

## ส่วนที่ 2

### การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

#### 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

##### 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้

- 1) ทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว : จำนวน 500,000,000 บาท ประกอบด้วย  
หุ้นสามัญ จำนวน 1,000,000,000 หุ้น  
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

##### 2) ผู้ถือหุ้น

- (ก) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) วันที่ 15 มีนาคม 2562 ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	314,928,600	31.49
2.	นายวรวิชัย ส่งวัฒนา	128,172,400	12.82
3.	นางสาวชุตินารถ ส่งวัฒนา	105,389,500	10.54
4.	นายสมชัย ส่งวัฒนา	57,400,000	5.74
5.	นายทวีวัตร จุฬางกูร	37,713,100	3.77
6.	นางสาวริ้วา ส่งวัฒนา	34,407,600	3.44
7.	นายโอบมา ส่งวัฒนา	28,700,000	2.87
8.	นางกิริดา ส่งวัฒนา เทเลอร์	24,100,000	2.41
9.	บริษัท ฟรี-พราว จำกัด	23,700,000	2.37
10.	นายณัฐพล จุฬางกูร	20,199,800	2.02

หมายเหตุ : - ผู้ถือหุ้นของบริษัทสามารถแยกได้ 4 กลุ่ม ดังนี้

1. กลุ่มนายปรีชา ส่งวัฒนา ได้แก่ บริษัท คิว แอสเซท จำกัด นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา
2. กลุ่มนายวรวิชัย ส่งวัฒนา ได้แก่ บริษัท ฟรี-พราว จำกัด และนายสมชัย ส่งวัฒนา
3. กลุ่มนายสมชัย ส่งวัฒนา ได้แก่ นายสมชัย ส่งวัฒนา และนางสาวชุตินารถ ส่งวัฒนา
4. กลุ่มนายชนะชัย ส่งวัฒนา ได้แก่ นางกิริดา ส่งวัฒนา เทเลอร์ นางสาวริ้วา ส่งวัฒนา และนายโอบมา ส่งวัฒนา

- (ข) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่เกิดโดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัท คิว แอสเซท จำกัด ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	นางช่อทิพย์ สงวัฒนา วุฒิพงศ์	1,666,666	33.33332
2.	นางสาวนิษณี สงวัฒนา	1,666,666	33.33332
3.	นายเบญจเยี่ยม สงวัฒนา	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 สงวัฒนา	520,000	26.00
3.	นายวราชัย สงวัฒนา	380,000	19.00
4.	นายชนะชัย สงวัฒนา	260,000	13.00
	รวม	2,000,000	100.00

หมายเหตุ : - บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างกัน Shareholder Agreement ในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัท

- (ค) ผู้ถือหุ้นรายสามัญรายย่อย ณ วันที่ 12 มีนาคม 2561  
จำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) มีจำนวน 4,072 ราย คิดเป็นร้อยละ 32.90
- (ง) บริษัทมีข้อจำกัดการถือหุ้นของบุคคลต่างด้าว (Foreign Limit) ไว้ร้อยละ 49 ของทุนชำระแล้ว

### 7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

### 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นกับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไขทางกฎหมาย โดยทางบริษัทคำนึงถึงความจำเป็นและเหมาะสมของปัจจัยอื่นๆ ในอนาคต และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ มติคณะกรรมการของบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ อนึ่ง คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้หากเห็นควรว่ามีความเหมาะสมและไม่กระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ จะต้องรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

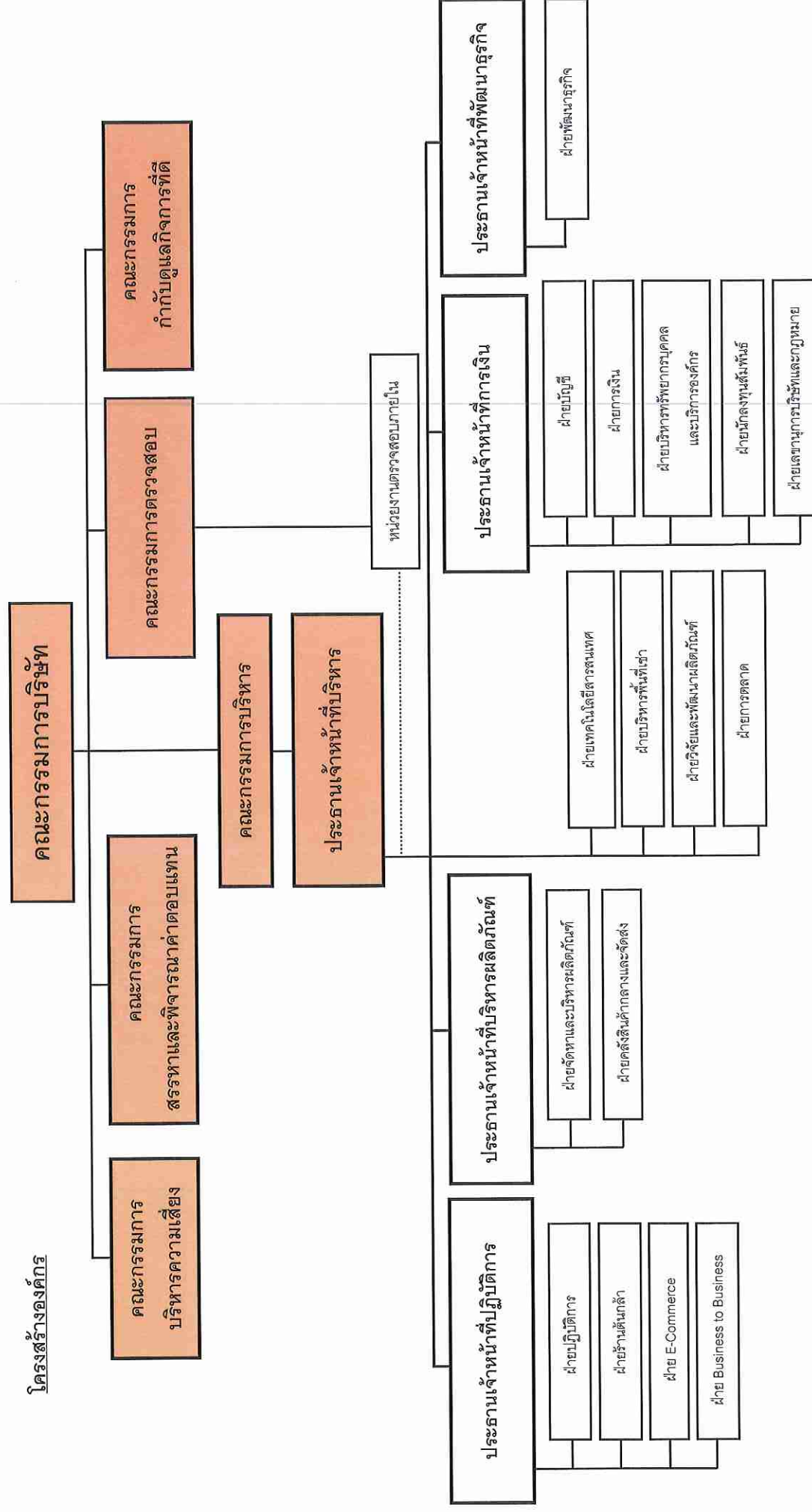
## อัตราการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานแต่ละปี ในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

ปี	กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	เงินปันผล (บาท)	อัตราการจ่ายเงินปันผล ต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)
2559	0.200	0.060	40.41
2560	0.090	0.036	40.42
2561	0.030	0.013*	40.14

หมายเหตุ : \* คณะกรรมการบริษัท มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2562 ในวันที่ 24 เมษายน 2562 เพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผล ประจำปี 2561 ในอัตราหุ้นละ 0.013 บาท ในวันที่ 10 พฤษภาคม 2562

## 8. โครงสร้างการจัดการ

### โครงสร้างองค์กร



หมายเหตุ : - บริษัทแต่งตั้งบริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต จำกัด ผู้เชี่ยวชาญซึ่งเป็นบุคคลภายนอก เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบภายใน ภายใต้หน่วยงานตรวจสอบภายใน

- โครงสร้างองค์กร ประกาศให้มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 9 มกราคม 2562



### 8.1 คณะกรรมการบริษัท (Board of Director)

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 10 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายวิสุทธิ วิทยานกรณ์	ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ
2	นายปรีชา ส่งวัฒนา	รองประธานกรรมการ
3	นายวรชัย ส่งวัฒนา*	กรรมการ
4	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์*	กรรมการ
5	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา*	กรรมการ
6	นายโอบา ส่งวัฒนา	กรรมการ
7	นางปรารถนา มงคลกุล	กรรมการอิสระ
8	นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	กรรมการอิสระ
9	นายวรวัชร ตันตรานนท์	กรรมการอิสระ
10	นางเสาวนีย์ กมลบุตร	กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : \* ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทที่ครบตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้ง

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายวรชัย ส่งวัฒนา หรือนายโอบา ส่งวัฒนา ลงลายมือชื่อร่วมกับนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา หรือ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ คนใดคนหนึ่ง พร้อมประทับตราสำคัญบริษัท  
ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ : -ไม่มี-

โดยมี นางจิราภรณ์ รุ่งศรีทอง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2561 มีมติแต่งตั้ง นางจิราภรณ์ รุ่งศรีทอง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท

#### บทบาทอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษามูลค่าประโยชน์ ของบริษัท และผู้ถือหุ้น
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมาย แนวทาง กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณของ บริษัทตามที่ฝ่ายบริหารจัดทำ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และจัดให้มีการทบทวนเรื่องดังกล่าวเป็นประจำเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร หรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และให้ความเห็นชอบในนโยบายดังกล่าว รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 4) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และนโยบาย โดยจัดให้มีบุคคล หรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ให้เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมดังกล่าว พร้อมทั้งให้มีการทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

- 5) กำหนดนโยบายความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และให้ฝ่ายบริหารรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ จัดให้มีการทบทวนระบบ และประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 6) รับผิดชอบต่อผลประโยชน์ และการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้มีการปฏิบัติงานด้วยความตั้งใจ และความระมัดระวัง ดูแลให้การดำเนินธุรกิจมีความต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนานักงาน และความต่อเนื่องของผู้บริหาร (Succession Plan)
- 7) พิจารณานุมัติรายการที่สำคัญ เช่น โครงการธุรกิจใหม่ การซื้อขายทรัพย์สิน การลงทุน และการดำเนินการใดๆตามกฎหมาย
- 8) พิจารณานุมัติ หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และต้องพิจารณาการทำการรายการที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ เพื่อประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
- 9) เลือกประธานกรรมการบริษัท และรองประธานกรรมการบริษัท
- 10) เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ
- 11) แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใดเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
- 12) แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบและแนวทางที่เกี่ยวข้อง

### การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายชื่อคณะกรรมการ	จำนวนที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนครั้งที่จัดประชุม					
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดี	คณะกรรมการบริหาร
1. นายวิสุทธิ วิทยานุกรณ์	7/7	-	-	-	-	-
2. นายปรีชา ส่งวัฒนา	5/7	-	-	-	-	11/11
3. นายวรราชย์ ส่งวัฒนา	7/7	-	-	-	-	-
4. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	7/7	-	-	-	2/2	11/11
5. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	6/7	-	6/6	-	-	11/11
6. นายโอบา ส่งวัฒนา	5/7	-	-	-	-	-
7. นางปรารถนา มงคลกุล	6/7	-	6/6	1/1	2/2	-
8. นายพูลศักดิ์ ดันสิทธิพันธ์	7/7	8/8	-	1/1	-	-
9. นายวรวัชร ดันตรานนท์	7/7	8/8	-	1/1	-	-
10. นางสาวนีย์ กมลบุตร	7/7	8/8	6/6	-	2/2	-

หมายเหตุ : นางจิราภรณ์ รุ่งศรีทอง ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง ในคราวประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 โดยเข้าร่วมประชุมครบตามจำนวน 7 ครั้ง (7/7)

ในปี 2561 นอกจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยแล้ว ในระหว่างปีบริษัทได้จัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561

### รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น			สัดส่วน (ร้อยละ)
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	เพิ่ม/(ลด) ในปี 2561	
นายวิสุทธิ วิทยานุกรณ์	- ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
นายปรีชา ส่งวัฒนา	- รองประธานกรรมการ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
นายวรราชย์ ส่งวัฒนา	- กรรมการ	134,302,400	128,172,400	(6,130,000)*	12.8172
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	- กรรมการ	23,800	23,800	-	0.0024
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	- กรรมการ	23,800	23,800	-	0.0024
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
นายโอบา ส่งวัฒนา	- กรรมการ	28,700,000	28,700,000	-	2.8700
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
นางปรารถนา มงคลกุล	- กรรมการอิสระ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-



รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น			สัดส่วน (ร้อยละ)
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	เพิ่ม/(ลด) ในปี 2561	
นายพลศักดิ์ ตันสิทธิ์พันธ์	- กรรมการอิสระ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
นายวรวัชร ตันตรานนท์	- กรรมการอิสระ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
นางสาวณีย์ กมลบุตร	- กรรมการอิสระ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

## 8.2 คณะผู้บริหาร (Management Team)

รายชื่อคณะผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายเบญจเยี่ยม สงวัฒนา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ (รักษาการ) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารผลิตภัณฑ์
2.	นายปรีชา สงวัฒนา *	(รักษาการ) ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
3.	นางช่อทิพย์ สงวัฒนา วุฒิพงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาธุรกิจ
4.	นางจิราภรณ์ รุ่งศรีทอง	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
5.	นางกษมา เสวตวิวัฒน์ **	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี

หมายเหตุ: - รายละเอียดประวัติกรรมการ และผู้บริหารปรากฏตามเอกสารแนบ 1

- บริษัทอยู่ระหว่างการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สำหรับการเข้ารับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารผลิตภัณฑ์ โดยหากสรรหาได้แล้ว จะดำเนินการใส่ประวัติของบุคคลดังกล่าวเข้าระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทต่อไป
- นายวรชัย ประยูรพัฒนามาร ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2561

\* นายปรีชา สงวัฒนา ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง (รักษาการ) ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2561 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 8/2561

\*\* นางกษมา เสวตวิวัฒน์ ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2561 และได้ลาออกเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2562

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 1) ควบคุมการดำเนินงานกิจการ 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 จะไม่รวมถึงอำนาจและ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

#### รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น			สัดส่วน (ร้อยละ)
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	เพิ่ม/(ลด) ในปี 2561	
นายเบญจเี่ยม สงวัฒนา	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - (รักษาการ) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารผลิภัณฑ์	23,800	23,800	-	0.0024
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
นายปรีชา สงวัฒนา	- (รักษาการ) ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
นางช่อทิพย์ สงวัฒนา ภูมิพงศ์	- ประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาธุรกิจ	23,800	23,800	-	0.0024
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
นางจิราภรณ์ รุ่งศรีทอง	- ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
นางกษมา เสวตวิวัฒน์	- ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

หมายเหตุ: - นายวรชัย ประยูรพฤตมวร ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2561

- นางกษมา เสวตวิวัฒน์ ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2561 และได้ลาออกเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2562

### 8.3 เลขานุการบริษัท

ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 กำหนดให้คณะกรรมการต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2561 มีมติแต่งตั้งให้ นางจิราภรณ์ รุ่งศรีทอง ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท แทนนายวีระยุทธ บุญญวัต ซึ่งลาออกเมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2560 (รายละเอียดประวัติเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1) โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับบริษัท ตลอดจนเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
- 2) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - (1) ทะเบียนกรรมการ
  - (2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปีของบริษัท
  - (3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

- 3) เก็บรักษารายงานการมีส่วนร่วมได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน
- 4) จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ในระยะเวลาไม่น้อยกว่าห้าปีนับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว

การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้น ให้หมายความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ

- (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) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัทเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณที่กรรมการพึงปฏิบัติ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท
- 9) ดำเนินการจัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ แนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทแก่กรรมการใหม่
- 10) จัดประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท
- 11) สนับสนุนให้มีหลักสูตรอบรม สัมมนาต่างๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และพัฒนากรรมการให้มีทักษะและประสบการณ์ที่จะก่อให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัท คนใหม่ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

#### 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

##### ก. ค่าตอบแทนคณะกรรมการ

##### ● ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 กำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดเป็นค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุมตามตำแหน่ง ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน รายเดือน (บาท/เดือน/คน)	ค่าเบี้ย ประชุม (บาท/ครั้ง)	หมายเหตุ									
1. คณะกรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการบริษัท	45,000 15,000	20,000 20,000	<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 : บริษัทได้กำหนดให้จ่ายค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุมให้แก่กรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระในอัตราค่าตอบแทนข้างต้นด้วย</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 - ประธานกรรมการสรรหาฯ - กรรมการสรรหาฯ	- -	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	-									



ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ได้รับเบี้ยประชุม โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุม					
	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	รวม (บาท)
1. นายวิสุทธิ วิทย์ฐานกรณ์	140,000	-	-	-	-	140,000
2. นายปรีชา ส่องวัฒนา	25,000	-	-	-	-	25,000
3. นายวรราชย์ ส่องวัฒนา	35,000	-	-	-	-	35,000
4. นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิพงศ์	35,000	-	-	-	30,000	65,000
5. นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา	30,000	-	-	-	-	30,000
6. นายโสภา ส่องวัฒนา	25,000	-	-	-	-	25,000
7. นางปรารถนา มงคลกุล	120,000	-	120,000	15,000	30,000	285,000
8. นายพูนศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	140,000	160,000	-	20,000	-	320,000
9. นายวรวัชร ตันตรานนท์	140,000	120,000	-	15,000	-	275,000
10. นางสาวนีย์ กมลบุตร	140,000	120,000	90,000	-	40,000	390,000
รวม	840,000	400,000	210,000	50,000	100,000	1,590,000

● ค่าตอบแทนอื่น

คณะกรรมการบริษัท ได้รับโบนัสประจำปี 2561 จำนวนคนละ 75,000 บาทเท่าๆ กัน รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 750,000 บาท

ข. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2561	
	จำนวน (คน)	บาท
เงินเดือน เบี้ยเลี้ยง และโบนัส	5*	16,954,167
ประกันสังคม	5*	33,750
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	4	465,376
รวม	6	17,453,293

หมายเหตุ :- บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2559 ซึ่งบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด

- ไม่รวมค่าตอบแทนผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี

\* รวมจำนวนของผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี 2561



## 8.5 จำนวนบุคลากร

จำนวนพนักงานแบ่งตามฝ่ายงาน และสาขา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มี ดังนี้

ประเภท/ฝ่าย/แผนก	จำนวนคน (คน)
	ปี 2561
ผู้บริหาร	4
พนักงาน สำนักงานพระราม 9	
- ฝ่ายพัฒนารุขกิจค้าปลีก (บริหารร้านค้าเช่า)	2
- ฝ่ายร้านต้นกล้า	6
- ฝ่ายวิจัยและพัฒนาการออกแบบ	6
- ฝ่ายบริหารสินค้า	33
- ฝ่ายคลังสินค้าและจัดส่ง	3
- ฝ่ายตกแต่งร้านค้า	7
- ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล	6
- ฝ่ายบริการองค์กร	14
- ฝ่ายวางแผนกลยุทธ์	1
- ฝ่ายการตลาดและโปรโมชั่นค้าปลีก	7
- ฝ่ายบริหารโครงการ	5
- ฝ่ายบัญชี	13
- ฝ่ายการเงิน	6
- ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	7
- ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์	1
- ฝ่ายเลขานุการบริษัทและฝ่ายกฎหมาย	4
- ฝ่ายพัฒนารุขกิจ	1
- ฝ่ายตรวจสอบภายใน	1
- สำนักประธาน	3
รวมผู้บริหารและพนักงานสำนักงานสำนักงานพระราม 9	130

ประเภท/ฝ่าย/แผนก	จำนวนคน (คน)
	ปี 2561
พนักงานสาขาและทีมขาย	
- ฝ่ายขายโครงการ	1
- ฝ่ายซี-คอมเมอร์ซ	6
- ฝ่ายปฏิบัติการ	5
- สาขาเพชรบุรี	56
- สาขากาญจนบุรี	29
- สาขาพัตยา	30
- สาขาปากช่อง	47
- สาขาสิงห์บุรี	44

ประเภท/ฝ่าย/แผนก	จำนวนคน (คน)
	ปี 2561
- สาขาหัวหิน	66
- สาขาศรีราชา	44
- สาขาพระนครศรีอยุธยา	55
- สาขาหาดใหญ่	24
- สาขาฉะเชิงเทรา	40
- สาขาระยอง	44
- สาขาไดอาน่าหาดใหญ่	1
รวมพนักงานสาขาและทีมขาย	492
รวมทั้งสิ้น	622

หมายเหตุ : อัตรากำลังคนสำนักงานใหญ่+สาขา ไม่รวมอัตราคนลาออกระหว่างปี

## 8.6 ค่าตอบแทนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีค่าตอบแทนบุคลากรทั้งหมด ดังนี้

ค่าตอบแทนบุคลากร (หน่วย : บาท)	ปี 2561
เงินเดือน เบี้ยเลี้ยง และโบนัส*	139,913,899
ประกันสังคม	4,161,317
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,070,135
รวม	146,145,351

หมายเหตุ : \*ไม่รวมผู้บริหาร

## 8.7 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญใน 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

## 8.8 นโยบายพัฒนาบุคลากร

ในปี 2561 บริษัท ได้ให้ความสำคัญ กับบุคลากร ในการเพิ่มทักษะและองค์ความรู้ให้กับพนักงาน เพื่อมุ่งเน้นให้ปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมในเรื่องความสามารถหลัก (Core Competencies) ความสามารถทางการบริหาร (Management Competencies) และความสามารถในงาน (Functional Competencies) รวมทั้งมุ่งเน้นเพื่อให้พนักงานได้มีความก้าวหน้าในสายงานด้วย โดยได้มีการดำเนินการ ดังนี้

1. ปรับปรุงโครงสร้างองค์กรของบริษัทให้เกิดความเหมาะสมในการบริหารงานมากยิ่งขึ้น
2. จัดอบรมหลักสูตรภายใน รวมทั้งสิ้น 11 หลักสูตร เช่น หัวใจบริการ FN ความรู้เกี่ยวกับสินค้าทักษะภาวะการเป็นผู้นำ การจัดทำ KPI การจัดทำ Action Plan เป็นต้น รวมทั้งได้มีหลักสูตรเพื่อเป็นการสร้างวินัยให้กับพนักงาน และ เป็นการสร้างความปลอดภัยในการทำงาน เช่น หลักสูตร 5ส. FN Good Place Safety เป็นต้น ซึ่งพนักงานในสำนักงานใหญ่และพนักงานสาขามากกว่าร้อยละ 80 ได้รับการอบรมหลักสูตรภายใน เฉลี่ยไม่น้อยกว่า 6 ชั่วโมง

3. จัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรมหลักสูตรกับหน่วยงานภายนอก รวมทั้งสิ้น 15 หลักสูตร เพื่อเพิ่มทักษะและความสามารถในการทำงาน เช่น หลักสูตรเพิ่มรายได้ 10 เท่าด้วย Facebook Marketing หลักสูตรกฎหมายแรงงานน่ารู้ กลยุทธ์ขยายธุรกิจ สู้ตลาดออนไลน์ เป็นต้น

4. จัดอบรมเพื่อสร้าง The Trainer ประจำสาขา เพื่อเป็นวิทยากร ในการอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับสินค้า และ ความสามารถหลักที่พนักงานพึงมี เช่น เรื่องการให้บริการ เป็นต้น

5. จัดทำคู่มือหลักสูตรต่างๆ และสื่อการสอน โดยบันทึกในรูปแบบไฟล์ และจัดเก็บไว้ใน file server เพื่อให้พนักงานได้สามารถเข้าไปทบทวนองค์ความรู้ และเพื่อใช้เป็นสื่อการสอนให้กับพนักงานใหม่

6. จัดทำหลักสูตร เพื่อให้พนักงาน ได้มีความก้าวหน้าในสายอาชีพ รวมทั้งได้มีการดำเนินการ โดยมีพนักงานที่ทดสอบผ่านทั้งด้านความรู้ ความสามารถ และทัศนคติและสามารถเลื่อนตำแหน่งได้

7. จัดกิจกรรมเพื่อเป็นการถ่ายทอดองค์ความรู้ รวมทั้งการสื่อสารนโยบาย ในรูปแบบต่างๆ อาทิเช่น การจัดประชุมเพื่อแนะนำสินค้าใหม่ การจัดกิจกรรม Sale-in การจัดประชุมสัมมนาแลกเปลี่ยนความคิดเห็น เป็นต้น รวมทั้งการจัดกิจกรรม Townhall เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้บริหารกับพนักงาน เพื่อให้ได้รับทราบนโยบายการดำเนินงานของบริษัท และเป็นการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างผู้บริหารกับพนักงาน และพนักงานกับพนักงาน

8. จัดกิจกรรมเพื่อเป็นการสร้างเสริมขวัญและกำลังใจพนักงาน โดยจัดให้มีกิจกรรมภายใน เช่น งานทำบุญประจำปี งานทำบุญทางด้านศาสนา งานประจำปี เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับการส่งเสริมให้พนักงานได้มีพัฒนาการทางด้านร่างกายและสุขภาพร่างกายแข็งแรง โดยการจัดกิจกรรมให้พนักงานได้มีการออกกำลังกายอย่างสม่ำเสมอ ได้แก่ จัดให้มีการฝึกซ้อมกีฬาฟุตบอล โยคะ แอโรบิก และกีฬาอื่นๆ รวมทั้งได้จัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีสำหรับพนักงาน โดยมีการจัดโปรแกรมการตรวจสุขภาพที่เหมาะสม พร้อมทั้งอำนวยความสะดวกให้พนักงานโดยให้สถานพยาบาลมาให้บริการตรวจสุขภาพถึงอาคารสำนักงานของบริษัท และตามสาขาต่างๆ ของบริษัท ด้วย

## 9. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

### 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้หลักธรรมาภิบาล กว้างขวาง และข้อปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้พิจารณาการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาใช้เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการดำเนินธุรกิจบริษัท ซึ่งคณะกรรมการจะทบทวนและปรับปรุงทุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงการให้ความสำคัญในการนำไปปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกภาคส่วนอย่างเป็นธรรมเท่าเทียมกัน มีความโปร่งใส และเสนอข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อทำหน้าที่ดูแลระบบการตรวจสอบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ควบคู่ไปกับการส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงานปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนมั่นใจว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเชื่อมั่นว่าบริษัทเจริญเติบโตต่อไปอย่างยั่งยืน

บริษัทได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ ช่องทางการแจ้งเบาะแสการทุจริต รวมถึงนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อสร้างความเข้าใจที่ดี และส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้น และผู้มีส่วนได้เสียรวมทั้งการสื่อสารและเผยแพร่สำหรับการปฐมนิเทศกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใหม่

คณะกรรมการบริษัทยังคงมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่ดีอย่างเคร่งครัด รวมถึงพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมความพร้อมให้บริษัทก้าวไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล โดยเฉพาะในภูมิภาคอาเซียน ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายในการสร้าง ความมั่นคง และความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนให้กับองค์กร ผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยมุ่งเน้นการรักษา มาตรฐานและการพัฒนาการกำกับดูแล รวมถึงส่งเสริมให้การกำกับดูแลที่ดีให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กรโดยผ่านกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

- มีการจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ให้พนักงานได้อ่านและลงนามว่าจะปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งได้มีการดำเนินการมาตั้งแต่ปี 2559 รวมถึงเมื่อมีพนักงานเข้าใหม่ก็จะได้ส่งมอบคู่มือดังกล่าวให้พนักงานได้อ่านและทำความเข้าใจและลงนามเพื่อลงนามว่าจะปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท
- การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เพื่อให้ข้อแนะนำและให้เข้าใจวัฒนธรรมองค์กร รวมถึงเข้าใจการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจขององค์กร รวมถึงเจตนารมณ์ของนโยบายการต่อต้านการทุจริตของบริษัท
- จัดอบรมให้ความรู้ เรื่อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายต่อต้านการทุจริต เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายต่อต้านการทุจริตของบริษัท รวมถึง เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานสามารถนำไปใช้และปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้อง และนำพาองค์กรไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน



ในปี 2561 บริษัทได้ผลประเมินในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีและรางวัลต่างๆ ดังนี้

- ได้รับผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies – CGR) ประจำปี 2561 ในระดับดีมาก (Very Good) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ได้คะแนนประเมินระหว่าง 80-89 คะแนนจากผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

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 และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง
2. สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการได้รับส่วนแบ่งในผลกำไร/เงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งสิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมในการรับซื้อหุ้นคืนโดยบริษัท
3. สิทธิในการมอบฉันทะ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถร่วมประชุมมอบฉันทะได้ตามแบบที่กำหนด โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ และอำนวยความสะดวกให้ผู้มอบฉันทะสามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระซึ่งจะเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ตามเจตนารมณ์ของผู้มอบฉันทะ ทั้งนี้ บริษัทได้แนบรายละเอียดกรรมการอิสระดังกล่าวพร้อมหนังสือมอบฉันทะในหนังสือนัดประชุมและโดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท
4. สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม และลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ วาระใดที่ผู้ถือหุ้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษ นอกจากนี้ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และซักถามในที่ประชุม และให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ
5. สิทธิในการร่วมตัดสินใจเรื่องสำคัญต่างๆ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกเหนือจากที่ได้มอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัทบริหารงาน เช่น การรับรองรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งก่อน การอนุมัติงบการเงินประจำปี การพิจารณาจัดสรรกำไรและการจ่าย/งดจ่ายเงินปันผล การเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ การกำหนดค่าตอบแทนเบี้ยประชุม โบนัส/บำเหน็จ และสิทธิประโยชน์อื่น ๆ ของคณะกรรมการบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และค่าสอบบัญชี รวมทั้งการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ
6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทจัดให้มีผู้ตรวจสอบอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท และ/หรือตัวแทนสถาบันทำหน้าที่ ตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้น นับองค์ประชุม นับคะแนนเสียงตรวจสอบผลของมติ และผลของการลงคะแนนเสียงเพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท
7. บริษัทไม่ได้เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

8. บริษัทได้อำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทกำหนดสถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้โดยง่าย

#### **สิทธิในการได้รับข้อมูลของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น**

1. บริษัทได้จัดทำหนังสือนัดประชุมพร้อมรายละเอียดในแต่ละวาระ โดยแต่ละวาระที่เสนอในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้แสดงความเห็นไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งหลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการเข้าร่วมประชุม โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นและได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม

2. สิทธิในการรับทราบข้อมูล รายละเอียดในวาระเลือกตั้งกรรมการ โดยหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นได้ระบุชื่อพร้อมแนบประวัติย่อของกรรมการแต่ละคนที่จะเสนอเลือกตั้ง ประเภทของกรรมการที่เสนอข้อมูลการเข้าร่วมประชุม ในปีที่ผ่านมา วัน เดือน ปี ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ซึ่งบริษัทเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง

3. สิทธิในการรับทราบข้อมูล รายละเอียดในวาระเลือกตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบ โดยในหนังสือนัดประชุม ได้กำหนดรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสิทธิภาพความสามารถของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และค่าบริการของผู้สอบบัญชีที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน

4. สิทธิในการได้รับแจ้งขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนนในมติ การให้บัตรลงคะแนนเสียง และการนับคะแนนของแต่ละวาระก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน

5. เพื่อความโปร่งใส และตรวจสอบได้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจะใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม และเพื่อเพิ่มความรวดเร็ว และแม่นยำ บริษัทได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการลงคะแนน และลงมติของผู้ถือหุ้น

6. สิทธิในการได้รับทราบมติคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายละเอียดการประชุม วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม และมีสิทธิในการรับเงินปันผล และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7. ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นตามวาระพร้อมทั้งมติที่ประชุมและจำนวนเสียง ที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง และนำเสนอรายงานการประชุมฉบับเต็มภายใน 14 วัน นับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งความคิดเห็นและซักถามจากผู้ถือหุ้นในที่ประชุม

#### **สิทธิในการเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท**

บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อคณะกรรมการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือนก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่ละปี ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ซึ่งได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

ในปี 2561 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อคณะกรรมการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทล่วงหน้า โดยได้เปิดเผยช่องทางและวิธีการ เผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 25 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561

**สิทธิในการเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย**

1. บริษัทส่งเสริม และสนับสนุนให้ ประธานคณะกรรมการ กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งเพื่อพบปะและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น
2. บริษัทส่งเสริม และสนับสนุนให้ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกคน เข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งเพื่อตอบคำถามผู้ถือหุ้นในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการชุดย่อย

**หมวดที่ 2 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholder)**

บริษัทได้ตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายนอกซึ่งประกอบด้วย ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ สังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง ผู้มีส่วนได้เสียภายในซึ่งประกอบด้วย 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 มุ่งมั่นสร้างความเจริญเติบโตและผลตอบแทนที่มั่นคงให้กับผู้ถือหุ้น อย่างต่อเนื่องในระยะยาว

**ลูกค้า :** บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้ลูกค้า โดยพัฒนาคุณภาพสินค้า ผลิตภัณฑ์ และบริการที่มีคุณภาพและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการคัดสรรวัตถุดิบ และกระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐาน เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้รับสินค้า ผลิตภัณฑ์ และบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และเพิ่มช่องทางในการร้องเรียนให้กับลูกค้า ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทโดยบริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้าที่ร้องเรียนอย่างเป็นความลับ และหากข้อร้องเรียนดังกล่าว มีนัยสำคัญก็จะนำเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัทเพื่อหาแนวทางดำเนินการต่อไป

**คู่ค้า :** บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรมและผลประโยชน์ร่วมกัน ซึ่งกระบวนการคัดเลือกคู่ค้ามีการกำหนดขั้นตอน วิธีปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าไว้อย่างชัดเจน เป็นไปอย่างยุติธรรม และโปร่งใส โดยคำนึงถึงชื่อเสียง มาตรฐาน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดทำสัญญาที่มีเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม และไม่ขัดต่อกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะไม่รับเงิน ทรัพย์สิน ผลประโยชน์อื่นใดที่มีขอบจาก คู่ค้า และไม่สนับสนุนคู่ค้าที่ประพฤติมิชอบ มีความเกี่ยวข้องในการทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีการละเมิดสิทธิมนุษยชน

**คู่แข่ง :** บริษัทดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยคำนึงถึงหลักกฎหมายแข่งขันทางการค้า และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจไม่กระทำการทุจริต ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง แสวงหาข้อมูลความลับทางการค้า ของคู่แข่งด้วยวิธีอันมิชอบทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่งไม่ว่ากรณีใดๆ รวมถึง ไม่กระทำการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

**เจ้าหน้าที่ :** บริษัทปฏิบัติตามเจ้าหน้าที่ทุกรายอย่างเสมอภาค และเป็นธรรมโดยจะปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อตกลงและสัญญาอย่างเคร่งครัดบริหารเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงินของบริษัท และความสามารถในการชำระหนี้อย่างครบถ้วนและตรงตามระยะเวลาที่กำหนด กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไข ข้อตกลง และเหตุการณ์ที่กระทบต่อสถานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ โดยอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบเพื่อหาแนวทางหรือวิธีการแก้ไขปัญหาาร่วมกัน

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

**พนักงาน :** บริษัทยึดถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัท เพราะเป็นส่วนหนึ่งในการนำพาบริษัทสู่ความสำเร็จบริษัทยังให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทจะปฏิบัติตามพนักงานทุกระดับชั้น ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนด้วยความเสมอภาคเท่าเทียมกันไม่แบ่งแยกด้วยเหตุแห่งความหลากหลายทางเชื้อชาติ ศาสนา เพศ และวัฒนธรรม ปราศจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน อีกทั้งบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน มีการจ้างงานที่เป็นธรรม จัดทำสัญญาจ้างแรงงานที่มีเงื่อนไขที่เป็นธรรม มีโครงสร้างผลตอบแทนที่สอดคล้องกับ ความรู้ความสามารถ และหน้าที่ความรับผิดชอบในตำแหน่งงาน และมีระบบการจ่ายค่าจ้าง ค่าตอบแทน และผลประโยชน์พนักงานอย่างเหมาะสม จัดหาสวัสดิการที่ดีและเหมาะสมกับสถานะของบริษัทแก่ผู้บริหาร และพนักงาน ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขอนามัย และทรัพย์สิน อนุญาตให้ผลงาน การโอนย้ายตามความเหมาะสมและจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างพนักงานกับผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งสนับสนุนกระบวนการพัฒนา และเพิ่มพูนทักษะความรู้ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมตามตำแหน่งงานทั้งภายใน และภายนอกบริษัทตามความจำเป็นและเหมาะสมเพื่อเป็นการพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน พนักงานทุกระดับจะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน และไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงานคนใดคนหนึ่งโดยใช้ความสัมพันธ์ส่วนตัว

**ภาครัฐ :** บริษัทยึดมั่นสนับสนุนการดำเนินงานภาครัฐ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายของหน่วยงานกำกับ ควบคู่ไปกับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือ ในกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ เพื่อร่วมเสริมสร้างความมั่นคง และเจริญเติบโตให้กับประเทศชาติ รวมทั้งการให้ความสำคัญเรื่องของทรัพย์สินทางปัญญา หรืองานอันมีลิขสิทธิ์โดยบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมาย หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สิน จะไม่ดำเนินการ หรือสนับสนุนการดำเนินการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร ความลับทางการค้า เครื่องหมายการค้า ข้อมูล ชื่อทางการค้าและสิ่งบ่งชี้ทางภูมิศาสตร์ และทรัพย์สินทางปัญญาทุกประเภท โดยกำหนดนโยบายให้กรรมการผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าวข้างต้น เพื่อให้การดำเนินงานทางธุรกิจที่โปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ นอกจากนี้บริษัทจะไม่ทำธุรกิจหรือดำเนินกิจการร่วมกับนิติบุคคล หรือบุคคลที่กระทำการละเมิดต่อทรัพย์สินทางปัญญาทุกประเภท



### หมวดที่: 3 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยสารสนเทศ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการเปิดเผยสารสนเทศที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้เกี่ยวข้อง ตลอดจนผู้ที่ให้ความสนใจ ได้รับทราบรายละเอียดข้อมูลอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นเปิดเผยสารสนเทศตามรอบระยะเวลาบัญชี และตามเหตุการณ์ทั้งฉบับภาษาไทย และฉบับภาษาอังกฤษ ดังนี้

1. เอกสารสำคัญของบริษัทนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ หนังสือรับรองข้อบังคับบริษัท 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 ภายในกรอบที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ทั้งนี้ คำตอบแทนดังกล่าวคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน จะเป็นทำหน้าที่พิจารณาและกลั่นกรองก่อนนำเสนอคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน

5. รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน กรณีที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารครั้งแรก หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย เลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่จัดเตรียมแบบรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่กรรมการจัดทำและส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงานดังกล่าว

6. ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับปรุงข้อมูลอยู่ตลอดเวลาเพื่อให้ตรงกับสถานการณ์ปัจจุบันบริษัท และได้เผยแพร่ข้อมูลสำคัญผ่านช่องทางการสื่อสารผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ บริษัทมีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ อีเมล [ir@fnoutlet.com](mailto:ir@fnoutlet.com) ซึ่งในปี 2561 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 ของ ดลท. เพื่อให้ให้นักลงทุนได้ซักถามแนวทางการดำเนินงานและกลยุทธ์ของบริษัท



**หมวดที่ 4 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)**

คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นมีหน้าที่สำคัญในการกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย และตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญของบริษัท ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ที่วางไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมถึงประเมินผลการดำเนินงานของกิจการเทียบกับแผนงานที่วางไว้ ดังนั้น คณะกรรมการจึงประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายซึ่งสามารถนำประสบการณ์ที่มีมาพัฒนาและกำหนดแผนนโยบายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

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

**โครงสร้างคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้โครงสร้างคณะกรรมการมีคุณสมบัติที่หลากหลายทั้งในด้านเพศ ทักษะ ประสบการณ์และความสามารถที่เป็นประโยชน์และเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทประกอบด้วยกรรมการ 10 คน เป็นกรรมการอิสระ 5 คน คิดเป็นอัตราส่วนเท่ากับ 1 ใน 2 ของกรรมการทั้งหมด เพื่อเป็นการถ่วงดุลคณะกรรมการ โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ตามข้อ 17 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (ฉบับประมวล) โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทชุดย่อยทั้ง 5 ชุด อันประกอบด้วยองค์ประกอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง องค์ประชุม และขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเปิดเผยผ่านเว็บไซต์ของบริษัทแยกไว้ต่างหาก (ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 8 โครงสร้างการจัดการ)

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ณ ขณะที่จะลงมติในที่ประชุม ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด รวมถึงกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระเพิ่มเติม ว่าด้วยวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ ดังนี้

**จำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการ**

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

### จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดถือและปฏิบัติ โดยถือเป็นการกระทำความรับผิดชอบร่วมกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท ตลอดจนสร้างความน่าเชื่อถือในการดำเนินกิจการอื่นจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

### นโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเริ่มจากกระบวนการ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การติดตามและควบคุมความเสี่ยง ตลอดจนการสร้างมาตรฐานความเสี่ยง เพื่อป้องกันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ

### แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณากำหนดอัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการ และผู้บริหาร เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง จะพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการจากสถานะทางการเงินของบริษัท ขอบเขตภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ หรือผู้บริหารแต่ละคน เพื่อให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถให้ปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทได้ และสามารถเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ซึ่งกรรมการของบริษัททุกคนเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัท และพร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระและปรับปรุงตัวเองให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวังและรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน นอกจากนี้ กรรมการบริษัททุกคนยังอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่และเพียงพอ รวมทั้งถือปฏิบัติในการเข้าประชุมคณะกรรมการ ยกเว้นกรณีที่มีเหตุผลจำเป็น

### แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง จึงได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหาร และนโยบายสืบทอดตำแหน่ง โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ซึ่งจะพิจารณาจากความรู้และความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์และจริยธรรม ดังนี้

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

**หมวดที่ 5 การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง (Internal Control and Risk Management)****การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน**

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในจึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ดำเนินการกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การทบทวนความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การวิเคราะห์ และบริหารจัดการการควบคุมภายใน รวมถึงการพัฒนางานระบบงานด้านตรวจสอบภายในและการบริหารงานควบคุมภายใน และงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับบริษัท ตลอดจนกำกับมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือประพฤตินิষอบ เพื่อให้กิจการของบริษัทสามารถดำเนินการไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำหน้าที่เป็นหน่วยงานสนับสนุนให้บริษัทมีการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีกลไกการตรวจสอบ และถ่วงดุลโดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่ามีความเป็นอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบ และประเมินประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

**การบริหารจัดการความเสี่ยง**

บริษัทให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินธุรกิจไม่ว่าจะเกิดจากปัจจัยภายในหรือปัจจัยภายนอก เนื่องจากเป็นกลไกสำคัญที่นำพาให้บริษัทบรรลุเป้าหมาย และพันธกิจ ตามกลยุทธ์ ที่ได้กำหนดไว้ด้วยเหตุผลดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมาย กำหนดนโยบาย มาตรการการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นยึดถือปฏิบัติ ประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไม่ว่าจะเป็น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศความเสี่ยงด้านการเมืองและภัยพิบัติทางธรรมชาติ แล้วรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อหาแนวทาง และวิธีการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพต่อไป

**หมวดที่ 6 การป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Avoidance in Conflicts of Interest)**

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

**หมวดที่ 7 จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณ (Code of Conduct)**

การปฏิบัติตามมาตรฐานด้านจริยธรรมสูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่น นับเป็นสิ่งสำคัญในการเสริมสร้างภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้มีข้อพึงปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ (Code of conduct) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ยึดมั่นเป็นแนวทางปฏิบัติด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์ สุจริต รักษาความลับ คุณธรรมในวิชาชีพ และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎเกณฑ์ต่างๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความไว้วางใจแก่ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและผู้ที่เกี่ยวข้อง

## 9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทมี 5 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Committee) และคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ซึ่งได้ระบุไว้ใน โครงสร้างองค์กร หัวข้อที่ 8 เรื่องโครงสร้างการจัดการ ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 ได้ทบทวนและมีมติอนุมัติขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ดังนี้

### 1. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 3 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายพลศักดิ์ ดันลธิพันธ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
2.	นายวรวัชร ดันตรานนท์	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
3.	นางสาวนีย์ กมลบุตร	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : - กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คือ นางสาวนีย์ กมลบุตร จบการศึกษาระดับปริญญาตรีรัฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และระดับปริญญาโทรัฐศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ โดยปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทมหาชน 3 แห่งได้แก่ บมจ.คาราบาว กรุ๊ป บมจ.โกลว์ พลังงาน และ บมจ. ที.เค.เอส เทคโนโลยี

- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ คือ นางจิราภรณ์ รุ่งศรีทอง

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

- 1) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทรวมทั้งนโยบายกฎระเบียบของบริษัท
- 2) สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะซึ่งรวมถึงการจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเพียงพอและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันและหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3) ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้สอดคล้องทัดเทียมกับข้อกำหนดของมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีภายนอกรวมทั้งประเมินความเป็นอิสระความสามารถ และประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีภายนอกที่ได้รับการแต่งตั้งนั้นรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) ประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกเพื่อให้การสอบบัญชีดำเนินการได้อย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม
- 6) พิจารณาและสอบทานข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจในความสมเหตุสมผลของรายการลักษณะดังกล่าวและเพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท





- 7) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิผลตามวิธีการและมาตรฐานสากล
- 8) สอบทานและอนุมัติกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และแผนงานการตรวจสอบภายในแนวทางการตรวจสอบรวมทั้งการประเมินผลการตรวจสอบ การดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทตามวิธีการ และมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
- 9) กำกับดูแลให้ระบบงานเชิงป้องกัน เพื่อลด หรือระงับความสูญเสียและความสูญเปล่าของทรัพยากรประเภทต่างๆ ของบริษัทเพื่อประโยชน์ และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของหน่วยงานของบริษัทให้สูงขึ้น
- 10) สอบทานระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัทและเสนอแนะการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ
- 11) สอบทานความเหมาะสมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในการจัดทำรายงานการเงิน และการบริหารความเสี่ยงเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงให้ทันสมัย และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอยู่เสมอ
- 12) สอบทานระบบการตรวจสอบการทุจริตภายในองค์กร
- 13) พิจารณานุมัติงบประมาณและอัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 14) แต่งตั้งถอดถอนโยกย้ายหรือเลิกจ้างผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 15) ให้คณะกรรมการตรวจสอบ โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเพื่อแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระเมื่อเห็นว่าจำเป็นโดยให้เป็นค่าใช้จ่ายของบริษัททั้งนี้การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบวิธีและข้อกำหนดว่าด้วยเรื่องนี้ของบริษัท
- 16) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการของบริษัทจะมอบหมาย และในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียกสั่งการให้ฝ่ายจัดการหัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- 17) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปีตามวิธีการที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดทั้งนี้ให้รายงานผลการประเมินดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัททราบด้วย

#### วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่กรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ครบตามวาระ
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
- ตาย
- ลาออก
- ถูกถอดถอน ตามกฎหมาย

- ต้องโทษจำคุกตามคำพิพากษาถึงที่สุด หรือคำสั่งที่ชอด้วยกฎหมายให้จำคุก เว้นแต่ในความผิดที่กระทำด้วยความประมาท หรือความผิดลหุโทษ
- เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ
- เป็นบุคคลล้มละลาย
- กรณีที่กรรมการตรวจสอบประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ ควรแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้า อย่างน้อย 1 เดือน พร้อมระบุเหตุผลเพื่อที่คณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออกและดำเนินการแจ้งต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## 2. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

รายนามคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 4 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายปรีชา ส่งวัฒนา	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	กรรมการบริหาร
3.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	กรรมการบริหาร
4.	นางจิราภรณ์ รุ่งศรีทอง	กรรมการบริหาร

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 1) บริหารและดำเนินกิจการงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย หลักเกณฑ์ คู่มือ แผนธุรกิจ และประเมินผลตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด อนุมัติ เห็นชอบหรือมอบหมายไว้
- 2) พิจารณากลับกรองแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปีเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 3) พิจารณากำหนดทิศทางการรวมธุรกิจและกลยุทธ์ในการบริหาร รวมทั้งทบทวน ปรับปรุง แก้ไขให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินงานของบริษัท
- 4) พิจารณาและอนุมัติการลงทุน การซื้อ ขายทรัพย์สิน การจัดจ้าง การกู้ยืม เช่าหรือให้เช่าทรัพย์สิน การใช้จ่ายตามตารางอำนาจดำเนินการและวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการยกเลิกสัญญาหรือการดำเนินการดังกล่าว
- 5) พิจารณาให้ความเห็นชอบโครงสร้างองค์กรของบริษัทตั้งแต่ระดับบริหารลงมา
- 6) พิจารณา แต่งตั้ง หรือมอบหมายให้มีการแต่งตั้งผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการหรือ C-Level
- 7) พิจารณาอนุมัติ นโยบาย คู่มือ ระเบียบการปฏิบัติงาน ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ พร้อมส่งเสริมนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ
- 8) พิจารณาหลักเกณฑ์การขึ้นเงินเดือนและการจ่ายโบนัสประจำปีให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และนำเสนอคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณา
- 9) กำกับดูแลการบริหารงานของผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบาย หลักเกณฑ์ คู่มือ และแผนธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดหรืออนุมัติ
- 10) กลับกรองและให้ข้อเสนอแนะเรื่องที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 11) พิจารณา ดำเนินการ อนุมัติเรื่องอื่นใดตามที่ได้รับการมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร

- 1) กรรมการบริหารดำรงตำแหน่งตามวาระที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด คือ 3 ปี หรือไม่เกินวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารที่ตนเข้าดำรงตำแหน่งแทนแล้วแต่กรณี
- 2) กรรมการบริหารที่ครบวาระการดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

### 3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

รายนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 3 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2.	นายวรวัชร ตันตรานนท์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3.	นางปรารถนา มงคลกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- 1) พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ สำหรับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท รวมทั้งพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแล้วแต่กรณี
- 2) พิจารณาประเมินผลงานและปรับค่าตอบแทนประจำปีและค่าตอบแทนระยะยาว (Long Term Incentive) ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 3) พิจารณาลักษณะการปรับขึ้นเงินเดือนและและการจ่ายโบนัสประจำปีให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

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

#### 4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

รายนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 3 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางปรารถนา มงคลกุล	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2.	นายเบญจเยี่ยม สงวัฒนา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	นางสาวนีย์ กมลบุตร	กรรมการบริหารความเสี่ยง

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 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 กรรมการบริหารความเสี่ยงจะพ้นตำแหน่งเมื่อลาออก ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ลาออก โดยให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งทดแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งตนแทนเท่านั้น

#### 5. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Committee)

รายนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 3 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางสาวนีย์ กมลบุตร	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2.	นางปรารถนา มงคลกุล	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3.	นางช่อทิพย์ สงวัฒนา วุฒิพงศ์	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 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 และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีความต่อเนื่อง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่
- 2) กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - ครบกำหนดตามวาระ
  - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
  - ลาออก
  - ตาย
  - คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

**9.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน คณะกรรมการบริษัท จึงได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง สำหรับแบบประเมินคณะกรรมการ ประกอบไปด้วยหัวข้อ โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ การประชุมของคณะกรรมการ และบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อกรรมการ และแบบประเมินเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบไปด้วย หมวดการวัดผลการปฏิบัติงาน และหมวดการพัฒนา โดยในปี 2561 มีผลการประเมินเฉลี่ย ดังนี้

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

หมายเหตุ : ผลการประเมิน ใช้วิธีการให้คะแนน โดยความหมายของการให้คะแนนมีดังนี้

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

#### 9.4 การสรรหาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร

บุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความสัมพันธ์กับตาม มาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (ฉบับประมวล) และต้องไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหาร ต้องไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ย้อนหลัง ก่อนวันยื่นคำขออนุญาตฯ รวมทั้งไม่มีประวัติถูกพิพากษาถึงที่สุดให้เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ตลอดจนหนังสือเวียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องที่อยู่ระหว่างตัดสินโดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยองค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการชุดต่างๆ และผู้บริหาร ดังนี้

##### 9.4.1 องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริษัท

- 1) บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร กรรมการของบริษัทจะต้องมีความสัมพันธ์ตามที่กฎหมายกำหนด
- 2) ให้มีกรรมการอิสระที่มีความสัมพันธ์เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานที่กำหนด โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 3) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - ก. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - ข. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลเดียวเป็นกรรมการหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลใดมากน้อยเพียงใดก็ได้
  - ค. บุคคลผู้ซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลผู้ซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 4) ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ และในกรณีกรรมการพิจารณาเห็นสมควรเลือกตั้งกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

##### 9.4.2 องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน
- 2) มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน
- 3) กรรมการตรวจสอบมีความสัมพันธ์ดังต่อไปนี้

- ก. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- ข. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทน เพื่อรักษามลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- ค. เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้อย่างเป็นอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- ง. เป็นผู้ที่มีความเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
- จ. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

4) คณะกรรมการตรวจสอบถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัททั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการดังกล่าวแล้ว

#### คุณสมบัติคณะกรรมการอิสระ

- ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา 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 หรือหุ้นส่วนของ

ผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่ เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับ เงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบ กิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนิน กิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจ ควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision) ได้

#### คุณสมบัติคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบ ต้องมีคุณสมบัติเหมือนกันกับคุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังนี้

- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการ ตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความ น่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยคุณสมบัติและ ขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

#### 9.4.3 องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหาร

- คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 2 คน และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการและ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่ บริหารผลิตภัณฑ์ และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาธุรกิจ
- ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหารมาจากการแต่งตั้งของคณะกรรมการบริษัท
- กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามของกรรมการบริษัทตามข้อกำหนดของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- กรรมการบริหารต้องไม่ประกอบธุรกิจหรือดำเนินกิจการ หรือมีส่วนในการบริหารธุรกิจหรือดำเนิน กิจการที่เป็นการแข่งขันกับธุรกิจหรือกิจการของบริษัท

#### 9.4.4 องค์ประกอบและการสรรหากรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน



- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีสมาชิกที่เป็นกรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อยจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เลือกกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนขึ้นเป็นประธานคนหนึ่ง

#### 9.4.5 องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องเป็นกรรมการบริษัทได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน และควรประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยส่วนใหญ่ หรือมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### 9.4.6 องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

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

#### 9.4.7 การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการสรรหาคัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาคำตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแล้วแต่กรณี

#### 9.5 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทกำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัท โดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงานที่ รวมถึงกำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยดังกล่าว โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

#### 9.6 การกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน และการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายไม่ให้พนักงาน ผู้บริหาร และผู้ทราบข้อมูลภายในของผลการดำเนินงานซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลจนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยสู่สาธารณะชนเรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผยไปเผยแพร่เพื่อเป็นการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ โดยเฉพาะการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะออกเผยแพร่ต่อสาธารณะชน

รวมทั้งบริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้น และลูกจ้างของบริษัท ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีหรืออาจส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ หรือข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชน หรือมิใช่เพื่อวัตถุประสงค์ของบริษัทย่างเดียว และ

ไม่ใช่ข้อมูลที่มีไว้ใช้ส่วนบุคคล รวมถึงข้อมูลจากการเงินที่ยังไม่ได้นำเสนอตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การจ่ายเงินปันผล การควบรวมกิจการ การได้มาซึ่งสัญญาทางการค้าที่สำคัญ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในแก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางที่มีขอบทั้งทางตรงหรือทางอ้อมจากข้อมูลสำคัญ โดยไม่คำนึงว่ากระทำในนามตนเอง หรือผู้อื่น หรือแสวงหาข้อมูลอย่างไม่สุจริต ทำธุรกิจเพื่อการแข่งขัน

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารต่อบริษัท เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลสำหรับใช้ประโยชน์ภายในบริษัท โดยเลขานุการบริษัทจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน

## 9.7 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

### 9.7.1 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

ในปี 2561 บริษัท และบริษัทย่อยจ่ายค่าสอบบัญชี จำนวน 2,585,000 บาท ให้กับบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561

ทั้งนี้ บริษัทที่เป็นสำนักงานสอบบัญชี และผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

#### ค่าสอบบัญชีของบริษัท

หน่วย : บาท	ปี 2561
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	1,250,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล	750,000
<b>รวม</b>	<b>2,000,000</b>

#### ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย

หน่วย : บาท	ปี 2561
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	450,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล	135,000
<b>รวม</b>	<b>585,000</b>

### 9.7.2 ค่าตอบแทนอื่นๆ (Non Audit Fee)

- ไม่มี -

## 9.8 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ไปปรับใช้

ในปี 2561 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ทบทวนและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาตามข้อเสนอแนะจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) นำมาปรับใช้และปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ คณะกรรมการได้พิจารณาและตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้บังคับบัญชา (Governing Body) โดยได้พิจารณาหลักปฏิบัติดังกล่าวโดยละเอียดรอบคอบและเข้าใจถึงประโยชน์และความสำคัญของการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code เพื่อนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนเป็นอย่างดีแล้ว โดยได้ทบทวนผลการปฏิบัติตามหลัก CG Code ในแต่ละข้อเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับหลักปฏิบัติดังกล่าวตามความเหมาะสมของธุรกิจของบริษัทแล้ว

อย่างไรก็ตาม หากหลักปฏิบัติไม่เหมาะสมสำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะมีแผนพัฒนาวิธีปฏิบัติที่เหมาะสมต่อไป

## 9.9 การแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด หรือข้อร้องเรียน

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน รวมทั้ง บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายการต่อต้านทุจริต ทบทวนความเหมาะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการต่อต้านทุจริต สอบทานรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต การรับเรื่องแจ้งเบาะแสการกระทำความผิดในองค์กร และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาลงโทษ หรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

บริษัทจึงจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด หรือข้อร้องเรียน และการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistle blower) และสนับสนุนให้ผู้บริหาร พนักงานผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแสของเรื่องราว หรือพฤติกรรมที่น่าสงสัยเกี่ยวกับการกระทำความผิด หรือมีเหตุสงสัยว่าอาจมีการกระทำความผิดเกิดขึ้น ดังนี้

### ช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด หรือข้อร้องเรียน

ผู้บริหาร พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกท่าน สามารถแจ้งข้อมูลโดยระบุ ชื่อ-นามสกุล , E-mail, เบอร์โทรศัพท์ของผู้แจ้งพร้อมรายละเอียด มาที่ :

- ☐ นายปรีชา ส่งวัฒนา ประธานคณะกรรมการบริหาร  
E-mail : [ps@fnoutlet.com](mailto:ps@fnoutlet.com)
- ☐ นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ  
E-mail : [poosak@fnoutlet.com](mailto:poosak@fnoutlet.com)
- ☐ นายวรวัชร ตันตวานนท์ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ  
E-mail : [voravat@fnoutlet.com](mailto:voravat@fnoutlet.com)
- ☐ เลขานุการบริษัท  
E-mail : [corporatesecretary@fnoutlet.com](mailto:corporatesecretary@fnoutlet.com)

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



## 10. ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

จุดเริ่มต้นจากแนวคิดที่จะช่วยเหลือชุมชนบริเวณใกล้เคียงที่ตั้งของโรงงานตัดเย็บ FLYNOW ที่จังหวัดเพชรบุรี ที่ได้รับผลกระทบจากวิกฤตทางเศรษฐกิจ โดยการอนุญาตให้จำหน่ายสินค้าประเภทอาหารสำเร็จรูป เครื่องกระป๋อง และหัตถกรรม เพื่อเป็นช่องทางในการจำหน่ายสินค้าที่ผลิตจากชุมชน ต่อมาบริษัทได้มีการพัฒนาโครงการนี้ให้สมบูรณ์มากยิ่งขึ้นภายใต้แนวคิด “ต้นกล้าของชุมชน กิ่งก้านของโครงการหลวงฯ” ซึ่งบริษัทได้ช่วยเหลือในการพัฒนาสินค้าคุณภาพ บรรจุก้นท์ และการวางแผนการตลาด ในลักษณะการบ่มเพาะ และสร้างโอกาสในการเจริญเติบโตให้กับสินค้าที่ผลิตจากชุมชน ปัจจุบันโครงการนี้ปรากฏอยู่ในร้านค้าที่ชื่อว่า “ต้นกล้า” ร้านค้าจำหน่ายสินค้าคุณภาพจากชุมชนและโครงการหลวงฯ ซึ่งเป็นความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมขององค์กร หรือ Corporate Social Responsibility (CSR) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มผลประโยชน์ของสังคมหรือสิ่งแวดล้อม แทนที่จะเป็นผลประโยชน์ของบริษัทหรือผู้ถือหุ้นเหมือนกิจการทั่วไป เช่นเดียวกับการทำร้านต้นกล้า บริษัทต้องการให้ความช่วยเหลือ และให้ความรู้กับบรรดาสตาร์ทอัพที่ต้องการสร้างธุรกิจของตัวเองให้เติบโต

นอกจากนั้นบริษัทยังร่วมมือกับหน่วยงานของแต่ละท้องถิ่น หรือหน่วยงานส่งเสริมการท่องเที่ยวของภาครัฐ เพื่อจัดกิจกรรมในช่วงเทศกาลสำคัญ รวมถึงการจัดกิจกรรมสาธารณประโยชน์อื่นๆ ซึ่งสอดคล้องตามเจตนารมณ์ในการจัดตั้งบริษัท อาทิเช่น การช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยรอบพื้นที่ตั้งสาขา การสนับสนุนเศรษฐกิจชุมชน การสนับสนุนมูลนิธิมาอึบตี๋ ในโครงการ “คำว่าให้ไม่สิ้นสุด” เพื่อจัดหารายได้ช่วยเหลือผู้ป่วยที่ขาดแคลนทุนทรัพย์โดยที่บริษัทไม่หักค่าใช้จ่ายใดๆ รวมทั้งกิจกรรมสาธารณประโยชน์อื่นๆ

### 10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบจริยธรรมและธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ ตามหลักการแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งกำหนดหลักการ 8 ข้อ ได้แก่ การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม และการมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรม ซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

### 10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

บริษัทกำหนดแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในด้านต่างๆ ดังนี้

#### 10.2.1 การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

- 1) บริษัทมุ่งมั่นประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม และประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี
- 2) “ไม่ให้ผลประโยชน์สิ่งใดแก่ เจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องให้ได้มาซึ่งงานหรือผลประโยชน์อื่นใด
- 3) ด้านการปฏิบัติต่อลูกค้า บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เรียกรับหรือรับผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่ชอบธรรมจากลูกค้า และหากปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดไม่ได้ ให้รับแจ้งลูกค้าให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข
- 4) ด้านการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ภายใต้กรอบกติกาสังคม การแข่งขันที่ดี และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต

#### 10.2.2 การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

#### 10.2.3 การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทตระหนักต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานที่มนุษย์ทุกคนพึงมีโดยเสมอภาคกันเพื่อการดำรงชีวิตอยู่ได้อย่างมีศักดิ์ศรีโดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ สีผิว เพศ ภาษา ศาสนา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ชาติหรือพื้นเพทางสังคม ทรัพย์สิน กำเนิด หรือสถานะ

#### 10.2.4 การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

ผู้บริหารจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานโดยไม่มีความลำเอียง สนับสนุนในการสร้างศักยภาพในความก้าวหน้าและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณ ที่พนักงานต้องพึงปฏิบัติ จัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสมตามผลการทำงานอย่างเป็นธรรม

#### 10.2.5 ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าโดยไม่เลือกปฏิบัติ และไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ได้ล่วงรู้เนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ตามกฎหมาย รวมถึงบริษัทจะปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อหาทางออกร่วมกัน

#### 10.2.6 การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทให้ความสำคัญตั้งแต่การออกแบบอาคารสำนักงาน รวมถึงเอ๊าท์เลททุกสาขาของบริษัทให้ใช้วัสดุก่อสร้างที่ช่วยประหยัดพลังงาน รวมถึงการปลูกฝังและสร้างจิตสำนึกที่ดีให้กับพนักงานของบริษัททุกระดับชั้นให้รู้จักการประหยัดพลังงานเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม ผ่านการรณรงค์ภายในของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทรณรงค์ให้มีการรักษาสิ่งแวดล้อมผ่านแผ่นป้ายรณรงค์ที่ติดภายในบริษัทและสาขาอีกด้วย

ในปี 2560 บริษัทได้ติดตั้งอุปกรณ์ผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) เอ๊าท์เลทสาขาพระนครศรีอยุธยา เพื่อเป็นโครงการนำร่อง (Pilot Project) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อม รวมถึงลดภาระค่าใช้จ่าย ทั้งนี้ บริษัทมีแผนที่จะดำเนินการติดตั้งอุปกรณ์ผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาเอ๊าท์เลทสาขาอื่นๆ ต่อไป

สำหรับปี 2561 บริษัทได้ดำเนินการเปิดประมูลเพื่อติดตั้งอุปกรณ์ผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาเอ๊าท์เลทสาขาระยอง เป็นสาขาที่ 2 ซึ่งในขณะนี้อยู่ระหว่างขั้นตอนการเจรจาขออนุญาตในสัญญา คาดว่าจะดำเนินการได้ประมาณกลางปี 2562

#### 10.2.7 การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทจะปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และรับผิดชอบต่อสังคมรวมถึงให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ สนับสนุน และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม ทั้งในชุมชนใกล้เคียงและชุมชนอื่นๆ

#### 10.2.8 การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทจะสนับสนุนให้มีความนวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่างๆ ด้วยวิธีใหม่ๆ และยังสามารถหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต เพื่อเพิ่มมูลค่า เป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อให้สิ่งต่างๆ เกิดเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้นก่อนผลิตผลที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมสูงสุด

#### 10.3 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคมเพื่อส่งเสริมชีวิตความเป็นอยู่ของชุมชนในบริเวณใกล้เคียงเอ้าท์เลทของบริษัท

ปี 2561 บริษัทได้ร่วมลงนามข้อความร่วมมือกับกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม “ทำความดีด้วยหัวใจ ลดรับ ลดให้ ลดใช้ถุงพลาสติก” โดยแสดงเจตนารมณ์ร่วมกันในการลดให้บริการถุงพลาสติกหิ้วทุกวันทั้ง 4 ของเดือน เริ่มตั้งแต่วันที่สิ่งแวดล้อมไทย 4 ธันวาคม 2561

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำแคมเปญ “ฟูกเก่ามาแลกฟูกใหม่” เพื่อให้ลูกค้าได้มีส่วนร่วมในการช่วยเหลือผู้ยากไร้หรือขาดแคลนที่นอน โดยบริษัทจะได้นำฟูกเก่าที่ลูกค้านำมาแลกซื้อฟูกใหม่ที่มีสภาพดี มอบให้กับมูลนิธิต่างๆ นำไปบริจาคให้กับผู้ที่ยากไร้หรือขาดแคลนที่นอนในสถานที่ต่างๆ หรือชุมชนรอบๆ บริเวณเอ้าท์เลทสาขาต่างๆ โดยบริษัทได้ทำต่อเนื่องกันมาทุกๆ ปี

#### 10.4 นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน รับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทมีแผนที่จะสมัครเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เพื่อร่วมส่งเสริมการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อแสดงออกถึงความมุ่งมั่นดังกล่าว บริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทเพื่อสร้างวัฒนธรรมของบริษัทในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นรับทราบและปฏิบัติตาม ทั้งนี้ ข้อปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีดังนี้

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

2) บริษัทสนับสนุนการให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงานภายในองค์กร เพื่อเป็นการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และรับผิดชอบต่อสังคมในการปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบ พร้อมทั้งนำนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดเพื่อสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท

3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม และจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมทั้งไม่กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบ

4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะให้ความร่วมมือกับภาครัฐ หน่วยงาน องค์การที่เกี่ยวข้องกับเอกชน ในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันตามความจำเป็นและเหมาะสม

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

6) คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 11.1 สรุปความเห็นของกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมครบทั้ง 3 คน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท ในการประชุมนี้ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การควบคุมภายในของบริษัทที่กำหนดขึ้นมานั้น มีระบบการควบคุมภายในในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอ ที่จะทำให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและได้ข้อสรุปจากการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยการสอบทานระบบควบคุมภายในและระบบปฏิบัติงานของบริษัทผ่านการประสานงานกับผู้สอบบัญชีผู้ตรวจสอบภายใน 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 ซึ่งในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารโดยมีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีส่วนในการพัฒนาการดำเนินงานด้านการควบคุมภายในโดยสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคิวยกยัติ และพันธกิจไว้อย่างชัดเจนเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและพนักงาน ซึ่งมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมาย และคณะกรรมการบริษัทได้มีการปรับโครงสร้างองค์กรเพื่อรองรับการเติบโตทางธุรกิจ

#### ด้านที่ 2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและสอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามและประเมินผลความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ จัดให้ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรและรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



### ด้านที่ 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่ ที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับชั้นของบริษัท ซึ่งจำแนกได้ตามโครงสร้างของสายงานและกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละฝ่ายไว้อย่างชัดเจน โดยมีการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการโดยแบ่งเป็นอำนาจอนุมัติทั่วไปและอำนาจอนุมัติหลักโดยกำหนดรายละเอียดครอบคลุมการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทและกำหนดลำดับดำเนินการอย่างชัดเจน เช่น การพิจารณา การเห็นชอบ และการอนุมัติและมีการกำหนดวงเงินในการดำเนินการ ซึ่งอำนาจดำเนินการดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและมีการประกาศใช้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยฝ่ายบริหารมีอำนาจดำเนินการภายใต้กรอบอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้การบริหารงานต่างๆ ภายในองค์กรเกิดความคล่องตัวและเป็นการกระจายอำนาจหน้าที่ตามความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายดำเนินการมีการปฏิบัติงานไปในทิศทางเดียวกันและสามารถดำเนินการตรวจสอบได้ รวมทั้งบริษัทกำหนดให้มีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน

### ด้านที่ 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทได้จัดเตรียมให้มีข้อมูลที่สำคัญต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการใช้ประกอบในการตัดสินใจโดยสื่อสารข้อมูลสำคัญของบริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วน เช่น งบการเงินเฉพาะกิจการ งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย หมายเหตุประกอบงบการเงิน และข้อมูลสารสนเทศทางการเงิน เป็นต้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดการทางการเงินของบริษัททุกไตรมาสเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญกับระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลโดยจัดให้มีการตรวจสอบภายในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในด้านต่างๆ ซึ่งจากผลการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีการควบคุมภายในด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเพียงพอ

อีกทั้งบริษัทมีช่องทางการสื่อสารในเรื่องต่างๆ ผ่านเว็บไซต์บริษัท เช่น การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นนำเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าและ/หรือเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งเสนอคำถามล่วงหน้าสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตลอดจนเป็นช่องทางการสื่อสารในการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิดหรือข้อร้องเรียนมายังบริษัทที่อีเมล [corporatesecretary@fnoutlet.com](mailto:corporatesecretary@fnoutlet.com) หรือ

- |                              |                                   |                      |
|------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| - นายปรีชา ส่งวัฒนา          | ประธานคณะกรรมการบริหาร            | ps@fnoutlet.com      |
| - นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ | กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ | poolsak@fnoutlet.com |
| - นายวรวัชร ตันตรานนท์       | กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ       | voravat@fnoutlet.com |

## ด้านที่ 5. ระบบการติดตาม

บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการติดตามและกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมและต่อเนื่อง โดยในปี 2561 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวม 8 ครั้ง เพื่อติดตามการปฏิบัติงานฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายและแผนกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ อีกทั้งบริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จัดทำแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ติดตามและจัดทำรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อบริหารร่วมกันในประเด็นที่มีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทอย่างเป็นนัยสำคัญ รวมทั้งดำเนินการแก้ไขประเด็นดังกล่าว ก่อนเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารทุกเดือนเพื่อพิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัทว่าเป็นไปตามกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจหรือไม่ พร้อมทั้งกำหนดแนวทางในการแก้ไขปัญหาและกระบวนการติดตามผล เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพสูงสุดในการปฏิบัติงาน

### 11.2 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งเป็นบริษัทให้บริการตรวจสอบภายใน (Outsource) โดยมีนายธนภัทร วงศ์วิทย์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด และและทีมผู้ตรวจสอบภายในแล้ว เห็นสมควรให้ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากเป็นผู้ที่มีความอิสระ มีความรู้ความชำนาญ มีความสามารถ และมีความระมัดระวังเยี่ยงวิชาชีพ ในการตรวจสอบส่วนงานต่างๆ และมีความเข้าใจในธุรกิจเป็นอย่างดี

## 12. รายละเอียดระหว่างกัน

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกัน หรือมีการรวมกัน หรือมีบุคคลที่เกี่ยวข้องของผู้บริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้ถือหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ทำการตรวจสอบและสอบทานถึงความเหมาะสมของรายการ ความสมเหตุสมผล ตลอดจนการกำหนด ค่าตอบแทน และเงื่อนไขต่างๆ ตามธุรกิจปกติทั่วไป ซึ่งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่มีรายการระหว่างกันกับบริษัทสำหรับงวดบัญชีปี 2561 มีดังนี้

บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1) บจก. ศิย์พอยท์ คอนสตรัคชั่น	ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างและขายวัสดุก่อสร้าง	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีผู้ถือหุ้นร่วมกันกับบริษัท ได้แก่ บจก.คิว แอสเซท ซึ่งถือหุ้นใน บจก. ศิย์พอยท์ คอนสตรัคชั่น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน</li> <li>มีการรวมและการรวมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกัน ได้แก่ นางชอทิพย์ สงวัฒนา วุฒิพงษ์ เข้าถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.005 ของทุนจดทะเบียน บจก. ศิย์พอยท์ คอนสตรัคชั่น</li> </ul>
2) บจก. คิว แอสเซท	ค้าอสังหาริมทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> <li>เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 31.49 ของทุนจดทะเบียนบริษัท</li> <li>มีการรวมและการรวมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกันกับบริษัท คือ นางชอทิพย์ สงวัฒนา วุฒิพงษ์ และนายเบญจเยี่ยม สงวัฒนา ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวเข้าถือหุ้นใน บจก.คิว แอสเซท คิดเป็นร้อยละ 33.33 และร้อยละ 33.33 ของทุนจดทะเบียน บจก.คิว แอสเซท ตามลำดับ</li> </ul>
3) บจก. ฟรี-พราว	ค้าอสังหาริมทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้แก่ บจก.คิว แอสเซท และ นายวรราชย์ สงวัฒนา ซึ่งถือหุ้นใน บจก.ฟรี-พราว คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 42.00 และ 19.00 ของทุนจดทะเบียน ตามลำดับ</li> <li>มีการรวมและการรวมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกันได้แก่ นายวรราชย์ สงวัฒนา และนางชอทิพย์ สงวัฒนา วุฒิพงษ์</li> </ul>
4) บมจ. ซีอาร์ซี ครีเอชั่น	ให้เช่าพื้นที่	<ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ นายสมชัย สงวัฒนา เข้าเป็นผู้บริหารในนิติบุคคลซึ่งมีอำนาจควบคุมทางอำนาจใน บมจ. ซีอาร์ซีฯ</li> </ul>
5) บจก. ขนเงิน บางกอก	ประกอบธุรกิจร้านอาหาร	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีการรวมและการรวมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกัน ได้แก่ นางชอทิพย์ สงวัฒนา วุฒิพงษ์ และนายเบญจเยี่ยม สงวัฒนา โดยบุคคลดังกล่าวเข้าถือหุ้นใน บจก. ขนเงิน บางกอก คิดเป็นร้อยละ 35.00 และร้อยละ 35.00 ของทุนจดทะเบียน บจก. ขนเงิน บางกอก ตามลำดับ</li> </ul>



บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
6) บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย)	ธุรกิจร้านอาหารและผลิตภัณฑ์เสริมความงาม	<ul style="list-style-type: none"><li>● มีการรวมการและกรรมการผู้ถือหุ้นอำนาจลงนามร่วมกัน ได้แก่ นายวรวิทย์ สงวัฒนา และนางช่อทิพย์ สงวัฒนา บจก.บีโวลส์</li><li>● บจก.คิว แอสเซท ถือหุ้นใน บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) ผ่าน บจก.พีริ-พราว คิดเป็นร้อยละ 96.00 ของทุนจดทะเบียน</li></ul>
7) บจก.แอท แบงค็อก	ผลิต ออกแบบและจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป ยี่ห้อ FLYNOW	<ul style="list-style-type: none"><li>● มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้แก่ นางสาวศุติมากร สงวัฒนา นางสาววิภา สงวัฒนา และนายโอบมา สงวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 58.35 ร้อยละ 11.75 และ 8.56 ของทุนจดทะเบียน บจก.แอท แบงค็อก ตามลำดับ</li><li>● ภรรยาของผู้ถือหุ้น และกรรมการของบริษัท ได้แก่ นายวรวิทย์ สงวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 11.75 ของทุนจดทะเบียน บจก.แอท แบงค็อก</li></ul>
8) บจก.เฮลท์ วอเตอร์	ผลิตและจำหน่ายน้ำดื่ม	<ul style="list-style-type: none"><li>● มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้แก่ บจก.คิว แอสเซท ซึ่งถือหุ้นใน บจก.เฮลท์ วอเตอร์ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 39.25 ของทุนจดทะเบียน</li><li>● สามีของกรรมการบริษัท ได้แก่ นางช่อทิพย์ สงวัฒนา บจก.บีโวลส์ เข้าเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 10.00 ของทุนจดทะเบียน บจก.เฮลท์ วอเตอร์</li></ul>
9) บจก.นิโอดี	จำหน่ายสินค้าเฟอร์นิเจอร์	<ul style="list-style-type: none"><li>● มารดาของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ นางสาววิภา สงวัฒนา นางกิริดา สงวัฒนา และนายโอบมา สงวัฒนา เข้าเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 99.98 ของทุนจดทะเบียน บจก.นิโอดี</li></ul>
10) บจก.โพรพาวด์	จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป ยี่ห้อ Missy	<ul style="list-style-type: none"><li>● มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้แก่ นางสาวศุติมากร สงวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 26.00 ของทุนจดทะเบียน บจก.โพรพาวด์</li><li>● ภรรยาของผู้ถือหุ้น และกรรมการของบริษัท ได้แก่ นายวรวิทย์ สงวัฒนา เข้าเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 42.00 ของทุนจดทะเบียน บจก.โพรพาวด์</li></ul>
11) บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย	จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป ยี่ห้อ A-Dress, Perform	<ul style="list-style-type: none"><li>● มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน ได้แก่ นายวรวิทย์ สงวัฒนา โดยเข้าเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 2.10 ของทุนจดทะเบียน บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย</li><li>● ภรรยาของผู้ถือหุ้น และกรรมการของบริษัท ได้แก่ นายวรวิทย์ สงวัฒนา เข้าเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 97.12 ของทุนจดทะเบียน บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย</li></ul>



บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
12) บจก.แซนต้า แฟคตอรี	ผลิตและจำหน่ายของเล่นจากไม้ยางพารา	<ul style="list-style-type: none"> <li>ภรรยาของกรรมการของบริษัท ได้แก่ นายเบญจเยี่ยม สงวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นใน บจก.แซนต้า แฟคตอรี คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.83 ของทุนจดทะเบียน บจก.แซนต้า แฟคตอรี</li> </ul>
13) บมจ.ไทยชา	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีการรวมการร่วมกันได้แก่วิทยุสิทธิ วิทยุฐานกรณ์</li> </ul>

รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบบัญชีปี 2561 มีดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2561	(งบการเงินรวม)	
1) บจก.คีย์พอยท์คอนสตรัคชั่น	ค่าก่อสร้าง: บริษัทจ้าง บจก.คีย์พอยท์ คอนสตรัคชั่น ก่อสร้างงานต่างๆ	8.58	0.11	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัททำการก่อสร้างส่วนเพิ่มเติมสำหรับเซ้าท์เลทสาขาอะเซียเทร่า โดยว่าจ้าง บจก.คีย์พอยท์ คอนสตรัคชั่น เป็นการบริหารงานก่อสร้าง โดยเงื่อนไขเป็นไปตามสัญญาเช่าเพิ่มเติมจากสัญญาหลัก ทั้งนี้ในการว่าจ้างดังกล่าว บริษัทได้ทำการเปิดประมูลอย่างโปร่งใสผ่านเว็บไซต์ของบริษัท</li> <li>บริษัทได้ว่าจ้าง บจก.คีย์พอยท์ คอนสตรัคชั่น สำหรับการ renovate เซ้าท์เลทสาขาสิงห์บุรี โดยผ่านการเปิดประมูลอย่างโปร่งใสผ่านทางเว็บไซต์บริษัท</li> </ul>
	เงินประกันผลงานก่อสร้าง: บจก.คีย์พอยท์ คอนสตรัคชั่น วางเงินประกันผลงานก่อสร้างให้กับบริษัท			

**ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ**  
 ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พ.ค. 2561 ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 7 ต.ค. 2561 ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2561 และครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 21 ก.พ. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ ซึ่งบริษัทได้ทำการเปิดประมูลอย่างโปร่งใสผ่านเว็บไซต์ของบริษัท





บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2561 (งบการเงินรวม)		
2) บจก.คิว แอสเซท	<p><u>เข้าพื้นที่:</u> บริษัทเช่าที่ดินจาก บจก.คิว แอสเซท เพื่อเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ในปัจจุบัน</p> <p><u>เงินว่างประกัน</u> การเช่า: บริษัทวางเงินประกันการเช่าที่ดินให้กับ บจก.คิวแอสเซท</p>	2.76	0.23	<p>บริษัทเช่าที่ดินเปล่าบริเวณถนนพระราม 9 กรุงเทพมหานคร จาก บจก.คิว แอสเซท เมื่อที่รวม 2-0-0 ไร่ เพื่อเป็นที่ตั้งอาคารสำนักงานใหญ่ รวมระยะเวลาเช่า 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มี.ค. 2559 ถึงวันที่ 28 ก.พ. 2589 ในอัตราค่าเช่า 230,000 บาทต่อเดือน และปรับปรุงพื้นที่ตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย และวางเงินประกันการเช่า 1 เท่าของค่าเช่ารายเดือน เป็นเงินจำนวน 230,000 บาท ซึ่งค่าเช่าดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย บจก.โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนสตรัคชั่น ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความคิดเห็นจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนาย วสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 28 มี.ค. 2559</p> <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u> ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พ.ค. 2561 ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 7 ส.ค. 2561 ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2561 และครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 21 ก.พ. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการเช่าสินทรัพย์จากบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าทำรายการดังกล่าว เพื่อใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงาน เพื่อประโยชน์ในการประกอบกิจการของบริษัท โดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและสมเหตุสมผล เป็นไปตามราคาประเมินที่อ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ บจก.โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนสตรัคชั่น ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</p>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผล
		ปี 2561	(งบการเงินรวม)	
3) บจก.พีริ-พราว	เข้าพื้นที่: บริษัทเข้าที่ดินจาก บจก.พีริ-พราว	4.08		<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทเข้าที่ดินแปลงที่ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี จาก บจก.พีริ-พราว เนื้อที่รวม 17-3-52 ไร่ เพื่อเป็นที่ตั้งอาคารพาณิชย์รวมระยะเวลาเช่า 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มี.ค. 2559 ถึงวันที่ 28 ก.พ. 2589 ในอัตราค่าเช่า 190,000 บาทต่อเดือน และปรับเพิ่มขึ้นทุกปีตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย และวางเงินประกันการเช่า 1 เท่าของค่าเช่ารายเดือนเป็นเงินจำนวน 190,000 บาท ซึ่งค่าเช่าดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย บจก.โมเดิร์นฟร็อพเพอร์ตี้ คอนสัลแตนท์ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ซึ่งมีนายวัลลภ ค่งจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 29 ม.ค. 2559</li> <li>บริษัทเข้าที่ดินแปลงที่ตำบลบ้านโพธิ์ (บ้านห้วย) อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยาจาก บจก.พีริ-พราว เนื้อที่ 25-0-45.2 ไร่ ระยะเวลาเช่า 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 15 พ.ค. 2559 ถึงวันที่ 14 พ.ค. 2589 ในอัตราค่าเช่า 150,000 บาทต่อเดือน และปรับเพิ่มขึ้นทุกปีตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย และวางเงินประกันการเช่า 1 เท่าของค่าเช่ารายเดือนเป็นเงินจำนวน 150,000 บาท ซึ่งค่าเช่าดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย บจก.แพนธ์ อินทิเกรตเต็ดฟร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ซึ่งมีนายประภาส บุญมาสงค์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.258 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 5 ม.ค. 2559 โดยสัญญาดังกล่าวระบุให้บริษัทชำระค่าเช่าตั้งแต่วันที่ก่อสร้างเสร็จเป็นต้นไป</li> </ul>
	เงินวางประกันการเช่า: บริษัทวางเงินประกันการเช่าที่ดินให้กับ บจก.พีริ-พราว	0.34		<p><b>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พ.ค. 2561 ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 7 ธ.ค. 2561 ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2561 และครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 21 ก.พ. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการประเภทการเช่าสินทรัพย์จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าทำรายการดังกล่าว เพื่อใช้ประโยชน์เป็นสถานที่ประกอบกิจการของบริษัทตามแผนธุรกิจโดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและสมเหตุผล เป็นไปตามราคาประเมิน ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระคือ บจก.โมเดิร์น ฟร็อพเพอร์ตี้ คอนสัลแตนท์ และ บจก.แพนธ์ อินทิเกรตเต็ดฟร็อพเพอร์ตี้ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. และบริษัทได้นำที่ดินจากการเช่าดังกล่าวแบ่งให้บุคคลภายนอกเช่าช่วง ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ของบริษัท โดยคิดราคาเช่าไม่ต่ำกว่าต้นทุนจากการเช่า</p>



บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล			
		ปี 2561 (งบการเงินรวม)		สาขาสิงห์บุรี	สาขาพระนครศรีอยุธยา	สาขาฉะเชิงเทรา	
4) บจก.ขนมจีน บางกอก	ให้เข้าพื้นที่: บริษัทให้ บจก. ขนมจีน บางกอก เข้าพื้นที่บางส่วน ในห้างสรรพสินค้า ต่างๆ	3.37		186.00 ตร.ม. ร้านอาหารขนมจีน บางกอก 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2559 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2561	139.00 ตร.ม. ร้านอาหาร กัวยเดี่ยวสดบัตช่อ 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เม.ย. 2561 ถึงวันที่ 31 มี.ค. 2564	210.00 ตร.ม. ร้านอาหาร กัวยเดี่ยวสดบัตช่อ 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 8 ธ.ค. 2560 ถึง วันที่ 7 ธ.ค. 2563	บริษัทให้ บจก.ขนมจีน บางกอก เข้าพื้นที่บางส่วนในห้างสรรพสินค้าต่างๆ ดังนี้
	เงินรับประกัน การเช่า:	2.01		94,300 บาทต่อเดือน	69,500 บาทต่อเดือน	105,000 บาทต่อ ค่าเช่า ปี 1: 22,880 บาท, ปี 2: 37,180 บาท, ปี 3: 51,480 บาท ค่าบริการ: 34,320 บาท	
	รายได้อื่น: บจก.ขนมจีน บางกอก จ่ายค่า สาธารณูปโภคให้ บริษัท	1.75		1,458,000 บาท (6 เท่าของค่าเช่า และ ค่าบริการรายเดือน ของอัตราค่าเช่าเดิม 243,000 บาท)	208,500 บาทต่อ เดือน (3 เท่าของค่า เช่า และค่าบริการราย เดือน)	630,000 บาทต่อ เดือน (6 เท่าของ ค่าเช่า และ ค่าบริการราย เดือน)	
	ราคาอ้างอิง			ราคาประเมินซึ่ง ประเมินโดย บจก. แพนซ์ อินทีเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคา	ราคาประเมินซึ่ง ประเมินโดย บจก. ไมเคอรัน พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมิน ราคาที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงาน ก.ด.ต. ซึ่งมีนายวสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.033	ราคาประเมินซึ่ง ประเมินโดย บจก. แพนซ์ อินทีเกรต เต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคา	

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผล		
		ปี 2561 (งบการเงินรวม)		ได้รับความเห็นชอบ จากสำนักงาน ก.ล.ด. ซึ่งมีนายสุ วิทย์ ตันตระกูล เลขที่ ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมิน ราคาเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2558	เป็นผู้ประเมินราคาโดยได้เข้า ประเมินราคาเมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2559	ได้รับควม เห็นชอบจาก สำนักงาน ก.ล.ด. ซึ่งมีนาย สุวิทย์ ตันตระกูล เลขที่ผู้ ประเมิน วฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมิน ราคาเมื่อวันที่ 21 พ.ย. 2560
				<p>หมายเหตุ : ค่าบริการ ได้แก่ การจัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัย การจัดเก็บขยะมูลฝอย การดูแลความสะอาด ห้องน้ำ และสถานที่จอดรถ โดยค่าสาธารณูปโภคภายในพื้นที่เช่า บจก.ขนมจีน บางกอก เป็นฝ่ายรับผิดชอบตามที่ เกิดขึ้นจริงบวกเพิ่มค่าดำเนินการ</p> <p>ทั้งนี้ บจก. ขนมจีนบางกอกได้มีการทำหนังสือขอความอนุเคราะห์ในการลดค่าเช่า และค่าบริการมา เนื่องจากประสบปัญหาด้านผลประกอบการ และทางฝ่ายบริหารได้มีการพิจารณาลดค่าเช่าตาม อัตราเดียวกันกับที่เคยลดให้กับผู้เช่ารายอื่น ซึ่งประสบปัญหาเช่นเดียวกัน โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึง 31 ธันวาคม 2561</p> <p><b>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พ.ค. 2561 ครั้งที่ 5/2561 เมื่อ วันที่ 7 ส.ค. 2561 ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2561 และครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 21 ก.พ. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการ เกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการให้เช่าสินทรัพย์แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทได้รับ ประโยชน์จากการให้เช่าพื้นที่แก่บุคคลเกี่ยวข้องกัน</p>		

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล																								
		ปี 2561 (งบการเงินรวม)																										
5) บจก.บีไวส์ (ประเทศไทย)	<p>ให้เข้าพื้นที่: บริษัทให้ บจก.บีไวส์ (ประเทศไทย) เข้าพื้นที่คลังสินค้าที่จังหวัดเพชรบุรี และเข้าพื้นที่บางส่วนของเข้าที่เลทสาขาต่างๆ</p> <p><b>เงินรับประกันการเช่า:</b> เข้า: บริษัทรับเงินประกันการเช่าจาก บจก.บีไวส์ (ประเทศไทย) รายได้อื่น: บจก.บีไวส์ (ประเทศไทย) จ่ายค่าสาธารณูปโภคให้บริษัท</p>	10.92	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัทให้ บจก.บีไวส์ (ประเทศไทย) เข้าพื้นที่จากบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้<ol style="list-style-type: none"><li>1) เข้าพื้นที่เพื่อเป็นคลังสินค้า : บจก.บีไวส์ (ประเทศไทย) เข้าพื้นที่บางส่วนของบริษัท ที่ตำบลต้นมะพร้าว อำเภอเมือง จังหวัดเพชรบุรี เพื่อใช้สำหรับเป็นคลังเก็บสินค้า เนื้อที่รวม 30 ตารางเมตร รวมระยะเวลาเช่า 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2559 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2561 โดยบริษัทได้รับค่าเช่าและค่าบริการในอัตรา 5,100 บาทต่อเดือน และรับเงินประกันค่าเช่า 6 เดือนของค่าเช่าและค่าบริการ เป็นจำนวนเงิน 30,600 บาท ซึ่งอ้างอิงจากราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.แพนซ์ อินทีเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมี นายสุวิทย์ ต้นตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 22 ธ.ค. 2558 โดยค่าบริการที่เรียกเก็บ ได้แก่ การจัดทำระเบียบรักษาความปลอดภัย การจัดเก็บขยะมูลฝอยการดูแลความสะอาดห้องน้ำ และสถานที่จอดรถ ทั้งนี้ ค่าสาธารณูปโภคภายในพื้นที่เช่า บจก.บีไวส์ (ประเทศไทย) เป็นฝ่ายรับผิดชอบตามที่เกิดขึ้น จึงบวกเพิ่มค่าดำเนินการ</li></ol></li><li>2) บริษัทให้ บจก.บีไวส์ (ประเทศไทย) เข้าพื้นที่บางส่วนของเข้าที่เลทสาขาต่างๆ ดังนี้<ol style="list-style-type: none"><li>2.1)<table><tr><th></th><th>สาขาปากช่อง</th><th>สาขาพญา</th><th colspan="2">สาขาหัวหิน</th></tr><tr><td>พื้นที่</td><td>434.70 ตร.ม.</td><td>464.00 ตร.ม.</td><td>381.00 ตร.ม.</td><td>220.00 ตร.ม.</td></tr><tr><td>การใช้ประโยชน์</td><td>ร้านอาหาร Suzette</td><td>ร้านอาหาร Fin Shabu</td><td>ร้านอาหาร Suzette</td><td>ร้านอาหาร Tea House</td></tr><tr><td>ระยะเวลาเช่า</td><td>3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2559 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2561</td><td>3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2559 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2561</td><td>3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2559 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2561</td><td>3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พ.ค. 2559 ถึงวันที่ 30 เม.ย. 2562</td></tr><tr><td>อัตราค่าเช่าและค่าบริการ</td><td>230,391 บาทต่อเดือน</td><td>255,200 บาทต่อเดือน</td><td>161,000 บาทต่อเดือน</td><td>154,000 บาทต่อเดือน</td></tr></table></li></ol></li></ul>		สาขาปากช่อง	สาขาพญา	สาขาหัวหิน		พื้นที่	434.70 ตร.ม.	464.00 ตร.ม.	381.00 ตร.ม.	220.00 ตร.ม.	การใช้ประโยชน์	ร้านอาหาร Suzette	ร้านอาหาร Fin Shabu	ร้านอาหาร Suzette	ร้านอาหาร Tea House	ระยะเวลาเช่า	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2559 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2561	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2559 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2561	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2559 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2561	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พ.ค. 2559 ถึงวันที่ 30 เม.ย. 2562	อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	230,391 บาทต่อเดือน	255,200 บาทต่อเดือน	161,000 บาทต่อเดือน	154,000 บาทต่อเดือน
	สาขาปากช่อง	สาขาพญา	สาขาหัวหิน																									
พื้นที่	434.70 ตร.ม.	464.00 ตร.ม.	381.00 ตร.ม.	220.00 ตร.ม.																								
การใช้ประโยชน์	ร้านอาหาร Suzette	ร้านอาหาร Fin Shabu	ร้านอาหาร Suzette	ร้านอาหาร Tea House																								
ระยะเวลาเช่า	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2559 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2561	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2559 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2561	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2559 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2561	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พ.ค. 2559 ถึงวันที่ 30 เม.ย. 2562																								
อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	230,391 บาทต่อเดือน	255,200 บาทต่อเดือน	161,000 บาทต่อเดือน	154,000 บาทต่อเดือน																								

*Handwritten signature*



บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล			
		ปี 2561 (งบการเงินรวม)	0.25	1,382,346 บาท (6 เท่าของค่าเช่า และค่าบริการราย เดือน)	1,531,200 บาท (6 เท่าของค่าเช่า และค่าบริการราย เดือน)	1,600,200 บาท (6 เท่าของค่าเช่า และค่าบริการราย เดือนของค่าเช่าเดิม จำนวน 266,700 บาท)	924,000 บาท (6 เท่าของค่าเช่า และค่าบริการราย เดือน)
	ลูกหนี้อื่น : บจก. บีโวลส์ (ประเทศไทย) ค้างชำระค่า สาธารณูปโภค กับบริษัท			ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก. แมพซ์ อินทีเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ซึ่งมีนาย สุวิทย์ ต้นตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วม. 123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 22 ธ.ค. 2558			
2.2)							
		สาขาพระนครศรีอยุธยา		สาขาจะเชิงเตา			
	พื้นที่	210.00 ตร.ม.		195.00 ตร.ม.			
	การใช้ประโยชน์	ร้านอาหาร กินร่วมกัน		ร้านอาหาร Suzette			
	ระยะเวลาการเช่า	3 ปี ตั้งแต่วันที่ 17 พ.ย. 2559 ถึงวันที่ 16 พ.ย. 2562 (ยกเลิก 2559 ถึงวันที่ 16 พ.ย. 31 ม.ค. 2561)		3 ปี ตั้งแต่วันที่ 17 พ.ย. 2560 ถึงวันที่ 7 ธ.ค. 2563			
	อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	105,000 บาทต่อเดือน		97,500 บาทต่อเดือน			
	วงเงินประกัน	ไม่มี		388,800 บาท (6 เท่าของค่าเช่าและค่าบริการรายเดือน) ซึ่งทางบริษัทยังไม่ได้รับเงิน			





บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผล	
		ปี 2561 (งบการเงินรวม)		ราคาอ้างอิง	ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก. โมเดิร์นหรือเพอร์ตี ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายวสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 18 พ.ย. 25 9
					ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก. เพอร์ตี ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนาย สุวิทย์ ตันตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พ.ย. 2560
				หมายเหตุ : ค่าบริการ ได้แก่ การจัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัย การจัดเก็บขยะมูลฝอย การดูแลความสะอาด หอพัก และสถานที่จอดรถ โดยค่าสาธารณูปโภคภายในพื้นที่เช่า บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) เป็นฝ่ายรับผิดชอบตามที่เกิดขึ้นจึงบวกเพิ่มค่าดำเนินการ	
				ทั้งนี้ บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) ได้มีการทำหนังสือขอความอนุเคราะห์ในการลดค่าเช่า และค่าบริการ มา เนื่องจากประสบปัญหาด้านผลประกอบการ และทางฝ่ายบริหารได้มีการพิจารณาลดค่าเช่าตามอัตราเดียวกัน กับที่เคยลดให้กับผู้เช่ารายอื่น ซึ่งประสบปัญหาเช่นเดียวกัน โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึง 31 ธันวาคม 2561	
				ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561 บริษัทมีรายการลูกหนี้ซึ่งไม่เกิดจากการยังไม่ได้รับชำระค่าสาธารณูปโภคตามรายละเอียดข้อ 1) และข้อ 2) จาก บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) เท่ากับ 0.25 ล้านบาท	

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2561	(งบการเงินรวม)	
	<b>ซื้อสินค้า:</b> บริษัทซื้อสินค้าของ บจก.ป๊อโกล (ประเทศไทย) เพื่อ มาจำหน่าย		8.16	<ul style="list-style-type: none"> <li>บจก.ป๊อโกล (ประเทศไทย) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวสำหรับเด็กแบรนด์ Bibury และ Anna Geddes รวมถึงผลิตภัณฑ์บำรุงผิวแบรนด์ Bibury Coln ซึ่งปัจจุบันมีวงจำหน่ายอยู่เฉพาะที่เซ็ทเลทสาขาต่างๆ ของบริษัท และที่ร้าน Eve and Boy ห้างสรรพสินค้า Emporium และ Paragon ทั้งนี้ บริษัทซื้อสินค้าของ บจก.ป๊อโกล (ประเทศไทย) มาวางจำหน่ายในเซ็ทเลทของบริษัท เพื่อเพิ่มเติมประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับ บจก.ป๊อโกล (ประเทศไทย) เท่ากับ 1.92 ล้านบาท</li> </ul>
	<b>เจ้าหนี้การค้า:</b> บริษัทค้างชำระ ค่าสินค้ากับ บจก.ป๊อโกล (ประเทศไทย)		1.92	
	<b>ขายสินค้า:</b> บริษัทขายสินค้า ให้กับ บจก.ป๊อโกล (ประเทศไทย)		0.06	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทขายสินค้าให้กับ บจก.ป๊อโกล (ประเทศไทย) ในราคาปกติที่ขายให้กับลูกค้ารายอื่น</li> </ul>
	<b>รายจ่ายอื่น:</b> บริษัทซื้ออาหาร และเครื่องดื่ม และ จ่ายคืนค่าเช่าบูธ แก่ บจก.ป๊อโกล (ประเทศไทย)		0.09	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทจ่ายค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น ซื้ออาหารและเครื่องดื่ม ค่าเช่าบูธงานที่ทาง บจก.ป๊อโกล (ประเทศไทย) ดำรงออกไปก่อน ซึ่งราคาดังกล่าวเป็นราคาที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป</li> </ul> <p><b>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พ.ค. 2561 ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 7 ส.ค. 2561 ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2561 และครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 21 ก.พ. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ดังต่อไปนี้</p>

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผล
		ปี 2561 (งบการเงินรวม)		
				<ul style="list-style-type: none"> <li>• รายการให้เข้าพื้นที่คลังสินค้าที่จังหวัดเพชรบุรีและเข้าพื้นที่เช่าพื้นที่บางส่วนในเอ้าท์เลทสาขาต่าง ๆ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการให้เช่าสินทรัพย์แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทได้รับประโยชน์จากการให้เข้าพื้นที่แก่บุคคลเกี่ยวข้องกัน และเห็นว่าอัตราค่าเช่าที่บริษัทได้รับจาก บจก. บีโวลส์ (ประเทศไทย) เป็นอัตราที่สมเหตุผลแล้ว ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ คือ บจก. แพนซ์ อิมทีเกรดเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ และ บจก. โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด.</li> <li>• รายการซื้อสินค้า คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อขายสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น</li> <li>• รายการขายสินค้า คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการขายสินค้าให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามนโยบายของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ทำการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น</li> <li>• รายการค่าใช้จ่ายอื่นๆ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ประเภทค่าใช้จ่ายอื่นๆจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ซึ่งบริษัทได้ทำการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น</li> </ul>
6) บจก. แอท แบงค็อก	<p><b>ซื้อสินค้า:</b> บริษัท ซื้อสินค้าของ บจก. แอท แบงค็อก เพื่อมาจำหน่าย</p> <p><b>เจ้าหนี้การค้า:</b> บริษัทค้างชำระค่า สินค้านับ บจก. แอท แบงค็อก</p>	75.29		
		5.75		<p>บจก. แอท แบงค็อก ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแบรนด์ FLYNOW ซึ่งปัจจุบันมีวงจำหน่ายอยู่ที่เอ้าท์เลทสาขาต่างๆของบริษัท และห้างสรรพสินค้าทั่วไป ซึ่งแบรนด์ FLYNOW มีแบรนด์ย่อยที่วางจำหน่ายในเอ้าท์เลททั้งสิ้น 6 แบรนด์ ได้แก่ FLYNOW, FLYNOW III, Casually, Garden Beach, Page9 และ Lady Now โดยการจัดจำหน่ายสินค้าแบรนด์ FLYNOW ในเอ้าท์เลทถือเป็นช่องทางในการบริหารสินค้าคงเหลือของ FLYNOW โดยรุ่นเสื้อผ้าที่วางจำหน่ายจะมีความแตกต่างกันที่วงจำหน่ายภายในห้างสรรพสินค้า ทั้งนี้ การซื้อสินค้าจากผู้ค้าปลีก เนื่องจากเป็นส่วนเติมเต็มสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบใจลูกค้าได้มากขึ้น เนื่องจากราคาสินค้าที่มีความเป็นแฟชั่น ซึ่งแตกต่างจากสินค้าของบริษัทที่มีความเรียบง่ายและไม่เปลี่ยนแปลงตามสมัยนิยม โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561 บริษัทมีรายการเจ้าหนี้การค้าที่ยังไม่ได้ชำระค่าสินค้าให้กับ บจก. แอท แบงค็อกเท่ากับ 5.75 ล้านบาท</p>





บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผล
		ปี 2561 (งบการเงินรวม)		
				<p><b>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พ.ค. 2561 ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 7 ส.ค. 2561 ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2561 และครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 21 ก.พ. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ไม่ไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อขายสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น</p>
7) บจก. เฮลท์ วอเตอร์	<p><b>ซื้อสินค้า:</b> บริษัทซื้อสินค้าของ บจก.เฮลท์ วอเตอร์ เพื่อมาจำหน่าย</p> <p><b>เจ้าหนี้การค้า:</b> บริษัทค้างชำระ ค่าสินค้ากับ บจก. เฮลท์ วอเตอร์</p>	1.47		<p>บจก.เฮลท์ วอเตอร์ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำดื่มเพื่อสุขภาพแบรนด์ Activ 120 ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายอยู่ในร้านต้นกล้าของเจ้าหน้าที่เลทสาขาต่างๆ ของบริษัท ร้านค้า Golden Place และร้านค้า Lemon farm ทั้งนี้มีการซื้อสินค้าจาก บจก.เฮลท์ วอเตอร์ เพื่อการเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับ บจก.เฮลท์ วอเตอร์ เท่ากับ 0.09 ล้านบาท</p>
		0.09		<p><b>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พ.ค. 2561 ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 7 ส.ค. 2561 ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2561 และครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 21 ก.พ. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ไม่ไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อขายสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น</p>

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2561	(งบการเงินรวม)	
8) บจก. นีโอคีย์	<p><b>ซื้อสินค้า:</b> บริษัทซื้อสินค้าของ บจก. นีโอคีย์ เพื่อมาจำหน่าย</p> <p><b>เจ้าหน้าที่การค้า:</b> บริษัทค้าขายระหว่าง บจก. นีโอคีย์</p>	0.31	0.04	<p>บจก. นีโอคีย์ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ประเภทโต๊ะกระจก ซึ่งปัจจุบันมีวงจำหน่ายอยู่ในเขตพื้นที่กรุงเทพฯ ของบริษัท ทั้งนี้บริษัทซื้อสินค้าจาก บจก. นีโอคีย์ เพื่อเติมเต็มประเภตสินค้าที่ว่างจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561 บริษัทมีรายการค้าชำระค่าสินค้ากับ บจก. นีโอคีย์ เท่ากับ 0.04 ล้านบาท</p> <p><b>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</b> ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พ.ค. 2561 ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 7 ส.ค. 2561 ครั้งที่ 7 พ.ย. 2561 และครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 21 ก.พ. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการค้าซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น</p>
9) บจก. ไพรพาวด์	<p><b>ซื้อสินค้า:</b> บริษัทซื้อสินค้าของ บจก. ไพรพาวด์ เพื่อมาจำหน่าย</p> <p><b>เจ้าหน้าที่การค้า:</b> บริษัทค้าขายระหว่าง บจก. ไพรพาวด์</p>	0.85	0.05	<p>บจก. ไพรพาวด์ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแบรนด์ Missy ซึ่งปัจจุบันมีวงจำหน่ายในเขตพื้นที่กรุงเทพฯ ของบริษัท และห้างสรรพสินค้า The Mall ทั้งนี้บริษัทซื้อสินค้าจาก บจก. ไพรพาวด์ เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่ว่างจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น เนื่องจากเป็นสินค้าที่มีความเป็นแฟชั่น ซึ่งแตกต่างจากสินค้าของบริษัทที่มีความเรียบง่ายและไม่เปลี่ยนแปลงตามสมัยนิยม โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561 บริษัทมีรายการค้าชำระค่าสินค้ากับ บจก. ไพรพาวด์ เท่ากับ 0.05 ล้านบาท</p> <p><b>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</b> ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พ.ค. 2561 ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 7 ส.ค. 2561 ครั้งที่ 7 พ.ย. 2561 และครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 21 ก.พ. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการ</p>



บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผล
		ปี 2561	(งบการเงินรวม)	
10) บจก. ไวท์ แม็ค โนเลีย	<b>ซื้อสินค้า:</b> บริษัทที่ซื้อสินค้าของ บจก. ไวท์ แม็ค โนเลียเพื่อมา จำหน่าย	1.06		ธุรกิจหลักของบริษัทคือการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น
	<b>เจ้าหนี้การค้า:</b> บริษัทที่ค้างชำระค่า สินค้ากับ บจก. ไวท์ แม็คโนเลีย	0.05		บจก. ไวท์ แม็คโนเลีย ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแบรนด์ A-Dress และ Perform ซึ่งปัจจุบันมีวงจำหน่ายในอินเทอร์เน็ตหลายรายของบริษัท และห้างสรรพสินค้า The Mall ทั้งนี้บริษัทซื้อสินค้าจาก บจก. ไวท์ แม็คโนเลีย เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วงจำหน่ายให้มีความหลากหลายและตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น เนื่องจากเป็นสินค้าที่มีความเป็นแฟชั่น ซึ่งแตกต่างจากสินค้าของบริษัทที่มีความเรียบง่ายและไม่เปลี่ยนแปลงตามสมัยนิยม โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับ บจก. ไวท์ แม็คโนเลีย เท่ากับ 0.05 ล้านบาท
	<b>เจ้าหนี้การค้า:</b> บริษัทที่ค้างชำระค่า สินค้ากับ บจก. ไวท์ แม็คโนเลีย			<b>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</b> ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พ.ค. 2561 ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 7 ส.ค. 2561 ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2561 และครั้งที่ 2/2562 คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น
11) บจก. แซนด์ต้า แฟคตอรี	<b>ซื้อสินค้า:</b> บริษัทที่ซื้อสินค้าของ บจก. แซนด์ต้า แฟคตอรี เพื่อมา จำหน่าย	1.03		บจก. แซนด์ต้า แฟคตอรี ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายของเล่นเด็กที่ผลิตด้วยไม้แบรนด์ Santoy's ซึ่งปัจจุบันมีวงจำหน่ายในอินเทอร์เน็ตหลายรายของบริษัท และส่งออกไปต่างประเทศ ทั้งนี้ บริษัทซื้อสินค้าจาก บจก. แซนด์ต้า แฟคตอรี เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วงจำหน่ายให้มีความหลากหลายและตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561 บริษัทไม่มีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับ บจก. แซนด์ต้า แฟคตอรี



บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผลผล
		ปี 2561	(งบการเงินรวม)	
12) บมจ.ไทยยา	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อสินค้าของ บมจ. ไทยยา เพื่อ มาจำหน่าย	0.31		<p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พ.ค. 2561 ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 7 ส.ค. 2561 ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2561 และครั้งที่ 2/2562 คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อขายสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น</p> <p>บมจ.ไทยยา ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับข้าวหอมมะลิ และผลิตภัณฑ์ทางการเกษตรแปรรูป ซึ่งปัจจุบันบริษัทซื้อสินค้านำประเภทข้าวหอมมะลิและผลิตภัณฑ์ทางการเกษตรแปรรูปจาก บมจ.ไทยยา เพื่อมาวางจำหน่ายไว้ภายในร้านต้นกล้าของเอ้าท์เลทสาขาต่างๆ ของบริษัท เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบใจของลูกค้าได้มากขึ้น ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561 บริษัทไม่มีรายการเจ้าหนี้การค้าที่ยังไม่ได้ชำระค่าสินค้าให้กับ บมจ.ไทยยา</p> <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พ.ค. 2561 ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 7 ส.ค. 2561 ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2561 และครั้งที่ 2/2562 คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายการที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อขายสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น</p>

## 12.1 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

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

สำหรับในกรณีที่มีรายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณานุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น

## 12.2 การอนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ในอนาคตหากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทหรือบริษัทย่อย และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

### 12.3 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

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