

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด วันที่ 24 สิงหาคม 2560 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 2560 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 TH-EQ2-P	16,882,000	0.35
4. นายปริญญา เขียววรร	13,340,000	0.28
5. นายสุรชัย บุญยประทีปรัตน์	9,705,000	0.20
6. AIA TH-EQ1-P	8,177,000	0.17
7. กองทุนเปิด ไทยพาณิชย์เชิ่ท อินเด็กซ์ ฟินด์	2,374,500	0.05
8. HSBC (SINGAPORE) NOMINEES PTE LTD	2,267,300	0.05
9. สำนักงานประกันสังคม	2,028,300	0.04
10. MR. ALFRED RUSSELL JENTES	2,000,000	0.04
รวม	4,754,923,600	99.06

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 2555 - 2559)

กำไรต่อหุ้นของบริษัทฯ ในปี 2555 ถึง 2559 เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปีตั้งแต่ปี 2555 ถึงปี 2559 ร้อยละ 15.9

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทฯ โดยตั้งแต่ปี 2555 ถึง ปี 2559 บริษัทฯ มีอัตราการจ่ายเงินปันผลเฉลี่ยร้อยละ 80.1 ต่อปี และเงินปันผลต่อหุ้นมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปี ตั้งแต่ปี 2555 ถึง ปี 2559 เท่ากับร้อยละ 10.5

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง (ปี 2555 - 2559)

	2555*	2556**	2557**	2558	2559
กำไรต่อหุ้น (บาท)*	0.74	0.90	1.03	1.12	1.13
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)*	0.63	0.80	0.77	0.85	0.85
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	84.9	89.1	75.1	75.9	75.4

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 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ
- คณะผู้บริหาร โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโครเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ

2.1 คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทฯ มีกรรมการจำนวน 15 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 7 คนโดยในจำนวนนี้ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 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 2560

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง	การประชุม				
			คณะกรรมการบริษัทฯ (5 ครั้ง)	คณะกรรมการตรวจสอบ (5 ครั้ง)	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (2 ครั้ง)	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ (2 ครั้ง)	สามัญผู้ถือหุ้น (1 ครั้ง)
1. นายอาสา สารสิน	ประธานกรรมการ/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ	เม.ย. 2560 - เม.ย. 2563	5/5	-	-	0/2	1/1
2. นายอรรถพร ข่ายม่าน	ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561	5/5	5/5	-	-	1/1
3. นายธีระ วิภูษิน	ประธานคณะกรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน/ กรรมการ ตรวจสอบ/ กรรมการกำกับ ดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ	เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561	5/5	5/5	2/2	2/2	1/1
4. ดร.ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์	ประธานคณะกรรมการกำกับ ดูแลกิจการ/ กรรมการ ตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	เม.ย. 2558 - เม.ย. 2562	4/5	4/5	-	2/2	1/1
5. นายโชติ โกลานิช	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ/	เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561	5/5	5/5	-	2/2	1/1
6. นายชวลิต อัครศาสตร์	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ	เม.ย. 2558 - เม.ย. 2561	4/5	4/5	2/2	-	1/1
7. นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์	รองประธานกรรมการที่ 1 และกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	เม.ย. 2558 - เม.ย. 2562	4/5	-	2/2	-	1/1
8. นางสาวดา อธิจารกุล	รองประธานกรรมการที่ 2	เม.ย. 2560 - เม.ย. 2563	5/5	-	-	-	1/1
9. ดร. ประเสริฐ จารุพนิช	กรรมการ	เม.ย. 2560 - เม.ย. 2563	5/5	-	-	-	1/1
10. นายพิทยา เจียรวิสิฐกุล	กรรมการ	เม.ย. 2560 - เม.ย. 2563	5/5	-	-	-	1/1
11. นายปิยะวัฒน์ ฐิตะสัทธาวรกุล	กรรมการ	เม.ย. 2557 - เม.ย. 2561	4/5	-	-	-	1/1
12. นายณรงค์ เจียรวนนท์	กรรมการ	เม.ย. 2559 - เม.ย. 2562	4/5	-	-	-	1/1
13. นายอดิเรก ศรีประทักษ์	กรรมการ	เม.ย. 2559 - เม.ย. 2562	4/5	-	-	-	0/1
14. นายอรุณ สรรพสิทธิ์วงศ์	กรรมการ/ กรรมการกำกับดูแล กิจการ	เม.ย. 2559 - เม.ย. 2562	5/5	-	-	2/2	1/1
15. นางสาวลัดกษณ์ ธิฐาพันธ์	กรรมการ	เม.ย. 2560 - เม.ย. 2563	5/5	-	-	-	1/1

รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ในปี 2560 และ 2559

(รวมคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)

รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หุ้น) ณ 31 ธันวาคม		เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)
	2560	2559	
1. นายอาสา สารสิน	-	-	-
2. นายอรรถพร ชำยมาน	-	-	-
3. นายธีระ วิภูชนิน	-	-	-
4. ดร.ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์	-	-	-
5. นายโชติ โกควนิช	-	-	-
6. นายชวลิต อัครศาสตร์	-	-	-
7. นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์	-	-	-
8. นางสาวดา อธิจิรากุล	-	-	-
9. ดร.ประเสริฐ จารุพนิช	200	200	-
10. นายพิทยา เจริญวิสิฐกุล	-	-	-
11. นายปิยะวัฒน์ จิตะสัทธาวรกุล	-	-	-
12. นายณรงค์ เจริญนนท์	-	-	-
13. นายอดิเรก ศรีประทักษ์	-	-	-
14. นายอรรฐ์ สรรพสิทธิ์วงศ์	-	-	-
15. นางสาวลลิตกษณ์ ฉันทพันธ์	-	-	-
16. นายชิ หดุง ลิน	-	-	-
17. นายพอล สตีเฟ่น ฮาวเว่	-	-	-
18. นายมอง ปีแอร์ เบียงเฟ ⁽¹⁾	-	-	-
19. นายโทมัส เลสลีย์ แฮมเมอร์ ⁽²⁾	-	N/A	-
20. นางศิริพร เดชสิงห์ ⁽²⁾	-	N/A	-
21. นายริคาร์โด ออกัสโต้ อมาไร่ ดี โอริเวียร่า เบารอดโต้ ⁽²⁾	-	N/A	-

หมายเหตุ: (1) นายมอง ปีแอร์ เบียงเฟ ลาออกจากบริษัทฯ มีผลเมื่อวันที่ 25 กันยายน 2560

(2) รับตำแหน่งเมื่อวันที่ 26 กันยายน 2560

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ข้อบังคับบริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการของบริษัทฯ จะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่าห้า (5) คน หรือจำนวนขั้นต่ำตามที่กฎหมายและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดแต่ไม่เกินสิบห้า (15) คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจ/อุตสาหกรรมที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

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

กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ

นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์ หรือ นายอรุณ สรรพสิทธิ์วงศ์ หรือ นายณรงค์ เจียรวนนท์ หรือ นายประเสริฐ จารุพนข คนใดคนหนึ่ง ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสุชาดา อธิจารกุล หรือ นางสาวลัดกษณ์ ธิฐาพันธ์ หรือ นายพิทยา เจียรวิสิษฐกุล หรือ นายปิยะวัฒน์ จิตะสัทธาวรกุล รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัทฯ

- 1) ประธานกรรมการ หรือผู้ที่ประธานกรรมการมอบหมายมีหน้าที่เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทฯ มีเวลาเพียงพอที่จะศึกษา พิจารณา และตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่าง ๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
- 2) มีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโคร
- 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 ที่ชัดเจน เหมาะสม ตามสภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่าง ๆ พร้อมทั้งให้มีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน นอกจากนี้ มีหน้าที่กำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย ด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมาย จริยธรรมทางธุรกิจ ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและระดับสากล
- 2) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมายและกลยุทธ์ระยะปานกลาง พร้อมทั้งแผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ โดยพิจารณาถึงการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม รวมถึงการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณประจำปีที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ รวมทั้งสนับสนุนให้มีการพิจารณาทบทวนแผนงานกลยุทธ์และภารกิจบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 3) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฯ นโยบายการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงลูกจ้างทุกคน ใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ไปกับข้อบังคับและระเบียบของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- 4) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ รับผิดชอบต่อการตัดสินใจของตนเอง โดยใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังและรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกฝ่าย
- 5) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ในการอนุมัติในส่วนการดำเนินการทางการเงินเกี่ยวกับการลงทุนของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- 6) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน การสอบบัญชี การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความน่าเชื่อถือ

มีการติดตาม ประเมินผล และทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในเป็นประจำเพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- 7) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องละเว้นหรือหลีกเลี่ยงการมีส่วนร่วมในกิจการใด ๆ ซึ่งมีส่วนได้เสียกับกิจการของบริษัทฯ หรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ รวมทั้งสอดคล้องดูแลเรื่องการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเพื่อให้เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ
- 8) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้คำแนะนำทางด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการและบริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามที่กฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่มีผลบังคับใช้
- 9) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการทบทวนและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะ และรายบุคคลเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยร่วมกันพิจารณาผลการดำเนินงานและปัญหาเพื่อสะท้อนถึงประสิทธิภาพในการดำเนินงานและหาแนวทางปรับปรุงแก้ไข
- 10) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโคร เป็นประจำทุกปี และกำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโคร
- 11) กรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง หากมีภารกิจสำคัญที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ให้แจ้งต่อประธานกรรมการบริษัทฯ
- 12) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่าปีละ 1 ครั้ง
- 13) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขัน โดยยังอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 14) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย รวมถึงระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสม
- 15) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ส่งเสริมให้มีการพัฒนากรรมการอย่างสม่ำเสมอ เช่น การเข้าร่วมการอบรม การสัมมนา การดูงานต่างประเทศ เป็นต้น
- 16) คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) เพื่อเป็นการเตรียมการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโคร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ และ

ผู้บริหารระดับสูง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโครและ/หรือกรรมการผู้จัดการ รายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- 17) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากร ได้แก่ การเงิน การผลิต ภูมิปัญญา ด้านบุคลากร สังคมและความสัมพันธ์ และธรรมชาติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอก
- 18) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 19) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการเพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส อนึ่ง ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะกรรมการรายนั้น ควรดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลในส่วนของคนมีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย
- 20) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ และในกรณีที่บริษัทฯ ประสบปัญหาหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่ดูแลให้บริษัทฯ กำหนดแผนการแก้ปัญหาทางการเงิน เพื่อความอยู่รอด และ/หรือเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 21) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมถึงการดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

การสรรหา การแต่งตั้ง และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการบริษัทฯ

- 1) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่กำหนด เช่น พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 2) มีความหลากหลายทั้งด้านทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ตลอดจนเพศและอายุ
- 3) มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถ ปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ ได้
- 4) พิจารณาจำนวนกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยมีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด และมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน เพื่อให้มีสัดส่วนของกรรมการอิสระเพียงพอที่จะสามารถตรวจสอบ

ถ่วงดุลการทำงานของคณะกรรมการ การดำเนินงานของผู้บริหาร รวมทั้งสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน

- 5) การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ที่อาจมีกับบริษัทฯ

การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ

- 1) บริษัทฯ เปิดโอกาสในการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าตามหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 โดยรายละเอียดเป็นไปตามหัวข้อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันอย่างเป็นธรรม
- 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่คัดเลือกและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการหรือกรรมการอิสระของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณา และคณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้เสนอพร้อมทั้งความเห็นต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ การลงมติเลือกตั้งกรรมการ ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ ดังนี้

(ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ

(ข) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ ก. เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(ค) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ชี้ขาด

การพ้นจากตำแหน่งของกรรมการบริษัทฯ

- 1) ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
- 2) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย ลาออก ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือศาลมีคำสั่งให้ออก

- 3) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ ทั้งนี้ กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- 4) ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 5) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทนมติของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

2.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ดังมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวดา อธิธิจารกุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโคร
2. นายชิ หลง ลิน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ธุรกิจฟู้ดเซอร์วิส
3. นางสาวลลิตา ธิฐาพันธ์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโคร สายงานบริหารการเงินและหน่วยงานสนับสนุน
4. นายพอล สตีเฟ่น ฮาวเว่	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโคร สายงานสารสนเทศทางธุรกิจ
5. นายฉอง ปิแอร์ เบียงเฟ*	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพัฒนาธุรกิจระหว่างประเทศ
6. นายโทมัส เลสลีย์ แซมเมอร์**	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานฝ่ายขายและปฏิบัติการ ฝ่ายพัฒนาลูกค้า และฝ่ายก่อสร้างและบริหารทรัพยากร
7. นางศิริพร เดชสิงห์**	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานการตลาด
8. นายริชาร์โด ออกัสโต้ อมาไร ดี โอริเวียรา เบารอตโต้**	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหารสินค้า

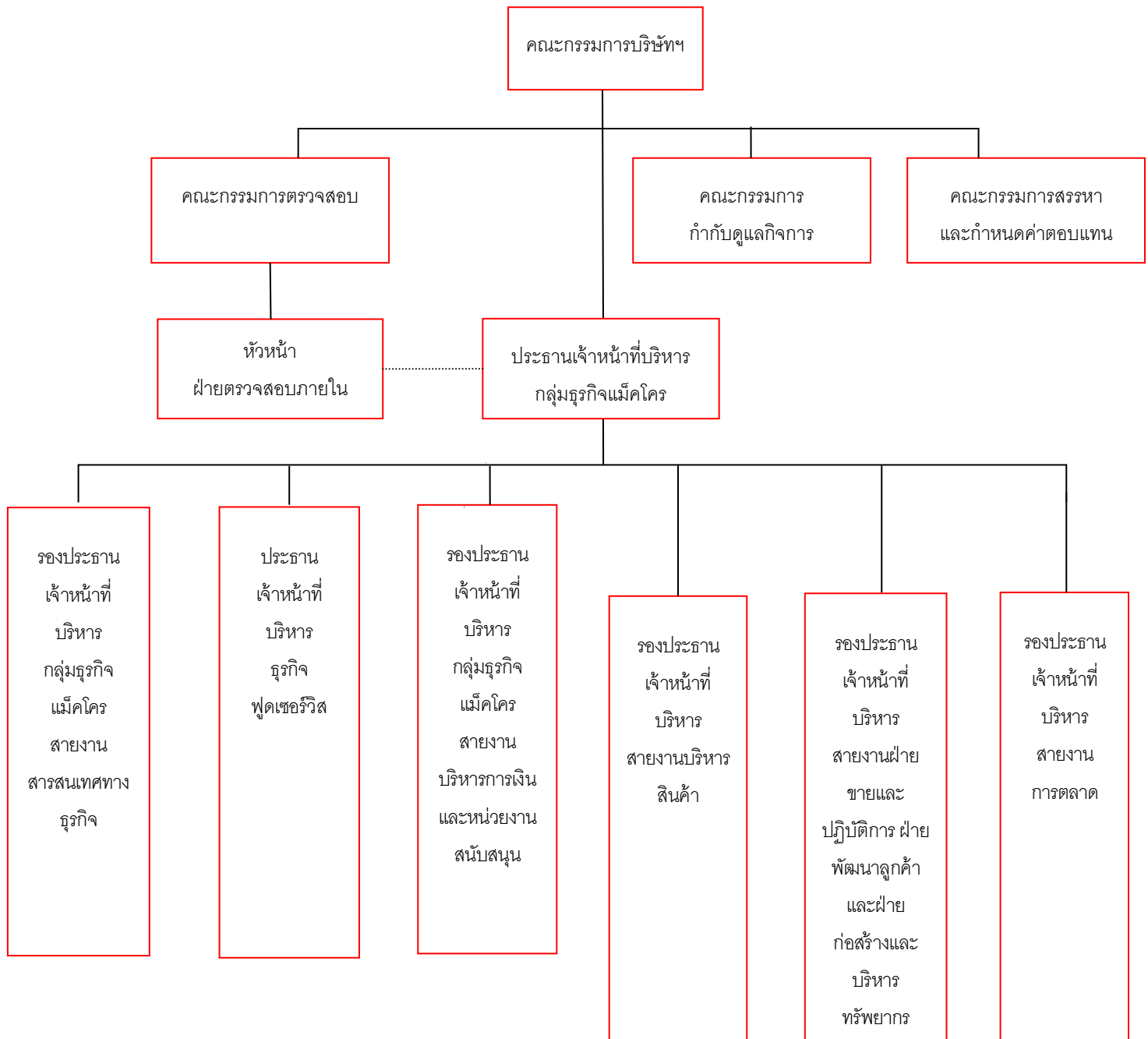
หมายเหตุ: - ผู้บริหารตามรายนามข้างต้นทั้งหมดเป็นผู้บริหารตามนิยามที่ประกาศกำหนดโดยคณะกรรมการกำกับตลาดทุนภายใต้

พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

* ลาออกจากบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2560

** ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 กันยายน 2560

บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)
โครงสร้างการจัดองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560



เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวศิริพร วิชานนิตธรรม ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2560 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

2.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2560

2.3.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

2.3.1.1 กรรมการบริษัทฯ

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ ปี 2560 จำนวน 15 ราย สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 30.76 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2560 โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมประการต่าง ๆ และเปรียบเทียบกับองค์กรที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีขนาดธุรกิจใกล้เคียงกันตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ และสภาพการณ์ของธุรกิจโดยรวม ทั้งนี้ อัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ ในปี 2560 มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ปี 2559 (บาท/เดือน)	ปี 2560 (บาท/เดือน)
1. นายอาสา สารสิน	150,000	160,000
2. นายอรรถพร ชำ่มาน	135,000	140,000
3. นายธีระ วิภูชนิน	110,000	135,000
4. ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์	110,000	130,000
5. นายโชติ โกควนิช	110,000	120,000
6. นายชวลิต อัดดาศาสตร์	110,000	120,000
7. นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์	95,000	105,000
8. นางสุชาดา อธิจารกุล	95,000	100,000
9. ดร. ประเสริฐ จารุพนิช	95,000	100,000
10. นายพิทยา เจียรวิสิฐกุล	95,000	100,000
11. นายปิยะวัฒน์ จูตะสัทธาวารกุล	95,000	100,000
12. นายณรงค์ เจียรนนท์	95,000	100,000
13. นายอดิเรก ศรีประทักษ์	95,000	100,000
14. นายอำรุง สรรพสิทธิ์วงศ์	95,000	105,000
15. นางสาวลักขณ์ ธิฐาพันธ์	95,000	100,000
เงินโบนัสประจำปี	ไม่มี	10.2 ล้านบาท

2.3.1.2 กรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ราย ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งรวมอยู่ในข้อ 8.4.1.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว

2.3.1.3 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 3 ราย ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งรวมอยู่ในข้อ 8.4.1.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว

2.3.1.4 กรรมการกำกับดูแลกิจการ

กรรมการกำกับดูแลกิจการจำนวน 5 ราย ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งรวมอยู่ในข้อ 8.4.1.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว

2.3.1.5 ผู้บริหาร

ในปี 2560 ผู้บริหาร จำนวน 9 ราย (รวมผู้บริหารซึ่งได้ลาออกและผู้บริหารซึ่งได้รับการปรับเปลี่ยนตำแหน่งในระหว่างปี) ได้รับค่าตอบแทนรวมเป็นเงินทั้งสิ้น 174.24 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน และโบนัส

2.3.2 ค่าตอบแทนอื่น**2.3.2.1 กรรมการบริษัทฯ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการกำกับดูแลกิจการ**

- ไม่มี -

2.3.2.2 ผู้บริหาร

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนอื่น ๆ ให้แก่ผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 9 ราย (รวมผู้บริหารซึ่งได้ลาออกและผู้บริหารซึ่งได้รับการปรับเปลี่ยนตำแหน่งในระหว่างปี) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 40.52 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเฉพาะส่วนที่บริษัทฯ จ่ายให้ (ร้อยละ 3 ของเงินเดือน) และค่าใช้จ่ายของผู้บริหารชาวต่างประเทศ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ ค่าภาษี ค่าเบี้ยประกันชีวิต และค่าเดินทาง เป็นต้น

รายการค่าตอบแทนผู้บริหารข้างต้นใช้ตามเกณฑ์ที่บริษัทฯ ได้มีการจ่ายออกไปในระหว่างปี โดยจะแตกต่างจากจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะ

บริษัท ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยภายใต้
พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

2.4 บุคลากร

2.4.1 จำนวนพนักงานทั้งหมด และจำนวนพนักงานในแต่ละสาขางานหลัก

ตารางแสดงจำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และผลตอบแทนพนักงานของบริษัทฯ และ
บริษัทย่อยในแต่ละสาขางาน

	SML	SFS	INDV	INDS	INDD	LL	JM	MAXZI	INDC	PRO	MROH	ARO	MAC	CPWI	MGZ	รวม
พนักงาน ปฏิบัติการ (คน)	12,950	-	-	-	-	-	3	13	-	-	-	-	283	-	-	13,249
พนักงาน สำนักงาน (คน)	730	194	85	214	57	22	-	-	7	-	-	-	55	97	4	1,465
รวม (คน)	13,680	194	85	214	57	22	3	13	7	-	-	-	338	97	4	14,714
ผลตอบแทน พนักงาน* (ล้านบาท)	4,745	134	31	263	40	23	3	2	3	-	-	-	41	49	2	5,336

หมายเหตุ: * จำนวนพนักงานและค่าตอบแทนพนักงานไม่ได้รวมส่วนของผู้บริหาร

ชื่อบริษัท

SML	บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	INDC	Indoguna (Cambodia) Company Limited
SFS	บริษัท สยามฟู๊ด เซอร์วิส จำกัด	PRO	บริษัท โปรมาร์ท จำกัด
INDV	Indoguna Vina Food Service Company Limited	MROH	บริษัท แม็คโคร อาร์โอเอช จำกัด
INDS	Indoguna (Singapore) Pte Ltd	ARO	ARO Company Limited
INDD	Indoguna Dubai LLC	MAC	Makro (Cambodia) Company Limited
LL	Indoguna Lordly Company Limited	CPWI	CP Wholesale India Private Limited
JM	Just Meat Company Limited	MGZ	Makro (Guangzhou) Food Company Limited
MAXZI	Maxzi The Good Food Restaurant & Cafe L.L.C		

2.4.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่มี -

2.4.3 ข้อพิพาทด้านแรงงานในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่มี -

2.4.4 นโยบายในการพัฒนาบุคคล

เกือบสามทศวรรษที่แม็คโครดำเนินธุรกิจในประเทศไทย บุคลากรทุกระดับในองค์กรล้วนเรียนรู้และสั่งสมประสบการณ์อันมีค่า เพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่ดีที่สุดแก่ลูกค้ากลุ่มผู้ประกอบการอย่างไรก็ดี ในโลกการแข่งขันยุค 4.0 ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว การปรับองค์กรให้พร้อมรับมือกับความท้าทาย อีกทั้งการสร้างบุคลากรที่เป็นคนรุ่นใหม่ควบคู่ไปกับการพัฒนาบุคลากรที่มีอยู่เดิมให้มีศักยภาพสูงขึ้น เพื่อเพิ่มความหลากหลายของพนักงานในแต่ละช่วงวัย โดยการนำจุดแข็งและศักยภาพของแต่ละช่วงวัย พร้อมทั้ง ผสมผสานความแตกต่างระหว่างวัยให้กลมกลืน เหล่านี้ล้วนเป็นส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนในยุคแม็คโคร 4.0

มุ่งสู่องค์กรทางเลือกที่น่าทำงานของคนทุกช่วงวัย

แม็คโครถือเป็นองค์กรขนาดใหญ่ที่มีความหลากหลายของกลุ่มอายุคนทำงาน โดยบุคลากรกลุ่มใหญ่จัดเป็นกลุ่มเจนเนอเรชัน X และ Y ทั้งนี้ ความท้าทายในการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลในปี 2560 ยังคงเป็นการจัดหาและพัฒนาบุคลากรให้เติบโตทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ เพื่อรองรับการเจริญเติบโตของธุรกิจทั้งในประเทศ และขยายตัวสู่ต่างประเทศมากขึ้น การสร้างแบรนด์ “แม็คโคร” ให้เป็นองค์กรทางเลือกที่น่าทำงานของคนทุกช่วงวัย โดยเฉพาะกลุ่มคนรุ่นใหม่ จึงนับเป็นทางออกและถือเป็นหนึ่งในเป้าหมายที่สำคัญในการสร้างธุรกิจให้เติบโตในยุคแม็คโคร 4.0

โดยคุณสมบัติของคนแม็คโครยุค 4.0 ที่ควรมีคือ หลงใหลใส่ใจในสิ่งที่เกี่ยวข้องกับอาหาร ซึ่งเป็นทิศทางที่ธุรกิจกำลังดำเนินไปในอนาคต กระตือรือร้นและคล่องตัวสอดคล้องกับสภาพธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา เปิดรับสิ่งใหม่เสมอให้เข้าถึงโลกการแข่งขันยุคใหม่ เริ่มต้นด้วยการเปลี่ยนแปลง และพร้อมเคลื่อนย้ายไปได้ทุกที่ตามการขยายตัวของธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ มีความเป็นผู้นำและมีความคิดแบบเจ้าของกิจการ มุ่งส่งมอบสิ่งที่ดีมากกว่าความคาดหวังของลูกค้าเพื่อสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันให้กับผู้ประกอบการมืออาชีพ

ทั้งนี้ การจะเป็นองค์กรทางเลือกที่น่าทำงานของคนทุกช่วงวัย บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างภาพลักษณ์ของบริษัทฯ ให้เป็นองค์กรที่ทันสมัย และมีวิสัยทัศน์และพันธกิจโดยมุ่งมั่นเป็นทีหนึ่งในด้านการจัดหาสินค้าเพื่อธุรกิจอาหารแบบครบวงจรสำหรับผู้ประกอบการมืออาชีพ เพื่อสร้างบรรยากาศในการทำงานให้เกิดขึ้นในกลุ่มคนรุ่นใหม่ การรับสมัครงานผ่านช่องทางเว็บไซต์ การประสานความร่วมมือกับมหาวิทยาลัยชั้นนำในแต่ละภูมิภาค เพื่อจัดงาน Job Fair และสร้างโอกาสการจ้างงานคนในท้องถิ่น รวมทั้ง คัดสรรคนรุ่นใหม่มาความสามารถมาเป็น Young Talent ที่จะมาร่วมสร้างสรรค์สิ่งใหม่ ๆ ให้เกิดขึ้นกับองค์กรต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการบริหารความยั่งยืนด้านบุคลากร โดยมีเป้าหมายที่สำคัญ คือ การดูแลบุคลากรให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีอย่างต่อเนื่อง และเป็นองค์กรที่ดีในการปฏิบัติด้านแรงงานที่เป็นธรรม โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติด้านแรงงานบนพื้นฐานของการเคารพต่อสิทธิมนุษยชนของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ทั้งหมด โดยไม่

เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใดบุคคลหนึ่ง และสอดคล้องกับข้อตกลงขององค์กรด้านสิทธิมนุษยชนสากล
แห่งสหประชาชาติ โดยครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียทั้งห่วงโซ่อุปทานทางธุรกิจ

สร้างและพัฒนาบุคลากรทุกขุมกำลัง

บริษัทฯ ยังคงมุ่งบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลด้วยกลยุทธ์ G4G “Grow our People For Growth”
สร้างคนให้เติบโต เพื่อก้าวต่อไปที่ยั่งยืน เพื่อรองรับการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งในประเทศ และ
ต่างประเทศอย่างทันทั่วถึง โดยเน้นพัฒนาคุณภาพผู้นำ และสร้างความเป็นมืออาชีพในพนักงานทุก
ระดับอย่างยั่งยืน

เพื่อให้พนักงานมีแนวทางในการทำงาน และมีหลักปฏิบัติต่อกันในแนวทางเดียวกัน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปลูกฝังค่านิยม “VICTORY-7 ค่านิยม สมเป็นคนแม็คโคร” ให้กับพนักงานทุกคน รวมทั้งสร้างความผูกพันในกลุ่มพนักงานสาขาที่เปิดใหม่ ด้วยการดำเนินกิจกรรม Makro's Day One ประกอบไปด้วยการให้ความรู้ในการทำงาน และมีพิธีบายศรีสู่ขวัญ โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มธุรกิจแม็คโครจะไปร่วมงานด้วยทุกครั้ง เปรียบเสมือนวัฒนธรรมของแม็คโครในการต้อนรับพนักงานทุกคนเข้าสู่การทำงานที่สาขาใหม่อย่างอบอุ่น นอกจากนี้ การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเป็นรายแผนกสำหรับพนักงาน เช่น แผนกเนื้อสัตว์ ผักและผลไม้ เบเกอรี่ และคู่มือการสอนงานแต่ละแผนกสำหรับหัวหน้างาน ถือเป็นเครื่องมือที่มีประสิทธิภาพในการพัฒนาทักษะบุคลากรจำนวนมากให้เกิดองค์ความรู้และความเชี่ยวชาญเฉพาะทางอย่างรวดเร็ว ซึ่งเป็นประโยชน์อย่างยิ่งต่อการขยายธุรกิจของแม็คโครในอนาคต

การพัฒนาและรักษามูลค่าบุคลากรคุณภาพให้เติบโตไปพร้อมกับองค์กร ด้วยแผนการสืบทอดตำแหน่งงานที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน โดยมีการประเมินและฝึกอบรมพนักงานที่มีความโดดเด่นทุกระดับตามโปรแกรมการพัฒนาศักยภาพ เพื่อสนับสนุนให้พนักงานเติบโตตามสายงานและสามารถปฏิบัติงานได้สมกับเป็นคู่คิดธุรกิจของผู้ประกอบการธุรกิจอาหาร อาทิ โครงการ Staff 2 Potential สำหรับพนักงานระดับปฏิบัติการ โครงการ Supervisor Academy Program สำหรับระดับหัวหน้างาน (Supervisor) โครงการ Section Development & Fresh Food Development สำหรับผู้จัดการแผนก และโครงการ Food Service Academy สำหรับผู้จัดการแผนกอาหารสด เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีกระบวนการสร้างผู้นำอย่างเป็นระบบ มุ่งเสริมสร้างองค์ความรู้ เพื่อสนับสนุนให้พนักงานเติบโตในตำแหน่งงานที่สูงขึ้นไป อาทิ โครงการ STAR Program เป็นการเตรียมความพร้อมขึ้นเป็นผู้จัดการสาขา และโครงการ Star Plus สำหรับการเติบโตเป็นผู้จัดการเขตและผู้จัดการภาค รวมทั้งการสนับสนุนผู้นำองค์กรเข้าอบรมหลักสูตรที่สถาบันผู้นำเครือเจริญโภคภัณฑ์ (C.P. Leadership Institute, CPLI) เพื่อสร้างผู้นำที่มีศักยภาพและความสามารถในการแข่งขันในระดับโลก ในปี 2560 พนักงานของบริษัทฯ มีชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ย 14.03 ชั่วโมงต่อคนต่อปี โดยพนักงานในระดับผู้จัดการขึ้นไป มีชั่วโมงในการฝึกอบรมเฉลี่ย 34.57 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมในกรณีที่มีตำแหน่งผู้บริหารว่างลง บริษัทฯ จึงได้จัดทำแผนผู้สืบทอดตำแหน่งงาน โดยมีการจัดทำโครงการเพื่อค้นหาพนักงานที่มีศักยภาพสูง มีผลการทำงานที่โดดเด่น และมีทักษะความเป็นผู้นำ แล้วพัฒนาบุคลากรเหล่านี้ด้วยวิธีการที่หลากหลาย และเป็นระบบ เช่น หลักสูตรที่ออกแบบเฉพาะ การมอบหมายงานโครงการ และการโค้ชโดยผู้บริหาร ที่มีประสบการณ์สูง เพื่อให้พนักงานกลุ่มนี้มีความพร้อม เมื่อมีตำแหน่งงานว่างลง บริษัทฯ จะสามารถนำบุคลากรเหล่านี้มาทดแทนได้ทันที โดยการวางแผนผู้สืบทอดตำแหน่งงานนี้ จะมุ่งเน้นที่ตำแหน่งผู้บริหารถึงผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อรักษาความต่อเนื่องของธุรกิจ โดยในปี 2560 บริษัทฯ คัดเลือกผู้สืบทอดตำแหน่งงานสำหรับระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม (CEO) รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO-1 หรือระดับ Chief) ผู้อำนวยการอาวุโส (CEO-2 หรือระดับ Senior Director) โดยการประเมินระดับความพร้อมของผู้สืบทอดตำแหน่งงานแต่ละคน ซึ่งจะแบ่งระดับความพร้อมออกเป็น 3 ระดับ คือ ผู้ที่พร้อมจะสืบทอดตำแหน่งงานทันที ผู้ที่พร้อมจะสืบทอดตำแหน่งงานในอีก 1 - 3 ปีข้างหน้า และผู้ที่พร้อมจะสืบทอดตำแหน่งงานในอีก 3 ปีขึ้นไป ซึ่งระดับความพร้อมนี้จะมีผลต่อระดับความเข้มข้นในการพัฒนารวมทั้งมีผลต่อรูปแบบและเครื่องมือที่จะนำมาใช้ในการพัฒนา ซึ่งบริษัทฯ จะต้องวางแผนพัฒนารายบุคคลให้สอดคล้องกับระดับความพร้อมดังกล่าว โดยรูปแบบวิธีการพัฒนาจะเป็นแบบผสมผสาน เพื่อให้ผู้สืบทอดตำแหน่งสามารถพัฒนาศักยภาพของตนได้อย่างรวดเร็ว ตอบสนองต่อความต้องการทางธุรกิจได้ทันที ได้แก่ การเข้าอบรมกับสถาบันผู้นำเครือข่าย เช่น หลักสูตร ALP (Action Learning Program) BLP (Business Leader Program) หรือ NLP (New Leader Program) เป็นต้น การมอบหมายงานโครงการใหม่ การร่วมโครงการผั่นกำลังของเครือเจริญโภคภัณฑ์ การฝึกอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการ การหมุนเปลี่ยนหน้าที่งาน การสอนงานจากผู้ที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ เป็นต้น จากนั้น บริษัทฯ จะทำการติดตามความคืบหน้าเป็นระยะระหว่างการพัฒนาจนครบกำหนดเวลา และมีการประเมินความพร้อมอีกครั้งก่อนจบโครงการ

ในส่วนของสำนักงานใหญ่ บริษัทฯ มุ่งปลูกฝังดีเอ็นเอความเป็นแม็คโครแก่พนักงานทุกระดับ ด้วยการเติมคุณค่าหลัก 6 ประการของเครือเจริญโภคภัณฑ์ รวมทั้งค่านิยม “VICTORY-7 ค่านิยมสมเป็นคนแม็คโคร” ตลอดจนหลักธรรมาภิบาลซึ่งมีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน ทั้งยังมีการพัฒนาศักยภาพของพนักงานในแต่ละระดับอย่างเหมาะสม เช่น ผู้บริหารระดับผู้จัดการอาวุโสขึ้นไป เน้นการพัฒนาศักยภาพผู้นำทั่วไปผ่านโครงการ Corporate Induction Program รวมทั้งการพัฒนาศักยภาพส่วนบุคคล เช่น หลักสูตร Situational Leadership และ หลักสูตร Crucial Conversations เป็นต้น ควบคู่ไปกับการพัฒนาคนรุ่นใหม่อย่างเข้มข้นในโครงการ Young Talent เพ้นหาดาวเด่นรุ่นต่อไปที่จะเป็นชุมพลังใหม่ของแม็คโคร นอกจากนี้ ทุก ๆ 2 เดือน ยังมีการจัดผู้เชี่ยวชาญภายนอกมาให้ความรู้ และแบ่งปันประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ เช่น แนวโน้มธุรกิจของโลกแก่พนักงาน ซึ่งมีส่วนในการกระตุ้นให้เกิดการสร้างสรรค์และพัฒนาธุรกิจใหม่ ๆ ของบริษัทฯ ในอนาคต นอกจากนี้ ในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการทำ Employee Engagement Survey เป็นครั้งแรก

แรก เพื่อสำรวจความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร และนำผลที่ได้มาประเมินเพื่อใช้ในการกำหนดแผนงานด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลในปีต่อ ๆ ไป

นโยบายเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายในการให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรมแก่พนักงานและผู้บริหาร ซึ่งเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และเชื่อมโยงผลการปฏิบัติงานของพนักงานและผู้บริหารแต่ละคน

บริษัทฯ มีการวัดผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานทุกปี และพิจารณาปรับเพิ่มอัตราเงินเดือนแก่ผู้บริหารและพนักงาน ปีละ 1 ครั้ง ในรูปแบบของดัชนีวัดผลการดำเนินงาน (Key Performance Indicator: KPI) ซึ่งรวมถึงผลการปฏิบัติงานในปัจจุบัน (ระยะสั้น) และผลการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ในสิ่งที่ยั่งยืน ซึ่งบริษัทฯ จะดำเนินการในระยะยาว เพื่อเป็นการวางรากฐานการเติบโตในอนาคต

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

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทน เพื่อรักษาและสร้างแรงจูงใจพนักงานในการปฏิบัติงานในองค์กรดำเนินงานไปสู่เป้าหมายในอนาคต เช่น แนวทางการขึ้นค่าจ้างประจำปี การปรับเงินเดือนตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้นหรือตามสถานะตลาดที่เปลี่ยนไป การจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในการดำรงชีพแก่พนักงาน เมื่อสิ้นสุดการเป็นพนักงานหรือเมื่อเกษียณอายุการทำงาน นอกจากนี้ ยังมีสวัสดิการอื่น ๆ อาทิ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาลสำหรับพนักงาน สวัสดิการประกันชีวิตและอุบัติเหตุ เป็นต้น

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ตระหนักอยู่เสมอว่าการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ โปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้นั้น ถือเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการเสริมสร้างให้กระบวนการทำงานและกระบวนการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ด้วยเชื่อมั่นว่าหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ จะเป็นระบบบริหารจัดการที่ก่อให้เกิดความเป็นธรรม โปร่งใส สามารถสร้างผลตอบแทนและเพิ่มมูลค่าระยะยาวให้กับผู้ถือหุ้น และสร้างความเชื่อมั่นให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนสนับสนุน ส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ให้เติบโตอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญต่อนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจมาตลอด โดยมอบหมายให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ กำกับดูแล ติดตาม และส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งทบทวน ปรับปรุง และพัฒนานโยบายและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และสามารถรักษามาตรฐานให้มีการปฏิบัติที่ดีตามกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล ทั้งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเกณฑ์การประเมินทั้งในระดับประเทศและระดับสากล ส่งผลให้ในปี 2560 การดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ สามารถบรรลุตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง สำหรับหลักเกณฑ์ในเรื่องใดที่ยังไม่ได้มีการกำหนดเป็นนโยบายหรือยังไม่ได้นำไปปฏิบัติ ฝ่ายบริหารจะรายงานให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เพื่อพิจารณา ทบทวนเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ตั้งแต่ปี 2555 และมีการปรับปรุงครั้งล่าสุดในปี 2560 ซึ่งเพิ่มเติมเนื้อหาส่วนที่เป็นจรรยาบรรณธุรกิจเข้าไปด้วย และใช้ชื่อว่า คู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่จะต้องรับทราบและปฏิบัติตามนโยบายฯ

บริษัทฯ ได้ทำการทบทวนนโยบาย หลักการ และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการอย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2560 ได้มีการทบทวนและปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยการศึกษากฎเกณฑ์ ประกาศ และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ ก.ล.ต. (CG Code) และหลักการ และเกณฑ์ประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงกลยุทธ์และทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

โดยบริษัทฯ ได้ทำการเผยแพร่คู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.siammakro.co.th เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้สนใจสามารถศึกษาและดาวน์โหลดได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ กำหนดให้มีจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงานและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดีให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติ ซึ่งมุ่งเน้นหลักการกำกับดูแลกิจการ ความสำคัญในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเสมอภาค เป็นธรรม ตรวจสอบได้ รวมถึงการคำนึงถึงและการเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ทั้งด้านความรู้ ความสามารถ ด้านคุณธรรมจริยธรรม และการปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรของบริษัทฯ มีความซื่อสัตย์สุจริต พากเพียร อดทน และรับผิดชอบ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารจะต้องเป็นผู้นำในเรื่องจริยธรรม และเป็นตัวอย่างในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามแนวปฏิบัติด้านจริยธรรมของบริษัทฯ โดยรายละเอียดจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ สามารถอ่านเพิ่มเติมได้ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ในปี 2560 บริษัทฯ จัดให้มีการสื่อสารและกิจกรรมส่งเสริมต่าง ๆ เพื่อแสดงถึงการนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม เสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ และเน้นย้ำถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการให้แก่พนักงานทุกระดับของกลุ่มบริษัทสยามแม็คโคร และผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

- **คู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ**

บริษัทฯ จัดให้มีคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ สำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกคน เพื่อยึดถือปฏิบัติในการดำเนินงาน ซึ่งเมื่อได้รับคู่มือฯ ดังกล่าวกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ต้องทำการศึกษารายละเอียด และลงนามใน “ใบลงนามรับทราบและยึดถือปฏิบัติ” ส่งกลับมายังฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อเก็บไว้เป็นหลักฐาน บริษัทฯ มีการทบทวนคู่มือฯ ให้มีความเหมาะสมกับธุรกิจและสอดคล้องกับข้อกำหนดทั้งในระดับประเทศ และระดับสากลเป็นประจำทุกปีอยู่เสมอ โดยฉบับปัจจุบันเป็นฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2 ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และได้แจ้งให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงาน นอกจากนั้น ยังเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไปสามารถเข้าถึงได้อย่างสะดวก

- **การสื่อสารนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการต่อผู้มีส่วนได้เสีย**

นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ยังมีการสื่อสารการจัดกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย อาทิ การประชุมร่วมกับนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ งานสัมมนาผู้ค้าประจำปี เป็นต้น การจัดทำจดหมายถึงผู้ค้าทางธุรกิจที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ อาทิ จดหมายขอความร่วมมืองดให้ของขวัญปีใหม่แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เป็นต้น

- **การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และการฝึกอบรม**

บริษัทฯ มีการสื่อสารนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และการต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่พนักงานใหม่ทุกคน เพื่อเป็นการปลูกจิตสำนึกดังกล่าวให้กับพนักงานตั้งแต่วันแรกที่เข้ามาเริ่มเป็นพนักงาน นอกจากนั้น เพื่อย้ำเตือนให้เกิดความตระหนักรู้อย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ยังมีกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และการต่อต้านคอร์รัปชันเป็นประจำตลอดทั้งปี อาทิ เอกสารประชาสัมพันธ์ “รู้ทันคอร์รัปชัน” เป็นต้น

ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัทฯ มีแผนงานในการจัดทำระบบการเรียนรู้อิเล็กทรอนิกส์ด้านการกำกับดูแลกิจการ (CG e-learning) ให้กับพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ สามารถเข้าไปศึกษาเรียนรู้หลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยจะใช้รูปแบบการเรียนรู้ผ่านการเล่นเกมที่น่าสนใจ และสอดแทรกความรู้ที่น่าสนใจ

- **มาตรการการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส**

บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การรับเรื่องร้องเรียน การตรวจสอบข้อเท็จจริง และการสรุปผลรวมถึงการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องและบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับเรื่องร้องเรียนหรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียที่ได้รับผลกระทบหรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรของบริษัทฯ เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริต โดยการกระทำดังกล่าวต้องเข้าข่ายการกระทำที่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของรัฐหรือนโยบายกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ การกระทำที่อาจสื่อถึงการทุจริต ซึ่งหมายถึง การกระทำใด ๆ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย สำหรับตนเอง หรือผู้อื่น เช่น การยักยอกทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การฉ้อโกง เป็นต้น โดยมาตรการดังกล่าวมีการเผยแพร่ทั้งในคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อกลั่นกรองและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ เฉพาะเรื่อง ทั้งนี้เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด และให้เป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับของ ก.ล.ต. และ ตลท. คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 1560 ประกอบด้วย

1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 5 คน ดังนี้

- | | |
|-------------------------------|--|
| 1. นายอรรถพร ชำม่าน | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายชวลิต อุตศาสตร์ | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายธีระ วิภูษิน | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 4. ดร.ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 5. นายโชติ โภควนิช | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |

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

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณาคูณสมบัติ ความเป็นอิสระ ผลการปฏิบัติงาน และค่าสอบบัญชีของผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอก เพื่อพิจารณาแต่งตั้งหรือถอดถอนผู้สอบบัญชีภายนอก
5. พิจารณาเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

- ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ช. ความเห็นหรือข้อสังเกตที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
 - ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
8. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิง และแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
9. ปฏิบัติงานในกิจกรรมอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายโดยที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นพ้องด้วย

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 คน ดังนี้

- | | |
|--------------------------------|---|
| 1. นายธีระ วิภูชนิน | ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3. นายชลิต อุตตสาตร์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ) |

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 และ

ความรับผิดชอบ โดยเปรียบเทียบได้กับระดับค่าตอบแทนของบริษัทอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน หากพิจารณาแล้วเห็นควรให้มีการเปลี่ยนแปลงไปจากมติผู้ถือหุ้นเดิม ให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ และประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจ แม็คโคร โดยให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ

3. ประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจ แม็คโคร โดยให้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติเว้นแต่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้กรรมการบริษัทฯ ท่านใดท่านหนึ่งเป็นผู้ประเมินผล
4. สนับสนุนให้บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัทฯ
5. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

3) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 5 คน ดังนี้

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

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

1. กำหนดนโยบายการพัฒนาแนวทางปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง เพื่อใช้เป็นหลักปฏิบัติของบริษัทฯ และบริษัทในเครือสืบต่อไป
2. กำหนดนโยบายพร้อมทั้งสนับสนุนให้มีการประเมินระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการภายในองค์กรด้วยตนเอง รวมทั้งเข้ารับการตรวจประเมินจากองค์กรภายนอกที่มีชื่อเสียงและเป็นที่ยอมรับทั่วไปเป็นประจำ
3. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของสถาบันกำกับฯ ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
4. พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของสากล และข้อเสนอแนะของสถาบันกำกับฯ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

5. สนับสนุนให้มีการเผยแพร่วัฒนธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นที่ยอมรับของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และให้มีผลในทางปฏิบัติทั้งในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ
6. รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการมอบหมาย

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(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 หรือ

การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มียุติ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มียุติ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
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 การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระดังกล่าวแล้ว

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

เพื่อเป็นการส่งเสริมให้กรรมการอิสระและกรรมการซึ่งไม่ได้เป็นผู้บริหารได้มีโอกาสประชุมปรึกษาหารือระหว่างกันเองอย่างเป็นอิสระ สำหรับการเสนอแนะความคิดเห็นต่าง ๆ เพื่อพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งการกำหนดแนวทางการพัฒนาคุณภาพการกำกับดูแลกิจการที่ดีบริษัทฯ จึงได้กำหนดให้มีการประชุมกรรมการอิสระอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการโดยไม่มีฝ่ายจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

การสรรหากรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการอิสระเป็นไปตามหัวข้อ การสรรหากรรมการ

(2) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ

ก. หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการบริษัทฯ กรณีการคัดเลือกกรรมการรายใหม่

- 1) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่กำหนด เช่น พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 2) มีความหลากหลายทั้งด้านทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ

3) มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศ
ความรู้ความสามารถ ปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ ได้

4) การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ที่อาจมีกับบริษัทฯ

ข. กรณีการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม

- 1) ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา
- 2) การให้ข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์
- 3) การอุทิศเวลาให้กับองค์กร

การสรรหากรรมการและการแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ

บริษัทฯ เปิดโอกาสในการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม
เพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าตามหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ ก่อนวัน
ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 โดยรายละเอียดเป็นไปตามหัวข้อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่า
เทียมกันอย่างเป็นธรรม

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่คัดเลือกและสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ
เหมาะสม โดยพิจารณาเกณฑ์คุณสมบัติ ความรู้ ประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ ความสามารถในการ
บริหารกิจการของบริษัทฯ รวมทั้ง ผลการปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่ของกรรมการเพื่อดำรง
ตำแหน่งกรรมการหรือกรรมการอิสระของบริษัทฯ และนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
เพื่อพิจารณา และคณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้เสนอพร้อมทั้งความเห็นต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อ
พิจารณาอนุมัติการลงมติเลือกตั้งกรรมการ ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวน
เสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดใน
ข้อบังคับของบริษัทฯ ดังนี้

- (ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- (ข) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ (ก) เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลาย
คนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (ค) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่า
จำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งใน
ลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น
ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ชี้ขาด

การพ้นจากตำแหน่งของกรรมการบริษัทฯ

1. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
2. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย ลาออก ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือศาลมีคำสั่งให้ออก
3. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ ทั้งนี้ กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
4. ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน มติของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทฯ มีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมการดูแล การจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดย

1. มีการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยการส่งตัวแทนดังกล่าวต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน
2. มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในบริษัทดังกล่าวในการควบคุม หรือมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ

3. มีกลไกในการกำกับดูแลที่มีผลให้การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทดังกล่าวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้องและใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการในลักษณะดังกล่าวข้างต้นในทำนองเดียวกันกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ ผ่านทางหน่วยงานส่วนกลางโดยสายงานบัญชีและการเงิน และหน่วยงานตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ ข้อบังคับของบริษัทยังยังมีข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายหลักทรัพย์อีกด้วย
4. มีการกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุม เพียงพอ ในบริษัทด้วยระบบควบคุมภายในและตรวจสอบโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน

อนึ่ง ไม่มีข้อขัดแย้งระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทของบริษัทฯ

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จึงถือเป็นนโยบายที่สำคัญในการดำเนินการให้เกิดความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยข้อมูลภายในหรือข่าวสารอันมีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ที่ยังไม่เปิดเผยสู่สาธารณะ ถือเป็นข้อมูลภายในที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจและถือเป็นข้อมูลลับของบริษัทฯ หากเปิดเผยแล้ว ย่อมส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ การป้องกันข้อมูลภายในมีความสำคัญอย่างยิ่งต่อความสำเร็จของบริษัทฯ รวมทั้งมีความสำคัญต่อความมั่นคงในอาชีพการงานของบุคลากรทุกคนด้วย 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 ควรรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก อันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือครอบครัว 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. ในกรณีที่เกิดข้อผิดพลาด หรือการรั่วไหลของข้อมูลที่ยังไม่สมบูรณ์ และยังไม่เปิดเผย จะต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที เพื่อนำเสนอผู้บริหารลำดับต่อไปพิจารณาชี้แจงข้อเท็จจริง หรือเปิดเผยต่อสาธารณะ

บริษัทฯ ยังมีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อขาย 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 และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส และจะต้องจัดทำรายงานใหม่ทุกปี โดยข้อมูลดังกล่าวจะเก็บไว้ใช้ภายในบริษัทฯ เท่านั้น เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 2/2552 เรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

9.6 คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

(1) คำตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายและอนุมัติค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชี สังกัดในรอบปีบัญชี 2559 และ 2560 ตามลำดับโดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัทผู้จ่าย	สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด	ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (บาท)	
		2559	2560
บริษัทฯ	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด	5,860,000	5,960,000
SFS	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด	800,000	1,150,000
MROH	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด	125,000	200,000
INDV	บริษัท เคพีเอ็มจี ลิมิเต็ด (เวียดนาม) จำกัด	320,000	315,000 ⁽²⁾
PRO	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด	50,000	50,000
ARO ⁽¹⁾	คีน ซู เทย์ แอนด์ แอทโซซิเอตส์ จำกัด	34,534	33,938 ⁽³⁾
CPWI	KPMG India	-	312,780 ⁽⁴⁾
MAC	KPMG Cambodia	-	369,245 ⁽⁵⁾
MGZ ⁽¹⁾	Guang dong chuangxin audit firm Ltd.	-	27,656 ⁽⁶⁾
INDS ⁽¹⁾	Chong, Lim & Partners LLP	-	1,548,357 ⁽⁷⁾
INDD ⁽¹⁾	FRG Chartered Accountants	-	101,640 ⁽⁸⁾
LL ⁽¹⁾	PLC (CAP) Limited	-	392,031 ⁽⁹⁾
JM ⁽¹⁾	PLC (CAP) Limited	-	174,236 ⁽¹⁰⁾
MAXZI ⁽¹⁾	FRG Chartered Accountants	-	46,200 ⁽¹¹⁾
INDC ⁽¹²⁾	N/A	-	-

หมายเหตุ :

- (1) มีผู้สอบบัญชีที่ไม่ได้อยู่สำนักงานสอบบัญชีเดียวกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
- (2) สำหรับปี 2559 เป็นเงินจำนวน 210,000,000 ดองเวียดนาม (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดองเวียดนาม เป็น 0.0016 บาท) และในปี 2560 เป็นเงินจำนวน 210,000,000 ดองเวียดนาม (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดองเวียดนาม เป็น 0.0015 บาท)
- (3) สำหรับปี 2559 เป็นเงินจำนวน 1,000 ดอลลาร์สหรัฐ (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐ เป็น 34.5340 บาท) และในปี 2560 เป็นเงินจำนวน 1,000 ดอลลาร์สหรัฐ (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐ เป็น 33.9380 บาท)
- (4) สำหรับปี 2560 เป็นเงินจำนวน 600,000 รูปีอินเดีย (อัตราแลกเปลี่ยน 1 รูปีอินเดีย เป็น 0.5213 บาท)
- (5) สำหรับปี 2560 เป็นเงินจำนวน 10,880 ดอลลาร์สหรัฐ (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐ เป็น 33.9380 บาท)
- (6) สำหรับปี 2560 เป็นเงินจำนวน 5,500 หยวนเหรินหมินปี้ (อัตราแลกเปลี่ยน 1 เหยินเหรินหมินปี้ เป็น 5.0283 บาท)
- (7) สำหรับปี 2560 เป็นเงินจำนวน 63,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สิงคโปร์ เป็น 24.5771 บาท)
- (8) สำหรับปี 2560 เป็นเงินจำนวน 11,000 ดอลลาร์สหรัฐ (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐ เป็น 9.24 บาท)
- (9) สำหรับปี 2560 เป็นเงินจำนวน 90,000 ดอลลาร์ฮ่องกง (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์ฮ่องกงเป็น 4.3559 บาท)
- (10) สำหรับปี 2560 เป็นเงินจำนวน 40,000 ดอลลาร์ฮ่องกง (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์ฮ่องกงเป็น 4.3559 บาท)
- (11) สำหรับปี 2560 เป็นเงินจำนวน 5,000 ดอลลาร์สหรัฐ (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐ เป็น 9.24 บาท)
- (12) รอบบัญชีแรกของ INDC คือ เริ่มวันที่ 29 พฤศจิกายน 2560 และสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จึงไม่มีผู้สอบบัญชีรับรองงบการเงิน

(2) ค่าบริการอื่น

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายและอนุมัติค่าตอบแทนของงานบริการอื่น ได้แก่ การเป็นที่ปรึกษาธุรกิจในด้านต่าง ๆ ที่ไม่เกี่ยวกับงานสอบบัญชี การให้บริการด้านกฎหมายและภาษี และการตรวจสอบตามวิธีการที่ตกลงร่วมกัน ให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดในรอบปีบัญชี 2559 และ 2560 ตามลำดับโดยมีรายละเอียด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้

ชื่อ บริษัท ผู้จ่าย	ประเภทของ งานบริการอื่น	ผู้ให้บริการ	2559		2560	
			จ่าย (บาท)	ส่วนที่ จะต้องจ่าย ในอนาคต (บาท) ⁽⁹⁾	จ่าย (บาท)	ส่วนที่ จะต้องจ่าย ในอนาคต (บาท) ⁽⁹⁾
บริษัทฯ	การตรวจสอบตาม วิธีการที่ตกลง ร่วมกัน ⁽¹⁾	บจ. เคพีเอ็มจี กูมิไชย สอบ บัญชี	-	20,000	-	20,000
SFS	การตรวจสอบตาม วิธีการที่ตกลง ร่วมกัน ⁽¹⁾	บจ. เคพีเอ็มจี กูมิไชย สอบ บัญชี	-	30,000	30,000	7,500
บริษัทฯ	การให้บริการด้าน กฎหมายและภาษี ⁽²⁾	บจ. สำนัก ภาษี เคพีเอ็มจี กูมิ ไชย	-	-	-	970,000
บริษัทฯ	การให้บริการด้าน กฎหมายและภาษี ⁽³⁾	บจ. สำนัก ภาษี เคพีเอ็มจี กูมิ ไชย	-	-	-	1,100,000
บริษัทฯ	การให้บริการที่ ปรึกษาธุรกิจ ⁽⁴⁾	บจ. เคพีเอ็มจี กูมิไชย ที่ ปรึกษาธุรกิจ	-	-	-	2,000,000
INDV	การให้บริการด้าน กฎหมายและภาษี ⁽⁵⁾	บจ. เคพีเอ็มจี ลิ้มเต็ด (เวียดนาม)	307,200	-	162,000	-
INDD	การให้บริการให้ คำปรึกษาด้านบัญชี	FRG Chartered	-	-	609,840	-

ชื่อ บริษัท ผู้จ่าย	ประเภทของ งานบริการอื่น	ผู้ให้บริการ	2559		2560	
			จ่าย (บาท)	ส่วนที่ จะต้องจ่าย ในอนาคต (บาท) ⁽⁹⁾	จ่าย (บาท)	ส่วนที่ จะต้องจ่าย ในอนาคต (บาท) ⁽⁹⁾
	(6)	Accountants				
LL	การให้บริการให้ คำปรึกษาด้านบัญชี (7)	PLC (CAP) Limited	-	-	23,326	-
JM	การให้บริการให้ คำปรึกษาด้านบัญชี (8)	PLC (CAP) Limited	-	-	80,109	-
รวม			307,200	50,000	905,275	4,097,500

หมายเหตุ :

- (1) การเข้าร่วมสังเกตการณ์ทำลายสินค้า
- (2) การให้คำปรึกษาเรื่องภาษีที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานใหญ่ระหว่างประเทศและการกำหนดราคาโอน
- (3) การให้คำปรึกษาเรื่องภาษีที่เกี่ยวข้องกับราคาโอนตาม BEPS Action Plan 13
- (4) การให้บริการด้านการประเมิน โครงสร้างการทำงานของหน่วยงานบัญชีเพื่อนำเสนอแนวทางการพัฒนาเพื่อสนับสนุนการเติบโตของบริษัท
- (5) ผู้ให้บริการดังกล่าวเป็นบริษัทในกลุ่มเดียวกับสำนักงานบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดโดยจำนวนเงินที่จ่ายไปแล้วสำหรับปี 2559 เป็นจำนวน 192,000,000 ดองเวียดนาม (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดองเวียดนาม เป็น 0.0016 บาท) และในปี 2560 เป็นจำนวน 108,000,000 ดองเวียดนาม (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดองเวียดนาม เป็น 0.0015 บาท)
- (6) ผู้ให้บริการดังกล่าวเป็นบริษัทในกลุ่มเดียวกับสำนักงานบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดโดยจำนวนเงินที่จ่ายไปแล้วสำหรับปี 2560 เป็นจำนวน 66,000 ดอลลาร์สหรัฐสำหรับอเมริกา (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐสำหรับอเมริกา เป็น 9.24 บาท)
- (7) ผู้ให้บริการดังกล่าวเป็นบริษัทในกลุ่มเดียวกับสำนักงานบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดโดยจำนวนเงินที่จ่ายไปแล้วสำหรับปี 2560 เป็นจำนวน 5,355 ดอลลาร์ฮ่องกง (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์ฮ่องกง เป็น 4.3559 บาท)
- (8) ผู้ให้บริการดังกล่าวเป็นบริษัทในกลุ่มเดียวกับสำนักงานบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดโดยจำนวนเงินที่จ่ายไปแล้วสำหรับปี 2560 เป็นจำนวน 18,391 ดอลลาร์ฮ่องกง (อัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์ฮ่องกงเป็น 4.3559 บาท)
- (9) ค่าใช้จ่ายส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคตเป็นข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 31 ธันวาคม 2559

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิของผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งดำเนินการรักษาสิทธิพื้นฐานที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับ และความเท่าเทียมกันอย่างเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรมภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมาย และจริยธรรมทางธุรกิจ รวมถึงการจัดการที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดประสิทธิผลที่ดีที่สุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

นอกจากสิทธิพื้นฐานดังกล่าว บริษัทฯ ได้เอาใจใส่ผู้ถือหุ้นมากกว่าที่กฎหมายกำหนด อาทิ การให้ข้อมูลที่สำคัญผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ การจัดให้ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และนักลงทุนเยี่ยมชมกิจการ เป็นต้น

- (2) บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ในปี 2560 บริษัทฯ จัดประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมด 1 ครั้ง ได้แก่ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2560 ณ ห้องวาสนา ชั้น 3 โรงแรมโกลเด้น ทิวลิป ซอฟเฟอริน เลขที่ 92 ถนนพระราม 9 แขวง บางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 และเสนอชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าได้ระหว่างวันที่ 9 พฤศจิกายน 2560 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2561 โดยมีรายละเอียดและหลักเกณฑ์ตามที่ได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.siammakro.co.th และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (3) บริษัทฯ มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของ บริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 พร้อมทั้ง ข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 31 วัน โดยในแต่ละวาระมีวัตถุประสงค์ และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบอย่างครบถ้วน
- (4) บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมไว้ที่เว็บไซต์ www.siammakro.co.th ของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ล่วงหน้า 37 วัน และได้แจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ถึงการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมดังกล่าวไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ ส่วนรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้ เผยแพร่ไว้ที่เว็บไซต์ดังกล่าวภายใน 12 วันหลังวันประชุม และเผยแพร่บันทึกการรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนเหมาะสม ประกอบด้วย การบันทึกการรายงานการประชุมการออกเสียง ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ และข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระอย่างละเอียด พร้อมทั้งเผยแพร่วิดิทัศน์การประชุมให้ผู้ถือหุ้นรับทราบบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

- (5) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 มีกรรมการบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงกรรมการตรวจสอบของ บริษัทฯ จำนวน 14 คน รวมทั้งผู้สอบบัญชีและที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม โดยประธานในที่ประชุมได้ประกาศแจ้งจำนวนและสัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม ผู้ถือหุ้นที่รับมอบ นันตะ วิธีปฏิบัติในการลงคะแนน วิธีการที่ใช้ในการนับคะแนนเสียงตั้งแต่เริ่มต้นการประชุม ดำเนินการประชุมและจัดให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนโดยเรียงตามวาระที่ระบุไว้ในหนังสือนัด ประชุม ไม่มีการเพิ่มวาระอื่นนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม (ไม่มีวาระจร) ดำเนินการ ประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทฯ และมีการบันทึกการประชุมถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้น สามารถตรวจสอบได้ ตลอดจนเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการสอบถาม แสดง ความคิดเห็น ตามระเบียบวาระการประชุมและเรื่องที่เสนอ รวมทั้งได้ตอบคำถามอย่างครบถ้วนในที่ ประชุมผู้ถือหุ้น
- (6) บริษัทฯ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมผู้ถือหุ้นภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือ ลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและวาระอื่น ๆ ที่ยังไม่ได้ลงมติ
- (7) บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้นักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้ทำการ ติดต่อประสานงานกับนักลงทุนสถาบัน เพื่ออำนวยความสะดวกในการลงทะเบียนล่วงหน้า 1 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นจริง
- (8) บริษัทฯ ไม่มีการสร้างอุปสรรคแก่ผู้ถือหุ้นในการพบปะระหว่างกันเพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับ สิทธิพื้นฐานของบรรดาผู้ถือหุ้น
- (9) บริษัทฯ จัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานการ ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นในการประเมินคุณภาพการจัด ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มาพิจารณาและหาแนวทางการปรับปรุง เพื่อพัฒนาการจัดการประชุมสามัญผู้ถือ หุ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับคะแนนเต็ม 100 คะแนน จากการประเมินคุณภาพการจัด ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2560 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันอย่างเป็นธรรม และเป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย รวมทั้งมีมาตรการการป้องกันกรณีที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในซึ่งรายละเอียดปรากฏ ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น ทั้งนี้บริษัทฯ ได้คำนึงถึงการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน อย่างเป็นธรรม ดังนี้

- (1) ให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
- (2) ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 และเสนอชื่อนักบุคคลผู้มีความคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าได้ระหว่างวันที่ 9 พฤศจิกายน 2560 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2561 โดยมีรายละเอียดและหลักเกณฑ์ตามที่ได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.siammakro.co.th และได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (3) บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และสามารถใช้ออกเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลได้ในวาระการเลือกตั้งกรรมการ
- (4) ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระของบริษัทฯ เข้าประชุมแทนได้ โดยบริษัทฯ เสนอให้มอบฉันทะให้กับกรรมการอิสระซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบ และได้ระบุแจ้งคำอธิบายและข้อมูลของกรรมการตรวจสอบไว้ในหนังสือนัดประชุม ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นปี 2560 มีผู้ถือหุ้นจำนวน 68 ราย มอบฉันทะให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระที่บริษัทฯ เสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะให้ออกเสียงแทน อีกทั้ง บริษัทฯ ได้ดำเนินการอำนวยความสะดวกและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าว
- (5) บริษัทฯ มีนโยบาย ระเบียบ ประกาศ และการบอกกล่าวให้ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และบุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้องทราบอย่างสม่ำเสมอถึงหลักการของบริษัทฯ ว่าด้วยความประพฤติที่ชอบด้วยกฎหมายและจรรยาบรรณในการดำเนินการต่าง ๆ ทั้งภายในบริษัทฯ และต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะในส่วนของนโยบายการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณด้านการรักษาข้อมูลความลับและการใช้ข้อมูลภายใน และจรรยาบรรณด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งสามารถดาวน์โหลดได้ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ และในปี 2560 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และไม่มีการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ของการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือการทำรายการระหว่างกันตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (6) ในปี 2560 บริษัทฯ ไม่มีการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคล หรือบริษัทอื่นใดนอกเหนือจากบริษัทย่อย
- (7) บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายย่อย นักลงทุนสถาบัน และนักวิเคราะห์ สามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือสอบถามข้อมูลต่าง ๆ ได้โดยตรงทางอีเมล ir@siammakro.co.th หรือทางโทรศัพท์ที่เบอร์โทร 0 2067 8260 (สายตรง) ซึ่งมีแผนกประสานงานตลาดหลักทรัพย์และนักลงทุนสัมพันธ์รับผิดชอบดูแลให้ข้อมูล

- (8) บริษัทฯ มีมาตรการและขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่กฎหมายกำหนด และเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด ตลอดจนระเบียบในเรื่องการทำรายการระหว่างกันอย่างเคร่งครัด ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ ไม่เคยมีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- สำหรับรายการระหว่างกันประเภทอื่น ๆ บริษัทฯ ได้ดำเนินการด้วยความยุติธรรม โดยมีราคาและเงื่อนไขเป็นไปตามปกติธุรกิจทางการค้า (Fair and at arms' length)

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

การกำหนดนโยบายปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย และการปฏิบัติตามนโยบาย

- (1) บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย เพื่อดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ และประสานประโยชน์ร่วมกันอย่างเหมาะสมดังนี้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มุ่งมั่นในการสร้างความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงในระยะยาว และผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้น

ลูกค้า : บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะแสวงหาและเพิ่มความหลากหลายของสินค้า ตลอดจนควบคุมดูแลคุณภาพของสินค้าให้ได้มาตรฐาน ตรงกับความต้องการของลูกค้า พร้อมทั้งปรับปรุงและพัฒนาการให้บริการอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการสร้างสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืนกับลูกค้าในระยะยาว เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุดในสินค้าและบริการ

ทั้งนี้ ทีมพัฒนาลูกค้าของบริษัทฯ ได้ออกเยี่ยมลูกค้าเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีอย่างสม่ำเสมอ และได้ทำการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่องทุกปี และนำผลสำรวจความพึงพอใจของลูกค้ามาประมวลผล โดยให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องพัฒนาการให้บริการเพื่อเพิ่มความพึงพอใจให้กับลูกค้า โดยผลสำรวจคะแนนความพึงพอใจของลูกค้า ในปี 2560 บริษัทฯ ได้รับคะแนนที่ร้อยละ 84.2

พนักงาน : ก) บริษัทฯ มีนโยบายมุ่งเน้นการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรให้มีโอกาสเติบโตในสายงานอาชีพ โดยการจัดการฝึกอบรมเพื่อยกระดับฝีมือของพนักงานในทุกระดับ เพื่อให้เป็นพนักงานที่มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพในการทำงานและมีผลงานที่โดดเด่น พร้อมทั้งจะได้รับการปรับเลื่อนตำแหน่งงานให้สูงขึ้น รวมทั้งมีนโยบายที่จะจ่ายค่าตอบแทนตามค่างาน และผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งสวัสดิการแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม โดยที่ผลตอบแทน

และสวัสดิการของบริษัทฯ จะเป็นอัตราที่สามารถแข่งขันได้ในตลาดแรงงาน สำหรับอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข) บริษัทฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัย และ สุขอนามัย โดยได้ประกาศใช้ “นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน” มีการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ดังนี้

- จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) และเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน (จป.) ในระดับหัวหน้างาน (จป.หน) และระดับบริหาร (จป.บ) โดยได้ดำเนินตามมาตรการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้ปลอดภัยจากเหตุอันจะทำให้เกิดการสูญเสียชีวิตบาดเจ็บจากอุบัติเหตุ และการเจ็บป่วยอันเนื่องมาจากการทำงาน
- จัดทำคู่มือความปลอดภัยให้กับพนักงาน เพื่อยึดเป็นระเบียบปฏิบัติ
- เข้าร่วมณรงค์และส่งเสริมกิจกรรมด้านความปลอดภัยฯ กับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

ค) ในปี 2560 บริษัทฯ จัดให้มีการสำรวจความผูกพันของพนักงาน (Employee Engagement Survey) ขึ้นเป็นครั้งแรก โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะศึกษาปัจจัยที่มีผลต่อความพึงพอใจและความผูกพันของพนักงานที่มีต่อบริษัทฯ เพื่อวิเคราะห์หาโอกาสในการพัฒนาปัจจัยต่าง ๆ ที่จะเพิ่มความพึงพอใจและความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร โดยได้มีการนำผลการสำรวจมาจัดทำแนวทางการยกระดับความผูกพันของพนักงานต่อไป

ง) บริษัทฯ มีนโยบายในการให้ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรมแก่พนักงานและผู้บริหาร ซึ่งเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และเชื่อมโยงผลการปฏิบัติงานของพนักงานและผู้บริหารแต่ละคน

บริษัทฯ มีการวัดผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานทุกปี ในรูปแบบของดัชนีวัดผลการดำเนินงาน (Key Performance Indicator: KPI) ซึ่งรวมถึงผลการปฏิบัติงานในปัจจุบัน (ระยะสั้น) และผลการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ในสิ่งที่ยั่งยืน บริษัทฯ 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 การปรับเงินเดือนตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้นหรือตามสถานะตลาดที่เปลี่ยนไป การจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในการดำรงชีพแก่พนักงาน เมื่อสิ้นสุดการเป็นพนักงานหรือเมื่อเกษียณอายุการทำงาน นอกจากนี้ ยังมีสวัสดิการอื่น ๆ อาทิ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาลสำหรับพนักงาน สวัสดิการประกันชีวิตและอุบัติเหตุ เป็นต้น

คู่ค้าและเจ้าหนี้ :

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรมโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน รวมทั้งปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันนอกจากนี้ บริษัทฯ ปฏิบัติตามสัญญาที่ทำร่วมกันกับเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเคร่งครัด ตลอดจนชำระหนี้ตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาที่ทำร่วมกันดังกล่าว

บริษัทฯ จัดให้มีนโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้การดูแลและบริหารจัดการของบริษัทฯ เป็นไปในทิศทางเดียวกัน เช่น ขั้นตอนการคัดเลือกคู่ค้าที่มีกระบวนการคัดกรองคู่ค้าตามเกณฑ์ด้านคุณสมบัติคู่ค้า วิธีการคัดเลือก รวมถึงการจัดซื้อจัดจ้างที่มีการกำหนดระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างในวงเงินต่าง ๆ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี อย่างมีระบบ มีประสิทธิภาพ และมีความโปร่งใสในการดำเนินงาน

ในปี 2560 บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม ได้แก่ “หลักปฏิบัติสำหรับคู่ค้า” เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินตามหลักสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจครอบคลุมสังคม ชุมชน ตลอดจนผู้ค้าในสายโซ่อุปทานของบริษัทฯ ด้วย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมเพื่อเสริมสร้าง

ความสัมพันธ์กับลูกค้า โดยจัดสัมมนาเพื่อสื่อสารนโยบายการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ประจำปี 2560 กับลูกค้า เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจในการเตรียมความพร้อม ความเข้มแข็ง และรักษาความสัมพันธ์ที่ดีในการดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างยั่งยืน

คู่แข่ง : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาการแข่งขันสากล ภายใต้กฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล และไม่ทำลายคู่แข่งด้วยวิธีการอันไม่สุจริต

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

(2) การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ และการแจ้งเบาะแส

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่และความรับผิดชอบต้องรับทราบ ทำความเข้าใจนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นบริษัทฯ ที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน มีการบริหารงานและกำกับดูแลกิจการที่ดี

ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรต้องดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาทราบ เข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างจริงจัง

บริษัทฯ ได้จัดให้มีมาตรการการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส รวมถึงกำหนดขอบเขตการร้องเรียนบุคคลที่สามารถแจ้งเรื่องร้องเรียน ช่องทางและกระบวนการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส การดำเนินการกับการรายงานข้อมูลที่เป็นเท็จ และการให้ความคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องและบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อติดตามดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานกลุ่มแม็คโคร ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ หลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และไม่กระทำการใด ๆ ที่อาจสื่อถึงการทุจริต โดยมาตรการดังกล่าวมีการเผยแพร่ทั้งในกลุ่มมือหลักการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

บริษัทฯ เปิดช่องทางให้กรรมการ พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนไม่ว่าจะเป็นบุคลากรจากภายในหรือจากบุคคลภายนอก ที่พบเห็นหรือทราบเบาะแส รวมถึงผู้ที่ถูกละเมิดสิทธิและได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของแม็คโครสามารถแจ้งผ่านช่องทางการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสที่เกิดจากการกระทำของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานกลุ่มแม็คโครในเรื่องต่อไปนี้

- การกระทำที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของรัฐ หรือ นโยบายกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ
- การกระทำที่อาจสื่อถึงการทุจริต ซึ่งหมายถึง การกระทำใด ๆ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองหรือผู้อื่น เช่น การยกยอกทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การฉ้อโกง เป็นต้น

กรณีแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสมารถติดต่อได้ที่

จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ cgooffice@siammakro.co.th

จดหมายธรรมดา ประธานกรรมการ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - กลุ่มธุรกิจแม็คโคร/ คณะกรรมการบริษัทฯ/
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

นอกจากนี้ ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียมีความประสงค์จะติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง เพื่อแสดงความคิดเห็นต่าง ๆ ในการดำเนินธุรกิจ ข้อร้องเรียน หรือข้อเสนอแนะเกี่ยวกับความเสี่ยงหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อผู้มีส่วนได้เสียจากการดำเนินธุรกิจ หรือการปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง หรือละเมิดหลักจริยธรรมธุรกิจ หรือแจ้งข้อร้องเรียนกรณีพิเศษ เช่น การปฏิบัติงานไม่ถูกต้องของผู้บริหาร การกระทำผิดจรรยาบรรณหรือผิดกฎหมาย เป็นต้น บริษัทฯ ได้กำหนดช่องทางในการติดต่อกับคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรงดังนี้

จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ cgoffice@siammakro.co.th

จดหมายธรรมดา

คณะกรรมการบริษัทฯ

บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 1468 ถนนพัฒนาการ แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง

กรุงเทพมหานคร 10250

โทรศัพท์ : 0 2067 9300

กรณีที่พบเห็นเหตุการณ์ตามขอบเขตของการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเรื่องผ่านช่องทางการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส เมื่อผู้รับเรื่องร้องเรียนรับเรื่องร้องเรียนแล้ว สามารถพิจารณาดำเนินการตามความเหมาะสม หรือส่งเรื่องให้บุคคลที่เกี่ยวข้องโดยพิจารณาถึงความเป็นอิสระในการดำเนินการตามเนื้อหาหรือประเด็นที่ได้รับการร้องเรียน เพื่อดำเนินการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง พร้อมทั้งติดตามความคืบหน้า เพื่อให้มั่นใจว่า มีการดำเนินการที่เหมาะสมกับข้อร้องเรียนที่ได้รับ โดยมีกระบวนการจัดการกับเรื่องร้องเรียนหลักดังนี้

- ผู้ร้องเรียนแจ้งข้อร้องเรียน ผ่านช่องทางการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส
- ผู้รับเรื่องร้องเรียนประเมินเบื้องต้นสำหรับข้อร้องเรียนที่ได้รับ และพิจารณาติดต่อผู้ร้องเรียน หากไม่ได้รับข้อมูลเพิ่มเติม การพิจารณาถือเป็นอันสิ้นสุดและมีให้นำไปพิจารณาต่อ
- ผู้รับเรื่องร้องเรียนจะนำมาพิจารณาในการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนข้อร้องเรียน หรือเรื่องดังกล่าวจะนำไปรายงานให้หัวหน้าของแผนกนั้น ๆ เพื่อพิจารณาต่อไป หากมีข้อเท็จจริงในเรื่องดังกล่าวและเข้าเงื่อนไข
- คณะกรรมการสอบสวนข้อร้องเรียน และ/หรือหัวหน้าแผนกที่ได้รับเรื่องร้องเรียน จะต้องรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้รับเรื่องร้องเรียนและฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบเป็นรายไตรมาส

ในกรณีที่การรายงานข้อมูลได้รับการพิสูจน์แล้วว่า การรายงานข้อมูลนั้นเป็นเท็จ อันเนื่องมาจากเจตนาบิดเบือนข้อเท็จจริง หรือเป็นการกล่าวร้ายต่อผู้อื่น ให้ถือว่าผู้ที่รายงานข้อมูลนั้นมีความผิดทางจรรยาบรรณของบริษัทฯ ส่วนการกำหนดบทลงโทษให้ยึดตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และ/หรือ บทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

อนึ่ง ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับการคุ้มครองที่เหมาะสมและเป็นธรรมจากบริษัทฯ เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ชัมพู ครอบคลุมการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือการกระทำอื่นใดที่ไม่เป็นธรรมแก่ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวสำหรับข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนบริษัทฯ จะเก็บรักษาเป็นความลับไม่เปิดเผยต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย

บุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบเรื่องหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียนจะต้องรักษาข้อมูลให้เป็นความลับและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น เว้นแต่ที่จำเป็นต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดของกฎหมาย หากมีการจงใจฝ่าฝืนนำข้อมูลออกไปเปิดเผย บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และ/หรือ ดำเนินการทางกฎหมาย แล้วแต่กรณี

ในปี 2560 มีข้อร้องเรียนที่อยู่ในขอบเขตของการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสทั้งหมดจำนวน 3 เรื่อง ซึ่งดำเนินการตรวจสอบข้อมูลเบื้องต้นและสอบสวนข้อเท็จจริงแล้วเสร็จ ทั้งนี้เรื่องที่ได้รับการสอบสวนข้อเท็จจริงแล้วเสร็จไม่มีเรื่องที่ขัดต่อนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีบทลงโทษของพนักงานผู้กระทำความผิดตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ และให้ความสำคัญกับการบังคับใช้และการลงโทษอย่างจริงจัง โดยมีการสื่อสารและเสริมสร้างให้พนักงานตระหนักถึงจรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน รวมทั้งได้นำข้อร้องเรียนมาปรับปรุงงานเพื่อกำหนดแนวทางการป้องกันต่อไป

(3) การต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสและเป็นธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณของบริษัทฯ และหลักปฏิบัติสากล คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักดีว่า การคอร์รัปชันถือเป็นอุปสรรคสำคัญในการบรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ และเป็นปัญหาต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการจึงมีมติอนุมัติให้กำหนด “นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน” ขึ้นเมื่อปี 2555 และได้มีการทบทวน ปรับปรุงแก้ไขขึ้นอีกครั้งในปี 2560 เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯทุกคน ยึดถือในการปฏิบัติงาน ตลอดจนเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องได้รับทราบเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ บริษัทฯ ส่งเสริมให้ทุกคนยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของข้อบังคับในการทำงาน และขอความร่วมมือให้บุคลากรของบริษัทฯ ศึกษาทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ในนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันฉบับนี้อย่างเคร่งครัด ผู้ที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามย่อมถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทฯ โดยอาจได้รับการลงโทษขั้นสูงสุดคือ เลิกจ้าง หรือยกเลิกสัญญาจ้าง ในขณะเดียวกัน บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อบุคลากรของบริษัทฯ ที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ และในกรณีที่การฝ่าฝืนนั้นเกี่ยวข้องกับกฎหมาย ผู้ที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามอาจถูกดำเนินการตามกระบวนการบังคับใช้กฎหมายนั้น

บริษัทฯ ได้นำนโยบาย แนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการมาดำเนินการอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม อันแสดงออกถึงความตั้งใจและมุ่งมั่นเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน ดังนี้

- บริษัทฯ ได้เผยแพร่และส่งเสริมนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ โดยสื่อสารแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผ่านหนังสือเวียนที่ส่งผ่านอีเมลล์ให้พนักงานทุกคน ป้ายประกาศ ระบบอินทราเน็ต การปฐมนิเทศพนักงาน การอบรมพนักงาน และในช่วงใกล้เทศกาลขึ้นปีใหม่ มีการประชาสัมพันธ์ “นโยบายครบของขวัญ” ไปสู่พนักงานทุกคน ผ่านช่องทางการสื่อสารภายใน และภายนอก โดยจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ติดตั้งตามจุดต่าง ๆ ทั้งที่สำนักงานใหญ่ และสาขาศูนย์จำหน่ายสินค้าแม็คโคร เพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการทำงาน (Transparency) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และเป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการจัดส่งหนังสือขอความร่วมมือค้ำของขวัญหรือของกำนัลแก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแก่ลูกค้า ลูกจ้าง สถาบันทางการเงิน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทางธุรกิจอีกด้วย อีกทั้ง ยังส่งเสริมให้พนักงานที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับงานส่งเสริม ติดตาม กำกับดูแลเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชันเข้าร่วมอบรมหลักสูตร และการสัมมนาที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานภายนอก เพื่อศึกษา ทบทวน และพัฒนาการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทฯ กำหนดให้มีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยง โดยมีการกำหนดแผนบริหารความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยง เริ่มตั้งแต่การประเมิน การระบุปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกในการประเมินและการวิเคราะห์ความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดแผนรองรับและป้องกันความเสี่ยงแต่ละเรื่อง โดยมีผู้รับผิดชอบเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงที่ระบุให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงนี้ครอบคลุมตั้งแต่กระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ การลงทุน และการปฏิบัติการในทุก ๆ ด้าน ซึ่งรวมถึงด้านคอร์รัปชันด้วย โดยในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงที่จะเกิดการคอร์รัปชัน บริษัทฯ มีการกำหนดแนวปฏิบัติเพื่อกำกับและควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด ตามแนวปฏิบัติที่ระบุไว้ใน “นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน” และ “แนวปฏิบัติในการให้เงินสนับสนุน การให้/รับของขวัญ ของชำร่วย การรับรอง และการบริจาคเพื่อการกุศล ตลอดจน “นโยบายการว่าจ้างที่ปรึกษา” ได้แก่ ความเป็นกลางและการช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน การให้ของขวัญ การเลี้ยงรับรองและค่าใช้จ่ายอื่น เป็นต้น

นอกจากนี้ ยังกำหนดให้มีระบบควบคุมภายใน เพื่อป้องกันความเสี่ยงต่อการเกิดคอร์รัปชัน เช่น การกำหนดระเบียบอำนาจในการอนุมัติไว้อย่างชัดเจน โดยพิจารณาจากขอบข่ายหน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่ง และจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในของ

บริษัทฯ ทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติงานด้านงบประมาณอย่างแท้จริง เป็นต้น

เพื่อแสดงออกถึงความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันร่วมกับหน่วยงานภายนอก นอกจากการดำเนินการต่าง ๆ ภายในบริษัทฯ แล้ว ในปีนี้ บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition against Corruption) ดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หอการค้าไทย หอการค้าแห่งชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และได้จัดทำแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน พร้อมทั้งแสดงหลักฐานประกอบต่าง ๆ เพื่อขอรับการรับรองเป็นสมาชิกในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เมื่อเดือนธันวาคมที่ผ่านมา

(4) บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาครอบคลุมเนื้อหาดังต่อไปนี้

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

อนึ่ง บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งสามารถดาวน์โหลดได้ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

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

กำหนด เพื่อให้ให้นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้มีข้อมูลที่เชื่อถือได้ และเพียงพอประกอบการตัดสินใจ

บริษัทฯ มีหน่วยงานประสานงานตลาดหลักทรัพย์และนักลงทุนสัมพันธ์ (SET & Investor Relations) มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดต่อสื่อสาร และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ ที่เป็นประโยชน์ ถูกต้อง ชัดเจน และครบถ้วนตามเกณฑ์ที่ ตลท. และก.ล.ด. กำหนด แก่ นักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ และบุคคลทั่วไป ทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างเท่าเทียม ผ่านช่องทางการสื่อสารหลากหลายช่องทาง เช่น การแจ้งสารสนเทศผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ สื่อสารณะต่าง ๆ ได้แก่ หนังสือพิมพ์ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมและพบปะผู้ลงทุน นักวิเคราะห์เป็นประจำทุกไตรมาส หลังจากได้เปิดเผยผลการดำเนินงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว

ในปี 2560 ได้มีการเผยแพร่ข้อมูลและจัดกิจกรรมเพื่อพบและให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และนักลงทุนในโอกาสต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

พบปะนักลงทุนในประเทศและต่างประเทศ (Company visit)	33 ครั้ง
Conference Call นักลงทุนในประเทศและต่างประเทศ	31 ครั้ง
งานประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting)	4 ครั้ง
การให้ข้อมูลผ่านทางโทรศัพท์ต่อวัน	2 ครั้งต่อวัน (โดยเฉลี่ย)
งานนักลงทุนเยี่ยมชมกิจการศูนย์จำหน่ายสินค้าแม็คโคร	10 ครั้ง

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ สามารถติดต่อหน่วยงานประสานงานตลาดหลักทรัพย์และนักลงทุนสัมพันธ์ (SET & Investor Relations) เพื่อสอบถามข้อมูลของบริษัทฯ ผ่าน 4 ช่องทางดังนี้

- 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) การเปิดเผยบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ บริษัทฯ และนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร รายละเอียดได้กล่าวไว้แล้ว ภายใต้หัวข้อความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- (5) บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย หรือโอนหลักทรัพย์ต่อ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีแนวปฏิบัติสำคัญที่จะส่งเสริมการกำกับดูแลการใช้ข้อมูล ภายในได้เป็นอย่างดี 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 2560 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 15 ท่าน ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการ โดยมีประธานกรรมการเป็นบุคคลที่ไม่มี ความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหารและไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารงาน ประจำ 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 ของกรรมการทั้งคณะมีคุณสมบัติตามคำนิยาม ดังรายละเอียดแสดงในหัวข้อโครงสร้าง

การจัดการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า นายอรรถพร ข่ายม่าน เป็นกรรมการอิสระที่มีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน จึงได้แต่งตั้งให้เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

- (ข) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งนางสาวศิริพร วิชาวนนิตธรรม เป็นเลขานุการบริษัทฯ ดังรายละเอียดในหัวข้อ โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการองค์กร ส่วนเลขานุการบริษัทฯ
- (ค) เพื่อให้กรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ กรรมการบริษัทฯ ได้ยึดถือและปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท
- (ง) การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสชัดเจน ในการสรรหากรรมการให้ดำเนินการผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาจะต้องประกอบด้วยข้อมูลเกี่ยวกับประวัติการศึกษาและประสบการณ์ในการประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ ซึ่งต้องมีความหลากหลายของทักษะ ประกอบด้วยทักษะทางด้านอุตสาหกรรม ด้านบัญชีการเงิน ด้านธุรกิจ ด้านการจัดการ ด้านการตลาดระหว่างประเทศ ด้านกลยุทธ์ ด้านการบริหารวิกฤติ ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้มีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้ถือหุ้น และต้องเปิดเผยประวัติของกรรมการทุกคนในรายงานประจำปีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบทั่วกัน

(2) คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ดังนี้

- (ก) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน โดยมี นายอรรถพร ข่ายม่าน เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายชวลิต อรรถศาสตร์ นายธีระ วิชาวนนิต ดร. ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ และนายโชติ โภควนิช เป็นกรรมการตรวจสอบ และมีหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ รายละเอียดเพิ่มเติมได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และหัวข้อ โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการองค์กร ส่วนคณะกรรมการตรวจสอบ
- (ข) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน โดยมี นายธีระ วิชาวนนิต (กรรมการอิสระ) เป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นายชวลิต อรรถศาสตร์ (กรรมการอิสระ) และนายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์ เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และมีผู้อำนวยการหน่วยงานบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นเลขานุการ รายละเอียดเพิ่มเติมได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อในหัวข้อ โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการองค์กร ส่วนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- (ค) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน โดยมี ดร.ชัยวัฒน์ วิบูลย์สวัสดิ์ เป็นประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ นายอาสา สารสิน นายโชติ โภควนิช

นายธีระ วิภูชนิน และนายอำรุง สรรพสิทธิ์วงศ์ เป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการ และมีเลขานุการบริษัท เป็นเลขานุการรายละเอียดเพิ่มเติมได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการองค์กร ส่วนคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

(3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- (ก) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วยความมุ่งมั่นและตั้งใจที่จะปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว โดยได้กำหนดทิศทางและนโยบายหลักของบริษัทฯ พร้อมทั้งกำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ
- (ข) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดวิสัยทัศน์แผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ ทั้งนี้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรายละเอียดได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ หนึ่งในส่วนของการดำเนินการทางการเงินเกี่ยวกับการลงทุนของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้อนุมัติการลงทุนดังกล่าว ทั้งนี้ไม่รวมถึงรายการที่ต้องขอความเห็นจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
- (ง) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ บริษัทฯ ได้กำหนดให้ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้
- (จ) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณของบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงลูกจ้างทุกคน ใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ไปกับข้อบังคับและระเบียบของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ รวมถึงกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย
- (ฉ) บริษัทฯ มีรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้แสดงรายละเอียดไว้ในส่วนที่ 2 ข้อ 12 - รายการระหว่างกัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรายไตรมาสและสิ้นปีในหัวข้อรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบและการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

- (ข) รายการที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (ข) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน การสอบบัญชี การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความน่าเชื่อถือ มีการทบทวนระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในเป็นประจำเพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล นอกจากนี้ บริษัทฯ มีฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ โดยผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- (ฅ) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างมาก โดยบริษัทฯ ได้มีการจัดทำแบบสอบถามในเรื่องการบริหารความเสี่ยงของกิจการในแต่ละด้าน โดยมีผู้บริหารของแต่ละหน่วยงานเป็นผู้ประเมินความเสี่ยงและได้จัดให้ผู้ตรวจสอบภายในทำการสอบทานแบบสอบถามที่ได้ตอบโดยผู้บริหารว่าเป็นไปตามคำตอบที่ได้รับหรือไม่ตลอดจนมีการกำหนดมาตรการป้องกันและจัดการความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อเป็นหลักประกันการดำรงอยู่อย่างมั่นคงของบริษัทฯ
- (4) การประชุมคณะกรรมการ
- (ก) คณะกรรมการบริษัทฯ มีกำหนดประชุมในวาระปกติไตรมาสละ 1 ครั้ง และอีกอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาแผนกลยุทธ์ และแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ และได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการขึ้นเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ อย่างไรก็ตาม อาจมีการเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็นได้ หากมีวาระพิเศษที่ต้องขอมติอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณารายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและงบการเงินเป็นประจำ
- (ข) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโคร ร่วมกับ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - กลุ่มธุรกิจแม็คโคร สายงานบริหารการเงิน และเลขานุการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณากันกรองเรื่องที่จะบรรจุเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ ก่อนเสนอต่อประธานกรรมการเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ โดยกรรมการแต่ละท่านมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้าสู่วาระการประชุม
- (ค) บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า 7 วันเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม
- (ง) ในปี 2560 บริษัทฯ มีการประชุมคณะกรรมการจำนวน 5 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 5 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 2 ครั้ง

การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ จำนวน 2 ครั้ง และการประชุมผู้ถือหุ้นจำนวน 1 ครั้ง ได้แก่ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560

ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4 ในปี 2560 ในช่วงท้ายการประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระ ได้มีการประชุมร่วมกัน โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วยโดยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านได้แสดงรายละเอียดไว้ในส่วนที่ 2 ข้อ 8.1 คณะกรรมการบริษัทฯ

- (จ) หลังการประชุมคณะกรรมการมีการจดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองแล้วจากคณะกรรมการเพื่อให้กรรมการหรือผู้เกี่ยวข้องสามารถเรียกดูข้อมูลหรือตรวจสอบได้
- (ฉ) ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งหมดได้มีการประชุมระหว่างกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย

(5) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการทั้งคณะเป็นประจำทุกปี เป็นการประเมินผล 2 รูปแบบคือ ทั้งคณะและรายบุคคล โดยมีรายละเอียดหมวดการประเมิน ดังนี้

1. นโยบายคณะกรรมการ
2. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
4. การจัดเตรียมและการดำเนินการประชุม
5. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร
7. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร
8. การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
9. การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
10. การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

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 2560 สรุปได้ดังนี้

ตารางแสดงผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ		2560 (%)	เกณฑ์
แบบที่ 1 :	การประเมินตนเอง (Self-Assessment)	91.3	ดีเยี่ยม
แบบที่ 2 :	แบบประเมินทั้งคณะและคณะกรรมการชุดย่อย	89.3	ดีเยี่ยม

สรุปโดยรวมจากการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ประจำปี 2560 พบว่ามี ผลการปฏิบัติงานอยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม” คิดเป็นคะแนนเฉลี่ยจากการประเมิน ทั้ง 2 แบบ ประมาณ “ร้อยละ 90.3” ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้นำเรียนผลการประเมินและข้อคิดเห็นต่าง ๆ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินดังกล่าวเพื่อนำไปเป็นประโยชน์ต่อการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น

(6) การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโคร

ในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งกำหนดทุกสิ้นเดือนเมษายนของทุกปี โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน หรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้ประเมินและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขอความเห็นชอบ ทั้งนี้ สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโคร ถือเป็นข้อมูลลับเฉพาะบุคคล ไม่สามารถเปิดเผยได้ การปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโคร มีเกณฑ์การประเมินเป็น 3 ส่วน ดังนี้

- ส่วนที่ 1 - การประเมินผลจากดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน
- ส่วนที่ 2 - การประเมินด้านประสิทธิภาพในการบริหารจัดการทั่วไป
- ส่วนที่ 3 - การประเมินด้านการบริหารงบประมาณและ โครงการต่าง ๆ

ทั้งนี้ ผลการประเมินดังกล่าวจะถูกนำไปพิจารณากำหนดอัตราการปรับขึ้นค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโคร และได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ หรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

(7) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจน โปร่งใส สอดคล้อง เหมาะสมกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และความรับผิดชอบ โดยเปรียบเทียบได้กับระดับค่าตอบแทนของบริษัทอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และได้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว

(ข) ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มธุรกิจแม็คโคร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ

บริษัทฯ มีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและอยู่ในระดับที่เทียบเคียงกับบริษัทชั้นนำที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกันทั้งในประเทศและ/หรือต่างประเทศ โดยการพิจารณาจะเชื่อมโยงกับผลงาน ความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลประโยชน์ที่สร้างให้ผู้ถือหุ้น

(ค) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารซึ่งเป็นไปตามหลักการและนโยบาย โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่าน

(ง) จำนวนค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2560

รายละเอียดได้กล่าวไว้แล้วในหัวข้อค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารหัวข้อ 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(8) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

(ข) บริษัทฯ ได้จัดให้มีเอกสารและข้อมูลของบริษัทฯ กฎระเบียบข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ กรณีมีกรรมการหรือผู้บริหารเข้ามาใหม่ รวมถึงการจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

(ค) บริษัทฯ ได้จัดให้มีแผนการพัฒนาและแผนสืบทอดตำแหน่งงาน โดยบริษัทฯ ได้กำหนดกระบวนการที่ นำมาใช้เพื่อประเมินระดับความพร้อมของผู้สืบทอดตำแหน่งแต่ละบุคคล ประกอบด้วย แบบทดสอบเชิงจิตวิทยาและประเมินศักยภาพส่วนบุคคล (Psychological Test, Ability Test) แบบประเมินภาวะผู้นำ (Leadership Assessment) การสนทนากับสายอาชีพ (Career

Discussion) การวางแผนเส้นทางอาชีพ (Career Road Map) ผลลัพธ์ที่ได้นี้จะถูกนำมาวิเคราะห์และประมวลเป็นภาพรวมและสื่อสารอย่างชัดเจนให้ผู้บริหารและตัวผู้สืบทอดตำแหน่งได้รับทราบ เพื่อนำไปวางแผนพัฒนาเฉพาะบุคคลร่วมกันได้อย่างตรงจุด สำหรับรูปแบบวิธีการพัฒนาจะเป็นแบบผสมผสาน เพื่อให้ผู้สืบทอดตำแหน่งสามารถพัฒนาศักยภาพของตนได้อย่างรวดเร็ว ตอบสนองต่อความต้องการทางธุรกิจได้ทัน ได้แก่ โครงการพัฒนาศักยภาพผู้บริหารระดับสูง การเข้าอบรมกับสถาบันผู้นำ (อาทิเช่น หลักสูตร ALP BLP) การมอบหมายงานโครงการใหม่ การร่วมโครงการฝึกกำลังของเครือฯ การฝึกอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการ การหมุนเวียนหน้าที่งาน การโค้ช เป็นต้น

- (ง) บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมการพัฒนาความรู้ให้กับกรรมการทุกท่าน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการเข้าร่วมสัมมนาและการอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสถาบันอื่น ๆ เพื่อเป็นการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการนำความรู้มาปรับใช้ให้เกิดประโยชน์กับบริษัทฯ ต่อไป โดยในปี 2560 มีกรรมการบริษัทฯ เข้าร่วมอบรมหลักสูตรและการสัมมนา ดังนี้

ลำดับ	กรรมการ	ตำแหน่ง	หลักสูตรที่อบรมปี 2560
1	นางสาวลัดกษณ์ ธิฐาพันธ์	กรรมการ และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มธุรกิจแม็คโคร สายงานบริหารการเงินและหน่วยงานสนับสนุน	หลักสูตรการเปิดเผยและความโปร่งใส สถาบันพัฒนาผู้นำเครือเจริญโภคภัณฑ์

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR)

แม็คโครเชื่อมั่นว่าการเติบโตอย่างยั่งยืน ต้องพัฒนาเคียงคู่กัน เพื่อก้าวเดินต่อไปด้วยกัน บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจไปพร้อมกับการเจริญเติบโตของลูกค้าและคู่ค้า โดยให้ความสำคัญต่อการพัฒนาเศรษฐกิจชุมชน สร้างความเข้มแข็งให้ผู้ประกอบการโซ่ห่วงโซ่ กลไกบนเส้นทางค้าปลีกสมัยใหม่ ควบคู่กับการยกระดับเกษตรกรคู่ค้าสู่มาตรฐานสากล ให้พร้อมรับมือกับความท้าทายทั้งในปัจจุบันและอนาคต

10.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม

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

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นแบบอย่างที่ดีของสังคม โดยมีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของธรรมาภิบาลและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม 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. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่ นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

10.2 การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย

บริษัทฯ ได้วางแนวทางการบริหารจัดการ ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยได้บูรณาการ การจัดการภายใต้ข้อกำหนดกฎหมาย สำหรับใช้ภายในกิจการของแม็คโคร ครอบคลุมทุกสาขาและสำนักงานใหญ่ เพื่อสนับสนุนให้เกิดความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี แก่พนักงาน ผู้รับเหมา ตลอดจน ลูกค้า ผู้มาใช้บริการ

นับตั้งแต่เริ่มก่อตั้งบริษัทฯ จนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ มุ่งมั่นให้เกิดการพัฒนาด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง โดยมีการกำหนดนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ด้วยการกำหนดความมุ่งมั่นที่จะทำทุกวิถีทางเพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน รวมถึงสุขภาพอนามัยที่ดีของพนักงานทุกคน กำหนดเป้าหมายการไม่มี อุบัติเหตุในการทำงานถึงขั้นหยุดงาน ทั้งของพนักงานประจำ พนักงานส่งเสริมการขาย พนักงานจ้างเหมา รวมถึงลูกค้าผู้ที่มาใช้บริการซึ่งครอบคลุมถึง

- การมีสภาพการทำงานที่ปลอดภัย
- การจัดทำระบบการทำงานที่ปลอดภัย รวมทั้งในส่วนที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือ เครื่องจักร และอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการทำงาน
- กำหนดมาตรการความปลอดภัยที่เหมาะสม เพื่อให้พนักงานที่เกี่ยวข้องมีความมั่นใจในการปฏิบัติงาน และลูกค้ามีความมั่นใจในการใช้บริการ
- จัดให้มีการฝึกอบรม สัมมนาแนะนำให้ความรู้แก่พนักงาน เกี่ยวกับสุขภาพ อาชีวอนามัยและความปลอดภัย ทั้งในเวลางานและนอกเวลางาน ได้แก่ การอบรมหลักสูตรเจ้าหน้าที่ความปลอดภัย การจัดกิจกรรม “Big Cleaning Day” การจัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร และการรณรงค์ “แม็คโคร ขับขี่ปลอดภัย” เป็นต้น
- จัดให้มีสภาพแวดล้อมและบรรยากาศในการทำงานที่ถูกสุขอนามัย รวมถึงสิ่งอำนวยความสะดวกต่าง ๆ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานบริหาร ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อกำหนดกลยุทธ์ในการขับเคลื่อนงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามนโยบายอย่างเป็นรูปธรรม และนำไปสู่การลดและป้องกันอุบัติเหตุให้เป็นไปตามนโยบายโดย

- กำหนดกลยุทธ์ด้านการป้องกันอุบัติเหตุ โดยมุ่งเน้นการสร้างความเข้มแข็งขององค์กรที่จัดตั้งขึ้นภายในสาขาและสำนักงานใหญ่ โดยก่อตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานขึ้น ในทุกสาขาภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย เพื่ขับเคลื่อน สนับสนุน และส่งเสริมกิจกรรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงการ

ป้องกันอุบัติเหตุที่เกี่ยวข้องกับการทำงานและสภาพที่ไม่ปลอดภัย อันนำไปสู่การป้องกันอุบัติเหตุ
อย่างเป็นรูปธรรม

- กำหนดกลยุทธ์การตรวจสอบความสอดคล้องตามกฎหมาย ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยหน่วยงานตรวจประเมินภายนอก เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการจัดการของแต่ละสาขาเป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ผลที่ได้นำไปสู่การวางแผนงาน การกำหนดมาตรการและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง
- กำหนดกลยุทธ์การสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยขึ้น ผ่าน Leadership Engagement เพื่อให้เกิดการเสริมสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยในกลุ่มผู้บริหารของสาขา และถ่ายทอดส่งต่อยังผู้ปฏิบัติงานในแต่ละลำดับชั้น และกำหนดดัชนีชี้วัด เพื่อให้เกิดการวัดผลได้เชิงประจักษ์ อันนำไปสู่จิตสำนึกและวัฒนธรรมความปลอดภัยขององค์กรอย่างยั่งยืน
- ในปี 2560 แม็คโครได้กำหนดให้เป็นปีของการเสริมสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัย (Safety Culture) ผ่านกลยุทธ์ด้านการสร้างความเข้มแข็งขององค์กรภายใน การตรวจประเมินโดยผู้ตรวจประเมินภายนอกและ Leadership Engagement มีการจัดหลักสูตรการอบรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมทั้งจัดให้มีระเบียบปฏิบัติ ข้อบังคับการทำงาน ให้แก่พนักงานและผู้รับเหมา เพื่อเสริมสร้างทักษะการทำงาน ให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัยต่อตนเอง ผู้ร่วมงาน และลูกค้าผู้มาใช้บริการ อีกทั้งยังจัดให้มีอุปกรณ์ความปลอดภัยส่วนบุคคลให้แก่ผู้ปฏิบัติงาน ตามความเสี่ยงของงาน และจัดให้มีรายงานอุบัติการณ์ที่เกิดขึ้น ครอบคลุมทุกเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อชีวิต ทรัพย์สิน ตลอดจนเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยง ทำการสอบสวนอุบัติการณ์เพื่อหาสาเหตุ กำหนดมาตรการการแก้ไขป้องกัน และรายงานตรงต่อผู้บริหารทั้งสาขาและสำนักงานใหญ่ ถือเป็นส่วนหนึ่งของการสนับสนุนการสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยอันนำไปสู่วัฒนธรรมความปลอดภัยขององค์กร

10.3 การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

แม็คโคร ดำเนินการดำเนินธุรกิจให้ควบคู่ไปกับการรักษาสภาพสิ่งแวดล้อม การเคารพในสิทธิของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นการไม่กระทำการใด ๆ อันส่งผลเสียต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมโดยรอบเคร่งครัดในการปฏิบัติภายใต้กรอบของกฎหมายสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง รวมถึงปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในองค์กร และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง จัดให้มีการคัดแยกวัสดุเหลือใช้และสิ่งปฏิกูล ภายในกิจการ เพื่อให้เกิดการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม รวมถึงการจัดการสิ่งปฏิกูลให้ถูกต้องตามกฎหมาย มีการจัดการน้ำเสียจากการดำเนินธุรกิจผ่านระบบบำบัด และจัดโครงการ Zero Discharge นำน้ำจากการบำบัดมาใช้รดน้ำต้นไม้ เพื่อไม่ให้ของเสียไหลออกสู่ชุมชน เป็นการประหยัดน้ำ และเสริมสร้างพื้นที่สีเขียวในพื้นที่ของสาขา

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการจัดการด้านอนุรักษ์พลังงาน โดยจัดให้มีคณะกรรมการจัดการพลังงานของสำนักงานใหญ่ กำหนดนโยบายอนุรักษ์พลังงาน เพื่อพัฒนาการปรับปรุงระบบการจัดการพลังงาน การกำหนดเป้าหมายและแผนงานการอนุรักษ์พลังงาน เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดตามกฎหมาย และมีการปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดโครงการ Makro Store Safety Compliance Audit เพื่อทำการประเมินความสอดคล้องตามกฎหมายความปลอดภัยและสภาพแวดล้อม โดยผู้ตรวจประเมินภายนอก มีการเข้าร่วมการตรวจประเมินด้าน Sustainability Report Assurance ตามแนวทาง GRI Standard เพื่อให้เกิดความมั่นใจในแนวทางการจัดการด้านพลังงาน การจัดการมลภาวะ การจัดการของเสีย สุขภาพ อาชีวอนามัยและความปลอดภัย เป็นต้น รวมถึงมีการกระตุ้นจิตสำนึกด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ อาทิ การรณรงค์การใช้ทรัพยากรในสำนักงานอย่างคุ้มค่า การกำหนดให้ปิดไฟฟ้าแสงสว่างในห้องประชุมเมื่อเลิกใช้งาน การควบคุมอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศในสำนักงาน การรณรงค์การใช้น้ำอย่างประหยัด และยังมีโครงการการศึกษาการจัดทำวัสดุปรับปรุงดินจากเศษอาหาร

10.4 อาชีวอนามัยและความปลอดภัยในศูนย์จำหน่ายสินค้า

บริษัทฯ สนับสนุนการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ผ่านคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของสาขา ให้มีความยั่งยืน เน้นการจัดการภายใต้กรอบของกฎหมาย และเป็นแนวทางเดียวกันกับการจัดการของภาครัฐ ในปี 2560 แม็คโคร มีสาขาภายในประเทศที่ได้รับรางวัลสถานประกอบกิจการต้นแบบดีเด่น ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน รางวัลระดับประเทศ จำนวน 13 รางวัล ระดับจังหวัด 17 รางวัล และประกาศนียบัตรชมเชยระดับจังหวัด 6 รางวัล ตามลำดับ มีการเข้าร่วมการตรวจประเมินด้าน Sustainability Report Assurance ตามแนวทาง GRI Standard เพื่อให้เกิดความมั่นใจในแนวทางการจัดการด้านสุขภาพ อาชีวอนามัย และความปลอดภัยที่เป็นสากล ผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยดัชนีชี้วัดด้านความปลอดภัย (Safety Index) ของทุกสาขา โดยพิจารณาจากอัตราการบาดเจ็บในการทำงานถึงขั้นหยุดงาน (Lost time injury frequency rate : LTIFR) อยู่ที่ระดับ 2.0 เทียบจากชั่วโมงการทำงาน 1 ล้านชั่วโมง

10.5 การให้ความรู้ การอบรมพนักงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งหมายให้เกิดการจัดการที่ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ทรัพยากรธรรมชาติ และชุมชน พร้อมทั้งปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน และการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ให้แก่องค์กรและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีการอบรมสร้างจิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อมให้แก่พนักงานทุกระดับ ตั้งแต่เริ่มเข้าทำงานผ่านการปฐมนิเทศ ณ สำนักงานใหญ่ ซึ่งมุ่งเน้นการสื่อสารและรณรงค์ในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ไม่ส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมและชุมชน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรม การสร้างจิตสำนึกและกฎหมายพลังงานให้แก่คณะกรรมการจัดการพลังงาน และหลักสูตรการตรวจประเมินระบบการ

จัดการพลังงานภายใน แก่นุคกลางของสำนักงานใหญ่ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคลากรภายในบริษัทฯ ได้มีความรู้ และตระหนักรู้ถึงความสำคัญของการจัดการด้านพลังงานและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

ผลของการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เหล่านี้ ได้ถูกรายงานต่อผู้บริหารตามรายงาน เพื่อนำไปสู่แนวทางการปรับปรุง การกำหนดแผนงานของแต่ละส่วนงาน และกำหนดเป้าหมายของบริษัทฯ ให้สามารถนำไปปฏิบัติ อย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืนต่อไป

10.6 คู่คิดธุรกิจช่วยเหลือ

แม็คโครให้ความสำคัญกับการสนับสนุนเศรษฐกิจท้องถิ่นให้เติบโตอย่างยั่งยืนตลอดมา โดยทีมงาน ศูนย์มิตรแท้ใจช่วย ถือเป็นหน่วยงานหลักในการส่งต่อความรู้ด้านการบริหารจัดการร้านค้าปลีกในวาระ โอกาสต่าง ๆ เพื่อต่อยอดความเป็นคู่คิดธุรกิจค้าปลีก เช่น การร่วมมือกับภาครัฐ ให้ความรู้ในหัวข้อ “การบริหารจัดการร้านค้าปลีกอย่างมืออาชีพ” ในงาน Local Economy 4.0 กระทรวงพาณิชย์สร้างความ เข้มแข็งเศรษฐกิจท้องถิ่น ณ อิมแพ็ค เมืองทองธานี การบ่มเพาะความรู้ด้านการบริหารธุรกิจค้าปลีกให้กับ นักศึกษา กว่า 25,000 คน เพื่อร่วมกันลงพื้นที่พัฒนาร้านค้าปลีกในท้องถิ่นเป็นปีที่ 8 การร่วมลงนามบันทึก ข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) “การขับเคลื่อนร้านค้าและตลาดประชารัฐต้นแบบเพื่อชุมชน” การร่วมลง นามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) “การดำเนินงานศูนย์สาธิตการตลาดตามแนวทางการพัฒนา เศรษฐกิจฐานรากและประชารัฐ (SE)” ณ ศูนย์มิตรแท้ใจช่วย เพื่อให้ผู้แทนจากร้านค้าชุมชน (ศูนย์สาธิต การตลาด) ทั่วประเทศมีโอกาสในการเรียนรู้การบริหารจัดการร้านค้าปลีกอย่างถูกวิธี รวมไปถึงการ นำองค์ความรู้ไปพัฒนาและปรับปรุงร้านค้าชุมชนให้เติบโตอย่างเข้มแข็ง ยั่งยืน ถือเป็นการส่งเสริมศักยภาพ ในการประกอบอาชีพ และเพิ่มความเข้มแข็งของเศรษฐกิจฐานรากตามแนวทางประชารัฐในยุค 4.0

และในโอกาสที่แม็คโครครบรอบ 28 ปี บริษัทฯ ได้สร้างการมีส่วนร่วมแก่พนักงานแม็คโครทุกสาขา ใน การดำเนินกิจกรรมสร้างสรรค์ประโยชน์ให้เกิดกับชุมชนที่สาขาตั้งอยู่ โดย เชิญผู้ประกอบการร้านค้าปลีก ในชุมชนเข้าร่วมอบรมความรู้หลักสูตร “การจัดการร้านค้าปลีก 8 ขั้นตอน” เป็นเวลา 1 วัน ซึ่งถือเป็นส่วน หนึ่งของกิจกรรม “แม็คโครทำดี 100 สาขา เพื่อ 100 ชุมชน” ที่บริษัทฯ ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ยังมีกิจกรรมที่ท้องถิ่นอื่น ๆ ที่จัดขึ้นพร้อมกันทุกสาขาทั่วประเทศ เช่น การบริจาคโลหิต การทำ ความสะอาดและดูแลรักษาสีสิ่งแวดล้อมบริเวณพื้นที่รอบชุมชน เช่น วัด ศาสนสถาน โรงเรียน สวนสาธารณะ ชายหาด ถนน รวมทั้งชุดลอกคูคลอง เพื่อปลูกฝังค่านิยมให้พนักงานมีจิตอาสา สอดคล้องกับ แนวทางการทำงานเพื่อสังคมขององค์กรเป็นอย่างดี

10.7 คู่คิดธุรกิจ ด้านอาหาร

แม็คโครต่อยอดความเป็น “คู่คิดธุรกิจ ด้านอาหาร” ร่วมลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ “โครงการ หนูณิชย์พาชิม” กับกรมการค้าภายใน กระทรวงพาณิชย์ สนับสนุนวัตถุดิบคุณภาพดีในราคาขายส่งแก่ร้าน สมาชิกหนูณิชย์ เพื่อช่วยลดต้นทุนให้กับผู้ประกอบการร้านอาหารในโครงการ ขณะเดียวกันยังช่วยลดภาระ

คำครองชีพของประชาชนอย่างเป็นรูปธรรม และเปิดโอกาสให้ผู้บริโภคมีทางเลือกในการอื้อร่อยกับอาหารที่สะอาด ถูกหลักอนามัย ประด้วยวัตถุดิบคุณภาพ ในราคาประหยัด พร้อมกันนี้ บริษัทฯ ยังจัดอบรมให้ความรู้ เสริมทักษะการประกอบอาหารและการพัฒนาเมนูอาหารใหม่ ๆ ซึ่งผู้ประกอบการร้านอาหารที่เป็นสมาชิกโครงการหนูณิชย์พาชิม สามารถเข้าร่วมการอบรมเพื่อนำไปพัฒนาต่อยอดธุรกิจของตนได้ด้วย

และเป็นประจำทุกปี บริษัทฯ จัดงาน “แม็คโคร โฮเรก้า” หรือ “มหกรรมครบเครื่องเรื่องอาหารและอุปกรณ์” โดยในครั้งที่ 11 ภายใต้แนวคิด “สร้างธุรกิจอาหาร สู่มาตรฐานสากล” เพื่อตอกย้ำความเป็น “คู่คิด...ธุรกิจคุณ” และสานต่อเจตนารมณ์ในการสนับสนุนผู้ประกอบการกลุ่มธุรกิจโฮเรก้า ระหว่างวันที่ 23 - 26 มีนาคม 2560 ณ อิมแพ็ค เมืองทองธานี ซึ่งมีผู้เข้าร่วมชมงานกว่า 84,000 คน และเพื่อขยายความสำเร็จไปสู่ภูมิภาค บริษัทฯ ได้จัดงาน “แม็คโคร โฮเรก้า” ครั้งที่ 12 ขึ้น ที่ศูนย์ประชุมและแสดงสินค้านานาชาติ จังหวัดเชียงใหม่ ระหว่างวันที่ 7 - 9 กรกฎาคม 2560 ภายใต้แนวคิด “เพิ่มมูลค่าธุรกิจ ด้วยแนวคิดสร้างสรรค์” ภายในงานมีกิจกรรมมากมายที่ตอกย้ำความเป็นคู่คิดธุรกิจโฮเรก้า อาทิ การฝึกอบรมให้ความรู้ การสาธิตการทำอาหาร การเสวนาบนเวทีจากผู้เชี่ยวชาญทางด้านอาหารและเชฟมืออาชีพ บูธแสดงนวัตกรรมสินค้าอาหารและเครื่องเค็ม พร้อมอุปกรณ์ จากพันธมิตรกว่า 200 ร้านค้า การแข่งขันการปรุงอาหารเหนือ ที่รับรองการแข่งขันโดยสมาคมเชฟโลก นอกจากนี้ พื้นที่ห้อง Makro Culinary Center ของอาคารธาราพัฒนาการแม็คโคร สำนักงานใหญ่ มีการจัดกิจกรรมเชิงปฏิบัติการ (workshop) เพื่อให้ความรู้และสาธิตการปรุงอาหารโดยเชฟชื่อดังอย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนผู้ประกอบการร้านอาหารให้เติบโตไปด้วยกัน

10.8 ส่งเสริมอาชีพแก่ชุมชนอย่างยั่งยืน

ไม่ว่าจะขยายสาขาไปยังพื้นที่ใดของประเทศ แม็คโครปรารถนาจะเป็นที่รักของชุมชน ในปี 2560 บริษัทฯ ได้มอบทุน 1,400,000 บาท เพื่อดำเนินการจัดสร้างโรงเรียนเลี้ยงไก่ไข่ สำหรับผู้พิการและผู้ดูแลผู้พิการ ที่จังหวัดนครราชสีมา และสนับสนุนโรงเรียนเลี้ยงไก่ 1 โรงเรียน พร้อมอุปกรณ์การเลี้ยง รวมทั้งไก่ไข่จำนวน 480 ตัว มูลค่ารวม 1,400,000 บาท เพื่อส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรอย่างยั่งยืน ให้กับทหารที่ปลดประจำการจากความพิการในการสู้รบ และครอบครัวทหารที่พิการ อีกทั้งมีการฝึกอบรมอบรมภาคทฤษฎีในหลักสูตร “การเลี้ยงไก่ไข่สำหรับผู้พิการและผู้ดูแลผู้พิการ” ณ กรมทหารพราน 23 จังหวัดศรีสะเกษ ถือเป็นการสร้างคุณค่าและพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้พิการในฐานะพลเมืองที่มีคุณค่าของสังคม นอกจากนี้ แม็คโครยังได้ร่วมกับหน่วยงานภาครัฐสนับสนุนร้าน “ฮักแม่หละซ้อป” ซึ่งเป็นร้านค้าชุมชนในตำบลแม่หละ จังหวัดตาก เพื่อส่งเสริมการจ้างงานคนพิการ ตามนโยบายรัฐบาลในรูปแบบประชารัฐเสริมสร้างธุรกิจชุมชนไทยให้ยั่งยืน

10.9 มอบโอกาสทางการศึกษาแก่เยาวชน

ด้วยเล็งเห็นถึงความสำคัญของการศึกษา บริษัทฯ จึงมุ่งเน้นสนับสนุนการพัฒนาด้านสิ่งอำนวยความสะดวก รวมไปถึงอาคารเรียนของโรงเรียนในชุมชนที่ขาดแคลน ในปี 2560 บริษัทฯ จึงร่วมกับมูลนิธิเพื่อนศิลปิน และพันธมิตร ส่งมอบอาคารเรียนให้กับโรงเรียนวัดป่าพญกษ จังหวัดสุพรรณบุรี และอาคารเรียน

เฉลิมพระเกียรติให้กับโรงเรียนตำรวจตระเวนชายแดนมิตรมวลชน 2 จังหวัดกาญจนบุรี เพื่อสร้างโอกาสทางการศึกษาและพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับเยาวชนไทย ซึ่งจะพัฒนาเติบโตเป็นบุคลากรที่มีคุณภาพของสังคมในอนาคตต่อไป

10.10 โครงการ “3R การจัดการพลังงานอย่างยั่งยืน”

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

ส่วนการจัดการ พลังงานในการขนส่งสินค้า บริษัทฯ ได้ลงทุนขยายขนาดตู้บรรจุสินค้าขนาด 45 ฟุต จำนวนมากกว่า 400 ตู้ ทำให้สามารถบรรจุสินค้าได้เพิ่มขึ้น จึงลดจำนวนเที่ยวการขนส่งลง ส่งผลให้ประหยัดน้ำมันได้ 3,814,249 ลิตร หรือ 10,538 ตันคาร์บอน ในปี 2560 รวมทั้งมีการนำพลังงานแสงอาทิตย์มาผลิตน้ำร้อนสำหรับใช้ทำความสะอาดอุปกรณ์ภายในศูนย์กระจายสินค้าคลังอาหารสด

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบาย การจัดการสิ่งแวดล้อมและการจัดการพลังงานอย่างยั่งยืน และดำเนินการอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2560 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการการประเมินการลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก ภายใต้โครงการ T-VER โดยองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) รับรองการลดการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก จำนวน 1,245,611 กิโลกรัมคาร์บอน หรือสามารถลดการใช้พลังงานได้ 2,112,279 กิโลวัตต์ชั่วโมง ซึ่งมาจากเปลี่ยนดวงโคมไฟแสงสว่างประสิทธิภาพสูง LED 20 วัตต์ 8,024 ชุด 160 วัตต์ 1,417 ชุด และยังดำเนินการจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้สามารถลดการใช้พลังงาน 6,700,388 กิโลวัตต์ชั่วโมงเมื่อเทียบกับปี 2559 อีกทั้งยังมุ่งเน้นการขยายสาขาที่คำนึงถึงการออกแบบและการเลือกใช้อุปกรณ์ประหยัดพลังงานประสิทธิภาพสูง

การจัดการทรัพยากรน้ำและลดผลกระทบกับสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้ยึดมั่นในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยการบำบัดน้ำเสียให้ได้มาตรฐาน ก่อนปล่อยลงสู่ท่อระบายน้ำสาธารณะ ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ลดการใช้ น้ำและลดการระบายน้ำเสีย โดยการติดตั้งระบบการนำน้ำเสียที่ผ่านการบำบัดที่ได้มาตรฐานน้ำทิ้งนำกลับมาใช้ใหม่ในการรดน้ำต้นไม้ เพิ่มจำนวนทั้งสิ้น 6 สาขา

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง**11.1 ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย**

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง ว่าเป็นกลไก และเครื่องมือในการผลักดันให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งบรรลุ วัตถุประสงค์ตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน คือเพื่อให้เกิดความ มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลทั้งในด้านการเงิน ด้านการรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย ที่จะทำให้ระบบการทำงานของบริษัทฯ มีความถูกต้อง โปร่งใส และตรวจสอบได้ รวมทั้งลดหรือป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการพัฒนาระบบการควบคุมภายใน ให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน ที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์หลายด้าน ทั้งด้านกฎหมาย ด้านการบริหารองค์กร ด้านบัญชี ด้านการเงิน และด้านการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีความเป็นอิสระตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย โดยทำหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงิน สอบทานการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความสมเหตุสมผล และเป็น ประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบ การควบคุมภายในของบริษัทฯ สอบทานแผนงานการตรวจสอบภายใน และพิจารณาประเด็นสำคัญเกี่ยวกับ การควบคุมภายในของบริษัทฯ และให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงให้แก่ผู้บริหารของบริษัทฯ พิจารณา กัดเลือก เสนอแต่งตั้งหรือถอดถอนผู้สอบบัญชี และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งพิจารณา สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่มี ความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร ทำหน้าที่ประเมินระบบการควบคุมภายในและสอบทานการปฏิบัติงานของ หน่วยงานต่าง ๆ ภายในบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานเหล่านั้นมีการปฏิบัติตามระบบ การควบคุมภายในที่ได้กำหนดอย่างเหมาะสม โดยได้ประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบ การควบคุมภายในโดยยึดหลักการควบคุมภายในที่ดีของบริษัทฯ ดังนี้

(1) องค์กรและสภาพแวดล้อม (Internal environment)

บริษัทฯ กำหนดให้มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี พร้อมทั้งกำหนดนโยบายการกำกับ ดูแลที่ดี ซึ่งระบุบทบาท และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไว้อย่าง ชัดเจน รวมทั้งมีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม เพื่อเป็นรากฐานในการดำเนินธุรกิจขององค์กร

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดโครงสร้างองค์กรโดยคำนึงถึงประสิทธิภาพในการดำเนินการตามกลยุทธ์และบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

(2) การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจทั้งระยะสั้น และระยะยาว อย่างชัดเจน และวัดผลได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ โดยเป้าหมายและกลยุทธ์ดังกล่าวจะกำหนดให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และวิธีการบริหารความเสี่ยง

(3) การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

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

(4) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ทำหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดกรอบนโยบาย รวมถึงการจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ให้ทุกหน่วยงานประเมินปัจจัยความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ผลกระทบ โอกาสเกิด และแผนการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงทั้งจากภายในและภายนอก รวมถึงการกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยงให้เหลืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และกำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องรายงานการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(5) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการประเมินในแต่ละเรื่อง เพื่อลดผลกระทบของความเสี่ยงนั้น ๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้บริษัทฯ มีการทบทวนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้น และระยะยาวอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมของธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลง

(6) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

บริษัทฯ มีกิจกรรมการควบคุมภายในที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยการกำหนดขั้นตอนในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน และระดับวงเงินอนุมัติรายการประเภทต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นแนวทางให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

ในการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการกำหนดกลไกในการปฏิบัติงานให้เป็นแบบถ่วงดุลอำนาจ (Check and balance) พร้อมทั้งจัดให้มีการสื่อสารทั้งองค์กรเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติให้ถูกต้อง และเหมาะสม

บริษัทฯ มีการจัดทำกระบวนการเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้เพื่อความโปร่งใสและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในสอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอโดยกำหนดให้แผนการตรวจสอบครอบคลุมถึงกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความสำคัญ

(7) สารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร โดยการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการข้อมูล วิเคราะห์ข้อมูลเพื่อช่วยในการตัดสินใจของผู้บริหาร

บริษัทฯ มีการจัดการสื่อสารภายในองค์กรให้พนักงานทุกคนได้รับทราบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับนโยบาย ระเบียบ คำสั่งของบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่าง ๆ ของบริษัทฯ อาทิ ป้ายประกาศในสาขาจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และการ Broadcast เพื่อให้พนักงานทุกคนได้รับข้อมูลอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา

นอกจากนี้บริษัทฯ มีการจัดการสื่อสารภายนอกองค์กร โดยใช้ช่องทาง เว็บไซต์ www.siammakro.co.th และช่องทาง Call Center (0 2335 5300) ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถได้รับข้อมูลข่าวสาร ได้ตลอดเวลา และเป็นการทำความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้แก่ลูกค้า รับทราบ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้บริษัทฯ มีนโยบายที่ชัดเจนในเรื่องการควบคุมระบบสารสนเทศในด้านการเข้าถึงข้อมูล และการนำข้อมูลไปใช้ในทางที่ไม่ควร โดยได้ดำเนินตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550

(8) การติดตาม (Monitoring)

บริษัทฯ มีกระบวนการติดตามประสิทธิผลของการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องว่าเป็นไปตามแผนงานหรือไม่ พร้อมทั้งวิเคราะห์หาสาเหตุในกรณีที่ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนงาน และมีการจัดการแก้ไขปรับปรุงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป นอกจากนี้ยังมีหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระ ที่ดำเนินการสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมหรือไม่ โดยเน้นการตรวจสอบให้ครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงที่สำคัญ ตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจาก

คณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ประเด็นที่ตรวจพบจะได้รับการรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส

ในรอบปี พ.ศ. 2560 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 2560 ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวน 5 ท่าน ดังนี้

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

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ระบุในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้รับความร่วมมืออย่างดีจากเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร และแผนกตรวจสอบภายใน โดยภายในปี พ.ศ. 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการจัดประชุมทั้งหมด 5 ครั้ง โดยข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแสดงในส่วนการกำกับดูแลกิจการ โครงสร้างการจัดการ หัวข้อการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้ง เป็นการประชุมร่วมกับเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีจากภายนอก เพื่อแลกเปลี่ยนและเสนอแนะข้อคิดเห็นในหัวข้อที่เกี่ยวข้อง โดยการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ได้แก่

- (1) สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี พ.ศ. 2560 ของบริษัทฯ และงบการเงินรวม รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ และการพิจารณาจากรายงานของผู้สอบบัญชีภายนอก โดยเป็นการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ พร้อมทั้งให้ข้อสังเกตและคำแนะนำเพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นไปอย่างถูกต้อง

ตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเชื่อถือได้ ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และผู้ใช้งบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่างบการเงินที่บริษัทฯ จัดทำขึ้น มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน สอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีภายนอกภายนอก

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

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าการทำรายการดังกล่าวเป็นไปอย่างสมเหตุผล มีเงื่อนไขตามปกติของธุรกิจ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทกับบริษัทในกลุ่มและรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ซึ่งจะไปตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

- (3) สอบทานสอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ อยู่ภายใต้สภาพแวดล้อมที่มีการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ ได้ถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นสำคัญ มีผลให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเพียงพอ ไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

- (4) สอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีการตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้านทั้งปัจจัยภายในและภายนอก โอกาสที่อาจจะเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งหามาตรการป้องกัน เพื่อลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ทบทวน และได้มีการติดตามความก้าวหน้าของการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับปรุงมาตรการต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันที่เปลี่ยนแปลงไป และสรุปรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและเพียงพอกับสภาพการดำเนินธุรกิจโดยมีการประเมินความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงและการติดตามความคืบหน้า รวมทั้งมีการทบทวนความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

- (5) สอบทานแผนงานการตรวจสอบภายใน และพิจารณาประเด็นสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อประเมินความเพียงพอ และเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงให้แก่ผู้บริหารของบริษัทฯ ร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก ผู้ตรวจสอบภายใน และเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังพิจารณาประเมินผลงานประจำปีของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า การปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพียงพอ เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- (6) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชี และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมมีมติอนุมัติแต่งตั้งให้ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับปี พ.ศ. 2560

- (7) พิจารณาผลการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบทางการที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปอย่างถูกต้อง

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ ไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่มีสาระสำคัญ

- (8) พิจารณาผลการสอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิง และแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ข้อมูลในแบบประเมินตนเองมีความถูกต้องและเพียงพอต่อการจัดส่งให้คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เพื่อวัตถุประสงค์ในการเข้าสู่กระบวนการรับรอง

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบครบถ้วนตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า คณะกรรมการบริษัทฯ และเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่และมีความรับผิดชอบตามที่ระบุ ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้อย่างมีประสิทธิภาพเยี่ยมมีอาชีพ

รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่าง ๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่ สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส นอกจากนี้ยังมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีการรายงานข้อมูลทางการเงินและดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

11.3 หัวหน้างานฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคุณสมบัติและความเหมาะสมของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยการแต่งตั้ง ถอดถอน และ โยกย้ายหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน คือ นางสาวบุษกร รักการคำ ซึ่งมีวุฒิด้านการศึกษา และประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว (รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3) และนางสาวบุษกรยังทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาคุณสมบัติและความเหมาะสมของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ การแต่งตั้ง ถอดถอน และ โยกย้ายหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

11.4 ข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายในไม่พบประเด็นใดที่จะผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

11.5 ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี

ผู้ตรวจสอบบัญชีไม่พบประเด็นใดที่จะผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

12. รายการระหว่างกัน

12.1 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

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

ในปี 2559 และ ปี 2560 ที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยสรุปดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2559	2560	
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (“ซีพี ออลล์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์¹⁾</u> ซีพี ออลล์ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นในบริษัทฯ ทางตรงและทางอ้อมในสัดส่วนร้อยละ 97.88 ของหุ้นทั้งหมด	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	-	2.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ลูกหนี้การค้า	-	1.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	3. ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	-	1.7	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	4. ค่าการใช้บริการ บริษัทฯ ได้ชำระค่าการใช้บริการซอฟต์แวร์และสิทธิในเครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการให้แก่ ซีพี ออลล์	180.9	167.0	สำหรับรายการการใช้บริการซอฟต์แวร์และสิทธิในเครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการจาก ซีพี ออลล์ นั้น เป็นการรับความช่วยเหลือทางด้านเทคนิค เพื่อดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการบันทึกรายการขายสินค้า การบันทึกการรับสินค้า การเคลื่อนไหวของสินค้า

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2559	2560	
	5. เจ้าหนี้ บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากซีพี ออลล์ ให้ใช้ โปรแกรมซอฟต์แวร์ เครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ ซึ่งครอบคลุมถึงการใช้ เครื่องหมายการค้า “Makro” “aro” เป็นต้น	86.9	83.7	และระบบข้อมูลลูกค้าของสาขาของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ สามารถใช้ ซอฟต์แวร์ดังกล่าวทำข้อมูลของสาขาใหม่และข้อมูลรวมของทุกสาขา ได้ โดยต้นทุนการใช้ซอฟต์แวร์ต่ำกว่าการพัฒนาซอฟต์แวร์เอง นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากซีพี ออลล์ ให้ใช้เครื่องหมาย การค้า เครื่องหมายบริการ ซึ่งครอบคลุมถึงการใช้เครื่องหมายการค้า “Makro” “aro” เป็นต้น ในการดำเนินธุรกิจ โดยใช้รูปแบบร้านค้า การ จัดเรียงสินค้า รวมทั้งการบริหารธุรกิจ และเมื่อมีการพัฒนารูปแบบ ร้านค้าใหม่ของ “Makro” ในประเทศต่าง ๆ บริษัทฯ จะได้รับความรู้ และเทคนิคในการดำเนินธุรกิจที่ส่งผลถึงประสิทธิภาพในการดำเนิน ธุรกิจ โดยการใช้บริการซอฟต์แวร์และสิทธิ ในเครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการถือเป็นรายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
บริษัท ซีพีแรม จำกัด (“ซีพีแรม”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์¹⁾</u> ซีพีแรม เป็นบริษัทย่อยของซีพี ออลล์ โดยซีพี ออลล์ ถือหุ้นในซีพีแรม ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	18.6	21.6	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	234.3	250.7	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	3. ลูกหนี้การค้า	2.0	1.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	4. เจ้าหนี้การค้า	56.7	61.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2559	2560	
บริษัท โกซอฟท์ (ประเทศไทย) จำกัด (“โกซอฟท์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์¹⁾</u> โกซอฟท์ เป็นบริษัทย่อยของซีพี ออลล์ โดยซีพี ออลล์ ถือหุ้นในโกซอฟท์ ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด	1. ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวรและ สินทรัพย์ไม่มีตัวตน บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ซื้อรายการสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ซึ่งได้แก่ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์จากโกซอฟท์	50.4	27.7	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ค่าการใช้บริการ	11.1	31.9	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	3. เจ้าหนี้อื่น	15.1	15.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	4. ลูกหนี้อื่น	4.7	5.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
สถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์ <u>ลักษณะความสัมพันธ์¹⁾</u> สถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์เป็นบริษัทย่อยของซีพี ออลล์ โดยซีพี ออลล์ ถือหุ้นในสถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด	1. ค่าการใช้บริการ	4.3	1.8	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2559	2560	
บริษัท ซีพี รีเทลลิงค์ จำกัด (“รีเทลลิงค์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์¹⁾</u> บริษัท ซีพี รีเทลลิงค์ จำกัดเป็นบริษัทย่อยของซี พี ออลล์ โดยซีพี ออลล์ ถือหุ้นในรีเทลลิงค์ ใน สัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	24.3	30.4	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	2.6	2.2	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	3. เจ้าหนี้อื่น	3.6	3.9	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (“เจริญโภคภัณฑ์อาหาร”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์²⁾</u> เจริญ โภคภัณฑ์อาหารมีเครือเจริญ โภคภัณฑ์ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยถือหุ้นทางตรงและ ทางอ้อมใน สัดส่วนร้อยละ 43.72 ของหุ้น ทั้งหมด	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	18.2	38.5	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ลูกหนี้การค้า	4.6	5.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	3. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	280.5	373.5	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	4. เจ้าหนี้การค้า	17.5	22.7	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2559	2560	
บริษัท ซีพีเอฟ เทรตดิง จำกัด (“ซีพีเอฟ เทรตดิง”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์²⁾</u> ซีพีเอฟ เทรตดิง เป็นบริษัทย่อยของเจริญโภค ภัณฑ์อาหาร โดยเจริญโภคภัณฑ์อาหารถือหุ้น ในซีพีเอฟ เทรตดิง ในสัดส่วนร้อยละ 99.97 ของหุ้นทั้งหมด	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	22.5	30.5	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ลูกหนี้การค้า	2.0	2.8	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	3. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	2,734.4	2,562.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	4. เจ้าหนี้การค้า	298.7	300.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์²⁾</u> ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) เป็นบริษัทย่อยของเจริญ โภคภัณฑ์อาหาร โดยเจริญโภคภัณฑ์อาหารถือ หุ้นในซีพีเอฟ (ประเทศไทย) ในสัดส่วนร้อยละ 99.98 ของหุ้นทั้งหมด	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	113.4	199.6	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ลูกหนี้การค้า	26.3	25.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	3. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	1,234.4	4,765.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	4. เจ้าหนี้การค้า	489.1	880.5	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
บริษัท ซีพี-เมจิ จำกัด (“ซีพี-เมจิ”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์²⁾</u> ซีพี-เมจิ เป็นกิจการที่ควบคุมร่วมกันของเจริญ โภคภัณฑ์อาหาร โดยเจริญโภคภัณฑ์อาหาร ถือหุ้นในซีพี-เมจิ ในสัดส่วนร้อยละ 59.99 ของ หุ้นทั้งหมด	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	3.0	4.8	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	323.6	355.5	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	3. เจ้าหนี้การค้า	59.0	67.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2559	2560	
บริษัท ซี.พี. ฟู้ดสตรี จำกัด (“ซี.พี. ฟู้ดสตรี”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> ซี.พี. ฟู้ดสตรี มีผู้ที่เกี่ยวข้องของกลุ่มครอบครัว เจียรนนท์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	20.4	22.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	323.8	368.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	3. เจ้าหนี้การค้า	99.2	74.4	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
บริษัท โกลกัณฑ์เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (“โกลกัณฑ์เอ็นเตอร์ไพรส์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> โกลกัณฑ์เอ็นเตอร์ไพรส์ มีกลุ่มครอบครัว เจียรนนท์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. ค่าการใช้บริการ	6.0	6.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ลูกหนี้อื่น	5.5	5.9	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
บริษัท ซี.พี. คอนซูเมอร์โปรดักส์ จำกัด (“ซี.พี. คอนซูเมอร์โปรดักส์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> ซี.พี. คอนซูเมอร์โปรดักส์ มีผู้ที่เกี่ยวข้องของ เครือเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	18.4	21.7	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	196.7	217.7	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	3. เจ้าหนี้การค้า	42.0	44.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
บริษัท เพอร์เฟค คอมพาเนียน กรุ๊ป จำกัด (“เพอร์เฟค คอมพาเนียน กรุ๊ป”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> เพอร์เฟค คอมพาเนียน กรุ๊ป มีเครือเจริญโภค ภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	10.9	14.2	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	279.9	272.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	3. เจ้าหนี้การค้า	53.4	59.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2559	2560	
บริษัท ฟรีวิลล์ โซลูชั่นส์ จำกัด (“ฟรีวิลล์ โซลูชั่นส์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์²⁾</u> ฟรีวิลล์ โซลูชั่นส์ มีผู้ที่เกี่ยวข้องของ เครือเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ ไม่มีตัวตน บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ซื้อสินทรัพย์ไม่มี ตัวตน ซึ่งได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์จาก ฟรีวิลล์ โซลูชั่นส์	1.1	2.2	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ค่าการใช้บริการ	13.2	19.4	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	3. ลูกหนี้อื่น	2.5	-	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	4. เจ้าหนี้อื่น	6.6	5.9	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
บริษัท อลิอันซ์ ซี.พี. ประกันภัย จำกัด (“อลิอันซ์ ซี.พี. ประกันภัย”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์²⁾</u> อลิอันซ์ ซี.พี. ประกันภัย มีเครือเจริญ โภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. ค่าการใช้บริการ	11.6	10.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2559	2560	
บริษัท ทู อินเทอร์เน็ต คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“ทู อินเทอร์เน็ต คอร์ปอเรชั่น”) (ชื่อเดิม “ทู ยูนิเวอร์แซล คอนเวอร์เจนซ์ จำกัด”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์³⁾</u> ทู อินเทอร์เน็ต คอร์ปอเรชั่น เป็น บริษัทย่อยของบริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีเครือเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้น รายใหญ่	1. ค่าการใช้บริการ	39.6	34.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. เจ้าหนี้อื่น	19.5	17.2	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
บริษัท ทู ดิสทริบิวชั่น แอนด์ เซลส์ จำกัด (“ทู ดิสทริบิวชั่น แอนด์ เซลส์”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์³⁾</u> ทู ดิสทริบิวชั่น แอนด์ เซลส์ เป็นบริษัทย่อย ของบริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ซึ่ง มีเครือเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	3.9	4.1	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	29.3	1.4	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
บริษัท ทู ลีสซิง จำกัด (“ทู ลีสซิง”) <u>ลักษณะความสัมพันธ์⁴⁾</u> ทู ลีสซิง ซึ่งมีเครือเจริญโภคภัณฑ์เป็นผู้ถือหุ้น รายใหญ่	1. ค่าการใช้บริการ	26.4	42.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. เจ้าหนี้อื่น	6.2	11.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		2559	2560	
บริษัทอื่น ๆ ในกลุ่มบริษัทซีพี ออลล์	1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	22.3	41.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	2. ลูกหนี้การค้า	4.5	9.6	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	3. ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า	113.9	124.7	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	4. เจ้าหนี้การค้า	12.9	34.8	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	5. ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ ไม่มีตัวตน	1.4	49.4	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	6. ค่าการใช้บริการ	44.3	53.0	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	7. เจ้าหนี้อื่น	17.8	17.3	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾
	8. ลูกหนี้อื่น	10.3	11.2	รายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ ⁵⁾

หมายเหตุ:

- 1) ข้อมูลจาก แบบ 56-1 ปี 2559 ของ บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)
- 2) ข้อมูลจาก แบบ 56-1 ปี 2559 ของ บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)
- 3) ข้อมูลจาก แบบ 56-1 ปี 2559 ของ บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

- 4) หมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
- 5) ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการธุรกิจ/สนับสนุนธุรกิจปกติ
- i) รายได้จากการขายสินค้าและบริการ : ราคาขายสินค้าและบริการ และเงื่อนไขการชำระเงินเป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเปรียบเทียบกับรายการขายสินค้าและบริการให้กับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด
 - ii) ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า เจ้าหน้าที่การค้า และเจ้าหน้าที่อื่น : ราคาซื้อสินค้าและเงื่อนไขการชำระเงินเป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเปรียบเทียบกับรายการซื้อสินค้าจากบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด
 - iii) ค่าการใช้บริการ : ค่าการใช้บริการและเงื่อนไขการชำระเงินเป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเปรียบเทียบกับค่าการใช้บริการกับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด
 - iv) ค่าใช้จ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร สิทธิการเช่า และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน : ราคาซื้อสินทรัพย์ถาวร สิทธิการเช่า และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน เป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเปรียบเทียบกับรายการซื้อสินทรัพย์ถาวร สิทธิการเช่า และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนกับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด

12.2 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกัน ในอนาคต

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

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

1. การซื้อสินค้า

กรณีที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการซื้อสินค้าจากกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นกิจการที่มีกรรมกรร่วมกันและ/หรือเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นเดียวกัน ทั้งนี้ รายการซื้อสินค้านี้เป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติเช่นเดียวกับรายการซื้อสินค้ากับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด

2. การให้บริการ

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

3. การขายสินค้าและให้บริการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จำหน่ายสินค้าให้แก่กรรมการและ/หรือผู้บริหาร รวมถึงได้จำหน่ายสินค้าและให้บริการให้แก่กลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นกิจการที่มีกรรมกรร่วมกันและ/หรือเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นเดียวกัน ซึ่งเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขปกติทางธุรกิจเช่นเดียวกับการจำหน่ายสินค้าและให้บริการให้กับบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันในสถานการณ์เดียวกัน

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

นอกจากนั้น การใช้บริการ ได้แก่ รายการรับอนุญาตให้ใช้ซอฟต์แวร์ และสิทธิในเครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ จากบริษัทในเครือเป็นไปตามที่ระบุไว้ในสัญญาที่ทำร่วมกัน ซึ่งบริษัทฯ พิจารณาว่ามีความเหมาะสมแล้ว

สำหรับนโยบายและแนวโน้มในการทำรายการระหว่างกันในอนาคตนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายที่จะทำรายการระหว่างกันเฉพาะกรณีอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจเท่านั้น ซึ่งจะเป็นไปในราคาหรือเงื่อนไขที่ไม่แตกต่างจากการปฏิบัติกับบุคคลภายนอก และจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนที่จะเข้าทำรายการระหว่างกัน หรือได้รับสัตยาบันจากคณะกรรมการบริษัทฯ สำหรับรายการดังกล่าว อย่างไรก็ดี หากเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป กล่าวคือ มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกันกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ดังมีรายละเอียดตามที่ระบุไว้ข้างต้น บริษัทฯ และบริษัทย่อย สามารถทำธุรกรรมดังกล่าวได้ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติในหลักการไว้ ทั้งนี้ การเข้าทำรายการระหว่างกันในอนาคตจะเป็นไปตามแต่สมควรและสอดคล้องกับการเติบโตของธุรกิจ โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มีผลใช้บังคับ ตลอดจนมีมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติตามที่ได้อ้างไว้ข้างต้น