

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพ์และผู้ถือหุ้น

7.1 หลักทรัพ์ของบริษัท

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 528,000,000 บาท (เดิมทุนจดทะเบียนจำนวน 396,000,000 บาท) แบ่ง เป็นหุ้นสามัญจำนวน 880,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.60 บาท (เดิม 660,000,000 หุ้น) ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วจำนวน 527,998,810 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 879,998,016 หุ้น

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 12 มีนาคม 2564

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)
1. กลุ่มตระกูลทีชศิริกุล	316,306,474	35.944
นายวิวัฒน์ ทีชศิริกุล	204,083,788	23.191
นายพลกฤต ทีชศิริกุล	39,893,333	4.533
นางสาวรমন ทีชศิริกุล	35,933,333	4.083
นายพิษณุ ทีชศิริกุล	33,025,200	3.753
นายวงศ์วิวัฒน์ ทีชศิริกุล	2,184,620	0.248
นายพงศ์วิวัฒน์ ทีชศิริกุล	535,200	0.061
นางสาวนราพรรณ ทีชศิริกุล	530,000	0.060
นางชลดา ทีชศิริกุล	121,000	0.014
2. THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED, SINGAPORE BRANCH	30,649,733	3.483
3. UBS AG SINGAPORE BRANCH	30,000,000	3.409
4. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	26,653,301	3.029
5. นายเอกฤทธิ์ เอกสมิทธิ์	25,009,333	2.842
6. นายธรรมฤทธิ์ เอกสมิทธิ์	24,638,000	2.800
7. นายเฉลิมเดช ลีวงศ์เจริญ	21,135,966	2.402
8. นายปราโมทย์ พวงศ์	11,353,900	1.290
9. นางสาวมาลี กิตติชูโชติ	10,400,000	1.182
10. PHILLIP SECURITIES PTE LTD.	10,000,000	1.136
11. อื่น ๆ	373,851,309	42.483
รวม	879,998,016	100.000

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) เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ โดยได้ดำเนินการจดทะเบียนการเพิ่มทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2556

ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯ ได้รับเงินจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28 จำนวนรวม 72.1 ล้านบาท บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2557 และ 14 พฤษภาคม 2557 เป็นทุนที่ชำระแล้วจำนวน 21.6 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 36 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.60 บาท) โดยส่วนที่เหลือจำนวน 50.5 ล้านบาท บันทึกลงเป็นส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญในงบแสดงฐานะการเงิน

เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2556 บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (KAMART-W) ครั้งที่ 1 เพื่อจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 59,997,956 หน่วย ในอัตรา 10 หุ้นเดิมต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ในราคาเสนอขายศูนย์บาทต่อหน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุ 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ 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 บาท ไม่มีผู้มาใช้สิทธิ 431,191 หุ้น

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

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติเรื่องดังต่อไปนี้

1. อนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ โดยยกเลิกหุ้นสามัญจดทะเบียนจำนวน 431,191 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.60 บาท ที่คงเหลือจากการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นตามใบสำคัญแสดงสิทธิ (KAMART-W) ที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ซึ่งได้ออกไปเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2556 โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนลดทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2560
2. อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 395.74 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 528 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 220.43 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.60 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลและการเสนอขายหุ้นให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2560

เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2560 บริษัทฯ จ่ายหุ้นปันผลเป็นหุ้นสามัญจำนวน 219.86 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.60 บาท รวมมูลค่าทั้งสิ้นจำนวน 131.91 ล้านบาท บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเรียกชำระจากการจ่ายหุ้นปันผลกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2560

ในระหว่างไตรมาสสองของปีปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนเรียกชำระจากการใช้สิทธิตามโครงการ ESOP Scheme กับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2560 (หุ้นสามัญจำนวน 574,921 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.60 บาท)

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผล 50% ของกำไรสุทธิตามที่ปรากฏในงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการของบริษัทฯ หลังหักสำรองตามกฎหมายจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปีจนกว่าสำรองดังกล่าวจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียนสำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำมาจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่าย ต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลสำหรับปี 2562	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2563	61,600	0.07
เงินปันผลระหว่างกาลประจำปี 2563	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2563	26,400	0.03
	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2563	26,399	0.03
	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563	35,199	0.04
		<u>149,598</u>	<u>0.17</u>
เงินปันผลสำหรับปี 2561	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2562	61,546	0.07
เงินปันผลระหว่างกาลประจำปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2562	61,598	0.07
	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2562	61,600	0.07
	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2562	61,599	0.07
		<u>246,343</u>	<u>0.28</u>

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 โครงสร้างการจัดการ

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท, คณะกรรมการตรวจสอบ, คณะกรรมการบริหาร และเลขานุการของบริษัท ประกอบด้วยดังนี้

ชื่อ – สกุล	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหาร	ผู้บริหาร	เลขานุการ
1. นายวิวัฒน์ ทิพย์ศิริกุล*	/	-	/	/	-
2. พลโทกอบบุญ วิจิต	/	/	-	-	-
3. นายไกรวิทย์ สัตยภิวัฒน์*	/	-	/	/	-
4. นายประสิทธิ์ ธีรรัตน์บงกช	/	/	-	-	-
5. ดร.พุมิธร จิรายุส	/	/	-	-	-
6. นายพริษฐ์ ทิพย์ศิริกุล	/	-	-	-	-
7. นายวงศ์วิวัฒน์ ทิพย์ศิริกุล*	/	-	/	/	-
8. นายเชียะ ชิน ลู	/	-	-	-	-
9. นายคัตนันทน์ ยะพานิช	/	-	-	-	-
10. นางทัศนีย์ อุ่นเจริญ	-	-	-	/	-
11. นางชลธิดา สถาวรวิจิตร	-	-	-	/	-
12. นางสาวสุวรรณี ธาธาชีวิน	-	-	-	/	/
13. นางอุณเรณ อรุณวิศกุล	-	-	-	/	-
14. นายภวัต เฉลิมพงศ์ตุพร	-	-	-	/	-
15. นายพงศ์วิวัฒน์ ทิพย์ศิริกุล	-	-	-	/	-
16. นางสมศรี วิริยะ	-	-	-	/	-
17. นายสัจจะพงษ์ ยงสกุลโรจน์	-	-	-	/	-
18. นางสาวชีวะ ชิง เหว่ย	-	-	-	/	-
19. นางสาวณัฐนันท์ เหมือนสิงห์	-	-	-	/	-
20. นางสาวสุญา คัดสันเทียะ	-	-	-	/	-
21. นางสาวพัชร สิวภาพงษ์	-	-	-	/	-
22. นางสาวสิตลา กิมสร้อย	-	-	-	/	-

* คือกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ตามที่ระบุไว้ในหนังสือรับรอง

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการ 9 ท่าน มีหน้าที่กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน มีความรู้ทางด้านบัญชี การเงินและมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานและดูแลการบริหารงานของกิจการตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในกฎบัตร ได้แก่ การสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท 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 ไม่มีการสรรหากรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยแต่บริษัทฯ มีกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์เป็นกรรมการเพื่อกำกับดูแลการบริหารงานและปกป้องดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อย

8.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.3.1 ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท 9 ท่าน เป็นค่าตอบแทนในรูปเบี้ยประชุมมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	บาท	
	2563	2562
1. นายวิวัฒน์ ทิพย์ศิริกุล	80,000	80,000
2. พลโทกอบบุญ วิจิต	220,000	220,000
3. นายไกรวิทย์ สัตยภิวัฒน์	40,000	30,000
4. นายประสิทธิ์ ธีรรัตน์บงกช	130,000	130,000
5. ดร.พุมิธร จิรายุส	130,000	130,000
6. นายพริษฐ์ ทิพย์ศิริกุล	40,000	40,000
7. นายวงศ์วิวัฒน์ ทิพย์ศิริกุล	40,000	40,000
8. นายเชียะ ชิน ลู	-	-
9. นายศัตนันท์ ยะพานิช	40,000	40,000
รวม	720,000	710,000

ค่าตอบแทนคณะกรรมการประจำปี 2562 จำนวนเงินรวมไม่เกิน 5 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นค่าเบี้ยประชุมสำหรับประธานกรรมการตรวจสอบ 20,000 บาทต่อครั้งที่เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 10,000 บาทต่อครั้งที่เข้าร่วมประชุม และ ประธานกรรมการบริษัท 20,000 บาทต่อครั้งที่เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท 10,000 บาทต่อครั้งที่เข้าร่วมประชุม

ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัทฯ ในปี 2563 เท่ากับ 33 ล้านบาท และในปี 2562 เท่ากับ 37 ล้านบาท เป็นค่าตอบแทนในรูปเงินเดือน, โบนัส, ค่าพาหนะเดินทางและผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน

8.3.2 ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

-ไม่มี-

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 แนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 15 ข้อ ของบริษัทดังนี้

1. นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มความโปร่งใส เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดนโยบายสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการ โดยครอบคลุมหลักสำคัญ ดังนี้

- การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกันเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
- คณะกรรมการมีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารงานด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง รับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง
- การดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- การดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความเสี่ยงอยู่เสมอ โดยมีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
- บริษัท มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติทางจริยธรรมและจรรยาบรรณเพื่อให้กรรมการและพนักงานถือปฏิบัติ

2. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยการกำหนดสิทธิของผู้ถือหุ้นไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ เช่นสิทธิการได้รับข้อมูลบริษัท สิทธิการออกเสียง สิทธิในการดูแลอย่างเป็นธรรมและการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้น

3. สิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น การเปิดเผยสารสนเทศอย่างเพียงพอเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่ำเสมอและทันเวลาเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน และมีการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่เอารัดเอาเปรียบรวมทั้งมีการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อผู้ที่เกี่ยวข้องกันอื่นและพนักงาน

4. การประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ว่าด้วยการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งมีรายละเอียดของแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออำนวยความสะดวก ให้ข่าวสารแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน

5. ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการได้มีส่วนร่วมในการกำหนดและให้ความเห็นชอบใน วิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายแผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นและได้จัดให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการติดตามผลการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

6. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้กำหนดจรรยาบรรณของกรรมการ เพื่อบริหารงานโดยหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตนต่อประโยชน์ขององค์กร เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างเต็มประสิทธิภาพ โดยไม่หาผลประโยชน์ส่วนตนจากการเป็นกรรมการไม่ใช้ความลับขององค์กรในทางที่ผิด กรรมการยังได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแล และรายงานกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

7. จริยธรรมธุรกิจ

คณะกรรมการ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ เพื่อให้กรรมการและพนักงานได้รับทราบ และยึดถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนด การปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมและจรรยาบรรณ จะนำไปสู่การควบคุมภายในที่ดี รวมทั้งมีการกำกับดูแลที่ดีเป็นกระบวนการต่อเนื่องและสัมพันธ์กัน

8. การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน
- กรรมการที่เป็นอิสระและกรรมการตรวจสอบ 6 ท่าน

9. การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ประธานคณะกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจน กรรมการผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่บริหารบริษัท ตามที่คณะกรรมการมอบหมายและอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท

10. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วยเบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการตามผลประกอบการของบริษัทฯ ในแต่ละปีภายในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่าน

11. การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดประชุมโดยปกติเป็นประจำทุกไตรมาสและมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้ามีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานประจำไตรมาสและงวดสะสมโดยสม่ำเสมอ และได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ปกติการประชุมแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 3 ชั่วโมง โดยในปี 2563 คณะกรรมการมีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 5 ครั้ง โดยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ แต่ละท่านสรุปได้ ดังนี้

รายชื่อ	การประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	การประชุมคณะกรรมการบริษัท			หมายเหตุ
		การประชุม วาระปกติ	การประชุม วาระพิเศษ	รวม	
1. นายวิวัฒน์ ทิมศรีกุล	—	5/5	—	5/5	
2. พลโทกอบบุญ วิจิต*	9/9	5/5	—	5/5	
3. นายไกรวิทย์ สัตยวิวัฒน์	—	5/5	—	5/5	
4. นายประสิทธิ์ ธีรรัตน์บงกช*	9/9	5/5	—	5/5	
5. ดร.พุมิธร จิรายุส*	9/9	5/5	—	5/5	
6. นายพิษณุ ทิมศรีกุล	—	5/5	—	5/5	
7. นายวงศ์วิวัฒน์ ทิมศรีกุล	—	5/5	—	5/5	
8. นายเชียะ ชิน ลู	—	-/5	—	-/5	อยู่ต่างประเทศ
9. นายคัตนันทน์ ยะพานิช	—	5/5	—	5/5	

หมายเหตุ การบันทึกการเข้าร่วมประชุม = จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่มีการประชุมทั้งปี

* หมายถึง กรรมการอิสระที่เป็นกรรมการตรวจสอบ

12. คณะอนุกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ดังนี้
 คณะกรรมการตรวจสอบ : ปัจจุบันได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2555 เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2555 แต่งตั้งพลโทกอบบุญ วิจิต เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ, นายประสิทธิ์ ธีรรัตน์บงกช และดร.พุมิธร จิรายุส เป็นกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีการประชุมสม่ำเสมอในปี 2563 มีการประชุมทั้งสิ้น 9 ครั้ง (ตามรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมในข้อ 11 “การประชุมคณะกรรมการ”) และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

13. ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

บริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในและประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานทั้งองค์กรโดยได้มีการกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบเป้าหมายและแผนงานทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติการมีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท ให้เกิดประโยชน์สูงสุด และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับการเงิน โดยบริษัท ได้จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารตามสายงานที่รับผิดชอบและโดยตรงถึงกรรมการผู้จัดการ

บริษัท มีส่วนตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของบริษัท ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และเพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดให้ส่วนตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและได้รับการประเมินผลงานจากคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

14. รายงานของคณะกรรมการต้องการเงินและสารสนเทศทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต้องการเงินของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้สอบทานการเปิดเผยข้อมูลและรายงานทางการเงินร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาตและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้มีความเห็นว่ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้

15. ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักดีว่าข้อมูลของบริษัทฯ ทั้งที่เกี่ยวกับการเงินและที่ไม่ใช่การเงินล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ จึงได้กำกับให้ฝ่ายบริหารดำเนินการในเรื่องที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนโปร่งใสตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ และทันเวลา ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญและยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอด ในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทฯ ยังไม่จัดตั้งหน่วยงานขึ้นเฉพาะแต่ได้มอบหมายให้ส่วนสารสนเทศหรือผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องโดยตรง ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน สถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง เนื่องจาก กิจกรรมในเรื่องดังกล่าวยังมีไม่มากนัก ซึ่งผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลบริษัทฯ ได้โทร

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		
			2561	2562	2563
1	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	บริษัท คาร์มาร์ท จำกัด (มหาชน)	1,800,000	1,970,000	1,970,000
2	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	บริษัท เจ คอส แลบบอราทอรีส์ จำกัด	140,000	300,000	300,000
3	บริษัท ไทย ออดิท เดอะทูธ จำกัด	บริษัท ดี ไอโคนิค พรอพเพอร์ตี้ จำกัด	205,000	215,000	230,000
รวมทั้งหมด			2,145,000	2,485,000	2,500,000

ค่าบริการอื่นๆ ไม่มี

9.4 บุคลากร

จำนวนพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงานทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น 625 คน ซึ่งผลตอบแทนเป็นเงินเดือนและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 219.46 ล้านบาท แบ่งเป็นสายงานหลักดังนี้

- | | | |
|-----------------|-------|--------|
| 1. ด้านโรงงาน | จำนวน | 146 คน |
| 2. ด้านสำนักงาน | จำนวน | 479 คน |

- การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือมีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน

- นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนาพนักงาน โดยจัดให้มีการอบรมพนักงาน มีหลักสูตรดังต่อไปนี้

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

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

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

ซึ่งตลอดปี 2563 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีกิจกรรมเพื่อสังคม โดยเฉพาะการเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือและให้กำลังใจแก่ทีมแพทย์และบุคลากรโรงพยาบาลศิริราชให้ปลอดภัยจากวิกฤติโควิด-19 นำทีมโดยคณะผู้บริหาร บริษัท คาร์มาร์ท จำกัด (มหาชน) คุณวิวัฒน์ ทีฆศิริกุล ประธานกรรมการบริหาร และคุณวงศ์วิวัฒน์ ทีฆศิริกุล ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบริหารและพัฒนาธุรกิจ ร่วมกับนักแสดงแถวหน้า คุณมีน พีรัชญ์ อรรถชิตสถาพร บริจาคหน้ากากอนามัยในนามแบรนด์ SKYNLAB ทั้งยังเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือสังคมให้ผ่านพ้นวิกฤติโควิด-19 นี้ไปด้วยกัน โดยร่วมบริจาคและแบ่งปันสิ่งของสินค้าอุปโภคบริโภคแบรนด์ BABY BRIGHT และ SKYNLAB กับคุณปู ไปรยา สวนดอกไม้ โดยมุ่งเป้าเพื่อช่วยเหลือกลุ่มคนผู้ที่มีรายได้น้อย คนยากจน และผู้สูงอายุที่เดือดร้อนจากสถานการณ์โควิด-19 ในชุมชนต่างๆทั่วกรุงเทพมหานคร

อีกทั้งยังร่วมบริจาคสินค้าอุปโภค บริโภคยาเสพติดแบบซองในนามแบรนด์ SKYNLAB ร่วมกับนักแสดงจากซีรีส์บังเอิญรัก Season 2 ณ วัดดอนจั่น จังหวัดเชียงใหม่

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอในการบริหารการดำเนินการของบริษัทฯ และการติดตามดูแลการดำเนินการของบริษัทฯ เพื่อป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยอันเกิดจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่ มีอำนาจอย่างเพียงพอ ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นไว้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2563 (ตามแนบ) ว่าการดำเนินการของบริษัทฯ ได้ดำเนินการภายใต้การกำกับดูแลและการตรวจสอบอย่างพอเพียงมีการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ทั้งรายไตรมาสและรายปีซึ่งเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. บริษัทฯ ได้มีการติดตามรายงานระบบการควบคุมภายในด้านการบัญชีจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเป็นประจำทุกปี ซึ่งรายงานประจำปี 2563 ได้แจ้งผลการประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในด้านบัญชีตามที่เห็นว่าจำเป็นในการกำหนดขอบเขตการตรวจสอบแล้วไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญของระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีสำหรับข้อแนะนำที่ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญ บริษัทฯ ได้นำประเด็นดังกล่าวมาพิจารณาปรับปรุงแก้ไขอย่างครบถ้วนแล้ว
3. บริษัทฯ มีส่วนตรวจสอบภายในทำหน้าที่ประเมินระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อย อย่างสม่ำเสมอและเป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปี

รายงานการปฏิบัติงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2563

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นบริษัท คาร์มาร์ท จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท คาร์มาร์ท จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|----------------------|
| 1. พลโท กอบบุญ วิจิต | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายประสิทธิ์ วีรัตน์บงกช | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. ดร.พุดธิธร จิรายุส | กรรมการตรวจสอบ |

และนางสาวกนกอร ศิริอรุณพร ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายไว้ ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและปฏิบัติหน้าที่ตามกรอบแนวทางข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมุ่งเน้นให้บริษัทฯ มีการควบคุมดูแลกิจการที่ดี บริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและพอเพียงตลอดจนกำกับดูแลให้ผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบายของบริษัทฯ และบริหารงานอยู่ในหลักของความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรม มีความโปร่งใส ทั้งนี้เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกราย

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน ความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และความน่าเชื่อถือได้ของงบการเงิน ซึ่งประกอบด้วยงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อย ทั้งรายไตรมาส และประจำปี 2563 ซึ่งได้ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (EY.) แล้ว ก่อนที่จะให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ในทางปฏิบัติคณะกรรมการตรวจสอบ ฝ่ายบริหาร และฝ่ายบัญชีได้ร่วมปรึกษารื้อหรือกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอย่างสม่ำเสมอ ในเรื่องความถูกต้องของงบการเงิน ได้มีการแก้ไข ปรับปรุงรายการทางบัญชีที่สำคัญๆ ที่คาดว่าจะมีผลกระทบต่อกงบการเงินตามข้อเสนอโดยรวดเร็วไม่ล่าช้า เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ระบบบัญชีและรายงานทางการเงิน ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ ครบถ้วนและทันต่อกำหนดเวลา

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้จัดให้มีการประชุมโดยเฉพาะกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมจำนวน 1 ครั้ง เพื่อให้การปรึกษารื้อหรือระหว่างกันเป็นไปอย่างอิสระในประเด็นต่างๆ ที่มีนัยสำคัญ ที่พบจากการสอบทานและตรวจสอบงบการเงิน แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ จึงได้มีความเห็นว่ากระบวนการจัดทำรายงานทางบัญชีและการเงินของบริษัทฯ ได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน เป็นไปอย่างถูกต้องตามมาตรฐานทางการเงินและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

2. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบทาน รายการทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญรวมทั้งบริษัทร่วมและบริษัทย่อย เห็นว่าฝ่ายบริหารได้ตัดสินใจทำรายการดังกล่าว เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ และรายการทางธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามกฎเกณฑ์เงื่อนไขทางการค้าปกติ ซึ่งได้เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินด้วยแล้ว ส่วนรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบทานแล้ว ไม่พบรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3. การสอบทานการปฏิบัติงาน ตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่างๆ ของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วย ตลาดหลักทรัพย์ กฎ ระเบียบ และข้อกำหนดของ กสท.และตลท. ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

4. การสอบทาน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทาน และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามขอบเขตการปฏิบัติ ของกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ให้ความเห็นชอบในแผนการปฏิบัติงาน และอัตรากำลังของฝ่ายตรวจสอบภายในที่เหมาะสม กับงานที่ต้องรับผิดชอบในปัจจุบัน ทำให้แผนการตรวจสอบมีความครอบคลุมประเด็นต่างๆ ที่มีนัยสำคัญและเจ้าหน้าที่สามารถที่จะปฏิบัติงานตามแผนได้เป็นอย่างดี

เพื่อให้การสอบทานแผนการตรวจสอบประจำปีและการปฏิบัติตามแผนฯเป็นไปอย่างต่อเนื่อง สามารถแก้ปัญหาที่มี นัยสำคัญและมีผลกระทบต่อบริษัทฯ ซึ่งอาจจะเกิดขึ้นได้ตลอดเวลาท่ามกลางกระแสการ Disrupt ในวงการธุรกิจที่เกิดขึ้นใน ปัจจุบันในแต่ละไตรมาสได้อย่างรวดเร็วและทันเวลา จึงได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 8 ครั้ง เป็น ประจำทุกปีและในปี 2563 ที่ผ่านมา ได้จัดให้มีการประชุมเป็นกรณีพิเศษเพิ่มเติมอีก 1 ครั้ง เนื่องจากมีประเด็นปัญหาใหม่ ที่มี นัยสำคัญในเรื่องการใช้บริษัทบุคคลภายนอกมาดำเนินการด้านจัดส่งสินค้าให้กับบริษัทฯ ซึ่งจะต้องพิจารณาและตัดสินใจ รวม เป็นการประชุมทั้งสิ้นในปี 2563 จำนวน 9 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสม พอเพียง และมีประสิทธิภาพ ทำให้ผลการตรวจสอบภายในบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ได้กำหนดไว้

5. การประเมินการบริหารความเสี่ยง เนื่องจากคณะผู้บริหารได้มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ทั้งปัจจัยภายใน และภายนอกที่อาจจะมีผลกระทบต่อดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอในทุกๆ ไตรมาส โดยได้กำหนดมาตรการ การ บริหาร และควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในเกณฑ์ที่รับได้ ปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญ ที่คณะกรรมการได้ให้ความสำคัญในรอบปี 2563 คือ

- ความเสี่ยงจากการลงทุน
- ความเสี่ยงจากการด้อยค่าของสินค้าคงคลัง
- ความเสี่ยงจากการควบคุมดูแลการทำงานของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)
- ความเสี่ยงจากธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง เปลี่ยนแปลงรูปแบบตลอดเวลา และการลอกเลียนแบบสินค้า
- ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน
- ความเสี่ยงจากโรคระบาด Covid-19

ซึ่งถือว่าความเสี่ยงในรูปแบบต่างๆ ดังกล่าวนี้อยู่ในระดับที่บริษัทฯ สามารถควบคุมได้

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม พอเพียง และมีประสิทธิภาพ

6. การสอบทาน ระบบการควบคุมภายใน เนื่องจากระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะทำให้บริษัทฯ มีการ กำกับดูแลกิจการที่ดี และสามารถดำเนินธุรกิจ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล บริษัทฯ ได้ยึดถือ หลักปฏิบัติตามกรอบแนวทางในระบบการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Committee (COSO) 2013

สืบเนื่องมาจากการที่คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นในแต่ละข้อตามหัวข้อ 1 – 5 ที่ได้กล่าวแล้ว ข้างต้นนั้น สรุปโดยภาพรวมได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี เหมาะสม พอเพียงและมีประสิทธิภาพ นอกจากข้อสรุป ดังกล่าว ยังมีสิ่งที่สามารถพิสูจน์ให้เห็นได้อย่างชัดเจนและเป็นรูปธรรมถึงประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของ บริษัทฯ กล่าวคือ

ในปี 2563 ที่ผ่านมา ได้มีวิกฤตเศรษฐกิจครั้งใหญ่เกิดขึ้นทั่วโลก รวมทั้งประเทศไทย สืบเนื่องมาจากการแพร่ระบาดของ Covid-19 ซึ่งท่ามกลางวิกฤตเศรษฐกิจนี้ การบริหารงานด้วยระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพของบริษัทฯ ยังสามารถสร้างกำไรและจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้ในทุกไตรมาส ถึงแม้ว่าจะจ่ายในอัตราที่น้อยลงก็ตาม โดยที่ไม่ได้ปลดหรือลดเงินเดือนพนักงาน และพนักงานทั้งหมด 638 คน ก็ไม่ได้ติดเชื้อ Covid-19 แม้แต่คนเดียว ทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่า การบริหารและระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพและแข็งแกร่งเพียงพอที่จะเผชิญกับความเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตได้เป็นอย่างดี

7. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาต คณะกรรมการตรวจสอบได้ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (EY.) และได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีอย่างต่อเนื่อง ตลอดระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้นำข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ในด้านต่างๆ มาปรับปรุงแก้ไข ข้อผิดพลาด และข้อบกพร่องที่เกิดขึ้น ทำให้การปฏิบัติงานในการดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยดี ได้มาตรฐาน มีประสิทธิภาพ และอยู่ในกรอบ กฎเกณฑ์ของ กสท.และตลท. และสอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีใหม่ ดังนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงมีมติให้ความเห็นชอบและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่อสำหรับปี 2564

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ โปร่งใส ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน สอดคล้องกับ พรบ. การบัญชี 2547 และมาตรฐานบัญชีที่ได้มีการแก้ไขล่าสุด มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของ กสท. ตลท. ตลอดจนกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง เหมาะสมกับสภาพธุรกิจ มีการพิจารณาและประเมินความเสี่ยงอย่างดีและเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม พอเพียงและมีประสิทธิผล สามารถที่จะทำให้บริษัทฯ มีความเจริญก้าวหน้าต่อไปได้อย่างมั่นคง ท่ามกลางการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นได้ตลอดเวลาในอนาคตข้างหน้า

(พลโทกอบบุญ วิจิต)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

(นายประสิทธิ์ ธีรรัตน์บงกช)

กรรมการตรวจสอบ

(ดร.พุมิธร จิรายุส)

กรรมการตรวจสอบ

12. รายการระหว่างกัน

รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัท หรือถูกกลุ่มบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

ข้อมูลรายการระหว่างกัน

รายการค้าที่เป็นธุรกิจปกติของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้แก่ รายการขายสินค้าและบริการ 16 ล้านบาท ดอกเบี้ยจ่าย 1 ล้านบาท รายการซื้อสินค้า 2 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสุทธิ 11 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 2 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น-บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสุทธิ 1 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน 30 ล้านบาท ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการ และผู้บริหารบริษัทฯ และบริษัทย่อย 33 ล้านบาท ซึ่งเป็นธุรกิจปกติของบริษัทฯ ตามที่ได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 9, 10

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

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

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกันสำหรับรายการค้าปกติ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจและเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาและตามราคายุติธรรมที่ปฏิบัติเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป ดังนั้นขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันจึงปฏิบัติเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป

สำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกับการค้าประกันให้บริษัทที่เกี่ยวข้องต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

เนื่องจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นประโยชน์เพิ่มในการดำเนินธุรกิจตามปกติ ดังนั้นแนวโน้มในการเข้าทำรายการระหว่างกันจึงขึ้นอยู่กับโอกาสทางธุรกิจและภาวะของการเปลี่ยนแปลงในอนาคต

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ณ วันที่ 12 มีนาคม 2564		บริษัทย่อย		บริษัทร่วม		บริษัทย่อยของบริษัทร่วม			
	บมจ.คาร์มาร์ท		บจก. เจ คอสฯ		บจก. ดี ไอโคนิคฯ		บจก. ดี ไอโคนิค เพชรเกษม บจก. บางแวก คอนโดฯ บจก. ดี ไอโคนิค จรัญฯ		บจก. ป่า ดอนพุทรา	
	% การถือ หุ้น	ตำแหน่ง	% การถือ หุ้น	ตำแหน่ง	% การ ถือหุ้น	ตำแหน่ง	% การถือ หุ้น	ตำแหน่ง	% การ ถือหุ้น	ตำแหน่ง
1. บมจ.คาร์มาร์ท	-		70.00		33.33		-		-	
2. กลุ่มตระกูล "ทีมศิริกุล"										
2.1 นายวิวัฒน์ ทีมศิริกุล	23.191	กรรมการ	-		-	กรรมการ	0.01	กรรมการ	6.25	กรรมการ
2.2 นายวงศ์วิวัฒน์ ทีมศิริกุล	0.248	กรรมการ	-	กรรมการ	-		-		3.75	กรรมการ
2.3 นายพงษ์วิวัฒน์ ทีมศิริกุล	0.061		-		-		-		3.75	
2.4 นายพลกฤต ทีมศิริกุล	4.533		-		16.66		-			
2.5 นายพริษฐ์ ทีมศิริกุล	3.753	กรรมการ	-		16.67	กรรมการ	0.01	กรรมการ		กรรมการ
2.6 นางสาววรรณ ทีมศิริกุล	4.083		-		-		-			
2.7 นางสาวราพรรณ ทีมศิริกุล	0.060		-		-		-		3.75	
2.8 นางชลดา ทีมศิริกุล	0.014				-		-		3.75	
3. นายไกรวิทย์ สัตยวิวัฒน์	0.003	กรรมการ	-	กรรมการ	-		-			
4. บจก. ดี ไอโคนิค พรอพเพอร์ตี้	-		-		-		99.97		75.00	
5. อื่น ๆ	64.054		30.00	กรรมการ	33.34	กรรมการ	0.01	กรรมการ	3.75	กรรมการ
รวม	100.000		100.00		100.00		100.00		100.00	

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บริษัทร่วมค้า		บริษัทที่เกี่ยวข้อง					
	Karmarts Vietnam		บจก. รื่นรมย์ ฟู๊ด แอนด์ เบเวจเจจ		บจก. ดี ไอโคนิค อารีย์		บจก. ดี ไอโคนิค บางนา	
	% การถือ หุ้น	ตำแหน่ง	% การถือ หุ้น	ตำแหน่ง	% การถือ หุ้น	ตำแหน่ง	% การถือ หุ้น	ตำแหน่ง
1. บมจ.คาร์มาร์ท	49.00		-		-		-	
2. กลุ่มตระกูล "ทีมศิริกุล"								
2.1 นายวิวัฒน์ ทีมศิริกุล	-		-	กรรมการ	-		-	
2.2 นายวงศ์วิวัฒน์ ทีมศิริกุล	-		-		-		-	
2.3 นายพงษ์วิวัฒน์ ทีมศิริกุล	-		-		-		-	
2.4 นายพลกฤต ทีมศิริกุล	-		-		-		-	
2.5 นายพริษฐ์ ทีมศิริกุล	-		-		16.67	กรรมการ	65.90	กรรมการ
2.6 นางสาววรรณ ทีมศิริกุล	-		-		-		-	
2.7 นางสาวราพรรณ ทีมศิริกุล	-		-	กรรมการ	-		-	
2.8 นางชลดา ทีมศิริกุล	-		-		-		-	
3. นายไกรวิทย์ สัตยวิวัฒน์	-		-		-		-	
4. บจก. ดี ไอโคนิค พรอพเพอร์ตี้	-		-		-		-	
5. อื่น ๆ	51.00	กรรมการ	100.00		83.33		34.10	
รวม	100.00		100.00		100.00		100.00	

กรรมการ	บมจ. คาร์มาร์ท		บจก. เจคอสฯ		บจก. ดี ไอโคนิกซ์		บจก. ดี ไอโคนิกซ์ เพชรเกษม บจก. บางแกว คอนโดฯ บจก. ดี ไอโคนิกซ์ จรัญฯ		บจก. ป่า ดอนพุทรา	
	CEO	กรรมการ ^๕	MD	กรรมการ ^๕	MD	กรรมการ ^๕	MD	กรรมการ ^๕	MD	กรรมการ ^๕
1. นายวิวัฒน์ ทิฆัมศิริกุล	✓	✓				✓		✓	✓	✓
2. นายวงศวิวัฒน์ ทิฆัมศิริกุล		✓		✓						
3. นายพงศวิวัฒน์ ทิฆัมศิริกุล										
4. นายไกรวิทย์ สัตยกิจวัฒน์		✓		✓						
5. นายพริษฐ์ ทิฆัมศิริกุล					✓	✓	✓	✓		✓

กรรมการ	Karmarts Vietnam		บจก. รีนรมย์ ฟู๊ด แอนด์ เบเวจเจจ		บจก. ดี ไอโคนิกซ์ ชวรีย์ บจก. ดี ไอโคนิกซ์ บางนา	
	MD	กรรมการ ^๕	MD	กรรมการ ^๕	MD	กรรมการ ^๕
1. นายวิวัฒน์ ทิฆัมศิริกุล				✓		
2. นายวงศวิวัฒน์ ทิฆัมศิริกุล						
3. นายพงศวิวัฒน์ ทิฆัมศิริกุล						
4. นายไกรวิทย์ สัตยกิจวัฒน์						
5. นายพริษฐ์ ทิฆัมศิริกุล						✓

หมายเหตุ กรรมการ^๕ คือ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม