

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแล

กิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 หลักทรัพย์ของบริษัท

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 396,000,000 บาท (เดิมทุนจดทะเบียนจำนวน 360,000,000 บาท) แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 660,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.60 บาท (เดิม 600,000,000 หุ้น) ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วจำนวน 395,741,285.40 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 659,568,809 หุ้น

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 15 มีนาคม 2560

รายชื่อผู้ถือหุ้น			จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)
1. กลุ่มตระกูลทีชมศิริกุล			211,046,799	31.998
นายวิวัฒน์ ทีชมศิริกุล	152,162,709	23.070		
นายพลกฤต ทีชมศิริกุล	29,920,000	4.536		
นางสาววรรณ ทีชมศิริกุล	26,950,000	4.086		
นายวงศ์วิวัฒน์ ทีชมศิริกุล	1,133,490	0.172		
นางสาวนราพรพรรณ ทีชมศิริกุล	396,000	0.060		
นางสาวชลธิดา ทีชมศิริกุล	263,100	0.040		
นายพริษฐ์ ทีชมศิริกุล	221,500	0.034		
2. UBS AG SINGAPORE BRANCH			40,774,800	6.182
3. นางจารุณี ชินวงศ์วรกุล			27,000,000	4.094
4. นางวนิดา แซ่จิว			25,459,000	3.860
5. นายเอกฤทธิ เอกสมิทธิ์			18,757,000	2.844
6. นายธรรมฤทธิ์ เอกสมิทธิ์			18,478,500	2.802
7. นายประเสริฐ วีระเสถียรพรกุล			14,530,800	2.203
8. บริษัท เอฟดับบลิวดี ประกันชีวิต จำกัด(มหาชน)			12,963,900	1.966
9. นายปราโมทย์ พสวงศ์			12,208,800	1.851
10. PHILLIP SECURITIES PTE LTD.			12,100,000	1.835
11. อื่น ๆ			266,249,210	40.367
รวม			<u>659,568,809</u>	<u>100.000</u>

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่นๆ

เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2556 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิม 360 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 600 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.60 บาท) เป็นจำนวน 396 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 660 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.60 บาท) เพื่อบริหารจัดการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ โดยได้ดำเนินการจดทะเบียนการเพิ่มทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2556

ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯได้รับเงินจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28 จำนวนรวม 72.1 ล้านบาท บริษัทฯได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2557 และ 14 พฤษภาคม 2557 เป็นทุนที่ชำระแล้วจำนวน 21.6 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 36 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.60 บาท) โดยส่วนที่เหลือจำนวน 50.5 ล้านบาท บันทึกเป็นส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญในงบแสดงฐานะการเงิน

เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2556 บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (KAMART-W) ครั้งที่ 1 เพื่อจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 59,997,956 หน่วย ในอัตรา 10 หุ้นเดิมต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ในราคาเสนอขายศูนย์บาทต่อหน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุ 1 ปี นับตั้งแต่วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีอัตราการใช้สิทธิคือใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญใหม่ได้ 1 หุ้น ในราคาใช้สิทธิ 2 บาทต่อ 1 หุ้นสามัญ โดยผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิแต่ละรายสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ในวันทำการสุดท้ายของเดือนกรกฎาคม 2556 ตุลาคม 2556 มกราคม 2557 และในวันที่ 6 พฤษภาคม 2557 ใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวเป็นชนิดระบุชื่อผู้ถือ และสามารถโอนเปลี่ยนมือได้

เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2556 บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (KAMART-W) ครั้งที่ 1 เพื่อจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 59,997,956 หน่วย ในอัตรา 10 หุ้นเดิมต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ในราคาเสนอขายศูนย์บาทต่อหน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุ 1 ปี นับตั้งแต่วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีอัตราการใช้สิทธิคือใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญใหม่ได้ 1 หุ้น ในราคาใช้สิทธิ 2 บาทต่อ 1 หุ้นสามัญ โดยผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิแต่ละรายสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ในวันทำการสุดท้ายของเดือนกรกฎาคม 2556 ตุลาคม 2556 มกราคม 2557 และในวันที่ 6 พฤษภาคม 2557 ใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวเป็นชนิดระบุชื่อผู้ถือ และสามารถโอนเปลี่ยนมือได้ ใบสำคัญแสดงสิทธิได้หมดอายุแล้ว 7 พฤษภาคม 2557 มีผู้มาใช้สิทธิ 59,568,809 หุ้น รวมทุนชำระทั้งสิ้น 659,568,809 หุ้น ไม่มีผู้มาใช้สิทธิ 431,191 หุ้น

ในวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560 มติการประชุมกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 ให้จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญจำนวน 219,856,270 หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทในอัตรา 3 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล และออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนบริษัทเพื่อบริหารจัดการเสนอขายหุ้นให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานโครงการ (ESOP Scheme) จำนวนหุ้นไม่เกิน 584,921 หุ้น เห็นควรให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผล 50% ของกำไรสุทธิตามที่ปรากฏในงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการของบริษัทฯ หลังหักสำรองตามกฎหมายจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปีจนกว่าสำรองดังกล่าวจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียนสำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำมาจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่าย ต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลสำหรับปี 2556	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2557	38,202	0.06
เงินปันผลระหว่างกาลประจำปี 2557	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2557	39,559	0.06
	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2557	39,559	0.06
	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2557	39,573	0.06
		156,893	0.24
เงินปันผลสำหรับปี 2557	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2558	39,574	0.06
เงินปันผลระหว่างกาลประจำปี 2558	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2558	39,573	0.06
	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2558	39,573	0.06
	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2558	39,573	0.06
		158,293	0.24
เงินปันผลสำหรับปี 2558	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2559	46,169	0.07
เงินปันผลระหว่างกาลประจำปี 2559	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2559	46,170	0.07
	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2559	46,169	0.07
	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559	46,170	0.07
		184,678	0.28

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 โครงสร้างการจัดการ

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท, คณะกรรมการตรวจสอบ, คณะกรรมการบริหาร และเลขานุการของบริษัท

ชื่อ – สกุล	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ บริหาร	ผู้บริหาร	เลข านุการ
1. นายวิวัฒน์ ทิพย์ศิริกุล *	/	-	/	/	-
2. พลโทกอบบุญ วิจิต	/	/	-	-	-
3. นายไกรวิทย์ สัตยภิวัฒน์ *	/	-	/	/	-
4. นายประสิทธิ์ ชีรรัตน์บงกช	/	/	-	-	-
5. ดร.พุดิธร จิรายุส	/	/	-	-	-
6. นายพริษฐ์ ทิพย์ศิริกุล	/	-	-	-	-
7. นายวงศ์วิวัฒน์ ทิพย์ศิริกุล *	/	-	/	/	-
8. นายเชิยะ ชิน ฤ	/	-	-	-	-
9. นางทัศนีย์ อุ่นเจริญ	-	-	-	/	-
10. นางสาวชลธิชา ทิพย์ศิริกุล	-	-	-	/	-
11. นางสาวสุวรรณี ธาราชีวิน	-	-	-	/	/
12. นางอุณเรณ อรุณวิสากุล	-	-	-	/	-
13. นายพงศ์วิวัฒน์ ทิพย์ศิริกุล	-	-	-	/	-
14. นางสมศรี วิริยะ	-	-	-	/	-
15. นายสัจจะพงษ์ ยงสกุลโรจน์	-	-	-	/	-
16. นางสาวชีวะ ชิง เหว่ย	-	-	-	/	-
17. นางสาวเพ็ญลภัส พงศ์ฉัตรมณี	-	-	-	/	-

* คือกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ตามที่ระบุไว้ในหนังสือรับรอง

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการ 8 ท่าน มีหน้าที่กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน มีความรู้ทางด้านบัญชีการเงินและมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานและดูแลการบริหารงานของกิจการตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในกฎบัตร ได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงิน, ระบบการควบคุมภายใน, การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท, จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในกฎระเบียบของทางการและข้อบังคับของบริษัทฯ เป็นต้น

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยให้มีอำนาจหน้าที่บริหารและควบคุมดูแลกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

อำนาจหน้าที่ของคณะผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการผู้จัดการเพื่อมีอำนาจ และหน้าที่ให้การบริหาร และจัดการกิจการของบริษัทฯ ให้เจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องและประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น กรรมการผู้จัดการมีอำนาจในการแต่งตั้งคณะผู้บริหารเพื่อรับผิดชอบการบริหารงานตามสายการบังคับบัญชาเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามแผนธุรกิจและนโยบายของบริษัทฯ ที่ได้กำหนดไว้

8.2 การสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ และผู้บริหาร

บริษัทฯ มีวิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการบริษัทฯ และกรรมการอิสระ โดยผ่านการเสนอชื่อจากคณะกรรมการบริษัทฯ และจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นหนึ่งหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งเสียงและใช้เสียงข้างมากตัดสินซึ่งเป็นไปตามมาตรา 70 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 กรรมการมาจากผู้ถือหุ้นต่างประเทศ 1 ท่าน, กรรมการอิสระ 3 ท่าน และผู้บริหารระดับสูง 1 ท่าน สำหรับการคัดเลือกและการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปจะพิจารณาโดยคณะกรรมการบริหาร ส่วนระดับต่ำกว่าผู้อำนวยการ ผู้บังคับบัญชาตามสายงานจะเป็นผู้คัดเลือกและบรรจุตามโครงสร้างของบริษัทฯ

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่และใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ในการเลือกตั้งบุคคลเพื่อเป็นกรรมการได้ บริษัทฯ ไม่มีการสรรหากรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อย แต่บริษัทฯ มีกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์เป็นกรรมการเพื่อกำกับดูแลการบริหารงานและปกป้องดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อย

8.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.3.1 ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ 8 ท่าน เป็นค่าตอบแทนในรูปเบี้ยประชุมมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	บาท	
	2559	2558
1. นายวิวัฒน์ ทิฆัมคิริกุล	100,000	100,000
2. พลโทกอบบุญ วิจิต	210,000	150,000
3. นายไกรวิทย์ สัตยภิวัฒน์	50,000	50,000
4. นายประสิทธิ์ ชีรรัตน์บงกช	130,000	100,000
5. ดร.พุฒิธร จิรายุส	130,000	100,000
6. นายพริษฐ์ ทิฆัมคิริกุล	50,000	50,000
7. นายวงศ์วิวัฒน์ ทิฆัมคิริกุล	40,000	40,000
8. นายเชียะ ชิน ลู		10,000
รวม	710,000	600,000

ค่าตอบแทนคณะกรรมการประจำปี 2560 จำนวนเงินรวมไม่เกิน 5 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นค่าเบี้ยประชุมสำหรับประธานกรรมการตรวจสอบ 20,000 บาทต่อครั้งที่เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 10,000 บาทต่อครั้งที่เข้าร่วมประชุม และ ประธานกรรมการบริษัทฯ 20,000 บาทต่อครั้งที่เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ 10,000 บาทต่อครั้งที่เข้าร่วมประชุม

ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัทฯ ในปี 2559 เท่ากับ 27 ล้านบาท และในปี 2558 เท่ากับ 23 ล้านบาท เป็นค่าตอบแทนในรูปเงินเดือน, โบนัส, ค่าพาหนะเดินทางและผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน

8.3.2 ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

-ไม่มี-

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 แนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 15 ข้อ ของบริษัทมีดังนี้

1. นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มความโปร่งใส เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดนโยบายสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการ โดยครอบคลุมหลักสำคัญ ดังนี้

- การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกันเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
- คณะกรรมการมีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารงานด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง รับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรับผิดชอบต่อการค้าสินใจและการกระทำของตนเอง
- การดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- การดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความเสี่ยงอยู่เสมอ โดยมีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
- บริษัทฯ มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติทางจริยธรรมและจรรยาบรรณเพื่อให้กรรมการและพนักงานถือปฏิบัติ

2. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยการกำหนดสิทธิของผู้ถือหุ้นไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ เช่น สิทธิการได้รับข้อมูลบริษัทฯ สิทธิการออกเสียง สิทธิในการดูแลอย่างเป็นธรรมและการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้น

3. สิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น การเปิดเผยสารสนเทศอย่างเพียงพอเป็นจริง เชื่อถือได้สม่ำเสมอและทันเวลาเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน และมีการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่เอารัดเอาเปรียบรวมทั้งมีการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้องกันและพนักงาน

4. การประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ว่าด้วยการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งมีรายละเอียดของแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออำนวยความสะดวก ให้ข่าวสารแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน

5. ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการได้มีส่วนร่วมในการกำหนดและให้ความเห็นชอบใน วิสัยทัศน์ การกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นและได้จัดให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการติดตามผลการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

6. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางประโยชน์ คณะกรรมการได้กำหนดจรรยาบรรณของกรรมการ พึงบริหารงาน โดยหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อประโยชน์ขององค์กร เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างเต็มประสิทธิภาพ, โดยไม่หาผลประโยชน์ส่วนตนจากการเป็นกรรมการ, ไม่ใช้ความลับขององค์กรในทางที่ผิด กรรมการยังได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแลและรายงานกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

7. จริยธรรมธุรกิจ

คณะกรรมการ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ เพื่อให้กรรมการและพนักงาน ได้รับทราบและยึดถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนด การปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมและจรรยาบรรณ จะนำไปสู่การควบคุมภายในที่ดี รวมทั้งมีการกำกับดูแลที่ดีเป็นกระบวนการต่อเนื่องและสัมพันธ์กัน

8. การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน
- กรรมการที่เป็นอิสระและกรรมการตรวจสอบ 5 ท่าน

9. การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ประธานคณะกรรมการเป็นกรรมการอิสระตามความหมายของตลาดหลักทรัพย์ และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร

ประธานคณะกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจน กรรมการผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่บริหารบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการมอบหมายและอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัทฯ

10. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วยเบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการตามผลประกอบการของบริษัทฯ ในแต่ละปีภายในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่าน

11. การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดประชุมโดยปกติเป็นประจำทุกไตรมาสและมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า, มีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานประจำไตรมาสและงวดสะสมโดยสม่ำเสมอและได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ปกติการประชุมแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 3 ชั่วโมง โดยในปี 2559 คณะกรรมการมีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 5 ครั้ง โดยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านสรุปได้ ดังนี้

รายชื่อ	การประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	การประชุมคณะกรรมการบริษัท			หมายเหตุ
		การ ประชุม วาระปกติ	การ ประชุม วาระ พิเศษ	รวม	
1. นายวิวัฒน์ ทิมศิริกุล	-	5/5	-	5/5	
2. พลโทกอบบุญ วิจิต*	8/8	5/5	-	5/5	
3. นายไกรวิทย์ สัตยภิวัฒน์	-	5/5	-	5/5	
4. นายประสิทธิ์ ชีรรัตน์บงกช*	8/8	5/5	-	5/5	
5. ดร.พุฒิชร จิรายุส*	8/8	5/5	-	5/5	
6. นายพริษฐ์ ทิมศิริกุล	-	5/5	-	5/5	
7. นายวงศ์วิวัฒน์ ทิมศิริกุล	-	4/5	-	4/5	
8. นายเชิยะ ชิน ลู	-	-/5	-	-/5	อยู่ ต่างประเทศ

หมายเหตุ การบันทึกการเข้าร่วมประชุม = จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่มีการประชุมทั้งปี

* หมายถึง กรรมการอิสระที่เป็นกรรมการตรวจสอบ

12. คณะอนุกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ : ปัจจุบันได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2555 เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2555 แต่งตั้งพลโทกอบบุญ วิจิต เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ, นายประสิทธิ์ ชีรรัตน์บงกช และดร.พุฒิชร จิรายุส เป็นกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีการประชุมสม่ำเสมอในปี 2558 มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง (ตามรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมในข้อ 11 “การประชุมคณะกรรมการ”) และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

13. ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในและประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานทั้งองค์กร โดยได้มีการกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบเป้าหมายและแผนงานทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติการมีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์สูงสุด และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับการเงิน โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารตามสายงานที่รับผิดชอบและโดยตรงถึงกรรมการผู้จัดการ

บริษัทฯ มีส่วนตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดให้ส่วนตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและได้รับการประเมินผลงานจากคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

14. รายงานของคณะกรรมการต้องการเงินและสารสนเทศทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต้องการเงินของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้สอบทานการเปิดเผยข้อมูลและรายงานทางการเงินร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาตและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้มีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้

15. ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักว่าข้อมูลของบริษัทฯ ทั้งที่เกี่ยวกับการเงินและที่ไม่ใช่การเงิน ล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ จึงได้กำชับให้ฝ่ายบริหารดำเนินการในเรื่องที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน โปร่งใสตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ และทันเวลา ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญและยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอด ในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทฯ ยังไม่จัดตั้งหน่วยงานขึ้นเฉพาะแต่ได้มอบหมายให้ส่วนสารสนเทศหรือผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องโดยตรง ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน, สถาบัน, ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง เนื่องจาก

กิจกรรมในเรื่องดังกล่าวยังมีไม่มากนัก ซึ่งผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลบริษัทฯ ได้ โทร 0-2805-2756-60 หรือที่ website: www.karmarts.co.th

9.2 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เนื่องจากบริษัทฯ พิจารณาแล้วมีความเห็นว่าการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนนั้นเป็นจริยธรรมที่ผู้บริหารพึงจะต้องมีและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัดที่จะไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนนั้น และมาตรการลงโทษมิใช่เป็นการป้องกันที่มีประสิทธิภาพ ดังนั้นจึงไม่มีการกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

อย่างไรก็ดีบริษัทฯ ได้ให้ความระมัดระวังและติดตามดูแลข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด ผู้บริหารระดับสูงและพนักงานที่เกี่ยวข้องโดยตรงเท่านั้นที่มีโอกาสรับทราบข้อมูลก่อนการขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นและบริษัทฯ ได้กำหนดให้เฉพาะส่วนสารสนเทศหรือผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องโดยตรงเท่านั้นที่มีหน้าที่ในการเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทฯ ต่อสาธารณชน

9.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีบริษัทและบริษัทในเครือ

รายการ	สำนักงานผู้สอบบัญชี	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ค่าสอบบัญชี		
			2557	2558	2559
1	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	บริษัท คาร์มาร์ท จำกัด (มหาชน)	1,240,000	1,400,000	1,520,000
2	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	บริษัท มายบัส จำกัด	195,000	195,000	-
3	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	บริษัท เจ คอส แลบอราทอรีส์ จำกัด	80,000	80,000	140,000
4	บริษัท ไทย ออดิท เคอะทูล จำกัด	บริษัท ดี ไอ โคนิค พรอพเพอร์ตี้ จำกัด	80,000	80,000	80,000
รวมทั้งหมด			1,595,000	1,755,000	1,740,000

9.4 บุคลากร

จำนวนพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงานทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น 490 คน ซึ่งผลตอบแทนเป็นเงินเดือนและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 135.41 ล้านบาท แบ่งเป็นสายงานหลัก ดังนี้

1. ด้านโรงงาน จำนวน 139 คน
2. ด้านสำนักงาน จำนวน 351 คน

- การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือมีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา
ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน

- นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนาพนักงาน โดยจัดให้มีการอบรมพนักงาน มีหลักสูตรดังต่อไปนี้

1. หลักสูตรคอมพิวเตอร์เบื้องต้นและการใช้งานอินเทอร์เน็ต
2. ขีปนาวุธปลอดภัยและการใช้งานบำรุงรักษารถอย่างปลอดภัย
3. ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ความงาม
4. ความรู้เกี่ยวกับการจัดตั้งสาขาเพื่อขยายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

ตลอดระยะเวลาที่ดำเนินธุรกิจมาบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนกิจกรรมเพื่อสังคม (CSR) ด้วยจิตสำนึกที่สร้างสรรค์ รวมถึงการประสานความร่วมมือภายในองค์กรให้แข็งแกร่ง และบูรณาการความร่วมมือกับผู้ประกอบการ ผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงผู้ที่สนใจร่วมกิจกรรม ซึ่งเป็นพลังและกลไกสำคัญ ที่จะนำไปสู่การพัฒนาสังคมไทยให้มีความเจริญก้าวหน้า และสร้างผลประโยชน์แก่สังคมไทยอย่างยั่งยืน

ซึ่งตลอดปี 2559 ที่ผ่านมามีบริษัทฯ มีกิจกรรมเพื่อสังคม โดยเฉพาะการบริจาคสิ่งของให้กับมูลนิธิต่างๆ ทั้งหมด 16 แห่งในประเทศไทย รวมมูลค่าทั้งสิ้นเกือบ 2 ล้านบาท ได้แก่ มูลนิธิเพื่อเด็กพิการ, โครงการพระเมตตา สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมหาวชิราลงกรณ, มูลนิธิเด็กโสสะแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์, มูลนิธิดวงประทีป, สมาคมส่งเสริมสถานภาพสตรี, มูลนิธิช่วยเหลือเด็กกำพร้าของสตรีไทยมุสลิมแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์, มูลนิธิเพื่อการพัฒนาเด็ก, มูลนิธิชีวิตพัฒนา ในพระอุปถัมภ์สมเด็จพระเจ้าพี่นางเธอ เจ้าฟ้ากัลยาณิวัฒนา กรมหลวงนราธิวาสราชนครินทร์, สมาคมส่งเสริมการผสมผสานกิจกรรมพัฒนาประชากรและสาธารณสุขแห่งประเทศไทย, มูลนิธิเพื่อเยาวชนชนบท (มยช.), มูลนิธิอนุเคราะห์คนหูหนวก ในพระบรมราชูปถัมภ์, มูลนิธิสร้างสรรค์เด็ก, มูลนิธิบ้านนกขมิ้น, มูลนิธิเอดส์แห่งประเทศไทย (มอท.) และมูลนิธิสวนแก้ว

นอกจากนี้ยังร่วมบริจาคสิ่งของเพื่อใช้เป็นของรางวัลในการจับฉลากในงานกาชาด ประจำปี 2559 ให้แก่ มูลนิธิอาสาเพื่อนพึ่ง(ภาฯ) ยามยาก สภากาชาดไทย

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอในการบริหารการดำเนินการของบริษัทฯ และการติดตามดูแลการดำเนินการของบริษัทย่อยเพื่อป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอันเกิดจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจอย่างเพียงพอ ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นไว้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2559 (ตามแนบ) ว่าการดำเนินการของบริษัทฯ ได้ดำเนินการภายใต้การกำกับดูแลและการตรวจสอบอย่างพอเพียงมีการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ทั้งรายไตรมาสและรายปีซึ่งเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

2. บริษัทฯ ได้มีการติดตามรายงานระบบการควบคุมภายในด้านการบัญชีจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเป็นประจำทุกปี ซึ่งรายงานประจำปี 2559 ได้แจ้งผลการประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในด้านบัญชีตามที่เห็นว่าจำเป็นในการกำหนดขอบเขตการตรวจสอบแล้วไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญของระบบการควบคุมภายในด้านบัญชี สำหรับข้อแนะนำที่ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญ บริษัทฯ ได้นำประเด็นดังกล่าวมาพิจารณาปรับปรุงแก้ไขอย่างครบถ้วนแล้ว

3. บริษัทฯ มีส่วนตรวจสอบภายในทำหน้าที่ประเมินระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างสม่ำเสมอและเป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปี

รายงานการปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2559

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท คาร์มาร์ท จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท คาร์มาร์ท จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบไปด้วย กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------|----------------------|
| 1. พลโทกอบบุญ วิจิต | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายประสิทธิ์ ชีรรัตน์ยงกช | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายพุฒิธร จิรายุส | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมี นางอัญญภัคจิตตา ธรรมเชตภรณ์ ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามแนวทางและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมุ่งเน้นให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีประสิทธิภาพและมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ ทั้งนี้เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลให้ผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่อยู่บนหลักของความซื่อสัตย์สุจริตและมีจริยธรรม สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน และคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของงบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งรายไตรมาสและประจำปี 2559 ซึ่งได้ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทแล้ว ทั้งนี้ในทางปฏิบัติ ผู้บริหารฝ่ายการบัญชีได้ร่วมปรึกษารื้อหรือกับผู้สอบบัญชีอย่างสม่ำเสมอในเรื่องของความถูกต้องของงบการเงิน ได้มีการแก้ไขปรับปรุงรายการทางบัญชีที่สำคัญๆ ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่องบการเงินตามข้อเสนอแนะโดยไม่ชักช้า เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ระบบบัญชีและรายงานทางการเงิน ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และทันต่อกำหนดเวลา

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้จัดให้มีการประชุม โดยเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม เพื่อให้การปรึกษารื้อหรือระหว่างกันได้อย่างอิสระ ในเรื่องประเด็นต่างๆ ที่สำคัญที่พบจากการสอบทานงบการเงิน แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีและหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้มีความเห็นว่า กระบวนการจัดทำรายงานทางบัญชีและการเงินของบริษัท ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างต่อเนื่อง

2. การสอบทานระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับข้อเสนอแนะต่างๆ ต่อระบบการควบคุมภายใน แผนการตรวจสอบ ของผู้สอบบัญชีและผู้จัดการตรวจสอบภายในอย่างยิ่ง ได้จัดให้มีการประชุมเฉพาะกรรมการตรวจสอบเป็นวาระพิเศษเพิ่มเติมขึ้นจากเดิมอีก 3 ครั้ง รวมเป็น 8 ครั้ง ในรอบปี 2559 ทั้งนี้เพื่อให้การพิจารณาข้อเสนอแนะดังกล่าวรวมทั้งข้อสังเกตที่มีนัยสำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบเองเป็นไปอย่างต่อเนื่อง สามารถให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ในการป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับ

บริษัท ต่อคณะกรรมการและกรรมการบริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทันเวลาต่อสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา ทั้งทางด้านการดำเนินงานและด้านกฎหมาย ตลอดจนข้อกำหนดต่างๆ ของ กสท. และ ตลท.

นอกจากนี้แล้ว คณะกรรมการตรวจสอบยังเห็นถึงความสำคัญของความเสี่ยงทางด้านเทคโนโลยี กล่าวคือ ระบบคอมพิวเตอร์ (Computer) ที่บริษัทได้ใช้งานตลอดมาจนถึงปี 2558 นั้นล้าสมัย ไม่สามารถที่จะรองรับกับความเจริญเติบโตก้าวหน้าของบริษัทในอนาคตได้อีกต่อไป ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามและกำกับดูแลการพัฒนาเข้าเปลี่ยนแปลงระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทจนกระทั่งสามารถใช้งานได้เสร็จสมบูรณ์ภายในปี 2559 นี้ ซึ่งสามารถรองรับกับความเจริญเติบโตของบริษัทได้อย่างน้อยในอนาคตอีก 5 ปีข้างหน้า

ในปัจจุบันบริษัทได้ยึดแนวทางการปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring of the Tread way Commission (COSO) นำมาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานและการบริหารงาน และจากการสอบทานระบบการควบคุมภายในดังกล่าว ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและพอเพียง

3. การสอบทานเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กระเปาะเบียบและข้อกำหนดของ กสท. และ ตลท. กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้มีการปฏิบัติตามแนวทาง ข้อกำหนดของ กสท. และ ตลท. และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างพอเพียง

4. การสอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามขอบเขตของการปฏิบัติงาน สิทธิ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ให้ความเห็นชอบแผนการปฏิบัติงานและอัตรากำลังของสำนักงานตรวจสอบให้ดียิ่งขึ้น ทำให้แผนการตรวจสอบมีขอบเขตครอบคลุมประเด็นต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญและได้มีการสอบทานแผนการตรวจสอบประจำปี 2559 อย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีการประชุมทั้งสิ้นรวม 8 ครั้ง และการประชุม 3 ครั้ง ใน 8 ครั้ง เป็นการประชุมเฉพาะกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบและหรือตัวแทนฝ่ายบริหารในส่วนที่เกี่ยวข้องกับประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการดำเนินกิจกรรมตรวจสอบภายใน ในด้านระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการกำกับดูแลกิจการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทำให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทมีความเหมาะสมและเพียงพอ มีความเป็นอิสระและผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในบรรลุตามเป้าหมายที่ได้วางไว้

5. การประเมินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจากคณะผู้บริหารได้มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการกำหนดแผนการดำเนินงานและให้มีการประชุมคณะผู้บริหารในทุกเดือน เพื่อที่จะติดตามประเมินสถานการณ์และแนวโน้มปัจจัยเสี่ยงอย่างใกล้ชิด เพื่อกำหนดมาตรการการบริหารและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้ คณะกรรมการมีความเห็นว่า ปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญคือ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ ความเสี่ยงจากการค้า

ค่าของสินค้าคงคลัง ความเสี่ยงจากการควบคุมการทำงานของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ(IT) และความเสี่ยงจากธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง และการลอกเลียนแบบสินค้า ซึ่งถือว่าอยู่ในระบบที่ควบคุมได้เพียงพอ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน ระบบการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ ดังกล่าวของบริษัท โดยการประชุมร่วมกับตัวแทนของคณะกรรมการบริหาร รวมทั้งได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้ระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ทำให้การบริหารงานธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

6. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ได้ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีและได้ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องของผู้สอบบัญชี ปรากฏว่าได้ผลเป็นที่น่าพอใจเป็นอย่างมาก ดังนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงมีมติให้ความเห็นชอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นาย โสภณ เพิ่มศิริวัฒนกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียนที่ 3182 แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2560

7. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ - ไม่มี -

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดทำทางการเงินถูกต้อง เชื่อถือได้ ตามมาตรฐานการบัญชี และเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินได้สอดคล้องกับ พรบ. การบัญชี 2547 มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีประสิทธิภาพ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบและข้อกำหนดของ กลต. และ ตลท. และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ ตลอดจนมีการประเมินการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

.....

(พลโทกอบบุญ วิจิต)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

.....

(นายประสิทธิ์ ชีร์รัตน์บงกช)

กรรมการตรวจสอบ

.....

(ดร.พุดิธร จิรายุส)

กรรมการตรวจสอบ

12. รายการระหว่างกัน

ข้อมูลรายการระหว่างกัน

รายการค้าที่เป็นธุรกิจปกติของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้แก่ รายการขายสินค้าและบริการ 18 ล้านบาท, ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสุทธิ 9 ล้านบาท, เงินให้บริษัทผู้ยืมกิจการที่เกี่ยวข้องกันสุทธิ 54 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับ 1 ล้านบาท รายการซื้อสินค้า 6 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น-บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสุทธิ 2.0 ล้านบาท ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการ และผู้บริหารบริษัทฯ และบริษัทย่อย 27 ล้านบาท และ - ล้านบาทซึ่งเป็นธุรกิจปกติของบริษัทฯ ตามที่ได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 7, 8

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจและเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาและตามราคายุติธรรมที่ปฏิบัติเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป ซึ่งรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของการทำรายการตามความจำเป็นตามปกติของธุรกิจ และสำหรับรายการที่เกี่ยวกับทรัพย์สินในการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า รายการที่เกี่ยวข้องดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เนื่องจากรายการดังกล่าวจะช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มแก่บริษัทฯ โดยลักษณะธุรกิจมีความเกี่ยวข้องและส่งเสริมซึ่งกันและกันในการพัฒนาเชิงธุรกิจ และมีความเป็นธรรมในเรื่องของราคาและเงื่อนไขการชำระเงินและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ โดยกรรมการที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียได้มีมติเอกฉันท์เห็นชอบในการลงทุนเพิ่มในหลักทรัพย์ดังกล่าวและเห็นว่าจะเกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทั้งทางด้านการส่งเสริมและสนับสนุนการขายการค้าของบริษัทฯ โดยเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันโดยสร้างความเข้มแข็งให้กับสินค้าแบรนด์ "Karmarts" ในราคาและเงื่อนไขการชำระเงินที่กำหนดสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทั้งนี้กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระการประชุมนี้

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกันสำหรับรายการค้าปกติ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจและเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาและตามราคายุติธรรมที่ปฏิบัติเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป ดังนั้นขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันจึงปฏิบัติเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป

สำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกับการค้าประกันให้บริษัทที่เกี่ยวข้องต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

เนื่องจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นประโยชน์เพิ่มในการดำเนินธุรกิจตามปกติ ดังนั้นแนวโน้มในการเข้าทำรายการระหว่างกันจึงขึ้นอยู่กับตลาดและโอกาสทางธุรกิจและภาวะของการเปลี่ยนแปลงในอนาคต

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ณ วันที่ 15 มีนาคม 2560		บริษัทย่อย				บริษัทร่วม		บริษัทย่อยของบริษัทร่วม		บริษัทร่วมค้า		บริษัทที่เกี่ยวข้อง	
	บมจ.คาร์มาร์ท		บจ.มาบัส		บจ.เจ คอสฯ		บจ.ดี ไอโคนิคฯ		บจ.ดี ไอโคนิค เพชรเกษม บจ.บางแวก คอนโดฯ บจ.ดี ไอโคนิค จรัญฯ		Karmarts Vietnam		หจก.ซีวีบุลย์	
	% การถือ หุ้น	ตำแหน่ง	% การถือ หุ้น	ตำแหน่ง	% การถือ หุ้น	ตำแหน่ง	% การถือ หุ้น	ตำแหน่ง	% การถือหุ้น	ตำแหน่ง	% การถือ หุ้น	ตำแหน่ง	% การถือ หุ้น	ตำแหน่ง
1. บมจ.คาร์มาร์ท	-		95.16		70		33.33				51.00			
2. กลุ่มตระกูล "ทีงศิริกุล"			-		-									
2.1 นายวิวัฒน์ ทีงศิริกุล	23.07	กรรมการ	-	กรรมการ	-			กรรมการ	0.01	กรรมการ				
2.2 นางสาวชลธิดา ทีงศิริกุล	0.04		-	กรรมการ	-									
2.3 นายวงศวิวัฒน์ ทีงศิริกุล	0.17	กรรมการ	-		-	กรรมการ								
2.4 นายพงษ์วิวัฒน์ ทีงศิริกุล	-		-		-								90.00	หุ้นส่วนผก.
2.5 นายพลกฤต ทีงศิริกุล	4.54		-	กรรมการ	-									
2.6 นายพริษฐ์ ทีงศิริกุล	0.03	กรรมการ	-		-		33.33	กรรมการ	0.01	กรรมการ				
2.7 นางสาววรรณ ทีงศิริกุล	4.09		-		-									
2.8 นางสาวนราพรณ ทีงศิริกุล	0.06		-		-									
3. นายไกรวิทย์ สัตยกิจวัฒน์	-	กรรมการ	-	กรรมการ	-	กรรมการ								
4. บจก. ดี ไอโคนิค พรอพเพอร์ตี้									99.97					
5. อื่น ๆ	68.00		4.84		30	กรรมการ	33.34	กรรมการ	0.01	กรรมการ	49.00	กรรมการ	10.00	
รวม	100.00		100.00		100.00		100.00		100.00		100.00		100.00	

กรรมการ	บมจ.คาร์มาร์ท		บจ.มาบัส		บจ.เจ คอสฯ		บจ.ดี ไอโคนิคฯ		บจ.ดี ไอโคนิค เพชรเกษม บจ.บางแวก คอนโดฯ บจ.ดี ไอโคนิค จรัญฯ		หจก.ซีวีบุลย์	
	CEO	กรรมการ [^]	MD	กรรมการ [^]	MD	กรรมการ [^]	MD	กรรมการ [^]	MD	กรรมการ [^]	MD	กรรมการ [^]
1. นายวิวัฒน์ ทีงศิริกุล	✓	✓		✓				✓		✓		
2. นางสาวชลธิดา ทีงศิริกุล				✓								
3. นายวงศวิวัฒน์ ทีงศิริกุล		✓				✓						
4. นายพงษ์วิวัฒน์ ทีงศิริกุล												✓
5. นายไกรวิทย์ สัตยกิจวัฒน์		✓		✓		✓						
6. นายพริษฐ์ ทีงศิริกุล							✓	✓	✓	✓		

หมายเหตุ กรรมการ[^] คือ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม