



บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)  
GLOBAL CONNECTIONS PUBLIC COMPANY LIMITED

\* ข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานเป็นข้อมูลเบื้องต้นเท่านั้น และอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามข้อมูลและสถานการณ์จริง บริษัทฯ ขอสงวนสิทธิ์ในข้อมูลและผลการดำเนินงานที่ปรากฏในเอกสารนี้ และขอสงวนสิทธิ์ในข้อมูลและผลการดำเนินงานที่ปรากฏในเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้อง

### ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

### 13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

#### 13.1 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

- ผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ถึง 2561 คือ นางสาวศิราภรณ์ เอื้ออนันต์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3844 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (เดิมชื่อ สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด)
- ผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 ถึง 2556 คือ นางสาวทิพวัลย์ นานานุวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3459 บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด
- ผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2547 ถึง 2551 คือ นางสาวศิราภรณ์ เอื้ออนันต์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3844 บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด
- ผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2545 ถึง 2546 คือ นายเสนีย์ ไสภิตลาภธนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4043 สำนักงาน พีพี เอ้าส์

#### 13.2 ความเห็นของผู้สอบบัญชี

- ปี 2547 ถึง 2561  
 ผู้สอบบัญชีของสำนักงาน อีวาย จำกัด ให้ความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทได้แสดงถึงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2547 ถึง 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัทโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
- ปี 2545 ถึง 2546  
 ผู้สอบบัญชีของสำนักงาน พีพี เอ้าส์ ให้ความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทได้แสดงถึงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2545 และ 2546 ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัทโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

## 13.3 ตารางสรุปงบการเงินบริษัท

## 13.3.1 งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย: พันบาท)

	2559		2560		2561	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
<b>สินทรัพย์</b>						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	42,333	3.11	34,376	2.77	22,120	1.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	702,091	51.58	611,904	49.26	578,161	45.58
สินค้าคงเหลือ	478,657	35.17	467,297	37.62	545,728	43.02
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,308	0.39	5,831	0.47	7,869	0.62
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>1,228,389</b>	<b>90.25</b>	<b>1,119,408</b>	<b>90.12</b>	<b>1,153,878</b>	<b>90.97</b>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	125,717	9.24	116,947	9.42	109,754	8.65
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,237	0.09	-	-	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	4,090	0.30	4,054	0.33	3,162	0.25
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,660	0.12	1,671	0.13	1,671	0.13
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>132,704</b>	<b>9.75</b>	<b>122,672</b>	<b>9.88</b>	<b>114,587</b>	<b>9.03</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>1,361,093</b>	<b>100.00</b>	<b>1,242,080</b>	<b>100.00</b>	<b>1,268,465</b>	<b>100.00</b>
<b>หนี้สิน</b>						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	662,029	48.64	575,000	46.29	606,442	47.81
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	238,231	17.50	193,525	15.58	188,573	14.87
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	1,879	0.14	1,695	0.14	1,192	0.09
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	10,013	0.74	11,768	0.95	10,609	0.84
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,993	0.15	1,972	0.16	935	0.07
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>914,145</b>	<b>67.17</b>	<b>783,960</b>	<b>63.12</b>	<b>807,751</b>	<b>63.68</b>
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	3,345	0.25	2,169	0.17	977	0.08
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	12,449	0.91	11,269	0.91	8,810	0.69
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>15,794</b>	<b>1.16</b>	<b>13,438</b>	<b>1.08</b>	<b>9,787</b>	<b>0.77</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>929,939</b>	<b>68.33</b>	<b>797,398</b>	<b>64.20</b>	<b>817,538</b>	<b>64.45</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	200,000	14.69	200,000	16.10	200,000	15.77
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	56,034	4.12	56,034	4.51	56,034	4.42
กำไรสะสม-จัดสรรแล้ว	24,000	1.76	24,000	1.93	24,000	1.89
กำไรสะสม-ยังไม่ได้จัดสรร	151,120	11.10	164,648	13.26	170,893	13.47
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>431,154</b>	<b>31.67</b>	<b>444,682</b>	<b>35.80</b>	<b>450,927</b>	<b>35.55</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>1,361,093</b>	<b>100.00</b>	<b>1,242,080</b>	<b>100.00</b>	<b>1,268,465</b>	<b>100.00</b>

13.3.2 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	2559		2560		2561	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
<b>รายได้</b>						
รายได้จากการขาย	3,978,546	99.83	3,727,497	99.65	3,660,381	99.65
รายได้จากดอกเบี้ยรับ	15	-	11	-	9	-
รายได้อื่น	6,648	0.17	13,228	0.35	12,709	0.35
<b>รวมรายได้</b>	<b>3,985,209</b>	<b>100.00</b>	<b>3,740,736</b>	<b>100.00</b>	<b>3,673,099</b>	<b>100</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>						
ต้นทุนขาย	3,720,896	93.37	3,480,147	93.03	3,397,839	92.51
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	133,439	3.35	134,850	3.61	151,142	4.11
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>3,854,335</b>	<b>96.72</b>	<b>3,614,997</b>	<b>96.64</b>	<b>3,548,981</b>	<b>96.62</b>
<b>กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้</b>	<b>130,874</b>	<b>3.28</b>	<b>125,739</b>	<b>3.36</b>	<b>124,118</b>	<b>3.38</b>
ดอกเบี้ยจ่าย	14,959	0.37	14,322	0.38	11,466	0.31
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	23,363	0.58	21,889	0.59	26,807	0.73
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>92,552</b>	<b>2.33</b>	<b>89,528</b>	<b>2.39</b>	<b>85,845</b>	<b>2.34</b>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	504	0.01	-	-	400	0.01
<b>กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>93,056</b>	<b>2.34</b>	<b>89,528</b>	<b>2.39</b>	<b>86,245</b>	<b>2.35</b>
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท) <sup>(1)</sup></b>	<b>0.46</b>		<b>0.45</b>		<b>0.43</b>	

หมายเหตุ: (1) กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณบนฐานของหุ้นที่มีมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นที่ 1 บาท

## 13.3.3 งบกระแสเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	2559	2560	2561
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>			
กำไรก่อนภาษี	115,915	111,417	112,652
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	12,029	12,286	9,908
โอนกลับรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	(1,000)	21,800
รายการปรับลดสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ(โอนกลับรายการ)	-	1,000	(2,000)
กำไรจากการจำหน่ายยานพาหนะและอุปกรณ์	(10)	(1,262)	(69)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	1	-	-
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	291	86	7
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,930	1572	1,760
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	14,959	14,322	11,466
<b>กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b>	<b>145,115</b>	<b>138,421</b>	<b>155,524</b>
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(11,131)	91,187	11,943
สินค้าคงเหลือ	23,147	10,359	(76,431)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,042	(523)	(2,037)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	(10)	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(47,655)	(44,803)	(4,996)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(3,773)	(21)	(1,038)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(3,764)	(2,752)	(3,719)
<b>เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>106,981</b>	<b>191,858</b>	<b>79,246</b>
จ่ายดอกเบี้ย	(14,599)	(14,021)	(11,268)
จ่ายภาษีเงินได้	(21,419)	(20,098)	(27,175)
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>70,963</b>	<b>157,739</b>	<b>40,803</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>			
ซื้อยานพาหนะและอุปกรณ์	(12,648)	(1,792)	(2,720)
เงินสดรับจากการจำหน่ายยานพาหนะและอุปกรณ์	10	2,442	75
<b>เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(12,638)</b>	<b>650</b>	<b>(2,645)</b>

