหรับเสริมสร้างศักยภาพและสนับสนุนให้พนักงานใหม่ทำงานสอดประสานไปกับเพื่อนร่วมงาน และหัวหน้างานที่มีประสบการณ์สูงได้อย่างรวดเร็ว

ความสุขในการทำงานของพนักงานคือสิ่งสำคัญ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลยังคงเคียงข้างพร้อมเป็นที่พึ่งและไว้วางใจของพนักงานเสมอ และที่ผ่านมามีบริษัทฯ มุ่งผูกใจพนักงานและรักษามูลค่าคุณภาพให้เติบโตตามสาขางานไปพร้อมกับองค์กร โดยมีแผนการสืบทอดตำแหน่งงานภายในองค์กรให้พนักงานเห็นชัดเจน พร้อมกันนี้ยังมีการจัดโปรแกรมพัฒนาศักยภาพที่หลากหลาย เช่น โครงการฝึกอบรมการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance) โครงการ Talent Management & Development โครงการ Basic Management Skill โครงการจัดอบรมภายในสาขาที่มีความชำนาญ (In-store Training) โครงการ MBA (Makro Business Academy) โครงการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาลูกค้า (Customer Development) โครงการเพิ่มพูนความรู้ให้กับผู้ทำงานเกี่ยวกับธุรกิจบริการด้านอาหาร (Food Service Academy) เพื่อสนับสนุนพนักงานให้สามารถปฏิบัติงานได้ดลสมกับเป็นคู่คิดธุรกิจของลูกค้าผู้ประกอบการด้วยความมั่นใจ ทั้งนี้ การจัดการฝึกอบรมบางหลักสูตรในรูปแบบ Mass E-Learning คือการเรียนจากระบบการฝึกอบรมทางออนไลน์ มีส่วนช่วยเพิ่มศักยภาพให้กับบุคลากรได้อย่างรวดเร็วมากขึ้น โดยในปี 2559 พนักงานของบริษัทฯ มีชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ย 14.03 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

นอกจากนี้ การย้ายสำนักงานใหญ่มาที่อาคารธาราพัฒนาการ ทำให้บริษัทฯ สามารถใช้สอยพื้นที่ในการจัดฝึกอบรมแก่พนักงานทุกระดับได้อย่างมีประสิทธิภาพ ขณะเดียวกัน บริเวณชั้น 6 ของอาคารได้รับการปรับให้เป็นสถานที่ออกกำลังกายและสันทนาการ ซึ่งบริษัทฯ เชื่อกันว่าจะช่วยส่งเสริมให้พนักงานมีความสุขกับการทำงานที่แม็คโคร และส่งผลให้ลูกค้าสมาชิกมีความสุขจากการให้บริการของพนักงานไปด้วย

บริษัทฯ มีนโยบายจัดโครงสร้างองค์กรใหม่ พร้อมมุ่งสู่การเป็น “องค์กรแห่งนวัตกรรม” (Innovation Organization) เพื่อการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศให้สามารถตอบสนองการขยายตัวของธุรกิจได้อย่างรวดเร็ว และเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขันได้อย่างเข้มแข็งในสภาพแวดล้อมของการทำธุรกิจสมัยใหม่ อันนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน โดยสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ รวมทั้งพนักงานระดับปฏิบัติการที่ประจำอยู่ในสาขาของแม็คโคร มีส่วนร่วมในการคิดค้นและสร้างสรรค์นวัตกรรมทั้ง 4 มิติ ที่เหมาะสมสำหรับองค์กร ได้แก่ การสร้างสรรค์กระบวนการใหม่ (Process Innovation) การสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ใหม่ (Production Innovation) การสร้างสรรค์บริการใหม่ (Service Innovation) และการสร้างสรรค์ธุรกิจใหม่ (Business Model Innovation) ซึ่งนวัตกรรมเหล่านี้ต้องสามารถสร้างความเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้นแก่ทั้งบุคลากร เครื่องมือ และกระบวนการทำงาน เพื่อตอบโจทย์ความคาดหวังของลูกค้า และสามารถขยายออกไปได้ทั้งในระดับประเทศและระดับสากล โดยมีการให้รางวัลเป็นแรงจูงใจทั้งจากการประกวดนวัตกรรมภายในองค์กร และการประกวดนวัตกรรมของบริษัทในเครือเจริญโภคภัณฑ์

ทั้งนี้ ในปี 2559 ผลงานการสร้างสรรค์นวัตกรรมภายในองค์กรจำนวน 2 โครงการ คือ เครื่องมือการจัดการร้านค้าปลีกในระบบสามมิติ และ ผลผลิตทางการเกษตรภายใต้สัญลักษณ์ควอลิตี้ โปร (Quality Pro) ในโครงการแม็คโครช่วยชาติ ได้รับรางวัลนวัตกรรมบัวบาน (Chairman's Award) จากงาน “มหกรรมนวัตกรรมบัวบาน เครือเจริญโภคภัณฑ์ 2559” หรือ “CP Innovation Exposition 2016” ของเครือเจริญโภคภัณฑ์ ผลงานนวัตกรรมดังกล่าวไม่เพียงสร้างประโยชน์ให้กับประเทศชาติประชาชน แต่ยังสร้างชื่อเสียงและนำพาความภาคภูมิใจให้กับบริษัทฯ รวมทั้งสร้างแรงบันดาลใจให้คนแม็คโครมุ่งมั่นสร้างสรรค์ผลงานนวัตกรรมในปีต่อ ๆ ไป

8.5.5 นโยบายเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายในการให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรมแก่พนักงานและผู้บริหาร ซึ่งเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และเชื่อมโยงผลการปฏิบัติงานของพนักงานและผู้บริหารแต่ละคน

บริษัทฯ มีการวัดผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานทุกปี ในรูปแบบของดัชนีวัดผลการดำเนินงาน (Key Performance Indicator: KPI) ซึ่งรวมถึงผลการปฏิบัติงานในปัจจุบัน (ระยะสั้น)

และผลการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ในสิ่งที่บริษัทฯ จะดำเนินการในระยะยาว เพื่อเป็นการวางรากฐานการเติบโตในอนาคต

การประเมินฯ ดังกล่าวนอกจากจะทำให้ค่าตอบแทนของผู้บริหารและพนักงานเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยผลตอบแทนระยะสั้น ระบบการประเมินฯ ยังสอดคล้องกับหลักการจ่ายค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน (pay per performance) ซึ่งได้กำหนดการจ่ายผลตอบแทนที่สามารถเทียบเคียงได้อย่างเหมาะสมกับอัตราค่าจ้างทั่วไปขององค์กรอื่นที่อยู่ในธุรกิจประเภทเดียวกันหรือใกล้เคียง เพื่อรักษาและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันด้านทรัพยากรบุคคลให้กับองค์กร นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดการจ่ายโบนัสผันแปรตามผลประกอบการ (Variable Bonus) ที่มีความเชื่อมโยงผลการปฏิบัติงานของพนักงาน (เฉพาะพนักงานระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป) กับผลประกอบการของบริษัทฯ ในแต่ละรอบปี เพื่อจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานให้ได้ตามเป้าหมายขององค์กรในแต่ละปี

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทน เพื่อรักษาและสร้างแรงจูงใจพนักงานในการปฏิบัติงานให้องค์กรดำเนินงานไปสู่เป้าหมายในอนาคต เช่น แนวทางการขึ้นค่าจ้างประจำปี การปรับเงินเดือนตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้นหรือตามสภาวะตลาดที่เปลี่ยนไป การจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในการดำรงชีพแก่พนักงาน เมื่อสิ้นสุดการเป็นพนักงานหรือเมื่อเกษียณอายุการทำงาน นอกจากนี้ ยังมีสวัสดิการอื่น ๆ อาทิ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาลสำหรับพนักงาน สวัสดิการประกันชีวิตและอุบัติเหตุ เป็นต้น

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีความเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นการเสริมสร้างให้กระบวนการทำงานและกระบวนการบริหารจัดการมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ซึ่งจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนและเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) โดยยึดถือแนวทางตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ OECD (The Organization for Economic Co-operation and Development) และได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้นตั้งแต่ปี 2555 โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนทั้งของบริษัทฯ ที่จะต้องรับทราบและปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว เพื่อให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน ในปี 2559 บริษัทฯ ได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงแบ่งหมวดหมู่เนื้อหาให้ชัดเจน ครอบคลุมหลักการกำกับดูแลกิจการที่สำคัญ โดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการซึ่งได้ผ่านการทบทวนและปรับปรุงดังกล่าว และบริษัทฯ ได้ทำการเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.siammakro.co.th เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้สนใจสามารถศึกษาและดาวน์โหลดได้

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อกลั่นกรองและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ เฉพาะเรื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด และให้เป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับของสำนักงาน ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ มีทั้งหมด 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

1) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 คน ดังนี้

- | | |
|--------------------------------|--|
| 1. นางสาวดา อธิจารกุล | กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์ | กรรมการบริหาร |
| 3. ดร. ประเสริฐ จารุพนิช | กรรมการบริหาร |

- | | | |
|----|-----------------------------|---------------|
| 4. | นายพิทยา เจียรวิสิฐกุล | กรรมการบริหาร |
| 5. | นายปิยะวัฒน์ จิตะสัทธาวรกุล | กรรมการบริหาร |
| 6. | นายณรงค์ เจียรนวนนท์ | กรรมการบริหาร |
| 7. | นายอำรุง สรรพสิทธิวงศ์ | กรรมการบริหาร |
| 8. | นางสาวลลิกษณ์ ธิฐาพันธ์ | กรรมการบริหาร |

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนดแผนงานและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของแต่ละธุรกิจ การลงทุน ด้านกำลังคน การประเมินผล และหลักเกณฑ์การพิจารณากำหนดผลตอบแทน รวมทั้งการพิจารณาทบทวน แผนงานกลยุทธ์และภารกิจบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำเสนอต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. จัดทำงบประมาณและโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผล รวมทั้งปัญหา หรือ อุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ
4. ติดตามผลการพัฒนาระบบการจัดการและบริหารความเสี่ยงของแต่ละธุรกิจ
5. ติดตามผลการพัฒนานุคลากร การแต่งตั้งโยกย้ายผู้บริหารของแต่ละธุรกิจตามแผนงานการสร้าง ผู้บริหารทดแทน

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

2) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 5 คน ดังนี้

- | | |
|-------------------------------|--|
| 1. นายอรรถพร ข่ายม่าน | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายชาลิต อุตสาหศาสตร์ | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายธีระ วิทยนิน | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 4. ดร.ชัยวัฒน์ วัฒนชัยสวัสดิ์ | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 5. นายโชติ โกถาวิช | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |

หมายเหตุ: คณะกรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. 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 รวมทั้งการเลิกจ้างผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 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 ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 คน ดังนี้

- | | |
|---------------------------------|---|
| 1. นายธีระ วิภูชนิน | ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์* | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3. นายชวลิต อัดติศาสตร์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ) |

หมายเหตุ: *ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2559
มีผลวันที่ 9 พฤศจิกายน 2559

หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. คัดเลือกและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อให้มีองค์ประกอบ และคุณสมบัติตามกฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ เช่น ทักษะ ประสบการณ์ เพศ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ การอุทิศเวลา และนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ (แล้วแต่กรณี)

2. พิจารณาลักษณะ และกำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้ง ให้สอดคล้องเหมาะสมกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และความรับผิดชอบ โดยเปรียบเทียบได้กับระดับค่าตอบแทนของบริษัทอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน หากพิจารณาแล้วเห็นควรให้มีการเปลี่ยนแปลงไปจากมติผู้ถือหุ้นเดิม ให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ และประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ 1 ครั้ง และเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอีก 1 ครั้ง
4. สนับสนุนให้บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัทฯ
5. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

4) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 5 คน ดังนี้

- | | |
|-------------------------------|--|
| 1. ดร.ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ | ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายอาสา สารสิน | กรรมการกำกับดูแลกิจการ |
| 3. นายโชติ โภคนิช | กรรมการกำกับดูแลกิจการ (กรรมการอิสระ) |
| 4. นายธีระ วิภูชนิน | กรรมการกำกับดูแลกิจการ (กรรมการอิสระ) |
| 5. นายอำรุง สรรพสิทธิ์วงศ์ | กรรมการกำกับดูแลกิจการ |

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

1. คัดเลือกกำหนดนโยบายการพัฒนาแนวทางปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง เพื่อใช้เป็นหลักปฏิบัติของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสืบต่อไป
2. กำหนดนโยบายพร้อมทั้งสนับสนุนให้มีการประเมินระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการภายในองค์กรด้วยตนเอง รวมทั้งเข้ารับการตรวจประเมินจากองค์กรภายนอกที่มีชื่อเสียงและเป็นที่ยอมรับทั่วไปเป็นประจำ
3. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของสถาบันกำกับฯ ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4. พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของสากล และข้อเสนอแนะของสถาบันกำกับฯ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. สนับสนุนให้มีการเผยแพร่วัฒนธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นที่เข้าใจของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับและให้มีผลในทางปฏิบัติทั้งในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ
6. รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการมอบหมาย

9.3 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ 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 รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
 6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปี
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
 9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ
 10. กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 9 ปี โดยให้เริ่มนับวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เป็นต้นไป โดยไม่นับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งที่ผ่านมาของกรรมการอิสระรายเดิม

กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1 ถึงข้อ 10 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 4 หรือข้อ 6 คณะกรรมการบริษัทฯ อาจพิจารณาผ่อนผันให้ได้หากเห็นว่า การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระดังกล่าวแล้ว

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

เพื่อเป็นการส่งเสริมให้กรรมการอิสระและกรรมการซึ่งไม่ได้เป็นผู้บริหารได้มีโอกาสประชุมปรึกษาหารือระหว่างกันเองอย่างเป็นอิสระ สำหรับการเสนอแนะความคิดเห็นต่าง ๆ เพื่อพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งการกำหนดแนวทางการพัฒนาคุณภาพการกำกับดูแลกิจการที่ดีบริษัทฯ จึงได้กำหนดให้มีการประชุมกรรมการอิสระอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการ โดยไม่มีฝ่ายจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

การสรรหากรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการอิสระเป็นไปตามหัวข้อ การสรรหากรรมการ

(2) การสรรหากรรมการ และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ

การสรรหากรรมการ

บริษัทฯ เปิดโอกาสในการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการศึกษาคัดเลือกเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าตามหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 โดยรายละเอียดเป็นไปตามหัวข้อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันอย่างเป็นธรรม

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

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

การพ้นจากตำแหน่งของกรรมการบริษัทฯ

1. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
2. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ดาย ลาออก ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือศาลมีคำสั่งให้ออก
3. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ ทั้งนี้ กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
4. ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและ

กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุม คณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน มติของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทฯ มีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมการดูแล การจัดการและรับผิดชอบ การดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม 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

บริษัทฯ เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จึงถือเป็นนโยบายที่สำคัญในการดำเนินการให้เกิดความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยข้อมูลภายในหรือข่าวสารอันมีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ที่ยังไม่เปิดเผยสู่สาธารณะ ถือเป็นข้อมูลภายในที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจและถือเป็นข้อมูลลับของบริษัทฯ หากเปิดเผยแล้ว ย่อมส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ การป้องกันข้อมูลภายในมีความสำคัญอย่างยิ่งต่อความสำเร็จของบริษัทฯ รวมทั้งมีความสำคัญต่อความ

มั่นคงในอาชีพการงานของบุคลากรทุกคนด้วย เพื่อให้การให้ข้อมูลข่าวสารต่อบุคคลภายนอกเป็นไปในแนวทางที่จะไม่เกิดผลเสียหายต่อธุรกิจและชื่อเสียงของบริษัทฯ บริษัทฯ จัดให้มีมาตรการและระบบควบคุมดูแลข้อมูลภายใน และบุคลากรของบริษัทฯ จึงต้องรักษาข้อมูลภายในไว้เป็นความลับ ไม่นำข้อมูลไปใช้เพื่อผลประโยชน์ส่วนตน แม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ไปแล้ว

ทั้งนี้ ข้อมูลความลับหมายรวมถึงข้อมูลต่าง ๆ ดังนี้ แผนการดำเนินงาน ความลับทางการค้า ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงาน ข้อมูลของผู้จัดจำหน่ายสินค้าและข้อตกลงทางการค้า ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลที่อาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์และคุณค่าของบริษัทฯ ข้อมูลที่ต้องเก็บเป็นความลับทางกฎหมาย ข้อมูลเกี่ยวกับการสำรวจและจัดหาที่ดิน ข้อมูลส่วนตัวของพนักงาน รหัสผ่านต่าง ๆ เพื่อเข้าใช้งานระบบสารสนเทศ และ/หรือ ข้อมูลใด ๆ ที่หากเปิดเผยแล้วจะสร้างความเสียหายหรือเสื่อมเสียแก่บริษัทฯ พนักงานลูกจ้าง คู่ค้า หรือลูกค้า

แนวปฏิบัติ

1. พนักงานของบริษัทฯ ควรรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกอันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้า การประดิษฐ์คิดค้นต่าง ๆ ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทฯ
2. พนักงานของบริษัทฯ จะไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น
3. พนักงานของบริษัทฯ ที่ได้รับหรือทำงานเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลต้องเก็บรักษา หรือใช้ข้อมูลดังกล่าวอย่างระมัดระวัง
4. บริษัทฯ ควรจัดให้มีมาตรการและระบบควบคุมดูแลข้อมูลบริษัทฯ ภายในฝ่ายหรือแผนกของตนอย่างรัดกุม เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลภายในที่สำคัญของบริษัทฯ เปิดเผยออกสู่ภายนอกก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ โดยให้ถือว่ามาตรการและระบบควบคุมนี้เป็นส่วนหนึ่งของมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ ด้วย
5. บริษัทฯ กำหนดให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญาและข้อตกลงที่มีไว้กับคู่สัญญา ถือเป็นความลับที่ไม่อาจเปิดเผยให้บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากบริษัทฯ และคู่สัญญาเท่านั้น
6. พนักงานของบริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ แม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ไปแล้ว
7. กรณีถูกถามหรือขอให้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่อยู่นอกเหนือความรับผิดชอบ ให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่าง ๆ ด้วยความสุภาพ และแนะนำให้สอบถามจากหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายและรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลนั้นโดยตรง เพื่อให้การให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
8. ในกรณีที่เกิดข่าวลือ หรือการรั่วไหลของข้อมูลที่ยังไม่สมบูรณ์ และยังไม่ได้เปิดเผย จะต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที เพื่อนำเสนอผู้บริหารลำดับต่อไปพิจารณาชี้แจงข้อเท็จจริง หรือเปิดเผยต่อสาธารณะ

9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายและอนุมัติค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชี สังกัดในรอบปีบัญชี 2558 และ 2559 ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

| ชื่อบริษัทผู้จ่าย | สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด | ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (บาท) | |
|-------------------|--|-------------------------------|-----------|
| | | 2558 | 2559 |
| บริษัทฯ | บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด | 5,410,000 | 5,860,000 |
| สยามฟูด เซอร์วิส | บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด | 750,000 | 800,000 |
| แม็คโคร อาร์โอเอช | บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด | 100,000 | 125,000 |
| วินาสยาม ฟู้ด | บริษัท เคพีเอ็มจี ลิมิเตด (เวียตนาม) จำกัด | 262,400* | 320,000* |
| โปรมาร์ท | บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด | 50,000 | 50,000 |
| ARO** | คีน ซู เทย์ แอนด์ แอท โซซิเอทส์ จำกัด | 19,759 | 34,534 |

หมายเหตุ :

* สำหรับปี 2558 เป็นเงินจำนวน 164,000,000 ดอลลาร์เวียดนาม (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์เวียดนามเป็น 0.0016 บาท) และสำหรับปี 2559 เป็นเงินจำนวน 200,000,000 ดอลลาร์เวียดนาม (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์เวียดนามเป็น 0.0016 บาท)

** ARO มีผู้สอบบัญชีที่ไม่ได้อยู่สำนักงานสอบบัญชีเดียวกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

(2) ค่าบริการอื่น

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายและอนุมัติค่าตอบแทนของงานบริการอื่น ได้แก่ การเป็นที่ปรึกษาธุรกิจในด้านต่าง ๆ ที่ไม่เกี่ยวกับงานสอบบัญชี การให้บริการด้านกฎหมายและภาษี และการตรวจสอบตามวิธีการที่ตกลงร่วมกัน ให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดในรอบปีบัญชี 2558 และ 2559 ตามลำดับโดยมีรายละเอียด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

| ชื่อบริษัทผู้จ่าย | ประเภทของงานบริการอื่น | ผู้ให้บริการ | 2558 | | 2559 | |
|-------------------|-------------------------------------|--|------------|----------------------------------|------------|----------------------------------|
| | | | จ่าย (บาท) | ส่วนที่ต้องจ่ายในอนาคต (บาท)**** | จ่าย (บาท) | ส่วนที่ต้องจ่ายในอนาคต (บาท)**** |
| บริษัทฯ | การตรวจสอบตามวิธีการที่ตกลงร่วมกัน* | บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด | - | - | - | 20,000 |
| บริษัทฯ | การให้บริการที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยี | บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย ที่ปรึกษารูทิจ | - | 550,000 | - | - |

| ชื่อบริษัท ผู้จ่าย | ประเภทของ งานบริการอื่น | ผู้ให้บริการ | 2558 | | 2559 | |
|-----------------------|---|---|---------------|---|---------------|---|
| | | | จ่าย (บาท) | ส่วนที่ จะต้องจ่าย ในอนาคต (บาท)**** | จ่าย (บาท) | ส่วนที่ จะต้องจ่าย ในอนาคต (บาท)**** |
| | สารสนเทศ** | จำกัด | | | | |
| สยามฟูด เซอร์วิส | การตรวจสอบตาม วิธีการที่ตกลง ร่วมกัน* | บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบ บัญชี จำกัด | - | 30,000 | - | 30,000 |
| วินาสยาม ฟู้ด | การให้บริการด้าน กฎหมายและภาษี | บริษัท เคพีเอ็มจี ลิมิเต็ด (เวียดนาม) จำกัด*** | 86,400 | 310,400 | 307,200 | - |
| รวม | | | 86,400 | 890,400 | 307,200 | 50,000 |

หมายเหตุ :

* การเข้าร่วมสังเกตการณ์ทำลายสินค้า

** การสอบทานการโอนข้อมูลสินค้าคงเหลือจากระบบเก่าไปยังระบบใหม่

*** ผู้ให้บริการดังกล่าวเป็นบริษัทในกลุ่มเดียวกับสำนักงานบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด โดยจำนวนเงินที่
จ่ายไปแล้วและต้องจ่ายในอนาคตสำหรับปี 2558 เป็นจำนวน 54,000,000 และ 194,000,000
ดองเวียดนาม ตามลำดับ (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดองเวียดนามเป็น 0.0016 บาท) และจำนวนเงินที่จ่าย
ไปแล้วสำหรับปี 2559 เป็นจำนวน 192,000,000 ดองเวียดนาม ตามลำดับ (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอง
เวียดนามเป็น 0.0016 บาท)

**** ค่าใช้จ่ายส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคตเป็นข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2558

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยตระหนักถึงความสำคัญ
ของสิทธิของผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งดำเนินการรักษาสิทธิพื้นฐานที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับและความเท่าเทียมกัน
อย่างเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรมภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมาย
และจริยธรรมทางธุรกิจรวมถึงการจัดการที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดประสิทธิผลที่ดีที่สุดต่อ
ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

นอกจากสิทธิพื้นฐานดังกล่าว บริษัทฯ ได้เอาใจใส่ผู้ถือหุ้นมากกว่าที่กฎหมายกำหนด อาทิ การให้ข้อมูลที่สำคัญผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ การจัดให้ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และนักลงทุนเยี่ยมชมกิจการ เป็นต้น

- (2) บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ในปี 2559 บริษัทฯ จัดประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมด 1 ครั้ง ได้แก่ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2559 ณ ห้องวาสนา โรงแรมโกลเด้น ทิวลิป ซอฟเฟอริน เลขที่ 92 ถนนพระราม 9 แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร อนึ่ง ในปี 2559 บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 และเสนอชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าได้ระหว่างวันที่ 9 พฤศจิกายน 2559 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2560 โดยมีรายละเอียดและหลักเกณฑ์ตามที่ได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.siammakro.co.th และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (3) บริษัทฯ มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของ บริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 พร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 28 วัน โดยในแต่ละวาระมีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบอย่างครบถ้วน
- (4) บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมไว้ที่เว็บไซต์ www.siammakro.co.th ของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ล่วงหน้า 36 วัน และได้แจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ถึงการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมดังกล่าวไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ ส่วนรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้เผยแพร่ไว้ที่เว็บไซต์ดังกล่าวหลังวันประชุม 9 วัน และเผยแพร่บันทึกรายงานการประชุมออกเสียง ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ และข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระอย่างละเอียด พร้อมทั้งเผยแพร่วิดิทัศน์การประชุมให้ผู้ถือหุ้นรับทราบบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- (5) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 มีกรรมการบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ จำนวน 13 คน รวมทั้งผู้สอบบัญชีและที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม โดยประธานในที่ประชุมได้ประกาศแจ้งจำนวนและสัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม ผู้ถือหุ้นที่รับมอบฉันทะ วิธีปฏิบัติในการลงคะแนน 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

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นในการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มาพิจารณาและหาแนวทางการปรับปรุง เพื่อพัฒนาการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับคะแนน 98.75 คะแนนจากคะแนนเต็ม 100 คะแนน จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2559 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันอย่างเป็นธรรม และเป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมาย รวมทั้งมีมาตรการการป้องกันกรณีที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในซึ่งรายละเอียดปรากฏในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น ทั้งนี้บริษัทฯ ได้คำนึงถึงการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันอย่างเป็นธรรม ดังนี้

- (1) ให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
- (2) ในปี 2559 บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 และเสนอชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าได้ระหว่างวันที่ 9 พฤศจิกายน 2559 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2560 โดยมีรายละเอียดและหลักเกณฑ์ตามที่ได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.siammakro.co.th และได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (3) บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้ และสามารถให้สิทธิออกเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลได้ในวาระการเลือกตั้งกรรมการ

- (4) ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระของบริษัทฯ เข้าประชุมแทนได้ โดยบริษัทฯ เสนอให้มอบฉันทะให้กับกรรมการอิสระซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบ และได้ระบุแจ้งคำอธิบายและข้อมูลของกรรมการตรวจสอบไว้ในหนังสือนัดประชุม ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นปี 2559 มีผู้ถือหุ้นจำนวน 50 ราย มอบฉันทะให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระที่บริษัทฯ เสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะให้ออกเสียงแทน อีกทั้ง บริษัทฯ ได้ดำเนินการอำนวยความสะดวกและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าว
- (5) บริษัทฯ มีนโยบาย ระเบียบ ประกาศ และการบอกกล่าวให้ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และบุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้องทราบอย่างสม่ำเสมอถึงหลักการของบริษัทฯ ว่าด้วยความประพฤติที่สอดคล้องกฎหมายและจรรยาบรรณในการดำเนินการต่าง ๆ ทั้งภายในบริษัทฯ และต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะในส่วนของนโยบายการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณด้านการรักษาข้อมูลความลับและการใช้ข้อมูลภายใน และจรรยาบรรณด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งสามารถดาวน์โหลดได้ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ และในปี 2559 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และไม่มีการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ของการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือการทำรายการระหว่างกันตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (6) ในปี 2559 บริษัทฯ ไม่มีการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลหรือบริษัทอื่นใด นอกเหนือจากบริษัทย่อย
- (7) บริษัทฯ มีมาตรการและขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายข้อกำหนดตลอดจนระเบียบในเรื่องการทำรายการระหว่างกันอย่างเคร่งครัดตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ ไม่เคยมีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- สำหรับรายการระหว่างกันประเภทอื่น ๆ บริษัทฯ ได้ดำเนินการด้วยความยุติธรรมโดยมีราคาและเงื่อนไขเป็นไปตามปกติธุรกิจทางการค้า (Fair and at arms' length)

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

การกำหนดนโยบายปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย และการปฏิบัติตามนโยบาย

- (1) บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายเพื่อดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ และประสานประโยชน์ร่วมกันอย่างเหมาะสมดังนี้

- ผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มุ่งมั่นในการสร้างความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงในระยะยาว และผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้น
- ลูกค้า : บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะแสวงหาและเพิ่มความหลากหลายของสินค้า ตลอดจนควบคุมดูแลคุณภาพของสินค้าให้ได้มาตรฐาน ตรงกับความต้องการของลูกค้า พร้อมทั้งปรับปรุงและพัฒนาการให้บริการอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการสร้างสรรค์สภาพที่ดีและยั่งยืนกับลูกค้าในระยะยาวเพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุดในสินค้าและบริการ
- พนักงาน :
- ก) บริษัทฯ มีนโยบายมุ่งเน้นการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรให้มีโอกาสเติบโตในสายงานอาชีพ โดยการจัดการฝึกอบรมเพื่อยกระดับฝีมือของพนักงานในทุกระดับ เพื่อให้เป็นพนักงานที่มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพในการทำงาน และมีผลงานที่โดดเด่นพร้อมที่จะได้รับการปรับเลื่อนตำแหน่งงานให้สูงขึ้น รวมทั้งมีนโยบายที่จะจ่ายค่าตอบแทนตามผลงานและผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งสวัสดิการแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม โดยที่ผลตอบแทนและสวัสดิการของบริษัทฯ จะเป็นอัตราที่สามารถแข่งขันได้ในตลาดแรงงานสำหรับอุตสาหกรรมเดียวกัน
 - ข) บริษัทฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัย โดยได้ประกาศใช้ “นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน” มีการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ดังนี้
 - จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) และเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน (จป.) ในระดับหัวหน้างาน (จป.หน) และระดับบริหาร (จป.บ) โดยได้ดำเนินการตามมาตรการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้ปลอดภัยจากเหตุอันจะทำให้เกิดการสูญเสียชีวิตบาดเจ็บจากอุบัติเหตุและการเจ็บป่วยอันเนื่องมาจากการทำงาน

- จัดทำคู่มือความปลอดภัยให้กับพนักงาน เพื่อยึดเป็นระเบียบปฏิบัติ
- เข้าร่วมรณรงค์และส่งเสริมกิจกรรมด้านความปลอดภัยฯ กับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

ค) บริษัทฯ มีนโยบายในการให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรมแก่พนักงานและผู้บริหาร ซึ่งเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบ และเชื่อมโยงผลการปฏิบัติงานของพนักงานและผู้บริหารแต่ละคน

บริษัทฯ มีการวัดผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานทุกปี ในรูปแบบของดัชนีวัดผลการดำเนินงาน (Key Performance Indicator: KPI) ซึ่งรวมถึงผลการปฏิบัติงานในปัจจุบัน (ระยะสั้น) และผลการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ในสิ่งที่บริษัทฯ จะดำเนินการในระยะยาว เพื่อเป็นการวางรากฐานการเติบโตในอนาคต

การประเมินฯ ดังกล่าวนอกจากจะทำให้ค่าตอบแทนของผู้บริหารและพนักงานเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยผลตอบแทนระยะสั้น ระบบการประเมินฯ ยังสอดคล้องกับหลักการจ่ายค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน (pay per performance) ซึ่งได้กำหนดการจ่ายผลตอบแทนที่สามารถเทียบเคียงได้อย่างเหมาะสมกับอัตราค่าจ้างทั่วไปขององค์กรอื่นที่อยู่ในธุรกิจประเภทเดียวกันหรือใกล้เคียง เพื่อรักษาและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันด้านทรัพยากรบุคคลให้กับองค์กร นอกจากนั้น บริษัทฯ ได้กำหนดการจ่ายโบนัสผันแปรตามผลประกอบการ (Variable Bonus) ที่มีความเชื่อมโยงผลการปฏิบัติงานของพนักงาน (เฉพาะพนักงานระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป) กับผลประกอบการของบริษัทฯ ในแต่ละรอบปี เพื่อจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานให้ได้ตามเป้าหมายขององค์กรในแต่ละปี

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนเพื่อรักษาและสร้างแรงจูงใจพนักงานในการปฏิบัติงานให้องค์กรดำเนินงานไปสู่เป้าหมายในอนาคต เช่น แนวทางการขึ้นค่าจ้างประจำปี การปรับเงินเดือนตามหน้าที่ความ

รับผิดชอบที่เพิ่มขึ้นหรือตามสถานะตลาดที่เปลี่ยนไป การจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในการดำรงชีพแก่พนักงาน เมื่อสิ้นสุดการเป็นพนักงานหรือเมื่อเกษียณอายุการทำงาน นอกจากนี้ ยังมีสวัสดิการอื่น ๆ อาทิ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาลสำหรับพนักงาน สวัสดิการประกันชีวิตและอุบัติเหตุ เป็นต้น

คู่ค้าและเจ้าหนี้ : บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรมโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน รวมทั้งปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ปฏิบัติตามสัญญาที่ทำร่วมกันกับเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเคร่งครัด ตลอดจนชำระหนี้ตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาที่ทำร่วมกันดังกล่าว

คู่แข่ง : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาการแข่งขันสากลภายใต้กฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับ หรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีอันผิดและไม่ทำลายคู่แข่งด้วยวิธีการอันไม่สุจริต

สังคมและสิ่งแวดล้อม : บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของสังคมและสิ่งแวดล้อมที่เราอาศัยอยู่ บริษัทฯ จึงได้ส่งเสริมให้ทุก ๆ สาขาได้มีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคมที่ตั้งอยู่เสมอมา โดยการให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่าง ๆ ของชุมชนและกิจกรรมสาธารณะต่าง ๆ รวมทั้งมีส่วนร่วมในการพัฒนาด้านการศึกษา สังคมและสิ่งแวดล้อม รายละเอียดเพิ่มเติมได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อความรับผิดชอบต่อสังคม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายอนุรักษ์พลังงานเพื่อใช้เป็นแนวทางดำเนินการด้านพลังงานและส่งเสริมการใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพและประโยชน์สูงสุด ซึ่งเป็นการช่วยลดภาวะโลกร้อนอีกด้วย

(2) การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ และการแจ้งเบาะแส

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่และความรับผิดชอบต้องรับทราบ ทำความเข้าใจนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นบริษัทฯ ที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน มีการบริหารงานและกำกับดูแลกิจการที่ดี

ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรต้องดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาทราบ เข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างจริงจัง

บริษัทฯ เปิดช่องทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน สามารถซักถามข้อสงสัย และแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยสามารถส่งข้อร้องเรียนหรือสอบถามแนวปฏิบัติได้ดังนี้

กรณีแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสดังกล่าวสามารถติดต่อได้ที่

จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ cgooffice@siammakro.co.th

จดหมายธรรมดา หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 1468 ถนนพัฒนาการ แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง
กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์ : 0 2067 9300

กรณีสอบถามแนวปฏิบัติสามารถติดต่อได้ที่

จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ir@siammakro.co.th

จดหมายธรรมดา หน่วยงานประสานงานตลาดหลักทรัพย์และนักลงทุนสัมพันธ์
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 1468 ถนนพัฒนาการ แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง
กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์ : 0 2067 8260 และ 0 2067 8261

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

- (ก) ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ จะต้องกระทำการภายใต้กรอบจริยธรรมทางธุรกิจและละเว้นการกระทำที่มีผลกระทบกระเทือนต่องานในทางทุจริต หรือขัดต่อกฎหมาย
- (ข) ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ จะต้องไม่ทำการให้หรือรับเงินหรือประโยชน์อื่นใด โดยมีขอบด้วยกฎหมาย

ทั้งนี้ เพื่อเป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแสด้านการทุจริตคอร์รัปชัน และในปี 2558 บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition against Corruption) ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้าแห่งชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ซึ่งโครงการดังกล่าว

ถือเป็นโครงการที่ได้รับการสนับสนุนการจัดทำโดยรัฐบาลและสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ หรือ ป.ป.ช.

(4) บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาครอบคลุมเนื้อหาดังต่อไปนี้

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

อนึ่ง บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณด้านการการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งสามารถดาวน์โหลดได้ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม โดยคำนึงถึงความสมดุลทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities Policy) เพื่อสื่อสารและขับเคลื่อนการดำเนินกิจกรรมเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม และสามัคคีพันธอันดีกับชุมชนต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ประกาศแต่งตั้งคณะกรรมการโครงการ 3R's Sustainability Committee โดยมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดกิจกรรมด้าน CSR นำเสนอแผนการดำเนินงานและการบรรลุเป้าหมายการทำงาน CSR ของบริษัทฯ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุก ๆ ไตรมาส และรายปี รวมทั้งจัดเตรียมรายงานสรุปผลการดำเนินงานกิจกรรม CSR ที่กระทำในปีผ่านมาให้คณะกรรมการบริหารทราบ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นแบบอย่างที่ดีของสังคม โดยมีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของธรรมาภิบาลและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งพัฒนาธุรกิจให้เติบโตควบคู่ไปกับการพัฒนาอย่างยั่งยืนและมีมูลค่าเพิ่มของสังคมและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ และหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อกระบวนการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมรวมทั้งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนในระยะยาว บริษัทฯ มุ่งหวังให้ภาคธุรกิจสามารถอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมได้

อย่างมีความสุข และพัฒนาระดับความเจริญก้าวหน้าไปพร้อม ๆ กัน เพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โดยนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ มีเนื้อหาครอบคลุมหัวข้อหลัก ดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
3. การเคารพสิทธิมนุษยชน
4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม
8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ ปรากฏตามหัวข้อความรับผิดชอบต่อสังคม

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

- (1) นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีแล้ว บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่น ๆ ด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยได้ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- (2) คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันเวลา และเท่าเทียมกัน ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อให้นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้มีข้อมูลที่เชื่อถือได้ และเพียงพอประกอบการตัดสินใจ

บริษัทฯ มีหน่วยงานประสานงานตลาดหลักทรัพย์และนักลงทุนสัมพันธ์ (SET & Investor Relations) มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดต่อสื่อสาร และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ ที่เป็นประโยชน์ ถูกต้อง ชัดเจน และครบถ้วนตามเกณฑ์ที่ ตลาด. และ ก.ล.ต. กำหนด แก่นักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ และบุคคลทั่วไป ทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างเท่าเทียม ผ่านช่องทางการสื่อสารหลากหลายช่องทาง เช่น การแจ้งสารสนเทศผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ สื่อสาธารณะต่าง ๆ ได้แก่ หนังสือพิมพ์ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมและพบปะผู้ลงทุน นักวิเคราะห์เป็นประจำทุกไตรมาส หลังจากได้เปิดเผยผลการดำเนินงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ สามารถติดต่อหน่วยงานประสานงานตลาดหลักทรัพย์ และนักลงทุนสัมพันธ์ (SET & Investor Relations) เพื่อสอบถามข้อมูลของบริษัทฯ ผ่าน 4 ช่องทาง ดังนี้

- ทางโทรศัพท์ : 0-2067-8260 / 8261 (สายตรง) หรือ 0-2067-8999 ต่อ 8260 / 8261
- ทางโทรสาร : 0 2067 9044
- ทางอีเมลล์ : ir@siammakro.co.th
- ทางจดหมาย : บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)

หน่วยงานประสานงานตลาดหลักทรัพย์และนักลงทุนสัมพันธ์
สำนักงานรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร-สายงานบริหารการเงินและ
หน่วยงานสนับสนุน
เลขที่ 1468 ถนนพัฒนาการ แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง
กรุงเทพมหานคร 10250

- (3) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน และได้แสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี
- (4) การเปิดเผยบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร รายละเอียดได้กล่าวไว้แล้ว ภายใต้หัวข้อความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- (5) บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย หรือโอนหลักทรัพย์ต่อ ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีแนวปฏิบัติสำคัญที่จะส่งเสริมการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในได้เป็นอย่างดี โดยบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้มีการรายงานการซื้อขาย และการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ โดยกรรมการและผู้บริหาร ต้องรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกครั้งที่มีการประชุม นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีนโยบายให้กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารจะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส และจะต้องจัดทำรายงานใหม่ทุกปี โดยข้อมูลดังกล่าวจะเก็บไว้ใช้ภายในบริษัทฯ เท่านั้น เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 2/2552 เรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**(1) โครงสร้างคณะกรรมการ**

- (ก) ในส่วนขององค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ วิธีการสรรหา แต่งตั้งกรรมการ และคุณสมบัติกรรมการอิสระ กล่าวไว้ในหัวข้อโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการองค์กร ส่วนการจัดการองค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 15 คน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการโดยมีประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระและไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหารและไม่นับบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ มีการถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารดังนี้

| | | |
|--|---|----|
| 1. กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ) | 8 | คน |
| 2. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร | 7 | คน |
| - กรรมการซึ่งไม่ได้เป็นกรรมการตรวจสอบ | 2 | คน |
| - กรรมการอิสระซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบ | 5 | คน |

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่ากรรมการอิสระทั้ง 5 คน (รวมประธานกรรมการ) คิดเป็นร้อยละ 33.33 ของกรรมการทั้งหมดมีคุณสมบัติตามคำนิยาม ดังรายละเอียดแสดงในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า นายอรรถพร ช่างม่าน เป็นกรรมการอิสระที่มีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน จึงได้แต่งตั้งให้เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

- (ข) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นางสาวนิโลบล ตั้งประสิทธิ์ เป็นเลขานุการบริษัทฯ ดังรายละเอียดในหัวข้อโครงสร้างการจัดการส่วนเลขานุการบริษัทฯ
- (ค) เพื่อให้กรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรรมการบริษัทฯ ได้ยึดถือและปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท
- (ง) การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสชัดเจน ในการสรรหากรรมการให้ดำเนินการผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาจะต้องประกอบด้วยข้อมูลเกี่ยวกับประวัติการศึกษาและประสบการณ์ในการประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ ซึ่งต้องมีความหลากหลายของทักษะ ประกอบด้วยทักษะทางด้านอุตสาหกรรม ด้านบัญชีการเงิน ด้านธุรกิจ ด้านการจัดการ ด้านการตลาดระหว่างประเทศ ด้านกลยุทธ์ ด้านการบริหารวิกฤติ ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้มีรายละเอียดที่

เพียงพอ เพื่อประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้ถือหุ้น และต้องเปิดเผยประวัติของกรรมการทุกคนในรายงานประจำปีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบทั่วกัน

(2) คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ดังนี้

- (ก) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน โดยมี นายอรรถพร ข่ายม่าน เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายชวลิต อรรถศาสตร์ นายธีระ วิภูชนิน ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ และนายโชติ โกวณิช เป็นกรรมการตรวจสอบ และมีหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ รายละเอียดเพิ่มเติมได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และหัวข้อโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการองค์กร ส่วนคณะกรรมการตรวจสอบ
- (ข) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการองค์กร ส่วนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- (ค) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการองค์กร ส่วนคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

(3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- (ก) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วยความมุ่งมั่นและตั้งใจที่จะปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว โดยได้กำหนดทิศทางและนโยบายหลักของบริษัทฯ พร้อมทั้งกำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ
- (ข) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดวิสัยทัศน์แผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ ทั้งนี้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรายละเอียดได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ หนึ่งในส่วนของการดำเนินการทางการเงินเกี่ยวกับการลงทุนของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้อนุมัติการลงทุนดังกล่าว ทั้งนี้ไม่รวมถึงรายการที่ต้องขอความเห็นจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535

- (ง) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ บริษัทฯ ได้กำหนดให้ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ ได้
- (จ) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงลูกจ้างทุกคน ใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ไปกับข้อบังคับและ ระเบียบของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการ ติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ รวมถึงกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย
- (ฉ) บริษัทฯ มีรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้แสดงรายละเอียดไว้ในส่วนที่ 2 ข้อ 12 - รายการระหว่างกัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบ การเงินรายไตรมาสและสิ้นปีในหัวข้อรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งงบการเงิน ดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบและการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- (ช) รายการที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ด. และตลาด หลักทรัพย์ฯ
- (ซ) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน การสอบบัญชี การควบคุม ภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความน่าเชื่อถือ มีการทบทวนระบบการควบคุมภายในและ การตรวจสอบภายในเป็นประจำเพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล นอกจากนี้ บริษัทฯ มีฝ่าย ตรวจสอบภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ โดยผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบภายในรายงาน ตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- (ฌ) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างมาก โดยบริษัทฯ ได้มีการจัดทำแบบสอบถามในเรื่องการบริหารความเสี่ยงของกิจการในแต่ละด้าน โดยมีผู้บริหาร ของแต่ละหน่วยงานเป็นผู้ประเมินความเสี่ยงและได้จัดให้ผู้ตรวจสอบภายในทำการสอบทาน แบบสอบถามที่ได้ตอบโดยผู้บริหารว่าเป็นไปตามคำตอบที่ได้รับหรือไม่ตลอดจนมีการกำหนด มาตรการป้องกันและจัดการความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อเป็นหลักประกันการดำรงอยู่อย่างมั่นคงของบริษัทฯ
- (4) การประชุมคณะกรรมการ
- (ก) คณะกรรมการบริษัทฯ มีกำหนดประชุมในวาระปกติไตรมาสละ 1 ครั้งและได้กำหนดวันประชุม คณะกรรมการขึ้นเป็นการล่วงหน้า 1 ปีในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาและเข้า ร่วมประชุมได้อย่างไรก็ตามอาจมีการเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็นได้หากมีวาระพิเศษที่

ต้องขอมติอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้าและมีวาระพิจารณารายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและงบการเงินเป็นประจำ

- (ข) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกับรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบริหารการเงินและหน่วยงานสนับสนุนและเลขานุการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาก่อนเรื่องที่จะบรรจุเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการก่อนเสนอต่อประธานกรรมการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบโดยกรรมการแต่ละท่านมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้าสู่วาระการประชุม
 - (ค) บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า 7 วันเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม
 - (ง) ในปี 2559 บริษัทฯ มีการประชุมคณะกรรมการจำนวน 4 ครั้งประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้งได้แก่ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 โดยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านได้แสดงรายละเอียดไว้ในส่วนที่ 2 ข้อ 8.1 คณะกรรมการบริษัทฯ
- ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4 ในปี 2559 ในช่วงท้ายการประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระ ได้มีการประชุมร่วมกันโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย
- (จ) หลังการประชุมคณะกรรมการมีการจดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองแล้วจากคณะกรรมการเพื่อให้กรรมการหรือผู้เกี่ยวข้องสามารถเรียกดูข้อมูลหรือตรวจสอบได้
 - (ฉ) ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งหมดได้มีการประชุมระหว่างกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย

(5) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการทั้งคณะเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาตามความเห็นของคณะกำกับดูแลกิจการ การเห็นควรให้เปลี่ยนการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ จากรูปแบบการประเมินผลแบบเดิมซึ่งเป็นการประเมินผลแบบทั้งคณะเพียงอย่างเดียว เป็นการประเมินผล 2 รูปแบบคือ ทั้งคณะและรายบุคคล โดยใน ส่วนของการประเมินแบบทั้งคณะได้เพิ่มหมวดการประเมินจาก 6 หมวดเป็น 10 หมวด โดยหมวดการประเมินที่เพิ่มขึ้น 4 หมวดได้แก่ 1) หมวดนโยบายของคณะกรรมการ 2) หมวดการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการตรวจสอบ 3) หมวดการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ 4) หมวดการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ดังมีรายละเอียดดังนี้

1. นโยบายคณะกรรมการ
2. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

4. การจัดเตรียมและการดำเนินการประชุม
5. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร
7. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร
8. การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
9. การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
10. การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการกำกับดูแลกิจการ

สำหรับการประเมินคณะกรรมการรายบุคคล(การประเมินตนเอง) ครอบคลุม 3 หมวดหลักดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมของคณะกรรมการ

โดยจัดทำหลักเกณฑ์การประเมินผล คิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อทั้งหมด ดังนี้

- มากกว่าร้อยละ 85 = ดีเยี่ยม
 มากกว่าร้อยละ 75 = ดีมาก
 มากกว่าร้อยละ 65 = ดี
 มากกว่าร้อยละ 50 = พอใช้
 ต่ำกว่าร้อยละ 50 = ควรปรับปรุง

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ประจำปี 2559 สรุปได้ดังนี้

| ตารางแสดงผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ | | 2559 (%) | เกณฑ์ |
|--|---------------------------------------|-------------|----------|
| แบบที่ 1 : | การประเมินตนเอง (Self-Assessment) | 93.6 | ดีเยี่ยม |
| แบบที่ 2 : | แบบประเมินทั้งคณะและคณะกรรมการชุดย่อย | 90.5 | ดีเยี่ยม |

สรุปโดยรวมจากการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ประจำปี 2559 พบว่ามีผลการปฏิบัติงานอยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม” คิดเป็นคะแนนเฉลี่ยจากการประเมิน ทั้ง 2 แบบ ประมาณ “ร้อยละ 92.1” ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้นำเรียนผลการประเมินและข้อคิดเห็นต่าง ๆ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินดังกล่าวเพื่อนำไปเป็นประโยชน์ต่อการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น

(6) การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งกำหนดทุกสิ้นเดือนเมษายนของทุกปี โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนหรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้ประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขอความเห็นชอบ ทั้งนี้ สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ถือเป็นข้อมูลลับเฉพาะบุคคล ไม่สามารถเปิดเผยได้ การปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีเกณฑ์การประเมินเป็น 3 ส่วน ดังนี้

ส่วนที่ 1 - การประเมินผลจากดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน

ส่วนที่ 2 - การประเมินด้านประสิทธิภาพในการบริหารจัดการทั่วไป

ส่วนที่ 3 - การประเมินด้านการบริหารงบประมาณและโครงการต่าง ๆ

ทั้งนี้ ผลการประเมินดังกล่าวจะถูกนำไปพิจารณากำหนดอัตราการปรับขึ้นค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ หรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(7) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจน โปร่งใส สอดคล้อง เหมาะสมกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และความรับผิดชอบ โดยเปรียบเทียบกับระดับค่าตอบแทนของบริษัทอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และได้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว

(ข) ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ

บริษัทฯ มีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและอยู่ในระดับที่เทียบเคียงกับบริษัทชั้นนำที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกันทั้งในประเทศและ/หรือต่างประเทศ โดยการพิจารณาจะเชื่อมโยงกับผลงาน ความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลประโยชน์ที่สร้างให้ผู้ถือหุ้น

(ค) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารซึ่งเป็นไปตามหลักการและนโยบาย โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่าน

(ง) จำนวนค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2559

รายละเอียดได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารหัวข้อ 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(8) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

- (ก) คณะกรรมการบริษัทฯ ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลของบริษัทฯ เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัทฯ เป็นต้น เพื่อให้มีความรู้การปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและการทำงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น การฝึกอบรมและการให้ความรู้ดังกล่าวมีทั้งที่กระทำการภายในบริษัทฯ และให้บริการของสถาบันภายนอก
- (ข) บริษัทฯ ได้จัดให้มีเอกสารและข้อมูลของบริษัทฯ กฎระเบียบข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ กรณีมีกรรมการหรือผู้บริหารเข้ามาใหม่ รวมถึงการจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- (ค) บริษัทฯ ได้จัดให้มีแผนการพัฒนาและแผนสืบทอดตำแหน่งงานโดยมีโครงการต่าง ๆ ได้แก่ โครงการพัฒนาศักยภาพผู้บริหารระดับสูง โครงการ Rising Star โครงการ Star และโครงการ Star Plus เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินต่อไปได้โดยไม่ติดขัดดูรายละเอียดเพิ่มเติมในหัวข้อโครงสร้างการจัดการส่วนนโยบายในการพัฒนาบุคลากร
- (ง) คณะกรรมการบริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมการพัฒนาความรู้ให้กับกรรมการทุกท่าน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการเข้าร่วมสัมมนาและการอบรมในหลักสูตรต่างๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสถาบันอื่น ๆ เพื่อเป็นการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการนำความรู้มาปรับใช้ให้เกิดประโยชน์กับบริษัทฯ ต่อไป โดยในปี 2559 ได้สนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมการอบรม ดังนี้

| ลำดับ | กรรมการ | ตำแหน่ง | หลักสูตรที่อบรมปี 2559 |
|-------|-------------------------|---|--|
| 1 | คุณอำรุง สรรพสิทธิ์วงศ์ | กรรมการบริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการ และกรรมการ | IOD • Ethical Leadership Program • IT Governance |

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR)

เพราะแม็คโครคือส่วนหนึ่งของสังคมไทย บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสังคม และให้ความสำคัญกับกิจกรรมสาธารณประโยชน์ เพื่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม รวมทั้งร่วมกับชุมชนริเริ่ม และสานต่อกิจกรรมต่าง ๆ โดยนำองค์ความรู้และความเชี่ยวชาญที่สั่งสมมาตลอด 27 ปี สร้างอาชีพในชุมชน พัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดี ตลอดจนดูแลทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในท้องถิ่น ภายใต้หลักปรัชญา 3 ประโยชน์ คือ เป็นประโยชน์ต่อประเทศชาติ ประโยชน์ต่อประชาชน และประโยชน์ต่อบริษัทฯ เป้าหมายเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนเคียงข้างสังคมไทย

