

ต้นกล้า

INCO

SAVE NOW

Cheval

ROLICA
LUGGAGE & TRAVEL ACCESSORIES

E.T.C.
et cetera

แบบแสดงรายการ ข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี่ เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน)

FN
OUTLET



PROVA

INCO
Women

Lady de Cheval

Cheval Kids

SLEEP MATE

Nipón

CHERISH+
TEMP'soft

CUSHY

KUMO
TOBU

PRIM

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	1
การบริหารจัดการความเสี่ยง	38
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	42
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	54
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	61

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	66
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ	77
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ	
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	95
การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	108

ส่วนที่ 3 งบการเงิน 129

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล 225

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	226
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	261
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	262
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	263
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มของบริษัทจัดทำ และกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย	264
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	295

หน่วยรถ ทันใจ

FN
BY OUTLET



เมื่อวันที่ 3 พ.ย. 2563

FN OUTLET เปิดตัว **“หน่วยรถรถทันใจ”**
อย่างเป็นทางการ เพื่อมอบความสะดวกสบายถึงบ้านคุณ

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์

วิสัยทัศน์

- Design Outlet : เอ้าท์เลทที่มีเอกลักษณ์เฉพาะตัว และคัดสรรสินค้าเฉพาะเอ้าท์เลทของบริษัทเท่านั้น เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและสร้างประสบการณ์แห่งความสนุกและความประทับใจให้แก่ลูกค้าและนักท่องเที่ยว
- Deliver Best Value : บริษัทเป็นเลิศด้านการเสาะหา คัดสรร และนำเสนอเฉพาะสินค้าและบริการ ที่คุ้มค่าที่สุดจากทั่วทุกมุมโลกเพื่อลูกค้าของเรา
- Delight All Customers : บริษัทพร้อมขยายธุรกิจทั้งในและต่างประเทศด้วยเอ้าท์เลททั้งในรูปแบบ ร้านค้าและร้านค้าออนไลน์ โดยใช้ความชำนาญด้านการคัดเลือกสิ่งที่ดีที่สุดมอบให้ลูกค้า

พันธกิจ

- สร้างสรรค์จุดหมายของผู้เดินทางที่ครบครันทั้งการจับจ่าย การพักผ่อน และรสชาติที่ผ่านการคัดสรรอย่างพิถีพิถัน
- จัดหาสินค้าที่สอดคล้องกับวิถีชีวิตสมัยใหม่ที่มีคุณภาพจากทุกแหล่ง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพื่อให้แน่ใจว่าลูกค้าจะได้รับความคุ้มค่าสูงสุดจากทุกบาทที่จ่าย
- แสวงหาช่องทางการสร้างเครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจ และช่องทางการตอบสนองความต้องการของลูกค้าตลอดเวลา
- สร้างคุณค่าให้กิจการและรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบ โปร่งใส และยุติธรรม

ค่านิยม

O : Openness	เปิดใจรับการเปลี่ยนแปลง เปิดรับความแตกต่าง เปิดรับความคิดสร้างสรรค์ และโอกาสใหม่ๆ
U : Uniqueness	โดดเด่น แตกต่าง สร้างเอกลักษณ์เฉพาะตัว
T : Teamwork	เป็นทีมเดียวกัน เคารพความเห็นต่าง มุ่งสู่เป้าหมายเดียวกัน
L : Learning	ขยันหมั่นเรียนรู้ ไม่หยุดเรียนรู้สิ่งใหม่ๆ
E : Energy	สู้งาน เต็มใจ พร้อมให้บริการ
T : Trust	สร้างความไว้วางใจ ซื่อสัตย์กับตนเอง คนในองค์กร และลูกค้า

วัตถุประสงค์ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไป และเหมาะสมกับสถานการณ์ทางธุรกิจในปัจจุบัน บริษัทได้กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายระยะยาว ในการสร้างความเติบโตและแข็งแกร่งให้กับธุรกิจหลักดังนี้ บริษัทมีนโยบาย 1) ลงทุนในระบบเทคโนโลยี 2) เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้สะดวก รวดเร็ว แม่นยำด้วยระบบดิจิทัล 3) ร่วมมือกับพันธมิตรการค้าเพิ่มเพื่อขยายตลาดไปทั้งในประเทศและต่างประเทศ 4) พัฒนาแบรนด์สินค้าให้แข็งแกร่งเพื่อเพิ่มมูลค่าให้สินค้า ทั้งนี้ บริษัทมีเป้าหมายที่จะเพิ่มยอดขายด้วยการเพิ่มช่องทางการขายใหม่ๆ จากเดิมที่ขายเฉพาะที่ร้านค้าสาขาเท่านั้น รวมถึงการยกระดับเพิ่มความสัมพันธ์กับลูกค้ามากขึ้น

กลยุทธ์

- เพิ่มยอดขาย ด้วยการเพิ่มช่องทางการขายใหม่ สร้างร้านค้าออนไลน์ (FN Online Store) ขายผ่านแพลตฟอร์ม Shopee, Lazada, ขายผ่าน Facebook Live, ขายโดยตรงสู่ลูกค้ากลุ่มบริษัท (Corporate Sales) สร้างหน่วยรถคันใจเพื่อเข้าถึงลูกค้าได้มากและหลากหลายขึ้น และทำธุรกิจค้าส่ง (Wholesales)
- พัฒนาลิขสิทธิ์ใหม่ๆ และสร้างคุณค่าให้ตราสินค้า ให้เป็นมาตรฐานสากล ในราคาที่เหมาะสม
- บริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า ทั้งเชิงรับและเชิงรุก (Customer Relation Management) ด้วยแคมเปญ FN Member จัดแคมเปญที่สิทธิประโยชน์ที่น่าสนใจให้กับลูกค้าที่เป็นสมาชิก
- ติดตั้งระบบเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน ทั้งด้านระบบงานขาย การจัดเก็บข้อมูลลูกค้า และระบบคลังสินค้า เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และอำนวยความสะดวกให้พนักงาน คู่ค้า และลูกค้า
- จับมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ และคู่ค้า ร่วมมือกันทำธุรกิจเพื่อ เพิ่มศักยภาพ และความแข็งแกร่งให้กับองค์กร ทั้งพันธมิตร ใน และ ต่างประเทศ
- ส่งสินค้าที่เป็นแบรนด์ของตนเองออกไปยังตลาดต่างประเทศ เน้น ตลาด CLMV

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี พ.ศ.	รายการ
2543	: ก่อตั้งบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (“บริษัท”, “FN”) ด้วยทุนจดทะเบียนจัดตั้งเท่ากับ 1,000,000 บาท เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 1 ที่จังหวัดเพชรบุรี
2546	: เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 2 ที่จังหวัดกาญจนบุรี ภายใต้การบริหารงานของ บริษัท เดอะบอสส์ ฟอรัม จำกัด (TBF) ซึ่งก่อตั้งในปี 2539 ด้วยทุนจดทะเบียนจัดตั้ง 1,000,000 บาท
2547	: เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 3 ที่พัทยา ภายใต้การบริหารงานของ TBF โดยเช่าที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งสาขาจากบุคคลภายนอก
2548	: บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 10,000,000 บาท สำหรับนำไปใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการ เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 4 ที่ปากช่อง โดยอยู่ภายใต้การบริหารงานของบริษัท พีรี-แทค จำกัด (PT) ซึ่งก่อตั้งในปี 2545 ด้วยทุนจดทะเบียนจัดตั้งเท่ากับ 1,000,000 บาท โดยเช่าที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งสาขาจากบุคคลภายนอก
2549	: ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ PT มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1,000,000 บาทเป็น 75,000,000 บาท สำหรับนำไปใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ TBF มีมติพิเศษอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1,000,000 บาทเป็น 10,000,000 บาท สำหรับนำไปใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการ
2550	: เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 5 ที่จังหวัดสิงห์บุรี อยู่ภายใต้การบริหารงานของบริษัท โนวา เจน จำกัด (NG) ด้วยทุนจดทะเบียนจัดตั้งเท่ากับ 1,000,000 บาท ซึ่งต่อมาที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ NG มีมติพิเศษอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 20,000,000 บาท สำหรับนำไปใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการ
2553	: เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 6 ที่หัวหิน อยู่ภายใต้การบริหารงานของ NG
2554	: เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 7 ที่ศรีราชา อยู่ภายใต้การบริหารงานของบริษัท พีรฟ์ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล เทรตติ้ง จำกัด (PIT) ซึ่งก่อตั้งในปี 2549 ด้วยทุนจดทะเบียนจัดตั้งเท่ากับ 1,000,000 บาท ซึ่งต่อมาในปี 2551 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ PIT มีมติพิเศษอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1,000,000 บาทเป็น 10,000,000 บาท สำหรับนำไปใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการ ทั้งนี้ สาขาศรีราชา ตั้งอยู่บนที่ดินซึ่งเช่าจากบุคคลเกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท PIT เข้าบริหารเอ๊าท์เลท สาขาเพชรบุรี แทนบริษัท โดยบริษัทมีรายได้จากการให้เช่าที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งสาขาเพชรบุรี แทนรายได้จากการขายสินค้าในเอ๊าท์เลท
2555	: จัดตั้งศูนย์จัดเก็บและกระจายสินค้า ที่จังหวัดเพชรบุรี เพื่อการบริหารจัดการสินค้าคงคลังให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น และเพื่อรองรับการเติบโตของเอ๊าท์เลท
2556	: ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ PIT มีมติพิเศษอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 200,000,000 บาท สำหรับนำไปใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการ
2557	: ในเดือนกรกฎาคม 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ FN, TBF, PT, PIT และ NG มีมติอนุมัติการควบรวมบริษัททั้ง 5 บริษัทเข้าด้วยกันโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการประกอบธุรกิจศูนย์จำหน่ายสินค้า

ปี พ.ศ.

รายการ

ประเภท เอ๊าท์เลท รวมถึงเพื่อป้องกันความขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต และเพื่อเตรียมความพร้อมในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยการควมรวบดังกล่าว มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557 เป็นต้นไป ซึ่งภายหลังการควมรวบแล้วเสร็จ ดำเนินธุรกิจในาม บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด มีทุนจดทะเบียนและทุนเรียกชำระแล้วเท่ากับ 315,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 3,150,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

2558 : บริษัทลงทุนก่อสร้างสำนักงานพระราม 9 ตั้งแต่ปี 2556 และเปิดดำเนินการในปี 2558 เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานในปัจจุบัน โดยตั้งอยู่บนที่ดินของบริษัท คิว แอสเซท จำกัด ในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัท

2559 : ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2559 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 222,700,000 บาท และมีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 315,000,000 บาท เป็น 375,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2559 มีมติอนุมัติเรื่องที่สำคัญ ดังนี้

- อนุมัติเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด (SN) เพื่อขยายฐานกลุ่มลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าผู้มีรายได้ระดับปานกลางถึงระดับล่างในราคามูลค่าตามบัญชี (Book Value) ซึ่งภายหลังการเข้าซื้อทำให้ SN มีฐานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยบริษัทถือหุ้น SN ในสัดส่วนร้อยละ 99.97 ของทุนจดทะเบียน SN
- อนุมัติการแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชน
- เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จาก 100 บาท เป็น 0.50 บาท ส่งผลให้มีจำนวนหุ้นสามัญเป็น 750,000,000 หุ้น
- เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 125,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 250,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO) ซึ่งจะมีผลทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนเป็น 500,000,000 บาท
- อนุมัติให้นำหุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เข้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) วันแรกเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2559

เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 8 ที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

2560 : เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 9 ที่ อ.หาดใหญ่ จังหวัดสงขลา ในเดือนเมษายน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล จำนวน 60,000,000 บาท

เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 10 ที่จังหวัดฉะเชิงเทรา ในเดือนธันวาคม

2561 : ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล จำนวน 36,000,000 บาท

เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 11 ที่ อ.เมืองระยอง จังหวัดระยอง ในเดือนพฤศจิกายน

ปี พ.ศ.	รายการ
	เปิดเอ้าท์เลท สาขาที่ 12 ที่ไดอาน่าหาดใหญ่ อ.หาดใหญ่ จังหวัดสงขลา ในเดือนธันวาคม
	ติดตั้ง Solar Rooftop ที่ สาขาพระนครศรีอยุธยา
2562	: ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล จำนวน 13,000,000 บาท
	ติดตั้ง Solar Rooftop ที่สาขาระยอง และสาขาหัวหิน
	เปิด มินิ ซอป สำนักงานใหญ่ ถนนพระราม 9 กรุงเทพฯ
2563	: ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2563 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล จำนวน 3,700,000 บาท
	ปิดเอ้าท์เลท สาขาที่ 9 ที่ อ.หาดใหญ่ จังหวัดสงขลา ในวันที่ 1 กรกฎาคม 2563
	ติดตั้ง Solar Rooftop ที่สาขาปากช่อง และสาขาฉะเชิงเทรา
	เปิดหน่วยรถทันใจ เพิ่มช่องทางการขายช่องทางใหม่ เพื่อให้สามารถเข้าถึงลูกค้าได้มากขึ้น
	ขยายธุรกิจเข้าสู่ธุรกิจค้าส่ง (Whole sale)
	บริษัทมีมติแต่งตั้ง
	- นายปรีชา ส่วงวัฒนา เป็นประธานกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2563
	- นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร เป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563
	เป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2563
	เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2563
	- นางสาวนิษณี ส่วงวัฒนา เป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2663
	- นายเบญจเยี่ยม ส่วงวัฒนา เป็นประธานกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2563

1.1.3 เงินระดมทุนของบริษัท

- ไม่มี -

1.1.4 ข้อมูลพันธของบริษัทตามแบบแสดงรายการข้อมูล

- ไม่มี -

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัทภาษาไทย	:	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน)												
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	:	FN Factory Outlet Public Company Limited												
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107559000206												
การประกอบธุรกิจ	:	ดำเนินธุรกิจศูนย์จัดจำหน่ายสินค้า ประเภท “เอ้าท์เลท” โดยสินค้าที่วางจำหน่ายเป็นสินค้าที่อยู่ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งบริษัทจัดหาผ่านการสั่งผลิตจากผู้ผลิตสินค้าทั้งภายในและต่างประเทศโดยตรง และตราสินค้าอื่นๆ ซึ่งบริษัทรับซื้อเพื่อมาวางจำหน่าย โดยสินค้าที่วางจำหน่ายมีความหลากหลาย และสามารถตอบสนองความต้องการซื้อของผู้ซื้อในทุกเพศทุกวัย												
ที่ตั้งสำนักงาน	:	991 อาคาร เอฟเอ็น บิวคิง ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250												
โทรศัพท์	:	+66 (0) 2300 4951												
โทรสาร	:	+66 (0) 2300 4681												
เว็บไซต์	:	http://www.fnoutlet.com												
กลุ่มอุตสาหกรรม	:	บริการ												
หมวดธุรกิจ	:	พาณิชย์												
วันที่เข้าซื้อขายวันแรก	:	14 พฤศจิกายน 2559												
จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	:	<table> <tr> <td>ทุนจดทะเบียน</td><td>500,000,000</td><td>บาท</td></tr> <tr> <td>ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว</td><td>500,000,000</td><td>บาท</td></tr> <tr> <td>จำนวนหุ้นสามัญ</td><td>1,000,000,000</td><td>หุ้น</td></tr> <tr> <td>มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ</td><td>0.50</td><td>บาท</td></tr> </table>	ทุนจดทะเบียน	500,000,000	บาท	ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	500,000,000	บาท	จำนวนหุ้นสามัญ	1,000,000,000	หุ้น	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	0.50	บาท
ทุนจดทะเบียน	500,000,000	บาท												
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	500,000,000	บาท												
จำนวนหุ้นสามัญ	1,000,000,000	หุ้น												
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	0.50	บาท												

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเอิร์ทเลทภายใต้แนวคิด “คุณภาพส่งออก ราคาผู้ผลิต” โดยมีลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

1.) ธุรกิจจำหน่ายสินค้า

ธุรกิจหลักของบริษัทคือการจัดจำหน่ายสินค้า อุปกรณ์บริโภค ประเภทเสื้อผ้า เครื่องนอน เครื่องหนัง เฟอร์นิเจอร์ และของใช้ภายในบ้าน ภายใต้ตราสินค้าของบริษัท และตราสินค้าชั้นนำอื่นๆ เพื่อสร้างความหลากหลาย และตอบสนองความต้องการของผู้ซื้อได้ทุกเพศทุกวัย ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทได้แก่ เอิร์ทเลททั้ง 11 สาขา และร้านมินิฮอป ได้แก่ สาขาเพชรบุรี สาขากาญจนบุรี สาขาพัทยา สาขาปากช่อง สาขาสิงห์บุรี สาขาหัวหิน สาขาศรีราชา สาขาพระนครศรีอยุธยา สาขาฉะเชิงเทรา สาขาระยอง สาขาไดอาน่าหาดใหญ่ และร้านมินิฮอปพระราม 9 ซึ่งเอิร์ทเลท 11 สาขา และร้านมินิฮอปดังกล่าว ตั้งอยู่บนเส้นทางสายหลักในการเดินทางไปยังจุดหมายสำคัญๆ ของแต่ละจังหวัดในประเทศไทย เป็นจังหวัดที่มีการขยายตัวของชุมชนเมืองและจำนวนประชากรเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายใหม่ คือ ช่องทางออนไลน์ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ลูกค้าที่ต้องการสินค้าของบริษัท ส่วนร้านมินิฮอปตั้งอยู่ที่ถนนพระราม 9 สำนักงานใหญ่ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่อาศัยอยู่ในกรุงเทพมหานคร และบริษัทมีบริษัทย่อย 1 แห่ง ได้แก่บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด ดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องสำอาง และสินค้าบริโภคประเภทขนมขบเคี้ยว ซึ่งเป็นการเติมเต็มและทำให้สินค้าภายในเอิร์ทเลทครอบคลุมความต้องการของลูกค้าได้ดียิ่งขึ้น

2.) การให้บริการพื้นที่เพื่อร้านค้าเช่า

บริษัทมีการจัดสรรพื้นที่บางส่วนของเอิร์ทเลทบางสาขา เพื่อให้บริการแก่ร้านค้าเช่า เช่น ร้านอาหาร ร้านกาแฟ ร้านค้าทั่วไป ซึ่งนอกจากจะเป็นการเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัทแล้ว ยังช่วยสร้างความสนใจดึงดูดให้ลูกค้ามาใช้บริการภายในเอิร์ทเลทให้มากขึ้นได้อีกด้วย

1.2.1 โครงสร้างรายได้ของบริษัท

บริษัทมีโครงสร้างรายได้ แยกตามประเภทของผลิตภัณฑ์สำหรับ ปี 2561-2563 ดังนี้

ผลิตภัณฑ์	ปี 2561		ปี 2562		ปี 2563	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
ตราสินค้าบริษัท	649.08	58.85	663.13	63.71	488.60	64.49
Non-Apparel	480.93	43.60	492.34	47.30	370.06	48.84
Apparel	168.15	15.25	170.79	16.41	118.54	15.65
ตราสินค้าอื่น	408.30	37.02	338.45	32.51	238.44	31.47
รวมรายได้จากการขาย	1,057.38	95.87	1,001.58	96.22	727.04	95.96
รายได้จากการให้บริการ	-	-	-	-	3.62	0.48
รายได้อื่น	45.55	4.13	39.33	3.78	27.01	3.56
รายได้รวม	1,102.93	100.00	1,040.91	100.00	757.67	100.00

หมายเหตุ: รายได้อื่น ได้แก่ รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายหน่วยลงทุน รายได้จากการขายเศษซาก

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1) ประเภทและลักษณะของผลิตภัณฑ์

สินค้าที่จำหน่ายภายในเอ๊าท์เลท สามารถแบ่งออกเป็น 2 กลุ่มหลัก ได้แก่ 1) สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทซึ่งบริษัทเป็นผู้ออกแบบสินค้าและสั่งผลิตสินค้าเองโดยตรงจากผู้ผลิต และ 2) สินค้าที่อยู่ภายใต้ตราสินค้าอื่นๆ ซึ่งบริษัทซื้อมาจากจำหน่ายในเอ๊าท์เลท โดยผลิตภัณฑ์แต่ละประเภทมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท

สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท (House Brand) เป็นสินค้าที่บริษัทพัฒนาขึ้นมา โดยเน้นคุณภาพมาตรฐานระดับสากล และการมีเอกลักษณ์เฉพาะ เพื่อวางจำหน่ายที่เอ๊าท์เลทของบริษัทเท่านั้น สินค้าเหล่านี้ได้รับการออกแบบและพัฒนาโดยทีมงานที่มีความชำนาญในแต่ละกลุ่มสินค้า โดยคำนึงถึงความต้องการและรสนิยมของลูกค้า รวมถึงคุณภาพของวัตถุดิบที่นำมาผลิตสินค้า สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทจะเป็นสินค้าอุปโภคทั้งหมด ซึ่งแบ่งเป็น 2 กลุ่มดังนี้

(1) สินค้าเครื่องใช้ในครัวเรือนและสินค้าทั่วไป (Non-Apparel) : เป็นสินค้าที่มีสรรพประโยชน์ในการใช้งาน ส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่สั่งผลิตจากโรงงานทั้งในและต่างประเทศโดยบริษัทเป็นผู้คัดเลือกวัสดุและแบบสินค้าเองตามแบบรายการสินค้าจากโรงงานผู้ผลิต เพื่อให้สินค้าของเอ๊าท์เลทมีคุณภาพดี คงทน และตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มากที่สุด ทั้งนี้ สินค้าที่วางจำหน่ายมีทั้งสินค้าประเภทเครื่องนอน สินค้าตกแต่งบ้าน สินค้าเครื่องใช้ในบ้าน เฟอร์นิเจอร์ และสินค้าหมวดของใช้เพื่อการเดินทาง อาทิ กระเป๋าเดินทาง กระเป๋าเครื่องสำอาง หมวก ผ้าพันคอ เป็นต้น โดยมีรายละเอียดตราสินค้าและลักษณะสินค้า ดังนี้

ตราสินค้า	ลักษณะผลิตภัณฑ์	ประเภทสินค้า	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย
	ผลิตภัณฑ์ที่ใช้ภายในบ้านสไตล์เรียบหรู ที่คัดสรรจากวัตถุดิบคุณภาพดี	เครื่องนอน เครื่องใช้ในบ้าน เครื่องครัว สินค้าตกแต่งบ้าน เฟอร์นิเจอร์	บุคคลทั่วไป มีครอบครัวแล้ว ฐานะมั่นคง มีรายได้สูง
	ผลิตภัณฑ์ที่ใช้ภายในบ้าน ที่คัดสรรจากวัตถุดิบคุณภาพดี	เครื่องนอน เครื่องใช้ในบ้าน เครื่องครัว สินค้าตกแต่งบ้าน	บุคคลทั่วไป ในวัยทำงานหรือเริ่มต้นทำงาน สถานะโสดหรือเริ่มสร้างครอบครัว ฐานะปานกลาง รายได้ปานกลาง ทันสมัย
	ผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ	หมอนเพื่อสุขภาพ สินค้าสำหรับผู้สูงอายุ	บุคคลทั่วไปที่รักสุขภาพ และผู้สูงอายุ
	ผลิตภัณฑ์สำหรับการเดินทาง ที่คัดสรรจากวัตถุดิบคุณภาพดี	กระเป๋าเดินทาง	บุคคลทั่วไป ที่ชื่นชอบการเดินทาง และสินค้าคุณภาพสูง
	สินค้าจากนวัตกรรม TEMP'soft ที่คัดสรรและออกแบบขึ้นมาเพื่อสุขภาพและชีวิตที่ดี	เครื่องนอนเพื่อสุขภาพ, สินค้าเพื่อสุขภาพ	บุคคลที่รักการดูแลสุขภาพ ทั้งตัวเองและคนรอบข้าง ชื่นชอบนวัตกรรม ทันสมัย
	ผลิตภัณฑ์ของใช้สำหรับแม่และเด็กและทุกคนในครอบครัว	ผ้าอ้อมสำเร็จรูป, ถุงเก็บน้ำนมแม่ สเปรย์แอลกอฮอล์ล้างมือ, สินค้าสำหรับเด็ก	กลุ่มแม่และเด็ก, กลุ่มครอบครัว, กลุ่มคนที่มิฉิวบอบบาง
	ผลิตภัณฑ์ของใช้สำหรับผู้ใหญ่	ผ้าอ้อมสำเร็จรูปสำหรับผู้ใหญ่, สินค้าสำหรับผู้สูงอายุ	กลุ่มผู้สูงอายุ, ผู้ป่วย
	แว่นตาและรองเท้านักคุณภาพดี	แว่นตา รองเท้าหนัง	บุคคลทั่วไป ที่มีบุคลิกภาพดีและชอบสินค้ามีคุณภาพ
	ผลิตภัณฑ์กระเป๋าแบบต่างๆ	กระเป๋าทำงาน กระเป๋าสะพาย	บุคคลทั่วไป
	สินค้าแฟชั่นสำหรับสตรี	เครื่องประดับ แว่นตา รองเท้า	สตรีวัยรุ่นที่ชื่นชอบแฟชั่น

(2) สินค้าเครื่องนุ่งห่ม (Apparel) : เป็นสินค้าประเภทเสื้อผ้าเครื่องแต่งกาย ที่บริษัทเป็นผู้ออกแบบและสั่งผลิต โดยบริษัทที่มีผู้ออกแบบที่มีความเข้าใจในความต้องการของตลาดเป็นอย่างดี สินค้าที่บริษัทสั่งผลิตและวางจำหน่าย จึงมีเอกลักษณ์เฉพาะและมีคุณภาพเทียบเท่าตราสินค้าชั้นนำ ในราคาที่เหมาะสม ซึ่งจะแตกต่างกันไปตามความต้องการของแต่ละกลุ่มลูกค้า

ตราสินค้า	ลักษณะผลิตภัณฑ์	ประเภทสินค้า	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย
	เสื้อผ้าบุรุษ มีการออกแบบร่วมสมัย ด้วยวัตถุดิบคุณภาพดี	เสื้อผ้าและอุปกรณ์เครื่องแต่งกายชาย	ผู้ชายวัยทำงาน แต่งกายตามสมัยนิยม
	เสื้อผ้าบุรุษ คุณภาพระดับพรีเมียม	เสื้อผ้าผู้ชาย	ผู้ชายที่นิยมการแต่งกายแบบเป็นทางการ ภูมิฐาน
	เสื้อผ้าสตรี แบบเรียบหรู คุณภาพดี	เสื้อผ้าสตรี ชุดชั้นในสตรี เครื่องประดับและอุปกรณ์เครื่องแต่งกายสตรี	ผู้หญิงที่นิยมการแต่งกายร่วมสมัย แต่มีข้อจำกัดทางร่างกายด้านสรีระเล็กน้อย
	เสื้อผ้าสตรีที่สตรีจะมีการเปลี่ยนแปลงค่อนข้างมาก	เสื้อผ้าสตรี	ผู้หญิงที่มีข้อจำกัดทางร่างกายด้านสรีระค่อนข้างมาก
	เสื้อผ้าบุรุษสไตล์ลำลอง รูปแบบทันสมัย สอดคล้องกับวิถีชีวิตสมัยใหม่	เสื้อผ้าและอุปกรณ์เครื่องแต่งกายชาย	ผู้ชายที่มีอายุระหว่าง 20 - 35 ปี
	เสื้อผ้าผู้หญิงสไตล์ลำลอง รูปแบบทันสมัย สอดคล้องกับวิถีชีวิตสมัยใหม่	เสื้อผ้า ชุดชั้นใน และ อุปกรณ์เครื่องแต่งกายสตรี	ผู้หญิงที่มีอายุ ระหว่าง 20 – 35 ปี
	เสื้อผ้าเด็กรูปแบบสดใส ด้วยการใช้สีหรือลายที่เหมาะสมสำหรับเด็ก	เสื้อผ้าเด็กชาย-หญิง ชุดชั้นในเด็กถุงเท้า	เด็กก่อนวัยเรียน ถึงวัยรุ่นตอนต้น ทั้งชายและ หญิง
	ชุดนอนทั้งชายและหญิง คุณภาพดี เนื้อนุ่มสบาย	ชุดนอนชาย-หญิง-เด็ก	ทุกเพศทุกวัย
	เสื้อผ้าที่ผลิตจากเนื้อผ้า COTTON สวมใส่สบาย ไม่ระคายเคืองผิว	ชุดชั้นในชาย-หญิง-เด็ก ถุงเท้า	ทุกเพศทุกวัย
	เสื้อผ้าแฟชั่นสำหรับสตรี	เสื้อผ้า เครื่องประดับ และ อุปกรณ์แต่งกายสตรี	สตรีวัยรุ่นที่ชื่นชอบแฟชั่น

สินค้าภายใต้ตราสินค้าอื่นๆ

นอกเหนือจากบริษัทจะจำหน่ายสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทเองแล้ว บริษัทยังคัดสรรสินค้าภายใต้ตราสินค้าอื่นๆ โดยเป็นตราสินค้าชั้นนำจากทั้งในและต่างประเทศ เพื่อให้สินค้าในเอ้าท์เลทมีความหลากหลาย และตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ครบถ้วน โดยสินค้าภายใต้ตราสินค้าอื่นๆ ส่วนใหญ่จะเป็นสินค้าอุปโภค ได้แก่ สินค้าเครื่องใช้ในครัวเรือนและสินค้าทั่วไป (Non-Apparel) ซึ่งเป็นสินค้าที่มีอรรถประโยชน์ในการใช้งาน อาทิ เครื่องนอน สินค้าตกแต่งบ้าน สินค้าเครื่องใช้ในครัวเรือน เฟอร์นิเจอร์และสินค้าเพื่อการเดินทาง รวมถึงสินค้าประเภทเครื่องสำอาง และเสื้อผ้าเครื่องแต่งกาย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีสินค้าบริโภคที่จำหน่ายภายใต้ตราสินค้าอื่นๆ โดยบริษัทจัดตั้งร้าน “ตันกล้า” ซึ่งเป็นร้านค้าของบริษัทเอง ภายในบริเวณของเอ้าท์เลททั้ง 11 สาขาและ 1 มินิฮอป โดยร้านตันกล้าจำหน่ายสินค้าที่เป็นของโครงการตามพระราชดำริ อาทิ ผลิตภัณฑ์ของโครงการหลวง ตราสินค้าดอยคำ โครงการพัฒนาดอยตุง และโครงการส่วนพระองค์สวนจิตรลดา รวมถึงสินค้าเกษตร สินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์ (OTOP) และสินค้าชุมชนของจังหวัดใกล้เคียง และสินค้าเพื่อสุขภาพอื่นๆ ทั้งนี้ เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนให้ชุมชนมีอาชีพ รายได้ และรักถิ่นกำเนิดและบริเวณจังหวัดมีความยั่งยืน และเพื่อเป็นการสนับสนุนผลิตภัณฑ์ตามโครงการของรัฐบาลและเพิ่มช่องทางการจำหน่ายให้แก่ผู้ผลิตสินค้าที่เป็นประชาชนในท้องถิ่นนั้น ๆ

2) การตลาดและการแข่งขัน

ภาวะการแข่งขันของธุรกิจค้าปลีก

การระบาดของเชื้อโคโรนาไวรัส (COVID-19) ทำให้เกิดผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงอย่างสูงต่อเศรษฐกิจโดยรวมการปิดประเทศ การที่รัฐบาลต้องใช้นโยบายล็อกดาวน์ทั่วประเทศ ห้ามไม่ให้ผู้คนเดินทางไปมา ทำให้เศรษฐกิจชะงัก กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง นอกจากนี้ จำนวนนักท่องเที่ยวจากต่างประเทศ และนักท่องเที่ยวภายในประเทศ ลดลงอย่างมาก พฤติกรรมในการซื้อของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไปจากความเคยชินเดิมปรับเปลี่ยนมาเป็นซื้อของออนไลน์ ตลาดค้าปลีกหดตัวลงผู้ประกอบการค้าปลีกต้องพบกับปัญหาสภาพคล่อง หลายรายต้องทยอยปิดตัวไปในที่สุด ในขณะเดียวกันการขายของออนไลน์ และการขายของผ่านโปรโมชัน มีการเติบโตอย่างก้าวกระโดดอย่างไม่เคยเป็นมาก่อน

มีการคาดการณ์ว่า ไตรมาสแรกของปี 2564 ธุรกิจค้าปลีกยังคงหดตัวจากสถานการณ์การแพร่ระบาดไวรัสรอบใหม่ อย่างไรก็ตาม ในไตรมาสที่สอง ตลาดค้าปลีกจะกลับมาขยายตัวอีกครั้ง ถ้ารัฐบาลสามารถควบคุมสถานการณ์แพร่ระบาดได้

จากสถานการณ์ดังกล่าว บริษัทมีการปรับกลยุทธ์ และแผนในการทำธุรกิจจากเดิมที่เป็นการขายเฉพาะที่สาขาในจังหวัดที่เป็นแหล่งท่องเที่ยว มาเป็นการขาย ผ่านดิจิทัล บนแพลตฟอร์มต่างๆ ทั้งนี้กลยุทธ์ในการแข่งขันมีดังต่อไปนี้

กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัทเป็นผู้ริเริ่มการทำธุรกิจศูนย์การค้าประเภทเอ้าท์เลทเป็นรายแรกในประเทศไทย จึงมีความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงเข้าใจหัวใจในการดำเนินธุรกิจประเภทดังกล่าว โดยยึดหลักการสร้างความแตกต่าง ไม่ว่าจะเป็นด้านการจัดหาสินค้าที่ตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคได้มากที่สุด ราคาเป็นที่น่าสนใจ และการทำการตลาดและโปรโมชันต่างๆ โดยบริษัทมีกลยุทธ์ทางการตลาดดังนี้

(1) กลยุทธ์ด้านผลิตภัณฑ์ (Product)

บริษัทให้ความสำคัญกับการคัดเลือกสินค้าที่จะนำมาวางจำหน่ายในเอ๊าท์เลท โดยเน้นสินค้าที่มีเอกลักษณ์เฉพาะตัว มีคุณภาพ และมีความหลากหลาย โดยบริษัทแบ่งผลิตภัณฑ์เป็น 3 กลุ่ม ดังนี้

สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท (House Brand) :

เป็นสินค้าที่บริษัทพัฒนาขึ้นมา โดยเน้นที่คุณภาพมาตรฐานระดับสากล รวมถึงการออกแบบที่แตกต่างอย่างมีรสนิยม เพื่อสร้างมูลค่าให้กับสินค้าและสร้างตราสินค้าให้เป็นที่รู้จัก ซึ่งบริษัทมีตราสินค้าเป็นของตัวเองกว่า 15 ตราสินค้า อาทิ INCO, Cheval, Sleep Mate, Cushy, Cherish และ Prim เป็นต้น ทั้งนี้ ผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้าของบริษัท จะผ่านการตรวจสอบคุณภาพในทุกขั้นตอนตั้งแต่การคัดเลือกผู้ผลิต กระบวนการก่อนการผลิต กระบวนการระหว่างอยู่ในสายการผลิต คุณภาพหน้าโรงงาน จนถึงคุณภาพระหว่างขนส่ง และการส่งมอบ เพื่อเป็นการรับประกันความมั่นใจให้กับลูกค้าว่าจะได้สินค้าที่ดี มีคุณภาพ คุ่มค่า คุ่มราคา

สินค้าจากตราสินค้าต่างประเทศที่มีชื่อเสียง (International Brand) :

บริษัทคัดสรรสินค้าจากตราสินค้าต่างประเทศที่มีชื่อเสียงมาจำหน่ายในราคาพิเศษ ซึ่งสินค้าของแต่ละตราสินค้าจะผ่านการวิเคราะห์ พิจารณาถึงความคุ้มค่าของคุณภาพและราคา รวมถึงความเหมาะสมกับการใช้งาน

สินค้าจากตราสินค้าชั้นนำในประเทศ (Top Domestic Brand) :

เพื่อเป็นการเพิ่มทางเลือกให้กับลูกค้าที่จะได้ค้นพบกับสินค้าที่ตรงกับรสนิยมของตนเองมากยิ่งขึ้น บริษัทจึงได้เลือกตราสินค้าชั้นนำระดับประเทศ รวมถึงตราสินค้าที่ได้รับการออกแบบจากนักออกแบบชั้นนำของไทยมาจำหน่ายในเอ๊าท์เลท

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีพนักงานที่คอยให้คำแนะนำเกี่ยวกับสินค้าและคุณสมบัติของสินค้าแต่ละประเภท อยู่ประจำทุกสาขา เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ลูกค้า ให้สามารถเลือกซื้อสินค้าได้อย่างสะดวกสบายและตรงตามความต้องการ โดยพนักงานเหล่านี้จะได้รับการอบรมอย่างต่อเนื่องตลอดปี เพื่อเป็นหลักประกันว่าคุณภาพการบริการของบริษัท จะสามารถสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าได้เป็นอย่างดี

(2) กลยุทธ์ด้านการกำหนดราคา (Price)

บริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาสินค้าแตกต่างกันตามแหล่งที่มาของผลิตภัณฑ์ เนื่องจากบริษัทมีรูปแบบการจัดหาสินค้าทั้งจากการสั่งผลิตจากผู้ผลิตสินค้าโดยตรง และการรับซื้อเพื่อนำมาวางจำหน่าย ดังนั้น การกำหนดราคาสินค้าจึงแตกต่างกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) กรณีสินค้าสั่งผลิต (สินค้าที่จำหน่ายภายใต้ตราสินค้าของบริษัท) :

บริษัทกำหนดราคาสำหรับสินค้าสั่งผลิต หรือสินค้าที่จำหน่ายภายใต้ตราสินค้าของบริษัท โดยบวกกำไรส่วนเพิ่มหรือกำไรขั้นต้นจากต้นทุน ซึ่งประเมินจากมูลค่าเพิ่มที่เกิดจากการออกแบบสินค้าที่มีความแตกต่างและมีเอกลักษณ์เฉพาะตัว ซึ่งบริษัทจะศึกษาข้อมูลและทำการเปรียบเทียบคุณภาพและราคาของสินค้าจากผู้ผลิตแต่ละรายเพื่อคัดเลือกผู้ผลิตที่ดีที่สุดสำหรับการผลิตสินค้าแต่ละประเภท ซึ่งสินค้าที่ออกจากโรงงานจะถูกนำมาวางจำหน่ายที่เอ๊าท์เลทโดยตรงจึงทำให้มีต้นทุนการจัดจำหน่าย และการตลาดค่อนข้างต่ำ ซึ่งส่งผลให้สินค้าของบริษัทมีราคาถูก และเป็นราคาที่สร้างแรงจูงใจลูกค้าได้เป็นอย่างดี

2) กรณีบริษัทซื้อสินค้าจากเจ้าของตราสินค้าอื่นเพื่อนำมาจำหน่ายภายในเอ้าท์เลท :

จะใช้หลักการกำหนดราคาโดยบวกกำไรส่วนเพิ่มหรือกำไรขั้นต้นจากต้นทุนที่รับเข้ามา แต่อย่างไรก็ตามราคาขายดังกล่าวจะมีการเปรียบเทียบกับราคาตลาดของสินค้าที่มีรูปแบบและคุณภาพใกล้เคียงกัน ควบคู่ไปกับการพิจารณาความต้องการซื้อสินค้าของผู้บริโภค

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายการปรับราคาสินค้า เพื่อวัตถุประสงค์ในการส่งเสริมการขายและรองรับความเปลี่ยนแปลงในสภาวะการตลาดและการแข่งขัน และเพื่อเป็นการระบายสินค้า ซึ่งการปรับราคาสินค้าจะพิจารณาปัจจัยสำคัญได้แก่อายุของสินค้า ต้นทุนของสินค้า การเสื่อมความนิยมของสินค้า และการเสื่อมคุณภาพของสินค้า ทั้งนี้ การปรับราคาสินค้าจะต้องหารือร่วมกันระหว่างสาขา คลังสินค้า ฝ่ายบริหาร และคู่ค้าของบริษัท ซึ่งหมายถึงเจ้าของตราสินค้าอื่นที่นำสินค้ามาวางจำหน่ายในเอ้าท์เลท

(3) กลยุทธ์ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย (Place)

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยมีช่องทางการจัดจำหน่าย ได้แก่ เอ้าท์เลท 11 สาขา และ 1 มินิฮอป คือ สาขาเพชรบุรี สาขากาญจนบุรี สาขาพัทยา สาขาปากช่อง สาขาสิ่งบุรี สาขาหัวหิน สาขาศรีราชา สาขาพระนครศรีอยุธยา สาขานะเขวเรศ สาขาระยอง สาขาไดอาน่าหาดใหญ่ และพระราม 9 (สำนักงานใหญ่) ซึ่งแต่ละสาขาล้วนตั้งอยู่บนทำเลที่มีศักยภาพในจังหวัดที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวที่ได้รับความนิยม เพื่อรองรับลูกค้าที่เป็นนักท่องเที่ยวทั้งคนไทยที่เดินทางมาเพื่อพักผ่อน และคนต่างประเทศที่เดินทางมาท่องเที่ยว โดยบริษัทได้ยกระดับคุณภาพของเอ้าท์เลทให้เป็นสถานที่ที่ไม่เพียงแต่มาเพื่อเลือกซื้อสินค้าเท่านั้น แต่ยังสามารถใช้เป็นสถานที่สำหรับการแวะพักจากการขับรถ การนัดหมายพบปะเพื่อนฝูง หรือพบปะประสบการณ์ที่ผ่อนคลายของร้านอาหารและร้านค้าย่อยที่หลากหลาย เพื่อสร้างประสบการณ์ที่พึงพอใจและทำให้ลูกค้าเกิดความประทับใจ และอยากกลับมาใช้บริการอย่างต่อเนื่อง

ตารางแสดงปีที่เปิดดำเนินการและพื้นที่ขายของแต่ละสาขา 31 ธันวาคม 2563

ลำดับ	สาขา	ปีที่เปิดดำเนินการ	พื้นที่ขาย (ตร.ม.)
1	เพชรบุรี	2543	1,802.33
2	กาญจนบุรี	2546	1,282.09
3	พัทยา	2547	2,748.00
4	ปากช่อง	2548	5,803.00
5	สิงห์บุรี	2550	3,641.15
6	หัวหิน	2553	7,211.00
7	ศรีราชา	2554	3,727.46
8	อยุธยา	2559	7,917.00

ลำดับ	สาขา	ปีที่เปิดดำเนินการ	พื้นที่ขาย (ตร.ม.)
9	หาดใหญ่*	2560	3,241.78
10	ฉะเชิงเทรา	2560	4,705.00
11	ระยอง	2561	6,495.00
12	ไดอาน่า (หาดใหญ่)	2561	531.00
13	มินิฮอป (สำนักงานใหญ่)	2562	197.00

หมายเหตุ : พื้นที่ขายสามารถปรับเปลี่ยนได้ตามแผนงานและนโยบายบริษัท

* ปิดสาขาหาดใหญ่ เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2563

นอกจากช่องทางการจัดจำหน่ายข้างต้น บริษัทยังมีการขยายช่องทางใหม่จัดจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภคในยุค New Normal และสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 อันวยความสะดวกให้แก่ลูกค้าเดิมที่ต้องการซื้อซ้ำและเพิ่มฐานลูกค้าใหม่ อาทิ

- ช่องทางออนไลน์ ทั้งการขายผ่าน Mobile - App Facebook และ Line@ ของบริษัท Facebook Live การขายผ่านช่องทาง E- Market place เช่น Shopee LAZADA และ JD Central
- การจำหน่ายสินค้าตรงให้ผู้ประกอบการ (Business to Business)
- Pop-up store, มินิฮอป สำนักงานใหญ่ ถนนพระราม 9 กรุงเทพฯ
- หน่วยรถทันใจ เป็นช่องทางกระจายสินค้าที่สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้มากขึ้น

(4) กลยุทธ์ด้านการตลาดและการประชาสัมพันธ์ (Promotion)

บริษัทให้ความสำคัญกับการส่งเสริมการขายและการประชาสัมพันธ์เป็นอย่างมาก โดยมีการจัดทำบัตรสมาชิก “FN LIFE Card” สำหรับลูกค้าเพื่อสะสมแต้มจากยอดซื้อสินค้า และนำมาแลกของสมนาคุณเมื่อครบเงื่อนไขที่กำหนด เพื่อสร้างแรงจูงใจในการซื้อสินค้า และยังเป็นการจัดเก็บข้อมูลและสร้างฐานข้อมูลลูกค้าครบวงจร (Customer relationship management (CRM)) เพื่อบริษัทจะได้นำมาวิเคราะห์เกี่ยวกับลูกค้ากลุ่มเป้าหมายและความต้องการของลูกค้า เพื่อแยกแยะกลุ่มลูกค้าออกเป็นแต่ละประเภท อาทิ กลุ่มครอบครัว กลุ่มอายุ กลุ่มเพศ เพื่อกำหนดช่องทางในการสร้างความรับรู้ต่อตราสินค้า (Brand Awareness) ที่เหมาะสมตามกลุ่มลูกค้า โดยนอกจากสื่อการประชาสัมพันธ์หลักของบริษัท อันได้แก่การปักป้ายโฆษณาบริเวณริมทางหลวงที่จะนำไปสู่ร้านค้าแล้ว บริษัทได้โฆษณาประชาสัมพันธ์กับสื่อออนไลน์ คือ Facebook, Line Official และ FN Official Website เพื่อเป็นสื่อเชื่อมต่อระหว่างลูกค้าและบริษัทให้เกิดการจัดจาดราสินค้า และอาจเกิดการแบ่งปันข้อมูลหรือประสบการณ์ประทับใจบนสื่อสังคมออนไลน์

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการทำกิจกรรมส่งเสริมการขาย เพื่อกระตุ้นการจับจ่ายใช้สอยของผู้บริโภคในแต่ละช่วงเวลา หรือเพิ่มโอกาสในการดึงดูดลูกค้าให้เข้าใช้บริการ โดยการจัดกิจกรรม การจัดโปรโมชั่น ทั้งที่สาขาและสำนักงานใหญ่

ในปี 2563 บริษัทได้จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจลูกค้า วัตถุประสงค์ เพื่อศึกษาระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการที่มีต่อการให้บริการ โดยเก็บรวบรวมจากลูกค้าที่เข้าใช้บริการ เพื่อที่บริษัทจะนำข้อมูลที่ได้ไปใช้เพื่อพัฒนาการให้บริการและปรับปรุงการให้บริการและคุณภาพสินค้าต่อไปในอนาคต แบบสอบถามสำรวจความพึงพอใจลูกค้า ได้ระบุเกี่ยวกับ เพศ ช่วงอายุ คุณภาพสินค้า ด้านการบริการ/พนักงานขาย แบ่งออกเป็น 3 ส่วน คือ

- 1) แบบสอบถามเกี่ยวกับข้อมูลทั่วไปของผู้ตอบแบบสอบถาม
- 2) แบบสอบถามความพึงพอใจของผู้รับบริการที่มีต่อสินค้าและการให้บริการ
- 3) ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมเกี่ยวกับการพัฒนาการให้บริการ

ทั้งนี้ สรุปผลจากการจัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจลูกค้า พบว่า

- | | | |
|---|-------------------------------|--------------------|
| 1) เพศ | เพศชาย | คิดเป็นร้อยละ 36.2 |
| | เพศหญิง | คิดเป็นร้อยละ 63.8 |
| 2) ช่วงอายุ | - 20 ปี ถึง 29 ปี | คิดเป็นร้อยละ 19.0 |
| | - 30 ปี ถึง 39 ปี | คิดเป็นร้อยละ 41.4 |
| | - 40 ปี ถึง 49 ปี | คิดเป็นร้อยละ 24.1 |
| | - ตั้งแต่ 50 ปีขึ้นไป | คิดเป็นร้อยละ 15.5 |
| 3) ด้านการบริการ/พนักงานขาย แบ่งเป็นระดับ | | |
| | - พอใจมาก | คิดเป็นร้อยละ 38.0 |
| | - ค่อนข้างพอใจ | คิดเป็นร้อยละ 51.7 |
| | - เฉยๆ ไม่ค่อยพอใจ และไม่พอใจ | คิดเป็นร้อยละ 10.3 |

กลยุทธ์สำคัญอีกประการ ได้แก่ การพัฒนารูปแบบการค้า โดยเชื่อมโยงช่องทางการตลาดต่างๆ ทั้งร้านในโลกออฟไลน์และเทคโนโลยีออนไลน์ให้เป็นอันหนึ่งอันเดียวกัน ทุกช่องทางจะสามารถช่วยเหลือและสนับสนุนกันได้อย่าง ไม่มีรอยต่อ (หรือที่เรียกว่า Omni Channel) เพื่อใช้ประโยชน์จากความสะดวกสบายในการจับจ่ายใช้สอยสินค้าและชำระเงินออนไลน์ รวมทั้งสามารถเก็บข้อมูลลูกค้าได้ ร่วมกับจุดแข็งของร้านที่มีสินค้าจริงให้ได้สัมผัสและทดลอง รวมทั้งยังเป็นพื้นที่สำหรับพักผ่อนหรือสังสรรค์ ทั้งนี้เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้บริโภคให้สามารถเข้าถึง สินค้าและบริการของร้านได้ทุกที่ และทุกเวลาอย่างแท้จริง

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าหลากหลายประเภท ทั้งที่เป็นแบรนด์ของตนเองและสั่งซื้อมาจำหน่าย อาทิ เสื้อผ้า เครื่องนอน เครื่องหนัง เฟอร์นิเจอร์ และของใช้ภายในบ้าน รวมถึงมีศูนย์จำหน่ายอาหาร และร้านค้า ทั้ง 11 สาขาและ 1 มินิฮอป ตั้งอยู่ในจังหวัดที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวของประเทศไทย กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท 1) นักเดินทางหรือนักท่องเที่ยวที่เดินทางผ่านสาขาของบริษัท 2) กลุ่มผู้อาศัยในชุมชนหรือจังหวัดโดยรอบสาขาที่สามารถเลือกซื้อสินค้าภายในร้านค้า หรือสั่งซื้อสินค้าผ่านระบบออนไลน์ ซึ่งกลุ่มลูกค้าดังกล่าวสามารถเป็นได้ทั้งในรูปแบบของกลุ่มครอบครัว ที่มีเด็ก ผู้ใหญ่ หรือแม้กระทั่งผู้สูงอายุ ซึ่งสินค้าที่จำหน่ายภายในเอ็นท์เลทนั้นสามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้ทุกเพศทุกวัย หรือการเดินทางเป็นกลุ่มเพื่อนก็สามารถใช้เอ็นท์เลทเป็นสถานที่นัดหมาย พบปะ หรือแวะรับประทานอาหาร พร้อมกับการเลือกซื้อเสื้อผ้าของใช้ได้ในสถานที่

เดียวกัน 3) ร้านค้าที่สามารถรับสินค้าของบริษัทไปจำหน่าย 4) องค์กรและหน่วยงานที่ต้องการใช้สินค้าของบริษัทในจำนวนมากเพื่อใช้ในหน่วยงาน เช่น ซูเปอร์มาร์เก็ต เป็นต้น

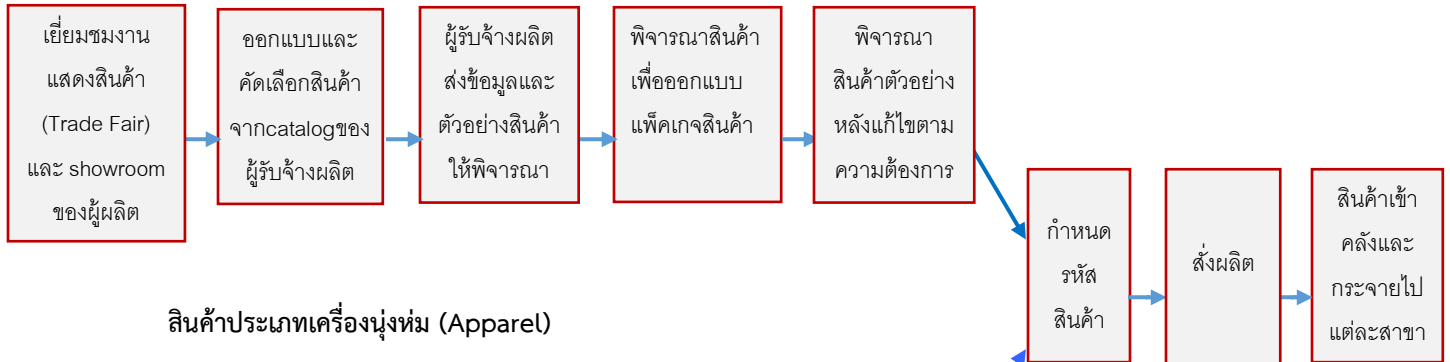
3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

การจัดหาผลิตภัณฑ์ถือเป็นกลยุทธ์สำคัญของบริษัท ตามวิสัยทัศน์ที่มุ่งหวังให้ลูกค้าได้ใช้สินค้าที่มีคุณภาพดี ในราคาที่คุ้มค่าที่สุด ด้วยประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจด้านนี้มากกว่า 2 ทศวรรษ บริษัทมีความสัมพันธ์และเครือข่ายกว้างขวางกับผู้ขายและผู้รับจ้างผลิตที่มีมาตรฐานทั้งในประเทศและต่างประเทศ ผลิตภัณฑ์ที่วางจำหน่ายอยู่ภายในเอ้าท์เลททุกสาขาจะถูกคัดสรรเป็นอย่างดีจากทีมงานที่มีความชำนาญของบริษัท จึงมั่นใจได้ว่าลูกค้าได้รับสินค้าที่มีคุณภาพดีและราคาที่เหมาะสม ซึ่งวิธีการจัดหาสินค้าจะแตกต่างกันไปตามลักษณะของการได้มาของสินค้า โดยมีรายละเอียดดังนี้

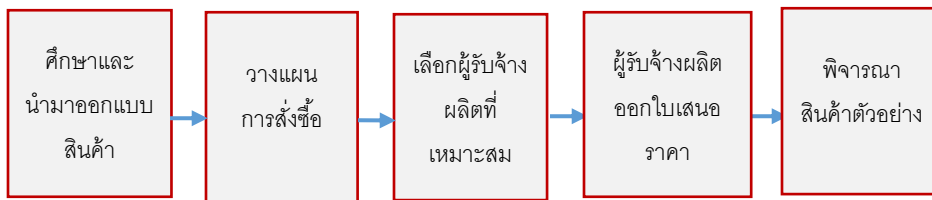
สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท

เป็นสินค้าที่บริษัทพัฒนาตราสินค้าขึ้นมาเองเพื่อวางจำหน่ายเฉพาะสาขาและช่องทางจัดจำหน่ายของบริษัท โดยบริษัทสั่งซื้อหรือสั่งผลิตสินค้าจากผู้รับจ้างทั้งในและต่างประเทศที่ได้รับการตรวจสอบประวัติ มีการรับรองมาตรฐานการผลิตอย่างเข้มงวด การให้บริการที่น่าพอใจ รวมถึงมีการดำเนินงานที่สอดคล้องกันกับบริษัท ทั้งนี้เพื่อเป็นการควบคุมคุณภาพของสินค้าและคุณภาพด้านการส่งมอบที่เหมาะสม

สินค้าประเภทเครื่องใช้ในครัวเรือนและสินค้าอื่น (Non Apparel)

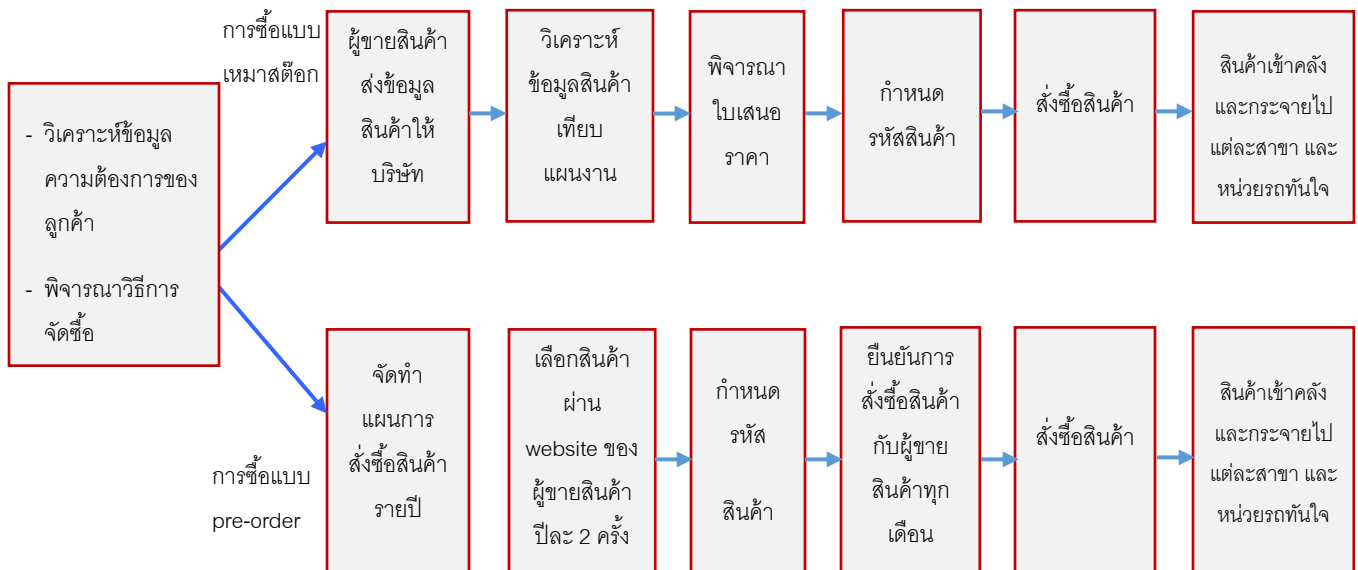


สินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่ม (Apparel)



สินค้าภายใต้ตราสินค้าอื่น

ส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่อยู่ภายใต้ตราสินค้าที่เป็นที่นิยมในตลาด เป็นตราสินค้าชั้นนำ ที่รู้จักอย่างทั่วถึงทั้งในประเทศและต่างประเทศ มีชื่อเสียงด้านความสวยงาม ความทันสมัย และคุณภาพของสินค้า และเป็นที่ต้องการของคนทั่วไป อาทิ สินค้าประเภทแฟชั่น รองเท้า อุปกรณ์กีฬา การเดินทาง และสินค้าเด็ก ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มความหลากหลายและเติมเต็มความต้องการของลูกค้า



4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 ลักษณะสำคัญของทรัพย์สินถาวรหลักที่บริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจดังนี้

รายการ	การใช้ประโยชน์	กรรมสิทธิ์	มูลค่าตาม บัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค.2563 (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน	วงเงินจำนำ / จำนอง (ล้านบาท)
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน ซึ่งประกอบด้วย			267.13	- ไม่มี -	- ไม่มี -
1) ที่ดินโฉนดเลขที่ 1064, 1065, 1066, 1067, 1088, 1090, 1091, 9680, 28263, 28264, 28268, 29181, 33162 และ 65448 ตั้งอยู่ ตำบลต้นมะพร้าว อำเภอเมือง จังหวัด เพชรบุรี เนื้อที่รวม 49 ไร่ 2 งาน 11 ตารางวา	ที่ตั้ง สาขาเพชรบุรี	บริษัท			
2) ที่ดินโฉนดเลขที่ 66950, 73530, 73533 และ น.ส. 3ก เลขที่ 266, 2217 ตั้งอยู่ตำบลชะอำ อำเภอชะอำ จังหวัดเพชรบุรี เนื้อที่รวม 32 ไร่ 1 งาน 0 ตารางวา	ที่ตั้ง สาขาหัวหิน	บริษัท			
3) ที่ดิน น.ส.3 เลขที่ 126 ตั้งอยู่ตำบลท่าล้อ อำเภอท่าม่วง จังหวัดกาญจนบุรี เนื้อที่รวม 15 ไร่ 1 งาน 30 ตารางวา	ที่ตั้ง สาขากาญจนบุรี	บริษัท			
4) ที่ดินโฉนดเลขที่ 624, 16036 ตั้งอยู่ตำบลอินทร์บุรี อำเภออินทร์บุรี จังหวัดสิงห์บุรี เนื้อที่รวม 26 ไร่ 0 งาน 13 ตารางวา	ที่ตั้ง สาขาสิงห์บุรี	บริษัท			

รายการ	การใช้ประโยชน์	กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค.2563 (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน	วงเงินจำนำ / จำนอง (ล้านบาท)
5) ที่ดินโฉนดเลขที่ 77083, 77084 และ 77085 ตั้งอยู่ตำบลทับมา อำเภอเมือง จังหวัดระยอง เนื้อที่รวม 33 ไร่ 2 งาน 9.9 ตารางวา	ที่ตั้ง สาขาระยอง	บริษัท			
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	อาคารเอ้าท์เลท ทั้ง 12 สาขา และอาคารสำนักงาน ถนนพระราม 9 ซึ่งใช้เป็นสำนักงานของบริษัท	บริษัท	492.98	- ไม่มี -	- ไม่มี -
3. เครื่องมือ เครื่องใช้ และเครื่องตกแต่ง	ใช้ที่สำนักงานและสาขาเอ้าท์เลท	บริษัท	61.35	- ไม่มี -	- ไม่มี -
		บริษัทย่อย	0.17	- ไม่มี -	- ไม่มี -
4. ยานพาหนะ	ใช้ที่สำนักงานและสาขาเอ้าท์เลท	บริษัท	-	- ไม่มี -	- ไม่มี -
		บริษัทย่อย	-	- ไม่มี -	- ไม่มี -
5. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง*	ปรับปรุงสาขาเอ้าท์เลทและสำนักงานของบริษัท	บริษัท	39.29	- ไม่มี -	- ไม่มี -
		บริษัทย่อย	-	- ไม่มี -	- ไม่มี -
รวม			860.92		

หมายเหตุ: * สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง คือ งานก่อสร้างเอ้าท์เลทสาขาระยอง

4.2 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ



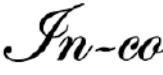





ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ เท่ากับ 20.50 ล้านบาท ประกอบด้วยโปรแกรมคอมพิวเตอร์ และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา

4.3 เครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ

บริษัทมีตราสินค้าที่จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ โดยมีรายละเอียด ดังนี้



ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	วันหมดอายุ
	บริษัท	บริการนำสินค้า หลากหลายชนิดมา รวมกันเพื่อประโยชน์ ของผู้ซื้อ	บ31402 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	เสื้อ (ยกเว้นเสื้อชั้นใน และเสื้อกีฬา) กางเกง (ยกเว้นกางเกงชั้นใน และกางเกงกีฬา)	ค245540 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	รองเท้าแตะสำหรับใส่ ในบ้าน เสื้อคลุม	ค245541 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปู เตียง ปลอกผ้านวม ปลอกหมอน ปลอก หมอนข้าง ผ้านวม ผ้าขนหนู	ค245542 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปู เตียง ปลอกผ้านวม ปลอกหมอน ปลอก หมอนข้าง ผ้านวม ผ้าขนหนู	ค245543 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	รองเท้าแตะสำหรับใส่ ในบ้าน เสื้อคลุม	ค268685 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	วันหมดอายุ
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปูเตียง ปลอกผ้าวม ปลอกหมอน ปลอกหมอนข้าง ผ้าวม ผ้าขนหนู	ค245544 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	รองเท้าแตะสำหรับใส่ในบ้าน เสื้อคลุม	ค245545 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปูเตียง ปลอกผ้าวม ปลอกหมอน ปลอกหมอนข้าง ผ้าวม ผ้าขนหนู	ค245546 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	เสื้อ (ยกเว้นเสื้อชั้นใน และเสื้อกีฬากางเกง (ยกเว้นกางเกงชั้นใน และกางเกงกีฬากางเกง))	ค254630 ประเทศไทย	1 พ.ค. 69
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปูเตียง ปลอกผ้าวม ปลอกหมอน ปลอกหมอนข้าง ผ้าวม ผ้าขนหนู	ค254686 ประเทศไทย	1 พ.ค. 69
	บริษัท	กระโปรง กางเกงขา ยาว เข็มขัด ชุดสากล (สูท) ถุงมือผ้า เนคไท ผ้าพันคอ รองเท้าหุ้ม ส้น เสื้อแขนสั้น เสื้อ สเว็ตเตอร์ เสื้อแจ็คเก็ต หมวก	ค268574 ประเทศไทย	1 พ.ค. 69
	บริษัท	ชุดเสื้อกางเกงเด็ก เข็มขัดเด็ก กระโปรง	171136451 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	วันหมดอายุ
		เด็กหญิง เสื้อกางเกง เด็กติดกัน ชุดชั้นใน เด็ก		
	บริษัท	เตียงนอน เบาะรองที่ นอน ไม้แขวนเสื้อ หมอนรองคอ	171136462 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69
	บริษัท	แว่นตา	171130043 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69
	บริษัท	กระเป๋าเดินทาง กระเป๋าสะพาย กระเป๋าสตางค์	171130047 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69
	บริษัท	กระบอกน้ำ แก้วน้ำ ชามกระเบื้อง ชามทำ ด้วยแก้ว กระติก สุญญากาศ	171136465 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69
	บริษัท	กระเป๋าเดินทาง กระเป๋าเดินทางทำ ด้วยผ้า เป้	171136452 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69
	บริษัท	บริการนำสินค้า หลากหลายชนิดมา รวมกัน เพื่อความ สะดวกของผู้ซื้อ	171136472 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69
	บริษัท	บริการนำสินค้า หลากหลายชนิดมา รวมกัน เพื่อประโยชน์ ของผู้ซื้อ	181111647 ประเทศไทย	16 พ.ค. 69
	บริษัท	ผ้าอ้อมสำเร็จรูป สเปรย์แอลกอฮอล์ ล้างมือ	201111934 ประเทศไทย	10 ธ.ค. 71

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	วันหมดอายุ
	บริษัท	ผ้าขนหนู	201119257 ประเทศไทย	10 ธ.ค. 71
	บริษัท	ผ้าอ้อมสำเร็จรูป	201119258 ประเทศไทย	10 ธ.ค. 71
	บริษัท	ผ้าปูที่นอน	201119259 ประเทศไทย	10 ธ.ค. 71
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ (ยกเว้นการขนส่ง)	201116895 ประเทศไทย	2 เม.ย. 72

บริษัทอยู่ระหว่างขั้นตอนการยื่นขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า และเครื่องหมายบริการกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา
ดังนี้

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	คำขอเลขที่
เครื่องหมายการค้า			
	บริษัท	ชุดนอนบุรุษ ชุดนอนสตรี ชุดนอนเด็ก	1032034
	บริษัท	รองเท้า (ยกเว้นรองเท้ากีฬา) ชุดว่ายน้ำ	1032043
	บริษัท	ทุเรียนทอดอบกรอบ มะพร้าวอบกรอบ กุนเชียง ขนมหวานเคลือบช็อคโกแลต	1032044
เครื่องหมายการค้า/บริการ			
	บริษัท	หมอนให้ความเย็นที่ไม่ใช่ทางการแพทย์	170134314
	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนรองคอ ที่นอน	170134315

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	คำขอเลขที่
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ (ยกเว้นการขนส่ง)	190139606
	บริษัท	ปลอกผ้าวม ปลอกหมอน ผ้าเช็ดตัว ผ้าวม ผ้าปูที่นอน	190139607
	บริษัท	ปลอกผ้าวม ปลอกหมอน ผ้าคลุมเตียง ผ้าเช็ดตัว ผ้าวม และผ้าปูที่นอน	190139608
	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนรองคอ ที่นอน	200146217
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลากหลายชนิดมารวมกันเพื่อประโยชน์ของผู้ซื้อ (ไม่รวมการขนส่ง)	200146218
	บริษัท	กระดาดยี่ห้อพิเศษสำหรับเช็ดทำความสะอาด สะอาดผิวเด็กอ่อน ผ้าอ้อมสำเร็จรูป กางเกง ผ้าอ้อมอนามัย ผ้าอ้อมสำหรับผู้กลั้นปัสสาวะ ไม่อยู่ ถุงพลาสติกสำหรับผ้าอ้อมแบบใช้แล้วทิ้ง	210103671
	บริษัท	กระดาดยี่ห้อพิเศษสำหรับเช็ดทำความสะอาด สะอาดผิวเด็กอ่อน เจลล้างมือ ผ้าอ้อมสำเร็จรูป กางเกงผ้าอ้อมอนามัย สเปรย์ แอลกอฮอล์ล้างมือ ถุงพลาสติกสำหรับเก็บ น้่านมแม่	210103672
	บริษัท	สำลีเสริมสวย กระดาดยี่ห้อพิเศษสำหรับเช็ดทำความสะอาดผิวเด็กอ่อน สำลีใช้ในทาง การแพทย์ ผ้าอ้อมสำเร็จรูป กางเกงผ้าอ้อม อนามัย ผ้าอ้อมสำหรับผู้กลั้นปัสสาวะไม่อยู่ สเปรย์แอลกอฮอล์ล้างมือ โถส้วม แก้วน้ำ รถเข็น รถเข็นคนพิการ กระดาดยี่ห้อพิเศษสำหรับ	210106667

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	คำขอเลขที่
		เช็ดเครื่องสำอาง กระดาษชำระ ไม่ทำไม้ เท้าที่กางออกเป็นที่นั่งได้ เก้าอี้ เก้าอี้ใช้ใน ห้องน้ำ เตียงนอน ที่นอน ที่นอนเด็ก ที่นอน ปิกนิก เบาะนอนสำหรับเด็ก เบาะพิงหลัง เบาะรองเก้าอี้ เบาะรองนอน เบาะรองนั่ง แผ่นรองเก้าอี้ หมอนข้าง หมอนยาว หมอน รองคอ หมอนหนุน หมอนอิง หมอนรองเท้า ผ้าเช็ดตัว เสื้อโยคะ พรหมเช็ดเท้า	

4.4 สัญญาสำคัญที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ

สัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาเช่าทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

สัญญาเช่าจากบุคคลเกี่ยวข้อง

1) สัญญาเช่าที่ดิน – ที่ตั้งสาขาศรีราชา

- คู่สัญญา : บริษัท พรี่-พราว จำกัด (PP) ในฐานะผู้ให้เช่า
(มีผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารร่วมกันกับบริษัท)
- ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่าโฉนดเลขที่ 12013 และ 16523 ตั้งอยู่ตำบลบางพระ
อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี เนื้อที่ดินรวม 17-3-52 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งแอ่งท่าเลสาขาศรีราชา
- ระยะเวลาการเช่า : 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2589
- อัตราค่าเช่า : 190,000 บาทต่อเดือน (อ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย บจก.โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 29 ม.ค. 2559) โดยบริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน และปรับเพิ่มขึ้นทุกปีตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย
- เงื่อนไขสำคัญอื่น : - ภายในระยะเวลา 2 ปี นับจากวันที่ระยะเวลาการเช่าสิ้นสุดลงโดยไม่มีการต่ออายุการเช่าออกไป ผู้ให้เช่าตกลงจะให้สิทธิในการปฏิเสธก่อนบุคคลอื่นเกี่ยวกับทรัพย์สินที่เช่าตามสัญญาฉบับนี้ (Right of first refusal) แก่ผู้เช่า
- ผู้เช่าสามารถโอนสิทธิการเช่าหรือให้เช่าช่วงทรัพย์สินที่เช่าไม่ว่าส่วนหนึ่งส่วนใดหรือทั้งหมดให้แก่บุคคลอื่นได้

- ในกรณีที่สัญญาเช่าฉบับนี้สิ้นสุดลง ผู้ให้เช่าแจ้งให้ผู้เช่ายกกรรมสิทธิ์ในอาคารและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวให้แก่ผู้ให้เช่าโดยไม่คิดค่าตอบแทนใดๆ เพิ่มเติม

2) สัญญาเช่าที่ดิน - ที่ตั้งสำนักงานและส่วนงานบริหาร ถนนพระราม 9

- คู่สัญญา : บริษัท คิว แอสเซท จำกัด (QA) ในฐานะผู้ให้เช่า
(เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และมีผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารบริษัท ร่วมกันกับบริษัท)
- ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่า โฉนดเลขที่ 2943, 83869, 134810, 134812, 134817, 134818, 134819, 134820, 134823, 134824, 134825, 134826 ตั้งอยู่ตำบลสวนหลวง อำเภอสวนหลวง กรุงเทพมหานคร เนื้อที่ดินรวม 2-0-0 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานและส่วนงานบริหาร
- ระยะเวลาการเช่า : 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2589
- อัตราค่าเช่า : 230,000 บาทต่อเดือน (อ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย บจก.โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 28 ม.ค.2559) โดยบริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน และปรับเพิ่มขึ้นทุกปีตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย
- เงื่อนไขสำคัญอื่น : - ภายในระยะเวลา 2 ปี นับจากวันที่ระยะเวลาการเช่าสิ้นสุดลงโดยไม่มีการต่ออายุการเช่าออกไป ผู้ให้เช่าตกลงจะให้ สิทธิในการปฏิเสธก่อนบุคคลอื่นเกี่ยวกับทรัพย์สินที่เช่าตามสัญญาฉบับนี้ (Right of first refusal) แก่ผู้เช่า
- ผู้เช่าสามารถโอนสิทธิการเช่าหรือให้เช่าช่วงทรัพย์สินที่เช่าไม่ว่าส่วนหนึ่งส่วนใดหรือทั้งหมดให้แก่บุคคลอื่นได้
- ในกรณีที่สัญญาเช่าฉบับนี้สิ้นสุดลง ผู้ให้เช่าแจ้งให้ผู้เช่ายกกรรมสิทธิ์ในอาคารและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวให้แก่ผู้ให้เช่าโดยไม่คิดค่าตอบแทนใดๆ เพิ่มเติม

3) สัญญาเช่าที่ดิน - ที่ตั้งสาขาพระนครศรีอยุธยา

- คู่สัญญา : บริษัท พีรี-พราว จำกัด (PP) ในฐานะผู้ให้เช่า
(มีผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารร่วมกันกับบริษัท)
- ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่าโฉนดเลขที่ 5303 ตั้งอยู่ตำบลบ้านหว้า (บ้านโพ) อำเภอบางปะอิน (พระราชนิเวศน์) จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เนื้อที่ดินรวม 25-0-45.2 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งเอ๊าท์เลทสาขาพระนครศรีอยุธยา
- ระยะเวลาการเช่า : 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2559 ถึงวันที่ 14 พฤษภาคม 2589

- อัตราค่าเช่า : 150,000 บาทต่อเดือน อ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย บจก.แพนซ์ อินทิเกรต เติต พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายประภาส บุญมาสงค์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.258 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เช่าประเมินราคาเมื่อวันที่ 3 ก.พ. 2559 โดยบริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน และปรับเพิ่มขึ้นทุกปีตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ให้ผู้เช่าเริ่มชำระค่าเช่านับตั้งแต่วันที่ก่อสร้างเสร็จเป็นต้นไป หากมีการเปลี่ยนแปลงวันที่ก่อสร้างเสร็จ ผู้เช่าต้องแจ้งให้ผู้ให้เช่าทราบล่วงหน้า เพื่อทำความเข้าใจร่วมกันเกี่ยวกับวันเริ่มชำระค่าเช่า
- เงื่อนไขสำคัญอื่น :
 - ภายในระยะเวลา 2 ปี นับจากวันที่ระยะเวลาการเช่าสิ้นสุดลงโดยไม่มีการต่ออายุการเช่าผู้ให้เช่าตกลงจะให้สิทธิในการปฏิเสธก่อนบุคคลอื่นเกี่ยวกับทรัพย์สินที่เช่าตามสัญญาฉบับนี้ (Right of first refusal) แก่ผู้เช่า
 - ผู้เช่าสามารถโอนสิทธิการเช่าหรือให้เช่าช่วงทรัพย์สินที่เช่าไม่ว่าส่วนหนึ่งส่วนใดหรือทั้งหมดให้แก่บุคคลอื่นได้
 - ในกรณีที่สัญญาเช่าฉบับนี้สิ้นสุดลง ผู้ให้เช่าแจ้งให้ผู้เช่ายกกรรมสิทธิ์ในอาคารและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวให้แก่ผู้ให้เช่าโดยไม่คิดค่าตอบแทนใดๆ เพิ่มเติม

สัญญาเช่าจากบุคคลอื่น

1) สัญญาเช่าที่ดิน – ที่ตั้งสาขาพทยา

- คู่สัญญา : ห้างหุ้นส่วนสามัญ รตนดำรงค์
- ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่าโฉนดเลขที่ 1883 ตั้งอยู่ตำบลนาเกลือ อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี เนื้อที่ดินรวมประมาณ 9 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งอาคารสาขาพทยา
- ระยะเวลาการเช่า : 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2563 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566
- อัตราค่าเช่า : บริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายปีตามที่ตกลงกัน
- เงื่อนไขสำคัญอื่น :
 - หากครบกำหนดสัญญาดังกล่าว ผู้ให้เช่าให้คำมั่นต่อผู้เช่าว่า ผู้เช่ามีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าต่อไป 3 (สาม) ปี ภายใต้ ข้อกำหนดและเงื่อนไขเดิมทุกประการ ทั้งนี้ ผู้เช่าจะต้องแจ้งความประสงค์ให้ผู้ให้เช่าทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 (สามสิบ) วัน ก่อนสิ้นสุดระยะเวลาตามสัญญา
 - ผู้เช่าเป็นผู้ขอติดตั้งไฟฟ้า น้ำประปา โทรศัพท์ด้วยค่าใช้จ่ายของผู้เช่าเอง และต้องชำระค่าบริการเรียกเก็บภายในกำหนดระยะเวลา
 - ผู้เช่าสามารถให้เช่าช่วงพื้นที่บางส่วนได้ โดยระยะเวลาสัญญาเช่าช่วงต้องไม่เกินอายุในสัญญาเช่าฉบับนี้
 - ผู้เช่ายอมยกทรัพย์สินที่ก่อสร้างให้เป็นกรรมสิทธิ์ของผู้ให้เช่าเมื่อครบกำหนดสัญญา

2) สัญญาเช่าที่ดิน – ที่ตั้งสาขาปากช่อง

- คู่สัญญา : นางศรีสุตา ล้วนประเสริฐ ในฐานะผู้ให้เช่า
- ทรัพย์สินที่เช่า : 1) ที่ดินเปล่า โฉนดเลขที่ 1978 และ 43392 ตั้งอยู่ตำบลกลางดง อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา เนื้อที่ดินรวม 8-1-35 ไร่
- 2) ที่ดินเปล่า โฉนดเลขที่ 43390 และ 43391 ตั้งอยู่ตำบลกลางดง อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา เนื้อที่ดินรวม 5-3-0 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งเอ๊าท์เลทสาขาปากช่อง
- ระยะเวลาการเช่า : 1) ระยะเวลา 23 ปี 6 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2549 ถึงวันที่ 1 กรกฎาคม 2572
- 2) ระยะเวลา 21 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2551 ถึงวันที่ 1 กรกฎาคม 2572
- อัตราค่าเช่า : บริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน ตามที่ตกลงกัน โดยปรับค่าเช่าขึ้นทุก 3 ปี ในอัตรา ร้อยละ 10 ของค่าเช่า
- เงื่อนไขสำคัญอื่น : - เมื่อครบกำหนดอายุสัญญา ผู้เช่าเป็นผู้มีสิทธิในการเช่าต่อเป็นรายแรก
- ผู้เช่าสามารถนำทรัพย์สินที่เช่าไปให้ผู้อื่นเช่าช่วงได้ รวมไปถึงให้สามารถโอนสิทธิ การเช่า หรือยินยอมให้ผู้ใดครอบครองหรือใช้ประโยชน์แทนโดยนิตินัยหรือพฤตินัยก็ตาม
- ผู้เช่ายอมยกทรัพย์สินที่ก่อสร้างให้เป็นกรรมสิทธิ์ของผู้ให้เช่าเมื่อครบกำหนด สัญญา

3) สัญญาเช่าที่ดิน – ที่ตั้งสาขาฉะเชิงเทรา

- คู่สัญญา : นายณรงค์ กุลละวณิชย์ ในฐานะผู้ให้เช่า
- ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่า โฉนดเลขที่ 1632 ตั้งอยู่ตำบลลาดขวาง อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัด ฉะเชิงเทรา เนื้อที่ดินรวม 15-2-46 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งเอ๊าท์เลทสาขาฉะเชิงเทรา
- ระยะเวลาการเช่า : ระยะเวลา 15 ปี 8 เดือน ตั้งแต่วันที่ 6 สิงหาคม 2560 ถึงวันที่ 5 เมษายน 2576
- อัตราค่าเช่า : บริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายปี ตามที่ตกลงกัน โดยปรับค่าเช่าขึ้นทุก 5 ปี ในอัตรา ร้อยละ 5 ของค่าเช่า
- เงื่อนไขสำคัญอื่น : - เมื่อครบกำหนดอายุสัญญา ผู้เช่าต้องแจ้งความประสงค์ต่อผู้ให้เช่าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 120 วัน ก่อนครบสัญญา
- ผู้เช่าสามารถนำทรัพย์สินที่เช่าไปให้ผู้อื่นเช่าช่วงได้ รวมไปถึงให้สามารถโอนสิทธิ การเช่า ไม่ว่าส่วนหนึ่งส่วนใดหรือทั้งหมดโดยไม่ต้องได้รับความยินยอมจากผู้ให้เช่า
- เมื่อการเช่าสิ้นสุดลง ผู้เช่าต้องรื้อถอนอาคาร และสิ่งปลูกสร้าง และส่งมอบทรัพย์สินที่เช่าคืนให้แก่ผู้ให้เช่าภายในระยะเวลา 30 วัน นับแต่วันที่สิ้นสุดการเช่า

4) สัญญาเช่าพื้นที่เช่า – ที่ตั้งสาขาไดอาน่า

- คู่สัญญา : บริษัท ศูนย์การค้าไดอาน่าคอมเพล็กซ์ จำกัด ในฐานะผู้ให้เช่า
- ทรัพย์สินที่เช่า : พื้นที่เช่ารวม 500 ตารางเมตร บนชั้น 3 เฟส 1 บนศูนย์การค้าไดอาน่าคอมเพล็กซ์
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งเฮ้าท์เลทสาขาไดอาน่า
- ระยะเวลาการเช่า : ระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564
- อัตราค่าเช่า : บริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน ตามที่ตกลงกัน
- เงื่อนไขสำคัญอื่น : - เมื่อครบกำหนดอายุสัญญา ผู้เช่าต้องแจ้งความประสงค์ต่อผู้ให้เช่าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 120 วัน ก่อนครบสัญญา และลงนามสัญญาเช่าฉบับใหม่ ไม่น้อยกว่า 30 วันก่อนครบสัญญา
- เมื่อการเช่าสิ้นสุดลง ผู้เช่าต้องส่งมอบทรัพย์สินที่เช่าคืนให้แก่ผู้ให้เช่าภายในระยะเวลา 15 วัน นับแต่วันที่สิ้นสุดการเช่า

บันทึกข้อตกลงเครื่องหมายการค้าและบริการ

- คู่สัญญา : บริษัท แอท แบงค็อก จำกัด (FLYNOW) ในฐานะผู้ให้สัญญา
- วันทำบันทึกข้อตกลง : 31 พฤษภาคม 2559 และฉบับเพิ่มเติมลงวันที่ 19 สิงหาคม 2559
- เครื่องหมายการค้า/บริการ : Flynow เจ้าของเครื่องหมายการค้า/บริการ ทะเบียนเลขที่ ค59724, ค360964 และ ค348053
- FN เจ้าของเครื่องหมายการค้าเลขทะเบียน บ31402 และ181111647
- ข้อตกลง : 1. ผู้ให้สัญญา และ บริษัท เข้าใจตรงกันว่าต่างฝ่ายต่างได้สร้างสรรค์เครื่องหมายการค้า และ/หรือเครื่องหมายบริการของตนมาโดยสุจริต มิได้เป็นการลอกเลียน หรือประยุทธ์ ทำให้เหมือนคล้าย หรือละเมิดสิทธิของแต่ฝ่ายแต่อย่างใด
2. ผู้ให้สัญญาตกลงว่าจะไม่คัดค้านคำขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า/บริการ หรือขอให้เพิกถอน รวมถึงไม่ใช้สิทธิในการเรียกร้องค่าเสียหายหรือฟ้องร้องบริษัทต่อเครื่องหมายการค้า/บริการที่บริษัทได้ยื่นคำขอจดทะเบียนไว้แล้ว
3. ผู้ให้สัญญายอมรับว่า ในกรณีที่บริษัทจะขยายธุรกิจหรือจดทะเบียนเครื่องหมายบริการใดๆ เพิ่มเติม (ไม่รวมเครื่องหมายการค้า) บริษัทสามารถจดทะเบียนเครื่องหมายบริการอื่นใดที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมได้ ทั้งนี้ ผู้ให้สัญญายอมรับว่าเป็นสิทธิของบริษัท และผู้ให้สัญญาตกลงจะไม่คัดค้านคำขอจดทะเบียนเครื่องหมายบริการหรือขอให้เพิกถอน รวมถึงไม่ใช้สิทธิในการเรียกร้องค่าเสียหายหรือฟ้องร้องบริษัทต่อเครื่องหมายบริการที่บริษัทอาจจะยื่นคำขอ

หมายเหตุ: บริษัทมุ่งเน้นออกแบบและสั่งผลิตสินค้าภายใต้ตราสินค้าซึ่งได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าแล้ว โดยบริษัทมุ่งสร้างความเป็นเอกลักษณ์ของสินค้า และสื่อสารให้ลูกค้ารับทราบและจดจำตราสินค้าของบริษัทโดยตราสินค้าของบริษัทจะไม่ใช้ตัวอักษรว่า“FN”เพื่อป้องกันความสับสนในการรับรู้ตราสินค้าระหว่างตราสินค้าของบริษัทและตราสินค้าของ FLYNOW

กรรมธรรม์ประกันภัย

บริษัททำประกันภัยความเสียหายทรัพย์สินสำหรับสิ่งปลูกสร้าง อุปกรณ์ และสต็อกสินค้า รวมถึงประกันภัยสำหรับเงิน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีกรรมธรรม์ประกันภัยที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

1) กรรมธรรม์ประกันความเสียหายทรัพย์สิน (รวมประกันภัยเงินสด)

คู่สัญญา	: บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)		
เลขที่กรรมธรรม์	: 720-21551-40		
ประเภทกรรมธรรม์	: ประกันภัยความเสียหายทรัพย์สิน		
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	: 1. สิ่งปลูกสร้างของสาขาเอ๊าท์เลททั้ง 11 สาขา และสำนักงานใหญ่ และบริษัทย่อย		
	2. อุปกรณ์ เครื่องจักร เครื่องมือของสาขาเอ๊าท์เลททั้ง 11 สาขา และสำนักงานใหญ่ และบริษัทย่อย		
	3. สต็อกสินค้าของสาขาเอ๊าท์เลททั้ง 11 สาขา และสำนักงานใหญ่ และบริษัทย่อย		
	4. ป้ายตู้คอนเทนเนอร์ ภายนอกอาคาร		
	5. ความสูญเสีย หรือเสียหายของเงิน		
ระยะเวลาประกันภัย	: วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564		
ทุนประกันภัย	: 1. สาขาเพชรบุรี 135.50 ล้านบาท		
	2. สาขากาญจนบุรี 40.57 ล้านบาท		
	3. สาขาพัทยา 93.00 ล้านบาท		
	4. สาขาปากช่อง-นครราชสีมา 149.00 ล้านบาท		
	5. สาขาสิงห์บุรี 116.70 ล้านบาท		
	6. สาขาหัวหิน 208.47 ล้านบาท		
	7. สาขาศรีราชา 147.50 ล้านบาท		
	8. สาขาพระนครศรีอยุธยา 257.00 ล้านบาท		
	9. สาขาฉะเชิงเทรา 169.00 ล้านบาท		
	10.สาขาระยอง 203.00 ล้านบาท		
	11.สาขาไดอาน่า 6.60 ล้านบาท		
	12.อาคารสำนักงานใหญ่ ถนนพระราม 9 246.60 ล้านบาท		
	13.บริษัทย่อย 30.00 ล้านบาท		
	รวม	<u>1,802.94</u>	ล้านบาท

ผู้รับผลประโยชน์ : ผู้รับผลประโยชน์ได้แก่ บริษัท และบริษัทในเครือ

สัญญาสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีสัญญาวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน 3 แห่ง จำนวนรวม 4 สัญญา โดยมีรายละเอียดดังนี้

วงเงิน	: 400.00 ล้านบาท			
ประเภทวงเงิน	: 1. สินเชื่อเบิกเงินบัญชี	จำนวน	20.00	ล้านบาท
	2. สินเชื่อค้ำประกัน	จำนวน	30.00	ล้านบาท
	3. สินเชื่อหมุนเวียนเพื่อ			
	ธุรกรรมต่างประเทศ			
	และสินเชื่อตัวเงิน	จำนวน	<u>350.00</u>	ล้านบาท
	รวมจำนวน		<u>400.00</u>	ล้านบาท
	ทั้งนี้ บริษัทมีวงเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจำนวน 70.00 ล้านบาท เพื่อป้องกัน			
	ความผันผวนของสินทรัพย์อ้างอิง เช่น อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย ฯลฯ			
อัตราดอกเบี้ย	: อัตราดอกเบี้ย MOR สำหรับสินเชื่อเบิกเงินบัญชี และอัตราดอกเบี้ยอัตราตลาด			
	สำหรับสินเชื่อตัวเงิน			

เงินกู้ระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีเงินกู้ระยะยาว จำนวนเงินเท่ากับ 85.56 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

อัตราดอกเบี้ย	: อัตราดอกเบี้ย MLR ลบอัตราคงที่
วัตถุประสงค์ในการกู้	: เพื่อการก่อสร้างสาขาระยอง
วันที่ทำสัญญา	: วันที่ 5 มิถุนายน 2558, 16 ธันวาคม 2560, 18 กรกฎาคม 2561 และ 16 ตุลาคม 2561
เงื่อนไขสำคัญอื่น	: สำหรับสัญญาสินเชื่อเงินกู้ระยะยาวมีการกำหนดการรักษาสัดส่วนหนี้สินรวมต่อทุน (Debt to Equity Ratio) ไม่เกิน 1.5 เท่า และอัตราส่วนทางการเงิน Debt Service Coverage Ratio ไม่ต่ำกว่า 2 เท่า

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บมจ. เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท (FN)

ทุนจดทะเบียน 500,000,000 บาท

ธุรกิจ : ธุรกิจค้าปลีกจำหน่ายเสื้อผ้า เครื่องนอ น เครื่องหนัง เพอร์นิเจอร์ และเครื่องใช้ในบ้าน ผ่านศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอาท์เลทรวม 11 สาขา ได้แก่ สาขาเพชรบุรี สาขากาญจนบุรี สาขาพัทยา สาขาปากช่อง สาขาสิงห์บุรี สาขาหัวหิน สาขาศรีราชา สาขาพระนครศรีอยุธยา สาขาฉะเชิงเทรา สาขาระยอง สาขาไดอาน่าหาดใหญ่ และ 1 มินิฮอป



99.97%

บจก. เซฟ นาว 2494 (SN)

ทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท

ธุรกิจ : จำหน่ายสินค้าประเภท เครื่องสำอาง ของใช้อุปโภคบริโภคในครัวเรือน และขนมนำเข้าจากต่างประเทศ

บริษัทย่อย

บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด (SN) : จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2558 จำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องสำอาง ของใช้อุปโภคบริโภคในครัวเรือน และขนมนำเข้าจากต่างประเทศ โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 991 ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ 0-2300-4951 ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 10,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยบริษัทเข้าถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.97 ของทุนจดทะเบียน SN ทั้งนี้ สินค้า SN ยังมีวางจำหน่ายในเอาท์เลทของ FN บางสาขาอีกด้วย

1.3.2 บุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทย่อย

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัท คิว แอสเซท จำกัด ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	1,666,666	33.33332
2.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	1,666,666	33.33332
3.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	1,666,666	33.33332
4.	นางสาวพรพิมล ตั้งกิจลดาวัลย์	2	0.00004
	รวม	5,000,000	100.00000

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัท ฟรี-พราว จำกัด ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	840,000	42.00
2.	นายสมชัย ส่งวัฒนา	520,000	26.00
3.	นายวราชัย ส่งวัฒนา	380,000	19.00
4.	นายชนะชัย ส่งวัฒนา	260,000	13.00
	รวม	2,000,000	100.00

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัท โชนิเชเบญจ จำกัด ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	127,998	79.998
2.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	32,000	20.000
3.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	1	0.001
4.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	1	0.001
	รวม	160,000	100.00

หมายเหตุ : - บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างกัน Shareholder Agreement ในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัท

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

-ไม่มี-

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

- 1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) วันที่ 15 มีนาคม 2564 ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	314,928,600	31.49
2.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	179,603,800	17.96
3.	นายทวีฉัตร จูฬางกูร	83,253,200	8.33
4.	นายสมชัย ส่งวัฒนา	44,250,000	4.43
5.	นายวรชัย ส่งวัฒนา	40,572,400	4.06
6.	นายณัฐพล จูฬางกูร	31,199,800	3.12
7.	นายโอมา ส่งวัฒนา	28,700,000	2.87
8.	บริษัท พรีเมิรา จำกัด	23,700,000	2.37

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
9.	นางสาวชุตินารถ ส่งวัฒนา	22,300,000	2.23
10.	นายศีกษิต เพชรอำไพ	16,400,000	1.64

หมายเหตุ : - ผู้ถือหุ้นของบริษัทสามารถแยกได้ 4 กลุ่ม ดังนี้

1. กลุ่มนายปรีชา ส่งวัฒนา ได้แก่ บริษัท คิว แอสเซท จำกัด นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา
2. กลุ่มนายวรราชย์ ส่งวัฒนา ได้แก่ บริษัท พีริ-พราว จำกัด และนายสมชัย ส่งวัฒนา
3. กลุ่มนายสมชัย ส่งวัฒนา ได้แก่ นายสมชัย ส่งวัฒนา และนางสาวชุตินารถ ส่งวัฒนา
4. กลุ่มนายชนะชัย ส่งวัฒนา ได้แก่ นางกิริดา ส่งวัฒนา เทเลอร์ นางสาวริวา ส่งวัฒนา และนายโอมา ส่งวัฒนา

2) ผู้ถือหุ้นรายสามัญรายย่อย ณ วันที่ 15 มีนาคม 2564 จำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) มีจำนวน 3,908 ราย คิดเป็นร้อยละ 20.15

3) บริษัทมีข้อจำกัดการถือหุ้นของบุคคลต่างด้าว (Foreign Limit) ไว้ร้อยละ 49 ของทุนชำระแล้ว

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เฮ้าส์เลท จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย(ตลท.) โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้

1.4.1 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว: จำนวน 500,000,000 บาท ประกอบด้วย
หุ้นสามัญ จำนวน 1,000,000,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

1.4.2 หุ้นประเภทอื่น
- ไม่มี -

1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัท
- ไม่มี -

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในแต่ละปี ไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นกับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไขทางกฎหมาย โดยทางบริษัทคำนึงถึงความจำเป็นและเหมาะสมของปัจจัยอื่นๆ ในอนาคต และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ มติคณะกรรมการของบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ อนึ่ง คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้หากเห็นควรมีความเหมาะสมและไม่กระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ จะต้องรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

อัตราการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานแต่ละปี ในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

ปี	เงินปันผล (บาทต่อหุ้น)	เงินปันผล (บาท)	อัตราการจ่ายเงินปันผล ต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)
2561	0.013	13,000,000	40.14
2562	0.0037	3,700,000	40.17
2563	0.0037	3,700,000	N/A

นโยบายขยายสาขา

บริษัทกำหนดนโยบายการลงทุนขยายสาขาไว้อย่างชัดเจน โดยแนวทางในการจัดหาที่ดินจะมีรูปแบบเป็นการซื้อหรือเช่าที่ดินจะขึ้นอยู่กับทำเลที่ตั้งและเจ้าของที่ดิน โดยจะพิจารณาการเช่าก่อนเป็นลำดับแรก หากเจ้าของที่ดินไม่ให้เช่าและต้องการขายบริษัทฯ จึงจะพิจารณาว่าจะซื้อหรือไม่ ทั้งนี้ ต้องศึกษาความเป็นไปได้ของแต่ละโครงการและต้องมีอัตราผลตอบแทนการลงทุน (IRR) ไม่ต่ำกว่าอัตราที่กำหนดไว้ โดยค่าเช่าที่ดินหรือค่าที่ดิน จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป อ้างอิงจากราคาประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ ที่อยู่ในรายชื่อของสำนักงาน ก.ล.ต.

นอกจากนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายเข้าทำรายการซื้อหรือเช่าที่ดินกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง แต่หากบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง บุคคลเกี่ยวข้องจะต้องถือครองที่ดินไม่น้อยกว่า 3 ปี และบริษัทต้องปฏิบัติตามบทบัญญัติของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง ที่เกี่ยวข้องกับการขออนุมัติให้เข้าทำรายการเกี่ยวข้อง ตามขนาดมูลค่ารายการที่จะเข้าทำตามตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมถึงนโยบาย ข้อบังคับ และอำนาจดำเนินการภายในของบริษัท ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 มีมติอนุมัตินโยบายดังกล่าว โดยมีผลตั้งแต่วันที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2559 มีมติอนุมัติการเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด (SN) เพื่อขยายฐานกลุ่มลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าผู้มีรายได้ระดับปานกลาง ซึ่งมีความแตกต่างกับกลุ่มลูกค้าของ FN จึงเหมาะสมที่จะใช้ SN เป็นแบรนด์รอง (Fighting Brand) เพื่อประโยชน์ด้านการแข่งขัน ซึ่งปัจจุบัน SN มีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 10,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ซึ่งมีผลทำให้ SN มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยบริษัทเข้าถือหุ้นใน SN คิดร้อยละ 99.97 ของทุนจดทะเบียน

ทั้งนี้ ในการพิจารณาการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งโครงการลงทุนแต่ละโครงการ บริษัทจะคำนึงถึงผลตอบแทนจากการลงทุน ความเสี่ยง สภาพคล่องทางการเงินของบริษัท รวมถึงสถานะเศรษฐกิจและภาวะตลาดอย่างรอบคอบ โดยจะพิจารณาลงทุนในธุรกิจที่บริษัทมีความชำนาญ เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนิน ธุรกิจของบริษัทเป็นสำคัญ และโครงการลงทุนแต่ละครั้งจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ซึ่งตั้งขึ้นชั่วคราวเพื่อพิจารณาการลงทุน และผ่านการพิจารณาความเสี่ยงต่างๆ จากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนดไว้ ซึ่งบริษัทมีนโยบายส่ง กรรมการ และ/หรือผู้บริหารของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมทิศทาง และนโยบายการบริหารงานที่สำคัญของบริษัทย่อยดังกล่าวให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีแผนการบริหารความเสี่ยงโดยเทียบกับกลยุทธ์ เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลแนวทางในการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นๆ ได้รับการจัดการที่เพียงพอ เหมาะสม และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยความเสี่ยงซึ่งมีผลกระทบต่อการดำเนินการของบริษัท ประกอบไปด้วย

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

1) ความเสี่ยงจากสถานะเศรษฐกิจ

การเปลี่ยนแปลงของสถานะเศรษฐกิจจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการใช้จ่ายของผู้บริโภคซึ่งกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทโดยตรง บริษัทจึงได้มีการประชุมติดตามภาวะเศรษฐกิจ และสถานการณ์สำคัญต่างๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อให้สามารถปรับการดำเนินงานให้ทันกับภาวะเศรษฐกิจในแต่ละช่วงเวลาที่เกิดขึ้น ได้อย่างทันที และพฤติกรรมผู้บริโภคของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ทำให้ผู้ประกอบการธุรกิจค้าปลีกแต่ละรายต้องปรับรูปแบบธุรกิจของตนเองให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ บริษัทจึงมีการประเมิน ติดตาม ความเคลื่อนไหวของกลุ่มธุรกิจค้าปลีก และวิเคราะห์ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งพิจารณาปรับเปลี่ยนกลยุทธ์เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ เน้นบริหารความเสี่ยงโดยการสร้างความแตกต่าง ความหลากหลายของสินค้า ช่องทางการขาย และบริการ ในราคาที่เหมาะสม เพื่อให้เกิดความได้เปรียบด้านการแข่งขัน และเหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจที่เกิดขึ้น

2) ความเสี่ยงจากการขยายสาขา

บริษัทมีแผนการลงทุนขยายสาขาอย่างต่อเนื่อง ซึ่งหากการขยายสาขาเพิ่ม ไม่ประสบความสำเร็จตามแผนงานที่คาดไว้ อันเนื่องมาจากปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้และปัจจัยทางเศรษฐกิจที่เปลี่ยนไป อาจส่งผลทำให้บริษัทมีผลการดำเนินงานลดลงในที่สุด บริษัทตระหนักถึงประเด็นความเสี่ยงดังกล่าว และได้กำหนดแนวทางการลงทุนขยายสาขาไว้อย่างชัดเจน โดยก่อนการลงทุน บริษัทจะศึกษาและวิเคราะห์ความเป็นไปได้ในการลงทุน มีการพิจารณาพื้นที่ที่มีศักยภาพในเชิงเศรษฐกิจที่เหมาะสม และสอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท โดยจะต้องมีอัตราผลตอบแทนการลงทุน (IRR) ไม่ต่ำกว่าอัตราที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ ในการลงทุนแต่ละครั้งจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ความเห็นและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้อนุมัติการลงทุนต่อไป และเมื่อสาขาใหม่เปิดดำเนินการจะมีการติดตามผลประกอบการ และความคืบหน้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อช่วยให้บริษัท สามารถวางแผนรับความเสี่ยงและแก้ไขปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นได้ทันที

3) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค

เนื่องจากพฤติกรรมการซื้อสินค้าของผู้บริโภคในปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ผู้บริโภคต้องการความสะดวกสบายในการใช้จ่ายใช้สอยมากขึ้น การซื้อของออนไลน์จึงมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง การค้าปลีกที่มีหน้าร้านแบบดั้งเดิมจึงถูกแย่งส่วนแบ่งการตลาดไป ซึ่งบริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้ให้ความสำคัญกับการขยายช่องทางจัดจำหน่ายผ่าน

ช่องทางออนไลน์มากขึ้น เพื่อให้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างทั่วถึงและทันทั่วถึง นอกจากนี้ บริษัทยังใช้ช่องทาง Social Media ในการติดต่อสื่อสาร ประชาสัมพันธ์กิจกรรมด้านการตลาด และเก็บข้อมูลการใช้จ่ายของลูกค้าเพื่อนำมาวิเคราะห์ในเชิงลึก เพื่อสร้างสินค้าและบริการที่ลูกค้าพึงพอใจมากที่สุด

4) ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือ

การสร้างและรักษาชื่อเสียงขององค์กรถือเป็นอีกหนึ่งปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจ เพราะเป็นการรับรู้ที่คนอื่นมีต่อสินค้า บริการ หรือภาพลักษณ์ขององค์กรเอง มีผลต่อการตัดสินใจซื้อหรือใช้บริการของผู้บริโภคในยุคปัจจุบันที่มีการแข่งขันสูง เป็นความเสี่ยงที่ไม่ควรละเลย เพราะสามารถส่งผลกระทบต่อองค์กรได้โดยตรง รวดเร็ว และรุนแรง บริษัทให้ความสำคัญและได้กำหนดกลยุทธ์ในการสร้างการรับรู้ (Brand Awareness) ให้เป็นที่ยอมรับกับผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมายมากที่สุด รวมทั้งมีการพิจารณาผลได้ผลเสียจากการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับภาพลักษณ์หรือชื่อเสียงอย่างระมัดระวัง คำนึงถึงความปลอดภัยของสภาพแวดล้อมให้ครอบคลุมประเด็นต่างๆ ให้ครบถ้วน เพื่อให้การตัดสินใจมีความแม่นยำ ส่งผลกระทบต่อธุรกิจให้น้อยที่สุด

2.2.2 ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ

1) ความเสี่ยงจากการบริหารสินค้าคงคลัง

บริษัทมีนโยบายการบริหารสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยกำหนดแนวทางการดำเนินงานไว้ ดังนี้ 1. การพิจารณาการจัดซื้อสินค้าเพื่อมาจำหน่าย 2.การจัดรายการส่งเสริมการขาย 3.การปรับปรุงรูปแบบการจัดเรียงสินค้าและรูปลักษณะภายในสาขา เพื่อเพิ่มยอดขาย และกำหนดกระบวนการทำงานภายในเพื่อป้องกันสินค้าสูญหาย สูญเสีย หรือการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น โดยการตรวจนับสินค้า การติดตั้งกล้องวงจรปิด การกำหนดวิธีการทำงานที่รัดกุมเพื่อลดความผิดพลาด กำหนดกลยุทธ์แผนการ และมาตรการในการระบายสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า เป็นต้น

2) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกระแสนิยม

สินค้าที่วางจำหน่ายบางส่วนเป็นสินค้าที่อิงตามกระแสนิยม หรือเป็นสินค้าแฟชั่นที่มีการเปลี่ยนแปลงค่อนข้างเร็ว ทำให้บริษัทจำเป็นต้องปรับเปลี่ยนสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความร่วมสมัยและอยู่ในกระแสนิยมอยู่เสมอ ผ่านการวางแผนร่วมกันระหว่าง ฝ่ายคลังสินค้า ฝ่ายบริหารสินค้า ฝ่ายจัดซื้อ และฝ่ายออกแบบ รวมถึงพิจารณาสรรหาสินค้าเพิ่มเติมให้สอดคล้องกับแต่ละช่วงเวลา อย่างไรก็ตาม หากกระแสความนิยมของผู้บริโภคเกิดการเปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลให้สินค้าจะล้าสมัย ไม่สามารถจำหน่ายออกไปได้และส่งผลกระทบต่อการบริหารสินค้าคงคลังของบริษัท ดังนั้นเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว โดยการคาดการณ์สถานการณ์และความนิยม ผ่านการพิจารณายอดขายของสินค้าในปีก่อนหน้า เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการพิจารณารูปแบบ คุณลักษณะจำนวน และประเภทของสินค้าที่บริษัทจะสั่งผลิตหรือสั่งซื้อเพื่อนำมาจำหน่าย เพื่อให้มีปริมาณพอเหมาะกับแผนการขายและเพียงพอกับความต้องการของลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทยังมีทีมงานที่ทำหน้าที่ติดตามการเปลี่ยนแปลงกระแสนิยมโดยเฉพาะ เพื่อไม่ให้ล้าสมัย รวมทั้ง บริษัทยังสร้างความสัมพันธ์อันดีกับผู้ผลิตหลายแห่งเพื่อให้เพียงพอต่อการสั่งผลิตที่ต้องการความรวดเร็วเพื่อจะได้นำสินค้ามาจัดจำหน่ายได้ตามเวลาที่เหมาะสมและไม่ล่าช้ากว่ากระแสนิยม

3) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีและระบบสารสนเทศ

บริษัทและบริษัทย่อยใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (ระบบ IT) ในการจัดการข้อมูลเพื่อการบริหารงานระหว่างสำนักงานใหญ่ที่กรุงเทพฯ และสาขาเอ๊าท์เลททั้งหมด ซึ่งครอบคลุมทุกระบบงาน เพื่อช่วยให้พนักงานที่สำนักงานใหญ่และพนักงานประจำสาขา สื่อสารข้อมูลได้สอดคล้องกัน ซึ่งหากระบบ IT ที่ใช้อยู่เกิดเหตุขัดข้อง หรือไม่เสถียรเพียงพออาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงในการเข้าถึงข้อมูลโดยบุคคลที่ไม่มีอำนาจหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ความเสี่ยงของความไม่ถูกต้องครบถ้วนของข้อมูล ความเสี่ยงในการไม่สามารถใช้ข้อมูล หรือระบบได้อย่างต่อเนื่อง ฯลฯ โดยได้กำหนดสิทธิการเข้าถึงข้อมูลและระบบสารสนเทศตามอำนาจและความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับ การมี Server สำรอง ซึ่งอยู่นอกสำนักงานใหญ่ เพื่อใช้เป็นคลังข้อมูลสำรองกรณีฉุกเฉิน โดยบริษัทจะอัปเดตข้อมูลใน Server อย่างสม่ำเสมอและกำหนดให้มีระบบคอมพิวเตอร์สำรองฉุกเฉิน (Disaster Recovery Site)

4) ความเสี่ยงด้านบุคลากร

เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้า โดยมีช่องทางการจำหน่ายผ่านสาขาต่างๆ บริษัทจึงมีความจำเป็นต้องจัดหาบุคลากรประจำสาขา เพื่อให้ลูกค้าได้รับการบริการที่ดี ซึ่งต้องอาศัยความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญของบุคลากรประจำสาขาเป็นสำคัญ รวมถึงพนักงานประจำแคชเชียร์ และพนักงานฝ่ายคลังสินค้า ที่ต้องมีคุณภาพในการจัดการกับสินค้าของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งพนักงานแต่ละสาขาส่วนใหญ่จะเป็นคนในพื้นที่หรือบริเวณใกล้เคียง ซึ่งหากบริษัทไม่สามารถหาบุคลากรที่เพียงพอและมีคุณสมบัติตามที่ต้องการ อาจส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพในการจัดการ และการขยายสาขาของบริษัทได้ ซึ่งบริษัทมีมาตรการป้องกันความเสี่ยง โดยฝ่ายบริหารมีการติดตามและควบคุมการทำงาน และมีแผนกำลังคนชัดเจน เพื่อให้สอดคล้องกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลเกี่ยวกับแผนการปรับปรุง หรือขยายสาขา เพื่อให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลสามารถคัดเลือกบุคลากรที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเข้าทำงานได้ทันต่อระยะเวลาที่จะเปิดสาขา ดังนั้น บริษัทจึงมั่นใจว่าจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวนี้

5) ความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

เนื่องจากธุรกิจของบริษัท เป็นธุรกิจประเภทค้าปลีก ซึ่งสามารถเกิดช่องทางการทุจริตได้ในหลายรูปแบบ อาทิ การทุจริตจากลูกค้า และจากพนักงานในสาขา ซึ่งบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตดังกล่าวโดยกำหนดมาตรการป้องกันและรับมือกับเหตุการณ์ต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น ได้แก่ การวางระบบการควบคุมที่รัดกุมตั้งแต่การออกแบบและจัดแผนผังสาขาเพื่อให้ง่ายต่อการควบคุมและป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต การติดกล้องวงจรปิดในทุกมุมของสาขา เพื่อให้เห็นได้ครบถ้วน รอบด้าน รวมถึงการปลูกฝังความซื่อสัตย์โดยจัดทำคู่มือจรรยาบรรณ การตรวจสอบการทำงานของพนักงานแต่ละฝ่ายอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง (Zero-Tolerance Policy) โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทต้องไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต หรือ Collective Action Coalition of the Private Sector Against Corruption (CAC) ในปี 2564 เพื่อร่วมส่งเสริมการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ซึ่งการดำเนินการดังกล่าว ทำให้บริษัทมั่นใจว่าจะได้รับความเสี่ยงดังกล่าวนี้

6) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงิน

สภาพคล่องทางการเงินของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 731.54 ล้านบาท และมีหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 127.77 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนสภาพคล่อง 5.73 เท่า ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับสูง นอกจากนี้ บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการขายเป็นเงินสดมากกว่าร้อยละ 95 จากรายได้การขายทั้งหมด บริษัทจึงมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงินค่อนข้างต่ำ อย่างไรก็ตาม หากรายได้ของบริษัทลดลงหรือมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนเพิ่มขึ้น ก็อาจทำให้บริษัทต้องประสบปัญหาด้านสภาพคล่อง บริษัทจึงมีแนวทางบริหารความเสี่ยงดังกล่าวอย่างใกล้ชิด โดยมีการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตอย่างสม่ำเสมอ และมีวินัยในการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนอย่างเคร่งครัด รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์ที่ดี และรักษาระดับความน่าเชื่อถือต่อสถาบันการเงินอย่างต่อเนื่อง

2.2.3 ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

1) ความเสี่ยงจากการอยู่ระหว่างดำเนินการเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้า และเครื่องหมายบริการ

บริษัทและบริษัทย่อยมีเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการที่ใช้ในการจำหน่ายสินค้าและให้บริการรวมทั้งสิ้น 25 เครื่องหมาย แบ่งเป็น 23 เครื่องหมายการค้า 2 เครื่องหมายบริการ โดยปัจจุบันบริษัทได้ยื่นขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการเพิ่มเติมกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ จำนวน 3 เครื่องหมายการค้า และจำนวน 10 เครื่องหมายการค้า/บริการ และเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ บริษัทจึงอาจได้รับความเสี่ยงจากการอยู่ระหว่างดำเนินการเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ หากไม่ได้รับอนุมัติให้จดทะเบียนตามที่ยื่นขอ ซึ่งบริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว และได้กำหนดให้ทีมงานผู้รับผิดชอบสอบสวนประเด็นติดขัด และความเป็นไปได้ในการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ ก่อนการยื่นขอจดทะเบียนตั้งแต่เริ่ม รวมทั้งติดตามสอบถามไปยังเจ้าหน้าที่ของกรมทรัพย์สินทางปัญญาเกี่ยวกับความคืบหน้าในการได้รับอนุมัติคำขอจดทะเบียนดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงมั่นใจว่าจะไม่ได้รับความเสี่ยงระหว่างดำเนินการเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ

2) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายภาครัฐ

บริษัทบริหารธุรกิจโดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจโปร่งใส ภายใต้กฎหมาย และนโยบายจากภาครัฐอย่างเคร่งครัด มาโดยตลอด อาทิ พ.ร.บ.คุ้มครองผู้บริโภค พ.ร.บ.ควบคุมราคา กฎหมายแรงงาน รวมถึง ข้อกำหนดต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งหากมีการเปลี่ยนแปลง กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับใหม่ อาจส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ ทำให้ผลประกอบการอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัทจึงได้มีการจัดตั้งหน่วยงาน Legal and Compliance เพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท ให้มีการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาลกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทำให้มั่นใจได้ว่าหากมีการเปลี่ยนแปลงด้านกฎหมายใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ บริษัทจะสามารถปรับตัวได้ทันต่อสถานการณ์ รวมทั้ง ควบคุมผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างคุณค่าให้กิจการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบต่อและดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย ด้วยการจัดให้มีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐาน มีการควบคุมที่ดี ภายใต้กรอบจริยธรรม หลักธรรมาภิบาล และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ร่วมพัฒนาสังคมและชุมชน ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกิจกรรมการดำเนินงาน เพื่อส่งมอบสินค้า บริการ ที่ดีที่สุด มีเอกลักษณ์ ดีไซน์สวยงามที่ผ่านการคัดสรรอย่างดี คุ่มค่า เพื่อสร้างความสุขและความสนุกให้กับนักช้อป ลูกค้าและนักเดินทาง

ภายใต้แนวนโยบายดังกล่าว บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการสร้างความยั่งยืน ในมิติต่างๆ ดังต่อไปนี้

3.1.1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

1. บริษัทมุ่งมั่นประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมและประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี
2. ไม่ให้ผลประโยชน์สิ่งใดแก่ เจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องให้ได้มาซึ่งงานหรือผลประโยชน์อื่นใด
3. ด้านการปฏิบัติต่อลูกค้า บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เรียกร้องหรือรับผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่ชอบธรรมจากลูกค้า และหากปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดไม่ได้ ให้รับแจ้งลูกค้าให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข
4. ด้านการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต

3.1.2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง (Zero-Tolerance Policy) และถือปฏิบัติตามกฎหมายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันในประเทศไทย บริษัทจะไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนและการคอร์รัปชัน ทั้งทางตรงและทางอ้อม และมุ่งมั่นที่จะนำระบบที่มีประสิทธิภาพมาใช้ในการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทต้องไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชัน การให้/รับสินบน แก่/จากเจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน

3.1.3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทตระหนักต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานที่มนุษย์ทุกคนพึงมีโดยเสมอภาคกันเพื่อการดำรงชีวิตอยู่ได้อย่างมีศักดิ์ศรีโดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ สีผิว เพศ ภาษา ศาสนา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ชาติหรือพื้นเพทางสังคม ทรัพย์สิน กำเนิดหรือสถานะ

3.1.4. การปฏิบัติต่อพนักงานและแรงงานอย่างเป็นธรรม

ผู้บริหารจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานโดยไม่มีความลำเอียง สนับสนุนในการสร้างศักยภาพในความก้าวหน้าและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณ ที่พนักงานต้องพึงปฏิบัติ จัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสมตามผลการทำงานอย่างเป็นธรรม

3.1.5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าโดยไม่เลือกปฏิบัติ และไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้า ที่ได้ล่วงรู้เนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ตามกฎหมาย รวมถึงบริษัทจะปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อหาทางออกร่วมกัน

3.1.6. สิ่งแวดล้อม

บริษัทจะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จากการดำเนินกิจการ ในทุกมิติ สร้างจิตสำนึกและแนวคิดในการประหยัดพลังงานเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม ให้กับพนักงาน และมีเป้าหมายที่ชัดเจนในการลดการใช้พลังงานในองค์กรทุกปี

3.1.7. พัฒนาชุมชนหรือสังคม

สังคมและชุมชน

บริษัท มีนโยบายพัฒนาสังคมและ ชุมชน ด้วยการร่วมมือ ช่วยเหลือ อาสา และสนับสนุนกิจกรรม กิจการ และการดำเนินงานต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและชุมชน ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคมเพื่อส่งเสริมชีวิตความเป็นอยู่ของชุมชนในบริเวณใกล้เคียงเอ้าท์เลทของบริษัท และ สังคมไทยโดยรวม โดยปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ด้วยความรับผิดชอบต่อ

3.1.8. นวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรม

บริษัทจะสนับสนุนให้เกิดนวัตกรรม ทั้งในระดับกระบวนการทำงาน ในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลง ในมิติ ของการเพิ่มมูลค่า การเพิ่มผลิตผล และการเปลี่ยนแปลงทางความคิดเชิงบวก เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กรและส่วนรวม

3.1.9. นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน รับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทมีแผนที่จะสมัครเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เพื่อร่วมส่งเสริมการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อแสดงออกถึงความมุ่งมั่นดังกล่าว บริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทเพื่อสร้างวัฒนธรรมของบริษัทในการต่อต้าน

ทุจริตคอร์รัปชัน โดยกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นรับทราบและปฏิบัติตาม ทั้งนี้ข้อปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสื่อสารไปยังพนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้ง กำหนดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และให้มีการทบทวนการปฏิบัติงานของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ
2. บริษัทสนับสนุนการให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงานภายในองค์กร เพื่อเป็นการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบ พร้อมทั้งนำนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัด เพื่อสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท
3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม และจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมทั้งไม่กระทำหรือสนับสนุนการ ให้สินบนในทุกรูปแบบ
4. ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะให้ความร่วมมือกับภาครัฐ หน่วยงาน องค์กรที่เกี่ยวข้องกับเอกชน ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตามความจำเป็นและเหมาะสม
5. ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่ละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันโดยจะแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำหน้าที่ติดตามและเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาต่อไป สำหรับกรณีที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือตอบข้อซักถาม
6. ตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าผ่านร้านค้า และช่องทางการจำหน่ายอื่นๆ การจัดหาสินค้ามาวางจำหน่ายบริษัททำโดย 2 วิธี คือ การจ้างผลิตภายใต้ตราสินค้าของตนเอง และกาจัดซื้อสินค้าสำเร็จรูปจากเจ้าของแบรนด์สินค้าโดยตรง ซึ่งห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทแบ่งออกเป็นตามกิจกรรมการดำเนินงานออกได้เป็น 2 ประเภทดังนี้

กิจกรรมหลัก (Primary Activities)

1. การบริหารปัจจัยการผลิต (Inbound Logistics)

- บริษัทจ้างผลิต โดยบริษัทเป็นผู้ออกแบบและกำหนดคุณสมบัติสินค้า ควบคุมการผลิต เน้นคุณภาพสินค้า ประโยชน์ใช้สอย ดีไซน์สวยงาม ทันสมัย คุ่มค่า และมีความปลอดภัย

- บริษัทสั่งซื้อสินค้าจากผู้ผลิต โรงงาน โดยตรงเพื่อให้สามารถคัดสรรสินค้าได้ดี เน้นคุณภาพ มีดีไซน์สวยงาม ทันสมัย และมีความปลอดภัยเช่นเดียวกัน
- เมื่อผ่านกระบวนการ ออกแบบ และกำหนดคุณสมบัติสินค้าได้แล้ว บริษัทจะคัดเลือกผู้ผลิตเพื่อว่าจ้างผลิต/หรือสั่งซื้อสินค้าแล้วแต่กรณี จากผู้ผลิต ผู้จำหน่าย ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

2. การปฏิบัติการ (Operations)

- บริษัทมีขั้นตอน และกระบวนการในการสั่งซื้อ และผลิตสินค้าจากผู้รับจ้างผลิตและผู้จำหน่าย ดังนี้คือ ออกแบบ เลือกวัสดุที่ใช้ในการผลิต ยืนยันราคาและจำนวน สั่งซื้อ ตรวจสอบสินค้าต้นแบบ ผลิต ตรวจสอบระหว่างขั้นตอนการผลิต และตรวจสอบสินค้าเมื่อผลิตแล้ว จากนั้น จึงเป็นขั้นตอนการจัดส่ง สินค้าเข้าคลังสินค้าของบริษัท เพื่อกระจายสินค้าสู่ร้านค้าสาขา และ ช่องทางการจำหน่ายอื่นๆ

3. การกระจายสินค้าและบริการ (Outbound Logistics)

- บริษัทจำหน่ายสินค้าผ่าน 1) FN Outlet ของบริษัท จำนวน 11 สาขา 1 มินิฮอป 2) หน่วยรถคันใจ ที่เป็นการนำสินค้าไปขายโดยตรงกับลูกค้า 3) ร้านค้าส่ง ตามสถานที่ต่างๆ ที่กำหนดไว้ในแผนการขาย 4) ช่องทางดิจิทัล ทั้งโดย FN แอปพลิเคชัน, Line@, Facebook และแพลตฟอร์มการจำหน่ายอื่นๆ เช่น Shopee, Lazada เป็นต้น โดยจัดการกระจายสินค้าจากคลังสินค้าไปยังช่องทางการจำหน่ายต่างๆ ข้างต้น

4. การตลาดและการขาย (Marketing and Sales)

- กลยุทธ์ทางการตลาดของบริษัท คือ สร้างความเชื่อมั่น ให้กับลูกค้าในการซื้อสินค้าที่คุณภาพดี ดีไซน์สวยงาม และทันสมัย คุ่มค่า เน้นการบริการยอดเยี่ยมของพนักงานขาย สร้างความสนุกในการจับจ่าย ประชาสัมพันธ์เพื่อส่งเสริมการขายผ่านสื่อดิจิทัล และสื่อประชาสัมพันธ์ทั่วไป

5. การบริการ (Services)

- บริษัทเน้นการบริการลูกค้าทั้งในระหว่างการซื้อขาย และหลังการขาย โดยหน่วยงานบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า (FN Member) เพื่อพัฒนาสินค้าและบริการให้ตอบสนองได้ตรงตามความต้องการของลูกค้าอย่างแม่นยำ และผ่าน Application ของบริษัท (FN App) ในการติดต่อสอบถาม และให้คำแนะนำลูกค้า รวมถึงการเปิด FN Facebook Fanpage, Line@ ในการให้บริการหลังการขายอีกด้วย

กิจกรรมสนับสนุน (Support Activities)

บริษัทมีโครงสร้างการจัดการเพื่อสนับสนุนให้ กิจกรรมหลักของห่วงโซ่คุณค่าดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

1. ฝ่ายปฏิบัติการ (Operating Division) รับผิดชอบเรื่องการออกแบบ และจัดหาสินค้า

2. ฝ่ายการตลาด (Marketing Division) วางแผนการขาย และพัฒนาสินค้าใหม่เพื่อตอบสนองให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า
3. ฝ่ายการเงินและบัญชี (Accounting and Financial Division) จัดหาทรัพยากรทางการเงินให้เพียงพอและเหมาะสมกับกิจกรรมการดำเนินงาน
4. ฝ่ายสนับสนุน (Supporting Department) การสรรหา จ้างงาน และพัฒนาพนักงาน รวมทั้งควบคุมติดตามให้บริษัทปฏิบัติตาม กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสียและความคาดหวัง

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง
ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน	มูลค่าหุ้นและผลตอบแทนที่ดี
ผู้บริโภคและลูกค้า	สินค้าคุณภาพดี คุ่มค่าเงิน มีดีไซน์ มีความหลากหลาย ทันสมัย ปลอดภัย สนุกเพลิดเพลินในการช้อปปิ้ง
ซัพพลายเออร์ และคู่ค้า	ความร่วมมือในการพัฒนาสินค้าเพื่อตอบสนอง ความต้องการของผู้บริโภค / การลดต้นทุน ความสัมพันธ์ที่ยั่งยืน
ชุมชน	เศรษฐกิจมั่นคงของชุมชน / ความเป็นอยู่ที่ดี
พนักงาน	ความมั่นคงในอาชีพ และความก้าวหน้าในสายงาน
สิ่งแวดล้อม	ลดผลกระทบจากกิจกรรมดำเนินการ
หน่วยงานกำกับดูแล	ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้กำหนดวัตถุประสงค์ที่จะสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อสร้างความยั่งยืนให้กับองค์กร ระบุผู้มีส่วนได้เสีย และประเด็นสำคัญ จากนั้นกำหนดแนวทางและแผนการปฏิบัติงาน เพื่อตอบสนองความต้องการและสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร

Stakeholders Engagement

	วิธีการมีส่วนร่วม	ความคาดหวัง	การตอบสนอง
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> สัมภาษณ์กลุ่มลูกค้า (Focus Group) ปฏิสัมพันธ์ระหว่างการให้บริการในการขายระหว่างพนักงานและลูกค้า หน่วยงานบริหารความสัมพันธ์ (CRM Unit) 	<ul style="list-style-type: none"> ความหลากหลายของสินค้าทั้งในเรื่องประเภทสินค้าและขนาด มีสินค้าใหม่ๆ วางจำหน่ายอย่างสม่ำเสมอ ความคุ้มค่าของเงินเมื่อเทียบกับคุณภาพสินค้าและความพึงพอใจ เป็นศูนย์รวมความสนุกเพลิดเพลินในการช้อปปิ้ง การให้บริการที่ดีเยี่ยมของพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> จัดกระบวนการในการทำงานให้สามารถจัดหาสินค้าและผลิตภัณฑ์ได้หลากหลาย ทั้งประเภทและขนาด รวมทั้ง การจัดหาสินค้าใหม่ๆ มาวางขายอย่างสม่ำเสมอ จัดกิจกรรมเพื่อสร้างความสนุกเพลิดเพลินให้กับลูกค้าเมื่อเข้ามาใช้บริการอย่างสม่ำเสมอ จัดโครงการอบรมพนักงานเรื่องการบริการที่ยอดเยี่ยมเกินความคาดหวังของลูกค้า (Beyond Services) คิดค้น พัฒนา ทบทวนกระบวนการในการออกแบบ และจัดการ รวมทั้งการตรวจสอบคุณภาพ ของ สินค้าและผลิตภัณฑ์ ที่จะมาวางจำหน่าย เพื่อรักษามาตรฐานและคุณภาพ และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างแท้จริง ในมิติของความคุ้มค่า
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> สำรวจความพึงพอใจของพนักงาน โดยการตอบแบบสอบถาม กิจกรรมพบปะพนักงาน งานสังสรรค์ ประจำปีระหว่างพนักงานและผู้บริหาร การสัมมนาทั้งแบบปกติ และ ออนไลน์ การสื่อสารจากฝ่ายบริหาร (Town Hall) การทำกิจกรรมร่วมกันเพื่อสร้างความยั่งยืนให้ชุมชน การสื่อสารผ่านระบบอินเตอร์เน็ต การเยี่ยมพนักงานที่สาขา 	<ul style="list-style-type: none"> ความมั่นคงในการทำงานมีความก้าวหน้าในอาชีพด้วยค่าตอบแทนที่เหมาะสม มีความสุขกับการทำงานในที่ทำงาน สภาพแวดล้อมในการทำงานดี มีสวัสดิการที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำโครงการ Happy Work Place เปิดร้านอาหารและเครื่องดื่ม สำหรับพนักงาน จำหน่ายในราคาสวัสดิการด้วยคุณภาพพรีเมียม จัดทำระบบการบริหารจัดการการปฏิบัติงานเพื่อ ประเมินผลงาน และความสามารถของพนักงาน เพื่อวางแผนพัฒนาศักยภาพ ความก้าวหน้าในอาชีพ และบริหารค่าตอบแทนที่เหมาะสม

	วิธีการมีส่วนร่วม	ความคาดหวัง	การตอบสนอง
ซัพพลายเออร์ และคู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดตารางการประชุมหารือร่วมกัน การเยี่ยมชมกิจการ การตรวจสอบคุณภาพสินค้า 	<ul style="list-style-type: none"> การวิจัยและพัฒนาสินค้าให้เกิดสินค้านวัตกรรมเพื่อสร้างจุดขายที่โดดเด่น การยกระดับ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้สินค้าและผลิตภัณฑ์ เพื่อเพิ่มยอดขาย การลงทุนในการผลิต ความสัมพันธ์ที่ยั่งยืน บนพื้นฐานที่ทั้งสองฝ่ายมีความพึงพอใจต่อกัน 	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำโครงการความร่วมมือการวิจัย และพัฒนาสินค้าร่วมกัน จัดทำโครงการเยี่ยมชมกิจการ คู่ค้าและซัพพลายเออร์อย่างต่อเนื่อง การประชุมหารือร่วมกันระหว่าง ผู้บริหารระดับสูงและ คู่ค้าซัพพลายเออร์ เพื่อรับฟังปัญหาข้อเสนอแนะ และหารือวางแผนการดำเนินธุรกิจร่วมกัน
ชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> พบปะกับผู้นำชุมชนอย่างสม่ำเสมอ เข้าร่วมงานของชุมชน เช่น งานบุญ งานเทศกาลต่างๆ งานวันเด็ก การจ้างงาน ร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่หน่วยงานท้องถิ่นจัดขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> ความมั่นคงเชิงเศรษฐกิจ ความมั่นคงในด้านอาชีพ ให้ความช่วยเหลือเมื่อชุมชนเกิดปัญหา ความร่วมมือในการพัฒนาชุมชน ชุมชนสะอาดไร้มลภาวะ 	<ul style="list-style-type: none"> จ้างแรงงานในชุมชนที่ตั้งของเอ๊าท์เลท ส่งเสริมการพัฒนาอาชีพของชุมชน ด้วยการรับนักศึกษาจากสถาบันศึกษาในพื้นที่มาฝึกงานและทำงาน ส่งเสริมสินค้าชุมชนด้วยการซื้อผลิตภัณฑ์ของชุมชนมาจำหน่ายในเอ๊าท์เลท ให้คนในชุมชนมาเปิดร้านค้าในบริเวณเอ๊าท์เลทโดยไม่คิดค่าเช่าพื้นที่ ทำโครงการพื้นที่สาธารณะให้คนในชุมชนเข้ามาพักผ่อนหย่อนใจ ร่วมมือกับหน่วยงานท้องถิ่นแก้ปัญหาและพัฒนาชุมชน ในมิติต่างๆ ทำโครงการการต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ให้ชุมชน โดยไม่คิดมูลค่า โครงการลดการใช้พลังงาน

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

จากนโยบายสิ่งแวดล้อมที่กำหนดไว้ บริษัทมุ่งมั่นบริหารจัดการในกระบวนการทำงานตลอดห่วงโซ่คุณค่า เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดการ และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินกิจการอย่างจริงจัง บริษัทได้วิเคราะห์กระบวนการทำงานทุกขั้นตอน ตั้งแต่การบริหารปัจจัยการผลิต การปฏิบัติการ การกระจายสินค้า การขาย และการบริหาร รวมถึงกิจกรรมสนับสนุนที่สำคัญ โดยมีเป้าหมายคือ ลดการใช้พลังงานในกิจกรรมการดำเนินงาน เพื่อให้เกิดประโยชน์กับทุกฝ่ายให้มากที่สุด

จากเป้าหมายที่ชัดเจน ในเรื่องลดการใช้พลังงาน บริษัทจึงได้กำหนด แนวปฏิบัติของบริษัท โดยเริ่มที่การอบรมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญและ ผลกระทบที่เกิดจากการใช้พลังงานสิ้นเปลือง สนับสนุนให้ทำโครงการต่างๆ หรือการเข้าร่วมกับหน่วยงานรัฐ เพื่อลดการใช้พลังงาน ในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้นอกจากจะทำให้การใช้พลังงานของบริษัทลดลงแล้ว ยังสามารถลดต้นทุนในด้านค่าใช้จ่ายของบริษัทอีกด้วย นโยบายด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ และได้จัดฝึกอบรมด้านสิ่งแวดล้อมให้พนักงานในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ

3.3.1 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ในปี 2563 บริษัทได้ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยลดต้นทุนในการดำเนินงานรวมเป็นจำนวน 8,067,729 บาท ซึ่งมีผลงานดังต่อไปนี้

1. การจัดการพลังงาน
ลดการใช้พลังงาน 1,674,948,000 กิโลวัตต์
2. การจัดการขยะ
ลดปริมาณขยะ 348,628 ชิ้น
3. การจัดการก๊าซเรือนกระจก
ลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ 1,941 ตัน

ข้อมูลดังกล่าว เกิดขึ้นจากการดำเนินโครงการด้านสิ่งแวดล้อมดังนี้

1. **โครงการลดการใช้พลังงานจากกระแสไฟฟ้า** บริษัทบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยโครงการดังต่อไปนี้
 - 1.1 ติดตั้งอุปกรณ์ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานจากแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) ตั้งแต่ปี 2561 ซึ่งจนถึงปัจจุบัน ได้ดำเนินการ ติดตั้ง ไปแล้ว 3 สาขา และอยู่ระหว่างการติดตั้งอีก 2 สาขา ทำให้บริษัทสามารถลดผลกระทบที่เกิดขึ้นกับสิ่งแวดล้อม เท่ากับ
 - ลดการตัดต้นไม้ จำนวน 112,793 ต้น
 - ลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ จำนวน 1,940,050 กิโลกรัม
 - ลดการใช้น้ำ จำนวน 3,743,956 ลิตร

1.2 แสงสว่างจากหลอด LED ที่ใช้พลังงานไฟฟ้าน้อยลง

บริษัทออกแบบอาคารสำนักงานและร้านค้าด้วยโครงสร้างอาคารที่มีพื้นที่เปิดโล่งมากกว่าพื้นที่ปิด มีเพดานสูง ทำให้ใช้พลังงานจากกระแสไฟฟ้าเพื่อให้แสงสว่างกว่าโครงสร้างอาคารทั่วไป และมีแสงจากธรรมชาติเข้ามาให้ความสว่างตลอดทั้งวัน ทั้งนี้รวมถึงการใช้หลอด LED เพื่อให้แสงสว่างในสำนักงานและร้านค้าทุกแห่ง

- ลดการใช้กระแสไฟฟ้าในสำนักงานและร้านค้าเมื่อเทียบกับพื้นที่อาคารขนาดเท่ากัน
- ลดค่าใช้จ่ายด้านกระแสไฟฟ้า
- ติดตั้งระบบทำความเย็น ด้วยระบบให้ความเย็นอัจฉริยะ ทำให้ใช้กระแสไฟฟ้าน้อยกว่าที่อื่นๆ ทั้งในอาคารสำนักงานและร้านค้า ลดการใช้กระแสไฟฟ้าในสำนักงานและร้านค้า

2. การจัดการขยะ ของเสีย การบริหารจัดการขยะ และมลพิษ ด้วยโครงการดังต่อไปนี้

โครงการ Everyday Say No to Plastic

บริษัทมีเป้าหมายในการลดผลปริมาณขยะที่เกิดจากการใช้ถุงพลาสติกแบบใช้ครั้งเดียวทิ้ง จึงได้เข้าร่วมโครงการ Everyday Say No to Plastic กับกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่ปี 2562 และในปีนี้เป็นบริษัทสามารถ

- ลดปริมาณขยะ จำนวน 348,628 ชิ้น
- ลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ ประมาณ 1,045 กิโลกรัม

โครงการ Recycle

บริษัทมีแนวคิดในเรื่องการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างคุ้มค่าเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดจึงได้จัดทำโครงการนำกล่องกระดาษมาใช้ซ้ำ ดังนั้น ในปีที่ผ่านมา บริษัทสามารถ

- ลดปริมาณขยะที่ปล่อยออกสู่สาธารณะ
- ลดการตัดต้นไม้เพื่อนำมาผลิตกล่องกระดาษ

3. การจัดการก๊าซเรือนกระจก

จากกิจกรรมต่างๆ ที่บริษัทดำเนินการนั้น บริษัทได้เน้นเรื่องการใช้พลังงานไฟฟ้าในการทำงานซึ่งทำให้บริษัทสามารถบริหารจัดการกับปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางตรงและทางอ้อมได้

ในปี 2563 บริษัทลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ได้ 1,941 ตัน โดยลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,019 ตัน ซึ่งเป็นผลมาจากโครงการติดตั้ง Solar Rooftop ที่ร้านค้าสาขาของบริษัท ซึ่งการคำนวณปริมาณก๊าซ ดังกล่าว เป็นการคำนวณผลลัพธ์จาก Application ของผู้ผลิตและติดตั้งอุปกรณ์ดังกล่าว ในปีนี้บริษัทมีเป้าหมายที่จะลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่องเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยการติดตั้ง Solar Rooftop เพิ่มที่อาคารสำนักงานใหญ่ สาขาเพชรบุรี สาขากาญจนบุรี สาขาสิงห์บุรี และสาขาศรีราชา อีกทั้งมีเป้าหมายที่จะติดตั้งให้ครบทุกสาขาในปีต่อไป

3.4 การจัดการความยั่งยืน ในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทกำหนดนโยบายการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนในมิติของสังคม โดยพิจารณาจากห่วงโซ่คุณค่า ตลอดทั้งกระบวนการของกิจกรรมการดำเนินงาน ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ การเคารพลสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และความมั่นคงทางเศรษฐกิจของชุมชน ดังต่อไปนี้

การเคารพลสิทธิมนุษยชน

บริษัทตระหนักต่อการเคารพลสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานที่มนุษย์ทุกคนพึงมีโดยเสมอภาคกันเพื่อการดำรงชีวิตอยู่ได้อย่างมีศักดิ์ศรีโดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ สีผิว เพศ ภาษา ศาสนา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ชาติหรือพื้นเพทางสังคม ทรัพย์สิน ชชาติกำเนิด หรือสถานะ

บริษัทสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องในกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัท เรื่องนโยบายและแนวปฏิบัติ ว่าบริษัทจะไม่ยินยอมให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือ การกระทำใดๆ ที่เป็นการไม่เคารพลสิทธิมนุษยชน ทั้งในด้านการใช้แรงงาน และในทุกๆด้าน ทั้งนี้ บริษัทสนับสนุนการจ้างงานแก่กลุ่มผู้ด้อยโอกาส ได้แก่คนพิการตามที่กฎหมายได้กำหนดไว้ ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และมีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ผู้บริหารต้องปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานโดยไม่มีความลำเอียง สนับสนุนในการสร้างศักยภาพในความก้าวหน้าและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณ ที่พนักงานต้องพึงปฏิบัติ จัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม นอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด บริษัทกำหนดนโยบายจ่ายค่าตอบแทนด้วยการประเมินผลการทำงานและตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI) ในอัตราที่เป็นธรรม และอยู่ในระดับเดียวกันกับอุตสาหกรรมเดียวกันได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน

บริษัทมีการพัฒนาความรู้ความสามารถให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง ในปีที่ผ่านมา บริษัทจัดฝึกอบรมพนักงานคิดเป็นจำนวน 50 ชั่วโมง จัดสวัสดิการต่างๆที่นอกเหนือจากที่กฎหมายได้กำหนดไว้ ได้แก่ เปิดร้านอาหารขายให้พนักงานในราคาสวัสดิการ ให้สิทธิ์ส่วนลดในการซื้อสินค้าของบริษัท ให้พนักงานหยุดงานในวันเกิดโดยไม่นับเป็นวันลาพักร้อน มีการจัดการด้านความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างเหมาะสม มีการจัดกิจกรรมระหว่างพนักงานและผู้บริหารเพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดี อนึ่ง ในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีการฉ้อโกงด้านกฎหมายแรงงาน ไม่มีการหยุดงานจากการเจ็บป่วยและอุบัติเหตุจากการทำงาน

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค ลูกค้า และคู่ค้า

บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้า และคู่ค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าโดยไม่เลือกปฏิบัติ และไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าหรือ คู่ค้าที่ได้ล่วงรู้เนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ตามกฎหมาย รวมถึงบริษัทจะปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าและคู่ค้าอย่างเป็นธรรม

บริษัทมีช่องทางที่ลูกค้าสามารถสื่อสารได้ชัดเจนผ่านหน่วยงานบริหารลูกค้าสัมพันธ์ พนักงานขาย และช่องทางการติดต่อออนไลน์ รวมทั้ง แคมเปญ FN Member รวมทั้งการออกไปเยี่ยมลูกค้าและคู่ค้า เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อกันอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการสัมภาษณ์ลูกค้า (Focus Group) เพื่อที่จะได้ข้อมูลอย่างเพียงพอต่อการตอบสนองความต้องการของลูกค้า อย่างมีประสิทธิภาพ

การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทจะปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ สนับสนุน และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมทั้งในชุมชนใกล้เคียงและชุมชนอื่นๆ อย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อหาทางออกร่วมกัน

บริษัทมีนโยบายในการดูแลชุมชนบริเวณใกล้เคียงที่ตั้งของร้านค้าสาขา ให้มีความมั่นคงทางเศรษฐกิจ ประชาชนที่อยู่ในพื้นที่ มีงานทำ และมีคุณภาพชีวิตที่ดี ทั้งนี้ เพื่อเป็นช่องทางในการจำหน่ายสินค้าที่ผลิตจากชุมชน ซึ่งบริษัทได้ช่วยเหลือในการพัฒนาสินค้าคุณภาพ บรรจุภัณฑ์ และการวางแผนการตลาด ในลักษณะการบ่มเพาะ และสร้างโอกาสในการเจริญเติบโตให้กับสินค้าที่ผลิตจากชุมชน บริษัทจึงได้เปิดร้าน “ต้นกล้า” ร้านค้าจำหน่ายสินค้าคุณภาพจากชุมชนและโครงการหลวงฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มผลประโยชน์ของชุมชน ตั้งแต่ปี 2558 เพื่อสร้างรายได้ให้กับชุมชน และวิสาหกิจชุมชนที่นำสินค้ามาวางขาย

ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ทำโครงการที่ส่งเสริมทั้งด้านคุณภาพชีวิต และความมั่นคงทางเศรษฐกิจให้กับชุมชนดังต่อไปนี้

การฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อในช่วงสถานการณ์โควิด-19

บริษัท ดำเนินการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อ ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ให้กับหน่วยงานราชการ และในแหล่งชุมชน อาทิเช่น วัด โรงเรียน ตลาด และศูนย์ราชการต่างๆ ซึ่งภายในเดือนเมษายน ถึงธันวาคม 2563 บริษัทได้ดำเนินการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อ ไปแล้วจำนวน 14 แห่ง รวมพื้นที่ 24,000 ตารางเมตร

จัดทำและมอบ Face Shield ให้กับหน่วยงานแพทย์

บริษัทได้จัดทำ Face Shield เพื่อนำไปมอบให้กับหน่วยงานทางการแพทย์ ได้แก่ โรงพยาบาล มูลนิธิ อนามัย เป็นต้น เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ของบุคลากรทางการแพทย์และบุคคลที่เกี่ยวข้องในขณะปฏิบัติงาน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการและมอบให้แก่หน่วยงานต่างๆ ในจังหวัดที่มีร้านค้าเอ๊าท์เลทจัดตั้งอยู่ จำนวน 63 แห่ง รวมทั้งสิ้น 10,110 ชิ้น

เปิดให้ร้านค้าชุมชนเข้ามาใช้พื้นที่ของ FN Outlet แต่ละสาขาโดยไม่มีค่าบริการเช่าพื้นที่

บริษัทได้ดำเนินตามแนวคิดในการช่วยพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม การเปิดให้ร้านค้าชุมชนเข้ามาใช้พื้นที่สำหรับขายของในวันเสาร์ อาทิตย์ รวมไปถึงช่วงเทศกาล ตามบริเวณสาขาต่างๆ โดยไม่คิดค่าบริการในการเช่าพื้นที่ โดยในปี 2563 มีร้านค้าชุมชนที่เข้ามาใช้พื้นที่ของร้านค้าเอ้าท์เลท จำนวน 31 ร้านค้า ใน 7 สาขา ประกอบด้วย สาขาเพชรบุรี ปากช่อง หัวหิน อยุธยา และสิงห์บุรี

การให้สิทธิเหนือที่ดินแก่ส่วนราชการ

เมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2563 บริษัทได้ให้สิทธิเหนือที่ดินแก่ส่วนราชการจังหวัดสิงห์บุรี บริเวณร้านสาขาสิงห์บุรี จำนวน 9 ไร่ เป็นสวนสาธารณะ เพื่อให้ประชาชนที่อยู่ใกล้เคียงที่ดินดังกล่าว มาพักผ่อน ออกกำลังกายและใช้ประโยชน์ เนื่องจากที่ดินผืนดังกล่าวอยู่ติดกับองค์เทวาลัยพระอินทร์ ซึ่งเป็นศูนย์รวมศรัทธาและเป็นทีเคารพบูชาของชาวจังหวัดสิงห์บุรี และจังหวัดใกล้เคียง ปัจจุบันนี้ บริษัทยังไม่มีกรคำนวณมูลค่าการเข้าใช้ประโยชน์ในเชิงเศรษฐกิจ แต่มีผลต่อคุณค่าทางจิตใจอย่างยิ่ง

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน) เริ่มก่อตั้งในปี 2543 โดยดำเนินธุรกิจศูนย์จัดจำหน่ายสินค้าประเภท เอ้าท์เลท โดยสินค้าที่วางจำหน่ายภายในเอ้าท์เลทนั้น เป็นสินค้าอุปโภคบริโภคภายใต้ตราสินค้าของบริษัทแบ่งเป็นกลุ่มสินค้า Apparel ภายใต้แบรนด์ Inco, Cheval, Sleep Mate, ETC และกลุ่มสินค้า Non-Apparel ภายใต้แบรนด์ Cherish, Prim, Rollica, Cushy เป็นต้น และตราสินค้าอื่นๆ บริษัทได้เปิดสาขาขนาดใหญ่ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพผลประกอบการของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น ปัจจุบันบริษัทมีสาขาทั้งสิ้น 11 สาขา ได้แก่ สาขาเพชรบุรี สาขากาญจนบุรี สาขาพัทยา สาขาปากช่อง สาขาสีหิบุรี สาขาหัวหิน สาขาศรีราชา สาขาพระนครศรีอยุธยา สาขาฉะเชิงเทรา สาขาระยอง และสาขาไดอานา หาดใหญ่และให้บริการจำหน่ายสินค้าในช่องทางอีคอมเมิร์ซ อื่นๆ ทั้งที่เป็นช่องทางของบริษัทเอง (Official Platforms), Facebook: FN Outlet, Line Official: @fnoutlet และตลาดซื้อขายสินค้าออนไลน์ (Marketplace) ต่างๆ เช่น Shopee Lazada และอื่นๆ

สภาวะแวดล้อมทางธุรกิจ

ในปี 2563 เศรษฐกิจไทยอยู่ในภาวะหดตัวจากกำลังซื้อที่ลดลงอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปลายปี 2562 และ ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) อย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่เช่น ระบบห่วงโซ่อุปทาน การใช้จ่ายของผู้บริโภค การดำเนินงานที่ล่าช้าขึ้น เป็นต้น

สืบเนื่องจากคำสั่งให้สถานประกอบการปิดสถานที่เป็นการชั่วคราวของจังหวัดต่างๆและกรุงเทพมหานคร ส่งผลให้ FN Outlet ปิดดำเนินการทั้ง 11 สาขา ตั้งแต่วันที่ 22 มีนาคม 2563 ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจบริษัทในส่วนที่เกี่ยวกับการจำหน่ายสินค้า ซึ่งสภาวะดังกล่าวยังไม่สามารถกำหนดเวลาสิ้นสุดได้ ทำให้ผู้บริโภคมีการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมความเป็นอยู่ การบริโภคและการจัดการใช้จ่ายโดยหันไปพึ่ง online technology มากขึ้น การใช้จ่ายจะเน้นเรื่องการใช้จ่ายในสิ่งที่จำเป็นต่อชีวิตประจำวันมากขึ้น การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ โดยเฉพาะภาคธุรกิจค้าปลีก บริการร้านอาหาร บันเทิง สายการบินและการท่องเที่ยว ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวกับการจำหน่ายสินค้าทั้งทางตรงและทางอ้อม ส่งผลให้ยอดขายของบริษัทลดลง ทำให้บริษัทต้องมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการจำหน่ายสินค้า โดยเพิ่มช่องทางการขายออนไลน์ และช่องทางใหม่ๆ โดยมุ่งเน้นผลิตภัณฑ์ที่มีความจำเป็นต่อชีวิตประจำวันมากขึ้น การทำโปรโมชั่นเพื่อกระตุ้นยอดขาย และมีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายลงเพื่อให้สอดคล้องกับรายได้ที่ลดลงและเปิดให้บริการตามปกติครบทุกสาขาได้ตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2563 โดยบริษัทจัดให้มีมาตรการด้านสาธารณสุขอย่างเข้มงวดภายในสาขา

ต่อมาในช่วงปลายปี ตั้งแต่กลางเดือนธันวาคม 2563 ได้เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ระลอกใหม่ ตามคำสั่งของจังหวัดระยองให้ปิดสถานที่เป็นการชั่วคราวของสาขาระยองตั้งแต่วันที่ 28 ธันวาคม 2563 และเปิดให้บริการตามปกติในวันที่ 27 มกราคม 2564

ปัจจุบันบริษัทยังคงมีมาตรการเข้มงวดทางด้านสาธารณสุข เพื่อควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) อย่างต่อเนื่องตามนโยบายของภาครัฐ เช่น การตรวจวัดอุณหภูมิก่อนเข้าสำนักงานหรือสาขา การณรงค์ให้ล้างมือหรือใช้เจลล้าง

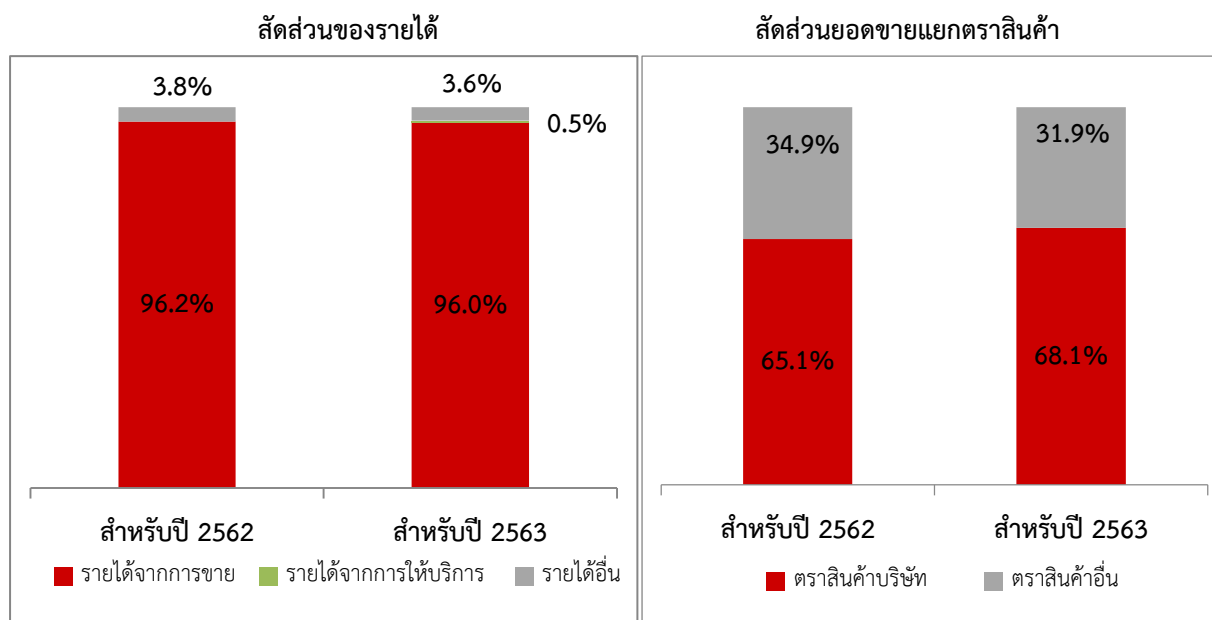
มีบ่อยๆ การใช้หน้ากากอนามัยระหว่างอยู่ในสถานประกอบการ การเว้นระยะห่างอย่างน้อย 1 เมตร ในการทำความสะอาด ฆ่าเชื้อโรค ในจุดเสี่ยงและอุปกรณ์ที่ผ่านการสัมผัส อย่างน้อยทุกๆ 1 ชั่วโมง เป็นต้น

4.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

หน่วย: ล้านบาท	สำหรับปี		การเปลี่ยนแปลง	
	2563	2562	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	727.03	1,001.57	(274.54)	(27.41)
รายได้จากการให้บริการ	3.63	-	3.63	100.00
รายได้อื่น	27.01	39.34	(12.33)	(31.34)
รวมรายได้	757.67	1,040.91	(283.24)	(27.21)
ต้นทุนขาย	434.09	566.50	(132.41)	(23.37)
ต้นทุนการให้บริการ	0.24	-	0.24	100.00
ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	351.03	465.90	(114.87)	(24.66)
- ค่าใช้จ่ายในการขาย	223.31	293.25	(69.94)	(23.85)
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	127.72	172.65	(44.93)	(26.02)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (EBIT)	(27.69)	8.51	(36.20)	(425.33)
รายได้ทางการเงิน	0.86	2.06	(1.20)	(58.27)
ต้นทุนทางการเงิน	(8.54)	(4.75)	(3.79)	79.82
รายได้ภาษีเงินได้	7.65	2.88	4.77	166.12
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(27.72)	8.70	(36.42)	(418.68)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)	68.15	88.86	(20.71)	(0.23)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	95.84	80.35	15.49	0.19

อัตราส่วนทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงาน (ร้อยละ)	สำหรับปี		การเปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
	2563	2562	
อัตราส่วนกำไรขั้นต้นจากการขาย (ร้อยละ)	40.29	43.44	(3.15)
อัตราส่วนกำไรขั้นต้นจากการให้บริการ (ร้อยละ)	93.48	-	100.00
อัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการขาย และบริหารต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	46.33	44.76	1.57
อัตราส่วนกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	(3.66)	0.84	(4.50)

4.1.1. รายได้



รายได้รวมสำหรับปี 2563 เท่ากับ 727.03 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 27.41 จากช่วงเดียวกันของปี 2562 สาเหตุหลักเกิดจากคำสั่งให้ปิดสถานประกอบการเป็นการชั่วคราวของจังหวัดต่างๆและกรุงเทพมหานครจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทั้งนี้เมื่อมีการผ่อนปรนมาตรการจากภาครัฐกำลังซื้อของผู้บริโภคยังไม่ฟื้นตัวและจำกัดอยู่ในกลุ่มสินค้าที่จำเป็น แม้ว่าทางบริษัทจะเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายและช่องทางการขายออนไลน์ที่เติบโตก็ตาม

สำหรับปี 2563 บริษัทมีรายได้ส่วนเพิ่มจากการให้บริการฉีดพ่นฆ่าเชื้อละอองฝอยระดับ 10-50 ไมครอน ในนาม Virus buster โดยใช้น้ำยาประสิทธิภาพสูงจากแบรนด์ Cherish ซึ่งเป็นตราสินค้าบริษัท

รายได้อื่นสำหรับปี 2563 ลดลง เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักมาจากรายได้ค่าเช่าลดลงเนื่องจากบริษัทฯ ได้ยกเว้นค่าเช่าให้กับผู้เช่าจากคำสั่งให้ปิดสถานประกอบการเป็นการชั่วคราวด้วย ถึงแม้ปัจจุบันจะเปิดดำเนินการตามปกติได้แล้วแต่รายได้ค่าเช่ายังคงได้รับผลกระทบจากจำนวนลูกค้าที่น้อยกว่าปกติ

4.1.2. ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

อัตรากำไรขั้นต้นจากการขายสำหรับปี 2563 เท่ากับร้อยละ 40.29 ลดลงจากช่วงเวลาเดียวกันของปี 2562 เนื่องจากการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายเพื่อกระตุ้นยอดขาย รวมทั้งบริษัทมีการตั้งสำรองสินค้าล้าสมัยและเสื่อมคุณภาพในระหว่างปี ทั้งนี้การขายสินค้าในกลุ่มที่เป็นตราสินค้าของบริษัทเองได้เพิ่มสูงขึ้น 3% เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2562

อย่างไรก็ตามบริษัทเห็นความสำคัญในการรักษาอัตรากำไรขั้นต้นจึงมีการปรับแผนการขายโดยระมัดระวังค่าใช้จ่ายในการจัดโปรโมชั่นให้มีประสิทธิภาพ พิจารณากิจกรรมด้านการตลาดเพื่อส่งเสริมการขายที่มีประสิทธิภาพและสร้างการรับรู้ให้แก่ตราสินค้าของบริษัท

อัตรากำไรขั้นต้นจากการให้บริการสำหรับปี 2563 เท่ากับร้อยละ 93.48 เพิ่มขึ้นทั้งจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 100 เนื่องจากบริษัทมีการให้บริการพ่นฆ่าเชื้อในส่วนของรถยนต์ บ้านเรือนและอาคารสำนักงาน เป็นต้น

4.1.3. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสำหรับปี 2563 เท่ากับ 351.02 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2562 โดยมีสาเหตุหลักจากยอดขายที่ลดลง การควบคุมรายจ่ายของบริษัท เช่น ค่าใช้จ่ายทางการตลาด ค่าธรรมเนียมบัตรเครดิต ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน รวมถึงค่าเช่าที่ลดลง อย่างไรก็ตามบริษัทมีค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นเนื่องจากการปรับปรุงรายการตามมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า

4.1.4. กำไร(ขาดทุน)สุทธิ และอัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ

ขาดทุนสุทธิสำหรับปี 2563 เท่ากับ 27.72 ล้านบาท ซึ่งมีผลขาดทุนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2562 ซึ่งมีผลกำไรสุทธิ 8.70 ล้านบาท อัตรากำไรสุทธิ เท่ากับร้อยละ 3.66 ในขณะที่ปี 2562 อัตรากำไรสุทธิ เท่ากับร้อยละ 0.84 ปัจจัยหลักเกิดจากในระหว่างปีบริษัทมีการตั้งสำรองค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเสื่อมสภาพ จำนวน 36.16 ล้านบาท จากผลกระทบของภาวะโควิด 19 และกำลังซื้อชะลอตัวของผู้บริโภค อีกทั้งมีผลกระทบจากการปิดสาขาขนาดใหญ่ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพผลประกอบการของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น ในขณะเดียวกันค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารอื่นๆ ลดลง

อย่างไรก็ตาม บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการสร้างการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน จึงได้มีแผนงานสนับสนุนการดำเนินงาน ดังนี้

1. การทำกิจกรรมส่งเสริมการขาย โปรโมชั่น และการตลาด ในรูปแบบที่แตกต่างจากเดิม เพื่อสร้างการรับรู้ในสินค้าที่เป็นตราสินค้าของบริษัทแบ่งเป็นกลุ่มสินค้า Apparel ภายใต้แบรนด์ Inco, Cheval, Sleep Mate, ETC และกลุ่มสินค้า Non-Apparel ภายใต้แบรนด์ Cherish, Prim, Rollica, Cushy เป็นต้น และการสร้างให้เป็น Bedding Destination เพื่อผลักดันสินค้าที่เป็นตราสินค้าของบริษัท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างกำไร
2. เพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายที่หลากหลาย เช่นการเปิด Pop-up Stores ในสถานที่ต่าง ๆ การจัดจำหน่ายให้กับองค์กรภาคธุรกิจ (B2B) การจัดจำหน่ายทางอิเล็กทรอนิกส์ (E-commerce) ทั้งช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทเอง และร่วมกับพันธมิตรอื่น รวมถึงการเปิดช่องทางการขายใหม่ๆเช่น cash van (รถคันใจ) เป็นต้น
3. เพิ่มช่องทางการให้บริการฉีดพ่นฆ่าเชื้อละอองฝอยระดับ10-50 ไมครอน ในนาม Virus buster โดยใช้น้ำยาประสิทธิภาพสูงจากแบรนด์ Cherish ซึ่งเป็นตราสินค้าบริษัท
4. ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการลดค่าใช้จ่ายและเพิ่มประสิทธิภาพให้มากที่สุด โดย
 - การนำระบบสารสนเทศมาใช้เพื่อลดขั้นตอนการทำงานและทรัพยากร
 - การลดต้นทุนให้ต่ำลงในการทำงาน (Cost reduction) เช่น การลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นหรือไม่ก่อให้เกิดประโยชน์ การเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของบุคลากร
 - การติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์เพื่อใช้พลังงานแสงอาทิตย์ทดแทนการใช้พลังงานไฟฟ้าบางส่วน โดยปัจจุบันติดตั้งแล้วเสร็จไป 2 สาขา ได้แก่ สาขาพระนครศรีอยุธยา และสาขาระยอง และมีแผนที่จะติดตั้งในสาขาอื่นๆ ต่อไปในอนาคต

4.2 การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

หน่วย: ล้านบาท	สำหรับปี		การเปลี่ยนแปลง	
	2563	2562	ล้านบาท	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	94.37	61.33	33.04	53.86
เงินลงทุนชั่วคราว	-	136.65	(136.65)	(100.00)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	10.70	28.77	(18.06)	(62.79)
สินค้าคงเหลือ	425.41	518.18	(92.77)	(17.90)
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	181.24	-	181.24	100.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	860.91	922.13	(61.21)	(6.64)

หน่วย: ล้านบาท	สำหรับปี		การเปลี่ยนแปลง	
	2563	2562	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์สิทธิการใช้	151.21	-	151.21	100.00
สินทรัพย์อื่น	60.94	59.72	1.23	2.05
รวมสินทรัพย์	1,784.79	1,726.77	58.02	3.36
เจ้าหนี้การค้า	72.04	88.56	(16.52)	(18.65)
เงินกู้ยืมระยะยาว	85.56	118.73	(33.16)	(27.93)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	162.75	2.75	160.00	5,818.33
หนี้สินอื่น	25.79	37.11	(11.32)	(30.51)
รวมหนี้สิน	346.14	247.15	99.00	40.05
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,438.65	1,479.62	(40.97)	(2.77)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,784.79	1,726.77	58.02	3.36

4.2.1. สินทรัพย์

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 1,784.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2562 จำนวน 58.02 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากการใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ เช่น การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.5) การเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนชั่วคราว และการลดลงของสินค้าคงเหลือเนื่องจากบริษัทฯ มีนโยบายควบคุมการสั่งซื้อสินค้า

4.2.2. หนี้สิน

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 346.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 98.99 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน จากการใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าและเงินกู้ยืมระยะยาวในระหว่างปี

4.2.3. ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 1,438.65 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 จำนวน 40.97 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากขาดทุนสำหรับปี และการใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9, 16 โดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการ

นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรกโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบผลสะสมของเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 และจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น

4.3 การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	การ เปลี่ยนแปลง	สาเหตุ
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	5.73	5.85	(0.12)	ลดลงจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	2.24	1.73	0.51	เพิ่มขึ้นจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และ เงินลงทุนชั่วคราว
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	(0.02)	0.01	(0.03)	ลดลงเกิดจากผลประกอบการที่ลดลง
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.24	0.17	0.07	เพิ่มขึ้นเนื่องจากหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินเพิ่มขึ้น ส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากการใช้มาตรฐานใหม่ ผลขาดทุนสุทธิและจ่ายเงินปันผลระหว่างงวด

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัทภาษาไทย	: บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอาท์เลท จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	: FN Factory Outlet Public Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107559000206
การประกอบธุรกิจ	: ดำเนินธุรกิจศูนย์จัดจำหน่ายสินค้า ประเภท “เอาท์เลท” โดยสินค้าที่วางจำหน่ายเป็นสินค้าที่อยู่ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งบริษัทจัดหาผ่านการสั่งผลิตจากผู้ผลิตสินค้าทั้งภายในและต่างประเทศโดยตรง และตราสินค้าอื่นๆ ซึ่งบริษัทรับซื้อเพื่อมาวางจำหน่าย โดยสินค้าที่วางจำหน่ายมีความหลากหลาย และสามารถตอบสนองความต้องการซื้อของผู้ซื้อในทุกเพศทุกวัย
ที่ตั้งสำนักงาน	: 991 อาคาร เอฟเอ็น บิวติ้ง ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์	+66 (0) 2300 4951
โทรสาร	+66 (0) 2300 4681
เว็บไซต์	http://www.fnoutlet.com
กลุ่มอุตสาหกรรม	บริการ
หมวดธุรกิจ	พาณิชย์
วันที่เข้าซื้อขายวันแรก	14 พฤศจิกายน 2559
จำนวนทุนจดทะเบียน	ทุนจดทะเบียน 500,000,000 บาท
และทุนชำระแล้ว	ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว 500,000,000 บาท
	จำนวนหุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น
	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

จำนวนสาขาบริการในปัจจุบัน : 11 สาขา และ 1 มินิฮอป ประกอบด้วย

สาขา		ที่ตั้ง
สาขาที่ 1	เพชรบุรี	99/11 หมู่ 1 ตำบลต้นมะพร้าว อำเภอเมืองเพชรบุรี จังหวัดเพชรบุรี 76000
สาขาที่ 2	กาญจนบุรี	33/3 หมู่ 3 ตำบลท่าล้อ อำเภอบางมั่ง จังหวัดกาญจนบุรี 71110
สาขาที่ 3	พัตยา	19/99 หมู่ 1 ตำบลนาเกลือ อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี 20150
สาขาที่ 4	ปากช่อง	99/9 หมู่ 9 ตำบลกลางดง อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา 30320
สาขาที่ 5	สิงห์บุรี	111/1 หมู่ 1 ตำบลน้ำตาล อำเภออินทร์บุรี จังหวัดสิงห์บุรี 16110
สาขาที่ 6	หัวหิน	1999/99 ถนนเพชรเกษม (ทวายใต้) ตำบลชะอำ อำเภอชะอำ จังหวัดเพชรบุรี 76120
สาขาที่ 7	ศรีราชา	111 หมู่ 8 ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110
สาขาที่ 8	พระนครศรีอยุธยา	65/8 หมู่ 6 ตำบลบ้านหว้า อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160
สาขาที่ 9	หาดใหญ่ *	316 ถนนกาญจนวนิช ตำบลคอหงส์ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110
สาขาที่ 10	ฉะเชิงเทรา	33/3 หมู่ 1 ตำบลลาดขวาง อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา 24140
สาขาที่ 11	ระยอง	99/19 หมู่ที่ 5 ตำบลทับมา อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง 21000
สาขาที่ 12	ไดอาน่าหาดใหญ่	55/3 อาคารไดอาน่าคอมเพล็กซ์ ชั้น 3 เฟส 1 ถนน ศรีภูวนารถ ตำบลหาดใหญ่ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา 90110
มินิฮอป	กรุงเทพมหานคร (สำนักงานใหญ่)	991 อาคารเอฟเอ็น บีวี่ ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10250

หมายเหตุ: * ปิดสาขาหาดใหญ่ เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2563

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย

ชื่อบริษัทภาษาไทย	:	บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	:	SAVE NOW 2494 Company Limited
เลขทะเบียนบริษัท	:	01005558170688
การประกอบธุรกิจ	:	จำหน่ายสินค้าประเภท เครื่องสำอาง ของใช้อุปโภคบริโภคในครัวเรือน และขนม นำเข้าจากต่างประเทศ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	991 อาคาร เอฟเอ็น บิวติง ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์	:	+66 (0) 2300 4951
โทรสาร	:	-
จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	:	ทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว 10,000,000 บาท จำนวนหุ้นสามัญ 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

ผู้สอบบัญชี	:	บริษัทสำนักงาน อี วาย จำกัด 193/136-137 อาคารเลครัชดา ออฟฟิศ คอมเพล็กซ์ ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ +66 (0) 2264 9090 โทรสาร +66 (0) 2264 0789-90
ผู้ตรวจสอบภายใน	:	บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด 218/157 อาคารบี ชั้น 2 เดอะพิกซ์ อเวนิว คอนโดมิเนียม ถนนกรุงเทพ-นนทบุรี ตำบลบางเขน อำเภอเมือง จังหวัดนนทบุรี 11000 โทรศัพท์ +66 (0) 2526 6100 เว็บไซต์ www.plcorporation.com
นายทะเบียนหลักทรัพย์หุ้นสามัญ	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

โทรศัพท์ : +66 (0) 2009 9000

โทรสาร : +66 (0) 2009 9991

SET Contact Center : +66 (0) 2009 9999

อีเมล : SETContactCenter@set.or.th

เว็บไซต์ : <http://www.set.or.th/tsd>

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ และบริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น

5.4 ตลาดรอง

-ไม่มี-

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

-ไม่มี-

CHERISH+
雲 KUMOMO



สแกน QR CODE เพื่อให้ลูกค้าเข้าเว็บไซต์และเลือกชมสินค้า



@FNoutlet

KUMOMO ฟ้าอ่อนเกร็ดพริ้ม

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. การกำกับดูแลกิจการ

6.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้หลักธรรมาภิบาล กฎระเบียบ และ ข้อปฏิบัติของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้พิจารณาการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาใช้เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการดำเนินธุรกิจบริษัท ซึ่งคณะกรรมการจะทบทวนและปรับปรุงทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงการให้ความสำคัญในการนำไปปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกภาคส่วนอย่างเป็นธรรมเท่าเทียมกัน มีความโปร่งใส และเสนอข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อทำหน้าที่ดูแลระบบการตรวจสอบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ควบคู่ไปกับการส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงานปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนมั่นใจว่าบริษัทมีการปฏิบัติตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเชื่อมั่นว่าบริษัทเจริญเติบโตต่อไปอย่างยั่งยืน

บริษัทได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ ช่องทางการแจ้งเบาะแสการทุจริต รวมถึง นโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อสร้างความเข้าใจที่ดี และส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตาม ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้น และผู้มีส่วนได้เสียรวมทั้งการสื่อสารและเผยแพร่สำหรับการปฐมนิเทศกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใหม่

คณะกรรมการบริษัทยังคงมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่ได้อย่างเคร่งครัด รวมถึงพัฒนาการ กำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมความพร้อมให้บริษัทก้าวไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล โดยเฉพาะในภูมิภาคอาเซียน ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายในการสร้าง ความมั่นคง และความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องและ ยั่งยืนให้กับองค์กร ผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยมุ่งเน้นการรักษามาตรฐานและการพัฒนาการกำกับดูแล รวมถึง ส่งเสริมให้การกำกับดูแลที่ดีให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กรโดยผ่านกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

- มีการจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ให้พนักงานได้อ่านและลงนามว่าจะปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งได้มีการดำเนินการมาตั้งแต่ปี 2559 รวมถึงเมื่อมีพนักงานเข้าใหม่ก็จะได้ส่งมอบคู่มือดังกล่าวให้พนักงานได้อ่านและทำความเข้าใจและลงนามเพื่อลงนามว่าจะปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท
- การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เพื่อให้ข้อแนะนำและให้เข้าใจวัฒนธรรมองค์กร รวมถึงเข้าใจการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจขององค์กร รวมถึงเจตนารมณ์ของนโยบายการต่อต้านการทุจริตของบริษัท
- จัดอบรมให้ความรู้ เรื่อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายต่อต้านการทุจริต เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงาน เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายต่อต้านการทุจริตของบริษัท รวมถึง เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานสามารถนำไปใช้และปฏิบัติตนได้อย่างถูกต้อง และนำพาองค์กรไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางข้างต้น บริษัท จึงได้ทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยมีหมวดหมู่ ดังนี้

หมวดที่: 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Rights of Shareholders and Equitable Treatment of Shareholders)

สิทธิผู้ถือหุ้นและการประชุมผู้ถือหุ้น

1. สิทธิในการซื้อขาย หรือโอนหุ้น และการรับทราบข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส สำหรับผลการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลที่สำคัญตามรอบระยะเวลา และข้อมูลสำคัญตามเหตุการณ์ โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง
2. สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการได้รับส่วนแบ่งในผลกำไร/เงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งสิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมในการรับซื้อหุ้นคืนโดยบริษัท
3. สิทธิในการมอบฉันทะ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถร่วมประชุมมอบฉันทะได้ตามแบบที่กำหนด โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ และอำนวยความสะดวกให้ผู้มอบฉันทะสามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระซึ่งจะเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ตามเจตนารมณ์ของผู้มอบฉันทะ ทั้งนี้ บริษัทได้แนบรายละเอียดกรรมการอิสระดังกล่าวพร้อมหนังสือมอบฉันทะในหนังสือนัดประชุมและเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท
4. สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม และลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่วาระใดที่ผู้ถือหุ้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษ นอกจากนี้ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และซักถามในที่ประชุม และให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ
5. สิทธิในการร่วมตัดสินใจเรื่องสำคัญต่างๆในที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกเหนือจากที่ได้มอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัทบริหารงาน เช่น การรับรองรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งก่อน การอนุมัติงบการเงินประจำปี การพิจารณาจัดสรรกำไร และการจ่าย/งดจ่ายเงินปันผล การเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ การกำหนดค่าตอบแทนเบี้ยประชุม โบนัส/บำเหน็จ และสิทธิประโยชน์อื่น ๆ ของคณะกรรมการบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และค่าสอบบัญชี รวมทั้งการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ
6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทจัดให้มีผู้ตรวจสอบอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท และ/หรือตัวแทนสถาบันทำหน้าที่ ตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้น นับองค์ประชุม นับคะแนนเสียงตรวจสอบผลของมติ และผลของการลงคะแนนเสียง เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท
7. บริษัทไม่ได้เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
8. บริษัทได้อำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นโดยบริษัท กำหนดสถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้โดยง่าย

สิทธิในการได้รับข้อมูลของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

1. บริษัทได้จัดทำหนังสือนัดประชุมพร้อมรายละเอียดในแต่ละวาระ โดยแต่ละวาระที่เสนอในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้แสดงความเห็นไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งหลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการเข้าร่วมประชุม โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นและได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม
2. สิทธิในการรับทราบข้อมูล รายละเอียดในวาระเลือกตั้งกรรมการ โดยหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นได้ระบุชื่อพร้อมแนบประวัติย่อของกรรมการแต่ละคนที่จะเสนอเลือกตั้ง ประเภทของกรรมการที่เสนอข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา วันเดือน ปี ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ซึ่งบริษัทเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนทีละคน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง
3. สิทธิในการรับทราบข้อมูล รายละเอียดในวาระเลือกตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบโดยในหนังสือนัดประชุม ได้กำหนดรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ความสามารถของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และค่าบริการของผู้สอบบัญชีที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน
4. สิทธิในการได้รับแจ้งขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนนในมติ การใช้บัตรลงคะแนนเสียง และการนับคะแนนของแต่ละวาระก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน
5. เพื่อความโปร่งใส และตรวจสอบได้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจะใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม และเพื่อเพิ่มความรวดเร็ว และแม่นยำ บริษัทได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการลงคะแนน และลงมติของผู้ถือหุ้น
6. สิทธิในการได้รับทราบมติคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายละเอียดการประชุม วันกำหนดรายชื่อ ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม และมีสิทธิในการรับเงินปันผล และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
7. ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นตามวาระพร้อมทั้งมติที่ประชุมและจำนวนเสียง ที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียงและบัตรเสีย และนำเสนอสำเนารายงานการประชุมฉบับเต็มภายใน 14 วัน นับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งความคิดเห็นและซักถามจากผู้ถือหุ้นในที่ประชุม

สิทธิในการเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อคณะกรรมการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือนก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่ละปี ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดซึ่งได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

ในปี 2563 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อคณะกรรมการในเรื่องที่

เกี่ยวข้องกับบริษัทล่วงหน้า โดยได้เปิดเผยช่องทางและวิธีการ เผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 9 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564

สิทธิในการเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชด้อย

1. บริษัทส่งเสริม และสนับสนุนให้ ประธานคณะกรรมการ กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งเพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น
2. บริษัทส่งเสริม และสนับสนุนให้ ประธานคณะกรรมการชด้อยทุกคณะ เข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งเพื่อตอบคำถามผู้ถือหุ้นในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการชด้อย

หมวดที่: 2 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholder)

บริษัทได้ตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายนอกซึ่งประกอบด้วย ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ สังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง ผู้มีส่วนได้เสียภายใน ซึ่งประกอบด้วย พนักงานของบริษัท เนื่องจากผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวเป็นกลไกสำคัญที่มีส่วนในการพัฒนาและสร้างความสำเร็จให้แก่บริษัท ซึ่งถือเป็นการส่งเสริมผลการดำเนินงานของบริษัทให้เติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มไว้ในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อสร้างความเข้าใจที่ดีแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และสร้างแนวทางปฏิบัติที่ดีแก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับชั้น ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทโดยมีรายละเอียด ดังนี้

ผู้ถือหุ้น : บริษัท นอกจากจะตระหนักถึงสิทธิประโยชน์ขั้นพื้นฐานที่มีอย่างเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทยังกำหนดแนวทางปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส มีการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และช่องทางการติดต่อสื่อสารกับบริษัทอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มั่นคง สร้าง ความเจริญเติบโตและผลตอบแทนที่มั่นคงให้กับผู้ถือหุ้น อย่างต่อเนื่องในระยะยาว

ลูกค้า : บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้ลูกค้า โดยพัฒนาคุณภาพสินค้า ผลิตภัณฑ์ และบริการที่มีคุณภาพและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการคัดสรรวัตถุดิบ และกระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐาน เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้รับสินค้า ผลิตภัณฑ์ และบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และเพิ่มช่องทางในการร้องเรียนให้กับลูกค้าผ่านเว็บไซต์ของบริษัทโดยบริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้าที่ร้องเรียนอย่างเป็นความลับ และหากข้อร้องเรียนดังกล่าว มีนัยสำคัญก็จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อหาแนวทางดำเนินการต่อไป

คู่ค้า : บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรมและผลประโยชน์ร่วมกัน ซึ่งกระบวนการคัดเลือกคู่ค้ามีการกำหนดขั้นตอน วิธีปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าไว้อย่างชัดเจน เป็นไปอย่างยุติธรรม และโปร่งใส โดยคำนึงถึงชื่อเสียง มาตรฐาน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดทำสัญญาที่มีเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม และไม่ขัดต่อ

กฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะไม่รับเงิน ทรัพย์สิน ผลประโยชน์อื่นใดที่มีขอบจากลูกค้า และไม่สนับสนุนลูกค้าที่ประพฤติมิชอบ มีความเกี่ยวข้องในการทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีการละเมิดสิทธิมนุษยชน

คู่แข่ง : บริษัทดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยคำนึงถึงหลักกฎหมายแข่งขันทางการค้า และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจไม่กระทำการทุจริต ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง แสวงหาข้อมูลความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีอันมิชอบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่งไม่ว่ากรณีใดๆ รวมถึง ไม่กระทำการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

เจ้าหน้าที่ : บริษัทปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกรายอย่างเสมอภาค และเป็นธรรมโดยจะปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อตกลงและสัญญาอย่างเคร่งครัด บริหารเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงินของบริษัท และความสามารถในการชำระหนี้อย่างครบถ้วนและตรงตามระยะเวลาที่กำหนด กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไข ข้อตกลง และเหตุการณ์ที่กระทบต่อสถานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ โดยอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบเพื่อหาแนวทางหรือวิธีการแก้ไขปัญหาร่วมกัน

ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม : บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทให้ความสำคัญกับกิจกรรมของสังคม และชุมชนที่บริษัทดำเนินกิจการให้ความสำคัญกับนโยบายด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ สนับสนุนให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับชั้นให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ คุ่มค่า และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัย และคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียโดยควบคู่ไปกับการเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน

พนักงาน : บริษัทยึดถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัท เพราะเป็นส่วนหนึ่งในการนำพาบริษัทสู่ความสำเร็จบริษัทยังให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับชั้น ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนด้วยความเสมอภาคเท่าเทียมกันไม่แบ่งแยกด้วยเหตุแห่งความหลากหลายทางเชื้อชาติ ศาสนา เพศและวัฒนธรรม ปราศจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน อีกทั้งบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน มีการจ้างงานที่เป็นธรรม จัดทำสัญญาจ้างแรงงานที่มีเงื่อนไขที่เป็นธรรม มีโครงสร้างผลตอบแทนที่สอดคล้องกับ ความรู้ความสามารถ และหน้าที่ความรับผิดชอบในตำแหน่งงาน และมีระบบการจ่ายค่าจ้าง ค่าตอบแทน และผลประโยชน์พนักงานอย่างเหมาะสม จัดหาสวัสดิการที่ดีและเหมาะสมกับสถานะของบริษัทแก่ผู้บริหาร และพนักงาน ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขอนามัย และทรัพย์สิน อนุญาตให้ลางาน การโอนย้ายตามความเหมาะสมและจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างพนักงานกับผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งสนับสนุนกระบวนการพัฒนา และเพิ่มพูนทักษะความรู้ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมตามตำแหน่งงานทั้งภายใน และภายนอกบริษัทตามความจำเป็นและเหมาะสมเพื่อเป็นการพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน พนักงานทุกระดับจะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน และไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงานคนใดคนหนึ่งโดยใช้ความสัมพันธ์ส่วนตัว

ภาครัฐ : บริษัทยึดมั่นสนับสนุนการดำเนินงานภาครัฐ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายของหน่วยงานกำกับควบคู่ไปกับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือ ในกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ เพื่อร่วมเสริมสร้างความมั่นคงและเจริญเติบโตให้กับประเทศชาติ รวมทั้งการให้ความสำคัญเรื่องของทรัพย์สินทางปัญญา หรืองานอันมีลิขสิทธิ์โดยบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมาย หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สิน จะไม่ดำเนินการ หรือสนับสนุนการดำเนินการใดๆ ที่มีลักษณะ

เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร ความลับทางการค้า เครื่องหมายการค้า ข้อมูล ชื่อทางการค้า และสิ่งบ่งชี้ทางภูมิศาสตร์ และทรัพย์สินทางปัญญาทุกประเภท โดยกำหนดนโยบายให้กรรมการผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง บริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าวข้างต้น เพื่อให้การดำเนินงานทางธุรกิจที่โปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำธุรกิจหรือดำเนินกิจการร่วมกับบุคคล หรือบุคคลที่กระทำการละเมิดต่อทรัพย์สินทางปัญญาทุกประเภท

ในปีที่ผ่านมาไม่มีกรณีฝ่าฝืนกฎหมายแรงงานการจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า การฉ้อโกงทรัพย์สิน และเงื่อนไขการค้าประกัน และสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด

หมวดที่ 3 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยสารสนเทศ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการเปิดเผยสารสนเทศที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน นักลงทุน นักวิเคราะห์ผู้เกี่ยวข้อง ตลอดจนผู้ที่ให้ความสนใจ ได้รับทราบรายละเอียดข้อมูลอย่างเท่าเทียมกันไม่จะเป็นการเปิดเผยสารสนเทศตามรอบระยะเวลาบัญชี และตามเหตุการณ์ทั้งฉบับภาษาไทย และฉบับภาษาอังกฤษ ดังนี้

1. เอกสารสำคัญของบริษัทนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ หนังสือรับรอง ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. ข้อมูลทางการเงิน และมีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี การวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี อย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามข้อกำหนด ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. โครงสร้างกรรมการ บทบาท และหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
4. คำตอบแทนกรรมการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร โดยเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ สำหรับคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร เป็นไปตามหลักการ และนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ภายในกรอบ ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ทั้งนี้ คำตอบแทนดังกล่าวคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน จะเป็นการพิจารณาและกลั่นกรองก่อนนำเสนอคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน
5. รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน กรณีที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารครั้งแรก หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย เลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่จัดเตรียมแบบรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่กรรมการจัดทำและส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงานดังกล่าว
6. ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับปรุงข้อมูลอยู่ตลอดเวลาเพื่อให้ตรงกับสถานการณ์ปัจจุบันบริษัท และได้เผยแพร่ข้อมูลสำคัญผ่านช่องทางการสื่อสารผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ บริษัทมีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ อีเมล ir@fnoutlet.com ซึ่งในปี 2563 ได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้บริหารระดับสูงได้พบปะกับนักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ นักลงทุนรายย่อย รวมถึงผู้ถือหุ้น อย่างสม่ำเสมอ เช่น จัดพาเยี่ยมชมเอ๊าท์เลท (Site Visit) เพื่อให้ได้เข้าใจภาพรวมธุรกิจของบริษัท Company Visit ทั้งแบบ One-on-One Meeting, Group Meeting และ Conference Call ตลอดจนเข้าร่วมกิจกรรม Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ให้นักลงทุนได้ซักถามแนวทางการดำเนินงานและกลยุทธ์ของบริษัท จำนวน 3 ครั้ง

หมวดที่ 4 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นมีหน้าที่สำคัญในกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย และตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญของบริษัท ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ที่วางไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมถึงประเมินผลการดำเนินงานของกิจการเทียบกับแผนงานที่วางไว้ ดังนั้น คณะกรรมการจึงประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายซึ่งสามารถนำประสบการณ์ที่มีมาพัฒนาและกำหนดแนวนโยบายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการได้จัดการประชุมเพื่อทบทวนวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ และทำแผนธุรกิจปี 2564 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2563 ทั้งนี้ คณะกรรมการได้ติดตามดูแลการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทุกๆ ไตรมาส

นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทยังให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ข้อมูลที่เปิดเผยจะต้องมีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันท่วงที และทันเวลา ซึ่งรวมถึงรายงานทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน ผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งการจัดส่งเอกสารทางไปรษณีย์ โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้โครงสร้างคณะกรรมการมีคุณสมบัติที่หลากหลายทั้งในด้านเพศ ทักษะ ประสบการณ์และความสามารถที่เป็นประโยชน์และเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทประกอบด้วยกรรมการ 9 คน เป็นกรรมการอิสระ 4 คน คิดเป็นอัตราส่วนเท่ากับ 1 ใน 2 ของกรรมการทั้งหมด เพื่อเป็นการถ่วงดุลคณะกรรมการ โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ตามข้อ 17 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (ฉบับประมวล) โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทชุดย่อยทั้ง 5 ชุด อันประกอบด้วย องค์ประกอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง องค์ประชุม และขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

เปิดเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทแยกไว้ต่างหาก (ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 7 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ)

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ณ ขณะที่ลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด รวมถึงกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระเพิ่มเติมว่าด้วยวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ ดังนี้

จำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการ

กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน (ไม่เกิน 9 ปี) ซึ่งเริ่มนับวาระแรกตั้งแต่การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2559 ตามมติอนุมัติ เรื่องการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท และให้ครบกำหนดการดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ที่ตนครบกำหนดออกตามวาระ ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจเสนอชื่อกรรมการดังกล่าวให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งกลับเข้าเป็นกรรมการต่อไปได้ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร แต่ให้คุณสมบัติความเป็นอิสระของกรรมการนั้นสิ้นสุดลง

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดถือและปฏิบัติ โดยถือเป็นภาระและความรับผิดชอบร่วมกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท ตลอดจนสร้างความน่าเชื่อถือในการดำเนินกิจการอันจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

บริษัทเปิดเผยจรรยาบรรณธุรกิจไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.fnoutlet.com

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเริ่มจากกระบวนการ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การติดตามและควบคุมความเสี่ยง ตลอดจนการสร้างมาตรฐานความเสี่ยงเพื่อป้องกันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ

แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณากำหนดอัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการ และผู้บริหาร เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง จะพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการจากสถานะทางการเงินของบริษัท ขอบเขตภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ หรือผู้บริหารแต่ละคน เพื่อให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถให้ปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทได้ และสามารถเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ซึ่งกรรมการของบริษัททุกคนเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัท และพร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระ และปรับปรุงตัวเองให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังและรอบคอบ โดยคำนึงถึง

ประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน นอกจากนี้ กรรมการบริษัททุกคนยังอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่และเพียงพอ รวมทั้งถือปฏิบัติในการเข้าประชุมคณะกรรมการ ยกเว้นกรณีที่มีเหตุผลจำเป็น

แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง จึงได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหาร และนโยบายสืบทอดตำแหน่ง โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ซึ่งจะพิจารณาจากความรู้และความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์และจริยธรรม ดังนี้

- 1) กำหนดตำแหน่งที่สำคัญในการดำเนินการบริษัทแต่ละสาย/ด้าน/ฝ่าย
- 2) กำหนดคุณสมบัติที่กรรมการผู้สืบทอดตำแหน่ง
- 3) กำหนดรายชื่อผู้บริหารแต่ละฝ่าย/หน่วยงานที่มีคุณสมบัติและความพร้อมในการสืบทอดตำแหน่ง
- 4) กำหนดรายชื่อ และพนักงาน ระดับต่างๆ ที่มีศักยภาพสูงเป็นพิเศษที่มีโอกาสเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งในอนาคตต่อไป
- 5) วางแผนการพัฒนาผู้บริหารที่กำหนดและวางไว้ รวมทั้งพนักงาน และผู้บริหารที่มีศักยภาพสูง เพื่อเตรียมความพร้อม
- 6) ทบทวน และจัดทำเป็นประจำปี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

หมวดที่: 5 การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง (Internal Control and Risk Management)

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในจึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การทบทวนความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การวิเคราะห์ และบริหารจัดการการควบคุมภายใน รวมถึงการพัฒนากระบวนการด้านตรวจสอบภายในและการบริหารงานควบคุมภายใน และงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับบริษัท ตลอดจนกำกับมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ เพื่อให้กิจการของบริษัทสามารถดำเนินการไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำหน้าที่เป็นหน่วยงานสนับสนุนให้บริษัทมีการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ข้อกำหนด และกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีกลไกการตรวจสอบ และถ่วงดุลโดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่ามีความเป็นอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบ และประเมินประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินธุรกิจไม่ว่าจะเกิดจากปัจจัยภายในหรือปัจจัยภายนอก เนื่องจากเป็นกลไกสำคัญที่นำพาให้บริษัทบรรลุเป้าหมาย และพันธกิจ ตามกลยุทธ์ ที่ได้กำหนดไว้ด้วยเหตุผลดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมาย กำหนดนโยบาย มาตรการการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นยึดถือปฏิบัติ ประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความ

เสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ความเสี่ยงด้านการเมืองและภัยพิบัติทางธรรมชาติ แล้วรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อหาแนวทาง และวิธีการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพต่อไป

หมวดที่ 6 การป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Avoidance in Conflicts of Interest)

คณะกรรมการบริษัทมีมาตรการป้องกันเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดนโยบายห้ามมิให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับชั้น แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่อาจขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท หรือการดำเนินธุรกรรมสำคัญ ได้แก่ รายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท โดยกำหนดนโยบายระเบียบวิธีปฏิบัติ กระบวนการในการพิจารณา และอนุมัติรายการ หรือธุรกรรม จะต้องปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับบริษัทจดทะเบียน และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of conduct)

การปฏิบัติตามมาตรฐานด้านจริยธรรมสูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่น นับเป็นสิ่งสำคัญในการเสริมสร้างภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้มีข้อพึงปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ (Code of conduct) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ยึดมั่นเป็นแนวทางปฏิบัติด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์สุจริต รักษาความลับ คุณธรรมในวิชาชีพ และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎเกณฑ์ต่างๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และความไว้วางใจแก่ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและผู้ที่เกี่ยวข้อง

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ ในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ

ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้มีการประชุมเพื่อทบทวน นโยบาย แนวปฏิบัติ ของการกำกับกิจการของบริษัท อย่างรอบคอบ เพื่อประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการ และแนวทางการกำกับกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code 2017) ทั้งนี้ บริษัทได้พิจารณาแล้วยังคงใช้นโยบายเดิมโดยไม่มีการเปลี่ยนแปลง คณะกรรมการมอบหมายให้ฝ่ายจัดการ ไปดำเนินการตามข้อเสนอแนะ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จากการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัท(CGR) และได้มีการประชุมร่วมกันกับฝ่ายจัดการเพื่อติดตามกระบวนการทำงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การกำกับกิจการที่ดีของบริษัทเป็นไปเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปฏิบัติ

บริษัทมีความมั่นใจว่าได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาใช้ได้อย่างเพียงพอ เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทในปัจจุบันแล้ว ทั้งนี้บริษัท ยังคงมีนโยบายพัฒนา เพื่อยกระดับมาตรฐานระบบการกำกับดูแลกิจการให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

6.3.3 รายงานข้อมูลการปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2563 บริษัทได้ผลประเมินในเรื่องการค้ากับดูแลกิจการที่ดีและรางวัลต่างๆ ดังนี้

- ได้รับผลการสำรวจการค้ากับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies – CGR) ประจำปี 2563 ได้คะแนนประเมิน 87 คะแนน อยู่ในระดับดีมาก (Very Good) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ได้คะแนนประเมิน 86 คะแนนจากผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

การค้ากับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน และการใช้ข้อมูลภายใน

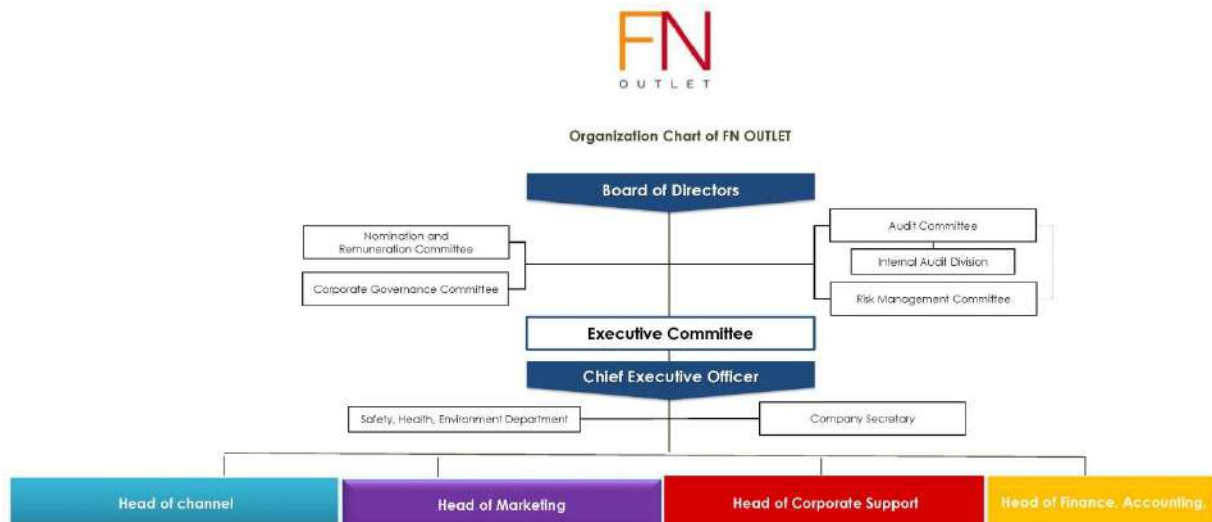
บริษัทมีนโยบายไม่ให้นักงาน ผู้บริหาร และผู้ทราบข้อมูลภายในของผลการดำเนินงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลจนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยสู่สาธารณชนเรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผยไปเผยแพร่เพื่อเป็นการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ โดยเฉพาะการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะออกเผยแพร่ต่อสาธารณชน บริษัทสื่อสารให้พนักงานรับรู้ในเรื่องดังกล่าวผ่านระบบสื่อสารภายในของบริษัท

รวมทั้งบริษัทมีนโยบายการค้ากับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้น และลูกจ้างของบริษัท ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีหรืออาจส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ หรือข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชน หรือมีไว้เพื่อใช้เพื่อวัตถุประสงค์ของบริษัทอย่างเดียว และไม่ใช้ข้อมูลที่มีไว้ใช้ส่วนบุคคล รวมถึงข้อมูลจากงบการเงินที่ยังไม่นำส่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การจ่ายเงินปันผล การควบรวมกิจการ การได้มาซึ่งสัญญาทางการค้าที่สำคัญ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางที่มิชอบทั้งทางตรงหรือทางอ้อมจากข้อมูลสำคัญ โดยไม่คำนึงว่ากระทำในนามตนเอง หรือผู้อื่น หรือแสวงหาข้อมูลอย่างไม่สุจริต ทำธุรกิจเพื่อการแข่งขัน

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ล่วงหน้า 1 วันในกรณีที่มีการซื้อขาย และในกรณีโอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ให้แจ้งภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารต่อบริษัท เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลสำหรับใช้ประโยชน์ภายในบริษัท โดยเลขานุการบริษัทจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วัน นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



หมายเหตุ : - บริษัทแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด ผู้เชี่ยวชาญซึ่งเป็นบุคคลภายนอก เพื่อทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน ภายใต้หน่วยงานตรวจสอบภายใน
- โครงสร้างองค์กร ประกาศให้มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2563

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 คณะกรรมการมีกรรมการจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 77 ของคณะกรรมการทั้งคณะ
- กรรมการอิสระ 4 คน คิดเป็นร้อยละ 44 ของทั้งคณะ
- กรรมการผู้แทน 4 คน คิดเป็นร้อยละ 44 ของทั้งคณะ และ
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน คือ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คิดเป็นร้อยละ 22 ของทั้งคณะ

คณะกรรมการมีความหลากหลายทางเพศ วิชาชีพและประสบการณ์ที่เชี่ยวชาญซึ่งจำเป็นและเป็นประโยชน์ในการประกอบธุรกิจของบริษัท และมีการถ่วงดุลของกรรมการที่เหมาะสม ดังนี้

• ความหลากหลายทางเพศ

เพศ	จำนวน	ร้อยละ
ชาย	6	66.6
หญิง	3	33.3
รวม	9	100

คุณสมบัติและความรู้ความสามารถของ กรรมการ	นายวิชา สวัสดิ์นา	นางสาวนัย กมลบุตร	นายพูลศักดิ์ ตันลิธิพันธ์	นายวัชรวัฒน์ ตันตรานนท์	นางปรารถนา มงคลกุล	นางช่อทิพย์ สวัสดิ์นา วุฒิพงศ์	นายเบญจเยี่ยม สวัสดิ์นา	นายโอภา สวัสดิ์นา	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร
คุณสมบัติ									
1. อายุ 25 - 50 ปี						•	•	•	
2. อายุมากกว่า 50 - 60 ปี					•				•
3. อายุมากกว่า 60 ปี	•	•	•	•					
4. เพศหญิง		•			•	•			
5. เพศชาย	•		•	•			•	•	•
6. การศึกษาปริญญาตรี									
7. การศึกษาปริญญาโท	•	•	•	•	•	•	•	•	•
8. การศึกษาปริญญาเอก									
ความรู้ความสามารถ									
1. มีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจ ของบริษัทอย่างเชี่ยวชาญ	•			•	•	•	•	•	•
2. บัญชีและการเงิน		•			•				•
3. กลยุทธ์การตลาด	•			•			•		•
4. การบริหารองค์กรและทรัพยากรบุคคล			•	•	•				•
5. กฎหมาย			•	•					
6. การลงทุนและการพัฒนาธุรกิจใหม่					•			•	•

คุณสมบัติและความรู้ความสามารถของ กรรมการ	นายปรีชา ส่องวัฒนา	นางสาวนีย์ กมลบุตร	นายพูลศักดิ์ ตันลิทธิพันธ์	นายวรวัชร ตันตรานนท์	นางปรารถนา มงคลกุล	นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิพงศ์	นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา	นายโอภา ส่องวัฒนา	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร
7. การกำกับดูแลกิจการที่ดี		•	•		•	•	•		
8. เทคโนโลยีสารสนเทศ							•	•	
9. การบริหารความเสี่ยง		•			•		•		
10. กฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์หรือ หน่วยงานกำกับอื่นๆ		•	•		•		•		
11. อื่นๆ									

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 มีจำนวน 9 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายปรีชา ส่องวัฒนา	ประธานกรรมการ
2.	นางสาวนีย์ กมลบุตร	รองประธานกรรมการ คนที่ 1 / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3.	นายพูลศักดิ์ ตันลิทธิพันธ์	รองประธานกรรมการ คนที่ 2 / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
4.	นายวรวัชร ตันตรานนท์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
5.	นางปรารถนา มงคลกุล	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดี
6.	นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธาน กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
7.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	กรรมการ / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการบริหาร
8.	นายโอมา ส่งวัฒนา	กรรมการ
9.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รักษาการประธานเจ้าหน้าที่สนับสนุนองค์กร

หมายเหตุ : * ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2563 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทที่ครบตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้งหนึ่ง

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา หรือนางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ คนใดคนหนึ่ง ลงลายมือชื่อร่วมกับนายโอมา ส่งวัฒนา พร้อมประทับตราสำคัญบริษัท

ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ : -ไม่มี-

โดยมี นางมนทิพย์ ชีววัฒนากุล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2563 มีมติแต่งตั้ง นางมนทิพย์ ชีววัฒนากุล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป

7.2.3 บทบาทอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ ของบริษัท และผู้ถือหุ้น
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมาย แนวทาง กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัทตามที่ฝ่ายบริหารจัดทำ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และจัดให้มีการทบทวนเรื่องดังกล่าวเป็นประจำเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร หรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และให้ความเห็นชอบในนโยบายดังกล่าว รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 4) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย โดยจัดให้มีบุคคล หรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ให้เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมดังกล่าว พร้อมทั้งให้มีการทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

- 5) กำหนดนโยบายความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และให้ฝ่ายบริหารรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ จัดให้มีการทบทวนระบบ และประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 6) รับผิดชอบต่อผลประโยชน์ และการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้มีการปฏิบัติงานด้วยความตั้งใจ และความระมัดระวัง ดูแลให้การดำเนินธุรกิจมีความต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนาพนักงาน และความต่อเนื่องของผู้บริหาร (Succession Plan)
- 7) พิจารณานุมัติรายการที่สำคัญ เช่น โครงการธุรกิจใหม่ การซื้อขายทรัพย์สิน การลงทุน และการดำเนินการใดๆ ตามกฎหมาย
- 8) พิจารณานุมัติ หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามประกาศข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และต้องพิจารณาการทำรายการที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบครอบ เพื่อประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
- 9) เลือกประธานกรรมการบริษัท และรองประธานกรรมการบริษัท
- 10) เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ
- 11) แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใด เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
- 12) แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบและแนวทางที่เกี่ยวข้อง

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทมี 5 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Committee) และ คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 ได้ทบทวนและมีมติอนุมัติขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 มีจำนวน 3 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
2.	นายวรวิชัย ตันตรานนท์	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
3.	นางสาวนีย์ กมลบุตร	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : - กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คือ นางสาวนีย์ กมลบุตร จบการศึกษาระดับปริญญาตรีรัฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และระดับปริญญาโทรัฐศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ โดยปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทมหาชน 3 แห่ง ได้แก่ บมจ.การบาวกรุ๊ป บมจ.ที.เค.เอส.เทคโนโลยี และบมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทรวมทั้งนโยบายกฎระเบียบของบริษัท
- 2) สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะซึ่งรวมถึงการจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเพียงพอและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันและหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3) ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้สอดคล้องทัดเทียมกับข้อกำหนดของมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีภายนอก รวมทั้งประเมินความเป็นอิสระความสามารถ และประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชีภายนอกที่ได้รับการแต่งตั้งนั้น รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) ประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกเพื่อให้การสอบบัญชีดำเนินการได้อย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม
- 6) พิจารณาและสอบทานข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจในความสมเหตุสมผลของรายการลักษณะดังกล่าวและเพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 7) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพตามวิธีการและมาตรฐานสากล
- 8) สอบทานและอนุมัติกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และแผนงานการตรวจสอบภายใน แนวทางการตรวจสอบ รวมทั้งการประเมินผลการตรวจสอบ การดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทตามวิธีการ และมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
- 9) กำกับดูแลให้มีระบบงานเชิงป้องกัน เพื่อลด หรือระงับความสูญเสียและความสูญเปล่าของทรัพยากรประเภทต่างๆ ของบริษัทเพื่อประโยชน์ และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของหน่วยงานของบริษัทให้สูงขึ้น
- 10) สอบทานระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และเสนอแนะการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ

- 11) สอบทานความเหมาะสมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในการจัดทำรายการการเงิน และการบริหารความเสี่ยงเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงให้ทันสมัย และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอยู่เสมอ
- 12) สอบทานระบบการตรวจสอบการทุจริตภายในองค์กร
- 13) พิจารณานวัตกรรมงบประมาณและอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 14) แต่งตั้งถอดถอนโยกย้ายหรือเลิกจ้างผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 15) ให้คณะกรรมการตรวจสอบ โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เพื่อแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระเมื่อเห็นว่าจำเป็นโดยให้เป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท ทั้งนี้การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบวิธีและข้อกำหนดว่าด้วยเรื่องนี้ของบริษัท
- 16) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการของบริษัทจะมอบหมาย และในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียกส่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- 17) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปีตามวิธีการที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนด ทั้งนี้ให้รายงานผลการประเมินดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัททราบด้วย

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่กรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ครบตามวาระ
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
- ตาย
- ลาออก
- ถูกถอดถอน ตามกฎหมาย
- ต้องโทษจำคุกตามคำพิพากษาถึงที่สุด หรือคำสั่งที่ขอด้วยกฎหมายให้จำคุก เว้นแต่ในความผิดที่กระทำด้วยความประมาท หรือความผิดลหุโทษ
- เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ
- เป็นบุคคลล้มละลาย
- กรณีที่กรรมการตรวจสอบประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบควรแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้า อย่างน้อย 1 เดือน พร้อมระบุเหตุผลเพื่อที่คณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาแต่งตั้ง

กรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออกและดำเนินการแจ้งต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

รายนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 มีจำนวน 3 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
2.	นายวรวัชร ตันตรานนท์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
3.	นางปรารภนา มงคลกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- 1) พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์สำหรับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท รวมทั้งพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแล้วแต่กรณี
- 2) พิจารณาประเมินผลงานและปรับค่าตอบแทนประจำปีและค่าตอบแทนระยะยาว (Long Term Incentive) ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 3) พิจารณาหลักเกณฑ์การปรับขึ้นเงินเดือนและการจ่ายโบนัสประจำปีให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- 1) กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีความต่อเนื่อง กรรมการ สรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่
- 2) กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ครบกำหนดตามวาระ
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - ลาออก
 - ตาย
 - คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

รายนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 มีจำนวน 4 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางปรารถนา มงคลกุล	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
2.	นางสาวนีย์ กมลบุตร	กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
3.	นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร*	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : * นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2563 เป็นต้นไป

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) และพิจารณาสอบทาน ให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 3) พัฒนารอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- 4) สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- 5) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- 6) รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ
- 7) ให้คำแนะนำและคำปรึกษาแก่หน่วยงานและบุคลากรหรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
- 8) พิจารณาแต่งตั้งบุคลากร หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
- 9) ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารความเสี่ยงอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
- 2) นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบวาระ กรรมการบริหารความเสี่ยงจะพ้นตำแหน่งเมื่อลาออกให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ลาออก

โดยให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งทดแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งตนแทนเท่านั้น

4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Committee)

รายนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 มีจำนวน 3 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางสาวนีย์ กมลบุตร	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการอิสระ
2.	นางปรารถนา มงคลกุล	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการอิสระ
3.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1) พิจารณา ทบทวน นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติในเรื่อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน สนับสนุนให้มีการปฏิบัติ ตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น
- 2) สนับสนุน สอดส่องดูแล และส่งเสริมองค์กร พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้เสียให้มีการปฏิบัติตาม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- 3) ติดตาม และทบทวนระบบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- 4) ติดตามผลงานตามแผนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทและเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีความต่อเนื่อง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่
- 2) กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ครบกำหนดตามวาระ
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - ลาออก
 - ตาย
 - คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

5. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

รายนามคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 มีจำนวน 5 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา*	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร **	กรรมการบริหาร
3.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	กรรมการบริหาร
4.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา***	กรรมการบริหาร
5.	นายพนพล ชุกกลิน	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : * นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2563 เป็นต้นไป

** นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 13 มีนาคม 2563 เป็นต้นไป

*** นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2563 เป็นต้นไป

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 1) บริหารและดำเนินกิจการงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย หลักเกณฑ์ คู่มือ แผนธุรกิจ และประเมินผลตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด อนุมัติ เห็นชอบหรือมอบหมายไว้
- 2) พิจารณากลับกรองแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปีเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 3) พิจารณากำหนดทิศทางภาพรวมธุรกิจและกลยุทธ์ในการบริหาร รวมทั้งทบทวน ปรับปรุง แก้ไขให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินงานของบริษัท
- 4) พิจารณาและอนุมัติการลงทุน การซื้อขายทรัพย์สิน การจัดจ้าง การกู้ยืม เช่าหรือให้เช่าทรัพย์สิน การใช้จ่ายตามตารางอำนาจดำเนินการและวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการยกเลิกสัญญาหรือการดำเนินการดังกล่าว
- 5) พิจารณาให้ความเห็นชอบโครงสร้างองค์กรของบริษัทตั้งแต่ระดับบริหารลงมา
- 6) พิจารณา แต่งตั้ง หรือมอบหมายให้มีการแต่งตั้งผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการ หรือ C-Level
- 7) พิจารณาอนุมัติ นโยบาย คู่มือ ระเบียบการปฏิบัติงาน ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ พร้อมส่งเสริมวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ
- 8) พิจารณาหลักเกณฑ์การขึ้นเงินเดือนและการจ่ายโบนัสประจำปีให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และนำเสนอคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณา
- 9) กำกับดูแลการบริหารงานของผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบาย หลักเกณฑ์ คู่มือ และแผนธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดหรืออนุมัติ
- 10) กลับกรองและให้ข้อเสนอแนะเรื่องที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 11) พิจารณา ดำเนินการ อนุมัติเรื่องอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุม ผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร

- 1) กรรมการบริหารดำรงตำแหน่งตามวาระที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด คือ 3 ปี หรือไม่เกินวาระการดำรง ตำแหน่งของกรรมการบริหารที่ตนเข้าดำรงตำแหน่งแทนแล้วแต่กรณี
- 2) กรรมการบริหารที่ครบวาระการดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 คณะผู้บริหาร (Management Team)

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ (Organization Chart) เปิดเผยอยู่ในหัวข้อ 7.1 หน้าที่ 77 และ
รายนามคณะผู้บริหาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 มีจำนวน 4 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร *	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รักษาการประธานเจ้าหน้าที่สนับสนุนองค์กร
2.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา**	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด
3.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา***	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายช่องทางการขาย
4.	นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ****	รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชี

หมายเหตุ : * นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรักษาการประธานเจ้าหน้าที่สนับสนุนองค์กร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 เป็นต้นไป

** นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2563 เป็นต้นไป

*** นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายช่องทางการขาย โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2563 เป็นต้นไป

**** นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ เข้าดำรงตำแหน่ง รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นต้นไป

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 1) ควบคุมการดำเนินงาน วางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน และบริหารงานประจำวันของบริษัท
- 2) ตัดสินในเรื่องที่สำคัญของบริษัท กำหนดภารกิจวัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท รวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่างๆ
- 3) เป็นผู้มีอำนาจในการบังคับบัญชา ติดตาม สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้งใดๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
- 4) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้ายบุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสมของพนักงานระดับต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
- 5) มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าเพื่อประโยชน์ของบริษัท
- 6) พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการบริษัท
- 7) ดำเนินการใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร โดยพิจารณาจากภารกิจ ความรับผิดชอบ และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารและผู้บริหาร ทั้งนี้เป็นอัตราที่อยู่ในระดับเดียวกับขนาดและประเภทธุรกิจเดียวกันกับบริษัท ทั้งนี้ยังสามารถดึงดูดและรักษาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไว้ได้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะทำหน้าที่พิจารณาค่าตอบแทนประจำปีกรรมการบริหารและผู้บริหาร และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการบริหาร และผู้บริหาร

ก.ค่าตอบแทนกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชด้อย่อย ได้รับค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุม โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทน และค่าเบี้ยประชุม					
	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	รวม (บาท)
1. นายวิสุทธิ วิทยานุกรณ์	110,000	-	-	-	-	110,000
2. นายปรีชา ส่งวัฒนา	305,000	-	-	-	-	305,000
3. นางสาวนีย์ กมลบุตร	380,000	255,000	45,000	-	40,000	720,000
4. นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	360,000	500,000	-	380,000	-	1,240,000
5. นายวรวัชร ตันตรานนท์	360,000	255,000	-	180,000	-	795,000
6. นางปรารถนา มงคลกุล	360,000	-	60,000	180,000	30,000	630,000
7. นายวรชัย ส่งวัฒนา	60,000	-	-	-	-	60,000
8. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	160,000	-	-	-	15,000	175,000
9. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	170,000	-	-	-	-	170,000
10. นายโอมา ส่งวัฒนา	160,000	-	-	-	-	160,000
11. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	140,000	-	-	-	-	140,000
รวม (บาท)	2,565,000	1,010,000	105,000	740,000	85,000	4,505,000

- ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

ทั้งนี้ โบนัสคณะกรรมการบริษัท ปี 2563 จะเสนอต่อผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณา

- ค่าตอบแทนอื่นที่ไม่เป็นตัวแทนและผลประโยชน์อื่นใด

- ไม่มี-

ข. ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหารสูงสุด 4 รายแรก

ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร ปี 2563	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน เบี้ยเลี้ยง และโบนัส	15,914,000
ประกันสังคม	17,350
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	352,184
รวม	16,283,534

หมายเหตุ : - บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2559 ซึ่งบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนสิริไทย จำกัด

- ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหาร และผู้บริหารสูงสุด 4 รายแรก
-ไม่มี-

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

- จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงาน แบ่งตามฝ่ายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มี ดังนี้

จำนวนพนักงาน ปี 2563	จำนวนคน (คน)
ฝ่ายงานบริหาร	4
ฝ่ายงานสำนักงานใหญ่	132
ฝ่ายงานสาขา	330
รวม	466

หมายเหตุ : จำนวนพนักงานสำนักงานใหญ่ และสาขา ไม่รวมจำนวนพนักงานลาออกระหว่างปี

- ค่าตอบแทนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีค่าตอบแทนพนักงานทั้งหมด ดังนี้

ค่าตอบแทนพนักงาน ปี 2563	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน เบี้ยเลี้ยง และโบนัส *	83,207,638
ประกันสังคม	2,054,787

ค่าตอบแทนพนักงาน ปี 2563	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,436,654
รวม	87,699,079

หมายเหตุ : * ไม่รวมผู้บริหาร

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 ข้อมูลเลขานุการบริษัท และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

• เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางมนทิพย์ ชื่อวัฒนากุล ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 22 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 กำหนดให้คณะกรรมการต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2563 มีมติแต่งตั้งให้ นางมนทิพย์ ชื่อวัฒนากุล ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท แทนนายวิสวาน ลิ้มศุภนาค มีผลตั้งแต่วันที่ 22 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป (รายละเอียดประวัติเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1) โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับบริษัท ตลอดจนเก็บรักษา รายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
- 2) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - (1) ทะเบียนกรรมการ
 - (2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัท
 - (3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธาน กรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน
- 4) จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษา เอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ในระยะเวลาไม่น้อยกว่าห้าปีนับแต่วันที่ มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว

การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้น ให้ความหมายรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ

- (1) การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- (2) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท หรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (3) ความเห็นของบริษัทเมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป
- (4) การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
- 5) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดต่อไป
- 6) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
- 7) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย
 - (1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
 - (2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
 - (3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น
- 8) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัทเกี่ยวกับข้อกำหนด ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณที่กรรมการพึงปฏิบัติ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง และสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท
- 9) ดำเนินการจัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ แนะนำ ลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทแก่กรรมการใหม่
- 10) จัดประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท
- 11) สนับสนุนให้มีหลักสูตรอบรม สัมมนาต่างๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และพัฒนากรรมการให้มีทักษะและประสบการณ์ที่จะก่อให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัท คนใหม่ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

ในปี 2563 เลขานุการบริษัทได้เข้ารับการอบรมสัมมนา หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท (Advances for Corporate Secretaries) รับฟังการชี้แจง และร่วมให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ที่จัดโดยหน่วยงานต่างๆ ที่กำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน สถาบันกรรมการบริษัทไทย เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงงานเลขานุการบริษัทและการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2563 ที่ผ่านมา

- ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทแต่งตั้งให้ บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งเป็นบริษัท ให้บริการตรวจสอบภายใน (Outsource) โดยมี นายธนภัทร วงศ์วิทย์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด และทีมผู้ตรวจสอบภายในแล้ว เห็นสมควรให้ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากเป็นผู้ที่มีความอิสระ มีความรู้ความชำนาญ มีความสามารถ และมีความ ละเอียดรอบคอบวิจิตร ในการตรวจสอบส่วนงานต่างๆ และมีความเข้าใจในธุรกิจเป็นอย่างดี ปรากฏในเอกสารแนบ 3

7.6.2 นักลงทุนสัมพันธ์

นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา ทำหน้าที่รับผิดชอบหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ติดต่อ 0-2300-4951

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

ในปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าสอบบัญชี จำนวนเงิน 2,560,000 บาท โดยไม่มีค่าตอบแทนอื่นๆ (Non Audit Fee) ให้กับบริษัท สำนักงานอวิชัย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563

ทั้งนี้ บริษัทที่เป็นสำนักงานสอบบัญชี และผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหม่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

ค่าสอบบัญชีของบริษัท

หน่วย : บาท	ปี 2563
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	1,420,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล	780,000
รวม	2,200,000

ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย

หน่วย : บาท	ปี 2563
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	300,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล	60,000
รวม	360,000

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อคณะกรรมการ	จำนวนที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนครั้งที่จัดประชุม						
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	คณะกรรมการบริหาร	ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น
1. นายวิสุทธิ วิทย์ฐานกรณ์*	1/10	-	-	-	-	-	-
2. นายปรีชา ส่งวัฒนา**	10/10	-	-	-	-	2/11	1/1
3. นางสาวนีย์ กมลบุตร	10/10	5/5	3/3	-	2/2	-	1/1
4. นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิ์พันธ์	9/10	4/5	-	4/4	-	-	1/1
5. นายวรวัชร ตันตรานนท์	9/10	5/5	-	4/4	-	-	1/1
6. นางปรารถนา นงคกุล	9/10	-	3/3	4/4	2/2	-	1/1
7. นายวรราชย์ ส่งวัฒนา***	2/10	-	-	-	-	-	-
8. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	8/10	-	-	-	1/2	11/11	1/1
9. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	10/10	-	3/3	-	-	11/11	1/1
10. นายโอมา ส่งวัฒนา	8/10	-	-	-	-	-	1/1
11. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร****	8/10	-	1/3	-	-	9/11	1/1
12. นายนพพล ชุกกลิน	-	-	-	-	-	6/11	-
13. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา*****	-	-	-	-	-	9/11	-
14. นางจิราภรณ์ รุ่งศรีทอง*****	-	-	-	-	-	0/11	-

หมายเหตุ * นายวิสุทธิ วิทย์ฐานกรณ์ ได้ลาออกจากการเป็นประธานกรรมการและกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นต้นไป

** นายปรีชา ส่งวัฒนา ได้ลาออกจากการเป็นประธานกรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นต้นไป

*** นายวรราชย์ ส่งวัฒนา ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 เป็นต้นไป

**** นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ แทนนายวิสุทธิ วิทย์ฐานกรณ์ ประธานกรรมการและกรรมการอิสระที่ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นต้นไป ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 และเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2563 เป็นต้นไป

***** นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2563 เป็นต้นไป

***** นางจิราภรณ์ รุ่งศรีทอง ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นต้นไป

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน คณะกรรมการบริษัท จึงได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง สำหรับแบบประเมินคณะกรรมการ ประกอบไปด้วยหัวข้อ โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ การประชุมของคณะกรรมการ และบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ และแบบประเมินเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบไปด้วย หมวดการวัดผลการปฏิบัติงาน และหมวดการพัฒนา โดยในปี 2563 มีผลการประเมินเฉลี่ย ดังนี้

การประเมิน	ผลการประเมิน*
การแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ	ดีเยี่ยม
การแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคล	ดีเยี่ยม
การแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ	ดีเยี่ยม
การแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล	ดีเยี่ยม
การประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ดีเยี่ยม

หมายเหตุ : ผลการประเมิน ใช้วิธีการให้คะแนน โดยความหมายของการให้คะแนนมีดังนี้

- 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย (ควรปรับปรุง)
- 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร (พอใช้)
- 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี (ดี)
- 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม (ดีเยี่ยม)

(1) กรรมการอิสระ

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

- ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ และความสามารถที่เหมาะสมกับกลยุทธ์ทางธุรกิจขององค์กร และมีความเป็นอิสระตามนิยามของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่สรรหา กลั่นกรอง บุคคลที่มีความเหมาะสม นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความคุณสมบัติครบถ้วนตาม มาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (ฉบับประมวล) และต้องไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหาร ต้องไม่มีประวัติการกระทำความผิดกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ย้อนหลัง ก่อนวันยื่นคำขออนุญาตฯ รวมทั้งไม่มีประวัติถูกพิพากษาถึงที่สุดให้เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนหนังสือเวียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องที่อยู่ระหว่างตัดสินโดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยองค์ประกอบและการสรรหากรรมการชุดต่างๆ และผู้บริหาร ดังนี้

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริษัท

- 1) บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร กรรมการของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
- 2) ให้มีกรรมการอิสระมีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานที่กำหนด โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 3) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - ก. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - ข. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลเดียวเป็นกรรมการหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลใดมากน้อยเพียงใดก็ได้
 - ค. บุคคลผู้ซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 4) ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ และในกรณีกรรมการพิจารณาเห็นสมควรเลือกตั้งกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน
- 2) มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน
- 3) กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้
 - ก. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - ข. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
 - ค. เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติงานที่และแสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้อย่างเป็นอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
 - ง. เป็นผู้ที่ไม่ได้รับความเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป

จ. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

4) คณะกรรมการตรวจสอบถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ได้นำกรรมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการดังกล่าวแล้ว

คุณสมบัติคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบ ต้องมีคุณสมบัติเหมือนกันกับคุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังนี้

- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหาร

- คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 2 คน และกรรมการบริหารมีจำนวนไม่เกิน 10 คน และอาจประกอบไปด้วยผู้บริหารของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอกอีกจำนวนหนึ่งก็ได้
- ประธานกรรมการบริหาร มาจากการแต่งตั้งของคณะกรรมการบริษัท
- กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามของกรรมการบริษัทตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- กรรมการบริหารต้องไม่ประกอบธุรกิจหรือดำเนินกิจการ หรือมีส่วนในการบริหารธุรกิจหรือดำเนินกิจการที่เป็นการแข่งขันกับธุรกิจหรือกิจการของบริษัท

องค์ประกอบและการสรรหากรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีสมาชิกที่เป็นกรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อยจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เลือกกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนขึ้นเป็นประธานคนหนึ่ง

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องเป็นกรรมการบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน และควรประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยส่วนใหญ่ หรือมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน
- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีสมาชิกที่เป็นกรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อยจำนวน 1 ใน 3
- ให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เลือกกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้นเป็นประธานคนหนึ่ง

การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแล้วแต่กรณี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุม และการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เปิดเผยอยู่ในหัวข้อที่ 8.1 หน้าที่ 95

ก. ค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2563 กำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดเป็นค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุมตามตำแหน่ง ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน รายเดือน (บาท/เดือน/คน)	ค่าเบี้ย ประชุม (บาท/ครั้ง)	หมายเหตุ									
1. คณะกรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการบริษัท	10,000 10,000	20,000 5,000	<div>กรณีกรรมการท่านใดเป็นผู้บริหาร กำหนดค่าตอบแทน ดังนี้</div> <table><tr><th>ตำแหน่ง</th><th>ค่าตอบแทน รายเดือน (บาท/เดือน/คน)</th><th>ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)</th></tr><tr><td>ประธานกรรมการบริษัท</td><td>10,000</td><td>20,000</td></tr><tr><td>กรรมการบริษัท</td><td>10,000</td><td>5,000</td></tr></table> <div>หมายเหตุ : บริษัทได้กำหนดให้จ่ายค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุมให้แก่กรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ ในอัตราค่าตอบแทนข้างต้นด้วย</div>	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน รายเดือน (บาท/เดือน/คน)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)	ประธานกรรมการบริษัท	10,000	20,000	กรรมการบริษัท	10,000	5,000
ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน รายเดือน (บาท/เดือน/คน)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)										
ประธานกรรมการบริษัท	10,000	20,000										
กรรมการบริษัท	10,000	5,000										
2. คณะกรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการตรวจสอบ	35,000 15,000	20,000 15,000	-									
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน - ประธานกรรมการสรรหา - กรรมการสรรหา	- -	20,000 15,000	-									
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการบริหารความเสี่ยง	25,000 10,000	20,000 15,000	กรรมการท่านใดที่เป็นพนักงานบริษัทจะไม่ได้ค่าเบี้ยประชุม									
5. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี - ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี - กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	- -	20,000 15,000	-									

ข. ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทกำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัทโดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยต้องผ่านมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงาน กำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน และการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการสำคัญ จะใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และ

ข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัททยอยเป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลเปิดเผยอยู่ในหัวข้อที่ 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หน้าที่ 75

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในปีที่ผ่านมาการทำธุรกรรมของบริษัทกับบริษัทย่อย และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเป็นไปตามนโยบาย ขั้นตอนของการทำรายการระหว่างกันของบริษัท และได้เปิดเผยไว้ในงบการเงิน ในหัวข้อที่ 9.2 รายการระหว่างกัน หน้าที่ 111

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายและมาตรการชัดเจนห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของหลักทรัพย์ และกำหนดให้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ ในปีที่ผ่านมา ไม่พบว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

(3) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน รับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทมีแผนที่จะสมัครเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เพื่อร่วมส่งเสริมการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อแสดงออกถึงความมุ่งมั่นดังกล่าว บริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทเพื่อสร้างวัฒนธรรมของบริษัทในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นรับทราบและปฏิบัติตาม ทั้งนี้ ข้อปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีดังนี้

1) คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสื่อสารไปยังพนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งกำหนดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และให้มีการทบทวนการปฏิบัติงานของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

2) บริษัทสนับสนุนการให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงานภายในองค์กร เพื่อเป็นการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบ พร้อมทั้งนำนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดเพื่อสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท

3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม และจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมทั้งไม่กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบ

4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะให้ความร่วมมือกับภาครัฐ หน่วยงาน องค์กรที่เกี่ยวข้องกับเอกชน ในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันตามความจำเป็นและเหมาะสม

5) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่ละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันโดยจะแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำหน้าที่ติดตามและเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาต่อไป สำหรับกรณีที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือตอบข้อซักถาม

6) คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

(4) การแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด หรือข้อร้องเรียน (Whistleblowing)

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน รวมทั้ง บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายการต่อต้านทุจริต ทบทวนความเหมาะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการต่อต้านทุจริต สอบทานรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต การรับเรื่องแจ้งเบาะแสการกระทำอันทุจริตในองค์กร และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาลงโทษ หรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

บริษัทจึงจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด หรือข้อร้องเรียน และการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistle blower) และสนับสนุนให้ผู้บริหาร พนักงาน ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสร้องเรียน หรือพฤติกรรมที่น่าสงสัยเกี่ยวกับการกระทำความผิด หรือมีเหตุสงสัยว่าอาจมีการกระทำความผิดเกิดขึ้น ดังนี้

ช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด หรือข้อร้องเรียน

ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกท่าน สามารถแจ้งข้อมูลโดยระบุ ชื่อ-นามสกุล , E-mail, เบอร์โทรศัพท์ของผู้แจ้งพร้อมรายละเอียด มาที่ :

☐ นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ

E-mail : poolsak@fnoutlet.com

☐ นายวรวัชร ตันตรานนท์ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

E-mail : voravat@fnoutlet.com

☐ เลขานุการบริษัท

E-mail : corporatesecretary@fnoutlet.com

ทั้งนี้ ผู้แจ้งข้อมูล หรือเบาะแส หรือข้อร้องเรียน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ หรือสอบสวนได้รับความคุ้มครองโดยจะไม่เปิดเผยชื่อตัว ชื่อสกุล ที่อยู่ ภาพ หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวบุคคลนั้นได้ รวมทั้งการเก็บรักษาข้อมูลเป็นความลับ โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้แจ้งข้อมูล หรือเบาะแส หรือ ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ สอบสวนข้อเท็จจริง โดยบริษัทได้เปิดเผยนโยบายไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทอีกด้วย

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลการประชุมและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบเปิดเผยอยู่ในหัวข้อที่ 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา หน้าที่ 95

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลรับผิดชอบในการสอบทานงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยรายไตรมาสและประจำปี ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การสอบทานรายการระหว่างกัน การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามเป้าหมายรวมทั้ง การพิจารณาเสนอแต่งตั้งและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2563 ที่ผ่านมาได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 5 ครั้ง และมีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมและจัดให้มีการประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความถูกต้องของงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยรายไตรมาสและประจำปี 2563 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยได้มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหารเพื่อพิจารณาคุณภาพรายงานทางการเงิน นโยบายการบัญชี ประเมินการทางบัญชี รวมทั้งการสอบทานข้อมูลหลักฐานและระบบบัญชี และการประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มีการหารืออย่างเป็นอิสระและผู้สอบบัญชีสามารถปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระและเที่ยงตรงภายใต้กรอบมาตรฐานการสอบบัญชี รวมทั้งการพิจารณาคุณภาพของงานสอบบัญชี และเพื่อให้ได้งบการเงินที่น่าเชื่อถือในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินงาน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

2. คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบ

ภายใน ซึ่งจากผลการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีระบบควบคุมภายในในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนโครงสร้าง และงบประมาณของหน่วยงานตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้ดำเนินการตามแผนงานตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และการติดตามการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอนาคต

3. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามความเหมาะสมและความเพียงพอในการตรวจสอบรายการระหว่างกันที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายบริหารว่า หากเป็นรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท หรือที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ต้องนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติก่อนการเข้าทำรายการ

4. คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนอำนาจดำเนินการของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานภายในองค์กรเกิดความคล่องตัว และกระจายอำนาจหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม และปรับปรุงอำนาจดำเนินการตามโครงสร้างองค์กรปัจจุบัน

5. คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และการส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดให้มีการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาตรฐานบัญชี และนโยบายต่างๆ ของบริษัท นอกจากนี้ ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมีช่องทางการร้องเรียนที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและจรรยาบรรณ (Whistle Blower) เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

6. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดอัตราค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ความเป็นอิสระ ความเข้าใจในลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท จึงเสนอแต่งตั้งให้บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2563 โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป



(นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

25 มีนาคม 2564

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

8.3.1 การเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบเปิดเผยอยู่ในหัวข้อที่ 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา หน้าที่ 95

8.3.2 การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยเปิดเผยไว้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปรากฏในเอกสารแนบ 6

8.4 การพัฒนากรรมการ

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการ พัฒนาความรู้ความสามารถในการทำหน้าที่กรรมการ ในปี 2564 กรรมการเข้าอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จำนวน 1 ท่าน

TEMP°soft
by CHERISH+



OEKO-TEX®
CONFIDENCE IN TEXTILES
STANDARD 100



ถูกพัฒนามากกว่า 20 ปี
TEMP°soft
หมอนที่ดีที่สุด

นุ่ม

เย็น
x2

ชาร์จ
พลัง



1,650.-
ราคาปกติ ~~5,500.-~~



www.facebook.com/FN.Factory.Outlet



@FNOOutlet



FNOOutlet



FNOOutlet

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 - 9.1.3 สรุปความเห็นของกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมจำนวน 3 คน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท ในการประชุมนี้ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การควบคุมภายในของบริษัทที่กำหนดขึ้นมานั้น มีระบบการควบคุมภายในในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอ ที่จะทำให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและได้ข้อสรุปจากการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยการสอบทานระบบควบคุมภายในและระบบปฏิบัติงานของบริษัทผ่านการประสานงานกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายบริหาร ใน 5 องค์ประกอบ ซึ่งประกอบไปด้วย 1) การควบคุมภายในองค์กร 2) การประเมินความเสี่ยง 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตาม โดยมีรายละเอียดดังนี้

ด้านที่ 1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทได้มีการจัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและได้มีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ช่องทางการแจ้งเบาะแสการทุจริต รวมถึงนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อสร้างความเข้าใจที่ดีและส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้น ซึ่งในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยมีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจนรวมทั้งกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีส่วนในการพัฒนาการดำเนินงานด้านการควบคุมภายในโดยสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจไว้อย่างชัดเจนเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและพนักงาน ซึ่งมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมาย และคณะกรรมการบริษัทได้มีการปรับโครงสร้างองค์กรเพื่อรองรับการเติบโตทางธุรกิจ

ด้านที่ 2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและสอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามและประเมินผลความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบ

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ จัดให้ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรและรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ด้านที่ 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่ ที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับชั้นของบริษัท ซึ่งจำแนกได้ตามโครงสร้างของสายงาน และกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละฝ่ายไว้อย่างชัดเจน โดยมีการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการโดยแบ่งเป็น อำนาจอนุมัติทั่วไปและอำนาจอนุมัติหลักโดยกำหนดรายละเอียดครอบคลุมการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทและกำหนดลำดับ ดำเนินการอย่างชัดเจน เช่น การพิจารณา การเห็นชอบ และการอนุมัติและมีการกำหนดวงเงินในการดำเนินการ ซึ่งอำนาจ ดำเนินการดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและมีการประกาศใช้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยฝ่าย บริหารมีอำนาจดำเนินการภายใต้กรอบอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้การบริหารงานต่างๆ ภายในองค์กรเกิดความคล่องตัวและเป็นการกระจายอำนาจหน้าที่ตามความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายดำเนินการมีการ ปฏิบัติงานไปในทิศทางเดียวกันและสามารถดำเนินการตรวจสอบได้ รวมทั้งบริษัทกำหนดให้มีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน

ด้านที่ 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทได้จัดเตรียมให้มีข้อมูลที่สำคัญต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการใช้ประกอบในการตัดสินใจโดยสื่อสารข้อมูลสำคัญของ บริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วน เช่น งบการเงินเฉพาะกิจการ งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย หมายเหตุประกอบงบการเงิน และข้อมูลสารสนเทศทางการเงิน เป็นต้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการ จัดทำงบการเงินของบริษัททุกไตรมาสเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเหมาะสมกับ ลักษณะธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญกับระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลโดยจัดให้มีการตรวจสอบภายในระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในด้านต่างๆ ซึ่งจากผลการตรวจสอบพบว่า บริษัทมีการควบคุมภายในด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเพียงพอ

อีกทั้งบริษัทมีช่องทางการสื่อสารในเรื่องต่างๆ ผ่านเว็บไซต์บริษัท เช่น การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นนำเสนอเรื่องเพื่อบรรจุ เป็นวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าและ/หรือเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งเสนอ คำถามล่วงหน้าสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตลอดจนเป็นช่องทางสื่อสารในการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิดหรือ ขอร้องเรียนมายังบริษัทที่อีเมล corporatesecretary@fnoutlet.com หรือ

นายปรีชา ส่วงวัฒนา	ประธานคณะกรรมการบริษัท	ps@fnoutlet.com
นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	poolsak@fnoutlet.com
นายวรวัชร ตันตรานนท์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	voravat@fnoutlet.com

ด้านที่ 5. ระบบการติดตาม

บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการติดตามและกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมและต่อเนื่อง โดยในปี 2563 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวม 10 ครั้ง เพื่อติดตามการปฏิบัติงานฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายและแผนกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ อีกทั้งบริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จัดทำแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ติดตามและจัดทำรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อยกหรือร่วมกันในประเด็นที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างเป็นนัยสำคัญ รวมทั้งดำเนินการแก้ไขประเด็นดังกล่าว ก่อนเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารทุกเดือนเพื่อพิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัทว่าเป็นไปตามกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจหรือไม่ พร้อมทั้งกำหนดแนวทางในการแก้ไขปัญหาและกระบวนการติดตามผล เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพสูงสุดในการปฏิบัติงาน

9.1.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็น ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งเป็นบริษัทให้บริการตรวจสอบภายใน (Outsource) โดยมีนายธนภัทร วงศ์วิทย์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด และทีมผู้ตรวจสอบภายในแล้ว เห็นสมควรให้ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากเป็นผู้ที่มีความอิสระ มีความรู้ความชำนาญ มีความสามารถ และมีความระมัดระวังเยี่ยงวิชาชีพ ในการตรวจสอบส่วนงานต่างๆ และมีความเข้าใจในธุรกิจเป็นอย่างดี ปรากฏในเอกสารแนบ

3

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย ตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติงบประมาณ และอัตรากำลังคนของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกัน หรือมีการรวมกัน หรือมีบุคคลที่เกี่ยวข้องของผู้บริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้มีอำนาจควบคุม และผู้ถือหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ทำการตรวจสอบและสอบทานถึงความเหมาะสมของรายการ ความสมเหตุสมผล ตลอดจนการกำหนด ค่าตอบแทน และเงื่อนไขต่างๆ ตามธุรกิจปกติทั่วไป ซึ่งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่มีรายการระหว่างกันกับบริษัทสำหรับงวดบัญชีปี 2563 มีดังนี้

บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1) บจก.โซนิชเบญจ	ธุรกิจผลิตภัณฑ์เสริมความงาม	<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นร่วมกันกับบริษัท ได้แก่ บจก.คิว แอสเซท ซึ่งถือหุ้นในบจก.เคียพอยท์ คอนสตรัคชั่น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 79.99 ของทุนจดทะเบียน มีการรวมกันได้นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา และนางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์
2) บจก.คิว แอสเซท	ค้าส่งหาปริมาตร	<ul style="list-style-type: none"> เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 31.49 ของทุนจดทะเบียนบริษัท มีการรวมกันและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกันกับบริษัท คือ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวเข้าถือหุ้นใน บจก.คิว แอสเซท คิดเป็นร้อยละ 33.33 และร้อยละ 33.33 ของทุนจดทะเบียน บจก.คิว แอสเซท ตามลำดับ
3) บจก.ฟรี-พราว	ค้าส่งหาปริมาตร	<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้แก่ บจก.คิว แอสเซท และ นายวราชัย ส่งวัฒนา ซึ่งถือหุ้นใน บจก.ฟรี-พราว คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 42.00 และ 19.00 ของทุนจดทะเบียน ตามลำดับ มีการรวมกันและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกันได้นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์
4) บจก.ขนมจีน บางกอก	ประกอบธุรกิจร้านอาหาร	<ul style="list-style-type: none"> มีการรวมกันและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกัน ได้แก่ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา โดยบุคคลดังกล่าวเข้าถือหุ้นใน บจก.ขนมจีน บางกอก คิดเป็นร้อยละ 35.00 และร้อยละ 35.00 ของทุนจดทะเบียน บจก.ขนมจีน บางกอก ตามลำดับ
5) บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย)	ธุรกิจร้านอาหารและผลิตภัณฑ์เสริมความงาม	<ul style="list-style-type: none"> มีการรวมกันและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกัน คือ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ บจก.คิว แอสเซท ถือหุ้นใน บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) ผ่าน บจก.ฟรี-พราว คิดเป็นร้อยละ 96.00 ของทุนจดทะเบียน

บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
6) บจก.แอท แบงค็อก	ผลิต ออกแบบและจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปยี่ห้อ FLYNOW	<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้แก่ นางสาวชุตินารถ ส่งวัฒนา นางสาวริ้วา ส่งวัฒนา และนายโอมา ส่งวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 58.35 ร้อยละ 11.75 และ 8.56 ของทุนจดทะเบียน บจก.แอท แบงค็อก ตามลำดับ ภรรยาของผู้ถือหุ้น คือ นายวราชัย ส่งวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 11.75 ของทุนจดทะเบียน บจก.แอท แบงค็อก
7) บจก.เฮลท์ วอเตอร์	ผลิตและจำหน่ายน้ำดื่ม	<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้แก่ บจก.คิว แอสเซท ซึ่งถือหุ้นใน บจก.เฮลท์ วอเตอร์ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 39.25 ของทุนจดทะเบียน สามีของกรรมการบริษัท ได้แก่ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ เข้าเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 10.00 ของทุนจดทะเบียน บจก.เฮลท์ วอเตอร์
8) บจก.นีโอคีย์	จำหน่ายสินค้าเฟอร์นิเจอร์	<ul style="list-style-type: none"> มารดาของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ นางสาวริ้วา ส่งวัฒนา นางกิริดา ส่งวัฒนา และนายโอมา ส่งวัฒนา เข้าเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 99.98 ของทุนจดทะเบียน บจก.นีโอคีย์
9) บจก.โพรพาวด์	จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปยี่ห้อ Missy	<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้แก่ นางสาวชุตินารถ ส่งวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 26.00 ของทุน จดทะเบียน บจก.โพรพาวด์ ภรรยาของผู้ถือหุ้น และกรรมการของบริษัท ได้แก่ นายวราชัย ส่งวัฒนา เข้าเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 42.00 ของทุนจดทะเบียน บจก.โพรพาวด์
10) บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย	จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปยี่ห้อ A-Dress, Perform	<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้น คือ นายวราชัย ส่งวัฒนา โดยเข้าเป็นถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 2.10 ของทุนจดทะเบียน บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย ภรรยาของผู้ถือหุ้น คือ นายวราชัย ส่งวัฒนา เข้าเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 97.12 ของทุนจดทะเบียน บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย

บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะ การประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
11) บจก. เดอะ เอฟวัน	ประกอบกิจการค้าหรือให้ เช่าอสังหาริมทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการของบริษัท คือ นายปรีชา ส่งวัฒนา เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน บจก. เดอะ เอฟวัน
12) บจก.อาร์ดี	จำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ชนิด ใช้ในครัวเรือน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกัน ได้แก่ นายโอมา ส่งวัฒนา

รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบบัญชีปี 2563 มีดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล																					
		ปี 2563 (งบการเงินรวม)																						
1) บจก.โซนิชเบญจ	ให้เช่าพื้นที่: บริษัทให้ บจก.โซนิชเบญจ เช่าพื้นที่คลังสินค้าที่จังหวัดเพชรบุรี และสำนักงานใหญ่	0.18	<p>ปัจจุบันบริษัทซื้อสินค้าของบจก.โซนิชเบญจ มาวางจำหน่ายในเอ๊าท์เลทของบริษัท เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563 บจก.โซนิชเบญจ มีรายการค้างชำระค่าเช่าและสาธารณูปโภค เท่ากับ 0.002 ล้านบาท</p> <p>บริษัทให้ บจก.โซนิชเบญจ เช่าพื้นที่คลังสินค้าที่จังหวัดเพชรบุรี และสำนักงานใหญ่ ดังนี้</p> <table><tr><th></th><th>สำนักงานใหญ่</th><th>เพชรบุรี</th></tr><tr><td>พื้นที่</td><td>10 ตารางเมตร</td><td>30 ตารางเมตร</td></tr><tr><td>การใช้ประโยชน์</td><td>สำนักงาน</td><td>คลังสินค้า</td></tr><tr><td>ระยะเวลาเช่า</td><td>3 ปี</td><td>3 ปี</td></tr><tr><td>อัตราค่าเช่าและค่าบริการ</td><td>15,000 บาทต่อเดือน</td><td>5,100 บาทต่อเดือน</td></tr><tr><td>วางเงินประกัน</td><td>45,000 บาท</td><td>30,600 บาท</td></tr><tr><td>ราคาอ้างอิง</td><td colspan="2">ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.แพนซ์ อินทีเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ต้นตระกูล เลขที่ผู้ประเมินวฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พ.ย. 2560</td></tr></table>		สำนักงานใหญ่	เพชรบุรี	พื้นที่	10 ตารางเมตร	30 ตารางเมตร	การใช้ประโยชน์	สำนักงาน	คลังสินค้า	ระยะเวลาเช่า	3 ปี	3 ปี	อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	15,000 บาทต่อเดือน	5,100 บาทต่อเดือน	วางเงินประกัน	45,000 บาท	30,600 บาท	ราคาอ้างอิง	ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.แพนซ์ อินทีเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ต้นตระกูล เลขที่ผู้ประเมินวฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พ.ย. 2560	
		สำนักงานใหญ่		เพชรบุรี																				
	พื้นที่	10 ตารางเมตร		30 ตารางเมตร																				
	การใช้ประโยชน์	สำนักงาน		คลังสินค้า																				
ระยะเวลาเช่า	3 ปี	3 ปี																						
อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	15,000 บาทต่อเดือน	5,100 บาทต่อเดือน																						
วางเงินประกัน	45,000 บาท	30,600 บาท																						
ราคาอ้างอิง	ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.แพนซ์ อินทีเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ต้นตระกูล เลขที่ผู้ประเมินวฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พ.ย. 2560																							
เงินรับประกันการเช่า: บริษัทรับเงินประกันการเช่าจาก บจก.โซนิชเบญจ	0.08																							
รายได้อื่น: บจก. โซนิชเบญจ จ่ายค่าสาธารณูปโภคให้บริษัท	0.04																							
			<p>*หมายเหตุ :บจก.โซนิชเบญจ ได้มีการทำหนังสือขอความอนุเคราะห์ในการยกเว้นและลดค่าเช่าเนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์โควิด-19 และฝ่ายบริหารของบริษัทได้มีการพิจารณายกเว้นค่าเช่าสำหรับเดือนเมษายนและเดือนพฤษภาคม 2563 และลดค่าเช่าสำหรับเดือนมิถุนายน - เดือนสิงหาคม 2563 ในอัตราร้อยละ 50 ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามผู้เช่ารายอื่นๆในระเบียบเดียวกัน</p> <p>บจก.โซนิชเบญจ ได้ซื้อสินค้าประเภทสเปรย์ทำความสะอาด และน้ำยาเอนกประสงค์ โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563</p>																					

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2563 (งบการเงินรวม)	
	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อสินค้าของ บจก.โซนิชเบญจ เพื่อ มาจำหน่าย	2.24	<p>บจก.โซนิชเบญจ ไม่มีรายการค้างชำระ"</p> <ul style="list-style-type: none"> รายการให้เช่าพื้นที่คลังสินค้าที่จังหวัดเพชรบุรีและเช่าพื้นที่เช่าพื้นที่บางส่วนในสำนักงานใหญ่ เป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการให้เช่าสินทรัพย์แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทได้รับประโยชน์จากการให้เช่าพื้นที่แก่บุคคลเกี่ยวข้องกัน และอัตราค่าเช่าที่บริษัทได้รับจาก บจก.โซนิชเบญจ เป็นอัตราที่สมเหตุสมผลแล้ว ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ คือ บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. รายการซื้อสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ ของบริษัทประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น รายการขายสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการขายสินค้าให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามนโยบายของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น
	ลูกหนี้อื่น: บจก. โซนิชเบญจ ค้างชำระค่า สาธารณูปโภค ให้บริษัท	0.002	
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค้างชำระ ค่าสินค้ากับ บจก.โซนิชเบญจ	-	
	ขายสินค้า: บจก.โซนิชเบญจ ซื้อ สินค้าของบริษัทเพื่อ ใช้ในกิจการ	0.15	

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2563 (งบการเงินรวม)	
2) บจก.คิว แอสเซท	<p><u>เช่าพื้นที่:</u> บริษัทเช่าที่ดินจาก บจก.คิว แอสเซท เพื่อเป็นที่ตั้ง สำนักงานใหญ่ในปัจจุบัน</p> <p><u>เงินวงประกันการเช่า:</u> บริษัทวางเงินประกัน การเช่าที่ดินให้กับ บจก.คิวแอสเซท</p>	<p>2.10</p> <p>0.23</p>	<p>บริษัทเช่าที่ดินเปล่าบริเวณถนนพระราม 9 กรุงเทพมหานคร จาก บจก.คิว แอสเซท เนื้อที่รวม 2-0-0 ไร่ เพื่อเป็นที่ตั้งอาคารสำนักงานใหญ่ รวมระยะเวลาเช่า 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มี.ค. 2559 ถึงวันที่ 28 ก.พ. 2589 ในอัตราค่าเช่า 230,000 บาทต่อเดือน และปรับเพิ่มขึ้นทุกปีตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย และวางแผนประกันการเช่า 1 เท่าของค่าเช่ารายเดือนเป็นเงินจำนวน 230,000 บาท ซึ่งค่าเช่าดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย บจก.โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 28 ม.ค. 2559</p> <p>บริษัทได้มีการทำหนังสือขอความอนุเคราะห์ในการยกเว้นและลดค่าเช่าเนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์โควิด-19 และบจก.คิว แอสเซท ได้มีการพิจารณายกเว้นค่าเช่าสำหรับเดือนเมษายนและเดือนพฤษภาคม 2563 และลดค่าเช่าสำหรับเดือนมิถุนายน - เดือนสิงหาคม 2563 ในอัตราร้อยละ 50 ซึ่งเป็นธุรกรรมปกติระหว่างผู้เช่าและผู้ให้เช่าพื้นที่ ในช่วงวิกฤตโควิด-19</p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการเช่าสินทรัพย์จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าทำรายการดังกล่าว เพื่อใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงาน เพื่อประโยชน์ในการประกอบกิจการของบริษัท โดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและสมเหตุสมผล เป็นไปตามราคาประเมิน ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ บจก.โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</p>
3) บจก.ฟรี-พรว	<p><u>เช่าพื้นที่:</u> บริษัทเช่าที่ดินจาก บจก.ฟรี-พรว</p> <p><u>เงินวงประกันการเช่า:</u> บริษัทวางเงินประกัน</p>	<p>4.08</p> <p>0.34</p>	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทเช่าที่ดินเปล่าที่ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี จาก บจก.ฟรี-พรว เนื้อที่รวม 17-3-52 ไร่ เพื่อเป็นที่ตั้งเอ้าท์เลทสาขาศรีราชา รวมระยะเวลาเช่า 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มี.ค. 2559 ถึงวันที่ 28 ก.พ. 2589 ในอัตราค่าเช่า 190,000 บาทต่อเดือน และปรับเพิ่มขึ้นทุกปีตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย และวางแผนประกันการเช่า 1 เท่าของค่าเช่ารายเดือนเป็นเงินจำนวน 190,000 บาท ซึ่งค่าเช่าดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย บจก.โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 29 ม.ค. 2559 ที่ดินเปล่าที่ตำบลบ้านโพธิ์ (บ้านห้วย) อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เนื้อที่รวม 25-0-45.2 ไร่ เพื่อเป็นที่ตั้งเอ้าท์เลทสาขาอยุธยา รวมระยะเวลาเช่า 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 15 พ.ค. 2559 ถึงวันที่ 14 พ.ค. 2589 ในอัตราค่าเช่า

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล																
		ปี 2563 (งบการเงินรวม)																	
	การเช่าที่ดินให้กับ บจก.พีริ-พราว		<p>150,000 บาทต่อเดือน โดยให้เริ่มชำระค่าเช่านับตั้งแต่วันที่ก่อสร้างเสร็จเป็นต้นไป และวางเงินประกันการเช่า 1 เท่าของค่าเช่ารายเดือน จำนวน 150,000 บาท โดยมีการเรียกเก็บในเดือน ม.ค.2560 ซึ่งค่าเช่าดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดยบจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่มีความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายประภาส บุญมาสงค์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.258 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 5 มกราคม 2559</p> <p>บริษัทได้มีการทำหนังสือขอความอนุเคราะห์ในการยกเว้นและลดค่าเช่าเนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์ Covid-19 และ บจก.พีริ-พราว ได้มีการพิจารณายกเว้นค่าเช่าสำหรับเดือนเมษายนและเดือนพฤษภาคม 2563 และลดค่าเช่าสำหรับเดือนมิถุนายน - เดือนสิงหาคม 2563 ในอัตราร้อยละ 50 ซึ่งเป็นการปฏิบัติในลักษณะปกติของการเช่าพื้นที่ช่วงวิกฤตโควิด-19</p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการประเภทการเช่าสินทรัพย์จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าทำรายการดังกล่าว เพื่อใช้ประโยชน์เป็นสถานที่ประกอบการของบริษัทตามแผนธุรกิจ โดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและสมเหตุสมผล เป็นไปตามราคาประเมิน ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระคือ บจก. โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ และ บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. และบริษัทได้นำที่ดินจากการเช่าดังกล่าวแบ่งให้บุคคลภายนอกเช่าช่วง ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ของบริษัท โดยคิดราคาค่าเช่าไม่ต่ำกว่าต้นทุนจากการเช่า</p>																
4) บจก.ขนมจีน บางกอก	<p><u>ให้เช่าพื้นที่:</u> บริษัทให้ บจก. ขนมจีน บางกอกเช่า พื้นที่บางส่วนในเอ้าท์ เลทสาขาต่างๆ</p> <p><u>เงินรับประกัน การ เช่า:</u></p>	<p>0.59</p> <p>0.23</p>	<p>บริษัทให้ บจก.ขนมจีน บางกอก เช่าพื้นที่บางส่วนในเอ้าท์เลทสาขาต่างๆ ดังนี้</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>สาขาสีงห์บุรี</th><th>สาขาพระนครศรีอยุธยา</th><th>สาขาฉะเชิงเทรา</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>พื้นที่</td><td>136.00 ตร.ม.</td><td>170.00 ตร.ม.</td><td>143.00 ตร.ม.</td></tr> <tr> <td>การใช้ประโยชน์</td><td>ร้านอาหาร ก๋วยเตี๋ยวสะบัดช่อ</td><td>ร้านอาหาร ก๋วยเตี๋ยวสะบัดช่อ</td><td>ร้านอาหาร ก๋วยเตี๋ยวสะบัดช่อ</td></tr> <tr> <td>ระยะเวลาเช่า</td><td>1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2563 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2563</td><td>3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เม.ย. 2561 ถึงวันที่ 31 มี.ค. 2564</td><td>3 ปี ตั้งแต่วันที่ 8 ธ.ค. 2560 ถึงวันที่ 7 ธ.ค. 2563</td></tr> </tbody> </table>		สาขาสีงห์บุรี	สาขาพระนครศรีอยุธยา	สาขาฉะเชิงเทรา	พื้นที่	136.00 ตร.ม.	170.00 ตร.ม.	143.00 ตร.ม.	การใช้ประโยชน์	ร้านอาหาร ก๋วยเตี๋ยวสะบัดช่อ	ร้านอาหาร ก๋วยเตี๋ยวสะบัดช่อ	ร้านอาหาร ก๋วยเตี๋ยวสะบัดช่อ	ระยะเวลาเช่า	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2563 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2563	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เม.ย. 2561 ถึงวันที่ 31 มี.ค. 2564	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 8 ธ.ค. 2560 ถึงวันที่ 7 ธ.ค. 2563
	สาขาสีงห์บุรี	สาขาพระนครศรีอยุธยา	สาขาฉะเชิงเทรา																
พื้นที่	136.00 ตร.ม.	170.00 ตร.ม.	143.00 ตร.ม.																
การใช้ประโยชน์	ร้านอาหาร ก๋วยเตี๋ยวสะบัดช่อ	ร้านอาหาร ก๋วยเตี๋ยวสะบัดช่อ	ร้านอาหาร ก๋วยเตี๋ยวสะบัดช่อ																
ระยะเวลาเช่า	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2563 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2563	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เม.ย. 2561 ถึงวันที่ 31 มี.ค. 2564	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 8 ธ.ค. 2560 ถึงวันที่ 7 ธ.ค. 2563																

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล			
		ปี 2563 (งบการเงินรวม)		สาขาสีหะบุรี	สาขาพระนครศรีอยุธยา	สาขาฉะเชิงเทรา
	บริษัทรับเงินประกันการเช่าจาก บจก. ขนมหินบางกอก	1.08	อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	ยอดขายไม่เกิน 200,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 5% ยอดขายเกิน 200,000 บาท แต่ไม่เกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 7% ยอดขายเกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 8%		
	วางเงินประกัน		70,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	90,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	70,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	
	รายได้อื่น: บจก.ขนมหินบางกอก จ่ายค่าสาธารณูปโภคให้บริษัท	0.09	ราคาอ้างอิง	ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ตันตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็น ผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคา เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2558	ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายวสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.033 เป็นผู้ประเมินราคาโดย ได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2559	ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ตันตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็น ผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พ.ย. 2560
	ลูกหนี้อื่น: บจก.ขนมหินบางกอก ค้างชำระค่าเช่าและสาธารณูปโภคให้บริษัท		หมายเหตุ : ค่าบริการ ได้แก่ การจัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัย การจัดเก็บขยะมูลฝอย การดูแลความสะอาดห้องน้ำและสถานที่จอดรถ ทั้งนี้ บริษัทได้ทำการติดตั้งมิเตอร์น้ำและมิเตอร์ไฟฟ้าแยกต่างหาก โดย บจก.ขนมหินบางกอก เป็นฝ่ายรับผิดชอบค่าสาธารณูปโภคในพื้นที่เช่าที่เกิดขึ้นตามจริง			
บริษัท ขนมหินบางกอกได้มีการทำหนังสือขอความอนุเคราะห์ในการยกเว้นและลดค่าเช่า และค่าบริการเนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์โควิด-19 และทางฝ่ายบริหารได้มีการพิจารณายกเว้นค่าเช่าและค่าบริการสำหรับเดือนเมษายนและเดือนพฤษภาคม 2563 และ ลดค่าเช่าและค่าบริการสำหรับเดือนมิถุนายน-กรกฎาคม 2563 ในอัตราร้อยละ 50 รวมถึงได้มีการปรับการการคิดค่าเช่าและค่าบริการโดยคำนวณจากยอดขาย (GP) ตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2563						

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล																												
		ปี 2563 (งบการเงินรวม)																													
			<p>เหมือนกับให้กับผู้เช่ารายอื่น</p> <p>ณ วันที่ 31 ธ.ค. 63 บจก.ขนมจีนบางกอก มียอดค้างชำระเท่ากับ 0.093 ล้านบาท</p>																												
5) บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย)	<p>ให้เช่าพื้นที่: บริษัทให้ บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) เช่าพื้นที่คลังสินค้าที่จังหวัดเพชรบุรี และเช่าพื้นที่บางส่วนในเอ้าท์เลทสาขาต่างๆ</p> <p>เงินรับประกันการเช่า: บริษัทรับเงินประกันการเช่าจาก บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย)</p> <p>รายได้อื่น: บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) จ่ายค่าสาธารณูปโภคให้บริษัท</p>	<p>2.51</p> <p>0.60</p> <p>2.76</p>	<p>• บริษัทให้ บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) เช่าพื้นที่บางส่วนในเอ้าท์เลทสาขาต่างๆ ดังนี้</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>สาขาปากช่อง</th><th>สาขาพระนครศรีอยุธยา</th><th>สาขาหัวหิน</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>พื้นที่</td><td>260 ตร.ม.</td><td>145 ตร.ม.</td><td>200 ตร.ม.</td></tr> <tr> <td>การใช้ประโยชน์</td><td>ร้านอาหาร Suzette</td><td>ร้านอาหาร Suzette</td><td>ร้านอาหาร Suzette</td></tr> <tr> <td>ระยะเวลาเช่า</td><td colspan="3">1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2563 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2563</td></tr> <tr> <td>อัตราค่าเช่าและค่าบริการ</td><td colspan="3"> ยอดขายไม่เกิน 200,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 5% ยอดขายเกิน 200,000 บาท แต่ไม่เกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 7% ยอดขายเกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 8% </td></tr> <tr> <td>วางเงินประกัน</td><td>40,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)</td><td>90,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)</td><td>140,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)</td></tr> <tr> <td>ราคาอ้างอิง</td><td colspan="3">อ้างอิงจากราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.โมเดอร์นพร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายวสันต์ คงจันทร์เลขที่ผู้ประเมินวณ. 033 เป็นผู้ประเมินราคาโดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2559</td></tr> </tbody> </table>		สาขาปากช่อง	สาขาพระนครศรีอยุธยา	สาขาหัวหิน	พื้นที่	260 ตร.ม.	145 ตร.ม.	200 ตร.ม.	การใช้ประโยชน์	ร้านอาหาร Suzette	ร้านอาหาร Suzette	ร้านอาหาร Suzette	ระยะเวลาเช่า	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2563 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2563			อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	ยอดขายไม่เกิน 200,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 5% ยอดขายเกิน 200,000 บาท แต่ไม่เกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 7% ยอดขายเกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 8%			วางเงินประกัน	40,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	90,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	140,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	ราคาอ้างอิง	อ้างอิงจากราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.โมเดอร์นพร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายวสันต์ คงจันทร์เลขที่ผู้ประเมินวณ. 033 เป็นผู้ประเมินราคาโดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2559		
	สาขาปากช่อง	สาขาพระนครศรีอยุธยา	สาขาหัวหิน																												
พื้นที่	260 ตร.ม.	145 ตร.ม.	200 ตร.ม.																												
การใช้ประโยชน์	ร้านอาหาร Suzette	ร้านอาหาร Suzette	ร้านอาหาร Suzette																												
ระยะเวลาเช่า	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2563 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2563																														
อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	ยอดขายไม่เกิน 200,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 5% ยอดขายเกิน 200,000 บาท แต่ไม่เกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 7% ยอดขายเกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 8%																														
วางเงินประกัน	40,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	90,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	140,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)																												
ราคาอ้างอิง	อ้างอิงจากราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.โมเดอร์นพร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายวสันต์ คงจันทร์เลขที่ผู้ประเมินวณ. 033 เป็นผู้ประเมินราคาโดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2559																														

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุผล																												
		ปี 2563 (งบการเงินรวม)																													
	ลูกหนี้อื่น : บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) ค้างชำระค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภคกับบริษัท	2.29	<table><tr><td></td><td>สาขาพัทยา</td><td>สาขาหัวหิน</td><td>สาขาฉะเชิงเทรา</td></tr><tr><td>พื้นที่</td><td>348 ตร.ม.</td><td>220 ตร.ม.</td><td>162 ตร.ม.</td></tr><tr><td>การใช้ประโยชน์</td><td>ร้านอาหาร Fin Shabu</td><td>ร้านชา The' Tea House</td><td>ร้านอาหารฟินโยริ</td></tr><tr><td>ระยะเวลาเช่า</td><td colspan="3">1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2563 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2563</td></tr><tr><td>อัตราค่าเช่าและค่าบริการ</td><td colspan="3">191,400 บาทต่อเดือน</td></tr><tr><td>วางเงินประกัน</td><td>140,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)</td><td>80,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)</td><td>110,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)</td></tr><tr><td>ราคาอ้างอิง</td><td colspan="3">อ้างอิงจากราคาประเมินซึ่งประเมิน โดย บจก.แพนซ์ อินทีเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ต้นตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2560</td></tr></table> <p>หมายเหตุ : ค่าบริการ ได้แก่ การจัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัย การจัดเก็บขยะมูลฝอย การดูแลความสะอาดห้องน้ำและสถานที่จอดรถ ทั้งนี้ บริษัทได้ทำการติดตั้งมิเตอร์น้ำและมิเตอร์ไฟฟ้าแยกต่างหาก โดย บจก.บีโวลส์ เป็นฝ่ายรับผิดชอบค่าสาธารณูปโภคในพื้นที่เช่าที่เกิดขึ้นตามจริง</p> <p>บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) ได้มีการทำหนังสือขอความอนุเคราะห์ในการยกเว้นและลดค่าเช่า และค่าบริการเนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์โควิด-19 และทางฝ่ายบริหารได้มีการพิจารณายกเว้นค่าเช่าและค่าบริการสำหรับเดือนเมษายนและเดือนพฤษภาคม 2563 และ ลดค่าเช่าและค่าบริการสำหรับเดือนมิถุนายน-ธันวาคม 2563 ในอัตราร้อยละ 50 รวมถึงได้มีการปรับการการคิดค่าเช่าและค่าบริการของร้านอาหาร Suzette ทั้ง 3 สาขา โดยคำนวณจากยอดขาย (GP) ตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2563 เหมือนที่ให้กับผู้เช่ารายอื่น</p>		สาขาพัทยา	สาขาหัวหิน	สาขาฉะเชิงเทรา	พื้นที่	348 ตร.ม.	220 ตร.ม.	162 ตร.ม.	การใช้ประโยชน์	ร้านอาหาร Fin Shabu	ร้านชา The' Tea House	ร้านอาหารฟินโยริ	ระยะเวลาเช่า	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2563 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2563			อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	191,400 บาทต่อเดือน			วางเงินประกัน	140,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	80,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	110,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	ราคาอ้างอิง	อ้างอิงจากราคาประเมินซึ่งประเมิน โดย บจก.แพนซ์ อินทีเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ต้นตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2560		
		สาขาพัทยา		สาขาหัวหิน	สาขาฉะเชิงเทรา																										
	พื้นที่	348 ตร.ม.		220 ตร.ม.	162 ตร.ม.																										
	การใช้ประโยชน์	ร้านอาหาร Fin Shabu		ร้านชา The' Tea House	ร้านอาหารฟินโยริ																										
ระยะเวลาเช่า	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2563 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2563																														
อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	191,400 บาทต่อเดือน																														
วางเงินประกัน	140,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	80,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	110,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)																												
ราคาอ้างอิง	อ้างอิงจากราคาประเมินซึ่งประเมิน โดย บจก.แพนซ์ อินทีเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ต้นตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2560																														
ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อสินค้าของบจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) เพื่อมาจำหน่าย	0.02																														
เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค้างชำระค่าสินค้ากับบจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย)	0.04																														

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2563 (งบการเงินรวม)	
			<p>ณ วันที่ 31 ธ.ค. 63 บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) มีรายการค้างชำระค่าเช่าและสาธารณูปโภคกับบริษัทเท่ากับ 2.29 ล้านบาท</p> <ul style="list-style-type: none"> • บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวสำหรับแม่และเด็ก แบรนด์ NAOBAY, Sofhie La Girafe และ Anna Geddes ซึ่งมีในเอ้าท์เลทสาขาหัวหิน เพชรบุรี และอยุธยา รวมถึงผลิตภัณฑ์บำรุงผิวแบรนด์ Bibury Coln ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายอยู่เฉพาะที่เอ้าท์เลทสาขาต่างๆ ของบริษัท และที่ร้าน Eve and Boy ห้างสรรพสินค้า Emporium และ Paragon ปัจจุบันบริษัทซื้อสินค้าของบจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) มาวางจำหน่ายในเอ้าท์เลทของบริษัท เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31ธ.ค. 2563 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับ บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) เท่ากับ 0.04 ล้านบาท • รายการให้เช่าพื้นที่คลังสินค้าที่จังหวัดเพชรบุรีและเช่าพื้นที่เช่าพื้นที่บางส่วนในเอ้าท์เลทสาขา รายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการให้เช่าสินทรัพย์แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทได้รับประโยชน์จากการให้เช่าพื้นที่แก่บุคคลเกี่ยวข้องกัน และเห็นว่าอัตราค่าเช่าที่บริษัทได้รับจาก บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) เป็นอัตราที่สมเหตุสมผลแล้ว ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ คือ บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ และ บจก.โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. <p>รายการซื้อสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ ของบริษัทประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น</p>
6) บจก.แอท แบงค็อก	ซื้อสินค้า: บริษัท ซื้อสินค้าของ บจก.แอท แบงค็อก เพื่อมาจำหน่าย	25.30	<ul style="list-style-type: none"> • บจก.แอท แบงค็อก ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแบรนด์ FLYNOW ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายอยู่ที่เอ้าท์เลทสาขาต่างๆของบริษัท และห้างสรรพสินค้าทั่วไป ซึ่งแบรนด์ FLYNOW มี แบรนด์ย่อยที่วางจำหน่ายในเอ้าท์เลททั้งสิ้น 6 แบรนด์ ได้แก่ FLYNOW, FLYNOW III, Casually, Garden Beach, Page9 และ Lady Now โดยการจำหน่ายสินค้าแบรนด์ FLYNOW ในเอ้าท์เลท ถือเป็นช่องทางในการบริหารสินค้าคงเหลือของ FLYNOW โดยรุ่นเสื้อผ้าที่วาง

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2563 (งบการเงินรวม)	
	<p>เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค้ำชำระ ค่าสินค้ากับ บจก. แอท แบงค็อก</p> <p>ขายสินค้า: บริษัทขายสินค้า ให้กับ บจก.แอท แบงค็อก</p> <p>ลูกหนี้การค้า: บจก.แอท แบงค็อก มียอดค้างชำระค่า สินค้ากับบริษัท</p>	<p>3.97</p> <p>-</p> <p>-</p>	<p>จำหน่ายจะมีความแตกต่างกับที่วางจำหน่ายภายในห้างสรรพสินค้า ทั้งนี้ การซื้อสินค้าจาก บจก.แอท แบงค็อก ถือเป็นส่วนเติมเต็มสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับ บจก.แอท แบงค็อก เท่ากับ 3.97 ล้านบาท</p> <ul style="list-style-type: none"> รายการซื้อสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น รายการขายสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการขายสินค้าให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามนโยบายของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น
7) บจก.เฮลท์ วอเตอร์	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อสินค้าของ บจก.เฮลท์ วอเตอร์ เพื่อมาจำหน่าย	0.06	<ul style="list-style-type: none"> บจก.เฮลท์ วอเตอร์ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำดื่มเพื่อสุขภาพแบรนด์ Activ 120 ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายอยู่ใน ร้านค้า Golden Place และร้านค้า Lemon farm โดยบริษัททำการซื้อสินค้าของ บจก.เฮลท์ วอเตอร์ เพื่อมาวางจำหน่ายในร้านต้นกล้าของเอ๊าท์เลทสาขาต่างๆของบริษัท เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563 บริษัทไม่มีรายการค้างชำระ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2563 (งบการเงินรวม)	
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัท ค่างชำระ ค่าสินค้ากับ บจก.เฮลท์ วอเตอร์	-	รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อขายสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อขายสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำ รายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น
8) บจก.นิโอคีย์	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อสินค้าของ บจก.นิโอคีย์ เพื่อมา จำหน่าย	0.09	• บจก.นิโอคีย์ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ประเภทโต๊ะกระจก ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายที่ ห้างสรรพสินค้า The Mall โดยบริษัททำการซื้อสินค้าของ บจก.นิโอคีย์ มาวางจำหน่ายในเอ้าท์เลทสาขาต่างๆของ บริษัทเพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค.2563 บริษัทมีรายการค่างชำระค่าสินค้ากับ บจก. นิโอคีย์เท่ากับ 0.03 ล้านบาท
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัท ค่างชำระค่าสินค้ากับ บจก. นิโอคีย์	0.03	รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อขายสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อขายสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำ รายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น
9) บจก.โพรวาด์	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อสินค้าของ บจก.โพรวาด์ เพื่อมาจำหน่าย	0.09	บจก.โพรวาด์ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแบรนด์ Missy ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายที่ห้างสรรพสินค้า The Mall โดยบริษัททำการซื้อสินค้าของ บจก.โพรวาด์ มาวางจำหน่ายในเอ้าท์เลทสาขาต่างๆของบริษัทเพื่อเติมเต็ม ประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563 บริษัทมี รายการค่างชำระค่าสินค้ากับบจก.โพรวาด์เท่ากับ 0.01 ล้านบาท
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค่างชำระค่า สินค้ากับ บจก. โพรวาด์	0.01	รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อขายสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อขายสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำ รายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2563 (งบการเงินรวม)	
10) บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อผ้าของ บจก.ไวท์ แม็ค โนเลีย เพื่อมาจำหน่าย เจ้าหน้าที่การค้า: บริษัทค้างชำระค่า สินค้ากับ บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย	0.11 0.02	<p>บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแบรนด์ A-Dress และ Perform ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายที่ห้างสรรพสินค้า The Mall โดยบริษัททำการซื้อสินค้าของ บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย มาวางจำหน่ายในเอ๊าท์เลทสาขาต่างๆ ของบริษัท เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับ บจก.ไวท์ แม็คโนเลียเท่ากับ 0.014 ล้านบาท</p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อขายสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อขายสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น</p>
11) บจก.เดอะ เอฟวัน	ขายสินค้า: บริษัทขายสินค้า ให้กับ บจก.เดอะ เอฟวัน ลูกหนี้การค้า: บจก.เดอะ เอฟวัน มียอดค้างชำระค่า สินค้ากับบริษัท	0.33 -	<ul style="list-style-type: none"> • บจก.เดอะเอฟวัน ซื้อสินค้า ประเภทเฟอร์นิเจอร์ เพื่อตกแต่งสำนักงาน โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563 บจก.เดอะเอฟวัน ไม่มีรายการค้างชำระ <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการขายสินค้าให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามนโยบายของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น</p>
12) บจก. อาร์ตติ้ง	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อผ้าของ บจก. อาร์ตติ้งเพื่อมา จำหน่าย	0.04	<p>บจก.อาร์ตติ้ง ดำเนินธุรกิจร้านขายปลีกเฟอร์นิเจอร์ชนิดใช้ในครัวเรือน บริษัทซื้อสินค้าของบจก.อาร์ตติ้ง มาวางจำหน่ายในเอ๊าท์เลทของบริษัท เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563 บริษัทไม่มีรายการค้างชำระ</p>

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2563 (งบการเงินรวม)	
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค่างชำระค่า สินค้ากับบจก.อาร์ต ตั้ง	-	รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการขายสินค้าให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามนโยบายของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น

หมายเหตุ : ข้อมูลรายการระหว่างกันย้อนหลังปี 2562 และปี 2561 สามารถดูได้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ซึ่งเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวข้างต้นเป็นธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติของบริษัทตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและได้ปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่นๆ อย่างยุติธรรม

9.2.1 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่มีรายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report รวมถึงข้อมูลรายการระหว่างกันย้อนหลังปี 2562 และปี 2561 ซึ่งได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

9.2.2 การอนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ในอนาคตหากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าและการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการ

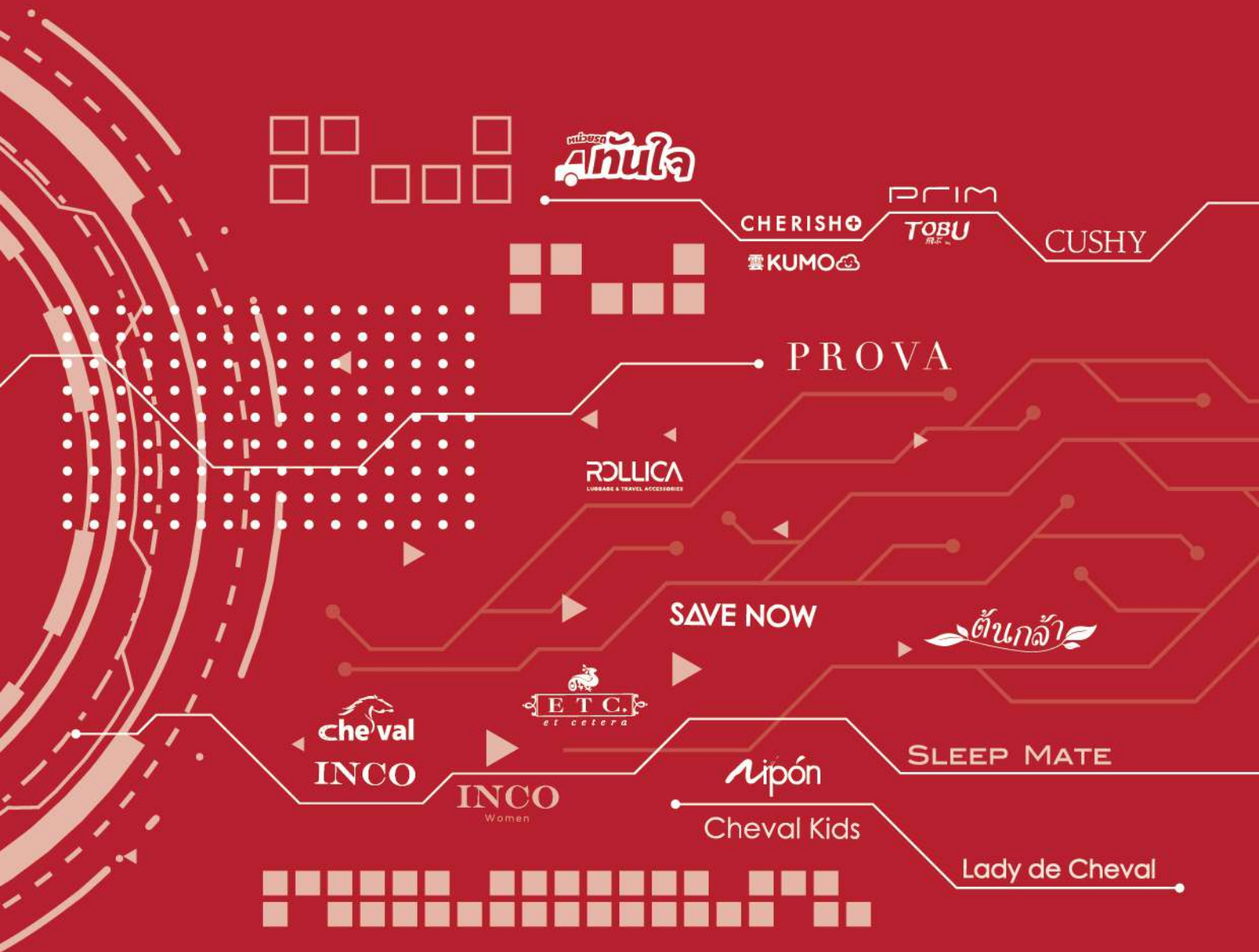
จะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทหรือบริษัทย่อย และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

9.2.3 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน

FN

OUTLET



ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ซึ่งงบการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป โดยได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข โดยในการตรวจสอบบริษัทได้ให้การสนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีปรากฏอยู่ในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ ทำหน้าที่กำกับดูแลรับผิดชอบในการการสอบทาน คุณภาพรายงานทางการเงิน นโยบายการบัญชี ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันอย่างครบถ้วน เพียงพอ และเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวม มีความเพียงพอ เหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(นายปรีชา สังวัฒนา)
ประธานกรรมการ



(นายเบญจวัฒน์ สังวัฒนา)
ประธานกรรมการบริหาร

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

1) สรุปรายงานผู้สอบบัญชี

งบตรวจสอบ	: งบการเงินสำหรับปี 2561 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
ผู้สอบบัญชี	: นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3182 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (เป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.)
การแสดงความเห็นโดยผู้สอบบัญชี	: รายงานของผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขว่า งบแสดงฐานะทางการเงินรวมและเฉพาะกิจการของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
งบตรวจสอบ	: งบการเงินสำหรับปี 2562 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
ผู้สอบบัญชี	: นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5659 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (เป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.)
การแสดงความเห็นโดยผู้สอบบัญชี	: รายงานของผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขว่า งบแสดงฐานะทางการเงินรวมและเฉพาะกิจการของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
งบตรวจสอบ	: งบการเงินสำหรับปี 2563 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ผู้สอบบัญชี	: นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5659 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (เป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.)
การแสดงความเห็นโดยผู้สอบบัญชี	: รายงานของผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขและมีข้อสังเกตว่า งบแสดงฐานะทางการเงินรวมและเฉพาะกิจการของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

สรุปรายการงบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินรวม ^{/1} (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ^{/1} (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ^{/1} (ฉบับตรวจสอบ)	
	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 61		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 62		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 63	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	159.65	8.99	61.33	3.55	94.37	5.29
เงินลงทุนชั่วคราว	156.04	8.79	136.64	7.91	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8.17	0.46	28.77	1.67	10.70	0.60
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	472.08	26.58	518.18	30.01	425.41	23.84
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	-	-	-	-	181.24	10.15
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	27.74	1.56	24.10	1.40	19.81	1.11
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	823.68	46.38	769.02	44.54	731.54	40.99
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	919.08	51.75	922.13	53.40	860.91	48.24
สิทธิการใช้	-	-	-	-	151.21	8.47
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	19.08	1.07	18.88	1.09	20.50	1.15
สิทธิการเช่า	3.87	0.22	3.67	0.21	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	6.54	0.37	9.26	0.54	17.95	1.01
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3.60	0.20	3.81	0.22	2.68	0.15
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	952.17	53.62	957.75	55.46	1,053.26	59.01
รวมสินทรัพย์	1,775.85	100.00	1,726.77	100.00	1,784.79	100.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	149.37	8.41	88.56	5.13	72.04	4.04
หนี้สินตามสัญญาเข้าการเงินที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	1.26	0.07	0.99	0.06	15.16	0.85
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	27.45	1.55	36.60	2.12	36.60	2.05
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.70	0.21	5.23	0.30	3.97	0.22
รวมหนี้สินหมุนเวียน	181.78	10.24	131.38	7.61	127.77	7.16
หนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	1.40	0.08	1.76	0.10	147.59	8.27

สรุปรายการงบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินรวม ^{/1} (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ^{/1} (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ^{/1} (ฉบับตรวจสอบ)	
	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 61		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 62		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 63	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สรุติจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน หนึ่งปี	81.22	4.57	82.13	4.76	48.96	2.74
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4.21	0.24	5.31	0.31	4.53	0.25
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	23.96	1.35	26.58	1.54	17.29	0.97
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	110.79	6.24	115.77	6.70	218.37	12.24
รวมหนี้สิน	292.57	16.47	247.15	14.31	346.15	19.39
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	500.00	28.16	500.00	28.96	500.00	28.01
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	806.88	45.44	806.88	46.73	806.88	45.21
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	25.87	1.46	26.37	1.53	26.37	1.48
ยังไม่ได้จัดสรร	149.71	8.43	145.41	8.42	103.76	5.81
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	0.83	0.05	0.97	0.06	1.65	0.09
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,483.29	83.53	1,479.63	85.69	1,438.65	80.61
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(0.01)	0.00	(0.01)	-	(0.01)	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,483.28	83.53	1,479.62	85.69	1,438.65	80.61
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,775.85	100.00	1,726.77	100.00	1,784.79	100.00

สรุปรายการงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม ^{/1} (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ^{/1} (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ^{/1} (ฉบับตรวจสอบ)	
	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 61		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 62		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 63	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
รายได้จากการขายและบริการ	1,057.38	100.00	1,001.58	100.00	730.66	100.00
ต้นทุนขายและบริการ	624.93	59.10	566.51	56.56	434.33	59.44
กำไรขั้นต้น	432.45	40.90	435.07	43.44	296.33	40.56
รายได้อื่น ^{/1}	45.55	4.31	39.34	3.93	27.01	3.70
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	480.00	45.21	474.41	47.37	323.34	44.25
ค่าใช้จ่ายในการขาย	268.56	25.40	293.25	29.28	223.30	30.56
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	178.85	16.91	172.65	17.24	127.72	17.48
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	30.59	2.89	8.51	0.85	(27.68)	(3.79)
รายได้ทางการเงิน	2.19	0.21	2.06	0.21	0.86	0.12
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(0.72)	(0.07)	(4.75)	(0.47)	(8.55)	(1.17)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	32.06	3.03	5.82	0.58	(35.37)	(4.84)
(รายได้) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	2.85	0.27	(2.88)	(0.29)	(7.65)	(1.05)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี*	29.21	2.76	8.70	0.87	(27.72)	(3.79)

^{/1}รายได้อื่นของบริษัท ประกอบด้วย รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ ดอกเบี้ยรับจากสถาบันการเงินและเงินให้กู้ยืมพนักงาน กำไร/ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงิน และ กำไร/ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน

* กำไรสุทธิ คำนวณจากกำไรสำหรับปี หักด้วยรายได้จากการขายสุทธิ ซึ่งจะได้ค่าที่แตกต่างจากอัตรากำไรสุทธิในตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ เนื่องจากหารด้วยรายได้จากการขายรวมกับรายได้อื่น

2) ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน		งบการเงินรวม ^{/1} (ฉบับตรวจสอบ) สิ้นสุด 31 ธ.ค. 61	งบการเงินรวม ^{/1} (ฉบับตรวจสอบ) สิ้นสุด 31 ธ.ค. 62	งบการเงินรวม ^{/1} (ฉบับตรวจสอบ) สิ้นสุด 31 ธ.ค. 63
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	4.53	5.85	5.73
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	1.78	1.73	2.24
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.13	(0.20)	1.29
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	182.65	81.83	56.59
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	2	4	6
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	1.52	1.14	0.92
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	240	319	396
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	7.20	6.59	7.66
ระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า	วัน	51	55	48
วงจรเงินสด	วัน	191	268	354
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	40.90	43.44	40.56
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	ร้อยละ	3.10	0.85	(3.79)
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	ร้อยละ	56.25	(368.93)	602.67
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	2.64	0.84	(3.66)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	1.97	0.59	(1.93)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	1.85	0.49	(1.55)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	ร้อยละ	11.11	9.67	7.64
อัตรากำไรสุทธิของสินทรัพย์	เท่า	0.65	0.59	0.43
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.20	0.17	0.24
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	45.69	2.22	2.30

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานและงบการเงินรวม 31 ธันวาคม 2563

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมดังนี้

- ก) หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 3 และข้อ 4 เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ
- ข) หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 1.2 สถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด ตลอดจนการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามข้อกำหนดในสัญญากู้ยืมเงินในปัจจุบันและในอนาคตของ กลุ่มบริษัท ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทมีการติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการขาย

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายตามนโยบายการบัญชีที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5.1 โดยในปี 2563 กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายเป็นจำนวนเงิน 727 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 96 ของรายได้รวม เนื่องจากรายได้จากการขายเป็นบัญชีที่มีสาระสำคัญที่สุดในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของกลุ่มบริษัท และเป็นตัวชี้วัดหลักในแง่ผลการดำเนินงานของธุรกิจซึ่งผู้ใช้งบการเงินให้ความสนใจ ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนมาก ราย ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบว่ารายได้ได้รับรู้ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างเอกสารประกอบรายการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขการขายและสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือตามที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพซึ่งขึ้นอยู่กับการวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุของสินค้า การแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและ

อุตสาหกรรม ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีสินค้าหลายชนิดและมีปริมาณสินค้าคงเหลือจำนวนมาก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบ มูลค่าของค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประเมินค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือโดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินวิธีการและข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือดังนี้

- ทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมถึงสอบทานความสม่าเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือแบบเฉพาะเจาะจง
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ
- วิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจากการขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือแต่ละกลุ่มสินค้า
- พิจารณาข้อมูลในอดีตย้อนหลังสำหรับผลขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงจากการขายและการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือออกจากบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเปรียบเทียบกับค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่บันทึกไว้ ณ สิ้นปีก่อน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่าเป็นสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจาก การทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่อการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบทางการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

รศพร เดชอาคม

รศพร เดชอาคม

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5659

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 24 กุมภาพันธ์ 2564

งบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

สินทรัพย์

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	94,368,286	61,331,913	92,316,120
เงินลงทุนชั่วคราว	9	-	136,645,264	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7, 10	10,703,904	28,766,017	29,757,269
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยและคอกเบี้ยค้างรับ	7	-	-	21,789,117
สินค้าคงเหลือ	11	425,411,508	518,178,335	408,956,702
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	9	181,237,540	-	181,237,540
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	12	19,813,814	24,098,650	19,210,354
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		731,535,052	769,020,179	753,267,102
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	860,914,933	922,127,306	860,743,832
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	15	151,210,621	-	151,210,621
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	20,502,129	18,881,783	20,502,127
สิทธิการเช่า	17	-	3,666,126	-
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	26	17,952,546	9,257,558	17,913,175
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	7	2,675,675	3,813,299	2,675,675
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,053,255,904	957,746,072	1,053,045,430
รวมสินทรัพย์		1,784,790,956	1,726,766,251	1,806,312,532

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2563	2562	2563	2562
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7, 18	72,040,948	88,556,983	73,109,270	89,280,459
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	15,161,580	990,748	15,161,580	990,748
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	36,600,000	36,600,000	36,600,000	36,600,000
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		3,969,465	5,230,099	3,967,797	5,175,674
รวมหนี้สินหมุนเวียน		127,771,993	131,377,830	128,838,647	132,046,881
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	147,588,302	1,759,182	147,588,302	1,759,182
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	48,963,893	82,128,422	48,963,893	82,128,422
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	20	4,531,616	5,309,107	4,531,616	5,309,107
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	7	17,289,430	26,575,583	17,289,430	26,575,583
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		218,373,241	115,772,294	218,373,241	115,772,294
รวมหนี้สิน		346,145,234	247,150,124	347,211,888	247,819,175

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	806,882,974	806,882,974	806,882,974	806,882,974
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	21 26,365,802	26,365,802	26,365,802	26,365,802
ยังไม่ได้จัดสรร	103,757,743	145,408,240	124,203,737	165,295,670
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	1,648,131	968,092	1,648,131	968,092
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,438,654,650	1,479,625,108	1,459,100,644	1,499,512,538
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(8,928)	(8,981)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,438,645,722	1,479,616,127	1,459,100,644	1,499,512,538
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,784,790,956	1,726,766,251	1,806,312,532	1,747,331,713
	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการขาย	22	727,032,517	1,001,575,633	738,225,794
รายได้จากการให้บริการ	22	3,623,481	-	3,623,481
รายได้อื่น	7, 22	27,010,591	39,338,177	27,095,452
รวมรายได้		757,666,589	1,040,913,810	768,944,727
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	7	434,091,943	566,507,819	449,277,008
ต้นทุนการให้บริการ		236,129	-	236,129
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	7	223,304,385	293,248,596	222,832,157
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	7	127,720,217	172,647,135	125,149,802
รวมค่าใช้จ่าย		785,352,674	1,032,403,550	797,495,096
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน		(27,686,085)	8,510,260	(28,550,369)
รายได้ทางการเงิน	23	861,626	2,064,807	1,661,332
ต้นทุนทางการเงิน	24	(8,546,927)	(4,752,974)	(8,546,927)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(35,371,386)	5,822,093	(35,435,964)
รายได้ภาษีเงินได้	26	7,653,182	2,875,840	8,276,271
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		(27,718,204)	8,697,933	(27,159,693)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ในภายหลัง				
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้				
ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	170,604	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	26	-	(34,121)	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สูทิจากภาษีเงินได้		-	136,483	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	20	2,060,164	628,571	2,060,164
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	26	(412,033)	(125,714)	(412,033)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สูทิจากภาษีเงินได้		1,648,131	502,857	1,648,131
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		1,648,131	639,340	639,340
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(26,070,073)	9,337,273	(25,511,562)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(27,718,257)	8,698,427	(27,159,693)	9,710,502
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	53	(494)		
	<u>(27,718,204)</u>	<u>8,697,933</u>		
	-	-		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(26,070,126)	9,337,767	(25,511,562)	10,349,842
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	53	(494)		
	<u>(26,070,073)</u>	<u>9,337,273</u>		
	-	-		
กำไรต่อหุ้น				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	<u>(0.03)</u>	<u>0.01</u>	<u>(0.03)</u>	<u>0.01</u>

27

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม								
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ								
ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			ส่วนของผู้มี ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	รวม ส่วนของผู้ ถือหุ้น
				กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		รวม ของส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ		
				ส่วนเกินทุนจากการวัด มูลค่าเงินลงทุนใน ตราสารหนี้	รวม องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น			
500,000,000	806,882,974	25,865,802	149,706,890	831,609	831,609	1,483,287,275	(8,487)	1,483,278,788
-	-	-	8,698,427	-	-	8,698,427	(494)	8,697,933
-	-	-	502,857	136,483	136,483	639,340	-	639,340
-	-	-	9,201,284	136,483	136,483	9,337,767	(494)	9,337,273
-	-	500,000	(500,000)	-	-	-	-	-
-	-	-	(12,999,934)	-	-	(12,999,934)	-	(12,999,934)
500,000,000	806,882,974	26,365,802	145,408,240	968,092	968,092	1,479,625,108	(8,981)	1,479,616,127
500,000,000	806,882,974	26,365,802	145,408,240	968,092	968,092	1,479,625,108	(8,981)	1,479,616,127
-	-	-	(10,231,376)	(968,092)	(968,092)	(11,199,468)	-	(11,199,468)
500,000,000	806,882,974	26,365,802	135,176,864	-	-	1,468,425,640	(8,981)	1,468,416,659
-	-	-	(27,718,257)	-	-	(27,718,257)	53	(27,718,204)
-	-	-	-	1,648,131	1,648,131	1,648,131	-	1,648,131
-	-	-	(27,718,257)	1,648,131	1,648,131	(26,070,126)	53	(26,070,073)
-	-	-	(3,700,864)	-	-	(3,700,864)	-	(3,700,864)
500,000,000	806,882,974	26,365,802	103,757,743	1,648,131	1,648,131	1,438,654,650	(8,928)	1,438,645,722

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
					ส่วนเกินทุนจากการวัด มูลค่าเงินลงทุนใน ตราสารหนี้	รวม องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	500,000,000	806,882,974	25,865,802	168,582,245	831,609	831,609	1,502,162,630
กำไรสำหรับปี	-	-	-	9,710,502	-	-	9,710,502
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	502,857	136,483	136,483	639,340
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	10,213,359	136,483	136,483	10,349,842
จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย (หมวดหมู่ 21)	-	-	500,000	(500,000)	-	-	-
เงินปันผล (หมวดหมู่ 30)	-	-	-	(12,999,934)	-	-	(12,999,934)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	500,000,000	806,882,974	26,365,802	165,295,670	968,092	968,092	1,499,512,538
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	500,000,000	806,882,974	26,365,802	165,295,670	968,092	968,092	1,499,512,538
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ มาถือปฏิบัติ (หมวดหมู่ 4)	-	-	-	(10,231,376)	(968,092)	(968,092)	(11,199,468)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 - หลังการปรับปรุง	500,000,000	806,882,974	26,365,802	155,064,294	-	-	1,488,313,070
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(27,159,693)	-	-	(27,159,693)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	1,648,131	1,648,131	1,648,131
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(27,159,693)	1,648,131	1,648,131	(25,511,562)
เงินปันผล (หมวดหมู่ 30)	-	-	-	(3,700,864)	-	-	(3,700,864)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	500,000,000	806,882,974	26,365,802	124,203,737	1,648,131	1,648,131	1,459,100,644
			-	-		-	-

หมวดหมู่ประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(35,371,386)	5,822,093	(35,435,964)	6,944,345
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	95,836,059	80,348,636	94,771,839	78,673,991
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	36,160,780	(4,524,321)	35,978,926	(4,524,321)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	11,601	(2,197)	11,601	(2,197)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารหนี้	(290,162)	(833,441)	(290,162)	(833,441)
กำไรจากการปรับมูลค่าชุดกรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	(1,237,540)	-	(1,237,540)	-
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	(113,456)	(1,349,181)	(206,525)	(1,349,181)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สิน	4,825,312	91,414	3,323,331	91,414
กลับรายการเกี่ยวกับสิทธิการใช้เนื่องจากยกเลิกสัญญาเช่า	42,255	-	42,255	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,282,674	1,727,850	1,282,674	1,727,850
ค่าเผื่อผลเสียหายจากคดีฟ้องร้อง	281,753	-	281,753	-
รายได้ทางการเงิน	(861,626)	(2,064,807)	(1,661,332)	(3,051,876)
ต้นทุนทางการเงิน	8,546,927	4,752,974	8,546,927	4,752,974
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	109,113,191	83,969,020	105,407,783	82,429,558
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	18,062,113	(20,684,589)	6,783,744	(20,675,482)
สินค้าคงเหลือ	56,606,047	(41,576,743)	68,468,616	(43,180,992)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,789,074	5,036,783	3,639,900	4,313,639
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,137,624	(213,779)	1,570,750	(213,778)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(10,533,624)	(60,674,387)	(10,218,778)	(57,091,169)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,260,634)	1,817,086	(1,207,877)	1,762,661
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(9,286,156)	2,615,269	(9,286,156)	2,615,269
เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	167,627,635	(29,711,340)	165,157,982	(30,040,294)
จ่ายภาษีเงินได้	(1,049,358)	(1,685,716)	(974,405)	(1,495,361)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	166,578,277	(31,397,056)	164,183,577	(31,535,655)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน	168,824,638	176,500,000	168,824,638	176,500,000
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุน	(212,000,000)	(156,101,711)	(212,000,000)	(156,101,711)
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนลดลง	-	129,757,467	-	129,757,467
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนเพิ่มขึ้น	-	(129,757,467)	-	(129,757,467)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	630,604	1,795,327	587,804	1,795,327
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(24,867,656)	(78,546,961)	(24,867,656)	(78,546,961)
เงินสดจ่ายเพื่อการได้มาซึ่งสินทรัพย์สิทธิการใช้	(4,187,480)	-	(4,187,480)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(4,464,290)	(3,308,480)	(4,464,290)	(3,308,480)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	861,626	2,153,300	2,672,297	2,153,300
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(75,202,558)	(57,508,525)	(73,434,687)	(57,508,525)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	-	33,939,800	-	33,939,800
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(33,164,529)	(23,884,292)	(33,164,529)	(23,884,292)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(12,933,238)	(1,814,947)	(12,933,238)	(1,814,947)
เงินสดจ่ายปันผล	(3,700,864)	(12,993,015)	(3,700,864)	(12,993,015)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(8,540,715)	(4,658,830)	(8,540,715)	(4,658,830)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(58,339,346)	(9,411,284)	(58,339,346)	(9,411,284)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	33,036,373	(98,316,865)	32,409,544	(98,455,464)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	61,331,913	159,648,778	59,906,576	158,362,040
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	94,368,286	61,331,913	92,316,120	59,906,576
	-	-	-	-

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่มีใช้เงินสด

หนี้สินจากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ลดลง	5,049,309	63,256	5,049,309	63,256
------	-----------	--------	-----------	--------

หนี้สินตามสัญญาเช่า	14,456,951	1,735,600	14,456,951	1,735,600
---------------------	------------	-----------	------------	-----------

ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ลดลง

จากการจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารหนี้	42,120	-	42,120	-
------------------------------------	--------	---	--------	---

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือธุรกิจด้านจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปและสินค้าอุปโภค บริโภคในประเทศไทย ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 991 เอฟเอ็น บิวติ่ง ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร

บริษัทฯ มีบริษัท คิว แอสเซท จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 31.49 ตามทะเบียนผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน ณ วันที่ 11 มีนาคม 2563 และวันที่ 4 ธันวาคม 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีสาขารวม 12 สาขา (2562: 13 สาขา) โดยกลุ่มบริษัทได้ปิดสาขาขนาดใหญ่ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพผลประกอบการของกลุ่มบริษัทให้ดียิ่งขึ้น

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทในส่วนที่เกี่ยวกับการจำหน่ายสินค้า เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการปิดสาขาเป็นการชั่วคราวในช่วงปลายเดือนมีนาคมถึงปลายเดือนพฤษภาคม 2563 ตามข้อกำหนดที่ออกตามพระราชกำหนดการบริหารราชการในสถานการณ์ฉุกเฉิน ซึ่งส่งผลกระทบต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด ตลอดจนการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามข้อกำหนดในสัญญากู้ยืมเงินในปัจจุบันและในอนาคตของกลุ่มบริษัท ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทมีการติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละ
			ของการถือหุ้น	
			2563	2562
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด	จัดจำหน่ายสินค้าประเภทขนม สินค้าอุปโภคบริโภคและ เครื่องสำอาง และสินค้าที่ระลึก	ไทย	99.97	99.97

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัด

ให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

การนำมาตรฐานกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติมีผลกระทบต่อการเงินของกลุ่มบริษัทจากรายการดังต่อไปนี้

- การจัดประเภทและวัดมูลค่าของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายประเภทตราสารหนี้ - กลุ่มบริษัทที่มีเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายประเภทตราสารหนี้ซึ่งวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นกลุ่มบริษัทพิจารณาจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวบางส่วนเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผล

จากการจัดประเภทดังกล่าว ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายที่ถูกจัดประเภทใหม่ซึ่งเคยแสดงรายการภายใต้กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของกลุ่มบริษัทจะถูกจัดประเภทเป็นกำไรสะสม

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรกโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบของเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการการวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นไม่มีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรกโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบของเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดผลกระทบในบางเรื่องจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับ และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในวิธีปฏิบัติทางบัญชีในช่วงเวลาที่ยังมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับสถานการณ์ดังกล่าว

แนวปฏิบัติทางการบัญชีดังกล่าวได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2563 และมีผลบังคับใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินของกลุ่มบริษัทที่มีรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ในระหว่างไตรมาสที่ 1 ถึง 3 ของปี 2563 กลุ่มบริษัทได้เลือกปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีในเรื่องการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการอย่างง่าย การด้อยค่าของสินทรัพย์ และการกลับรายการของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2563 กลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์จากความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แล้ว ดังนั้น ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทจึงพิจารณายกเลิกการถือปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีที่กลุ่มบริษัทได้เคยถือปฏิบัติในช่วงที่ผ่านมา โดยไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้เพิ่มขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามาตรฐานดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติในระหว่างปีปัจจุบัน โดยกลุ่มบริษัทได้เลือกปรับผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีต้องบแสดงฐานะการเงิน ณ ต้นปี 2563 เนื่องจากการนำมาตรฐานเหล่านี้มาถือปฏิบัติ แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ผลกระทบจาก			
	มาตรฐานการ	มาตรฐานการ		
	รายงานทาง	รายงานทาง		
	การเงิน กลุ่ม	การเงิน		
31 ธันวาคม	เครื่องมือทาง			
2562	การเงิน	ฉบับที่ 16		1 มกราคม 2563
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินลงทุนชั่วคราว	136,645	(136,645)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	136,645	-	136,645
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	24,099	-	(1,616)	22,483
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	922,127	-	(4,020)	918,107
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	153,222	153,222
สิทธิการเช่า	3,666	-	(3,666)	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	9,258	234	1,212	10,704
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	88,557	-	(1,226)	87,331
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	991	-	13,829	14,820
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,759	-	143,929	145,688
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	145,408	1,168	(11,400)	135,176
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	968	(934)	-	34

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ผลกระทบจาก			
		มาตรฐานการ	มาตรฐานการ	
		รายงานทาง	รายงานทาง	
		การเงิน กลุ่ม	การเงิน	
	31 ธันวาคม	เครื่องมือทาง	การเงิน	
	2562	การเงิน	ฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินลงทุนชั่วคราว	136,645	(136,645)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	136,645	-	136,645
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	23,435	-	(1,616)	21,817
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	919,364	-	(4,020)	915,344
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	153,222	153,222
สิทธิการเช่า	3,666	-	(3,666)	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	8,595	234	1,212	10,041
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	89,280	-	(1,226)	88,054
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	991	-	13,829	14,820
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,759	-	143,929	145,688
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	165,296	1,168	(11,400)	155,064
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	968	(934)	-	34

4.1 เครื่องมือทางการเงิน

รายละเอียดผลกระทบที่มีต่อกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติครั้งแรก แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
การจัดประเภทเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	1,168	1,168

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 และมูลค่าตามหลักการบัญชีเดิม แสดงได้ดังนี้

สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม				
	มูลค่าตามหลักการบัญชีเดิม	การจัดประเภทและวัดมูลค่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9			
		มูลค่ายุติธรรม			รวม
		มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	ผ่านกำไรขาดทุน	ราคาทุนตัดจำหน่าย	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	61,332	-	-	61,332	61,332
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	28,766	-	-	28,766	28,766
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	136,645	106,534	30,111	-	136,645
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	226,743	106,534	30,111	90,098	226,743

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	มูลค่าตาม หลักการบัญชี เดิม	การจัดประเภทและวัดมูลค่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9			
		มูลค่ายุติธรรม			
		มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือ ขาดทุน	ผ่านกำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	59,907	-	-	59,907	59,907
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	36,541	-	-	36,541	36,541
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยและดอกเบี้ย ค้างรับ	22,800	-	-	22,800	22,800
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	136,645	106,534	30,111	-	136,645
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	255,893	106,534	30,111	119,248	255,893

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทไม่ได้กำหนดให้หนี้สินทางการเงินใดวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

4.2 สัญญาเช่า

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าตามบัญชีเดิมก่อนวันที่นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าที่เปิดเผย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	229,808	229,160
หัก: สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	(48)	(48)
บวก: สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า	8,640	9,288
บวก: อื่น ๆ	1,617	1,617
หัก: ดอกเบี้ยจ่ายรอดัตบัญชี	(82,259)	(82,259)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	157,758	157,758
หนี้สินสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	2,750	2,750
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	160,508	160,508
อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ร้อยละต่อปี)	2.76 - 4.37	2.76 - 4.37
ประกอบด้วย		
หนี้สินสัญญาเช่าหมุนเวียน	14,820	14,820
หนี้สินสัญญาเช่าไม่หมุนเวียน	145,688	145,688
	160,508	160,508

รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	138,819	138,819
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	4,660	4,660
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	1,042	1,042
ยานพาหนะ	8,701	8,701
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	153,222	153,222

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้อำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืน และส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่ารับรู้เป็นรายได้ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการตามจำนวนเงินซึ่งกลุ่มบริษัทมีสิทธิออกใบแจ้งหนี้ เนื่องจากจำนวนดังกล่าว สอดคล้องโดยตรงกับมูลค่าที่ให้กับลูกค้า

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมา คูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชี สุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตาม เกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึง กำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

5.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่ได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

5.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

5.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจโดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	5 ปี
อาคาร	-	ตามอายุการใช้งานแต่ไม่เกินอายุสัญญาเช่า
ส่วนปรับปรุงอาคาร	-	2 - 20 ปี, ตามสัญญาเช่า
อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	-	5 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	-	3 - 10 ปี
ยานพาหนะ	-	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

5.6 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

สิทธิการใช้ที่ดิน	-	3 - 30 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	2 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	-	4 ปี
ยานพาหนะ	-	4 - 5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราจำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกรวบรวมใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า หรืออายุของสัญญาเช่า แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

5.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

5.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ตามวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ 10 ปี

5.9 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสิทธิการเช่าโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

5.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

5.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

5.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากราชการของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากราชการของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

5.14 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

5.16 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่จะรับรู้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงินและเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่จะรับรู้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 180 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 180 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

เงินลงทุน

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป

มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

บริษัทใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

5.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลืออันเนื่องมาจากการสูญหาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น ซึ่งพิจารณาจากการวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุของสินค้า สภาพของสินค้าและระยะเวลาในการเก็บสินค้า

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ศิย์พอยท์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน (สิ้นสุดการเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2562)
บริษัท โซนิชเบญจ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท บี ไวส์ (ประเทศไทย) จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ฟรี-พราว จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท เพาเวอร์ นาว จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โพรพาวด์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไวท์ แม็กโนเลีย จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทยฮา จำกัด (มหาชน)	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ลิฟวิ้ง เอทเซทเทอรา จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท อาร์ตตี้ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท บอน ซองเต จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท เดอะ เอฟวัน จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ขนมจิ้น บางกอก จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท คิว ฟาร์ม จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท พี. วิลล่า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เจริญชัย แอนด์ ซัน แอกรีคัลเจอร์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน

รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท แมนเนจเม้นท์แอนด์ ไซโคโลยี จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท แอท แบงค็อก จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เฮลท์ วอเตอร์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ฟิกซ์แอนด์วอช เอทเซ็ททรา จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท แชนต้าแฟคตอรี จำกัด	ควบคุมทางอ้อมผ่านบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
บริษัท ซีอาร์ซี ครีเอชั่น จำกัด (มหาชน)	ควบคุมทางอ้อมผ่านบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
บริษัท นิโอคีย์ จำกัด	ควบคุมทางอ้อมผ่านบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ผู้บริหารสำคัญ	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2563	2562	2563	2562	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้จากการขายสินค้า	-	-	12	-	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยรับ	-	-	1	1	อัตราร้อยละ BIBOR 1 เดือน

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2563	2562	2563	2562	
					บวกร้อยละ 3.24 ต่อปี
ซื้อสินค้า	-	-	42	18	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายการจ่ายค่าเช่า	-	-	2	3	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายการจ่ายอื่น	-	-	1	2	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
รายได้จากการขายสินค้า	1	2	1	2	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ค่าเช่า	3	6	3	6	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้อื่น	4	5	4	5	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อสินค้า	29	58	29	58	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ซื้อสินทรัพย์	-	14	-	14	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายการจ่ายค่าเช่า	5	7	5	7	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมียอดคงค้างกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งแสดงในงบแสดงฐานะการเงินรวมอยู่ในรายการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	19,115	7,784
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,440	7,757	2,440	7,757
รวม	2,440	7,757	21,555	15,541
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยและดอกเบี้ยยค้างรับ</u>				
เงินให้กู้ยืม	-	-	20,000	20,000
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	1,789	2,800
รวม	-	-	21,789	22,800
<u>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	10,931	4,101
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,482	4,994	4,346	4,994
รวม	4,482	4,994	15,277	9,095
<u>เงินวางประกันการเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (แสดงภายใต้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	-	1,296
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	570	570	570	570
รวม	570	570	570	1,866

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินมัดจำการเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (แสดงภายใต้หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น)				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	596	8,918	596	8,918

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		เพิ่มขึ้น		ลดลง	
เงินให้กู้ยืม	ลักษณะ	1 มกราคม 2563	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม 2563
	ความสัมพันธ์				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย					
บริษัท เซฟ นาว 2494	บริษัทย่อย				
จำกัด		20,000	-	-	20,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยมีกำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถามและมีดอกเบี้ยในอัตรา BIBOR 1 เดือน บวกร้อยละ 3.24 ต่อปี

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ผลประโยชน์ระยะสั้น	18,565	20,241	18,565	20,241
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	332	319	332	319
รวม	18,897	20,560	18,897	20,560

8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินสด	5,026	7,958	5,008	7,944
เงินฝากธนาคาร	89,342	53,374	87,308	51,963
รวม	94,368	61,332	92,316	59,907

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.13 ถึง 0.50 ต่อปี (2562: ร้อยละ 0.10 ถึง 1.30 ต่อปี)

9. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น/เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม /	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>		
(2562: เงินลงทุนชั่วคราว)		
หุ้นกู้ภาคเอกชน	-	30,110
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	181,238	106,535
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	181,238	136,645

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในกองทุนรวมซึ่งเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยรัฐบาลหรือบริษัทเอกชน ตราสารหนี้ตลาดเงิน และเงินฝากธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในหุ้นกู้ที่ออกโดยบริษัทเอกชน และเงินลงทุนในกองทุนรวม ซึ่งเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยรัฐบาลสถาบันการเงินหรือบริษัทเอกชน ตราสารหนี้ตลาดเงิน และเงินฝากธนาคาร

10. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	18	2,054	18	2,054
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	28	-	28	-
6 - 12 เดือน	-	-	12,546	-
มากกว่า 12 เดือน	-	-	6,531	7,747
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	46	2,054	19,123	9,801

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,815	11,735	3,815	11,735
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	2,106	5,455	2,106	5,455
3 - 6 เดือน	284	-	284	-
6 - 12 เดือน	330	-	330	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	6,535	17,190	6,535	17,190
รวมลูกหนี้การค้า	6,581	19,244	25,658	26,991
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,394	5,703	2,432	5,740
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,729	3,819	1,667	3,810
รวมลูกหนี้อื่น	4,123	9,522	4,099	9,550
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	10,704	28,766	29,757	36,541

11. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
สินค้าสำเร็จรูป	475,430	526,223	(53,830)	(17,670)	421,600	508,553
สินค้าระหว่างทาง	3,812	9,625	-	-	3,812	9,625
รวม	479,242	535,848	(53,830)	(17,670)	425,412	518,178

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่ได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
สินค้าสำเร็จรูป	458,778	521,434	(53,633)	(17,655)	405,145	503,779
สินค้าระหว่างทาง	3,812	9,625	-	-	3,812	9,625
รวม	462,590	531,059	(53,633)	(17,655)	408,957	513,404

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่ได้รับเป็นจำนวน 36.2 ล้านบาท (2562: บันทึกกลับรายการปรับลด 4.5 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 36.0 ล้านบาท 2562:บันทึกกลับรายการปรับลด 4.5 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

12. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินมัดจำค่าสินค้า	11,676	12,521	11,676	12,521
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3,197	6,104	3,193	6,098
ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,564	2,653	1,564	2,646
อื่นๆ	3,377	2,821	2,777	2,170
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	19,814	24,099	19,210	23,435

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯรับระหว่างปี	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด	10,000	10,000	99.97	99.97	-	-	-	-

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและ ส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง อาคาร	เครื่อง ตกแต่งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้งและ ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	271,403	659,153	244,301	23,852	2,215	1,200,924
ซื้อเพิ่ม	280	-	5,266	2,170	72,961	80,677
ตัดจำหน่าย	-	-	(1,189)	(4,941)	-	(6,130)
โอนเข้า (ออก)	7,191	34,122	551	-	(41,864)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	278,874	693,275	248,929	21,081	33,312	1,275,471
รายการปรับปรุงสินทรัพย์สุทธิ						
การใช้จากการนำมาตราฐาน						
การรายงานทางการเงิน ฉบับ						
ที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก						
(หมายเหตุ 4)	-	-	(864)	(5,298)	-	(6,162)
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,424	-	17,394	19,818
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(42)	(15,267)	(1,913)	(2,070)	-	(19,292)
โอนเข้า (ออก)	-	6,187	5,229	-	(11,416)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	278,832	684,195	253,805	13,713	39,290	1,269,835
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	4,480	129,803	126,787	20,770	-	281,840

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและ ส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง อาคาร	เครื่อง ตกแต่งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้งและ ก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,333	36,254	36,198	1,311	-	77,096
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัด จำหน่าย	-	-	(1,097)	(4,495)	-	(5,592)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	7,813	166,057	161,888	17,586	-	353,344
รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิ การใช้จากการนำมาตราฐาน การรายงานทางการเงิน ฉบับ ที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก (หมายเหตุ 4)	-	-	(242)	(1,900)	-	(2,142)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,913	35,659	31,999	97	-	71,668
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(27)	(10,493)	(1,360)	(2,070)	-	(13,950)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	11,699	191,223	192,285	13,713	-	408,920
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	271,061	527,218	87,041	3,495	33,312	922,127
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	267,133	492,973	61,520	-	39,291	860,915

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

ที่ดินและ	อาคารและ	เครื่อง	สินทรัพย์
ส่วน	ส่วน	ตกแต่งและ	ระหว่าง
ปรับปรุง	ปรับปรุง	เครื่องใช้	ติดตั้งและ
ที่ดิน	อาคาร	สำนักงาน	ยานพาหนะ
			ก่อสร้าง
			รวม

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2562 (จำนวน 61.0 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	77,096
2563 (จำนวน 59.7 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	71,668

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดินและ ส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง อาคาร	เครื่อง ตกแต่งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้งและ ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	271,403	652,639	241,759	23,349	2,215	1,191,365
ซื้อเพิ่ม	280	-	5,266	2,170	72,961	80,677
ตัดจำหน่าย	-	-	(1,189)	(4,941)	-	(6,130)
โอนเข้า (ออก)	7,191	34,122	551	-	(41,864)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	278,874	686,761	246,387	20,578	33,312	1,265,912
รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิ การใช้จากการนำมาตราฐาน การรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้ง แรก (หมายเหตุ 4)	-	-	(864)	(5,298)	-	(6,162)
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,424	-	17,394	19,818
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(42)	(8,752)	(1,106)	(2,070)	-	(11,970)
โอนเข้า (ออก)	-	6,187	5,229	-	(11,416)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	278,832	684,196	252,070	13,210	39,290	1,267,598
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	4,480	126,101	125,495	20,465	-	276,541
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,333	35,366	35,690	1,210	-	75,599

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดินและ ส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง อาคาร	เครื่อง ตกแต่งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้งและ ก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	-	(1,097)	(4,495)	-	(5,592)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	7,813	161,467	160,088	17,180	-	346,548
รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิ การใช้จากการนำมาตราฐาน การรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้ง แรก (หมายเหตุ 4)	-	-	(242)	(1,900)	-	(2,142)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,913	35,221	31,580	-	-	70,714
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	(27)	(5,466)	(703)	(2,070)	-	(8,266)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	11,699	191,222	190,723	13,210	-	406,854
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	271,061	525,294	86,299	3,398	33,312	919,364
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	267,133	492,974	61,347	-	39,290	860,744

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ที่ดินและ	อาคารและ	เครื่อง	สินทรัพย์
ส่วน	ส่วน	ตกแต่งและ	ระหว่าง
ปรับปรุง	ปรับปรุง	เครื่องใช้	ติดตั้งและ
ที่ดิน	อาคาร	สำนักงาน	ยานพาหนะ
			ก่อสร้าง
			รวม

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2562 (จำนวน 59.7 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	75,599
2563 (จำนวน 57.7 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	70,714

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของยานพาหนะและอุปกรณ์ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 3.7 ล้านบาท (2562: 3.0 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 125.6 ล้านบาท (2562: 74.8 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 125.6 ล้านบาท 2562: 74.8 ล้านบาท)

15. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์ ได้แก่ ที่ดิน อาคาร พื้นที่ในศูนย์การค้า ยานพาหนะ และอุปกรณ์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาเช่าอยู่ระหว่าง 1 - 30 ปี

15.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	138,819	4,660	1,042	8,701	153,222
เพิ่มขึ้น	439	946	926	16,334	18,645
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(8,687)	(2,786)	(412)	(6,544)	(18,429)
กลับรายการเนื่องจาก					
ยกเลิกสัญญาเช่า	(2,004)	-	(223)	-	(2,227)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	128,567	2,820	1,333	18,491	151,211

15.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	240,227	3,159
หัก : ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(77,477)	(409)
	162,750	2,750
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(15,162)	(991)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	147,588	1,759

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุข้อ 33 ภายใต้หัวข้อ ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

15.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการก่อหนี้หรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	14,811	14,811
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,930	4,930

15.4 อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 23 ล้านบาท ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีรายการที่มีใช้เงินสดเพิ่มขึ้นสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 20 ล้านบาท

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์		
ราคาทุน		
1 มกราคม 2562	23,533	22,646
ซื้อเพิ่มระหว่างปี	2,851	2,851
31 ธันวาคม 2562	26,384	25,497
ซื้อเพิ่มระหว่างปี	4,464	4,464
31 ธันวาคม 2563	30,848	29,961
ค่าตัดจำหน่ายสะสม		
1 มกราคม 2562	4,452	3,897
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี	3,050	2,872
31 ธันวาคม 2562	7,502	6,769
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี	2,844	2,690
31 ธันวาคม 2563	10,346	9,459
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
31 ธันวาคม 2562	18,882	18,728
31 ธันวาคม 2563	20,502	20,502

17. สิทธิการเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงิน เฉพาะกิจการ
1 มกราคม 2562	3,869	3,869
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี	(203)	(203)
31 ธันวาคม 2562	3,666	3,666
รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการนำมาตรฐานการรายงานทาง การเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก (หมายเหตุ 4)	(3,666)	(3,666)
31 ธันวาคม 2563	-	-

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,482	4,972	15,277	8,963
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	49,239	54,718	39,663	51,606
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	22	-	132
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	15,697	24,222	15,695	24,121
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,623	4,623	2,474	4,458
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	72,041	88,557	73,109	89,280

19. เงินกู้ยืมระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	การชำระคืน	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2563	2562
1	MLR ลบอัตราคงที่	รายเดือน โดยเริ่มชำระเงินต้นเดือนเมษายน 2562	85,564	118,728
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(36,600)	(36,600)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			48,964	82,128

เงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินกู้ปลอดการค้ำประกัน ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

20. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	5,309	4,210	5,309	4,210
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,186	1,611	1,186	1,611
ต้นทุนดอกเบี้ย	97	117	97	117
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้าน				
ประชากรศาสตร์	-	55	-	55
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทาง				
การเงิน	138	(53)	138	(53)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(2,198)	(631)	(2,198)	(631)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	4,532	5,309	4,532	5,309

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 0.2 ล้านบาท (2562: ไม่มี) (เฉพาะบริษัทฯ: 0.2 ล้านบาท 2562: ไม่มี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 12 ปี (2562: 11 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 12 ปี 2562: 11 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
อัตราคิดลด	1.51	1.83	1.51	1.83
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	5.00	5.00	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	5.73 - 68.76	5.73 - 68.76	5.73 - 68.76	5.73 - 68.76