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

(หน่วย: พันบาท)

	2559	2560	2561
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	27,943	(87,029)	31,442
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน	(2,642)	(3,317)	(1,856)
จ่ายเงินปันผล	(40,000)	(40,000)	(44,000)
จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล	(44,000)	(36,000)	(36,000)
<b>เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(58,699)</b>	<b>(166,346)</b>	<b>(50,414)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ</b>	<b>(374)</b>	<b>(7,957)</b>	<b>(12,256)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	42,707	42,333	34,376
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>42,333</b>	<b>34,376</b>	<b>22,120</b>

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่มีใช้เงินสด

(หน่วย: พันบาท)

ซื้อยานพาหนะภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน

2559	2560	2561
-	1,668	-

## 13.3.4 อัตราส่วนทางการเงิน

	2559	2560	2561
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.34	1.43	1.43
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.81	0.82	0.74
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.08	0.19	0.05
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า) *	5.66	5.62	5.98
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	63.58	64.02	60.16
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า) *	7.59	7.36	6.71
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	47.43	48.93	53.66
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า) *	15.06	17.28	19.27
ระยะเวลารับหนี้ (วัน)	23.91	20.83	18.68
Cash Cycle (วัน)	87.10	92.12	95.14
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)</b>			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	6.48	6.64	7.17
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	3.29	3.37	3.39
อัตรากำไรสุทธิ (%)	2.33	2.40	2.35
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) *	21.69	20.44	19.17
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)</b>			
อัตราส่วนผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%) *	6.76	6.88	6.84
อัตราส่วนผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%) *	78.85	79.74	80.72
อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า) *	2.91	2.87	2.92
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</b>			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.16	1.79	1.81
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	90.76	89.36	93.19

หมายเหตุ: \* คือ Annualized

## 14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&amp;A)

## 14.1 การวิเคราะห์และคำอธิบายผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

## 14.1.1 ผลการดำเนินงาน

ภาพรวมของผลการดำเนินงานของบริษัท

การที่ธุรกิจประเภทนี้จะอาศัยเงินทุนหมุนเวียนค่อนข้างสูง ปัจจัยแห่งความสำเร็จของธุรกิจนี้จึงอยู่ที่การบริหารสินค้าคงคลัง การจัดส่งสินค้าให้ได้ทันความต้องการของลูกค้า ต้นทุนทางการเงิน การบริหารการเรียกเก็บเงินจากลูกค้า รวมถึงยอดขาย เนื่องจากธุรกิจประเภทนี้มีกำไรขั้นต้นอยู่ในระดับต่ำ การสร้างยอดขายให้เกิดขึ้นได้มากจะทำให้เกิดกำไรสุทธิที่ดีได้

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีรายได้รวมทั้งสิ้น 3,673.1 ล้านบาท ลดลงจากปี 2560 ที่มีรายได้รวมทั้งสิ้น 3,740.7 ล้านบาท จำนวน 67.6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.81 โดยในปี 2561 บริษัทมีกำไรเบ็ดเสร็จรวม 86.2 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนที่มีกำไรเบ็ดเสร็จรวม 89.5 ล้านบาทเป็นจำนวน 3.3 ล้านบาท หรือลดลงเท่ากับร้อยละ 3.67 สาเหตุสำคัญของการลดลงของกำไรสุทธินั้นมาจากยอดขายที่ลดลงประกอบกับค่าใช้จ่ายบางรายการเพิ่มขึ้น

ในส่วนของสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 1,268.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2560 ที่มีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 1,242.1 ล้านบาท จำนวน 26.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.12 สินทรัพย์ส่วนใหญ่ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คือ สินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 1,153.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 90.97 ของสินทรัพย์รวม โดยร้อยละ 45.53 ของสินทรัพย์ทั้งหมดหรือเท่ากับ 577.6 ล้านบาทคือลูกหนี้การค้าสุทธิ ซึ่งลดลงจำนวน 34.3 ล้านบาท เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2560 ที่มีลูกหนี้การค้าสุทธิเท่ากับ 611.9 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 5.61 เป็นผลมาจากยอดขายที่ต่ำกว่าปีก่อนบวกกับการตั้งค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญที่เพิ่มขึ้น

และอีกร้อยละ 43.02 ของสินทรัพย์รวมหรือเท่ากับ 545.7 ล้านบาท คือ สินค้าคงเหลือสุทธิ ซึ่งเพิ่มขึ้นจำนวน 78.4 ล้านบาท เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2560 ที่มีสินค้าคงเหลือสุทธิเท่ากับ 467.3 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 16.78 โดยมีสาเหตุมาจากการสั่งซื้อสินค้าที่เพิ่มขึ้น

ผลการดำเนินงาน

## ■ รายได้

ยอดขายของบริษัทในปี 2561 เท่ากับ 3,660.4 ล้านบาทลดลงจากปี 2560 ที่มียอดขายเท่ากับ 3,727.5 ล้านบาท ประมาณ 67.1 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 1.80 ยอดขายปี 2561 นั้นแบ่งเป็นยอดขายจากสินค้ากลุ่ม Commodity Polymer ซึ่งมีสัดส่วนมากที่สุดเท่ากับ 1,869.3 ล้านบาท และยอดขายจากสินค้ากลุ่ม Specialty and Engineering Polymer เท่ากับ 1,757.2 ล้านบาท และยอดขายจากสินค้ากลุ่ม Specialty Chemical เท่ากับ 33.8 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.07, 48.01 และ 0.92 เทียบกับปี 2560 ที่ 53.02, 46.00 และ 0.98 สาเหตุของยอดขายรวมที่ลดลงร้อยละ 1.80 นั้นส่วนใหญ่เป็นผลมาจากยอดขายในหน่วยธุรกิจ Commodity Polymer ที่ลดลงเนื่องจากการบริโภคภายในประเทศยังไม่ฟื้นตัวเท่าที่ควร รายละเอียดของยอดขาย มีดังนี้



## ยอดขายแยกตามกลุ่มสินค้า

กลุ่มสินค้า	2561		2560		ผลต่าง	
	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละ
Commodity polymers	1,869.3	51.07	1,976.4	53.02	(107.1)	(5.42)
Specialty and engineering polymers	1,757.2	48.01	1,714.4	46.00	42.8	2.50
Specialty chemical	33.8	0.92	36.7	0.98	(2.9)	(7.97)
<b>รวม</b>	<b>3,660.3</b>	<b>100</b>	<b>3,727.5</b>	<b>100</b>	<b>(67.2)</b>	<b>(1.80)</b>

## ■ ต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ในปี 2561 บริษัทมีต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายรวม 3,549.0 ล้านบาท ลดลง 66.0 ล้านบาทจาก 3,615.0 ล้านบาทของปีก่อน หรือลดลงในอัตราร้อยละ 1.83 ซึ่งค่าใช้จ่ายหลักของบริษัทฯ ยังคงมาจากต้นทุนขาย โดยต้นทุนขายลดลง 82.3 ล้านบาทจาก 3,480.1 ล้านบาทในปี 2560 มาเป็น 3,397.8 ล้านบาทในปี 2561 หรือลดลงร้อยละ 2.37 ซึ่งสูงกว่าอัตราการลดลงของยอดขายสะท้อนมาจากอัตรากำไรขั้นต้นของปีนี้ทำได้สูงกว่าของปีก่อน

ส่วนกำไรขั้นต้นนั้นเพิ่มขึ้น 15.2 ล้านบาทจาก 247.3 ล้านบาทในปี 2560 มาเป็น 262.5 ล้านบาทในปี 2561 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.14 เป็นผลมาจากอัตรากำไรขั้นต้นก่อนหักค่าขนส่งของปี 2561 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 7.05 ในปี 2560 มาเป็นร้อยละ 7.63 เนื่องจากราคาสินค้าบางรายการปรับตัวสูงขึ้นในช่วงครึ่งปีหลังจากการปิดซ่อมบำรุงของผู้ผลิต

อย่างไรก็ตาม ในการบริหารอัตรากำไรขั้นต้นนั้น บริษัทมีมาตรการเน้นรักษาสถานะลูกค้าสำหรับสินค้าเกรดพิเศษซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นสูงกว่าสินค้ากลุ่ม Commodity Polymer และบริษัทยังพยายามเสาะหาสินค้าใหม่ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นสูงเข้ามาอย่างต่อเนื่อง ดังเช่นสินค้านวัตกรรมใหม่ในการจัดครบน้ำมัน, ย่อยสลายได้ในธรรมชาติ, และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมที่บริษัทได้มีพิธีลงนามความร่วมมือด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์และการตลาดกับบริษัท เทคโนโลยีกรีน จำกัด ไปเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2557 เป็นต้น

ในส่วนของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารปี 2561 มียอดรวม 151.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 16.3 ล้านบาทจากปี 2560 ที่ 134.8 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 12.08 โดยมีสาเหตุมาจากการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้นจำนวน 21.8 ล้านบาทเนื่องจากลูกหนี้รายใหญ่รายหนึ่งเกิดปัญหาสภาพคล่อง และมีการกลับรายการปรับลดสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 2.0 ล้านบาทซึ่งในปีก่อนตั้งเพิ่มจำนวน 1.0 ล้านบาท รวมถึงค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินที่ลดลงจำนวน 2.4 ล้านบาทเนื่องจากอุปกรณ์จำนวนหนึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่

ในปี 2561 บริษัทมีรายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมจำนวนทั้งสิ้น 0.48 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นโครงการที่เข้าร่วมกับสถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทยและได้รับเงินสนับสนุนบางส่วนจากสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ รายจ่ายดังกล่าวนี้ได้รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารแล้ว

ด้านดอกเบี้ยจ่าย ในปี 2561 มีดอกเบี้ยจ่ายรวม 11.5 ล้านบาท ลดลง 2.9 ล้านบาทจากปีก่อนที่ 14.3 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 19.94 เป็นผลมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นในระหว่างปีลดลงเนื่องจากลูกหนี้การค้าที่ลดลง

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี 2561 มีเพียงรายการเดียวคือผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยหักผลกระทบของภาษีเงินได้แล้วอยู่ที่ 0.4 ล้านบาท ซึ่งในปีก่อนไม่มีรายการดังกล่าว

#### ■ กำไรสุทธิ

ด้วยปัจจัยต่างๆ ที่กล่าวมาข้างต้น จึงทำให้กำไรเบ็ดเสร็จรวมในรอบปีบัญชี 2561 อยู่ที่ 86.2 ล้านบาท เทียบกับ 89.5 ล้านบาทในปี 2560 หรือลดลงร้อยละ 3.67 ส่วนอัตรากำไรสุทธิของปี 2561 เท่ากับร้อยละ 2.35 เทียบกับร้อยละ 2.40 ในปี 2560

อย่างไรก็ตาม อัตรากำไรสุทธิของบริษัทที่ค่อนข้างต่ำ เป็นไปตามลักษณะของอุตสาหกรรมตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้าวัตถุดิบอุตสาหกรรม แต่การเพิ่มสัดส่วนการจำหน่ายสินค้าเกรดพิเศษในอนาคตที่มีอัตรากำไรสูงกว่า คาดว่าจะมีผลให้บริษัทมีกำไรมากขึ้นและทำให้อัตรากำไรสุทธิของบริษัทดีขึ้นได้

#### ■ อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทในปี 2561 เท่ากับร้อยละ 19.17 เทียบกับปีก่อนที่ร้อยละ 20.44 ลดลงเนื่องจากกำไรสุทธิจากการดำเนินงานของปีนี้ที่ลดลง

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้เสนอจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรของปี 2561 ในอัตราร้อยละ 0.40 บาท รวมเป็นเงิน 80 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 93.19 ของกำไรสุทธิ เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ต่อไป ทั้งนี้ บริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับงวด 6 เดือนแรกของปี 2561 ไปแล้ว ในอัตราร้อยละ 0.18 บาท เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2561 จึงยังคงต้องจ่ายสำหรับงวด 6 เดือนหลังของปี 2561 อีกในอัตราร้อยละ 0.22 บาท

### 14.1.2 ฐานะทางการเงิน

#### ■ สินทรัพย์

ตามงบการเงินสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 1,268.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 26.4 ล้านบาท จากเมื่อสิ้นปีก่อนที่ 1,242.1 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.12 สินทรัพย์ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญได้แก่ สินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 1,153.9 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 34.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.08 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ โดยสินค้าคงเหลือนั้นอยู่ที่ 545.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 78.4 ล้านบาทจาก 467.3 ล้านบาทเมื่อสิ้นปีก่อน หรือคิดเป็นร้อยละ 16.78 เป็นผลมาจากการสั่งซื้อสินค้าที่เพิ่มขึ้น

ส่วนลูกหนี้การค้าที่ 577.6 ล้านบาท ลดลง 34.3 ล้านบาทจาก 611.9 ล้านบาทเมื่อสิ้นปีก่อน หรือคิดเป็นร้อยละ 5.61 เป็นผลมาจากยอดขายที่ต่ำกว่าปีก่อนบวกกับการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่เพิ่มขึ้น