10.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม โดยคำนึงถึงความสมดุลทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities Policy) เพื่อสื่อสารและขับเคลื่อนการดำเนินกิจกรรมเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม และสานสัมพันธ์อันดีกับชุมชนต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ประกาศแต่งตั้งคณะกรรมการโครงการ 3R's Sustainability Committee โดยมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดกิจกรรมด้าน CSR นำเสนอแผนการดำเนินงาน และการบรรลุเป้าหมายการทำงาน CSR ของบริษัทฯ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุก ๆ ไตรมาส และรายปี รวมทั้งจัดเตรียมรายงานสรุปผลการดำเนินงานกิจกรรม CSR ที่กระทำในปีที่ผ่านมาให้คณะกรรมการบริหารทราบ

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

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
3. การเคารพสิทธิมนุษยชน
4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

10.2 การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย

บริษัทฯ ตระหนักถึงคุณค่าความสำคัญของทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จึงมุ่งส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด รวมทั้งดำเนินการในทุกกระบวนการให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม พร้อมส่งเสริมแนวทางการดำเนินธุรกิจที่รับผิดชอบต่อสังคมแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืนไปด้วยกัน

10.3 การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ยังคงดำเนินการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรมและต่อเนื่อง โดยร่วมมือกับลูกค้าชุมชนในพื้นที่รอบศูนย์จำหน่ายสินค้าและศูนย์กระจายสินค้า ได้แก่

- โครงการนำหมักชีวภาพ หรือ EM (Effective Micro-organisms) นำผักและผลไม้ที่เหลือจากการจำหน่ายมาเข้าสู่กระบวนการผลิตน้ำหมักชีวภาพมากกว่า 862,000 ลิตรต่อปี โดยนำมาใช้ประโยชน์ในองค์กร อาทิ การใช้ทำความสะอาด รวมทั้งนำไปแจกจ่ายให้แก่ลูกค้า
- โครงการ Recycle Foam Boxes รวบรวมภาชนะโฟมที่ใช้บรรจุอาหารสดจากสาขาไปยังศูนย์กระจายสินค้าอาหารสด เพื่อส่งต่อไปยังบริษัทรีไซเคิล ซึ่งมีปริมาณ 48,100 กิโลกรัม หรือเทียบเท่าการลดคาร์บอนไดออกไซด์ถึง 169,312 กิโลคาร์บอนต่อปี
- การนำขยะที่สามารถรีไซเคิลได้เข้าสู่กระบวนการรีไซเคิลสูงสุดถึง 60.40 ตันต่อปี

10.4 อาชีวอนามัยและความปลอดภัยในศูนย์จำหน่ายสินค้า

บริษัทฯ ใส่ใจในสุขอนามัยและความปลอดภัยของลูกค้าสมาชิกที่มาจับจ่ายที่แม็คโคร จึงนำมาตรการส่งเสริมความปลอดภัยต่าง ๆ มาใช้ภายในศูนย์จำหน่ายสินค้า อาทิ มาตรการลดอุบัติเหตุ (Store Safety Scorecard) การจัดการสภาพแวดล้อม ณ จุดบริการต่าง ๆ เช่น ลานจอดรถและทางเดินที่กว้างขวาง เพื่ออำนวยความสะดวกสบายแก่ลูกค้าสมาชิกที่มีความต้องการที่แตกต่างกัน เช่น ลูกค้ากลุ่มผู้สูงอายุและลูกค้าที่มีความต้องการพิเศษ เป็นต้น และพร้อมใส่ใจดูแลลูกค้าสมาชิกกรณีประสบอุบัติเหตุที่ไม่คาดคิดภายในสาขา โดยฝ่ายพัฒนาลูกค้าของบริษัทฯ พร้อมดูแลลูกค้าและติดตามผลอย่างใกล้ชิด

ในปีนี้อีแม็คโครให้ความสำคัญกับการรักษาความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างเป็นรูปธรรมมากขึ้น โดยมุ่งสร้างความตระหนักแก่พนักงานภายในองค์กรให้ปฏิบัติหน้าที่โดยระมัดระวังความปลอดภัยในการทำงานอยู่เสมอ (Occupational Health and Safety Management) ทั้งนี้ ฝ่ายปฏิบัติการมีการจัดโครงสร้างองค์กรใหม่ โดยเน้น 1) การพัฒนาบุคลากรร่วมกับแผนกทรัพยากรบุคคล

สำนักงานใหญ่ 2) การดูแลฝ่ายปฏิบัติการ และ 3) การดูแลการปฏิบัติงานของบุคลากร อาทิ การตรวจสอบการดำเนินงาน (Operation Audit) งานป้องกันการสูญเสีย (Lost Prevention) เป็นต้น นอกจากนี้ มีการเพิ่มตำแหน่งใหม่ในระดับผู้จัดการอาวุโสคือ SHE (Safety Health and Environment) ซึ่งมีประสบการณ์สูงด้านการรักษาความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยจะประสานงานกับฝ่ายฝึกอบรมในการร่วมอบรมพนักงานทุกระดับ เพื่อบรรลุเป้าหมายในการลดสถิติอุบัติเหตุในระหว่างปฏิบัติงานให้เป็นศูนย์

ทั้งนี้ พนักงานที่ปฏิบัติงานประจำที่สาขาแม็คโครต้องจัดทำรายงานอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นแก่ฝ่ายบริหารให้รับทราบโดยทั่วกัน ถือเป็นการสร้างจิตสำนึกความปลอดภัยร่วมกันทั้งองค์กร และเป็นแนวทางในการปรับปรุงพัฒนาการบริการและระบบการรักษาความปลอดภัยในแม็คโครให้มีมาตรฐานเป็นเลิศยิ่งขึ้น โดยในปี 2559 ค่าความถี่ของจำนวนรายงานทั้งหมดของการได้รับบาดเจ็บจากการทำงาน (TRCF) อยู่ที่ระดับเฉลี่ย 13.91 ครั้งต่อเดือน และอัตราการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน 1 วันขึ้นไป (LTIFR) อยู่ที่ 2.37 นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานถึง 34 สาขา

10.5 โครงการ “แม็คโครมิตรแท้ใจช่วย”

นับเป็นปีที่ 8 ที่แม็คโครมีส่วนร่วมพัฒนาการประกอบอาชีพใจช่วยในท้องถิ่น โดยทีมงานแม็คโครมิตรแท้ใจช่วยทำหน้าที่ถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านการบริหารจัดการธุรกิจค้าปลีกแก่ร้านใจช่วยรายย่อยทั่วประเทศ รวมทั้งยังมีการอบรมให้ความรู้แก่นักศึกษากว่า 3,600 คน จากสถาบันการศึกษาทั้งหมด 72 แห่งทั่วประเทศ สนับสนุนให้เกิดการนำความรู้และความคิดสร้างสรรค์ของคนรุ่นใหม่ไปประยุกต์ใช้ปรับปรุงร้านค้าปลีกในท้องถิ่น เพื่อเพิ่มศักยภาพทางการแข่งขันของผู้ประกอบการใจช่วย อันนำไปสู่การพึ่งพาตนเองอย่างยั่งยืน

10.6 โครงการ “ใจช่วยรุ่นเยาว์”

สืบเนื่องจากความสำเร็จของโครงการ “เลี้ยงไก่ไข่เพื่ออาหารกลางวันนักเรียน” ที่มีการจัดสร้างโรงเรียนเลี้ยงไก่ และถ่ายทอดความรู้ด้านการเลี้ยงไก่แก่เด็กนักเรียนในโรงเรียนจำนวน 25 แห่ง ในโอกาสครบรอบการดำเนินงาน 25 ปีของแม็คโคร บริษัทฯ ได้ต่อยอดสู่โครงการ “ใจช่วยรุ่นเยาว์” โดยทีมงานแม็คโครที่ปฏิบัติงานประจำสาขาต่าง ๆ เข้าไปให้ความรู้พื้นฐานด้านการจัดการค้าปลีกโดยมีการพัฒนาขึ้นมาในรูปแบบสื่อการสอนสำหรับเด็กที่เข้าใจง่าย เพื่อให้เด็กและเยาวชนสามารถนำไปประยุกต์ใช้ได้จริง อาทิ การจำหน่ายผลผลิตที่มากเกินความต้องการบริโภคในสหกรณ์โรงเรียน การจัดการร้านใจช่วยของครอบครัวหรือร้านค้าชุมชน เป็นต้น ในปีนี้มีโรงเรียนที่เข้าร่วมโครงการกว่า 30 แห่งทั่วประเทศ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างแม็คโคร โรงเรียนและประชาชนในท้องถิ่น รวมทั้งสร้างอาชีพในชุมชนและ

ส่งเสริมเศรษฐกิจฐานรากของประเทศให้แข็งแกร่ง และมุ่งมั่นที่จะดำเนินโครงการดังกล่าวให้ครบในพื้นที่ที่มีศูนย์จำหน่ายสินค้าแม็คโครตั้งอยู่ทั่วประเทศ

10.7 โครงการเปลี่ยนขยะเป็นประโยชน์ : น้ำหมักชีวภาพ

นอกจากมอบคุณค่าความรู้ในการประกอบธุรกิจให้เติบโตอย่างเข้มแข็ง บริษัทฯ ยังส่งมอบแนวคิดความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมแก่ลูกค้าสมาชิกโดยที่ผ่านมาศูนย์จำหน่ายสินค้าแม็คโครแต่ละสาขาได้ดำเนินการนำเศษผักและผลไม้ที่เสียหายหรือเหลือจากการจำหน่ายมาผลิตเป็นน้ำหมักชีวภาพ หรือ EM ก่อนนำไปแจกจ่ายและรณรงค์ให้ลูกค้าผู้ประกอบการใช้น้ำหมักชีวภาพในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในชุมชนของตนเอง พร้อมปลูกจิตสำนึกความใส่ใจรักษาความสะอาด ลดการทิ้งขยะสู่สิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างคุณภาพชีวิตและสุขอนามัยที่ดีของประชาชนในชุมชน

10.8 โครงการสนับสนุนเกษตรกรและวิสาหกิจชุมชน

แม็คโครตอกย้ำความเป็นคู่คิดธุรกิจ และสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนของเกษตรกรและผู้ประกอบการเอสเอ็มอีไทยกว่า 1,700 รายมาตลอดระยะเวลา 27 ปี ในปีนี้บริษัทฯ ร่วมลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือโครงการ “สานพลังประชารัฐ” ของรัฐบาล โดยมุ่งส่งเสริมองค์ความรู้ในการพัฒนาคุณภาพผลผลิตทางการเกษตรตลอดห่วงโซ่อุปทาน และยกระดับผลิตภัณธ์ของผู้ประกอบการวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม วิสาหกิจชุมชน ตลอดจนวิสาหกิจเริ่มต้น พร้อมพิจารณารับซื้อผลิตภัณธ์ที่ผ่านเกณฑ์คุณภาพและมาตรฐานที่กำหนดมาจำหน่ายที่สาขาแม็คโครอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งผลผลิตคุณภาพตามฤดูกาลจากโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

ในปี 2559 บริษัทฯ ยังให้ความร่วมมือแก่ภาครัฐในการเป็นช่องทางการจำหน่ายลงกองจากเกษตรกรในพื้นที่ 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้ จำนวน 750 ตัน ถือเป็นการส่งเสริมอาชีพเกษตรกรไทยและสนับสนุนให้คนไทยหันมาบริโภคผลไม้ภายในประเทศ

10.9 โครงการ “แม็คโคร ทำดี 100 สาขาเพื่อ 100 ชุมชน”

แม็คโครมุ่งสร้างสรรค์โครงการความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ในปีนี้พนักงานจิตอาสาของแม็คโครกว่า 2,000 คน ได้รวมพลังกับหน่วยงานของรัฐ องค์กรท้องถิ่น และประชาชนในชุมชนทุกจังหวัดที่มีสาขาของแม็คโครตั้งอยู่ริเริ่มดำเนินกิจกรรม “แม็คโคร ทำดี 100 สาขาเพื่อ 100 ชุมชน” พร้อมกันทั่วประเทศ อาทิ การบริจาคโลหิต การทำความสะอาดและดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมบริเวณพื้นที่รอบชุมชน เช่น วัด ศาสนสถาน โรงเรียน สวนสาธารณะ ชายหาด ถนน รวมทั้งขุดลอกคูคลอง เพื่อถวายเป็นพระราชกุศลแด่พระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

10.10 โครงการด้านการจัดการพลังงานอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดการพลังงานอย่างยั่งยืน ภายใต้แนวคิด 3R ประกอบด้วย Reduce การลดการใช้ในสิ่งที่ไม่จำเป็น Reuse การใช้ทรัพยากรอย่างรู้ค่า Recycle การนำกลับมาใช้ใหม่ โดยมีการกำหนดตัวชี้วัด (KPI) ที่ชัดเจน เพื่อประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ อาทิ ศูนย์กระจายสินค้าที่อำเภอมหาชัย จังหวัดสมุทรสาคร มีการติดตั้งไฟถนนระบบพลังงานแสงอาทิตย์ รอบอาคารติดตั้งระบบไฟส่องสว่างแบบ LED ซึ่งช่วยประหยัดพลังงานและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม การเพิ่มความหนาของฉนวนขึ้นอีกร้อยละ 50 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการรักษาอุณหภูมิให้อยู่ในระดับที่ต้องการ ที่สำคัญการจัดเก็บสินค้าแช่แข็งที่ควบคุมด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ASRS (Automated-Storage/ Retrieval System) ภายในห้องที่มีความสูงราว 30 เมตร ถือเป็นการลงทุนทางเทคโนโลยีที่ลดจำนวนพนักงาน ลดพื้นที่ในการทำงาน และประหยัดพลังงานได้ถึงร้อยละ 15 ขณะที่ระบบการขนถ่ายสินค้าที่ได้รับการออกแบบเป็นประตู 2 ชั้นนั้น ช่วยลดการสูญเสียพลังงานลงร้อยละ 15 ต่อตารางเมตร

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้ทำการย้ายสำนักงานมาที่สำนักงานแห่งใหม่ ซึ่งเป็นสำนักงานที่ออกแบบและก่อสร้างโดยคำนึงถึงการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพครบวงจร รวมทั้งคำนึงถึงพื้นที่ว่างในการปรับภูมิทัศน์โดยมีพื้นที่ว่างถึง 10 ไร่ คิดเป็นร้อยละ 75 ของพื้นที่ดินทั้งหมด

นอกจากนี้ ยังลงทุนทางรถกึ่งพ่วงขนาด 45 ฟุต (Trailer) จำนวน 400 คัน ทำให้สามารถบรรทุกสินค้าได้เพิ่มขึ้น จึงลดจำนวนเที่ยวการขนส่งลง ส่งผลให้ประหยัดน้ำมันได้ถึงร้อยละ 18 รวมทั้งมีการนำพลังงานแสงอาทิตย์มาผลิตน้ำร้อนสำหรับใช้ทำความสะอาดอุปกรณ์ภายในศูนย์กระจายสินค้า

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 ด้านการเงิน และด้านการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีความเป็นอิสระตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย 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 รวมถึงการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงนั้นๆ

(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 และพนักงานในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการกำหนดกลไกในการปฏิบัติงานให้เป็นแบบถ่วงดุลอำนาจ (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 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 พ.ศ. 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่าไม่พบประเด็นข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ และบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและทุกหน่วยงานมีการปฏิบัติตามขั้นตอนและระเบียบที่กำหนดไว้

11.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) โดยประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์หลายด้าน ทั้งด้านกฎหมาย ด้านการบริหารองค์กร ด้านบัญชี ด้านการเงิน และด้านการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีความเป็นอิสระตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวน 5 ท่าน ดังนี้

| | |
|------------------------------|--|
| 1. นายอรรถพร ขำม่าน | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายชวลิต อรรถศาสตร์ | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายธีระ วิภูชนิน | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 4. ดร.ชัยวัฒน์ วนุลย์สวัสดิ์ | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 5. นายโชติ โภควนิช | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ระบุในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้รับความร่วมมืออย่างดีจากเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร และแผนกตรวจสอบภายใน โดยภายในปี พ.ศ. 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการจัดประชุมทั้งหมด 5 ครั้ง และกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 100 ทั้งปี โดยข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแสดงในส่วนการกำกับดูแลกิจการ โครงสร้างการจัดการ หัวข้อการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้ง เป็นการประชุมร่วมกับเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ แผนกตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีจากภายนอก เพื่อแสดงความเห็นในหัวข้อที่เกี่ยวข้อง โดยการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ได้แก่

- (1) สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี พ.ศ. 2559 ของบริษัทฯ และงบการเงินรวม 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 รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทกับบริษัทในกลุ่มและรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

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

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ ได้ถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นสำคัญ มีผลให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเพียงพอ ไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

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

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าการปฏิบัติงานของแผนกตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพียงพอเพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- (5) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชี และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมมีมติอนุมัติแต่งตั้งให้ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับปี พ.ศ. 2559

- (6) พิจารณาผลการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบทางการที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปอย่างถูกต้อง

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ ไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่มีสาระสำคัญ

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบครบถ้วนตามที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร และเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่และมีความรับผิดชอบตามที่ระบุ ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้อย่างมีคุณภาพเชิงมืออาชีพ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่าง ๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่ สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส นอกจากนี้ยังมีความเห็นว่าบริษัทมีการรายงานข้อมูลทางการเงินและดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

11.3 หัวหน้างานฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคุณสมบัติและความเหมาะสมของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยการแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

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

11.4 ข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในไม่พบประเด็นใดที่จะผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

11.5 ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี

ผู้ตรวจสอบบัญชีไม่พบประเด็นใดที่จะผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

12. รายการระหว่างกัน

12.1 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

การเปลี่ยนแปลงของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ จากเอสเอชวี เนเธอร์แลนด์ บี.วี. เป็นซีพี ออลล์ ตั้งแต่วันที่ 26 มิถุนายน 2556 ตามรายละเอียดที่ได้เปิดเผยไว้ในส่วนที่ 1 ข้อ 1.2 - การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญนั้น เป็นผลให้บริษัทฯ เป็นบริษัทย่อยของซีพี ออลล์ ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มเครือเจริญโภคภัณฑ์นับแต่นั้น ทั้งนี้ เครือเจริญโภคภัณฑ์เป็นบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดของกลุ่มบริษัท

ในปี 2558 และ ปี 2559 ที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยสรุปดังนี้

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ |
|---|--|------------------------|-------|---|
| | | 2558 | 2559 | |
| บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (“ซีพี ออลล์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์¹⁾</u> ซีพี ออลล์ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทฯ โดยถือหุ้นในบริษัทฯ ทางตรง และทางอ้อมในสัดส่วนร้อยละ 97.88 ของหุ้นทั้งหมด | 1. ค่าการใช้บริการ บริษัทฯ ได้ชำระค่าการใช้บริการซอฟต์แวร์และ สิทธิในเครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ ให้แก่ ซีพี ออลล์ | 177.6 | 180.9 | 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 |
| | 2. เจ้าหนี้อื่น บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากซีพี ออลล์ ให้ใช้ โปรแกรมซอฟต์แวร์ เครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ ซึ่งครอบคลุมถึงการใช้ เครื่องหมายการค้า “Makro” “aro” เป็นต้น | 84.5 | 86.9 | |

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความเหมาะสมผลของรายการ |
|---|--|------------------------|-------|--|
| | | 2558 | 2559 | |
| | | | | ส่งผลถึงประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ โดยการใช้บริการซอฟต์แวร์ และสิทธิในเครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการถือเป็นรายการธุรกิจ/ สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัท ซีพีแรม จำกัด (“ซีพีแรม”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์¹⁾</u> ซีพีแรม เป็นบริษัทย่อยของซีพี ออลล์ โดยซีพี ออลล์ ถือหุ้นในซีพีแรม ใน สัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด | 1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | 62.4 | 18.6 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า | 208.1 | 234.3 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 3. ลูกหนี้การค้า | 13.6 | 2.0 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 4. เจ้าหนี้การค้า | 51.3 | 56.7 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัท โกซอฟท์ (ประเทศไทย) จำกัด (“โกซอฟท์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์¹⁾</u> โกซอฟท์ เป็นบริษัทย่อยของซีพี ออลล์ โดยซีพี ออลล์ ถือหุ้นในโกซอฟท์ ใน สัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด | 1. ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวรและ สินทรัพย์ไม่มี ตัวตน บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ซื้อรายการสินทรัพย์ ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ซึ่งได้แก่ อุปกรณ์ คอมพิวเตอร์และ โปรแกรมคอมพิวเตอร์จาก โกซอฟท์ | 17.7 | 50.4 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ค่าการใช้บริการ | 8.5 | 11.1 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 3. เจ้าหนี้อื่น | 3.7 | 15.1 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 4. ลูกหนี้อื่น | - | 4.7 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ |
|---|-----------------------------------|------------------------|-------|---|
| | | 2558 | 2559 | |
| สถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์ ลักษณะความสัมพันธ์¹⁾ สถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์เป็น บริษัทย่อยของซีพี ออลล์ โดยซีพี ออลล์ ถือหุ้น ในสถาบันการจัดการปัญญา ภิวัฒน์ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้น ทั้งหมด | 1. ค่าการใช้บริการ | 11.4 | 4.3 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัท ซีพี รีเทลลิงค์ จำกัด (“รีเทลลิงค์”) ลักษณะความสัมพันธ์¹⁾ บริษัท ซีพี รีเทลลิงค์ จำกัดเป็นบริษัท ย่อยของซีพี ออลล์ โดยซีพี ออลล์ ถือหุ้น ในรีเทลลิงค์ ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด | 1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | 12.7 | 24.3 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า | 2.2 | 2.6 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 3. เจ้าหนี้อื่น | - | 3.6 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (“เจริญโภคภัณฑ์อาหาร”) ลักษณะความสัมพันธ์²⁾ เจริญโภคภัณฑ์อาหารมีเครือเจริญ ภัค ภัณฑ์ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยถือหุ้น | 1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | - | 18.2 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ลูกหนี้การค้า | - | 4.6 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 3. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า | 141.1 | 280.5 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ |
|---|-----------------------------------|------------------------|---------|---|
| | | 2558 | 2559 | |
| ทางตรงและทางอ้อมในสัดส่วนร้อยละ 49.98 ของหุ้นทั้งหมด | 4. เจ้าหนี้การค้า | 20.2 | 17.5 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัท ซีพีเอฟ เทรดดิ้ง จำกัด (“ซีพีเอฟ เทรดดิ้ง”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์²⁾</u> ซีพีเอฟ เทรดดิ้ง เป็นบริษัทย่อยของ เจริญโภคภัณฑ์อาหาร โดยเจริญโภค ภัณฑ์อาหารถือหุ้นในซีพีเอฟ เทรดดิ้ง ในสัดส่วนร้อยละ 99.97 ของหุ้นทั้งหมด | 1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | 14.9 | 22.5 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ลูกหนี้การค้า | - | 2.0 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 3. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า | 1,769.3 | 2,734.4 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 4. เจ้าหนี้การค้า | 271.3 | 298.7 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์²⁾</u> ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) เป็นบริษัทย่อย ของเจริญโภคภัณฑ์อาหาร โดยเจริญโภค ภัณฑ์อาหารถือหุ้นในซีพีเอฟ (ประเทศ ไทย) ในสัดส่วนร้อยละ 99.98 ของหุ้น ทั้งหมด | 1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | 12.3 | 113.4 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ลูกหนี้การค้า | - | 26.3 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 3. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า | 2.0 | 1,234.4 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 4. เจ้าหนี้การค้า | - | 489.1 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัท ซีพี-เมจิ จำกัด (“ซีพี เมจิ”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์²⁾</u> ซีพี-เมจิ เป็นกิจการที่ควบคุมร่วมกันของ เจริญโภคภัณฑ์อาหาร โดยเจริญโภค ภัณฑ์อาหาร ถือหุ้นในซีพี-เมจิ ใน | 1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | - | 3.0 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า | 266.6 | 323.6 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 3. เจ้าหนี้การค้า | 51.8 | 59.0 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ |
|---|-----------------------------------|------------------------|-------|---|
| | | 2558 | 2559 | |
| สัดส่วนร้อยละ 59.99 ของหุ้นทั้งหมด | | | | |
| บริษัท ซี.พี. ฟู้ดสตรี จำกัด (“ซี.พี. ฟู้ดสตรี”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์²⁾</u> ซี.พี. ฟู้ดสตรี มีผู้ที่เกี่ยวข้องของกลุ่ม ครอบครัวเจริญนนท์เป็นผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ | 1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | 17.9 | 20.4 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า | 295.0 | 323.8 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 3. เจ้าหนี้การค้า | 49.4 | 99.2 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัท โกลกัณฑ์เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (“โกลกัณฑ์เอ็นเตอร์ไพรส์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์⁴⁾</u> โกลกัณฑ์เอ็นเตอร์ไพรส์ มีกลุ่ม ครอบครัวเจริญนนท์เป็นผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ | 1. ค่าการใช้บริการ | - | 6.0 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ลูกหนี้อื่น | 5.4 | 5.5 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัท ซี.พี. คอนซูเมอร์โปรดักส์ จำกัด (“ซี.พี. คอนซูเมอร์โปรดักส์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์²⁾</u> ซี.พี. คอนซูเมอร์โปรดักส์ มีผู้ที่เกี่ยวข้อง ของเครือเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ | 1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | 19.1 | 18.4 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า | 155.5 | 196.7 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 3. เจ้าหนี้การค้า | 42.5 | 42.0 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ |
|--|---|------------------------|-------|---|
| | | 2558 | 2559 | |
| บริษัท เพอร์เฟค คอมพาเนียน กรุ๊ป จำกัด (“เพอร์เฟค คอมพาเนียน กรุ๊ป”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> ²⁾ เพอร์เฟค คอมพาเนียน กรุ๊ป มีเครื่องเจริญ โภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ | 1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | 9.4 | 10.9 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า | 247.4 | 279.9 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 3. เจ้าหนี้การค้า | 46.4 | 53.4 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัท ฟรีวิลด์ โซลูชั่นส์ จำกัด (“ฟรีวิลด์ โซลูชั่นส์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> ²⁾ ฟรีวิลด์ โซลูชั่นส์ มีผู้ที่เกี่ยวข้องของ เครื่องเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ | 1. ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ซื้อสินทรัพย์ไม่มี ตัวตน ซึ่งได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์จากฟรี วิลด์ โซลูชั่นส์ | 19.5 | 1.1 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ค่าการใช้บริการ | 10.2 | 13.2 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 3. ลูกหนี้อื่น | 3.0 | 2.5 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 4. เจ้าหนี้อื่น | 8.3 | 6.6 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัท อลิอันซ์ ซี.พี. ประกันภัย จำกัด (“อลิอันซ์ ซี.พี. ประกันภัย”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> ²⁾ อลิอันซ์ ซี.พี. ประกันภัย มีเครื่องเจริญ โภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ | 1. ค่าการใช้บริการ | 12.0 | 11.6 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัท ทู ยูนิเวอร์แซล คอนเวอร์เจนซ์ จำกัด (“ทู ยูนิเวอร์แซล คอนเวอร์เจนซ์”) | 1. ค่าการใช้บริการ | 21.3 | 39.6 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. เจ้าหนี้อื่น | 4.9 | 19.5 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ |
|---|-----------------------------------|------------------------|------|---|
| | | 2558 | 2559 | |
| ลักษณะความสัมพันธ์³⁾ ทรู ยูนิเวอร์แซล คอนเวอร์เจนซ์ เป็น บริษัทย่อยของบริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีเครือเจริญโภคภัณฑ์ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ | | | | |
| บริษัท ทรู ดิสทริบิวชั่น แอนด์ เซลส์ จำกัด (“ทรู ดิสทริบิวชั่น แอนด์ เซลส์”) ลักษณะความสัมพันธ์³⁾ ทรู ดิสทริบิวชั่น แอนด์ เซลส์ เป็นบริษัท ย่อยของบริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีเครือเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ ถือหุ้นรายใหญ่ | 1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | - | 3.9 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า | 11.3 | 29.3 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 3. เจ้าหนี้การค้า | 4.6 | - | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 4. ค่าการใช้บริการ | - | - | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัท ทรู ลิสซิ่ง จำกัด (“ทรู ลิสซิ่ง”) ลักษณะความสัมพันธ์⁴⁾ ทรู ลิสซิ่ง ซึ่งมีเครือเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ ถือหุ้นรายใหญ่ | 1. ค่าการใช้บริการ | 17.2 | 26.4 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. เจ้าหนี้อื่น | 4.1 | 6.2 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| บริษัทอื่น ๆ ในกลุ่มบริษัทซีพี ออลล์ | 1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | 8.2 | 22.3 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 2. ลูกหนี้การค้า | 3.4 | 4.5 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ |
|---|---|------------------------|-------|---|
| | | 2558 | 2559 | |
| | 3. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า | 4.6 | 113.9 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 4. เจ้าหนี้การค้า | 5.6 | 12.9 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 5. ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 4.0 | 1.4 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 6. ค่าการใช้บริการ | 11.0 | 44.3 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 7. เจ้าหนี้อื่น | 6.8 | 17.8 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |
| | 8. ลูกหนี้อื่น | 2.1 | 10.3 | รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾ |

หมายเหตุ:

- 1) ข้อมูลจาก แบบ 56-1 ปี 2558 ของ บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)
- 2) ข้อมูลจาก แบบ 56-1 ปี 2558 ของ บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)
- 3) ข้อมูลจาก แบบ 56-1 ปี 2558 ของ บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- 4) หมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559
- 5) ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ
 - i) รายได้จากการขายสินค้าและบริการ ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น : ราคาขายสินค้าและบริการ และเงื่อนไขการชำระเงินเป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเปรียบเทียบกับรายการขายสินค้าและบริการให้กับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด
 - ii) ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า และเจ้าหนี้การค้า : ราคาซื้อสินค้าและเงื่อนไขการชำระเงินเป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเปรียบเทียบกับรายการซื้อสินค้าจากบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด
 - iii) ค่าการใช้บริการ และเจ้าหนี้อื่น: ค่าการใช้บริการและเงื่อนไขการชำระเงินเป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเปรียบเทียบกับค่าการใช้บริการกับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด
 - iv) ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร สิทธิการเช่า และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน : ราคาซื้อสินทรัพย์ถาวร สิทธิการเช่า และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน เป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเปรียบเทียบกับรายการซื้อสินทรัพย์ถาวร สิทธิการเช่า และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนกับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด

12.2 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกัน ในอนาคต

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องเฉพาะกรณีอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจเท่านั้น โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยรายการรับอนุญาตให้ใช้ซอฟต์แวร์ และสิทธิในเครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ เป็นสิ่งจำเป็นต่อการประกอบธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ รายการดังกล่าวได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนการดำเนินการหรือการจ่ายชำระค่าบริการซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ

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

1. การซื้อสินค้า

กรณีที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการซื้อสินค้าจากกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นกิจการที่มีกรรมกรรร่วมกันและ/หรือเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นเดียวกัน ทั้งนี้ รายการซื้อสินค้านี้ดำเนินการเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติเช่นเดียวกับรายการซื้อสินค้ากับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด

2. การใช้บริการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับบริการด้านการให้คำปรึกษาทางกฎหมายจากบริษัท สำนักงานกฎหมายสยามซีดี จำกัด และบริษัท ขวลิต แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด ซึ่งเป็นกิจการที่มีกรรมกรรร่วมกัน ทั้งนี้ รายการให้บริการดังกล่าวเป็นไปตามที่ระบุไว้ในสัญญาที่ทำร่วมกัน ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยพิจารณาว่ามีความเหมาะสมแล้ว รวมถึงบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับบริการจากกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นกิจการที่มีกรรมกรรร่วมกันและ/หรือเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นเดียวกัน ซึ่งเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเช่นเดียวกับการได้รับบริการจากบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันในสถานการณ์เดียวกัน

3. การขายสินค้าและให้บริการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จำหน่ายสินค้าให้แก่กรรมการและ/หรือผู้บริหาร รวมถึงได้จำหน่ายสินค้าและให้บริการให้แก่กลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นกิจการที่มีกรรมกรรร่วมกันและ/หรือเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นเดียวกัน ซึ่งเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเช่นเดียวกับการจำหน่ายสินค้าและให้บริการให้กับบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันในสถานการณ์เดียวกัน

โดยรายการซื้อขายสินค้าและบริการ และการซื้อสินทรัพย์ถาวร สิทธิการเช่าและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นจากธุรกรรมทางการค้าตามปกตินั้น บริษัทฯ มีมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุนเพื่อป้องกันการถ่ายทอดผลประโยชน์ 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