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (+/- ร้อยละ 1.0)	(0.42)	0.49	(0.42)	0.49
อัตราการขึ้นเงินเดือน (+/- ร้อยละ 1.0)	0.47	(0.41)	0.47	(0.41)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (+/- ร้อยละ 20)	(0.89)	1.40	(0.89)	1.40

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (+/- ร้อยละ 1.0)	(0.47)	0.54	(0.47)	0.54
อัตราการขึ้นเงินเดือน (+/- ร้อยละ 1.0)	0.50	(0.45)	0.50	(0.45)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (+/- ร้อยละ 20)	(0.94)	1.47	(0.94)	1.47

21. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

22. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า - การจำแนกรายได้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ประเภทของสินค้าหรือบริการ				
รายได้จากการขาย	727,033	1,001,576	738,226	1,001,576
รายได้จากการให้บริการ	3,623	-	3,623	-
รายได้ค่าบริการสาธารณสุขโรค ⁽¹⁾	7,178	10,148	7,178	10,148
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	737,834	1,011,724	749,027	1,011,724
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	730,656	1,001,576	741,849	1,001,576
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	7,178	10,148	7,178	10,148
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	737,834	1,011,724	749,027	1,011,724

⁽¹⁾ แสดงรวมอยู่ในงบรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

23. รายได้ทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2563</u>	<u>2562</u>	<u>2563</u>	<u>2562</u>
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากธนาคาร	493	1,319	490	1,319
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืม	-	-	802	987
ดอกเบี้ยรับจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	369	746	369	746
รวม	<u>862</u>	<u>2,065</u>	<u>1,661</u>	<u>3,052</u>

24. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2563</u>	<u>2562</u>	<u>2563</u>	<u>2562</u>
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	3,435	4,584	3,435	4,584
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินจากสัญญาเช่า	5,112	169	5,112	169
รวม	<u>8,547</u>	<u>4,753</u>	<u>8,547</u>	<u>4,753</u>

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	116,483	175,969	116,482	175,954
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	95,836	80,349	94,772	78,674
ค่าซื้อสินค้า	515,517	614,256	503,544	616,298
ค่าไฟฟ้า	23,634	41,300	23,634	41,300
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	1,240	16,295	1,240	16,928
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	32,453	54,150	32,435	54,133
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ	56,606	(41,495)	68,469	(43,180)

26. ภาษีเงินได้

รายได้ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว				
ชั่วคราว	(7,653)	(2,876)	(8,276)	(2,766)
รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(7,653)	(2,876)	(8,276)	(2,766)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจาก				
การประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	412	126	412	126
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจาก				
การวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	34	-	34
	412	160	412	160

รายการกระหนดยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับรายได้ภาษีเงินได้ มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(35,371)	5,822	(35,436)	6,944
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณ อัตราภาษี	(7,074)	1,164	(7,087)	1,389
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล ของปีก่อน	1,212	-	1,212	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	2,639	723	2,029	608
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(4,430)	(4,763)	(4,430)	(4,763)
รวม	(1,791)	(4,040)	(2,401)	(4,155)
รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(7,653)	(2,876)	(8,276)	(2,766)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการ ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	10,767	3,534	10,727	3,531
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	906	1,062	906	1,062
ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและอุปกรณ์	798	1,856	798	1,197
สัญญาเช่า	2,188	-	2,188	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	3,542	3,048	3,542	3,047
รวม	18,201	9,500	18,161	8,837
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของเงินลงทุน	248	242	248	242
รวม	248	242	248	242
	17,953	9,258	17,913	8,595

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 29 ล้านบาท (2562: 28 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่ได้ใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีข้างต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 18 ล้านบาท ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ในปี 2567-2568

27. กำไรต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ				
(พันบาท)	(27,718)	8,698	(27,160)	9,710
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก				
(พันหุ้น)	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	(0.03)	0.01	(0.03)	0.01

28. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ธุรกิจค้าปลีก ซึ่งเป็นการจำหน่ายสินค้าที่เกี่ยวข้องกับสินค้าอุปโภคบริโภค ประเภทเสื้อผ้า เครื่องนอน เครื่องหนัง เฟอร์นิเจอร์ และของใช้ภายในบ้าน รวมถึงธุรกิจให้เช่าพื้นที่และให้บริการสาธารณูปโภคที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมียอดรวมของรายได้และ/หรือกำไรและ/หรือสินทรัพย์ น้อยกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวมและ/หรือกำไรและ/หรือสินทรัพย์ของทุกส่วนงาน ซึ่งไม่เข้าเงื่อนไขที่ต้องแยกแสดงตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานแล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง ร้อยละ 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2563 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1.5 ล้านบาท (2562: 1.7 ล้านบาท)

30. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลระหว่างกาลจากผลดำเนินงานของปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2563 ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2563	3.70	0.0037
เงินปันผลจากผลการดำเนินงานของปี 2561	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562	13.00	0.0130

31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

31.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สัญญาก่อสร้างโครงการ	11	10	11	10
สัญญาการติดตั้งและพัฒนาระบบงานซอฟต์แวร์	1	5	1	5

31.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าที่ดิน อาคาร พื้นที่ในศูนย์การค้า ยานพาหนะ และอื่นๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 30 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	17	15
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	45	45
มากกว่า 5 ปี	168	168

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติโดย ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

31.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการต่างๆเป็นจำนวนเงิน 1 ล้านบาท (2562: 9 ล้านบาท)

31.4 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้าประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 5 ล้านบาท เพื่อค้าประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และการซื้อสินค้า (2562: 10 ล้านบาท)

31.5 คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯมีข้อพิพาทเรื่องที่ดินสาขาสิงห์บุรี โดยเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 ผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดินข้างเคียง (โจทก์) ได้ยื่นฟ้องบริษัทฯในข้อหาละเมิดและศาลชั้นต้นพิพากษายกฟ้องโจทก์เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2560 ต่อมาโจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาดังกล่าว และเมื่อวันที่ 15 มกราคม 2561 ศาลอุทธรณ์ได้พิพากษากลับคำพิพากษาของศาลชั้นต้น บริษัทฯได้ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาพร้อมฎีกาในวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2562 ศาลแพ่งตัดสินได้อ่านคำสั่งศาลฎีกา ซึ่งศาลฎีกามีคำสั่งไม่รับคำร้องและฎีกา ทำให้คดีถึงที่สุดตามคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ โดยบริษัทฯจะปฏิบัติตามคำพิพากษาในการดำเนินการแก้ไขในส่วนของที่ดินพิพาท และชำระค่าเสียหาย 60,000 บาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปีนับแต่วันที่ฟ้องเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จแก่โจทก์ และชำระค่าเสียหายเดือนละ 5,000 บาท จนกว่าบริษัทฯจะดำเนินการแก้ไขในส่วนของที่ดินพิพาทเสร็จสิ้น

เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2562 บริษัทฯ ได้ชำระค่าเสียหายเป็นจำนวนเงิน 60,000 บาท พร้อมทั้งดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปีตามคำพิพากษาของศาลให้แก่โจทก์ รวมทั้งได้ชำระค่าเสียหายเดือนละ 5,000 บาทตามคำพิพากษาของศาลนับตั้งแต่วันที่ 23 เมษายน 2559 ถึงวันที่ 22 มกราคม 2564 เป็นจำนวนเงิน 285,000 บาท นอกจากนี้ บริษัทฯได้ตั้งสำรองเผื่อผลเสียหายจากคดีฟ้องร้องสำหรับค่าเสียหายเดือนละ 5,000 บาท ตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2564 จนถึงวันที่บริษัทฯคาดว่าจะดำเนินการแก้ไขในส่วนของที่ดินพิพาทเสร็จสิ้นเป็นจำนวนเงิน 0.03 ล้านบาทในงบการเงินแล้ว

เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2563 บริษัทฯได้ยื่นคำร้องขอเพิกถอนการบังคับคดีต่อศาลจังหวัดสิงห์บุรี ด้วยเหตุว่าผู้แทนโจทก์นำชี้จุดพิพาทไม่ถูกต้องตามแผนที่พิพาทและคำสั่งหมายบังคับคดีบกพร่องฝ่าฝืนต่อกฎหมายเนื่องจากบริษัทฯได้รับความคุ้มครองตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์มาตรา 1330 และ 1332 ดังนั้นบริษัทฯไม่จำเป็นต้องคืนที่พิพาทให้โจทก์เว้นแต่จะได้รับชดเชยราคา และเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2563 ศาลจังหวัดสิงห์บุรี ได้มีคำสั่งยกคำร้องของบริษัทฯ ต่อมาบริษัทฯได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำสั่งดังกล่าวต่อศาลอุทธรณ์ภาค 1 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2563 โดยศาลอุทธรณ์ภาค 1 นัดฟังคำสั่งในวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

นอกจากนี้เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2563 บริษัทฯได้ยื่นฟ้องโจทก์ในคดีเดิมเป็นคดีใหม่ต่อศาลแพ่งในประเด็นการสร้างโรงเรียน รุกล้ำโดยสุจริตตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์มาตรา 1312 เป็นคดีหมายเลขคำที่ พ.5491/2563 พร้อมกับยื่นคำร้องขอคุ้มครองชั่วคราวในระหว่างการพิจารณา โดยศาลแพ่งกำหนดหมายนัดไต่สวนคำร้องขอคุ้มครองชั่วคราว ในวันที่ 26 มกราคม 2564 และนัดชี้สองสถานหรือสืบพยานโจทก์ ในวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2564 แต่เนื่องด้วยสถานการณ์โควิด-19 ศาลแพ่งจึงได้แจ้งเลื่อนนัดออกไปก่อนและจะแจ้งกำหนดหมายนัดใหม่อีกครั้ง

ทั้งนี้ บริษัทฯยังคงเปิดดำเนินงานสาขาสิงห์บุรีตามปกติ

31.6 วงเงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯได้รับวงเงินสินเชื่อจากธนาคาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ก) วงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิต และทรัสต์รีซีท รวมจำนวน 350 ล้านบาท (2562: 450 ล้านบาท) และมีส่วนที่ยังไม่เบิกใช้ คงเหลือจำนวน 341 ล้านบาท (2562: 440 ล้านบาท)
- ข) วงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 20 ล้านบาท (2562: 22 ล้านบาท) วงเงินหนังสือค้ำประกันและวงเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจำนวน 100 ล้านบาท (2562: 100 ล้านบาท)

32. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2563			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน	-	181	-	181

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2562			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในตราสารหนี้	-	30	-	30
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน	-	107	-	107

33. เครื่องมือทางการเงิน

33.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินลงทุนในหน่วยลงทุนเงินให้กู้ยืม และเงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทเป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูงเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีการถือครองสินทรัพย์ค้ำประกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากลูกหนี้หนี้ค้างชำระเกินกว่าหนึ่งปี และกลุ่มบริษัทไม่ได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าว

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อ จะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิวนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน เงินลงทุน และเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีดอกเบี้ย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
						รวม	ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่า							
เงินสด	-	-	-	88	5	93	0.13 - 0.50
สินทรัพย์ทางการเงิน							
หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	181	181	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	11	11	-
	-	-	-	88	197	285	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	72	72	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	15	44	104	-	-	163	2.76 - 4.37
							หมายเหตุ
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	86	-	86	19
	15	44	104	86	72	321	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
						รวม	ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่า							
เงินสด	-	-	-	53	8	61	0.10 - 1.30
เงินลงทุนชั่วคราว	30	-	-	-	107	137	2.18
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	29	29	-
	30	-	-	53	144	227	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	89	89	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1	2	-	-	-	3	4.86 - 8.15
							หมายเหตุ
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	119	-	119	19
	1	2	-	119	89	211	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี ดอกเบี้ย		
						รวม	ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงิน							
สด	-	-	-	87	5	92	0.13 - 0.50
สินทรัพย์ทางการเงิน							
หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	181	181	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	30	30	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท							
ย่อยและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	22	-	22	หมายเหตุ 7
	-	-	-	109	216	325	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	73	73	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	15	44	104	-	-	163	2.76 - 4.37
							หมายเหตุ
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	86	-	86	19
	15	44	104	86	73	322	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี ดอกเบี้ย		
						รวม	ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	52	8	60	0.10 - 1.30
เงินลงทุนชั่วคราว	30	-	-	-	107	137	2.18
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	37	37	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	23	-	23	หมายเหตุ 7
	30	-	-	75	152	257	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	89	89	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1	2	-	-	-	3	4.86 - 8.15
							หมายเหตุ
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	119	-	119	19
	1	2	-	119	89	211	

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 แสดงได้ดังนี้

	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)
เงินกู้ยืมระยะยาว	0.5	(428)
	(0.5)	428

การวิเคราะห์ผลกระทบข้างต้นจัดทำขึ้นโดยใช้สมมติฐานว่าจำนวนเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดและตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ตลอด 1 ปี และยังถือเสมือนว่าอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดของเงินกู้ยืมไม่ได้มีอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้แล้ว ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจึงมีผลกระทบต่อดอกเบี้ยที่ต้องชำระตลอด 12 เดือนเต็ม ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯ ไม่มียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมธนาคารและสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ไม่เกิน		มากกว่า		
	เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	72,041	-	-	-	72,041
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	21,695	70,049	148,483	240,227
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	36,600	57,950	-	94,550
รวมหนี้สินทางการเงิน	72,041	58,295	127,999	148,483	406,818

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ไม่เกิน		มากกว่า		
	เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	73,109	-	-	-	73,109
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	21,695	70,049	148,483	240,227
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	36,600	57,950	-	94,550
รวมหนี้สินทางการเงิน	73,109	58,295	127,999	148,483	407,886

33.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.24:1 (2562: 0.17:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.24:1 (2562: 0.17:1)

35. การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

กลุ่มบริษัทได้จัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการในปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้ การจัดประเภทรายการใหม่มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามที่ตั้ง ประเภทใหม่	ตามที่เคย รายงานไว้	ตามที่ตั้ง ประเภทใหม่	ตามที่เคย รายงานไว้
รายได้อื่น	39,338	41,403	39,639	42,691
รายได้ทางการเงิน	2,065	-	3,052	-

36. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 1/2564 ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.0037 บาท เป็นเงินรวม 3.7 ล้านบาท ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในเดือน เมษายน 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

37. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

คำตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวรสพร เดชอาคม)	2,560,000
รวมคำตอบแทนจากการสอบบัญชี			2,560,000

ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (Non-audit service)	ผู้ให้บริการ	คำตอบแทนของงานบริการอื่น (บาท)	
				ส่วนที่จ่ายไป ในระหว่างปี บัญชี	ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต
				-	-
รวมคำตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (Non-audit fee)				-	-

ข้อมูลข้างต้น

- ☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้า และสำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีเปิดเผยไว้ข้างต้น
- ☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....
- เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงคำตอบแทนสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทจ่ายให้ข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน



(นางสาวรสพร เดชอาคม)

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ผู้สอบบัญชีของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน)

Solar Rooftop



ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1 One Report

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวังบริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วยหากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

<p>ชื่อ</p> <p>1. นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา</p> <p>2. นายโอมา ส่องวัฒนา</p>		<p>ลายมือชื่อ</p> <p></p>
<p>ผู้รับมอบอำนาจ</p> <p>ชื่อ</p> <p>1. นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา</p>	<p>ตำแหน่ง</p> <p>กรรมการบริษัท</p>	<p>ลายมือชื่อ</p> <p></p>

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
1.	นายปรีชา ส่งวัฒนา - ประธานกรรมการ	69	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ หลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) ปี 2546 หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาลัยตลาดทุน (ว.ต.ท.) รุ่นที่ 7/ ปี 2551 หลักสูตรการบริหารการจัดการด้านความมั่นคงชั้นสูง รุ่นที่ 3 (สวปอ.มส.3)/ ปี 2555 หลักสูตรมหานคร รุ่นที่ 1/ ปี 2556 	บิดาของนางช่อทิพย์ฯ นางสาวนิษณีฯ นายเบญจเยี่ยมฯ	N/A	N/A	2543 - ปัจจุบัน 2561 - 2563	<ul style="list-style-type: none"> - ประธานกรรมการ - ที่ปรึกษา - รองประธานกรรมการ - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ(รักษาการ) 	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอ๊าท์เลท
							2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการ 	สำนักงานส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม	องค์กรจัดตั้งโดยรัฐบาลดูแลแผนและนโยบายสนับสนุนภาคธุรกิจและอุตสาหกรรม
							2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - รองประธาน 	สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย	องค์กรภาคธุรกิจเอกชนสนับสนุนด้านอุตสาหกรรม และธุรกิจของประเทศไทย

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
1.	นายปรีชา ส่งวัฒนา (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรผู้บริหาร กระบวนการยุติธรรม ระดับสูง (บ.ย.ส.) รุ่นที่ 18/ ปี 2557 				2561 - ปัจจุบัน	- ประธาน	สถาบันวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMI)	องค์กรภาคธุรกิจเอกชน สนับสนุนธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม
			<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านวิทยาการพลังงาน (ว.พ.น.) รุ่นที่ 6/ ปี 2558 				2532 - 2563	- กรรมการ	บริษัท แมนเนจเม้นท์ แอนด์ ไซโคโลยี จำกัด	ให้บริการรับจ้างฝึกอบรม และพัฒนานักบริหาร องค์กรต่างๆ
			<ul style="list-style-type: none"> ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 129/ ปี 2559 				2547 - 2560	- กรรมการ	บริษัท ไทยฮา จำกัด (มหาชน)	ผู้ผลิต บรรจุ ปรับปรุงคุณภาพข้าว
			<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรปฏิรูปเศรษฐกิจและสร้างเครือข่ายนวัตกรรม BRAIN รุ่นที่ 1 (F.T.I) / ปี 2560 หลักสูตรวิทยาการผู้นำไทย-จีน/ ปี 2561 				2537 - 2560	- กรรมการ	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	ขายน้ำมันถั่วเหลืองบริสุทธิ์

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
2.	นางสาวนีย์ กมลบุตร - รองประธานกรรมการ คนที่ 1 - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	68	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท รัฐศาสตรมหาบัณฑิต (บริหารรัฐกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต (บริหารรัฐกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 69 / ปี 2549 หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 8 / ปี 2552 หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 23 / ปี 2553 หลักสูตร Financial Institutions 	ไม่มี	N/A	N/A	2563 - ปัจจุบัน	- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ	วิทยาลัยเซาธ์อีสท์บางกอก	สถาบันการศึกษา
							2563 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า ไอน้ำและ สาธารณูปโภคต่างๆ
							2559 - ปัจจุบัน	- รองประธานกรรมการ คนที่ 1 - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอ๊าท์เลท
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการ	บริษัท คาราบาว กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจลงทุนผลิตเครื่องดื่มชูกำลัง

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
2.	นางสาวนีย์ กมลบุตร (ต่อ)		Governance Program(FGP) รุ่น 1 / ปี 2553 - หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AAP) รุ่น 17 / ปี 2557 - หลักสูตร Boards that make a difference (BMD) รุ่น 9 /ปี 2562 - หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) รุ่น 15 / ปี 2563 • ประกาศนียบัตร หลักสูตรการพัฒนานัก บริหารศตวรรษที่ 21 ภาควิชา มหาวชิราวุธวิทยาลัย • หลักสูตร การพัฒนานักบริหาร The Management Development Program				2559 - ปัจจุบัน	บริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ - กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	บริษัท ที.เค.เอส.เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	ผลิตแบบฟอร์ม กระดาษพิมพ์ต่อเนื่อง
							2560 - 2562	- ประธานกรรมการ - กรรมการอิสระ		
							2559 - 2563	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและ ค่าตอบแทน		

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
2.	นางสาวนีย์ กมลบุตร (ต่อ)		(Wharton School) • Certificate in Public Sector Reform, University of Victoria, New Zealand • ปริญญาบัตรการป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่นที่ 2548 • ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 7 • หลักสูตรการบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง • รุ่นที่ 4 (มส.4), สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร				2559 - 2560	- ผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน	การทำเรือแห่งประเทศไทย	การขนส่งทางน้ำ
							2559 - 2562	- ที่ปรึกษาประธาน	คณะกรรมการธิการการเศรษฐกิจ การเงินและการคลัง สภานิติบัญญัติแห่งชาติ	สภานิติบัญญัติแห่งชาติ
							2559 - 2561	- กรรมการ - ผู้ทรงคุณวุฒิในกรรมการสภา	สถาบันรัชต์ภาคย์	สถาบันการศึกษา
							2559 - 2560	- กรรมการ	ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย	ธนาคาร
							2559 - 2560	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ	บริษัท อินเทอร์เน็ต คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	จัดจำหน่ายอุปกรณ์ระบบคอมพิวเตอร์

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
3.	นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ - รองประธานกรรมการ คนที่ 2 - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ - ประธานกรรมการ สรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	62	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง • ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย(IOD) <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 51 / ปี 2549 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 144 / ปี 2554 - หลักสูตร Advanced Audit Committee Program(AACP) รุ่น 31 / ปี 2553 - หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 35 / ปี 2557 	ไม่มี	N/A	N/A	2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - รองประธานกรรมการ คนที่ 2 - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ - ประธานกรรมการ สรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน 	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า ประเภทเอ๊าท์เลท
							2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ 	บริษัท ยูเนี่ยนปิโตรเคมีตอลจำกัด (มหาชน)	นำเข้าและจัดจำหน่าย เคมีภัณฑ์
							2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการอิสระ 		
							2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - รองประธาน กรรมการ - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ - กรรมการบริหาร ความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน 	บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	พัฒนาโครงการ คอนโดมิเนียม และโครงการบ้านจัดสรร
							2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - ที่ปรึกษา 	หอการค้าจังหวัดฉะเชิงเทรา	หน่วยงานภาครัฐกิจ เอกชน



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
3.	นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่น 13 / ปี 2557 •ระดับวิชาชีพ <ul style="list-style-type: none"> - ประกาศนียบัตรบัณฑิตการภาษีอากรมหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - ประกาศนียบัตรนักกฎหมายชั้นสูงสถานายความ - ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากรสำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติ-บัณฑิตยสภา - ประกาศนียบัตรกฎหมายแรงงาน - ประกาศนียบัตรตัวแทนสิทธิบัตรสถาบันวิชาชีพกฎหมาย โดยความร่วมมือของกรม 				2559 - ปัจจุบัน	- เลขานุการ	มูลนิธิฉะเชิงเทราเพื่อการพัฒนา	มูลนิธิ
							2559 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ	บริษัท สรรพกิจธุรกิจ จำกัด	ให้บริการด้านกฎหมาย บัญชีและภาษีอากร

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
3.	นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ (ต่อ)		<p>ทรัพย์สินทางปัญญา</p> <ul style="list-style-type: none"> ประกาศนียบัตรหลักสูตร “THE BOSS” สถาบัน Management and Psychology Institute 							
4.	นายวรวัชร ตันตรานนท์	62	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเซนต์ หลุยส์ มลรัฐมิสซูรี ประเทศสหรัฐอเมริกา เนติบัณฑิตไทย เนติบัณฑิตสภา ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director 	ไม่มี	N/A	N/A	2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน 	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอ๊าท์เลท
							2559- ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แทน คาเฟ่ (2018) จำกัด	การบริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ร้านอาหาร
							2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซอยส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประกอบกิจการขายให้เช่าอาคาร ที่ดิน
							2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซอยส์เทรนนิง จำกัด	จัดฝึกอบรมและสัมมนาหลักสูตรทางธุรกิจต่างๆ
							2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ที.ที.เซรามิค จำกัด (มหาชน)	กระเบื้องปูพื้นและบุผนัง-นำเข้า, ส่งออก, ผู้ผลิต



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
4.	นายวรวัชร ตันตรานนท์ (ต่อ)		Accreditation Program (DAP) รุ่น 43 / ปี 2548				2559 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - รองประธาน กรรมการบริหาร	บริษัท สหโมเสคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	กระเบื้องปูพื้นและบุผนัง- นำเข้า, ส่งออก, ผู้ผลิต
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ซีอาร์ เชียงใหม่ (ประเทศไทย) จำกัด	การขายปลีกสินค้า ในร้านค้าทั่วไป
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ตันตราภัณฑ์ ซูเปอร์มาร์เก็ต (1994) จำกัด	ริมปั๋งซูเปอร์มาร์เก็ต
								- กรรมการ	บริษัท ขอยส์ มินิสโตร์ จำกัด	ร้านสะดวกซื้อ 7- eleven
5.	นางปรารถนา มงคลกุล - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน - กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	57	- ปริญญาโทบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรีบัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • Certificate Advanced Management Program, Harvard Business School, Harvard	ไม่มี	N/A	N/A	2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน - กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอ๊าท์เลท
							2563 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ	บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	ให้บริการ โครงข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
5.	นางปรารธนา มงคลกุล (ต่อ)		University, USA • ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 8 / ปี 2560 - หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AAP) รุ่น 22 / ปี 2559 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 34 / ปี 2546 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 2 / ปี 2546				2562 - ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหา - กรรมการกำหนดค่าตอบแทน - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการ	บริษัท ทีบีเอสพี จำกัด (มหาชน) บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัท โรจาศิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด	ผลิตและจำหน่ายสิ่งพิมพ์ ป้องกันการปลอมแปลง ศูนย์จำหน่ายสินค้า จำหน่ายผลิตภัณฑ์เวชสำอาง บริการให้คำปรึกษา แนะนำเกี่ยวกับการวางแผนแก้ไขปัญหาทางการเงิน

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
5.	นางปรารธนา มงคลกุล (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูงการเมืองการปกครอง ในระบอบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 20 / ปี 2560 สถาบันพระปกเกล้า หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์การมหาชน รุ่นที่ 13 / ปี 2558 สถาบันพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ สถาบันพระปกเกล้า หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 6 / ปี 2551 สถาบันวิทยาการตลาดทุน 				2557 - ปัจจุบัน	- ผู้พิพากษาสมทบ	ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง	ศาล
							2561 - 2562	- กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ - ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต	สถาบันอุดมศึกษาเอกชน
							2560 - 2563	- กรรมการ - กรรมการบริหาร	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	ขนส่งและโลจิสติกส์
							2559 - 2561	- กรรมการ - ประธานกรรมการตรวจสอบ	การทำเรือแห่งประเทศไทย	การขนส่งทางน้ำ
							2559 - 2562	- กรรมการ - ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด	บริการทางไปรษณีย์

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
5.	นางปรารถนา มงคลกุล (ต่อ)						2559 - 2562	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	ผลิตสิ่งพิมพ์
							2558 - 2560	- กรรมการ - กรรมการบริหาร	ธนาคารออมสิน	ธนาคาร
							2557 - 2560	- กรรมการอิสระ - กรรมการบริหาร	บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)	โรงแรม
6.	นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา - กรรมการ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด	41	- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ University of Bradford ประเทศอังกฤษ - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (สาขาไฟฟ้า) มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย • ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	บุตรชายของ นายปรีชา และน้องชายของ นางช่อทิพย์ฯ นางสาวนิษณีฯ	0.003	1,000	2563 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน 2557 - 2563	- ประธานกรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด - กรรมการ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหารผลิตภัณฑ์ (รักษาการ)	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอ๊าท์เลท

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
6.	นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา (ต่อ)		- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 219 /ปี 2559				2562 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ไอเวอร์ จำกัด	ให้คำปรึกษาทางด้านซอฟต์แวร์
							2562 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท โซนิคเบญจ จำกัด	ขายส่งสินค้าทั่วไป (ค้าปลีก ค้าส่ง)
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท คิว ฟาร์ม จำกัด	แปรรูปผลผลิตทางการเกษตร
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	การซื้อขายและอสังหาริมทรัพย์
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ขนมหิน บางกอก จำกัด	ร้านอาหาร
							2559 - 2560	- กรรมการ	บริษัท พี.วิลล่า จำกัด	ค้าอสังหาริมทรัพย์
							2559 - 2559	- กรรมการ	บริษัท บอน ซองเต จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ
7.	นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิพงศ์ - กรรมการ - กรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดี	48	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	บุตรสาวของ นายปรีชาฯ และพี่สาว ของนาย เบญจเยี่ยมฯ	0.003	N/A	2557 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - กรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดี	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า ประเภทเอ๊าท์เลท
							2561 - 2563	- ประธานเจ้าหน้าที่ พัฒนาธุรกิจ		

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
	- กรรมการบริหาร		<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี นิเทศศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ • ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 124 / ปี 2559 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 219 / ปี 2559 - หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่น 26 / ปี 2557 • ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 22 / ปี 2559 	นางสาวนิษณีฯ			2562 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท โซนิคเบญจ จำกัด	ขายส่งสินค้าทั่วไป (ค้าปลีก ค้าส่ง)
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด	ร้านขายปลีกสินค้าทั่วไป
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร - กรรมการ	บริษัท บี ไวส์ (ประเทศไทย) จำกัด	ร้านขายปลีกเครื่องสำอาง
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ฟรี-พราว จำกัด	ให้เช่าสังฆาริมทรัพย์
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท คิวฟาร์ม จำกัด	แปรรูปผลผลิตทางการเกษตร
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	การซื้อขายและอสังหาริมทรัพย์
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท เจริญชัย แอนด์ ซัน แอกรีคัลเจอร์ จำกัด	ให้เช่าโกดังสินค้า
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ขนมหิน บางกอก จำกัด	ร้านอาหารไทย
							2558 - 2563	- กรรมการ	บริษัท เดอะ เอฟวัน จำกัด	ให้บริการที่พักสาธารณะบูติก

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
7.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ (ต่อ)						2559 - 2560	- กรรมการ	บริษัท พี.วิลล่า จำกัด	ค้าส่งหาญทรัพย์
							2556 - 2559	- กรรมการ	บริษัท คีย์พอยท์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	การก่อสร้างอาคารที่ไม่ใช่ที่พักอาศัย
							2549 - 2559	- กรรมการ	บริษัท บอน ซองเต จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ
8.	นายโอมา ส่งวัฒนา - กรรมการ	31	- ปริญญาโท สาขา MSc Management, Brunel University - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (สาขาเครื่องกล) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ • ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 124 / ปี 2559	ญาติ	2.87	N/A	2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอ๊าท์เลท
							2561 - ปัจจุบัน	- กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ทรีลิงค์ แอนด์ เฟรนด์ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ ให้บริการสถานที่เพื่อวางจำหน่ายสินค้าต่างๆ
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท อาร์ตติ้ง จำกัด	จำหน่ายเฟอร์นิเจอร์

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
9.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร - กรรมการ - กรรมการบริหาร ความเสี่ยง - กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ สนับสนุนองค์กร (รักษาการ)	60	- ปริญญาโท Master of Business Administration The University of Akron, USA - ปริญญาตรี บัณฑิต มหาวิทยลัยธรรมศาสตร์ • ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) / ปี 2547	ไม่มี	N/A	N/A	2563 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - กรรมการบริหาร ความเสี่ยง - กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ สนับสนุนองค์กร (รักษาการ)	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า ประเภทเอ๊าท์เลท
							2559 - 2562	- ประธานเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติการ	บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายน้ำตาล ทุกชนิด
							2557 - 2559	- กรรมการผู้จัดการ	บริษัท โอสภสกา จำกัด (มหาชน)	ผลิตเครื่องดื่มให้พลังงาน รวมถึงเครื่องดื่มเกลือแร่
10.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา - กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติการ - ประธานเจ้าหน้าที่ พัฒนาธุรกิจ	38	• ปริญญาโท สาขา บริหารธุรกิจ Strayer University, USA • Bachelor of Art, Stamford International University	บุตรสาวของ นายปรีชา และนางสาว ของ นางช่อทิพย์ และเป็นพี่สาว นายเบญจเยี่ยม ำ	17.96	N/A	2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติการ - ประธานเจ้าหน้าที่ พัฒนาธุรกิจ	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า ประเภทเอ๊าท์เลท
							2562 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท โชนิษเบญจ จำกัด	ขายส่งสินค้าทั่วไป (ค้าปลีก ค้าส่ง)

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
10.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา (ต่อ)						2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด	ร้านขายปลีกสินค้าทั่วไป
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท พี ไวท์ (ประเทศไทย) จำกัด	ร้านขายปลีกเครื่องสำอาง
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท คิว ฟาร์ม จำกัด	แปรรูปผลผลิตทางการเกษตร
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท คิวแอสเซท จำกัด	การซื้อและการขายอสังหาริมทรัพย์
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ขนมหิน บางกอก จำกัด	ร้านอาหารไทย
							2559 - 2560	- กรรมการ	บริษัท พี.วิลล่า จำกัด	ค้าอสังหาริมทรัพย์ บริหารด้าน
							2559	- ผู้ช่วยผู้จัดการ	บริษัท โจนส์ แลง ลาซาลส์ จำกัด	อสังหาริมทรัพย์
							2559	- กรรมการ	บริษัท บอน ซองเต จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
11.	นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ - ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน - รักษาการผู้จัดการฝ่ายบัญชี	39	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า) ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ สภาวิชาชีพบัญชี - ใบอนุญาตผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) หลักสูตร TFRS 16 สัญญาเช่า บริษัท เอ็น วาย ซี หลักสูตร ธุรการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของ TFRS สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ 	ไม่มี	N/A	N/A	2562 - ปัจจุบัน	- ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน - รักษาการผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท เอฟเอ็น แพคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอาท์เลท
							2561 – 2562	- Chief Accountant	บริษัท วอลโว่ กรุ๊ป (ประเทศไทย) จำกัด	ผลิตและจัดจำหน่ายรถบรรทุก รถบัส และบริการหลังการขาย
							2559 – 2561	- Finance and Accounting Manager	บริษัท แอลเอฟ บิวตี้ (ประเทศไทย) จำกัด	ผลิตยาและเครื่องสำอาง
							2559	- Section Head	บริษัท เสริมสุข จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มน้ำอัดลม น้ำดื่ม เครื่องดื่มบำรุงกำลังและเครื่องดื่มชนิดอื่น

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
12.	นายพพล ชุกกลีน - กรรมการบริหาร	53	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก Doctor of Philosophy Program in Politics Ramkhumhaeng University ปริญญาโท Master of Business Administration (MBA) for CEO Ramkhumhaeng University ปริญญาตรี BBA (Marketing) The University of Thai Chamber of Commerce Bangkok หลักสูตร CFO มีอาชีพ คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) สาขาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (FIT) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 	ไม่มี	N/A	N/A	2562 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอ๊าท์เลท
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท รีเทล บิซิเนส โซลูชันส์ จำกัด	บำรุงรักษาและการซ่อมระบบเครื่องยนต์และชิ้นส่วนยานยนต์
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท อาร์.บี.เอส โลจิสติกส์ จำกัด	ขนส่ง และติดตั้งทั้งในและต่างประเทศ
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท สตาร์ ไอแอม จำกัด	นำเข้าวัตถุดิบพื้นฐานในอุตสาหกรรม
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ไนซ์ คอล จำกัด	ดำเนินธุรกิจในรูปแบบระบบ call center
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร และ ประธานที่ปรึกษา	ศูนย์ส่งเสริมผู้สูงวัย The Senizens	โครงการที่พักอาศัยของผู้สูงวัยครบวงจร
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร และ ประธานที่ปรึกษา	บริษัท โค้ดมาสเตอร์ จำกัด	หมักพิมพ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรมอาหาร

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
12.	นายพพล ชุกกลิน (ต่อ)		<p>ประเทศไทย (Mai)</p> <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร ไทยกับประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน รุ่นที่ 1 สถาบันพระปกเกล้า หลักสูตร ผู้บริหารกระบวนการยุติธรรม ระดับสูง (บ.ย.ส.) รุ่นที่ 17 สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม ประกาศนียบัตรชั้นสูง การเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตยสำหรับนักบริหาร (ปปร.) รุ่นที่ 18 สถาบันพระปกเกล้า หลักสูตร ภูมิพลังแผ่นดิน สำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 4 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 				2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร และ ประธานที่ปรึกษา	บริษัท ยูสท์ เทคโนโลยี จำกัด	นำเข้า และจัดจำหน่าย อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร และ ประธานที่ปรึกษา	บริษัท ไซเดีย จำกัด	นำเข้า และจัดจำหน่าย อุปกรณ์ป้องกันสินค้าสูญหาย



ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม (%)	การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
12.	นายพพล ชุกกลิน (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรนิติธรรมเพื่อประชาธิปไตย (นธป.) รุ่นที่ 5 สำนักงานศาลรัฐธรรมนูญ หลักสูตร RoLD Program สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย รุ่น 1 หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่น 1 สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) หลักสูตรนักบริหารยุทธศาสตร์การป้องกันและปราบปรามการทุจริตระดับสูง (นยปส.) รุ่นที่ 10 สำนักงาน ป.ป.ช. 							

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
13.	นางมนทิพย์ ชีววัฒนากุล - เลขานุการบริษัท	58	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี อักษรศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตร Advance for Corporate Secretaries Program ปี 2563 หลักสูตร Company Secretary Program, SET หลักสูตร Preliminary to Corporate Sustainability หลักสูตร Corporate Sustainability Strategy หลักสูตร Sustainability Reporting 	ไม่มี	N/A	N/A	2563 - ปัจจุบัน	- เลขานุการบริษัท	บริษัท เอฟเอ็น แพคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอาท์เลท
							2561 - ปัจจุบัน	- ผู้ช่วยประธานกรรมการ	บริษัท แมนเนจเม้นท์ แอนด์ ไซโคโลยี จำกัด	ให้บริการรับจ้างฝึกอบรม และพัฒนานักบริหารองค์กรต่างๆ
							2559 - 2560	- ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติงานและส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	อุตสาหกรรมกรรมการเกษตร

รายงานการถือครองหลักทรัพย์

รายชื่อ	การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ/ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	จำนวนเพิ่ม/ลด
1.นายปรีชา ส่องวัฒนา	-	-	-
2.นางเสาวนีย์ กมลบุตร	-	-	-
3.นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	-	-	-
4.นายวรวัชร ตันตรานนท์	-	-	-
5.นางปรารถนา มงคลกุล	-	-	-
6.นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา	23,800	24,800	1,000
7.นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิพงศ์	23,800	23,800	-
8.นายโอมา ส่องวัฒนา	28,700,000	28,700,000	-
9.นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	-	-	-

รายงานการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อ	วันที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท	ธุรกิจอื่นที่ เป็น บริษัทจดทะเบียน (จำนวนบริษัท)	ธุรกิจอื่นที่ ไม่เป็น บริษัทจดทะเบียน (จำนวนบริษัท)
1.นายปรีชา ส่องวัฒนา	1 ตุลาคม 2557	-ไม่มี-	-ไม่มี-
2.นางเสาวนีย์ กมลบุตร	29 กุมภาพันธ์ 2559	3	1
3.นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	1 ตุลาคม 2557	2	1
4.นายวรวัชร ตันตรานนท์	1 ตุลาคม 2557	2	6
5.นางปรารถนา มงคลกุล	9 พฤษภาคม 2559	3	2
6.นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา	1 ตุลาคม 2557	-ไม่มี-	5
7.นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิพงศ์	1 ตุลาคม 2557	-ไม่มี-	8
8.นายโอมา ส่องวัฒนา	25 ธันวาคม 2558	-ไม่มี-	2
9.นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	29 กุมภาพันธ์ 2563	-ไม่มี-	-ไม่มี-

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทฯ	บริษัทย่อย	บริษัทที่เกี่ยวข้อง			
	บมจ. เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท	1	2	3	4	5
1 นายปรีชา ส่งวัฒนา	x				/// (42%)	
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร	xxx, xxxx					
3. นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	xxx, xxxx					
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์	xxx, xxxx					
5. นางปรารถนา มงคลกุล	xxxx			xxx, xxxx		
7. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	xx, @, /, //, /// (0.003%), * (33.33%)	* (33.33%)				* (33.33%)
6. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	xx, @, /, //, /// (0.003%), * (33.33%)	xx, @, * (33.33%)	xx			* (33.33%)
8. นายโอมา ส่งวัฒนา	xx, @, /// (2.87%)					
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	xx, /, //					
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	/, //, /// (17.96%), * (33.33%)	xx, @, /// (0.10%), * (33.33%)				* (33.33%)
11. นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ	//					

- หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
- 4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา)
- 5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท พีริ-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
- 6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
- 7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางปรารถนา มงคลกุล)

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
	6	7	8	9	10
1 นายปรีชา ส่งวัฒนา		xx			
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร				xxx, xxxx	xxx, xxxx
3. นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์					
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์	xx, /// (20%)				
5. นางปรารถนา มงคลกุล					
7. นายเบญจเี่ยม ส่งวัฒนา					
6. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์					
8. นายโอมา ส่งวัฒนา			/// (8.56%)		
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร					
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา					
11. นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ					

- หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
- 4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเี่ยม ส่งวัฒนา)
- 5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท ฟรี-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
- 6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
- 7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวปรารถนา มงคลกุล)

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
	11	12	13	14	15
1 นายปรีชา ส่งวัฒนา					
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร					
3. นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์					
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์					
5. นางปรารถนา มงคลกุล		xxx, xxxx	xxx, xxxx		
7. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	xx, @, /// (0.001%), *(33.33%)			* (33.33%)	x, @, /// (50.00%)
6. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	xx, @, /// (20%), *(33.33%)			* (33.33%)	
8. นายโอมา ส่งวัฒนา					
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร					
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	xx, @, /// (0.001%), *(33.33%)			* (33.33%)	
11. นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ					

- หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
- 4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา)
- 5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท พีรี-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
- 6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
- 7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวปรารถนา มงคลกุล)

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
	16	17	18	19	20
1 นายปรีชา ส่งวัฒนา					
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร			xxx, xxxx		
3. นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์					
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์					
5. นางปรารถนา มงคลกุล	xx, /				
7. นายเบญจเี่ยม ส่งวัฒนา		xx, @, /// (35.00%)		xx, @, /// (33.33%)	xx, @, /// (33.33%)
6. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์		xx, @, /// (35.00%)		xx, @, /// (33.33%)	xx, @, /// (33.33%)
8. นายโอมา ส่งวัฒนา					
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร					
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา		xx, @, /// (30.66%)		xx, @, /// (33.33%)	xx, @, /// (33.33%)
11. นางสาวอภิญา กุลจงเจริญเลิศ					

- หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
- 4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเี่ยม ส่งวัฒนา)
- 5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท ฟรี-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
- 6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
- 7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางปรารถนา มงคลกุล)

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
	21	22	23	24	25
1 นายปรีชา ส่งวัฒนา					
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร					
3. นายพูลศักดิ์ ดันสิทธิพันธ์					xx, /// (5%)
4. นายวราวัชร ตันตรานนท์		xx, @, /// (20%)	xx, @, /// (20%)	xx, @, /// (20.00%)	xx, @, /// (10%)
5. นางปรารถนา มงคลกุล					
7. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	* (33.33%)				
6. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	* (33.33%)				
8. นายโอมา ส่งวัฒนา					
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร					
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	* (33.33%)				
11. นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ					

- หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
- 4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา)
- 5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท พีริ-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
- 6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเตอร์เนชั่นแนล กรุป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
- 7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางปรารถนา มงคลกุล)

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
	26	27	28	29	30
1 นายปรีชา ส่งวัฒนา					
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร				xxx, xxxx	
3. นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์					
4. นายวรัช ตันตรานนท์	xx, @, /// (10.00%)	xx, @, /// (20.00%)			xx, @
5. นางปรารถนา มงคลกุล					
7. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา					
6. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์					
8. นายโอมา ส่งวัฒนา			//		
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร					
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา					
11. นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ					

- หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
- 4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา)
- 5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท ฟรี-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
- 6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
- 7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางปรารถนา มงคลกุล)

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
	31	32	33	34	35
1 นายปรีชา ส่งวัฒนา					
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร					
3. นายพูลศักดิ์ ดันสิทธิพันธ์					
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์					
5. นางปรารถนา มงคลกุล	xxx, xxxx		x, @, /// (95.99%)	xx, @, /// (50.80%)	xx, @, ///, & (96.00%)
7. นายเบญจเี่ยม ส่งวัฒนา		** (33.33%)			
6. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์		xx, @, /// (0.03), ** (33.33%)			
8. นายโอมา ส่งวัฒนา					
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร					
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา		xx, @, ** (33.33%)			
11. นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ					

- หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้ชำนาญการ, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
- 4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเี่ยม ส่งวัฒนา)
- 5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท พีริ-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
- 6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
- 7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวปรารถนา มงคลกุล)

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
	36	37	38	39	40
1. นายปรีชา ส่งวัฒนา					
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร					
3. นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์			xxx, xxxx	x, /// (20.00%)	
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์					xx, @, /// (0.68%)
5. นางปรารถนา มงคลกุล					
7. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	* (33.33%)	/// (40.00%)			
6. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	xx, @, * (33.33%)	/// (30.00%)			
8. นายโอมา ส่งวัฒนา	xx, @				
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร					
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	xx, @, * (33.33%)	/// (30.00%)			
11. นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ					

- หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
- 4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา)
- 5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท ฟรี-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
- 6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
- 7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางปรารถนา มงคลกุล)

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง			
	41	42	43	44
1 นายปรีชา ส่งวัฒนา				
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร				
3. นายพูนศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	xxx, xxxx			
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์				
5. นางปรารถนา มงคลกุล		xx, & (95.99%)		
7. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา				* (33.33%)
6. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์				* (33.33%)
8. นายโอมา ส่งวัฒนา			xx, @, /// (50.00%)	
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร				
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา				* (33.33%)
11. นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ				

- หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
- 4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา)
- 5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท ฟรี-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
- 6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
- 7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางปรารถนา มงคลกุล)

รายชื่อบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
รายชื่อบริษัทย่อย	
1. บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด	ห้างสรรพสินค้าปลีกและค้าส่ง
รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง	
2. บริษัท เจริญชัย แอนด์ ซัน แอกริคัลเจอร์ จำกัด	ให้เช่าโกดังสินค้า
3. บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า
4. บริษัท เดอะ เอฟวัน จำกัด	ค้าส่งหาญทรัพย์
5. บริษัท เฮลท์ วอเตอร์ จำกัด	ผลิตน้ำดื่มบริสุทธิ์และน้ำแร่บรรจุขวด
6. บริษัท แทน คาเฟ่ (2018) จำกัด	บริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ร้านอาหาร
7. บริษัท แมนเนจเม้นท์ แอนด์ โซโคโลยี จำกัด	ให้บริการรับจ้างฝึกอบรมและพัฒนาผู้บริหารองค์กรต่างๆ
8. บริษัท แอท แบงค็อก จำกัด	จำหน่ายเสื้อผ้า
9. บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	พลังงานและสาธารณูปโภค
10. บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)	พลังงานและสาธารณูปโภค
11. บริษัท โซนิคเบญจ จำกัด	ขายส่งสินค้าทั่วไป (ค้าปลีก ค้าส่ง)
12. บริษัท โทเทิล แอ็คเซส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	ให้บริการ โครงข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่
13. บริษัท ไรจิส อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เวชสำอาง
14. บริษัท ไทยฮา จำกัด (มหาชน)	บรรจุปรับปรุงคุณภาพข้าว (ผลิต บรรจุ ปรับปรุงคุณภาพข้าว บรรจุ ข้าวทุกชนิดเพื่อจำหน่าย)
15. บริษัท ไอเวอร์ จำกัด	ให้คำปรึกษาทางด้านซอฟต์แวร์
16. บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	ขนส่งและโลจิสติกส์ บริการรับขนส่งคนโดยสาร สินค้าและไปรษณียภัณฑ์
17. บริษัท ขนมหิน บางกอก จำกัด	ร้านอาหารไทย
18. บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ลงทุนในบริษัทอื่น
19. บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	การซื้อขายและขายอสังหาริมทรัพย์
20. บริษัท คิว ฟาร์ม จำกัด	แปรรูปผลผลิตทางการเกษตร
21. บริษัท คีย์พอยท์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	การก่อสร้างอาคารที่ไม่ใช่ที่พักอาศัย
22. บริษัท ขอยส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประกอบกิจการขายให้เช่าอาคาร ที่ดิน
23. บริษัท ขอยส์ มินิ สโตร์ จำกัด	ร้านสะดวกซื้อ
24. บริษัท ขอยส์เทรนนิง จำกัด	จัดฝึกอบรมและสัมมนา
25. บริษัท ซี.อี.โอ. ไพร์เวท คลับ จำกัด	ประกอบกิจการประเภทให้บริการเป็นที่ปรึกษาและให้บริการด้านการจัดการ
26. บริษัท ซีอาร์ เชียงใหม่ (ประเทศไทย) จำกัด	การขายปลีกสินค้าอื่นๆ ในร้านค้าทั่วไป



รายชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
27. บริษัท ต้นตราภัณฑ์ซูเปอร์มาร์เก็ต (1994) จำกัด	ซูเปอร์มาร์เก็ต
28. บริษัท ทริลิ่ง แอนด์ เฟรนด์ จำกัด	ให้เช่าสังฆาริมทรัพย์ สังฆาริมทรัพย์ ให้บริการสถานที่เพื่อวางจำหน่ายสินค้าต่างๆ
29. บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	ผลิตแบบฟอร์ม กระดาษพิมพ์ต่อเนื่อง สิ่งพิมพ์ปลอดการทำเทียม สิ่งพิมพ์อื่นๆ และฉลากกาวต่อเนื่อง
30. บริษัท ที.ที.เซรามิค จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเคลือบเซรามิค
31. บริษัท ทีบีเอสพี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายสิ่งพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลง
32. บริษัท บี ไวส์ (ประเทศไทย) จำกัด	ประกอบกิจการค้าขายอาหารและเครื่องดื่มทุกชนิด/ฝากขายแบรนด์แม่และเด็กเครื่องสำอาง แบรนด์บีไวส์
33. บริษัท บุติก คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด	บริการให้คำปรึกษา แนะนำเกี่ยวกับการวางแผน แก้ไขปัญหา ด้านการเงิน
34. บริษัท บุติก พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์ จำกัด	ให้บริการเช่าที่ดิน อาคารและโรงงาน
35. บริษัท บุติก อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล กรุ๊ป จำกัด	ให้คำปรึกษาด้านการเงิน แหล่งเงินทุนวัตถุดิบ
36. บริษัท ฟรี-พราว จำกัด	ให้เช่าสังฆาริมทรัพย์
37. บริษัท พี.วิลล่า จำกัด	ซื้อและการขายอสังหาริมทรัพย์ที่เป็นของตนเองที่ไม่ใช่ เพื่อเป็นที่พักอาศัย
38. บริษัท ยูเนี่ยน บีโตร์เคมีคอล จำกัด (มหาชน)	จำหน่ายเคมีภัณฑ์
39. บริษัท สรรพกิจธุรการ จำกัด	บริการให้คำปรึกษาคำแนะนำด้านกฎหมายและบัญชีและจัดทำบัญชี
40. บริษัท สหโมเสคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	กระเบื้องปูพื้นและบุผนัง - นำเข้า,ส่งออก,ผู้ผลิต
41. บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ บริหารโครงการ
42. บริษัท ออร์แพค โซลูชั่น จำกัด	บริการ (รับจ้างวางระบบงาน เขียนโปรแกรมระบบสารสนเทศ)
43. บริษัท อาร์ตติ้ง จำกัด	จำหน่ายเฟอร์นิเจอร์
44. บริษัท เฮลท์ รีเลชั่นส์ จำกัด	จำหน่ายเครื่องปรับโมเลกุลน้ำ อุปกรณ์ป้องกันรังสีแม่เหล็กไฟฟ้า น้ำดื่ม

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
1.	นางสาวนิษณี ส่องวัฒนา - กรรมการ - กรรมการผู้จัดการ		ตามเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท						
2.	นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิปงศ์ - กรรมการ								

รายชื่อบริษัท	บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด
นางสาวนิษณี ส่องวัฒนา	xx , @, /// (0.01%)
นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิปงศ์	xx , @

- หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ , xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ , @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม , / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

บริษัทใช้บริการหน่วยงานภายนอก (Outsource) บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทโดยหัวหน้าทีมตรวจสอบควบคุมภายในมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์ในการทำงาน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา / การฝึกอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ประสบการณ์ในการทำงาน
1.	นายธนภัทร วงศ์วิทย์ (Assistant Vice President)	33	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี หลักสูตรบัญชีบัณฑิต สาขาการบัญชี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต - หลักสูตรผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT) รุ่นที่ 21 - สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (สทท.) - หลักสูตร “การตรวจสอบภายในเพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล Pre-CIA รุ่นที่ 27” จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - CAC SME Executive Briefing Part Corruption สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - การควบคุมภายในยุค Thailand 4.0 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Working paper for better corruption prevention สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - IPO Focus “Effective Internal Control for Success IPO” สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการ (Integrated Audit) 1/2561 สภาวิชาชีพบัญชี 	-ไม่มี-	-ไม่มี-	<p>ประวัติการเป็นหัวหน้าทีมตรวจสอบภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นหัวหน้าทีมตรวจสอบบริษัทที่เตรียมตัวจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (IPO) ได้แก่ ธุรกิจโทรคมนาคม ธุรกิจสิ่งหัตถ์ ธุรกิจผลิต (Food & Non food) ธุรกิจพลังงานชีวมวล - หัวหน้าทีมตรวจสอบบริษัทที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่ ธุรกิจสายการบิน ธุรกิจผลิต (Food & Non food) ธุรกิจซื้อขายยา และธุรกิจโรงพยาบาล - หัวหน้าทีมตรวจสอบบริษัทเอกชนอื่น ได้แก่ ธุรกิจร้านอาหาร ธุรกิจแฟชั่น และสถาบันการศึกษา <p>ประวัติการทำงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - Assistant Vice President บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - Internal audit Supervisor บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - Senior Internal audit บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - Internal audit บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - ที่ปรึกษางานโครงการ CAC (Thailand's Private Sector Collective Action against Corruption) ให้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลายแห่ง <p>สถานที่ตั้งสำนักงาน บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด 281/157 อาคารบี ชั้น 2 เดอะฟิฟท์ อเวนิว ถ. กรุงเทพ-นนทบุรี ต. บางเขน อ. เมืองนนทบุรี จ. นนทบุรี รหัสไปรษณีย์ 11000 โทร 02 526 6100 เว็บไซต์ www.plcorporation.com โทรศัพท์ 094 491 3330, 087 390 4681 อีเมล thanabhat.wo@plcorporation.com</p>

เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายละเอียดปรากฏอยู่ในข้อ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ หน้า 18 - 31

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับเต็ม จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม ที่บริษัทจัดทำ และกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

1. การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหาร ความเป็นอิสระของคณะกรรมการ การพัฒนากรรมการ และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

รายละเอียดปรากฏอยู่ในข้อ 8 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ หน้าที่ 95 - 105

2. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

รายละเอียดปรากฏอยู่ในข้อ 6 กำกับดูแลกิจการ หน้าที่ 66 - 75

3. จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) และ จรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน

1. กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคน (ผู้มีหน้าที่) เป็นผู้มีหน้าที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ไม่ยุ่ง ส่งเสริมหรือสนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ไม่ขัดขวางแต่ต้องให้ความร่วมมืออย่างสม่ำเสมอในการสอบสวนหาข้อเท็จจริงเมื่อมีการกล่าวหาว่ามีการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและไม่กระทำการที่ไม่เป็นธรรมต่อผู้อื่นกรณีที่มีผู้อื่นนั้นถูกกล่าวหาว่าไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

2. ผู้มีหน้าที่ทุกคนต้องทำความเข้าใจในเนื้อหาสาระที่เกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตน มีการทบทวนความรู้ ความเข้าใจอย่างสม่ำเสมอ

3. ผู้มีหน้าที่ทุกคน ต้องให้ความรู้ ความเข้าใจแก่บุคคลอื่นที่ปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

4. เมื่อผู้มีหน้าที่มีข้อสงสัยให้ซักถามหรือปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่บริษัทกำหนดให้มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

5. ผู้มีหน้าที่ต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงแก่บุคคลที่ได้รับมอบหมาย

6. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และเสริมสร้างบรรยากาศการกำกับดูแลที่ดีในการปฏิบัติงาน

7. เมื่อพบเห็นการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ผู้มีหน้าที่หรือผู้มีส่วนได้เสียพึงแจ้งแก่ผู้บังคับบัญชาที่ตนไว้วางใจ หรือคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือเลขานุการบริษัท

8. เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนผู้มีหน้าที่รับเรื่องร้องเรียนจะต้องรวบรวมข้อเท็จจริงหรือมอบหมายผู้ที่เหมาะสมเป็นผู้ดำเนินการ และรายงานให้ผู้ที่มีอำนาจเกี่ยวข้องในเรื่องนั้นๆ ดำเนินการประมวลผล กลั่นกรองข้อมูล และดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

9. การฝ่าฝืนแนวทางจรรยาบรรณธุรกิจถือเป็นการฝ่าฝืนระเบียบการปฏิบัติงานของบริษัท

ข้อพึงปฏิบัติตามแนวทางจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่กล่าวในตอนต้น บริษัทจึงกำหนดข้อพึงปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจเป็นส่วนหนึ่งของระเบียบปฏิบัติงานและคู่มือปฏิบัติงาน ดังนี้

1. การรักษาทรัพย์สินและผลประโยชน์ของบริษัทและของลูกค้า

ทรัพย์สินของบริษัท หมายถึง เงินสด สินค้า วัตถุดิบ สิ่งของ เครื่องมือ อุปกรณ์ เอกสาร ยานพาหนะ วัสดุ อุปกรณ์ ข้อมูล เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ เครื่องหมายการค้า ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร เอกสารสิทธิ์ ความลับของบริษัท

1.1 ใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างประหยัดและให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยไม่คำนึงถึงประโยชน์ส่วนตน บุคคลภายนอกไม่นำทรัพย์สินไปใช้ในทางที่ผิด

1.2 เตรียมพร้อมรับกับสถานการณ์ที่อาจทำให้การปฏิบัติงานต้องประสบปัญหาและอุปสรรครวมทั้งจากการชำรุดเสียหายของทรัพย์สินหรือระบบงาน

1.3 เปิดเผยและมอบผลประโยชน์ในการคิดค้นและพัฒนาที่จัดทำขึ้นในระหว่างการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท โดยให้ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทห้ามคัดลอก ขาย หรือเผยแพร่ข้อมูล ซอฟต์แวร์ และทรัพย์สินทางปัญญาในรูปแบบอื่นๆ

1.4 ใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เพื่อประโยชน์ของบริษัทเท่านั้น ห้ามใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน

1.5 ไม่ติดตั้งและคัดลอกซอฟต์แวร์ใดๆที่ไม่ใช่ซอฟต์แวร์ที่บริษัทจัดไว้ให้ลงในเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท หากมีความจำเป็นต้องใช้ซอฟต์แวร์นั้นในการปฏิบัติงานต้องขออนุมัติจากบริษัทก่อน

1.6 ไม่เข้าถึงข้อมูลของบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาตเพื่อคัดลอก เผยแพร่ ลบ ทำลาย แก้ไขตัดทอนเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงข้อมูล หรือกระทำการอื่นใดโดยมิชอบหรือก่อให้เกิดความเสียหาย

1.7 หลีกเลี่ยงการใช้เว็บไซต์ที่ผิดกฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรม และห้ามเผยแพร่ข้อมูลจากเว็บไซต์ดังกล่าวต่อผู้อื่นทางอินเทอร์เน็ต และอินเทอร์เน็ต

1.8 ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการทุจริต หรือเพื่อประโยชน์อื่นในทางมิชอบในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท

1.9 บันทึกและรายงานข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องและตรงตามข้อเท็จจริงและเป็นไปตามมาตรฐานที่บริษัทกำหนด เช่น ตามระยะเวลาภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

1.10 จัดเก็บเอกสารอย่างเป็นระบบ หรือ โดยวิธีการเฉพาะเพื่อความสะดวกในการนำมาใช้งาน และเก็บรักษาด้วยความระมัดระวังตามชั้นความลับเป็นต้น ตามระยะเวลาที่ระเบียบปฏิบัติงานหรือกฎหมายกำหนด

1.11 ดูแลให้มีการทำลายข้อมูลหรือเอกสารแต่ละประเภทในความรับผิดชอบตามความเหมาะสมเมื่อพ้นระยะเวลาที่กำหนดภายใต้กฎระเบียบหรือกฎหมายว่าด้วยการจัดเก็บรักษาเพื่อการตรวจสอบที่หน่วยงานรัฐกำหนด

1.12 แสดงข้อมูลในรายงานประจำปีตามข้อกำหนดของกฎหมายอย่างครบถ้วน เช่น รายงานของผู้สอบบัญชี รายงานงบการเงิน รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน เป็นต้น

2. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2.1 ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการดังกล่าวการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่างๆต้องเป็นไปตามมาตรฐานเดียวกับการปฏิบัติต่อลูกค้าทั่วไปและกระบวนการทำรายการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2.2 ต้องเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ตามข้อกำหนดของบริษัทหรือของทางการ เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น

2.3 ละเว้นการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยอาศัยข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตนได้ล่วงรู้มาโดยอาศัยตำแหน่งหรือฐานะที่สามารถล่วงรู้ข้อเท็จจริง เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะกระทำการเองหรือเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำการ

2.4 ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารลำดับแรกต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ลงมาและผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารลำดับที่สี่ทุกราย (ปัจจุบันประกอบด้วยผู้บริหารสายงานทุกคน) รวมทั้งผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารฝ่าย หรือเทียบเท่าขึ้นไปในสายงานบัญชีหรือการเงิน มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทซึ่งเป็นของตนของคู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 30 วันนับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครอง ให้รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือนเช่นเดียวกับการบริหารบริษัท

2.5 หน่วยงานที่รับผิดชอบจะกำหนดช่วงระยะเวลาที่จำกัดการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทและแจ้งระเบียบข้อบังคับในการป้องกันการใช้อ้างอิงภายในให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกระดับได้ทราบผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆอย่างสม่ำเสมอ

3. การรักษาความลับของบริษัท

3.1 ไม่แจ้งแก่บุคคลภายนอกใดๆให้ทราบถึงกิจการต่างๆ ทั้งของบริษัทและลูกค้า เว้นแต่จะได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย

3.2 จัดทำสำเนา ส่งโทรสาร หรือจัดเก็บข้อมูลอย่างเหมาะสม ปลอดภัยเพื่อป้องกันมิให้ผู้เกี่ยวข้องเข้าถึงข้อมูลหรือความลับเหล่านั้น

3.3 หลีกเลี่ยงที่จะพูดถึงความลับในที่สาธารณะ

4. ไม่รับหรือมอบประโยชน์อันเป็นสิ่งจูงใจ

ผู้มีหน้าที่ต้องระมัดระวังในการรับหรือมอบประโยชน์อันเป็นสิ่งจูงใจ หรือสั่งการให้ผู้อื่นรับหรือมอบประโยชน์แทนตน รวมทั้งคู่สมรสและญาติสนิทของผู้ที่หน้าที่ซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจในอนาคตของบริษัท หรือ เพื่อหวังผลความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน หรือการพิจารณาความดีความชอบประจำปี ไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้

5. สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและการประชุมผู้ถือหุ้น

- 5.1 จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท
- 5.2 จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม พร้อมทั้งประกาศลงในหนังสือพิมพ์รายวันอย่างน้อย 1 ฉบับไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุมเพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นอย่างทั่วถึง โดยมีการแจ้งรายละเอียดให้ผู้ถือหุ้นนำเอกสารหลักฐานที่จำเป็นมาให้ครบถ้วนในวันประชุมผู้ถือหุ้น และแนบหนังสือมอบฉันทะเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนได้เลือกที่จะมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือประธานกรรมการ หรือกรรมการอิสระคนใดคนหนึ่ง เข้าประชุมแทน
- 5.3 หนังสือเชิญประชุมแนบรายละเอียดวาระการประชุม ซึ่งในแต่ละวาระมีข้อความระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ หรือเพื่อพิจารณา รวมทั้งมีหลักการและเหตุผล ความเห็นของกรรมการบริษัทและเอกสารข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงคะแนนในวาระต่างๆ
- 5.4 อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมอย่างน้อย 2 ชั่วโมง เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามอย่างเต็มที่ภายในเวลาที่กำหนดจัดให้มีการบันทึกมติที่ประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรพร้อมทั้งบันทึกคำถ่า คำชี้แจงและความคิดเห็นของที่ประชุม และระบุจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระในรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน

6. การเปิดเผยข้อมูล และความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

- 6.1 เปิดเผยข้อมูลข่าวสารทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปของบริษัทแก่ผู้ถือหุ้นผู้ลงทุนและสาธารณชนอย่างถูกต้อง ครบถ้วนทั่วถึงเท่าเทียม และทันเวลาตามข้อกำหนดกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 6.2 เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กระทรวงพาณิชย์ หนังสือพิมพ์ ข่าวประชาสัมพันธ์บริษัทการจัด Road Shows การจัดประชุมนักวิเคราะห์ และการจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ เป็นต้น
- 6.3 ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เป็นหน่วยงานที่รับผิดชอบในการสร้างความเข้าใจอันดี และเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์ และบริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติอย่างถูกต้อง พร้อมทั้งจัดให้มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารทางสื่อต่างๆ เพื่อเป็นการเสริมสร้างความน่าเชื่อถือและภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัท

7. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

- 7.1 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น : บริษัท นอกจากจะตระหนักถึงสิทธิประโยชน์ขั้นพื้นฐานที่มีอย่างเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทยังกำหนดแนวทางปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส มีการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และช่องทางการติดต่อสื่อสารกับบริษัทอย่างเพียงพอ ทั้งนี้เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มุ่งมั่นสร้างความเจริญเจริญเติบโตและผลตอบแทนที่มั่นคงให้กับผู้ถือหุ้น อย่างต่อเนื่องในระยะยาว
- 7.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า : บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้ลูกค้า โดยพัฒนาคุณภาพสินค้า ผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการคัดสรรวัตถุดิบ และกระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐาน เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้รับสินค้า ผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการสำรวจความพึง

พอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และเพิ่มช่องทางในการร้องเรียนให้กับลูกค้าผ่านเว็บไซต์ของบริษัท โดยบริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้าที่ร้องเรียนอย่างเป็นความลับ และหากข้อร้องเรียนดังกล่าวมีนัยสำคัญก็จะนำเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัทเพื่อหาแนวทางดำเนินการต่อไป

7.3 การปฏิบัติต่อลูกค้า : บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรมและผลประโยชน์ร่วมกัน ซึ่งกระบวนการคัดเลือกคู่ค้ามีการกำหนดขั้นตอน วิธีปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าไว้อย่างชัดเจน เป็นไปอย่างยุติธรรม และโปร่งใส โดยคำนึงถึงชื่อเสียง มาตรฐาน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดทำสัญญาที่มีเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม และไม่ขัดต่อกฎหมาย นอกจากนี้บริษัทมีนโยบายที่จะไม่รับเงิน ทรัพย์สิน ผลประโยชน์อื่นใดที่มีขอบจากคู่ค้า และไม่นับสนนคู่ค้าที่ประพฤติมิชอบ มีความเกี่ยวข้องในการทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีการละเมิดสิทธิมนุษยชน

7.4 การปฏิบัติต่อคู่แข่ง : บริษัทดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยคำนึงถึงหลักกฎหมายแข่งขันทางการค้า และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจไม่กระทำการทุจริต ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง แสวงหาข้อมูลความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีอันมิชอบทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่งไม่ว่ากรณีใดๆ รวมถึงไม่กระทำการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

7.5 การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ : บริษัทปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเสมอภาค และเป็นธรรมโดยจะปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงและสัญญาอย่างเคร่งครัดบริหารเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในสถานะทางการเงินของบริษัท และความสามารถในการชำระหนี้อย่างครบถ้วนและตรงตามระยะเวลาที่กำหนด กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไข ข้อตกลง และเหตุการณ์ที่กระทบต่อสถานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ โดยอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหนีทราบเพื่อหาแนวทางหรือวิธีการแก้ไขปัญหาร่วมกัน

7.6 การปฏิบัติต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม : บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทให้ความสำคัญกับกิจกรรมของสังคม และชุมชนที่บริษัทดำเนินกิจการให้ความสำคัญกับนโยบายด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ สนับสนุนให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับชั้นให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ คุ่มค่า และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัย และคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียโดยควบคู่ไปกับการเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน

7.7 การปฏิบัติต่อพนักงาน : บริษัทยึดถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัท เพราะเป็นส่วนหนึ่งในการนำพาบริษัทสู่ความสำเร็จ โดยบริษัทได้จัดทำสัญญาจ้างแรงงานที่มีเงื่อนไขที่เป็นธรรม มีโครงสร้างผลตอบแทนที่สอดคล้องกับ ความรู้ความสามารถ และหน้าที่ความรับผิดชอบในตำแหน่งงาน และมีระบบการจ่ายค่าจ้าง ค่าตอบแทน และผลประโยชน์พนักงานอย่างเหมาะสม จัดหาสวัสดิการที่ดีและเหมาะสมกับสถานะของบริษัทแก่ผู้บริหาร และพนักงาน ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงาน ให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขอนามัย และทรัพย์สิน อนุญาตให้ลางาน การโอนย้ายตามความเหมาะสม และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างพนักงานกับผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งสนับสนุนกระบวนการพัฒนา และเพิ่มพูนทักษะความรู้ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมตามตำแหน่งงานทั้งภายใน และภายนอกบริษัทตามความจำเป็นและเหมาะสมเพื่อเป็นการพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน พนักงานทุกระดับจะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน และไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงานคนใดคนหนึ่งโดยใช้ความสัมพันธ์ส่วนตัว

7.8 ปฏิบัติต่อภาครัฐ : บริษัทยึดมั่นสนับสนุนการดำเนินงานภาครัฐ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายของหน่วยงานกำกับ ควบคู่ไปกับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือ ในกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ เพื่อร่วมเสริมสร้างความมั่นคงและเจริญเติบโตให้กับประเทศชาติ

8. การตอบแทนสังคมและการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

8.1 สนับสนุนการจัดทำโครงการและกิจกรรมของบริษัทและที่ร่วมกับพันธมิตร ที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น โครงการด้านการศึกษา ศิลปะ ศาสนา การกีฬา

8.2 มีส่วนร่วมในการทำกิจกรรม อันเป็นการแสดงออกถึงพลังในการทำความดี มีจิตสำนึกตอบแทนชุมชนและสังคม อันจะเป็นกลไกสำคัญในการเสริมสร้างคุณภาพชีวิตให้กับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ

8.3 สนับสนุนและให้ความช่วยเหลือแก่สังคมและชุมชน ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับประเทศตามความเหมาะสม

8.4 เปิดโอกาสให้สังคม ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ร่วมในกิจกรรมของบริษัท

การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ

คู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจนี้ครอบคลุมถึงจรรยาบรรณกรรมการ จรรยาบรรณผู้บริหาร และจรรยาบรรณพนักงาน บริษัทมีการเผยแพร่ให้ผู้มีหน้าที่เรียนรู้ด้วยตนเอง (Self Learning) ผ่านสื่อการเรียนรู้ต่างๆ และจัดให้มีการทดสอบความรู้ของผู้มีหน้าที่ทุกปี

บริษัทมีการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของระเบียบ วินัยและข้อบังคับในการปฏิบัติงานซึ่งผู้มีหน้าที่ทุกคนต้องปฏิบัติ และเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาทุกคนทุกระดับที่จะติดตามดูแลและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

จรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน

เพื่อเป็นบรรทัดฐานการปฏิบัติงานของผู้บริหาร และพนักงานบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) จึงเห็นสมควรกำหนดมาตรฐานจรรยาบรรณพนักงานไว้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตนของผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบ มีวินัย และมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง ไม่ใช่ต่อตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองและ/หรือเพื่อตนเองหรือเพื่อผู้อื่นซึ่งไม่มีสิทธิโดยมิชอบ
2. มุ่งมั่นต่อการให้บริการที่ดี และเต็มใจให้บริการ
3. ปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม
4. รักษาผลประโยชน์ และทรัพย์สินของบริษัท ไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและ/หรือผู้อื่นซึ่งไม่มีสิทธิ
5. ไม่ร่วม และไม่สนับสนุนผู้อื่นใดในการทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัท

6. ยึดมั่นการทำงานร่วมกันด้วยการให้ความร่วมมือและช่วยเหลือในการปฏิบัติงานกับผู้ร่วมงานเพื่อประโยชน์ของบริษัท และเคารพซึ่งกันและกัน
7. ไม่รับเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดเป็นการส่วนตัวจากลูกค้าของบริษัท หรือจากบุคคลภายนอกอันเกี่ยวเนื่องจากการปฏิบัติหน้าที่การงานแก่บริษัท
8. ห้ามผู้บริหาร หรือพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หรือหน่วยงานซึ่งมีโอกาสรับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือให้ข้อมูลแก่บุคคลใดในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน
9. ห้ามกู้ ยืมเงินจากลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องกับลูกค้า หรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคาร หรือสถาบันการเงิน
10. การรับของขวัญตามประเพณีนิยม หากพนักงานได้รับของขวัญที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ทำธุรกิจกับบริษัท ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชา
11. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
12. ในกรณีที่มีปัญหาหรือมีข้อขัดแย้งในการปฏิบัติ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หากยังคงมีข้อขัดแย้ง ให้ถือคำวินิจฉัยของประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ตามแต่ละลำดับชั้น เป็นที่สุด

4.กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้น จึงมีบทบาทสำคัญต่อการสร้างมูลค่าให้กิจการ รวมทั้งสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้กับผู้ถือหุ้น ซึ่งโดยทั่วไปคณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้คณะกรรมการบริหาร เป็นผู้บริหารกิจการ โดยหน้าที่หลักของคณะกรรมการบริษัท ได้แก่

- 1) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ทิศทาง นโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินงานไปในทิศทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น
- 2) ติดตามการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหาร ตรวจสอบ ถ่วงดุล และความรับผิดชอบผลการดำเนินงานของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
- 3) มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดที่สำคัญแสดงไว้ในเรื่องบทบาท อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการ

- 1) บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร กรรมการของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
- 2) ให้มีกรรมการอิสระมีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานที่กำหนด โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 3) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - ก. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - ข. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลเดียวเป็นกรรมการหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลใดมากที่สุดเพียงคนเดียวได้
 - ค. บุคคลผู้ซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวน กรรมการที่พึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 4) ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ และในกรณีกรรมการพิจารณาเห็นสมควรเลือกตั้งกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) กรรมการบริษัทต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
- 2) กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด หน่วยงานที่กำหนด
- 3) กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ ทั้งนี้รวมกันไม่เกิน 5 บริษัท แต่ในการเป็นกรรมการดังกล่าวนี้ต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท และต้องเป็นไปตามแนวทางของ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 4) กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องสามารถทำธุรกรรมซึ่งเป็นปกติทางการค้าทั่วไปของบริษัท และบริษัทย่อย โดยต้องเป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพล ทั้งนี้ยกเว้น ธุรกรรมต้องห้ามที่กฎหมายประกาศหรือคำสั่งของราชการหรือหน่วยงานซึ่งกำกับดูแลบริษัท
- 5) กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและมีความเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้กำหนด และเป็นไปตามแนวทางเดียวกับคุณสมบัติและขอบเขต การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้กรรมการอิสระต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
- 6) คณะกรรมการกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้ง ทางด้านเพศ วิชาชีพ ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และประสบการณ์ ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่ บริษัทดำเนินการอยู่ นอกจากนี้ มีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน

4. วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริษัทมีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบวาระอาจจะได้รับการพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากการดำรงตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการบริษัทในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุด กับจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้ กรรมการบริษัทที่ต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับฉลากกัน ส่วนปีหลังจากนั้นต่อไปให้กรรมการบริษัท

คนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งในกรณีต่อไปนี้

- 1) ตาย
- 2) ลาออก
- 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด หรือลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่ได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/3
- 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้คณะกรรมการบริษัทคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งเข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 5) ศาลมีคำสั่งให้ออกกรรมการบริษัทคนใดจะออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้กรรมการบริษัทเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการบริษัทผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการบริษัทได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทคนที่ตนเข้ามาแทน มติดังกล่าวของคณะกรรมการบริษัทจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่

5. บทบาท อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาท หน้าที่ ในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท คณะกรรมการต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น เป็นผู้มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม จึงได้กำหนดบทบาท อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร ไว้อย่างชัดเจน เพื่อดูแลให้บริษัทมีระบบงานที่ให้ความเชื่อมั่นได้ เพื่อให้กิจการต่าง ๆ ของบริษัทดำเนินการไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรม ดังนี้

- 1) ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง รักษาผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมาย แนวทาง กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัทตามที่ฝ่ายบริหารจัดการ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และจัดให้มีการทบทวนเรื่องดังกล่าวเป็นประจำเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร หรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมาย

ให้ทำหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มพูนมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัท และผู้ถือหุ้น

- 3) จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และให้ความเห็นชอบในนโยบายดังกล่าว รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 4) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย โดยจัดให้มีบุคคล หรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ให้เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมดังกล่าว พร้อมทั้งให้มีการทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 5) กำหนดนโยบายความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และให้ฝ่ายบริหารรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ จัดให้มีการทบทวนระบบ และประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 6) รับผิดชอบต่อผลประโยชน์ และการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้มีการปฏิบัติงานด้วยความตั้งใจ และความระมัดระวัง ดูแลให้การดำเนินธุรกิจมีความต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนาพนักงาน และความต่อเนื่องของผู้บริหาร (Succession Plan)
- 7) พิจารณานุมัติรายการที่สำคัญ เช่น โครงการธุรกิจใหม่ การซื้อขายทรัพย์สิน การลงทุน และการดำเนินการใดๆตามกฎหมาย
- 8) พิจารณานุมัติ หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามประกาศข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และต้องพิจารณาการทำรายการที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ เพื่อประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
- 9) เลือกประธานกรรมการบริษัท และรองประธานกรรมการบริษัท
- 10) เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ
- 11) แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใดเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
- 12) แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบและแนวทางที่เกี่ยวข้อง

6. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

- 1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี โดยกำหนดวันประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปีและแจ้งต่อคณะกรรมการให้ทราบ ทั้งนี้ อาจมีการประชุมวาระพิเศษตามความจำเป็น

- 2) ประธานกรรมการเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบการกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 3) ให้เลขานุการบริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัทให้คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันเพื่อให้กรรมการได้พิจารณาศึกษาอย่างพอเพียง
- 4) ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ดูแลและจัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระให้เพียงพอ และเหมาะสมสำหรับกรรมการที่จะอภิปรายแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นที่สำคัญ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม
- 5) กรรมการบริษัทผู้ที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาต้องรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระนั้น และออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้นๆ และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องดังกล่าว โดยให้เลขานุการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมวาระเรื่องนั้นๆ ด้วย
- 6) การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ใช้เสียงข้างมากของกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน กรณีมีกรรมการบริษัทคนหนึ่งคัดค้านมติเรื่องใด ให้บันทึกคำคัดค้านนั้นไว้ในรายงานการประชุม
- 7) ในการพิจารณาเรื่องที่ประชุม กรรมการบริษัทมีสิทธิขอให้ฝ่ายบริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อนำเสนอ ชี้แจงข้อมูล หรือส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องประกอบการพิจารณาได้
- 8) ให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่บันทึกและจัดรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันประชุม จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับหน่วยงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง
- 9) ให้มีการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายหารือ หรือแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการจัดการ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อความอิสระในการแสดงความคิดเห็น

7. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะนับเป็นองค์ประชุมได้ ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้าเป็นกรณีที่มิรองประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งซึ่งมาประชุมเป็นประธานที่ประชุม การลงคะแนนเลือกกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนกรรมการบริษัทซึ่งมาประชุม

กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานที่ประชุมชี้ขาด

8. คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณา และกำหนดนโยบายคำตอบแทน ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน โดยกระบวนการพิจารณาคำตอบแทนจะต้องมีความโปร่งใส และมีความเหมาะสมโดยพิจารณาจาก สถานะทางการเงินของบริษัท ขอบเขตภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ หรือผู้บริหารแต่ละคน เพื่อให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถให้ปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทได้ และสามารถเทียบเคียงได้กับคำตอบแทน กรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ซึ่งจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

9. คณะกรรมการอื่นๆ นอกจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อช่วยกลั่นกรองการปฏิบัติงานเฉพาะด้าน และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้คณะกรรมการอื่นๆ แต่ละคณะมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายของคณะกรรมการแต่ละคณะ

10. บทบาทของประธานกรรมการ

- 1) ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ
- 2) ประธานกรรมการไม่ร่วมในการบริหารงานปกติประจำวันของบริษัท
- 3) ประธานกรรมการไม่เป็นประธาน หรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดอื่นเพื่อให้การทำหน้าที่ของ คณะกรรมการชุดอื่น มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง
- 4) ใช้ภาวะผู้นำในการดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร
- 5) ประธานกรรมการเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นขอวาระการประชุมกรรมการบริษัท และวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการเสนอ เพื่อให้วาระสอดคล้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ รวมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอ เรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
- 6) ดูแลและส่งเสริมให้กรรมการบริษัทยึดถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 7) ประธานกรรมการมีบทบาทหน้าที่ในการกำกับดูแลการใช้นโยบาย และแนวปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ของฝ่ายบริหาร รวมทั้งให้คำแนะนำ และสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร

11. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 1) ควบคุมการดำเนินงาน วางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน และบริหารงานประจำวันของบริษัท
- 2) ตัดสินในเรื่องที่สำคัญของบริษัท กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท รวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่างๆ
- 3) เป็นผู้มีอำนาจในการบังคับบัญชา ติดต่อ สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้งใดๆตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
- 4) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้ายบุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสมของพนักงานระดับต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
- 5) มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าเพื่อประโยชน์ของบริษัท
- 6) พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการบริษัท
- 7) ดำเนินการใดๆตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจและ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

12. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเลขานุการบริษัทได้เพิ่มพูนความรู้ และสามารถในการปฏิบัติหน้าที่และการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยการเข้ารับการอบรม สัมมนา ทั้งจากการจัดอบรมภายใน และจากสถาบันภายนอกอื่นๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

13. การปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฏิรูปนิเทศกรรมการเข้าใหม่ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยได้จัดเตรียมข้อมูลเบื้องต้นเกี่ยวกับบริษัทอันได้แก่โครงสร้างองค์กรและผู้บริหาร ลักษณะการดำเนินงาน สินค้าหลัก ระเบียบข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทรวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่เกี่ยวข้องให้แก่กรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการดังกล่าวสามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ

14. แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง จึงได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหาร และนโยบายสืบทอดตำแหน่ง โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ซึ่งจะพิจารณาจากความรู้และความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์และจริยธรรม ดังนี้

- 1) กำหนดตำแหน่งที่สำคัญในการดำเนินกิจการบริษัทแต่ละสาย/ด้าน/ฝ่าย
- 2) กำหนดคุณสมบัติกรรมการผู้สืบทอดตำแหน่ง
- 3) กำหนดรายชื่อผู้บริหารแต่ละฝ่าย/หน่วยงานที่มีคุณสมบัติและความพร้อมเพียงในการสืบทอดตำแหน่ง
- 4) กำหนดรายชื่อ และพนักงาน ระดับต่างๆ ที่มีโอกาสเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งในอนาคตต่อไป
- 5) วางแผนการพัฒนาผู้บริหารที่กำหนด รวมทั้งพนักงาน และผู้บริหารที่มีศักยภาพสูงเพื่อเตรียมความพร้อม
- 6) ทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหาร และนโยบายสืบทอดตำแหน่งเป็นประจำทุกปี

กฎบัตรฉบับแก้ไขครั้งที่ 1 นี้ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561



(นายวิสุทธิ วิทย์ฐานกรณ์)

ประธานกรรมการบริษัท

5.กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์

- 1.1 เพื่อเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญ ที่ทำให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 1.2 เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพถูกต้องตามกฎหมายสอดคล้องตามระเบียบปฏิบัติ ตลอดจนมาตรฐานทางจริยธรรมที่ดี การบริหารกิจการดำเนินไปอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพมีความยุติธรรมและโปร่งใส
- 1.3 เพื่อให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินที่มีคุณภาพ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

2. องค์ประกอบ และ คุณสมบัติ

- 2.1 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน
- 2.2 มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน
- 2.3 กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้
 - 2.3.1 มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - 2.3.2 เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
 - 2.3.3 เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้อย่างเป็นอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯรวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
 - 2.3.4 เป็นผู้ที่มีความเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
 - 2.3.5 สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2.4 คณะกรรมการตรวจสอบถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯทั้งนี้ ได้นำรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการดังกล่าวแล้ว

3. การแต่งตั้ง วาระการปฏิบัติงาน และ การพ้นจากตำแหน่ง

- 3.1 การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 3.1.1 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งโดยต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎบัตรในข้อที่ 2

3.1.2 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ของบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือให้คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานดังกล่าว ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

3.2 วาระการดำรงตำแหน่ง

3.2.1 กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่กรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

3.3 การพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

3.3.1 ครบตามวาระ

3.3.2 ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ

3.3.3 ตาย

3.3.4 ลาออก

3.3.5 ถูกถอดถอน ตามกฎหมาย

3.3.6 ต้องโทษจำคุกตามคำพิพากษาถึงที่สุด หรือคำสั่งที่ขอด้วยกฎหมายให้จำคุก เว้นแต่ในความผิดที่กระทำความประมาท หรือความผิดลหุโทษ

3.3.7 เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ

3.3.8 เป็นบุคคลล้มละลาย

3.3.9 กรณีที่กรรมการตรวจสอบประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบควรแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้า อย่างน้อย 1 เดือน พร้อมระบุเหตุผลเพื่อที่คณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออกและดำเนินการแจ้งต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4. หน้าที่และความรับผิดชอบ

4.1 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทรวมทั้งนโยบายกฎระเบียบของบริษัท

4.2 สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะซึ่งรวมถึงการจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเพียงพอและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันและหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

4.3 ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้สอดคล้องทัดเทียมกับข้อกำหนดของมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป

- 4.4 พิจารณา คัดเลือก เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีภายนอก รวมทั้งประเมินความเป็นอิสระความสามารถ และประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชีภายนอกที่ได้รับการแต่งตั้งนั้นรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 4.5 ประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกเพื่อให้การสอบบัญชีดำเนินการได้อย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม
- 4.6 พิจารณาและสอบทานข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจในความสมเหตุสมผลของรายการลักษณะดังกล่าวและเพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 4.7 สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิผลตามวิธีการและมาตรฐานสากล
- 4.8 สอบทานและอนุมัติกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และแผนงานการตรวจสอบภายในในแนวทางการตรวจสอบรวมทั้งการประเมินผลการตรวจสอบ การดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทตามวิธีการ และมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
- 4.9 กำกับดูแลให้มีระบบงานเชิงป้องกัน เพื่อลด หรือระงับความสูญเสียและความสูญเปล่าของทรัพยากรประเภทต่างๆ ของบริษัทเพื่อประโยชน์ และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของหน่วยงานของบริษัทให้สูงขึ้น
- 4.10 สอบทานระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯและเสนอแนะการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ
- 4.11 สอบทานความเหมาะสมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในการจัดทำรายงานการเงิน และการบริหารความเสี่ยงเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงให้ทันสมัย และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอยู่เสมอ
- 4.12 สอบทานระบบการตรวจสอบการทุจริตภายในองค์กร
- 4.13 พิจารณานุมัติงบประมาณและอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 4.14 แต่งตั้งถอดถอนโยกย้ายหรือเลิกจ้างผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 4.15 ให้คณะกรรมการตรวจสอบ โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเพื่อแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระเมื่อเห็นว่าจำเป็นโดยให้เป็นค่าใช้จ่ายของบริษัททั้งนี้การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบวิธีและข้อกำหนดว่าด้วยเรื่องนี้ของบริษัท
- 4.16 ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการของบริษัทจะมอบหมาย และในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียกสั่งการให้ฝ่ายจัดการหัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

- 4.17 จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปีตามวิธีการที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนด ทั้งนี้ให้รายงานผลการประเมินดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัททราบด้วย

5. การประชุม

5.1 จำนวนครั้งการประชุม

- 5.1.1 คณะกรรมการตรวจสอบต้องประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
- 5.1.2 ประธานกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นพิเศษได้หากมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี หรือประธานกรรมการบริษัทให้พิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

5.2 ผู้เข้าร่วมประชุม

- 5.2.1 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุมโดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานในที่ประชุม
- 5.2.2 ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งขึ้นเป็นประธานในที่ประชุม
- 5.2.3 คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมและให้ข้อมูลได้

5.3 การลงคะแนนเสียง

- 5.3.1 มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ถือเสียงข้างมากกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 5.3.2 กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณาให้งดแสดงความเห็นและงดออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ

5.4 บันทึกรายงานการประชุม

- 5.4.1 ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

6. การรายงาน

- 6.1 คณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวจะต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 6.2 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นร่วมกัน

- 6.2.1 รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 6.2.2 การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- 6.2.3 การฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใดๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 6.3 หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวเมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกันโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวโดยตรงต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมิน พร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี

8. คำตอบแทน

ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดคำตอบแทนประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบตามที่เหมาะสม

กฎบัตรฉบับแก้ไขครั้งที่ 1 นี้ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เอฟเอ็น แพลตอว์ เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561



(นายวิสุทธิ วิทยานุกรณ์)
ประธานกรรมการบริษัท

6.กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee: RMC) ได้จัดตั้งโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่งของการบริหารจัดการของบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการขององค์กรที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมีการเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ ภารกิจ และเป้าหมายขององค์กรและให้มีการอบการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรตามแนวทางสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework: COSO ERM) รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และปลูกฝังให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร ทั้งนี้เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียขององค์กรสามารถเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ของบริษัทมุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และคู่มือจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องเป็นกรรมการบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน และควรประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยส่วนใหญ่ หรือมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

3. วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 3.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารความเสี่ยงอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
- 3.2 นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบวาระ กรรมการบริหารความเสี่ยงจะพ้นตำแหน่งเมื่อลาออกให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ลาออก โดยให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งทดแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งตนแทนเท่านั้น

4. อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 4.1 กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) และพิจารณาสอบถาม ให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 4.2 กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 4.3 พัฒนากลอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

- 4.4 สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
 - 4.5 ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
 - 4.6 รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ
 - 4.7 ให้คำแนะนำและคำปรึกษาแก่หน่วยงานและบุคลากรหรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
 - 4.8 พิจารณาแต่งตั้งบุคลากร หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
 - 4.9 ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
5. การรายงาน
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
6. การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 6.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น
 - 6.2 องค์กรประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมด กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคนควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้นมีเหตุจำเป็นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประธานที่ประชุมในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
 - 6.3 การลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกระทำโดยถือเสียงข้างมาก กรรมการบริหารความเสี่ยงผู้มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณาจะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็นและไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
 - 6.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงและให้ข้อมูลหรือเอกสารต่างๆแก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อประกอบการพิจารณาบริหารความเสี่ยงได้

กฎบัตรฉบับแก้ไขครั้งที่ 1 นี้ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561



(นายวิสุทธิ วิทยานกรณ์)
ประธานกรรมการบริษัท

7.กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน เพื่อทำหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณา กำหนดหลักเกณฑ์ นโยบายในการสรรหา คัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชด้อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณาคำตอบแทนให้เป็นไปอย่างโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

2. องค์ประกอบ และ คุณสมบัติ

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน
- 2.2 คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนมีสมาชิกที่เป็นกรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อยจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน
- 2.3 ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เลือกกรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทนขึ้นเป็นประธานคนหนึ่ง

3. การแต่งตั้ง วาระการปฏิบัติงาน และการพ้นจากตำแหน่ง

- 3.1 การแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน
 - 3.1.1 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน และประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยส่วนใหญ่
 - 3.1.2 กรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน ต้องไม่ประกอบธุรกิจหรือดำเนินกิจการ หรือมีส่วนในการบริหารธุรกิจหรือดำเนินกิจการที่เป็นการแข่งขันกับธุรกิจหรือกิจการของบริษัท
 - 3.1.3 ในกรณีที่กรรมการท่านใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบกำหนดวาระ ให้แต่งตั้งกรรมการแทน ภายใน 1 เดือน นับจากวันที่ตำแหน่งว่างลง โดยให้กรรมการที่เข้ามาแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับเวลาที่เหลือของ กรรมการที่ตนเข้ามาทำหน้าที่แทน
- 3.2 วาระการดำรงตำแหน่ง
 - 3.2.1 กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีความต่อเนื่อง กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่
 - 3.2.2 กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ครบกำหนดตามวาระ
 - 2) พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - 3) ลาออก

- 4) ตาย
- 5) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

4. หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 4.1 พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์สำหรับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท รวมทั้งพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแล้วแต่กรณี
- 4.2 พิจารณาประเมินผลงานและปรับค่าตอบแทนประจำปีและค่าตอบแทนระยะยาว (Long Term Incentive) ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 4.3 พิจารณาหลักเกณฑ์การปรับขึ้นเงินเดือนและการจ่ายโบนัสประจำปีให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท

5. การประชุม

- 5.1 คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยสามารถเรียกประชุมเพิ่มเติมกว่านี้ได้กรณีเห็นว่าสมควร
- 5.2 ในการประชุมคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนจะต้องมีกรรมการเข้าร่วมในการประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 5.3 มติที่ประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุม ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาหรือลงมติเกี่ยวกับเรื่องนั้น

6. การรายงาน

- 6.1 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการดำเนินงาน (ถ้ามี) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

7. ที่ปรึกษา

- 7.1 คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนสามารถขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสม ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรฉบับแก้ไขครั้งที่ 1 นี้ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561



(นายวิสุทธิ วิทยานุกรณ์)
ประธานกรรมการบริษัท

8.กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่แต่งตั้งแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อทำหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมทั้งกำกับและส่งเสริมให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

2. องค์ประกอบ และ คุณสมบัติ

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน
- 2.2 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีสมาชิกที่เป็นกรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อยจำนวน 1 ใน 3
- 2.3 ให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เลือกกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้นเป็นประธานคนหนึ่ง

3. การแต่งตั้ง วาระการปฏิบัติงาน และการพ้นจากตำแหน่ง

- 3.1 การแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - 3.1.1 คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน และประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยส่วนใหญ่
 - 3.1.2 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต้องไม่ประกอบธุรกิจหรือดำเนินกิจการ หรือมีส่วนในการบริหารธุรกิจหรือดำเนินกิจการที่เป็นการแข่งขันกับธุรกิจหรือกิจการของบริษัท
 - 3.1.3 ในกรณีที่กรรมการท่านใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบกำหนดวาระให้เลือกตั้งกรรมการแทนภายใน 1 เดือน นับจากวันที่ตำแหน่งว่างลง โดยให้กรรมการที่เข้ามาแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับเวลาที่เหลือของกรรมการที่ตนเข้ามาทำหน้าที่แทน
- 3.2 วาระการดำรงตำแหน่ง
 - 3.2.1 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีความต่อเนื่อง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่
 - 3.2.2 กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 6) ครบกำหนดตามวาระ
 - 7) พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - 8) ลาออก

9) ตาย

10) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

4. หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 4.1 พิจารณา ทบทวน นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติในเรื่อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน สนับสนุนให้มีการปฏิบัติ ตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น
- 4.2 สนับสนุน สอดส่องดูแล และส่งเสริมองค์กร พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้เสียให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- 4.3 ติดตาม และทบทวนระบบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- 4.4 ติดตามผลงานตามแผนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

5. การประชุม

- 5.1 จำนวนครั้งการประชุม
 - 5.1.1 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต้องประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยที่สามารถเรียกประชุมเพิ่มเติมกว่านี้ได้ในกรณีที่เห็นว่าสมควร
 - 5.1.2 ในการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะต้องมีการเข้าร่วมในการประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
 - 5.1.3 มติที่ประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุมครบองค์ประชุม ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาหรือลงมติเกี่ยวกับเรื่องนั้น

6. การรายงาน

- 6.1 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการดำเนินงาน (ถ้ามี) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

7. ที่ปรึกษา

- 7.1 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรฉบับแก้ไขครั้งที่ 1 นี้ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561



(นายวิสุทธิ วิทยานกรณ์)
ประธานกรรมการบริษัท

9.กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

1. องค์ประกอบและคุณสมบัติคณะกรรมการบริหาร

- 1.1 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 2 คน และกรรมการบริหารมีจำนวนไม่เกิน 10 คน และอาจประกอบไปด้วยผู้บริหารของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอกอีกจำนวนหนึ่งก็ได้
- 1.2 ประธานกรรมการบริหาร มาจากการแต่งตั้งของคณะกรรมการบริษัท
- 1.3 กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามของกรรมการบริษัทตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 1.4 กรรมการบริหารต้องไม่ประกอบธุรกิจหรือดำเนินกิจการ หรือมีส่วนในการบริหารธุรกิจหรือดำเนินกิจการที่เป็นการแข่งขันกับธุรกิจหรือกิจการของบริษัท

2. วาระการดำรงตำแหน่ง

- 2.1 กรรมการบริหารดำรงตำแหน่งตามวาระที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด คือ 3 ปี หรือไม่เกินวาระการดำรง ตำแหน่งของกรรมการบริหารที่ตนเข้าดำรงตำแหน่งแทนแล้วแต่กรณี
- 2.2 กรรมการบริหารที่ครบวาระการดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

3. อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 3.1 บริหารและดำเนินกิจการงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย หลักเกณฑ์ คู่มือ แผนธุรกิจ และประเมินผลตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด อนุมัติ เห็นชอบหรือมอบหมายไว้
- 3.2 พิจารณากลับกรองแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปีเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 3.3 พิจารณากำหนดทิศทางภาพรวมธุรกิจและกลยุทธ์ในการบริหาร รวมทั้งทบทวน ปรับปรุง แก้ไขให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินงานของบริษัท
- 3.4 พิจารณาและอนุมัติการลงทุน การซื้อ ขายทรัพย์สิน การจัดจ้าง การกู้ยืม เช่าหรือให้เช่าทรัพย์สิน การใช้จ่ายตามตารางอำนาจดำเนินการและวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการยกเลิกสัญญาหรือการดำเนินการดังกล่าว
- 3.5 พิจารณาให้ความเห็นชอบโครงสร้างองค์กรของบริษัทตั้งแต่ระดับบริหารลงมา
- 3.6 พิจารณา แต่งตั้ง หรือมอบหมายให้มีการแต่งตั้งผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการหรือ C-Level
- 3.7 พิจารณาอนุมัติ นโยบาย คู่มือ ระเบียบการปฏิบัติงาน ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ พร้อมส่งเสริมวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ
- 3.8 พิจารณาหลักเกณฑ์การขึ้นเงินเดือนและการจ่ายโบนัสประจำปีให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และนำเสนอคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณา
- 3.9 กำกับดูแลการบริหารงานของผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบาย หลักเกณฑ์ คู่มือ และแผนธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดหรืออนุมัติ
- 3.10 กลับกรองและให้ข้อเสนอแนะเรื่องที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

- 3.11 พิจารณา ดำเนินการ อนุมัติเรื่องอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัททั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติ รายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

4. การรายงาน

คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการบริหารและดำเนินงานต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท

5. บทบาทของประธานกรรมการบริหาร

- 5.1 ในภาวะผู้นำ ดูแลในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริหารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร
- 5.2 พิจารณาเห็นชอบวาระการประชุมตามที่ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ เสนอเพื่อให้วาระการประชุม สอดคล้องกับหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร
- 5.3 กำกับดูแลกรรมการบริหารให้ฝ่ายจัดการนำนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัทไปดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย ของคณะกรรมการบริษัท
- 5.4 ดูแล และส่งเสริมให้กรรมการบริหารยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนิน ธุรกิจของบริษัท

กฎบัตรฉบับแก้ไขครั้งที่ 2 นี้ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ ให้มี ผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 9 สิงหาคม 2562



(นายวิสุทธิ วิทยานกรณ์)

ประธานกรรมการบริษัท

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลรับผิดชอบในการสอบทานงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยรายไตรมาสและประจำปี ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การสอบทานรายการระหว่างกัน การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามเป้าหมายรวมทั้ง การพิจารณาเสนอแต่งตั้งและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2563 ที่ผ่านมาได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 5 ครั้ง และมีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมและจัดให้มีการประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความถูกต้องของงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยรายไตรมาสและประจำปี 2563 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยได้มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหารเพื่อพิจารณาคุณภาพรายงานทางการเงิน นโยบายการบัญชี ประมาณการทางบัญชี รวมทั้งการสอบทานข้อมูลหลักฐานและระบบบัญชี และการประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มีการหารืออย่างเป็นอิสระ และผู้สอบบัญชีสามารถปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระและเที่ยงธรรมภายใต้กรอบมาตรฐานการสอบบัญชี รวมทั้งการพิจารณาคุณภาพของงานสอบบัญชี และเพื่อให้ได้งบการเงินที่น่าเชื่อถือในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินงาน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

2. คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน(Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งจากผลการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีระบบควบคุมภายในในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนโครงสร้าง และงบประมาณของหน่วยงานตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้ดำเนินการตามแผนงานตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และการติดตามการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอนาคต

3. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเหมาะสมและความเพียงพอในการตรวจสอบรายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ

ตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายบริหารว่า หากเป็นรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท หรือที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ต้องนำเสนอให้ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติก่อนการเข้าทำรายการ

4. คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนอำนาจดำเนินการของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานภายในองค์กรเกิดความ คล่องตัว และกระจายอำนาจหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม และปรับปรุงอำนาจดำเนินการตามโครงสร้างองค์กรปัจจุบัน

5. คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และการส่งเสริมให้มีการ กำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดให้มีการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาตรฐานบัญชี และนโยบายต่างๆ ของบริษัท นอกจากนี้ ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต่อต้าน ททุจริตคอร์รัปชัน และมีช่องทางการร้องเรียนที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและจรรยาบรรณ (Whistle Blower) เพื่อ ให้เกิดความโปร่งใส และประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

6. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดอัตราค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ความเป็นอิสระ ความเข้าใจในลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท จึงเสนอแต่งตั้งให้ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2563 โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป



(นายพิชิตศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

25 มีนาคม 2564

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางและนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการ และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และพัฒนารอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร เพื่อก่อให้เกิดความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการดำเนินกิจการของบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2563 ที่ผ่านมาได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 3 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนรายละเอียดของนโยบายและแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กร
2. พิจารณาทบทวนการลงทุนเพื่อประเมินความเสี่ยงสำหรับการลงทุนในโครงการสำคัญ
3. ติดตามการผลการดำเนินงาน การลงทุนของสาขาต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าการลงทุนมีการบริหารความเสี่ยงและการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด
4. พิจารณาทบทวนความเสี่ยงของกลยุทธ์ แผนงานและงบประมาณประจำปี 2563
5. พิจารณาทบทวนปัจจัยความเสี่ยงต่างๆของแผนกลยุทธ์องค์กรเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย สร้างมูลค่าเพิ่มและเติบโตอย่างยั่งยืน
6. แต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยง เพิ่ม 1 คน เพื่อให้เกิดประโยชน์และประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทได้มีการกำหนด และพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นครอบคลุมการดำเนินงานของบริษัทแล้ว รวมทั้งมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอเหมาะสมอย่างต่อเนื่อง



(นางปรารธนา มงคลกุล)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

24 กุมภาพันธ์ 2564

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์การสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ สำหรับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท รวมทั้งพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้เป็นไปอย่างโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรและขอบเขตหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทโดยในปี 2563 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จำนวน 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นกรรมการบริษัท เพื่อการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ และเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ลาออกก่อนครบวาระ ทั้งนี้รวมถึงการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัท แทนผู้บริหารที่ลาออกไป โดยพิจารณาถึงคุณวุฒิ ประสบการณ์ ความรู้ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์การดำเนินธุรกิจของบริษัท และมีความเหมาะสมในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการ ซึ่งในปี 2563 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีผลการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการพิจารณาสรรหาและแต่งตั้งในตำแหน่งต่างๆ ดังต่อไปนี้
 - 1.1 ปี 2563 มีกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 คน โดยกรรมการที่ออกตามวาระดังกล่าวเป็นบุคคลผู้มีความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจึงเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อเห็นชอบการเสนอเลือกตั้งกรรมการที่ครบวาระทั้ง 3 คน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่งและนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา
 - 1.2 สรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสม เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้พิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระจำนวน 1 คน
 - 1.3 สรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสม เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้พิจารณาแต่งตั้งประธานกรรมการบริหาร แทนประธานกรรมการบริหารคนเดิมที่ลาออก
 - 1.4 สรรหาและแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ลาออก
2. พิจารณากลับกรองค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2563 โดยคำนึงถึงความเหมาะสม กับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและมีขนาดใกล้เคียงกัน รวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทและความเจริญเติบโตทางธุรกิจแล้วเสนอต่อที่ประชุม

คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2563 ก่อนนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทน

3. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน และค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2563 โดยการกำหนดค่าตอบแทนดังกล่าว สอดคล้องกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการดำเนินงานของบริษัท และอยู่ในเกณฑ์ที่เปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติทั่วไปในประเภท ขนาด และลักษณะเดียวกัน

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรอบคอบ โปร่งใส เที่ยงธรรม และเป็นอิสระ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เป็นสำคัญ



(นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

18 กุมภาพันธ์ 2564

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อทำหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลกิจการของบริษัทรวมทั้งกำกับและส่งเสริมให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้ส่งเสริมให้บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้หลักนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในปี 2563 ที่ผ่านมาได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จำนวน 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) และการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : “CG Code”) มาปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจ ซึ่งจากผลการดำเนินงานของบริษัทที่มีการดำเนินงานสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ดังกล่าวข้างต้น
2. การดำเนินงานในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิของผู้ถือหุ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีจึงเปิดโอกาสและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธินำเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าและหรือเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการรวมทั้งเสนอคำถามล่วงหน้าสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2563 ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดซึ่งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
3. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการได้ใช้โอกาสประเมินการปฏิบัติหน้าที่ร่วมกันพิจารณา และปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารในรอบปีที่ผ่านมา รวมทั้งเป็นการส่งเสริมสนับสนุนให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยยึดแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อทางสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยมีการปลูกฝังจิตสำนึกในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีคุณธรรม โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัท

(นางสาววนีย์ กมลบุตร)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

26 พฤศจิกายน 2563



บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน)

991 อาคารเอฟเอ็น บีวติ้ง ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250

โทร. 02 300 4951 แฟกซ์ 02 300 4681

www.fnoutlet.com