#### ■ ลูกหนี้การค้า

บริษัทจะให้เครดิตการค้ากับลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่ของบริษัทประมาณ 30-60 วัน ยกเว้นลูกค้าองค์กรที่มีวงการค้าวางใบเรียกเก็บเงินที่จะต้องมีการเรียกเก็บเงินตามกำหนดเวลา โดยบริษัทมีลูกค้าที่ชำระค่าสินค้าเกินระยะเวลาที่บริษัทให้เครดิตเทอมอยู่จำนวนหนึ่งซึ่งมาจากเหตุผลของการกำหนดการวางใบเรียกเก็บเงินค่าสินค้า ที่ทำให้บางครั้งบริษัทต้องรอให้ถึงงวดการวางใบเรียกเก็บเงินค่าสินค้าก่อน ซึ่งทำให้ระยะเวลาที่ให้เครดิตเทอมจริงๆ สำหรับลูกค้าบางกลุ่มอาจอยู่ระหว่าง 45-75 วัน เมื่อเทียบกับเครดิตเทอม 30-60 วัน สัดส่วนลูกหนี้แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระสามารถแสดงได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
ยังไม่ถึงกำหนดค้างชำระ	438.0	420.8
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 1 เดือน	129.9	144.5
เกิน 1 เดือน แต่ไม่เกิน 3 เดือน	15.8	12.1
เกิน 3 เดือน แต่ไม่เกิน 6 เดือน	4.0	0.2
เกิน 6 เดือน แต่ไม่เกิน 12 เดือน	24.3	0
เกิน 12 เดือนขึ้นไป	5.9	27.8
<b>รวมลูกหนี้การค้า</b>	<b>617.9</b>	<b>605.4</b>
หัก: ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	6.0	27.8
<b>ลูกหนี้การค้า-สุทธิ</b>	<b>611.9</b>	<b>577.6</b>

ปัจจุบันบริษัทมีการปรับปรุงนโยบายการเรียกเก็บค่าสินค้าจากลูกค้า โดยจะมีการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการชำระค่าสินค้าล่าช้าเป็นอัตราร้อยละต่อปี ซึ่งบริษัทคาดว่าจะทำให้ระยะเวลาการคงค้างของลูกหนี้นับจากวันที่เรียกเก็บลดลง และยังมีการตรวจสอบสถานะการเงินของลูกค้าก่อนการให้เงินเครดิต

ในส่วนของหนี้สงสัยจะสูญบริษัทมีนโยบายบันทึกค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญจากประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการเก็บเงินลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้าง สถานะการเงินของลูกหนี้และสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญสะสมรวม 27.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อนจำนวน 21.8 ล้านบาท เนื่องจากลูกหนี้รายใหญ่รายหนึ่งเกิดปัญหาสภาพคล่อง

นอกจากนี้บริษัทได้ทำประกันภัยคุ้มครองความเสียหายจากลูกหนี้การค้ากับบริษัทประกันภัยแห่งหนึ่งโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 เป็นเวลา 12 เดือนสิ้นสุดวันที่ 1 กรกฎาคม 2562 โดยมีความคุ้มครองเท่ากับร้อยละ 90 ของมูลค่ายอดหนี้เสียที่ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและให้ความคุ้มครองสูงสุดไม่เกิน 200 ล้านบาท โดยทางบริษัทประกันภัยจะกำหนดวงเงินคุ้มครองสำหรับลูกค้ารายที่บริษัทดำเนินการขอวงเงินคุ้มครองหนี้เสียและได้รับการอนุมัติ

#### ■ สินค้าคงคลัง

ในส่วนของสินค้าคงคลังของบริษัทนั้น บริษัทมีนโยบายในการควบคุมมูลค่าของสินค้าคงคลังของบริษัทให้อยู่ในระดับไม่เกินยอดขายเฉลี่ยประมาณ 15 วันในส่วนของสินค้าที่ผลิตในประเทศ และประมาณ 93-120 วัน ในส่วนของสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ โดยการสั่งซื้อสินค้าจะกระทำภายใต้การควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดของแผนกสั่งซื้อสินค้า โดยการสั่งซื้อสินค้าเกินกว่านโยบายที่กำหนดจะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากกรรมการบริหาร

#### ■ สภาพคล่อง

ปัจจุบัน บริษัทมีสภาพคล่องที่ดีขึ้น เนื่องจากเมื่อเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วบริษัทมีกระแสเงินสดเข้ามาจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนในช่วงปลายปี 2548 และการไถ่ถอนเงินฝากธนาคารที่ใช้เป็นหลักประกัน

ในช่วงต้นปี 2549 จึงทำให้บริษัทสามารถบริหารเงินทุนให้มีต้นทุนทางการเงินลดลง

บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ 1.43 เท่า ณ สิ้นปี 2561 เท่ากันกับ 1.43 เท่า ณ สิ้นปี 2560 เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียนนั้นเพิ่มขึ้นในอัตราที่ใกล้เคียงกัน

ในปี 2561 ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยของบริษัทอยู่ที่ 60.16 วัน ลดลงเล็กน้อยจากปีก่อนที่ 64.02 วัน ในขณะที่ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยของปี 2561 นี้อยู่ที่ 53.66 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2560 ที่ 48.93 วัน เนื่องจากปริมาณการเก็บสินค้าที่เพิ่มขึ้น ส่วนระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยของปี 2561 อยู่ที่ 18.68 วันเทียบกับปี 2560 ที่ 20.83 วัน ดังนั้นวงจรเงินสดของปี 2561 จึงเพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ 95.14 วันเทียบกับปีก่อนที่ 92.12 วัน

ด้วยประสบการณ์อันยาวนานในธุรกิจนี้ของผู้บริหารและความรู้ความชำนาญของทีมงานทำให้บริษัทสามารถบริหารเงินทุนหมุนเวียนได้ดี ถึงแม้ว่าในปี 2561 นี้บริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น แต่ในภาพรวมการบริหารเงินทุนหมุนเวียนในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมาได้แสดงให้เห็นว่าบริษัทยังมีสภาพคล่องที่ดี รวมถึงประวัติการชำระเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าและสถาบันการเงินก็ตรงตามกำหนดจัดอยู่ในเกณฑ์ที่ดีอย่างสม่ำเสมอ

#### ■ แหล่งที่มาของเงินทุน

โครงสร้างเงินทุนของบริษัทในปี 2561 ยังคงไม่แตกต่างจากปี 2560 มากนัก โดยบริษัทอาศัยแหล่งเงินทุนในรูปแบบหนี้สินหมุนเวียนเป็นส่วนใหญ่ สัดส่วนของหนี้สินรวมคิดเป็นประมาณร้อยละ 64-65 ของสินทรัพย์รวม หนี้สินส่วนใหญ่มาจากเงินกู้ยืมธนาคารระยะสั้นและบางส่วนมาจากเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเจ้าหนี้การค้า ซึ่ง ณ สิ้นปี 2561 มียอดเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินคงเหลืออยู่ที่ 606.4 ล้านบาท เทียบกับ 575.0 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2560 เพิ่มขึ้น 31.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.47 เพื่อรองรับสินค้าคงเหลือที่เพิ่มขึ้น ส่วนเจ้าหนี้การค้า ณ สิ้นปี 2561 อยู่ที่ 173.2 ล้านบาท ลดลง 6.2 ล้านบาทจาก 179.4 ล้านบาท เมื่อสิ้นปี 2560 หรือคิดเป็นร้อยละ 3.47 ดังนั้นอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนจึงเพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ 1.81 เท่าเมื่อเทียบกับ 1.79 เท่า ณ สิ้นปี 2560

ซึ่งโครงสร้างเงินทุนดังกล่าว มีความเหมาะสมและทำให้บริษัทดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง การที่บริษัทมีวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินหลายแห่งทำให้มีแหล่งเงินทุนหมุนเวียนอย่างเพียงพอ อีกทั้งความน่าเชื่อถือและการดำเนินงานที่โปร่งใสอย่างสม่ำเสมอของบริษัททำให้บริษัทได้รับเงื่อนไขและการสนับสนุนวงเงินกู้จากธนาคารพาณิชย์ด้วยดี

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ สิ้นปี 2561 เท่ากับ 450.9 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 6.2 ล้านบาทจากปี 2560 หรือคิดเป็นร้อยละ 1.40 เป็นผลมาจากกำไรสำหรับปี 2561 นี้ที่ 86.2 ล้านบาทและหักปันผลจ่ายออกไป 80.0 ล้านบาท

#### ■ ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการ

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทมีภาระผูกพันทางการเงินด้านหนี้สินเป็นจำนวนเงินรวม 8.7 ล้านบาท ซึ่งเป็นภาระผูกพันตามการค้าปกติของบริษัท เช่น สัญญาเช่าคลังสินค้า, เช่าอุปกรณ์สำนักงาน และสัญญากรรมกรรมประกันสินเชื่อทางการค้า เป็นต้น อีกทั้งจำนวนเงินดังกล่าวนี้ไม่มีนัยสำคัญ ทั้งนี้ สามารถศึกษารายละเอียดได้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 23.1 และ 23.2

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

1. ผู้บริหารหรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี

“ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะผู้บริหารของบริษัทหรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่ประกอบเป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่า บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และข้าพเจ้าได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2562 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องแล้ว ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้นายสมชาย คุลีเมชิน เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนายสมชาย คุลีเมชิน กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น”

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1 นายสมชาย คุลีเมชิน	รองประธานกรรมการ และ ประธานกรรมการบริหาร	ลงนามแล้ว
2 นายสำรวย ทิชาชล	กรรมการบริหาร และกรรมการธรรมาภิบาล สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	ลงนามแล้ว
3 นายปิยะ จริยเศรษฐพงศ์	กรรมการบริหาร และกรรมการธรรมาภิบาล สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	ลงนามแล้ว
4 นางนิศพร ศิริจันทน์	กรรมการบริหาร	ลงนามแล้ว
5 นางสาวพรพิมล ต่อไพฑูรย์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ลงนามแล้ว
6 นางประวิษฐา หรรษกุล	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	ลงนามแล้ว
7 นางสาววัชรีย์ วุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการฝ่ายบัญชีและการเงิน	ลงนามแล้ว

ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1 นายสมชาย คุลีเมชิน	รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	ลงนามแล้ว

2. กรรมการคนอื่นของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์นอกจากข้อ 1

“ข้าพเจ้าได้สอบถามข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวังในฐานะกรรมการบริษัท ข้าพเจ้าไม่มีเหตุอันควรสงสัยว่า ข้อมูลดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วน เป็นเท็จ ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกับที่ข้าพเจ้าได้สอบถามแล้ว และไม่มีเหตุอันควรสงสัยว่า ข้อมูลดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วน เป็นเท็จ ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้นายสมชาย คูลีเมชิน เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนายสมชาย คูลีเมชินกำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้สอบถามแล้วดังกล่าวข้างต้น”

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1 นายวิระ มารีจักขณ์	ประธานคณะกรรมการ และกรรมการอิสระ	ลงนามแล้ว
2 ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม	กรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	ลงนามแล้ว
3 นายธานี พุดพันธ์ฤทธิ์	กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	ลงนามแล้ว
4 นายสุชาติ ศุภยัคฆ์	กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการธรรมาภิบาล สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ และ กรรมการตรวจสอบ	ลงนามแล้ว

ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1 นายสมชาย คูลีเมชิน	รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	ลงนามแล้ว



บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)  
GLOBAL CONNECTIONS PUBLIC COMPANY LIMITED

.....

เอกสารแนบ 1  
รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

1.1 ข้อมูลกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท ของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2561

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน	
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง
1.	นายวิระ มาวิจักขณ์  ประธานกรรมการและ กรรมการอิสระ  วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการครั้งแรก บมจ. โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ : 17 มีนาคม 2548  ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง : 13 ปี 10 เดือน	75	ปริญญาโท วิศวกรรมเคมี University of Texas	-	-	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
			ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย			2551 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และ กรรมการอิสระ
						2547 - 2551	ประธานกรรมการตรวจสอบ
						2552 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ
			RCP 17/2550			กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
			DCP 26/2546			2552 - 2561	กรรมการอิสระ
						2548 - 2561	กรรมการ และที่ปรึกษา ด้านสิ่งแวดล้อม
						2551 - 2554	วุฒิสมาชิก
						2551 - 2552	ประธานกรรมการ
						2544 - 2546	อธิบดี
						2543 - 2544	รองปลัดกระทรวง
						2541 - 2543	ผู้ตรวจราชการกระทรวง



ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
2	ดร. พิสิฐ ลิขารธรรม ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ  วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการครั้งแรก บมจ. โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ : 17 มีนาคม 2548  ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง : 13 ปี 10 เดือน	68	- ปริญญาเอก เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ  - ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ  - ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ  CGI 02/2558  DCP 18/2545	-	-	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2551 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						2547 - 2551	ประธานกรรมการ	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เท็กซ์ไทล์เพรสทีจ จำกัด (มหาชน)
						2548 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ ประธาน กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ	บริษัท ธิรไทย จำกัด (มหาชน)
						2547 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และ กรรมการอิสระ	บริษัท พุกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
						2544 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหา และ กรรมการอิสระ	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
						2550 - 2560	กรรมการ	บริษัท โอเอชทีแอล จำกัด (มหาชน)

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
2	ดร. พิสิฐ ลี้อาธรรม ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ (ต่อ)					กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เสถียรสแตนเลสสตีล จำกัด (มหาชน)
						2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็มเอ็มซี โปลิเมอส์ (ประเทศไทย) จำกัด
						2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	มูลนิธิควง อภัยวงศ์
						2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อ่างแก้ว โฮลดิ้ง จำกัด
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการสถาบันและประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ	สถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน (องค์การมหาชน)
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมอว่า จำกัด (มหาชน)
						2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	สมาคมตราสารหนี้ไทย
						2554 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการและ ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ควอลิตี้ มีเนอรัล จำกัด (มหาชน)
						2553 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ไทยแทงค์เทอร์มินัล จำกัด
						2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พี แพลนเนอส์ จำกัด
						2548 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บริษัท คูเม็กซ์ จำกัด
						2547- ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท พฤษภา เรียวล เอสเตท จำกัด (มหาชน)
						547 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	บริษัท แพน ราชเทวี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
						2547 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	บริษัท เมืองไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)
						2545 - ปัจจุบัน	นายกสมาคม	สมาคมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
						2544 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ	บริษัท ทีพีที ไบโตรเคมีคอลส์ จำกัด (มหาชน)

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
3.	นายธานี พุฒิพันธุ์พุทธิ กรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ  วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการครั้งแรก  บมจ. โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ : 1 มกราคม 2559  ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง : 3 ปี - เดือน	67	ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  DCP รุ่น 229/2559	-	-	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
4.	นายสุชาติ ศุภยัคฆ์ ประธานกรรมการ ธรรมาภิบาล สรรหา และ พิจารณาค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ  วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการครั้งแรก บมจ. โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ : 22 กุมภาพันธ์ 2549  ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง : 12 ปี 11 เดือน	61	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ  DCP 72/2549 ACP 14/2549 Directors Diploma Examination 20/2549	-	-	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2551 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ ธรรมาภิบาล สรรหา และ พิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						2549 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2560 - ปัจจุบัน 2554 - 2560 2557 - 2559 2550 - 2556	ประธานกรรมการตรวจสอบ ผู้พิพากษาศมทบ กรรมการบริหาร ที่ปรึกษาทางการเงิน	บริษัท แอดวานซ์ เพาเวอร์ คอนเวอร์ชัน จำกัด ศาลเยาวชน และครอบครัว จังหวัดปราจีนบุรี บริษัท ไอทีเอ็กซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด บริษัท โรงงานน้ำตาลทรายขาว เริ่มอุดม จำกัด

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ลำดับที่	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง
5.	นายสมชาย คุลีเมสิน รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร  วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการครั้งแรก บมจ. โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ : 17 มีนาคม 2548  ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง : 13 ปี 10 เดือน	61	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ  - CEO Networking 2559 : The 4 disciplines of execution - Capital Market Academy Leader Program 11/2553 - Leadership and CEO Succession Planning 4/2549 - DCP 62/2548 - FND 2/2546	22.25	-	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2538 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ และ ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						2556 - 2560	กรรมการธรรมาภิบาล สรรหา และพิจารณาคำตอบแทน	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2556 - 2560 2531 - 2538 2528 - 2531 2522 - 2528	กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป ผู้จัดการฝ่ายขาย	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ โฮลดิ้ง จำกัด บริษัท เลิกแข็ง เทรดิง จำกัด Central Pacific (EX-IM) GmbH, Germany บริษัท ศรีกรุงวัฒนา จำกัด
6.	นายสำรวย ทิชาชาล กรรมการ กรรมการธรรมาภิ บาล สรรหา และพิจารณา คำตอบแทน  วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการครั้งแรก บมจ. โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ : 17 มีนาคม 2548 ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง : 13 ปี 10 เดือน	61	ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  ITG 3/2559 DCP 72/2549 FND 15/254	14.31		บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2538 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						2556 - ปัจจุบัน	กรรมการธรรมาภิบาล สรรหา และพิจารณาคำตอบแทน	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2556 - 2560 2537 - 2539 2532 - 2537 2529 - 2531 2524 - 2529 2523 - 2524	กรรมการ เจ้าหน้าที่ขาย ผู้จัดการขายตรง เจ้าหน้าที่ขาย ผู้จัดการแผนกขาย เจ้าหน้าที่วิชาการ	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ โฮลดิ้ง จำกัด บริษัท สยาม บราเดอร์ อิมพอร์ต - เอ็กซ์พอร์ต จำกัด บริษัท ไทยโพลีเอททีลีน จำกัด บริษัท ค้าสากลซีเมนต์ไทย จำกัด บริษัท ศรีกรุงวัฒนา จำกัด บริษัท กรุงเทพผลิตเหล็ก จำกัด

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
6.	นายปิยะ จรรย์เศรษฐพงศ์ กรรมการ, กรรมการธรรมาภิ บาล สรรหาและพิจารณา คำตอบแทน  วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการครั้งแรก บมจ. โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ : 17 มีนาคม 2548  ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง : 13 ปี 10 เดือน	58	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ  DCP 69/2549 FND 15/2548 DAP 30/2547	13.06	-	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2538 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						2560- ปัจจุบัน	กรรมการธรรมาภิบาล สรรหา และพิจารณาคำตอบแทน	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
7.	นางนิตยาพร ศิริจันทร์นันท์ กรรมการ  วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการครั้งแรก บมจ. โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ : 7 พฤษภาคม 2561  ระยะเวลาดำรงตำแหน่ง : 8 เดือน	53	ปริญญาตรี วิศวกรรมโพลีเมอร์ สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล	12.89	-	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2555 – ต.ค. 2561	กรรมการ	บริษัท อินเทกวิที พลาสติกส์ จำกัด
						2536 - 2538	อาจารย์	คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล
						2530 - 2536	นักวิทยาศาสตร์	คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
8.	นางประวิษฐา วรรณกุล ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	55	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ  ประกาศนียบัตรบัณฑิตทางการ สอบบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  EDP 2/2551 DCP 87/2550	0.05	-	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2560 - 2561	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						2545 - 2559	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2544 - 2544	ผู้จัดการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท แกล็กโซสมิทไคลน์ (ประเทศไทย) จำกัด
						2541 - 2544	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท บล็อก ดรัก คัมปะนี (ไทยแลนด์) จำกัด
						2534 - 2540 2530 - 2533	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและ การเงิน ผู้สอบบัญชีอาวูโส	บริษัท ซี.เมลเซอร์ส แอนด์ โก. (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท ไพร์ช วอเตอร์ เฮาส์คูเปอร์ เอบีเอส จำกัด
9	นางสาววัชรีย์ วุฒิพรชัย ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน	52	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง	0.05	-	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2562 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						2559 - 2561	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						- (ไม่มี)		

ลำดับ ที่	ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณสมบัติทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
10	นางสาวพรพิมล ต่อไพฑูรย์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	45	ปริญญาโท วิทยาศาสตร์ มหาบัณฑิต สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  ปริญญาโท วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการบริหารเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  DCP 240/2560 Mini CISA by Securities Analysts Association  EDP 6/2553 BRP 1/2552 EMT 1/2549 CSP 11/2548	-	-	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2561 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						2560 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย ปฏิบัติการ	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						2548 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท และ นักลงทุนสัมพันธ์	บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
						กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		
						2544 - 2548	ผู้จัดการ-วาณิชธนกิจ	บริษัท เอลซีเอ็มบี จำกัด



## 1.2 หน้าทีความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทและประวัติการฝึกอบรม

เลขานุการของบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้ง ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

- 1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร คือ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปีของบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
- 3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัท (หรือคณะกรรมการบริษัท) มอบหมาย อาทิ
  - ให้คำแนะนำด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
  - ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
  - ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแล และสาธารณะชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
  - จัดให้มีการปฐมมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
  - นอกจากนี้ ยังทำหน้าที่ดูแลงานอื่นในองค์กร อาทิ
    - งานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท สื่อสารข้อมูลที่ต้องกับผู้ถือหุ้น สื่อ/นักข่าว ตลอดจนนักลงทุนที่สนใจลงทุนในหลักทรัพย์ของกิจการ
    - ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ ดูแลบริหารงานด้านคลังสินค้าและโลจิสติกส์ ทรัพยากรบุคคลและธุรการ เทคโนโลยีสารสนเทศ และการจัดเก็บ/รวบรวม/วิเคราะห์ข้อมูล (Business Intelligence)

ประวัติการฝึกอบรม ได้แก่

- Executive Development Program (EDP) 6/2553
- Board Reporting Program (BRP) 1/2552
- Effective Minute Taking (EMT) 1/2549
- Company Secretary Program (CSP) 11/2548
- Mini Certified Investment & Securities Analyst Program (Mini CISA) by Securities Analysts Association
- Director Certification Program (DCP) 240/2560
- Be Proactive: Leader Leading to Success



GLOBAL  
CONNECTIONS  
PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)



GLOBAL  
CONNECTIONS  
PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)  
GLOBAL CONNECTIONS PUBLIC COMPANY LIMITED

\*\*\*\*\*

เอกสารแนบ 2  
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

-ไม่มี-



บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)  
GLOBAL CONNECTIONS PUBLIC COMPANY LIMITED

---

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

**รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน**

- ชื่อ-สกุล:** นางสาววัลยา วรรณสารจากร
- ประวัติการศึกษา:** - ปริญญาตรี การบัญชี-ทฤษฎีบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยระหว่างปีพ.ศ. 2543-2546
- ประสบการณ์การทำงาน:** - ผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน) ระหว่างปี พ.ศ. 2555-ปัจจุบัน
- ผู้จัดการแผนกตรวจสอบ บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด ระหว่างปีพ.ศ. 2552-2555
- ประวัติการฝึกอบรม:** - พื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน วันที่ 8/2555 จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียน
- เทคนิคการเขียนรายงานการตรวจสอบภายใน วันที่ 2/2555 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี
- กำหนดการประชุมเสวนา “International Control and Internal Audit in the Era of Changing Business Environment” จัดโดยบริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ
- เตรียมความพร้อมรับมือมาตรฐานรายงานทางการเงินที่จะบังคับใช้ในปี พ.ศ. 2556 จัดโดยสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ร่วมกับรศ.ดร.วรศักดิ์ ทุมมานนท์
- Internal Audit's Challenge in Value Adding ปี 2559 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี
- การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในระบบสารสนเทศ (IT Audit) ปี 2559 โดยสภาวิชาชีพบัญชี

**หน้าที่ความรับผิดชอบ**

- สนับสนุนคณะกรรมการตรวจสอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตภาระหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามกฎเกณฑ์ หรือข้อกำหนด หรือข้อบังคับของหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัท ซึ่งได้แก่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ประสานงานภายในบริษัทและบริษัทในกลุ่ม โดยประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการจัดการฝ่ายบริหาร บริษัท หน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัทและบริษัทในกลุ่ม รวมถึงเลขานุการบริษัท
- ประสานงานภายนอกบริษัท โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้ช่วยผู้สอบบัญชี เจ้าหน้าที่ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงพนักงานของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เป็นต้น
- จัดเตรียมการประชุม จัดทำเอกสารประกอบการประชุม และยกย่องรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงยกย่องเอกสารคณะกรรมการตรวจสอบที่นำเสนอคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนยกย่องข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวข้องที่จะเปิดเผยในรูปแบบรายงาน 56-1 และแบบรายงาน 56-2
- ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ



บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)  
GLOBAL CONNECTIONS PUBLIC COMPANY LIMITED

\*\*\*\*\*

เอกสารแนบ 4  
รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน  
-ไม่มี-



บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)  
GLOBAL CONNECTIONS PUBLIC COMPANY LIMITED

\*\*\*\*\*

เอกสารแนบ 5  
แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

## แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

บริษัท โกลบอล คอนเน็คชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

## แบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายใน

### แนวคิดและวัตถุประสงค์

การมีระบบการควบคุมภายในที่ดีมีความสำคัญอย่างยิ่งสำหรับบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทที่มีประชาชนเป็นผู้ถือหุ้น โดยระบบที่ดีจะสามารถช่วยป้องกัน บริหาร จัดการความเสี่ยง หรือความเสียหายต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทและผู้ที่มีส่วนได้เสีย ได้เป็นอย่างดี ดังนั้น จึงเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทที่จะต้องดำเนินการให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริต เสียหาย รวมทั้ง มีการจัดทำบัญชีและรายงานต่างๆ ถูกต้องน่าเชื่อถือ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส ประเทศไทย (PwC Thailand) ในการพัฒนาแบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายใน (“แบบประเมิน”) ฉบับนี้ขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยให้บริษัทใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทด้วยตนเอง

แบบประเมินนี้ได้จัดทำตามแนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ที่ได้ปรับปรุง framework ใหม่ เมื่อเดือนพฤษภาคม 2556 และนำมาปรับให้เข้าใจง่ายขึ้น รวมทั้งเหมาะสมกับบริษัทยจดทะเบียนไทย ซึ่งคำถามหลักยังแบ่งออกเป็น 5 ส่วนเช่นเดียวกับแนวทางของ COSO เดิม แต่ได้ขยายความแต่ละส่วนออกเป็นหลักการย่อยรวม 17 หลักการ เพื่อให้เข้าใจและเห็นภาพของแต่ละส่วนได้ชัดเจนยิ่งขึ้น

### การนำไปใช้

บริษัทควรใช้แบบประเมินนี้เป็นแนวทางในการประเมินหรือทบทวนความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยทุกปี และอาจมีการทบทวนเพิ่มเติมหากเกิดเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทยอย่างมีนัยสำคัญ การประเมินดังกล่าว ควรผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทด้วย เพื่อให้เกิดการแลกเปลี่ยนความเห็น มีความเข้าใจตรงกัน และสามารถกำหนดแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับบริษัทได้

การตอบแบบประเมินในแต่ละข้อ ควรอยู่บนพื้นฐานของการปฏิบัติจริง หากประเมินแล้วพบว่า บริษัทยังขาดการควบคุมภายในที่เพียงพอในข้อใด (ไม่ว่าจะเป็นการไม่มีระบบในเรื่องนั้น หรือมีแล้วแต่ยังไม่เหมาะสม) บริษัทควรอธิบายเหตุผลและแนวทางแก้ไขประกอบไปด้วย



### สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

#### 1. องค์การแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.1 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง		
1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวันและการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ	✓	
1.1.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก	✓	
1.2 มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจริยบรรณที่ครอบคลุมถึง		
1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงานที่เหมาะสม	✓	
1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร	✓	
1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น	✓	
1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ	✓	
1.3 มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณ		
1.3.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม	✓	
1.3.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสมและภายในเวลาอันควร	✓	
1.3.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร	✓	

2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้สงวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจน	✓	
2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน	✓	
2.3 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ และผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน	✓	
2.4 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้	✓	
2.5 คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถ น่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ	✓	
2.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในขององค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลการสื่อสาร และการติดตาม	✓	

3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
3.1 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น การแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน การตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น	✓	
3.2 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	✓	
3.3 มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน	✓	

4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบาย และวิธีปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	✓	
4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากร ที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึงการสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ	✓	
4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับกรณีขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา	✓	
4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม เป็นต้น	✓	
4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	✓	

5. องค์การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
5.1 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากร ทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติในกรณีที่เกิดเป็น	✓	
5.2 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท	✓	
5.3 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	✓	
5.4 คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน	✓	

### การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

1. องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.1 บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทในขณะนั้นๆ และแสดงรายการต่างๆ ในรายงานทางการเงินว่ามีตัวตนจริง ครบถ้วน สิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทถูกต้อง มูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วนถูกต้อง	✓	
1.2 บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ	✓	
1.3 รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง	✓	
1.4 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอนุมัติ และสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร	✓	
<p><b>หมายเหตุ:</b></p> <p>คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งทีมงานบริหารความเสี่ยงในระดับหัวหน้างานจากแต่ละแผนก เพื่อให้สื่อสารนโยบายการบริหาร ประเมิน พิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ ร่วมกันแบบทั้งองค์กร พร้อมทั้งสื่อสารให้พนักงานในแต่ละแผนกทราบ นอกจากนั้น ในที่ประชุมระดับผู้บริหาร (Management Meeting) ซึ่งจัดขึ้นทุกเดือน จะพิจารณางานบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>		

2. **องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร**

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่างๆ	✓	
2.2 บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	✓	
2.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง	✓	
2.4 บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	✓	
2.5 บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับ ความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)	✓	

### 3. องค์การได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
3.1 บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ และการได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น	✓	
3.2 บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนด รวมทั้ง พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงาน โดยพิจารณาว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทสูงเกินความเป็นจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น	✓	
3.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต	✓	
3.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	✓	

### 4. องค์การสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
4.1 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
4.2 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
4.3 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	

### มาตรการควบคุม (Control Activities)

1. องค์การมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.1 มาตรการควบคุมของ บริษัทที่มีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์การ เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่นๆ	✓	
1.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น การกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือการเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยจัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่างๆ ดังนี้	✓	
1.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ	✓	
1.2.2 กรณีบริษัททำธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันในระยะยาว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้าประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจว่า มีปฏิบัติให้เป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น การติดตามชำระหนี้ตามที่กำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น	✓	
1.2.3 บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบป้องกัน (protect) แบบติดตาม (detect) การอาศัยการสอบทานจากบุคคล (manual) และการสอบทานอัตโนมัติโดยระบบเทคโนโลยี (automatic)	✓	



คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.2.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยงานธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ	✓	
1.2.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ต่อไปนี้ ออกจากกัน โดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ 1) หน้าที่อนุมัติ 2) หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ 3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน	✓	

2. องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.1 บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ	✓	
2.2 บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
2.3 บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
2.4 บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	

3. องค์การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>3.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ เกณฑ์ของสำนักงาน เป็นต้น เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว</p> <p><b>หมายเหตุ:</b> บริษัทกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินในการอนุมัติด้านการเงินของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับอย่างชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร</p>	✓	
<p>3.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น</p>	✓	
<p>3.3 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)</p> <p><b>หมายเหตุ:</b> การทำธุรกรรมต่างๆ ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกิจการกำหนด</p>	✓	
<p>3.4 บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ(หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมไม่ต้องตอบข้อนี้)</p>	-	
<p>3.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน</p>	✓	
<p>3.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p>	✓	
<p>3.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ</p>	✓	

### ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

1. องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้

คำถาม		ใช่	ไม่ใช่
1.1	บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กรที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน	✓	
1.2	บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล	✓	
1.3	บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบ การตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณาเหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท และทางเลือกต่างๆ	✓	
1.4	บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด	✓	
<b>หมายเหตุ:</b> บริษัทจัดส่งเอกสารประชุมคณะกรรมการบริษัท ก่อนวันประชุม 7 วัน			
1.5	บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น	✓	
1.6	บริษัทดำเนินการ ดังต่อไปนี้		
1.6.1	จัดเก็บเอกสารสำคัญไว้ครบถ้วนเป็นหมวดหมู่	✓	
1.6.2	กรณีได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นครบถ้วน	✓	

2. องค์การสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน	✓	
2.2 บริษัทรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบถามรายการต่างๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อ เพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้ง การติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหรือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น	✓	
2.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับ เพื่อให้บุคคลต่างๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	✓	

3. องค์การได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
3.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น	✓	
3.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย	✓	

### ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

1. องค์การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.1 บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดต่างๆ โดยห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนั้น บริษัทมีกำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติและรายงานผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น	✓	
1.2 บริษัทมีตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยการประเมินตนเอง และ/หรือ การประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน	✓	
1.3 ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท	✓	
1.4 ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ	✓	
1.5 บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ	✓	
1.6 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)	✓	

2. องค์การประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คำถาม		ใช่	ไม่ใช่
2.1	บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ	✓	
2.2	บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้		
2.2.1	ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ	✓	
2.2.2	รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร	✓	
2.2.3	รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ	✓	
<b>หมายเหตุ:</b> บริษัทไม่เคยมีเหตุการณ์ทุจริต แต่บริษัทมีนโยบายการรายงาน โดยกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่ติดตามและรายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท			