

2021 | ONE REPORT

CUSHY

INCO
Women



PRIM



KUMO



TEMP'soft

The Annual
Report 2021

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/
รายงานประจำปี 2564

แบบ 56-1 One Report

บริษัท เอฟเอ็น แพลตฟอร์ม จำกัด (มหาชน)



@FNOOutlet

FN
OUTLET

สารบัญ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	1
โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	1
การบริหารจัดการความเสี่ยง	40
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	45
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	60
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	67
 ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	 73
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	73
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ	86
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ	92
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	110
การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	125
 ส่วนที่ 3 งบการเงิน	 143
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	143
รายงานของผู้สอบบัญชี	145
ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	151
งบแสดงฐานะทางการเงิน	156
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม	166
 ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	 220
 เอกสารแนบ	 221

雲 KUMOMO
by CHERISH+

สาปรยบออลกอออล
ขายดีที่สดุ!



ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์

เพื่อสร้างประสบการณ์แห่งความสุขและประทับใจให้กับลูกค้าที่เดินทางท่องเที่ยวในในจุดท่องเที่ยวที่สำคัญๆ ประเทศไทย บริษัทจึงกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าดังต่อไปนี้

วิสัยทัศน์

- Design Outlet : เอ้าท์เลทที่มีเอกลักษณ์เฉพาะตัว และคัดสรรสินค้าเฉพาะเอ้าท์เลทของบริษัทเท่านั้น เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและสร้างประสบการณ์แห่งความสุขและความประทับใจให้แก่ลูกค้าและนักท่องเที่ยว
- Deliver Best Value : บริษัทเป็นเลิศด้านการเสาะหา คัดสรร และนำเสนอเฉพาะสินค้าและบริการที่คุ้มค่าที่สุดจากทั่วทุกมุมโลกเพื่อลูกค้าของเรา
- Delight All Customers : บริษัทพร้อมขยายธุรกิจทั้งในและต่างประเทศด้วยเอ้าท์เลททั้งในรูปแบบร้านค้าและร้านค้าออนไลน์ โดยใช้ความชำนาญด้านการคัดเลือกสิ่งที่ดีที่สุดมอบให้ลูกค้า

พันธกิจ

- Inspiring : สร้างสรรค์จุดหมายของผู้เดินทางที่ครบครันทั้งการจับจ่าย การพักผ่อน และรสชาติที่ผ่านการคัดสรรอย่างพิถีพิถัน
- Sourcing : จัดหาสินค้าที่สอดคล้องกับวิถีชีวิตสมัยใหม่ที่มีคุณภาพจากทุกแหล่ง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพื่อให้แน่ใจว่าลูกค้าจะได้รับความคุ้มค่าสูงสุดจากทุกบาทที่จ่าย
- Expanding : แสวงหาช่องทางการสร้างเครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจ และช่องทางการตอบสนองความต้องการของลูกค้า ตลอดเวลา
- Building : สร้างคุณค่าให้กิจการและรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบ โปร่งใส และยุติธรรม

ค่านิยม

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

วัตถุประสงค์ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อการดำเนินกิจการให้มีความยั่งยืน บริษัทได้กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายสร้างความเติบโตและแข็งแกร่งให้กับธุรกิจหลัก ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในปัจจุบัน ในปี 2564

บริษัทมีเป้าหมายที่จะขยายตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ ด้วยการเพิ่มช่องทางการขายผ่านระบบออนไลน์ ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มยอดขายด้วยการเพิ่มช่องทางการขายใหม่ๆ จากเดิมที่ขายเฉพาะที่ร้านค้าสาขาเท่านั้น รวมถึงการเพิ่มความสัมพันธ์กับลูกค้า และร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อให้จุดแข็งของทั้งสองฝ่ายเพิ่มศักยภาพและความได้เปรียบในการแข่งขัน ดังนี้

- 1) นำเอาระบบเทคโนโลยีมาใช้ในการกระบวนการทำงาน เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้สะดวก รวดเร็ว แม่นยำ
- 2) ร่วมมือกับพันธมิตรการค้าเพิ่มเพื่อขยายตลาดไปทั้งในประเทศและต่างประเทศ
- 3) พัฒนาแบรนด์สินค้าให้แข็งแกร่งเพื่อเพิ่มมูลค่าให้สินค้า และรายได้ขององค์กร

กลยุทธ์ในการไปสู่เป้าหมาย (New and Now)

- **New Channels** บริษัทเพิ่มช่องทางการขายใหม่ๆ เพื่อตอบสนองพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโรค COVID-19 และการมีเทคโนโลยีเข้ามาในชีวิตประจำวันของผู้บริโภคมากขึ้น ทำให้ธุรกิจค้าปลีก มีการซื้อขายผ่านระบบดิจิทัลมากขึ้นเรื่อยๆ บริษัทพัฒนาแพลตฟอร์มของตนเอง สร้างร้านค้าออนไลน์ของตนเอง (FN Online Store), พัฒนารูปแบบการขายผ่านระบบออนไลน์ ช่อง Facebook Live, Line Official Account, การขายผ่านโทรศัพท์ (Tele Sale) ขายผ่านแพลตฟอร์ม Shopee, Lazada, JD, Shop24, Nocnoc.com และ Centralonline.com การขายโดยตรงสู่ลูกค้ากลุ่มบริษัท (Corporate Sales) สร้างหน่วยรถคันใจเพื่อเข้าถึงลูกค้าได้มากและหลากหลายขึ้น การขยายธุรกิจเป็นการค้าส่ง

(Wholesales) และ รวมทั้งการขายแบบ FN Spider ซึ่งพนักงานทุกคนเป็นผู้ขายให้กับลูกค้าโดยตรง ทั้งนี้ เพื่อให้สามารถตอบสนองลูกค้าที่มีความหลากหลายทั้งในพฤติกรรมผู้บริโภค วัย และกลุ่มลูกค้าต่างๆ

- **New Products** การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่มีเอกลักษณ์ และ มีความพิเศษเฉพาะตน และสนองตอบต่อพฤติกรรมการใช้ชีวิตของลูกค้าที่เปลี่ยนไปในช่วงสถานการณ์ระบาดของโรคอุบัติใหม่ เพื่อสร้างคุณค่าและมูลค่าเพิ่มให้ตราสินค้า และเพื่อเพิ่มความหลากหลายของสินค้า สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้า สามารถเลือกสรรได้ ในราคาที่เหมาะสม และเพิ่มยอดขาย
- **New Services** บริษัทมีกระบวนการ พัฒนาความสัมพันธ์กับลูกค้า ทั้งเชิงรับและเชิงรุก (Customer Relation Management) เพื่อสร้างประสบการณ์ที่น่าจดจำให้กับลูกค้าที่มาใช้บริการ บริษัทมีการวิเคราะห์ข้อมูลจากการซื้อสินค้าของลูกค้า และการเก็บข้อมูลโดยพนักงานขายที่ได้จากการติดต่อและบริการลูกค้าโดยตรง เพื่อนำมาจัดทำโครงการบริหารความสัมพันธ์ ในการดูแลบริการลูกค้า และนำเสนอสินค้า ทั้งนี้ กลยุทธ์ในด้านบริหาร บริษัทเน้นการให้บริการรูปแบบใหม่ ด้วยการพัฒนาความสามารถของพนักงานด้านการขายและบริการ ให้มีสำนึกในการบริการให้กับที่นอกเหนือจากความคาดหวัง ดูแลลูกค้าด้วยความเอาใจใส่ นอกเหนือจากการบริการดูแลลูกค้าเพื่อขายสินค้าในเอาท์เลทแล้ว พนักงานขายของบริษัท ยังติดตามบริการลูกค้าหลังการขาย รวมทั้งการบริการจนถึงบ้านลูกค้าด้วยความใส่ใจเหมือนเป็นเลขส่วนตัว เพื่อให้มีการซื้อซ้ำ และเพิ่มยอดขาย นอกจากนี้ บริษัทมีแคมเปญ FN Member เพื่อจัดสิทธิประโยชน์ที่น่าสนใจให้กับลูกค้าที่เป็นสมาชิกตามลำดับไป เพื่อเป็นการสร้างความภักดีให้ลูกค้าซื้อสินค้ากับบริษัทต่อไป
- **New Technology** ลงทุน ระบบเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน ทั้งด้านระบบงานขาย การจัดเก็บข้อมูลลูกค้า และระบบคลังสินค้า เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และอำนวยความสะดวกให้พนักงาน คู่ค้า และลูกค้า
- **New Alliance** การร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ และคู่ค้า เพื่อ เพิ่มศักยภาพ และความแข็งแกร่งให้กับองค์กร และพันธมิตร ใน และ ต่างประเทศ
- **New Market** บริษัทวางแผนในการส่งสินค้าที่เป็นแบรนด์ของตนออกไปยังตลาดต่างประเทศ โดยเน้น ตลาด CLMV ทั้งนี้เป็นการเพิ่มยอดขายโดยใช้กลยุทธ์ตลาดใหม่ ผลิตภัณฑ์เดิมที่บริษัทมีวางจำหน่ายอยู่แล้ว

1. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

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

ปี พ.ศ.

รายการ

เกิดขึ้นในอนาคต และเพื่อเตรียมความพร้อมในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยการควบรวมดังกล่าว มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557 เป็นต้นไป ซึ่งภายหลังการควบรวมแล้วเสร็จ ดำเนินธุรกิจในอนาคต บริษัท เอฟเอ็น แพลตฟอร์ม เอ้าท์เลท จำกัด มีทุนจดทะเบียนและทุนเรียกชำระแล้วเท่ากับ 315,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 3,150,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

2558

:

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

2559

:

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

- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2559 มีมติอนุมัติเรื่องที่สำคัญดังนี้

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

- เข้าซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) วันแรกเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2559

- เปิดเอ้าท์เลท สาขาที่ 8 ที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

2560

:

- เปิดเอ้าท์เลท สาขาที่ 9 ที่ อ.หาดใหญ่ จังหวัดสงขลา ในเดือนเมษายน

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจำนวน 60,000,000 บาท

- เปิดเอ้าท์เลท สาขาที่ 10 ที่จังหวัดฉะเชิงเทรา ในเดือนธันวาคม

2561

:

- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจำนวน 36,000,000 บาท

ปี พ.ศ.	รายการ
	<ul style="list-style-type: none"> - เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 11 ที่ อ.เมืองระยอง จังหวัดระยอง ในเดือนพฤศจิกายน - เปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 12 ที่ไดอาน่าหาดใหญ่ อ.หาดใหญ่ จังหวัดสงขลา ในเดือนธันวาคม - ติดตั้ง Solar Rooftop ที่ สาขาพระนครศรีอยุธยา
2562	<ul style="list-style-type: none"> - ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล จำนวน 13,000,000 บาท - ติดตั้ง Solar Rooftop ที่สาขาระยอง และสาขาหัวหิน - เปิด มินิ ซอป สำนักงานใหญ่ ถนนพระราม 9 กรุงเทพฯ
2563	<ul style="list-style-type: none"> - ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2563 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล จำนวน 3,700,000 บาท - ปิดเอ๊าท์เลท สาขาที่ 9 ที่ อ.หาดใหญ่ จังหวัดสงขลา ในวันที่ 1 กรกฎาคม 2563 - ติดตั้ง Solar Rooftop ที่สาขาปากช่อง และสาขาฉะเชิงเทรา - เปิดหน่วยรถทันใจ เพิ่มช่องทางการขายช่องทางใหม่ เพื่อให้สามารถเข้าถึงลูกค้าได้มากขึ้น - ขยายธุรกิจเข้าสู่ธุรกิจค้าส่ง (Whole sale) - บริษัทมีมติแต่งตั้ง <ul style="list-style-type: none"> - นายปรีชา ส่งวัฒนา เป็นประธานกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2563 - นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร เป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563 - เป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2563 - เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2563 - นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา เป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2563 - นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา เป็นประธานกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2563
2564	<ul style="list-style-type: none"> - ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล จำนวน 3,700,000 บาท - ปิดสาขาเอ๊าท์เลท สาขาไดอาน่า ที่อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา เมื่อ 31 เดือนธันวาคม 2564 - วางจำหน่ายสินค้า สาขา JAS GREEN VILLAGE KUBON โดยร่วมกับบริษัท บริษัท ชิงเกอร์ ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ในเดือนธันวาคม ปี 2564 - วางจำหน่ายสินค้าใหม่ที่ศูนย์การค้าบลูพอร์ต หัวหิน รีสอร์ท มอลล์ ในเดือนตุลาคม 2564 - วางจำหน่ายสินค้าหมอนเจลเย็นเพื่อสุขภาพ ซึ่งเป็นสินค้าที่บริษัทได้คิดค้นและพัฒนา รุ่นที่ 4 ภายใต้แบรนด์ Tempsoft by Cherish รุ่น Cooling Genesis เมื่อเดือนกันยายน ปี 2564 - วางจำหน่ายสินค้า Prim Spary Mist โดยร่วมมือกับบริษัท ดีโอดี ไบโอเทค จำกัด (มหาชน) ผลิตสินค้า สเปรย์น้ำแร่ผสมสารสกัด กัญชง ฉีดพ่นเพื่อความผ่อนคลาย

2. เงินระดมทุนของบริษัท

- ไม่มี -

3. ข้อมูลพื้นฐานของบริษัทตามแบบแสดงรายการข้อมูล

- ไม่มี -

4. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

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

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเอ๊าท์เลทภายใต้แนวคิด “คุณภาพส่งออก ราคาผู้ผลิต” โดยมีลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

1. ธุรกิจจำหน่ายสินค้า

ธุรกิจหลักของบริษัทคือการจัดจำหน่ายสินค้า อุปกรณ์บริโภค ประเภทเสื้อผ้า เครื่องนอน เครื่องหนัง เฟอร์นิเจอร์ และของใช้ภายในบ้าน ภายใต้ตราสินค้าของบริษัท และตราสินค้าชั้นนำอื่นๆ เพื่อสร้างความหลากหลาย และตอบสนองความต้องการของผู้ซื้อได้ทุกเพศทุกวัย ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทได้แก่ เอ๊าท์เลททั้ง 11 สาขา และ 1 มินิฮอป ได้แก่ สาขาเพชรบุรี สาขากาญจนบุรี สาขาพัทยา สาขาปากช่อง สาขาสีหิบุรี สาขาหัวหิน สาขาศรีราชา สาขาพระนครศรีอยุธยา สาขาฉะเชิงเทรา สาขาระยอง สาขาไดอาน่าหาดใหญ่ และมินิฮอปพระราม 9 นอกจากนี้บริษัทยังมีการวางจำหน่ายสินค้ากับพันธมิตรคู่ค้าที่ซิงเกอร์ X เอฟเอ็นคูปอน และศูนย์การค้าบลูพอร์ตหัวหิน รีสอร์ทมอลล์ ซึ่งเอ๊าท์เลท 11 สาขา และ 1 มินิฮอปดังกล่าว ตั้งอยู่บนเส้นทางสายหลักในการเดินทางไปยังจุดหมายสำคัญๆ ของแต่ละจังหวัดในประเทศไทย เป็นจังหวัดที่มีการขยายตัวของชุมชนเมือง และจำนวนประชากรเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายใหม่ คือ ช่องทางออนไลน์ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ลูกค้าที่ต้องการสินค้าของบริษัท ส่วนร้านมินิฮอปตั้งอยู่ที่ถนนพระราม 9 สำนักงานใหญ่ และปัจจุบันบริษัทได้วางสินค้ากับพันธมิตรคู่ค้าที่ซิงเกอร์ X เอฟเอ็น ที่ เจเอเอส กรีน วิลเลจ คูปอน เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่อาศัยอยู่ในกรุงเทพมหานคร และบริษัทมีบริษัทย่อย 1 แห่ง ได้แก่บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด ดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องสำอาง และสินค้าบริโภคประเภทขนมขบเคี้ยว ซึ่งเป็นการเติมเต็ม และทำให้สินค้าภายในเอ๊าท์เลทครอบคลุมความต้องการของลูกค้าได้ดียิ่งขึ้น

2. การให้บริการพื้นที่เพื่อร้านค้าเช่า

บริษัทมีการจัดสรรพื้นที่บางส่วนของเอ๊าท์เลทบางสาขา เพื่อให้บริการแก่ร้านค้าเช่า เช่น ร้านอาหาร ร้านกาแฟ ร้านค้าทั่วไป ซึ่งนอกจากจะเป็นการเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัทแล้ว ยังช่วยสร้างความสนใจดึงดูดให้ลูกค้ามาใช้บริการภายในเอ๊าท์เลทให้มากขึ้นได้อีกด้วย

2.1 โครงสร้างรายได้ของบริษัท

บริษัทมีโครงสร้างรายได้ แยกตามประเภทของผลิตภัณฑ์สำหรับ ปี 2562 - 2564 ดังนี้

ผลิตภัณฑ์	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
ตราสินค้าบริษัท	663.13	63.71	488.60	64.49	331.33	61.06
Non-Apparel	492.34	47.30	370.06	48.84	255.24	47.04
Apparel	170.79	16.41	118.54	15.65	76.09	14.02
ตราสินค้าอื่น	338.45	32.51	238.44	31.47	186.75	34.41
รวมรายได้จากการขาย	1,001.58	96.22	727.04	95.96	518.08	95.47
รายได้จากการให้บริการ	-	-	3.62	0.48	1.38	0.25
รายได้อื่น	39.33	3.78	27.01	3.56	23.21	4.28
รายได้รวม	1,040.91	100.00	757.67	100.00	542.67	100.00

หมายเหตุ: รายได้อื่น ได้แก่ รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายหน่วยลงทุน รายได้จากการขายเศษซาก

2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1) ประเภทและลักษณะของผลิตภัณฑ์

สินค้าที่จำหน่ายภายในแอพาร์ทเมนต์ สามารถแบ่งออกเป็น 2 กลุ่มหลัก ได้แก่ 1) สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทซึ่งบริษัทเป็นผู้ออกแบบสินค้าและสั่งผลิตสินค้าเองโดยตรงจากผู้ผลิต และ 2) สินค้าที่อยู่ภายใต้ตราสินค้าอื่นๆ ซึ่งบริษัทซื้อมาจำหน่ายในแอพาร์ทเมนต์ โดยผลิตภัณฑ์แต่ละประเภทยังมีรายละเอียดดังต่อไปนี้


สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท

สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท (House Brand) เป็นสินค้าที่บริษัทพัฒนาขึ้นมา โดยเน้นคุณภาพมาตรฐานระดับสากลและการมีเอกลักษณ์เฉพาะ เพื่อวางจำหน่ายที่แอพาร์ทเมนต์ของบริษัทเท่านั้น สินค้าเหล่านี้ได้รับการออกแบบและพัฒนาโดยทีมงาน ที่มีความชำนาญในแต่ละกลุ่มสินค้า โดยคำนึงถึงความต้องการและรสนิยมของลูกค้า รวมถึงคุณภาพของวัตถุดิบที่นำมาผลิตสินค้า สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทจะเป็นสินค้าอุปโภคบริโภคทั้งหมด ซึ่งแบ่งเป็น 2 กลุ่มดังนี้

(1) สินค้าเครื่องใช้ในครัวเรือนและสินค้าทั่วไป (Non-Apparel) : เป็นสินค้าที่มีสรรพประโยชน์ในการใช้งาน ส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่สั่งผลิตจากโรงงานทั้งในและต่างประเทศโดยบริษัทเป็นผู้คัดเลือกวัสดุและแบบสินค้าเองตามแบบรายการสินค้าจากโรงงานผู้ผลิต เพื่อให้สินค้าของแอพาร์ทเมนต์มีคุณภาพดี คงทน และตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มากที่สุด ทั้งนี้ สินค้าที่วางจำหน่ายมีทั้งสินค้าประเภทเครื่องนอน สินค้าตกแต่งบ้าน สินค้าเครื่องใช้ใน


บ้าน เฟอร์นิเจอร์ และสินค้าหมวดของใช้เพื่อการเดินทาง อาทิ กระเป๋าเดินทาง กระเป๋าเครื่องสำอาง หมวก ผ้าพันคอ เป็นต้น โดยมีรายละเอียดตราสินค้าและลักษณะสินค้า ดังนี้

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

ตราสินค้า	ลักษณะผลิตภัณฑ์	ประเภทสินค้า	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย
	สินค้าอุปโภคในชีวิตประจำวัน คุณภาพดี ราคาคุ้มค่า	กระดาษชำระ	บุคคลทั่วไป, ผู้ที่มองหาสินค้า คุณภาพดี ราคาคุ้มค่า

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

ตราสินค้า	ลักษณะผลิตภัณฑ์	ประเภทสินค้า	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย
	เสื้อผ้าบุรุษ มีการออกแบบร่วมสมัย ด้วยวัตถุดิบคุณภาพดี	เสื้อผ้าและอุปกรณ์เครื่องแต่งกายชาย	ผู้ชายวัยทำงาน แต่งกายตามสมัยนิยม
	เสื้อผ้าบุรุษ คุณภาพระดับพรีเมียม	เสื้อผ้าผู้ชาย	ผู้ชายที่นิยมการแต่งกายแบบเป็นทางการ ภูมิฐาน
	เสื้อผ้าสตรี แบบเรียบหรู คุณภาพดี	เสื้อผ้าสตรี ชุดชั้นในสตรี เครื่องประดับและอุปกรณ์เครื่องแต่งกายสตรี	ผู้หญิงที่นิยมการแต่งกายร่วมสมัย แต่มีข้อจำกัดทางร่างกาย ด้านสรีระเล็กน้อย
	เสื้อผ้าสตรีที่สรีระมีการเปลี่ยนแปลงค่อนข้างมาก	เสื้อผ้าสตรี	ผู้หญิงที่มีข้อจำกัดทางร่างกาย ด้านสรีระค่อนข้างมาก
	เสื้อผ้าบุรุษสไตล์ลำลอง รูปแบบทันสมัย สอดคล้องกับวิถีชีวิตสมัยใหม่	เสื้อผ้าและอุปกรณ์เครื่องแต่งกายชาย	ผู้ชายที่มีอายุระหว่าง 20 - 35 ปี
	เสื้อผ้าผู้หญิงสไตล์ลำลอง รูปแบบทันสมัย สอดคล้องกับวิถีชีวิตสมัยใหม่	เสื้อผ้า ชุดชั้นใน และ อุปกรณ์เครื่องแต่งกายสตรี	ผู้หญิงที่มีอายุ ระหว่าง 20 - 35 ปี
	เสื้อผ้าเด็กรูปแบบสดใส ด้วยการใช้สีหรือลายที่เหมาะสมสำหรับเด็ก	เสื้อผ้าเด็กชาย-หญิง ชุดชั้นในเด็กผู้หญิง	เด็กก่อนวัยเรียน ถึงวัยรุ่นตอนต้น ทั้งชายและ หญิง
	ชุดนอนทั้งชายและหญิง คุณภาพดีเนื้อผ้านุ่มสบาย	ชุดนอนชาย-หญิง-เด็ก	ทุกเพศทุกวัย
	เสื้อผ้าที่ผลิตจากเนื้อผ้า COTTON สวมใส่สบาย ไม่ระคายเคืองผิว	ชุดชั้นในชาย-หญิง-เด็ก ถุงเท้า	ทุกเพศทุกวัย

ตราสินค้า	ลักษณะผลิตภัณฑ์	ประเภทสินค้า	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย
	เสื้อผ้าแฟชั่นสำหรับสตรี	เสื้อผ้า เครื่องประดับ และ อุปกรณ์แต่งกายสตรี	สตรีวัยรุ่นที่ชื่นชอบแฟชั่น

สินค้าภายใต้ตราสินค้าอื่นๆ

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

นอกจากนี้ บริษัทยังมีสินค้าบริโภคที่จำหน่ายภายใต้ตราสินค้าอื่นๆ โดยบริษัทจัดตั้งร้าน “ต้นกล้า” ซึ่งเป็นร้านค้าของบริษัทเอง ภายในบริเวณของเอ๊าท์เลททั้ง 11 สาขาและ 1 มินิฮอป โดยร้านต้นกล้าจำหน่ายสินค้าที่เป็นของโครงการตามพระราชดำริ อาทิ ผลิตภัณฑ์ของโครงการหลวง ตราสินค้าดอยคำ โครงการพัฒนาออยตุง และโครงการส่วนพระองค์สวนจิตรลดา รวมถึงสินค้าเกษตร สินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์ (OTOP) และสินค้าชุมชนของจังหวัดใกล้เคียง และสินค้าเพื่อสุขภาพอื่นๆ ทั้งนี้ เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนให้ชุมชนมีอาชีพ รายได้ และรักถิ่นกำเนิดและบริเวณจังหวัดมีความยั่งยืน และเพื่อเป็นการสนับสนุนผลิตภัณฑ์ตามโครงการของรัฐบาลและเพิ่มช่องทางการจำหน่ายให้แก่ผู้ผลิตสินค้าที่เป็นประชาชนในท้องถิ่นนั้น ๆ

1) การตลาดและการแข่งขัน

แนวโน้มและแข่งขันของธุรกิจค้าปลีก

ในปี 2564 ที่ผ่านมา สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ยังคงเกิดขึ้นอย่างรุนแรงและต่อเนื่องทั้งปี ทำให้เกิดผลกระทบและการเปลี่ยนแปลงอย่างสูงต่อเศรษฐกิจโดยรวมทั่วโลก กิจกรรมหลายประเภทต้องปิดตัวลงหรือ ปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในอุตสาหกรรมท่องเที่ยว การโรงแรม และภาคการบริการ เกิดสภาวะการณ์ต่างๆ ที่เป็นผลจากสถานการณ์การแพร่ระบาด ทำให้รัฐบาลต้องมีนโยบายล็อกดาวน์และปิดเมือง ห้ามไม่ให้ผู้คนเดินทางไปมา ส่งผลให้ธุรกิจค้าปลีกในประเทศไทย ได้รับผลกระทบอย่างมาก จากที่เกิดขึ้นตลอดทั้งปีอย่างต่อเนื่อง ซึ่งทำให้รัฐบาลดำเนินนโยบายปิดประเทศ ตั้งแต่ช่วง เมษายน-กรกฎาคม ส่งผลให้กำลังซื้อลดลง ทั้งในส่วนการบริโภคภายในประเทศ ซึ่งลดลงเนื่องจากการปิดกิจการต่างๆ ทำให้คนจำนวนหนึ่งไม่มีรายได้ และส่วนหนึ่งมีรายได้ลดลง นอกจากนี้การปิดประเทศเป็นเวลานาน ทำให้ไม่มีนักท่องเที่ยวที่เดินทางมาจากต่างประเทศ กำลังซื้อจากกลุ่มนี้ซึ่งเป็นรายได้ที่สำคัญทางหนึ่ง ของประเทศไทยลดลงอย่างมาก อย่างไรก็ตาม รัฐบาลได้มีออกมาตราการต่างๆ เพื่อส่งเสริมกำลังซื้อของประชาชน ได้แก่ โครงการเราเที่ยวด้วยกัน โครงการแอปกระเป๋าดังค์ โครงการคนละครึ่ง โครงการช้อปดีมีคืน เพื่อกระตุ้นให้มีการใช้จ่ายภายในประเทศเกิดขึ้น

สำหรับในปี 2565 - 2566 แนวโน้มธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่มีแนวโน้มเติบโตจากกำลังซื้อที่ค่อยๆทยอยฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไปตามภาวะเศรษฐกิจและการแข่งขันที่รุนแรง เนื่องจากรูปแบบการทำธุรกิจค้าปลีกที่เปลี่ยนไปเน้นผ่านออนไลน์มากขึ้น บริษัทจึงต้องปรับกลยุทธ์ในการทำธุรกิจจากเดิมที่เป็นการขายที่ร้านค้าในจังหวัดที่เป็นแหล่งท่องเที่ยว มาเป็นการขายผ่านดิจิทัล บนแพลตฟอร์มต่างๆ และเน้นการบริการรวมทั้งการส่งสินค้าที่รวดเร็ว ทั้งนี้กลยุทธ์ในการแข่งขัน มีดังต่อไปนี้

กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัทเป็นผู้ริเริ่มการทำธุรกิจศูนย์การค้าประเภทเฮอร์เลทเป็นรายแรกในประเทศไทย จึงมีความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงเข้าใจหัวใจในการดำเนินธุรกิจประเภทดังกล่าว โดยยึดหลักการสร้างความแตกต่าง ไม่ว่าจะเป็นด้านการจัดหาสินค้าที่ตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคได้มากที่สุด ราคาเป็นที่น่าพอใจ และการทำการตลาดและโปรโมชั่นต่างๆ โดยบริษัทมีกลยุทธ์ทางการตลาดดังนี้

(1) กลยุทธ์ด้านผลิตภัณฑ์ (Product)

บริษัทให้ความสำคัญกับการคัดเลือกสินค้าที่จะนำมาวางจำหน่ายในเฮอร์เลท โดยเน้นสินค้าที่มีเอกลักษณ์เฉพาะตัว มีคุณภาพ และมีความหลากหลาย โดยบริษัทแบ่งผลิตภัณฑ์เป็น 3 กลุ่ม ดังนี้

สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท (House Brand) :

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

สินค้าจากตราสินค้าต่างประเทศที่มีชื่อเสียง (International Brand) :

บริษัทคัดสรรสินค้าจากตราสินค้าต่างประเทศที่มีชื่อเสียงมาจำหน่ายในราคาพิเศษ ซึ่งสินค้าของแต่ละตราสินค้าจะผ่านการวิเคราะห์ พิจารณาถึงความคุ้มค่าของคุณภาพและราคา รวมถึงความเหมาะสมกับการใช้งาน

สินค้าจากตราสินค้าชั้นนำในประเทศ (Top Domestic Brand) :

เพื่อเป็นการเพิ่มทางเลือกให้กับลูกค้าที่จะได้ค้นพบกับสินค้าที่ตรงกับรสนิยมของตนเองมากยิ่งขึ้น บริษัทจึงได้เลือกตราสินค้าชั้นนำระดับประเทศ รวมถึงตราสินค้าที่ได้รับการออกแบบจากนักออกแบบชั้นนำของไทยมาจำหน่ายในเฮอร์เลท

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีพนักงานที่คอยให้คำแนะนำเกี่ยวกับสินค้าและคุณสมบัติของสินค้าแต่ละประเภทอยู่ประจำทุกสาขา เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ลูกค้า ให้สามารถเลือกซื้อสินค้าได้อย่างสะดวกสบายและตรงตามความต้องการ โดยพนักงานเหล่านี้จะได้รับการอบรมอย่างต่อเนื่องตลอดปี เพื่อเป็นหลักประกันว่าคุณภาพการบริการของบริษัท จะสามารถสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าได้เป็นอย่างดี

(2) กลยุทธ์ด้านการกำหนดราคา (Price)

บริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาสินค้าแตกต่างกันตามแหล่งที่มาของผลิตภัณฑ์ เนื่องจากบริษัทมีรูปแบบการจัดหาสินค้าทั้งจากการสั่งผลิตจากผู้ผลิตสินค้าโดยตรง และการรับซื้อเพื่อนำมาวางจำหน่าย ดังนั้น การกำหนดราคาสินค้าจึงแตกต่างกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

กรณีสินค้าสั่งผลิต (สินค้าที่จำหน่ายภายใต้ตราสินค้าของบริษัท) :

บริษัทกำหนดราคาสำหรับสินค้าสั่งผลิต หรือสินค้าที่จำหน่ายภายใต้ตราสินค้าของบริษัท โดยบวกกำไรส่วนเพิ่มหรือกำไรขั้นต้นจากต้นทุน ซึ่งประเมินจากมูลค่าเพิ่มที่เกิดจากการออกแบบสินค้าที่มีความแตกต่างและมีเอกลักษณ์เฉพาะตัว ซึ่งบริษัทจะศึกษาข้อมูลและทำการเปรียบเทียบคุณภาพและราคาของสินค้าจากผู้ผลิตแต่ละรายเพื่อคัดเลือกผู้ผลิตที่ดีที่สุดสำหรับการผลิตสินค้าแต่ละประเภท ซึ่งสินค้าที่ออกจากโรงงานจะถูกนำมาวางจำหน่ายที่เอ๊าท์เลทโดยตรงจึงทำให้มีต้นทุนการจัดจำหน่ายและการตลาดค่อนข้างต่ำ ซึ่งส่งผลให้สินค้าของบริษัทมีราคาถูก และเป็นราคาที่สร้างแรงจูงใจลูกค้าได้เป็นอย่างดี

กรณีบริษัทซื้อสินค้าจากเจ้าของตราสินค้าอื่นเพื่อนำมาจำหน่ายภายในเอ๊าท์เลท :

จะใช้หลักการกำหนดราคาโดยบวกกำไรส่วนเพิ่มหรือกำไรขั้นต้นจากต้นทุนที่รับซื้อมา แต่อย่างไรก็ตามราคาขายดังกล่าวจะมีการเปรียบเทียบกับราคาตลาดของสินค้าที่มีรูปแบบและคุณภาพใกล้เคียงกัน ควบคู่ไปกับการความต้องการซื้อสินค้าของผู้บริโภค

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายการปรับราคาสินค้า เพื่อวัตถุประสงค์ในการส่งเสริมการขายและรองรับความเปลี่ยนแปลงในสภาวะการตลาดและการแข่งขัน และเพื่อเป็นการระบายสินค้า ซึ่งการปรับราคาสินค้าจะพิจารณาปัจจัยสำคัญได้แก่อายุของสินค้า ต้นทุนของสินค้า การเสื่อมความนิยมของสินค้า และการเสื่อมคุณภาพของสินค้า ทั้งนี้ การปรับราคาสินค้า จะต้องหารือร่วมกันระหว่างสาขา คลังสินค้า ฝ่ายบริหาร และคู่ค้าของบริษัท ซึ่งหมายถึงเจ้าของตราสินค้าอื่นที่นำสินค้ามาวางจำหน่ายในเอ๊าท์เลท

(3) กลยุทธ์ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย (Place)

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยมีช่องทางการจัดจำหน่าย ได้แก่ เอ๊าท์เลท 11 สาขา และ 1 มินิฮอป คือ สาขาเพชรบุรี สาขากาญจนบุรี สาขาพญา สาขาปากช่อง สาขาสิงห์บุรี สาขาหัวหิน สาขาศรีราชา สาขาพระนครศรีอยุธยา สาขาฉะเชิงเทรา สาขาระยอง สาขาไดอาน่าหาดใหญ่ และพระราม 9 (สำนักงานใหญ่) ซึ่งแต่ละสาขาส่งออกสินค้าที่มีศักยภาพในจังหวัดที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวที่ได้รับความนิยม เพื่อรองรับลูกค้าที่เป็นนักท่องเที่ยวทั้งคนไทยที่เดินทางมาเพื่อพักผ่อน และคนต่างประเทศที่เดินทางมาท่องเที่ยว โดยบริษัทได้ยกระดับคุณภาพของเอ๊าท์เลทให้เป็นสถานที่ที่ไม่เพียงแต่มาเพื่อเลือกซื้อสินค้าเท่านั้น แต่ยังสามารถใช้เป็นสถานที่สำหรับการแวะพักจากการขับรถ การนัดหมายพบปะเพื่อนฝูง หรือพบปะประสบการณ์ที่ผ่อนคลายของร้านอาหารและร้านค้าย่อยที่หลากหลาย เพื่อสร้างประสบการณ์ที่พึงพอใจและทำให้ลูกค้า เกิดความประทับใจ และอยากกลับมาใช้บริการอย่างต่อเนื่อง

ตารางแสดงปีที่เปิดดำเนินการและพื้นที่ขายของแต่ละสาขา 31 ธันวาคม 2564

ลำดับ	สาขา	ปีที่เปิดดำเนินการ	พื้นที่ขาย (ตร.ม.)
1	เพชรบุรี	2543	1,802.33
2	กาญจนบุรี	2546	1,282.09
3	พัตยา	2547	2,748.00
4	ปากช่อง	2548	5,803.00
5	สิงห์บุรี	2550	3,641.15
6	หัวหิน	2553	7,211.00
7	ศรีราชา	2554	3,727.46
8	อยุธยา	2559	7,917.00
9	ฉะเชิงเทรา	2560	4,705.00
10	ระยอง	2561	6,495.00
11	ไดอาน่า (หาดใหญ่) *	2561	531.00
12	มินิฮอป (สำนักงานใหญ่)	2562	197.00

หมายเหตุ : พื้นที่ขายสามารถปรับเปลี่ยนได้ตามแผนงานและนโยบายบริษัท

* ปิดสาขาไดอาน่า (หาดใหญ่) เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2564

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการวางจำหน่ายสินค้าร่วมกับพันธมิตรคู่ค้า ได้แก่ บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) จัดจำหน่ายสินค้าที่ JAS GREEN VILLAGE KUBON และศูนย์การค้าบลูพอร์ตหัวหิน รีสอร์ทมอลล์

นอกจากช่องทางการจัดจำหน่ายข้างต้น บริษัทยังมีการขยายช่องทางใหม่จัดจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภคในยุค New Normal และสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 อำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้าเดิมที่ต้องการซื้อซ้ำและเพิ่มฐานลูกค้าใหม่ ได้แก่

- ช่องทางออนไลน์ ทั้งการขายผ่าน Mobile - App Facebook และ Line@ ของบริษัท Facebook Live การขายผ่านช่องทาง E- Market place เช่น Shopee LAZADA ,JD, Centralonline, Shop 24, Nocnoc.com
- การจำหน่ายสินค้าตรงให้ผู้ประกอบการ (Business to Business)
- Pop-up store, มินิฮอป สำนักงานใหญ่ ถนนพระราม 9 กรุงเทพฯ

- หน่วยรถทันใจ เป็นช่องทางกระจายสินค้าที่สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้มากขึ้น
- การขายแบบ Wholesales ซึ่งเป็นการค้าส่งให้กับลูกค้าที่เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าทั่วประเทศ
- FN Spiders

(4) กลยุทธ์ด้านการตลาดและการประชาสัมพันธ์ (Promotion)

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

นอกจากนี้ บริษัทยังมีเน้นกิจกรรมส่งเสริมการขาย การจัดแคมเปญส่งเสริมการขาย เพื่อกระตุ้นการจับจ่ายใช้สอยของผู้บริโภคในแต่ละช่วงเวลา หรือเพิ่มโอกาสในการดึงดูดลูกค้าให้เข้าใช้บริการ โดยการจัดกิจกรรมการจัดโปรโมชั่น ทั้งที่สาขาและสำนักงานใหญ่ รวมทั้งการออกบูท จำหน่ายสินค้าในงานแสดงสินค้าต่างๆ ที่จัดขึ้นตลอดทั้งปี

ในปี 2564 บริษัทได้จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจลูกค้า วัตถุประสงค์ เพื่อศึกษาระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการที่มีต่อการให้บริการ โดยเก็บรวบรวมจากลูกค้าที่เข้าใช้บริการ เพื่อที่บริษัทจะนำข้อมูลที่ได้ไปใช้เพื่อพัฒนาการให้บริการและปรับปรุงการให้บริการและคุณภาพสินค้าต่อไปในอนาคต แบบสอบถามสำรวจความพึงพอใจลูกค้า ได้ระบุเกี่ยวกับ เพศ ช่วงอายุ คุณภาพสินค้า ด้านการบริการ/พนักงานขาย แบ่งออกเป็น 3 ส่วน คือ

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

ทั้งนี้ สรุปผลจากการจัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจลูกค้า พบว่า

1)	เพศ	ชาย	คิดเป็นร้อยละ	30.00
		หญิง	คิดเป็นร้อยละ	70.00
2)	อายุ	25-30 ปี	คิดเป็นร้อยละ	15.00
		31-40 ปี	คิดเป็นร้อยละ	35.00
		41-50 ปี	คิดเป็นร้อยละ	40.00
		50 ปีขึ้นไป	คิดเป็นร้อยละ	10.00

3) ความพึงพอใจ	ดีมาก	คิดเป็นร้อยละ	47.30
/ด้านการบริการ	ดี	คิดเป็นร้อยละ	48.20
	ปานกลาง	คิดเป็นร้อยละ	4.50

(5) กลยุทธ์การพัฒนารูปแบบการค้า

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

(6) กลยุทธ์ด้านการบริการ และการจัดส่งที่รวดเร็ว

เนื่องจากปัจจุบันการแข่งขันในธุรกิจค่อนข้างรุนแรง ดังนั้นกลยุทธ์ที่สำคัญที่บริษัทเน้นคือ การให้บริการลูกค้าที่เกินความคาดหวังของลูกค้า นอกจากจะบริการแนะนำสินค้า และดูแลให้บริการในขณะที่ลูกค้าจับจ่ายซื้อสินค้าในเอาร์ทเลตแล้ว บริษัทได้มีการฝึกอบรมให้พนักงานทุกระดับ มีสำนึกในการให้บริการลูกค้าด้วยความเอาใจใส่และทั่วถึง ซึ่ง มีการติดต่อลูกค้าผ่านระบบไลน์แชตเพื่อสอบถามความต้องการในการซื้อสินค้า การบริการส่งของถึงบ้าน และการบริการพ่นฆ่าไวรัสให้กับรถ ที่มาใช้บริการ และเมื่อมีการบริการส่งของที่บ้าน ปัจจุบันบริษัทพัฒนาขีดความสามารถของระบบการจัดส่งที่รวดเร็วเพื่อให้สามารถแข่งขันกับคู่แข่งรายอื่นๆ ได้

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทดำเนินธุรกิจศูนย์จำหน่ายสินค้าหลากหลายประเภท ทั้งที่เป็นแบรนด์ของตนเองและสั่งซื้อมาจำหน่าย อาทิ เสื้อผ้า เครื่องนอน เครื่องหนัง เฟอร์นิเจอร์ และของใช้ภายในบ้าน รวมถึงมีศูนย์จำหน่ายอาหาร และร้านค้า ทั้ง 11 สาขาและ 1 มินิฮอป ตั้งอยู่ในจังหวัดที่เป็นแหล่งท่องเที่ยวของประเทศไทย กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท 1) นักเดินทางหรือนักท่องเที่ยวที่เดินทางผ่านสาขาของบริษัท 2) กลุ่มผู้อาศัยในชุมชนหรือจังหวัดโดยรอบสาขาที่สามารถเลือกซื้อสินค้าภายในร้านค้า หรือสั่งซื้อสินค้าผ่านระบบออนไลน์ ซึ่งกลุ่มลูกค้าดังกล่าวสามารถเป็นไปได้ทั้งในรูปแบบของกลุ่มครอบครัว ที่มีเด็ก ผู้ใหญ่ หรือแม้กระทั่งผู้สูงอายุ ซึ่งสินค้าที่จำหน่ายภายในเอาร์ทเลตนั้นสามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้ทุกเพศทุกวัย หรือการเดินทางเป็นกลุ่มเพื่อนก็สามารถใช้เอาร์ทเลตเป็นสถานที่นัดหมาย พบปะ หรือแวะรับประทานอาหาร พร้อมกับการเลือกซื้อเสื้อผ้าของใช้ได้ในสถานที่เดียวกัน 3) ร้านค้าส่งที่สามารถรับสินค้าของบริษัทไปจำหน่าย 4) องค์กรและหน่วยงานที่ต้องการใช้สินค้าของบริษัทในจำนวนมากเพื่อใช้ในหน่วยงาน เช่น ชุดยูนิฟอร์ม เป็นต้น

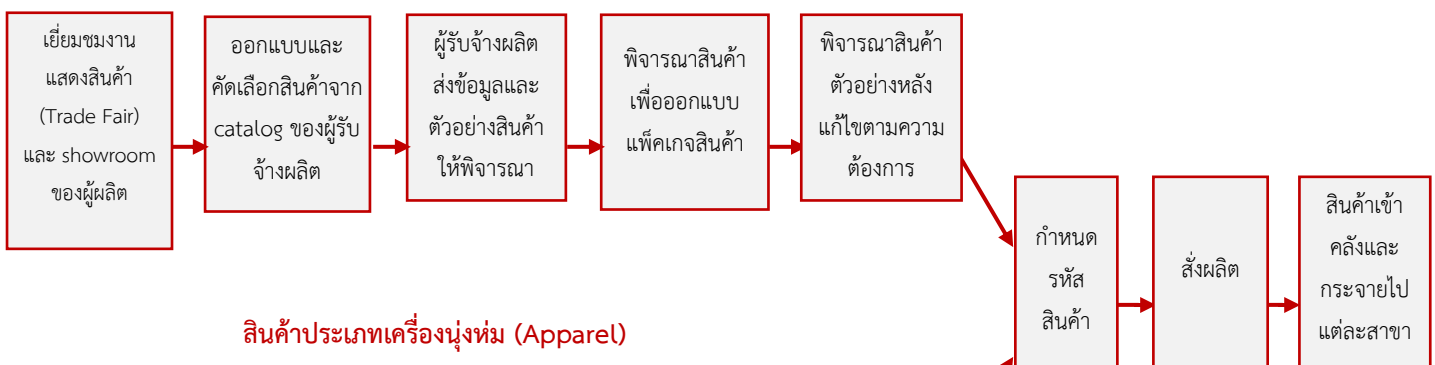
3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

การจัดหาผลิตภัณฑ์ถือเป็นกลยุทธ์สำคัญของบริษัท ตามวิสัยทัศน์ที่มุ่งหวังให้ลูกค้าได้ใช้สินค้าที่มีคุณภาพดี ในราคาที่คุ้มค่าที่สุด ด้วยประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจด้านนี้มากกว่า 2 ทศวรรษ บริษัทมีความสัมพันธ์และเครือข่ายกว้างขวางกับผู้ขายและผู้รับจ้างผลิตที่มีมาตรฐานทั้งในประเทศและต่างประเทศ ผลิตภัณฑ์ที่วางจำหน่ายอยู่ภายในเอ๊าท์เลททุกสาขาจะถูกคัดสรรเป็นอย่างดีจากทีมงานที่มีความชำนาญของบริษัท จึงมั่นใจได้ว่าลูกค้าได้รับสินค้าที่มีคุณภาพดีและราคาที่เหมาะสม ซึ่งวิธีการจัดหาสินค้าจะแตกต่างกันไปตามลักษณะของการได้มาของสินค้า โดยมีรายละเอียดดังนี้

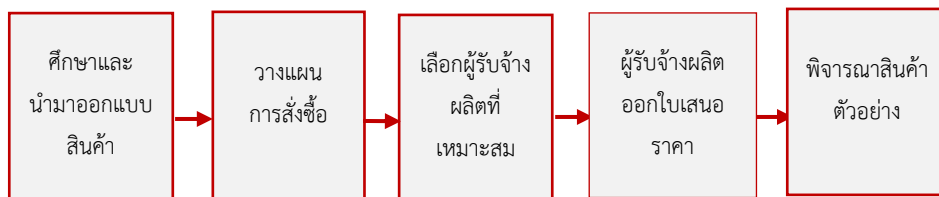
สินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท

เป็นสินค้าที่บริษัทพัฒนาตราสินค้าขึ้นมาเองเพื่อวางจำหน่ายเฉพาะสาขาและช่องทางจัดจำหน่ายของบริษัท โดยบริษัทสั่งซื้อหรือสั่งผลิตสินค้าจากผู้รับจ้างทั้งในและต่างประเทศที่ได้รับการตรวจสอบประวัติ มีการรับรองมาตรฐานการผลิตอย่างเข้มงวด การให้บริการที่น่าพอใจ รวมถึงมีการดำเนินงานที่สอดคล้องกันกับบริษัท ทั้งนี้เพื่อเป็นการควบคุมคุณภาพของสินค้าและคุณภาพด้านการส่งมอบที่เหมาะสม

สินค้าประเภทเครื่องใช้ในครัวเรือนและสินค้าอื่น (Non Apparel)

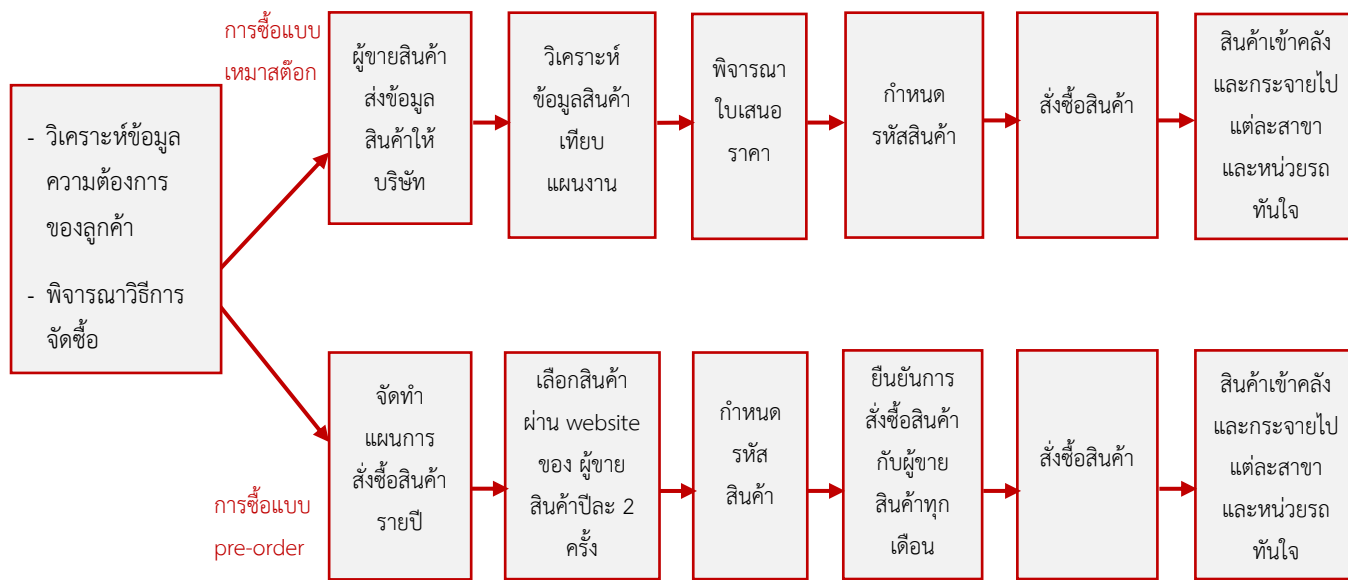


สินค้าประเภทเครื่องนุ่งห่ม (Apparel)



สินค้าภายใต้ตราสินค้าอื่น

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



1.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. ลักษณะสำคัญของทรัพย์สินถาวรหลักที่บริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจดังนี้

รายการ	การใช้ประโยชน์	กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค.2564 (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน	วงเงินจำนำ / จำนอง (ล้านบาท)
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน ซึ่งประกอบด้วย 1) ที่ดินโฉนดเลขที่ 1064, 1065, 1066, 1067, 1088, 1090, 1091, 9680, 28263, 28264, 28268, 29181, 33162 และ 65448 ตั้งอยู่ ตำบลต้นมะพร้าว อำเภอเมือง จังหวัดเพชรบุรี เนื้อที่รวม 49 ไร่ 2 งาน 11 ตารางวา 2) ที่ดินโฉนดเลขที่ 66950, 73530, 73533 และ น.ส. 3ก เลขที่ 266, 2217 ตั้งอยู่ตำบลชะอำ อำเภอชะอำ จังหวัดเพชรบุรี เนื้อที่รวม 32 ไร่ 1 งาน 0 ตารางวา 3) ที่ดิน น.ส.3 เลขที่ 126 ตั้งอยู่ตำบลท่าล้อ อำเภอท่ายาง จังหวัดกาญจนบุรี เนื้อที่รวม 15 ไร่ 1 งาน 30 ตารางวา 4) ที่ดินโฉนดเลขที่ 624, 16036 ตั้งอยู่ตำบลอินทร์บุรี อำเภออินทร์บุรี จังหวัดสิงห์บุรี เนื้อที่รวม 26 ไร่ 0 งาน 13 ตารางวา	ที่ตั้ง สาขาเพชรบุรี ที่ตั้ง สาขาหัวหิน ที่ตั้ง สาขากาญจนบุรี ที่ตั้ง สาขาสิงห์บุรี	บริษัท บริษัท บริษัท บริษัท	264.50	- ไม่มี -	- ไม่มี -



รายการ	การใช้ประโยชน์	กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธ.ค.2564 (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน	วงเงินจำนำ / จำนอง (ล้านบาท)
5) ที่ดินโฉนดเลขที่ 77083, 77084 และ 77085 ตั้งอยู่ตำบล ทับมา อำเภอเมือง จังหวัดระยอง เนื้อที่รวม 33 ไร่ 2 งาน 9.9 ตารางวา	ที่ตั้ง สาขาระยอง	บริษัท			
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	อาคารเอ้าท์เลท ทั้ง 12 สาขา และอาคาร สำนักงาน ถนนพระราม 9 ซึ่งใช้เป็นสำนักงาน ของบริษัท	บริษัท	482.59	- ไม่มี -	- ไม่มี -
		บริษัทย่อย	-	- ไม่มี -	- ไม่มี -
3. เครื่องมือ เครื่องใช้ และเครื่องตกแต่ง	ใช้ที่สำนักงานและ สาขาเอ้าท์เลท	บริษัท	37.87	- ไม่มี -	- ไม่มี -
		บริษัทย่อย	0.04	- ไม่มี -	- ไม่มี -
4. ยานพาหนะ	ใช้ที่สำนักงานและ สาขาเอ้าท์เลท	บริษัท	-	- ไม่มี -	- ไม่มี -
		บริษัทย่อย	-	- ไม่มี -	- ไม่มี -
5. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง*	ปรับปรุงสาขาเอ้าท์เลท และสำนักงานของบริษัท	บริษัท	18.25	- ไม่มี -	- ไม่มี -
		บริษัทย่อย	-	- ไม่มี -	- ไม่มี -
รวม			803.25		

หมายเหตุ: * สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง คือ งานก่อสร้างเอ้าท์เลทสาขาระยอง








2. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ เท่ากับ 18.17 ล้านบาท ประกอบด้วย โปรแกรมคอมพิวเตอร์ และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างพัฒนา

3. เครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ

บริษัทมีตราสินค้าที่จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	วันหมดอายุ
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลากหลายชนิดมารวมกันเพื่อประโยชน์ของผู้ซื้อ	บ31402 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	เสื้อ (ยกเว้นเสื้อชั้นในและเสื้อกีฬา) กางเกง (ยกเว้นกางเกงชั้นในและกางเกงกีฬา)	ค245540 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	รองเท้าแตะสำหรับใส่ในบ้าน เสื้อคลุม	ค245541 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปูเตียง ปลอกผ้า นวม ปลอกหมอน ปลอกหมอนข้าง ผ้านวม ผ้าขนหนู	ค245542 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปูเตียง ปลอกผ้า นวม ปลอกหมอน ปลอกหมอนข้าง ผ้านวม ผ้าขนหนู	ค245543 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	รองเท้าแตะสำหรับใส่ในบ้าน เสื้อคลุม	ค268685 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	วันหมดอายุ
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปูเตียง ปลอกผ้า นวม ปลอกหมอน ปลอกหมอนข้าง ฟ้านวม ผ้าขนหนู	ค245544 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	รองเท้าแตะ สำหรับใส่ในบ้าน เสื้อคลุม	ค245545 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปูเตียง ปลอกผ้า นวม ปลอกหมอน ปลอกหมอนข้าง ฟ้านวม ผ้าขนหนู	ค245546 ประเทศไทย	10 พ.ย. 68
	บริษัท	เสื่อ (ยกเว้นเสื่อชั้นในและเสื่อกีฬา) กางเกง (ยกเว้นกางเกงชั้นในและกางเกงกีฬา)	ค254630 ประเทศไทย	1 พ.ค. 69
	บริษัท	ผ้าคลุมเตียง ผ้าปูเตียง ปลอกผ้า นวม ปลอกหมอน ปลอกหมอนข้าง ฟ้านวม ผ้าขนหนู	ค254686 ประเทศไทย	1 พ.ค. 69
	บริษัท	กระโปรง กางเกง ขายาว เข็มขัด ชุดสากล (สูท) ถุงมือ ผ้า เนคไท ผ้าพันคอ รองเท้า หุ้มส้น เสื่อแขนสั้น เสื่อสเว็ตเตอร์ เสื่อแจ็กเก็ต หมวก	ค268574 ประเทศไทย	1 พ.ค. 69
	บริษัท	ชุดเสื้อกางเกงเด็ก เข็มขัดเด็ก	171136451 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	วันหมดอายุ
		กระโปรงเด็กหญิง เสื้อกางเกงเด็ก ติดกัน ชุดชั้นใน เด็ก		
	บริษัท	เตียงนอน เบาะ รองพื้นนอน ไม้ แขวนเสื้อ หมอน รองคอ	171136462 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69
	บริษัท	แว่นตา	171130043 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69
	บริษัท	กระเป๋าเดินทาง กระเป๋าสะพาย กระเป๋าสตางค์	171130047 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69
	บริษัท	กระบอกน้ำ แก้ว น้ำ ขามกระเบื้อง ขามทำด้วยแก้ว กระติกสุญญากาศ	171136465 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69
	บริษัท	กระเป๋าเดินทาง กระเป๋าเดินทาง ทำด้วยผ้า เป้	171136452 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69
	บริษัท	บริการนำสินค้า หลากหลายชนิด มารวมกัน เพื่อ ความสะดวกของผู้ ซื้อ	171136472 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69
	บริษัท	บริการนำสินค้า หลากหลายชนิด มารวมกัน เพื่อ ประโยชน์ของผู้ซื้อ	181111647 ประเทศไทย	16 พ.ค. 69
	บริษัท	ผ้าอ้อมสำเร็จรูป สเปย์แอลกอฮอล์ ล้างมือ	201111934 ประเทศไทย	10 ธ.ค. 71

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	วันหมดอายุ
	บริษัท	ผ้าขนหนู	201119257 ประเทศไทย	10 ธ.ค. 71
	บริษัท	ผ้าอ้อมสำเร็จรูป	201119258 ประเทศไทย	10 ธ.ค. 71
	บริษัท	ผ้าปูที่นอน	201119259 ประเทศไทย	10 ธ.ค. 71
	บริษัท	บริการนำสินค้า หลายชนิดมา รวมกันเพื่อความ สะดวกของผู้ซื้อ (ยกเว้นการขนส่ง)	201116895 ประเทศไทย	2 เม.ย. 72
	บริษัท	ทุเรียนทอดอบ กรอบ มะพร้าวอบ กรอบ กุนเชียง ขนมหวานเคลือบ ช็อกโกแลต	211105953 ประเทศไทย	13 มี.ค. 69
	บริษัท	กระดาศทิชชูชนิด เปียกสำหรับเช็ด ทำความสะอาดผิว เด็กอ่อน ผ้าอ้อม สำเร็จรูป กางเกง ผ้าอ้อมอนามัย ผ้าอ้อมสำหรับผู้ กลั้นปัสสาวะไม่ อยู่ ถุงพลาสติก สำหรับผ้าอ้อม แบบใช้แล้วทิ้ง	221107585 ประเทศไทย	28 ม.ค. 79
	บริษัท	กระดาศทิชชูชนิด เปียกสำหรับเช็ด ทำความสะอาดผิว เด็กอ่อน เจลล้าง มือ ผ้าอ้อม	221107586 ประเทศไทย	28 ม.ค. 79

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	เลขทะเบียน / ประเทศที่จดทะเบียน	วันหมดอายุ
		สำเร็จรูป กางเกง ผ้าอ้อมอนามัย สเปรย์ แอลกอฮอล์ล้าง มือ ถูพลาสติก สำหรับเก็บน้ำมัน แม่		

บริษัทอยู่ระหว่างขั้นตอนการยื่นขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า และเครื่องหมายบริการกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา ดังนี้

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	คำขอเลขที่
เครื่องหมายการค้า			
	บริษัท	รองเท้า (ยกเว้นรองเท้ายกเท้า) ชุดว่ายน้ำ	1032043
เครื่องหมายการค้า/บริการ			
	บริษัท	หมอนให้ความเย็นที่ไม่ใช่ทางการแพทย์	170134314
	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนรองคอ ที่นอน	170134315
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ (ยกเว้นการขนส่ง)	190139606
	บริษัท	ปลอกผ้านวม ปลอกหมอน ผ้าเช็ดตัว ผ้านวม ผ้าปูที่นอน	190139607
	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนรองคอ ที่นอน	200146217
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลากหลายชนิดมารวมกันเพื่อประโยชน์ของผู้ซื้อ (ไม่รวมการขนส่ง)	200146218

ภาพตราสินค้า	กรรมสิทธิ์	ประเภทสินค้า / บริการ	คำขอเลขที่
	บริษัท	<p> สำลีเสริมสวย กระดาษทิชชูชนิดเปียกสำหรับ เช็ดทำความสะอาดผิวเด็กอ่อน สำลีใช้ในทาง การแพทย์ ผ้าอ้อมสำเร็จรูป กางเกงผ้าอ้อม อนามัย ผ้าอ้อมสำหรับผู้กลั้นปัสสาวะไม่อยู่ สเปรย์แอลกอฮอล์ล้างมือ โถส้วม แก้ว รถเข็น รถเข็นคนพิการ กระดาษทิชชูสำหรับ เช็ดเครื่องสำอาง กระดาษชำระ ไม้เท้า ไม้เท้า ที่กางออกเป็นที่นั่งได้ แก้ว แก้วใช้ในห้องน้ำ เตียงนอน ที่นอน ที่นอนเด็ก ที่นอนปิกนิก เบาะนอนสำหรับเด็ก เบาะพิงหลัง เบาะรอง แก้ว เบาะรองนอน เบาะรองนั่ง แผ่นรอง แก้ว หมอนข้าง หมอนยาว หมอนรองคอ หมอนหนุน หมอนอิง หมอนรองเท้า ผ้าเช็ดตัว เสื้อโยคะ พรหมเช็ดเท้า </p>	210106667

4. สัญญาสำคัญที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ

สัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาเช่าทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

สัญญาเช่าจากบุคคลเกี่ยวข้อง

1) สัญญาเช่าที่ดิน - ที่ตั้งสาขาศรีราชา

- คู่สัญญา : บริษัท พีรี-พราว จำกัด (PP) ในฐานะผู้ให้เช่า
(มีผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารร่วมกันกับบริษัท)
- ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่าโฉนดเลขที่ 12013 และ 16523 ตั้งอยู่ตำบลบางพระ
อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี เนื้อที่ดินรวม 17-3-52 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งเอ๊าท์เลทสาขาศรีราชา
- ระยะเวลาการเช่า : 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2589
- อัตราค่าเช่า : 190,000 บาทต่อเดือน (อ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย บจก.โม
เดอร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับ ความ
เห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายวันดี คงจันทร์ เลขที่ผู้
ประเมิน วผ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เช่าประเมินราคาเมื่อ
วันที่ 29 ม.ค. 2559) โดยบริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน และปรับ
เพิ่มขึ้นทุกปีตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่ง
ประเทศไทย
- เงื่อนไขสำคัญอื่น : - ภายในระยะเวลา 2 ปี นับจากวันที่ระยะเวลาการเช่าสิ้นสุดลงโดย
ไม่มีการต่ออายุการเช่าออกไป ผู้ให้เช่าตกลงจะให้สิทธิในการ
ปฏิเสธก่อนบุคคลอื่นเกี่ยวกับทรัพย์สินที่เช่าตามสัญญาฉบับนี้ (Right
of first refusal) แก่ผู้เช่า
- ผู้เช่าสามารถโอนสิทธิการเช่าหรือให้เช่าช่วงทรัพย์สินที่เช่าไม่ว่าส่วน
หนึ่งส่วนใดหรือทั้งหมดให้แก่บุคคลอื่นได้
- ในกรณีที่สัญญาเช่าฉบับนี้สิ้นสุดลง ผู้ให้เช่าแจ้งให้ผู้เช่ายก
กรรมสิทธิ์ในอาคารและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวให้แก่ผู้ให้เช่าโดยไม่
คิดค่าตอบแทนใดๆ เพิ่มเติม

2) สัญญาเช่าที่ดิน - ที่ตั้งสำนักงานและส่วนงานบริหาร ถนนพระราม 9

- คู่สัญญา : บริษัท คิว แอสเซท จำกัด (QA) ในฐานะผู้ให้เช่า
(เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และมีผู้ถือหุ้น กรรมการ และ
ผู้บริหารบริษัทร่วมกันกับบริษัท)
- ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่า โฉนดเลขที่ 2943, 83869, 134810, 134812, 134817,
134818, 134819, 134820, 134823, 134824, 134825,
134826 ตั้งอยู่ ตำบลสวนหลวง อำเภอสวนหลวง
กรุงเทพมหานคร เนื้อที่ดินรวม 2-0-0 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานและส่วนงานบริหาร

- ระยะเวลาการเช่า : 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2559 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2589
- อัตราค่าเช่า : 230,000 บาทต่อเดือน (อ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย บจก.โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ผู้ประเมินราคาที่มีความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายวันดี คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 28 ม.ค.2559) โดยบริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน และปรับเพิ่มขึ้นทุกปีตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย
- เงื่อนไขสำคัญอื่น : - ภายในระยะเวลา 2 ปี นับจากวันที่ระยะเวลาการเช่าสิ้นสุดลงโดยไม่มีการต่ออายุการเช่าออกไป ผู้ให้เช่าตกลงจะให้ สิทธิในการปฏิเสธก่อนบุคคลอื่นเกี่ยวกับทรัพย์สินที่เช่าตามสัญญาฉบับนี้ (Right of first refusal) แก่ผู้เช่า
- ผู้เช่าสามารถโอนสิทธิการเช่าหรือให้เช่าช่วงทรัพย์สินที่เช่าไม่ว่าส่วนหนึ่งส่วนใดหรือทั้งหมดให้แก่บุคคลอื่นได้
 - ในกรณีที่สัญญาเช่าฉบับนี้สิ้นสุดลง ผู้ให้เช่าแจ้งให้ผู้เช่ายกเลิกกรรมสิทธิ์ในอาคารและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวให้แก่ผู้ให้เช่าโดยไม่คิดค่าตอบแทนใดๆ เพิ่มเติม

3) สัญญาเช่าที่ดิน - ที่ตั้งสาขาพระนครศรีอยุธยา

- คู่สัญญา : บริษัท พีริ-พราว จำกัด (PP) ในฐานะผู้ให้เช่า (มีผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารร่วมกันกับบริษัท)
- ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่าโฉนดเลขที่ 5303 ตั้งอยู่ตำบลบ้านหว้า (บ้านโพ) อำเภอบางปะอิน (พระราชวัง) จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เนื้อที่ดินรวม 25-0-45.2 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งเอ้าท์เลทสาขาพระนครศรีอยุธยา
- ระยะเวลาการเช่า : 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2559 ถึงวันที่ 14 พฤษภาคม 2589
- อัตราค่าเช่า : 150,000 บาทต่อเดือน อ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดย บจก.แพนซ์ อินทีเกรเตด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาอิสระที่มีความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายประภาส บุญมาสงค์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.258 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 3 ก.พ. 2559 โดยบริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน และปรับเพิ่มขึ้นทุกปีตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ให้ผู้เช่าเริ่มชำระค่าเช่านับตั้งแต่วันที่ก่อสร้างเสร็จเป็นต้นไป หากมีการเปลี่ยนแปลงวันที่ก่อสร้างเสร็จ ผู้เช่าต้องแจ้งให้ผู้ให้เช่าทราบล่วงหน้า เพื่อทำความตกลงร่วมกันเกี่ยวกับวันเริ่มชำระค่าเช่า
- เงื่อนไขสำคัญอื่น : - ภายในระยะเวลา 2 ปี นับจากวันที่ระยะเวลาการเช่าสิ้นสุดลงโดยไม่มีการต่ออายุการเช่าผู้ให้เช่าตกลงจะให้สิทธิในการปฏิเสธก่อน

บุคคลอื่นเกี่ยวกับทรัพย์สินที่เช่าตามสัญญาฉบับนี้ (Right of first refusal) แก่ผู้เช่า

- ผู้เช่าสามารถโอนสิทธิการเช่าหรือให้เช่าช่วงทรัพย์สินที่เช่าไม่ว่าส่วนหนึ่งส่วนใดหรือทั้งหมดให้แก่บุคคลอื่นได้
- ในกรณีที่สัญญาเช่าฉบับนี้สิ้นสุดลง ผู้ให้เช่าแจ้งให้ผู้เช่ายกเลิกกรรมสิทธิ์ในอาคารและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวให้แก่ผู้ให้เช่าโดยไม่คิดค่าตอบแทนใดๆ เพิ่มเติม

สัญญาเช่าจากบุคคลอื่น

1) สัญญาเช่าที่ดิน – ที่ตั้งสาขาพญา

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

2) สัญญาเช่าที่ดิน – ที่ตั้งสาขาปากช่อง

- คู่สัญญา : นางศรีสุดา ล้วนประเสริฐ ในฐานะผู้ให้เช่า
- ทรัพย์สินที่เช่า : 1) ที่ดินเปล่า โฉนดเลขที่ 1978 และ 43392 ตั้งอยู่ตำบลกลางดง อำเภอบางช่อง จังหวัดนครราชสีมา เนื้อที่ดินรวม 8-1-35 ไร่
- 2) ที่ดินเปล่า โฉนดเลขที่ 43390 และ 43391 ตั้งอยู่ตำบลกลางดง อำเภอบางช่อง จังหวัดนครราชสีมา เนื้อที่ดินรวม 5-3-0 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งเอิร์ทเลทสาขาปากช่อง
- ระยะเวลาการเช่า : 1) ระยะเวลา 23 ปี 6 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2549 ถึงวันที่ 1 กรกฎาคม 2572
- 2) ระยะเวลา 21 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2551 ถึงวันที่ 1 กรกฎาคม 2572

- อัตราค่าเช่า : บริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน ตามที่ตกลงกัน โดยปรับค่าเช่าขึ้นทุก 3 ปี ในอัตราร้อยละ 10 ของค่าเช่า
- เงื่อนไขสำคัญอื่น : - เมื่อครบกำหนดอายุสัญญา ผู้เช่าเป็นผู้มีสิทธิในการเช่าต่อเป็นรายแรก
- ผู้เช่าสามารถนำทรัพย์สินที่เช่าไปให้ผู้อื่นเช่าช่วงได้ รวมไปถึงให้สามารถโอนสิทธิการเช่า หรือยินยอมให้ผู้ใดครอบครองหรือใช้ประโยชน์แทนโดยนิตินัยหรือพฤตินัยก็ตาม
- ผู้เช่ายอมยกทรัพย์สินที่ก่อสร้างให้เป็นกรรมสิทธิ์ของผู้ให้เช่าเมื่อครบกำหนดสัญญา

3) สัญญาเช่าที่ดิน – ที่ตั้งสาขาฉะเชิงเทรา

- คู่สัญญา : นายณรงค์ กุลละวณิช ในฐานะผู้ให้เช่า
- ทรัพย์สินที่เช่า : ที่ดินเปล่า โฉนดเลขที่ 1632 ตั้งอยู่ตำบลลาดขวาง อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา เนื้อที่ดินรวม 15-2-46 ไร่
- วัตถุประสงค์ในการเช่า : ใช้เป็นที่ตั้งอาคารสาขาฉะเชิงเทรา
- ระยะเวลาการเช่า : ระยะเวลา 15 ปี 8 เดือน ตั้งแต่วันที่ 6 สิงหาคม 2560 ถึงวันที่ 5 เมษายน 2576
- อัตราค่าเช่า : บริษัทชำระค่าเช่าเป็นรายปี ตามที่ตกลงกัน โดยปรับค่าเช่าขึ้นทุก 5 ปี ในอัตราร้อยละ 5 ของค่าเช่า
- เงื่อนไขสำคัญอื่น : - เมื่อครบกำหนดอายุสัญญา ผู้เช่าต้องแจ้งความประสงค์ต่อผู้ให้เช่าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 120 วัน ก่อนครบสัญญา
- ผู้เช่าสามารถนำทรัพย์สินที่เช่าไปให้ผู้อื่นเช่าช่วงได้ รวมไปถึงให้สามารถโอนสิทธิการเช่า ไม่ว่าส่วนหนึ่งส่วนใดหรือทั้งหมดโดยไม่ต้องได้รับความยินยอมจากผู้ให้เช่า
- เมื่อการเช่าสิ้นสุดลง ผู้เช่าต้องรื้อถอนอาคาร และสิ่งปลูกสร้าง และส่งมอบทรัพย์สินที่เช่าคืนให้แก่ผู้ให้เช่าภายในระยะเวลา 30 วัน นับแต่วันที่สิ้นสุดการเช่า

บันทึกข้อตกลงเครื่องหมายการค้าและบริการ

- คู่สัญญา : บริษัท แอท แบงค็อก จำกัด (FLYNOW) ในฐานะผู้ให้สัญญา
- วันทำบันทึกข้อตกลง : 31 พฤษภาคม 2559 และฉบับเพิ่มเติมลงวันที่ 19 สิงหาคม 2559
- เครื่องหมายการค้า/บริการ : Flynow เจ้าของเครื่องหมายการค้า/บริการ ทะเบียนเลขที่ ค 59724, ค360964 และ ค348053
FN เจ้าของเครื่องหมายการค้าเลขทะเบียน บ 31402 และ 181111647
- ข้อตกลง : 1. ผู้ให้สัญญา และ บริษัท เข้าใจตรงกันว่าต่างฝ่ายต่างได้
สร้างสรรค์เครื่องหมายการค้า และ/หรือเครื่องหมายบริการ
ของตนมาโดยสุจริต มิได้เป็นการลอกเลียน หรือประยุกต์ ทำ
ให้เหมือนคล้าย หรือละเมิดสิทธิของแต่ละฝ่ายแต่อย่างใด
2. ผู้ให้สัญญาตกลงว่าจะไม่คัดค้านคำขอจดทะเบียนเครื่องหมาย
การค้า/บริการหรือขอให้เพิกถอน รวมถึงไม่ใช้สิทธิในการ
เรียกร้องค่าเสียหายหรือฟ้องร้องบริษัทต่อเครื่องหมาย
การค้า/บริการที่บริษัทได้ยื่นคำขอจดทะเบียนไว้แล้ว
3. ผู้ให้สัญญายอมรับว่า ในกรณีที่บริษัทจะขยายธุรกิจหรือจด
ทะเบียนเครื่องหมายบริการใดๆ เพิ่มเติม (ไม่รวมเครื่องหมาย
การค้า) บริษัทสามารถจดทะเบียนเครื่องหมายบริการอื่นใดที่
เกี่ยวข้องเพิ่มเติมได้ ทั้งนี้ ผู้ให้สัญญายอมรับว่าเป็นสิทธิของ
บริษัท และผู้ให้สัญญาตกลงจะไม่คัดค้านคำขอจดทะเบียน
เครื่องหมายบริการหรือขอให้เพิกถอน รวมถึงไม่ใช้สิทธิในการ
เรียกร้องค่าเสียหายหรือฟ้องร้องบริษัทต่อเครื่องหมายบริการ
ที่บริษัทอาจจะยื่นคำขอ

หมายเหตุ: บริษัทมุ่งเน้นออกแบบและสั่งผลิตสินค้าภายใต้ตราสินค้าซึ่งได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าแล้ว โดยบริษัทมุ่งสร้างความเป็นเอกลักษณ์ของสินค้า และสื่อสารให้ลูกค้ารับทราบและจดจำตราสินค้าของบริษัทโดยตราสินค้าของบริษัท จะไม่ได้ใช้ตัวอักษรว่า“FN”เพื่อป้องกันความสับสนในการรับรู้ตราสินค้านี้ระหว่างตราสินค้าของบริษัทและตราสินค้าของ FLYNOW

กรรมธรรม์ประกันภัย

บริษัททำประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สินสำหรับสิ่งปลูกสร้าง อุปกรณ์ และสต็อกสินค้า รวมถึงประกันภัยสำหรับเงิน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีกรรมธรรม์ประกันภัยที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

1) กรรมธรรม์ประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน (รวมประกันภัยเงินสด)

คู่สัญญา : บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)

เลขที่กรมธรรม์ : 721-21551-44

ประเภทกรมธรรม์ : ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย : 1. สิ่งปลูกสร้างของสาขาเอ้าท์เลททั้ง 10 สาขา และสำนักงานใหญ่ และบริษัทย่อย

2. อุปกรณ์ เครื่องจักร เครื่องมือของสาขาเอ้าท์เลททั้ง 10 สาขา และสำนักงานใหญ่ และบริษัทย่อย

3. สต็อกสินค้าของสาขาเอ้าท์เลททั้ง 10 สาขา และสำนักงานใหญ่ และบริษัทย่อย

4. ป้ายตู้คอนเทนเนอร์ ภายนอกอาคาร

5. ความสูญเสีย หรือเสียหายของเงิน

ระยะเวลาประกันภัย : วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ทุนประกันภัย : 1. สาขาเพชรบุรี 138.50 ล้านบาท

2. สาขากาญจนบุรี 40.57 ล้านบาท

3. สาขาพัททยา 93.00 ล้านบาท

4. สาขาปากช่อง-นครราชสีมา 149.00 ล้านบาท

5. สาขาสงห์บุรี 116.70 ล้านบาท

6. สาขาหัวหิน 208.47 ล้านบาท

7. สาขาศรีราชา 147.50 ล้านบาท

8. สาขาพระนครศรีอยุธยา 257.00 ล้านบาท

9. สาขาฉะเชิงเทรา 169.00 ล้านบาท

10. สาขาระยอง 203.00 ล้านบาท

11. อาคารสำนักงานใหญ่ 246.60 ล้านบาท

ถนนพระราม 9

12. บริษัทย่อย 30.00 ล้านบาท

รวม 1,799.34 ล้านบาท

ผู้รับผลประโยชน์ : ผู้รับผลประโยชน์ได้แก่ บริษัท และบริษัทในเครือ

สัญญาสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสัญญาวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน 3 แห่ง จำนวนรวม 4 สัญญา โดยมีรายละเอียดดังนี้

วงเงิน	: 400.00 ล้านบาท
ประเภทวงเงิน	: 1. สินเชื่อเบิกเกินบัญชี จำนวน 20.00 ล้านบาท
	2. สินเชื่อค้ำประกัน จำนวน 30.00 ล้านบาท
	3. สินเชื่อหมุนเวียนเพื่อ
	ธุรกรรมต่างประเทศ
	และสินเชื่อตัวเงิน จำนวน <u>350.00</u> ล้านบาท
	รวมจำนวน <u>400.00</u> ล้านบาท
	ทั้งนี้ บริษัทมีวงเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจำนวน 70.00 ล้านบาท เพื่อป้องกันความผันผวนของสินทรัพย์อ้างอิง เช่น อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย ฯลฯ
อัตราดอกเบี้ย	: อัตราดอกเบี้ย MOR สำหรับสินเชื่อเบิกเกินบัญชี และอัตราดอกเบี้ยอัตราตลาดสำหรับสินเชื่อตัวเงิน

เงินกู้ระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินกู้ระยะยาว จำนวนเงินเท่ากับ 51.13 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

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

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1. โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บมจ. เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท (FN)

ทุนจดทะเบียน 500,000,000 บาท

ธุรกิจ : ธุรกิจค้าปลีกจำหน่ายเสื้อผ้า เครื่องนอน เครื่องหนัง เฟอร์นิเจอร์ และเครื่องใช้ในบ้าน ผ่านศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอาท์เลทรวม 11 สาขา ได้แก่ สาขาเพชรบุรี สาขากาญจนบุรี สาขาพัทยา สาขาปากช่อง สาขาสงห์บุรี สาขาหัวหิน สาขาศรีราชา สาขาพระนครศรีอยุธยา สาขาฉะเชิงเทรา สาขาระยอง สาขาไดอาน่าหาดใหญ่ และ 1 มินิฮอป



99.97%

บจก. เซฟ นาว 2494 (SN)

ทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท

ธุรกิจ : จำหน่ายสินค้าประเภท เครื่องสำอาง ของใช้อุปโภคบริโภคในครัวเรือน และขนมนำเข้าจากต่างประเทศ

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

2. หากบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัท คิว แอสเซท จำกัด ประกอบด้วย

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

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัท ฟรี-พราว จำกัด ประกอบด้วย

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

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัท โชนิคมเบญจ จำกัด ประกอบด้วย

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

หมายเหตุ : - บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างกัน Shareholder Agreement ในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัท

3. ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- ไม่มี -

4. ผู้ถือหุ้น

1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) วันที่ 23 มีนาคม 2565 ดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	314,928,600	31.493
2.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	166,103,800	16.610
3.	นางหทัยรัตน์ จุฬางกูร	88,926,600	8.893
4.	นายทวีฉัตร จุฬางกูร	86,253,200	8.625
5.	นายณภัทร จิงจกรกิจ	35,000,000	3.500
6.	นายสมชัย ส่งวัฒนา	31,800,000	3.180
7.	นายณัฐพล จุฬางกูร	31,684,500	3.168
8.	นายวรราชัย ส่งวัฒนา	26,000,000	2.600
9.	นายโอมา ส่งวัฒนา	25,650,000	2.565
10.	บริษัท พีรี-พราว จำกัด	23,700,000	2.370

- 2) ผู้ถือหุ้นรายสามัญรายย่อย ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565 จำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) มีจำนวน 2,863 ราย คิดเป็นร้อยละ 25.36
- 3) บริษัทมีข้อจำกัดการถือหุ้นของบุคคลต่างด้าว (Foreign Limit) ไว้ร้อยละ 49 ของทุนชำระแล้ว

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

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

2. **หุ้นประเภทอื่น**
- ไม่มี -

3. **หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัท**
- ไม่มี -

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

อัตราการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานแต่ละปี ในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

ปี	เงินปันผล (บาทต่อหุ้น)	เงินปันผล (บาท)	อัตราการจ่ายเงินปันผล ต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)
2562	0.013	13,000,000	40.17
2563	0.0037	3,700,000	N/A
2564	0.0037	3,700,000	N/A

- นโยบายในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในการจ่ายปันผล**

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

ทั้งนี้ ในการพิจารณาการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งโครงการลงทุนแต่ละโครงการ บริษัทจะคำนึงถึงผลตอบแทนจากการลงทุน ความเสี่ยง สภาพคล่องทางการเงินของบริษัท รวมถึงสถานะเศรษฐกิจและภาวะตลาดอย่างรอบคอบ โดยจะพิจารณาการลงทุนในธุรกิจที่บริษัทมีความชำนาญ เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นสำคัญ และโครงการลงทุนแต่ละครั้งจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ซึ่งตั้งขึ้นชั่วคราวเพื่อพิจารณาการลงทุน และผ่านการพิจารณาความเสี่ยงต่างๆ จากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนดไว้ ซึ่งบริษัทมีนโยบายส่งกรรมการ และ/หรือผู้บริหารของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมทิศทาง และนโยบายการบริหารงานที่สำคัญของบริษัทย่อย ดังกล่าวให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีแผนการบริหารความเสี่ยงโดยเทียบกับกลยุทธ์ เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลแนวทางในการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นๆ ได้รับการจัดการที่เพียงพอ เหมาะสม และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยความเสี่ยงซึ่งมีผลกระทบต่อการดำเนินการของบริษัท ประกอบไปด้วย

2.1 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

- ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจ

การเปลี่ยนแปลงของภาวะเศรษฐกิจจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการใช้จ่ายของผู้บริโภคซึ่งกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทโดยตรง บริษัทจึงได้มีการประชุมติดตามภาวะเศรษฐกิจ และสถานการณ์สำคัญต่างๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อให้สามารถปรับการดำเนินงานให้ทันกับภาวะเศรษฐกิจในแต่ละช่วงเวลาที่เกิดขึ้น ได้อย่างทันที่ และพฤติกรรมผู้บริโภคใช้สอยของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ทำให้ผู้ประกอบการธุรกิจค้าปลีกแต่ละรายต้องปรับรูปแบบธุรกิจของตนเองให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ บริษัทจึงมีการประเมิน ติดตาม ความเคลื่อนไหวของกลุ่มธุรกิจค้าปลีก และวิเคราะห์ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งพิจารณาปรับเปลี่ยนกลยุทธ์เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ เน้นบริหารความเสี่ยงโดยการสร้างความแตกต่าง ความหลากหลายของสินค้า ช่องทางการขาย และบริการ ในราคาที่เหมาะสม เพื่อให้เกิดความได้เปรียบด้านการแข่งขัน และเหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจที่เกิดขึ้น

- ความเสี่ยงจากการขยายสาขา

บริษัทมีแผนการลงทุนขยายสาขาอย่างต่อเนื่อง ซึ่งหากการขยายสาขาเพิ่ม ไม่ประสบความสำเร็จตามแผนงานที่คาดไว้ อันเนื่องมาจากปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้และปัจจัยทางเศรษฐกิจที่เปลี่ยนไป อาจส่งผลทำให้บริษัทมีผลการดำเนินงานลดลงในที่สุด บริษัทตระหนักถึงประเด็นความเสี่ยงดังกล่าว และได้กำหนดแนวทางการลงทุนขยายสาขาไว้อย่างชัดเจน โดยก่อนการลงทุน บริษัทจะศึกษาและวิเคราะห์ความเป็นไปได้ในการลงทุน มีการพิจารณาพื้นที่ที่มีศักยภาพในเชิงเศรษฐกิจที่เหมาะสมและสอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท โดยจะต้องมีอัตราผลตอบแทนการลงทุน (IRR) ไม่ต่ำกว่าอัตราที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ ในการลงทุนแต่ละครั้ง จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ความเห็นและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้อนุมัติการลงทุนต่อไป และเมื่อสาขาใหม่เปิดดำเนินการจะมีการติดตามผลประกอบการ และความคืบหน้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อช่วยให้บริษัท สามารถวางแผนรับความเสี่ยงและแก้ไขปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นทันที

- ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค

เนื่องจากพฤติกรรมการซื้อสินค้าของผู้บริโภคในปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ผู้บริโภคต้องการความสะดวกสบายในการจับจ่ายใช้สอยมากขึ้น การซื้อของออนไลน์จึงมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง

การค้าปลีกที่มีหน้าร้านแบบดั้งเดิมจึงถูกแย่งส่วนแบ่งการตลาดไป ซึ่งบริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้ให้ความสำคัญกับการขยายช่องทางจัดจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์มากขึ้น เพื่อให้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างทั่วถึงและทันทั่วถึง นอกจากนี้ บริษัทยังใช้ช่องทาง Social Media ในการติดต่อสื่อสาร ประชาสัมพันธ์กิจกรรมด้านการตลาด และเก็บข้อมูลการใช้จ่ายของลูกค้าเพื่อนำมาวิเคราะห์ในเชิงลึก เพื่อสร้างสินค้าและบริการที่ลูกค้าพึงพอใจมากที่สุด

- **ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือ**

การสร้างและรักษาชื่อเสียงขององค์กรถือเป็นอีกหนึ่งปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจ เพราะเป็นการรับรู้ที่คนอื่นมีต่อสินค้า บริการ หรือภาพลักษณ์ขององค์กรเอง มีผลต่อการตัดสินใจซื้อหรือใช้บริการของผู้บริโภค ในยุคปัจจุบันที่มีการแข่งขันสูง เป็นความเสี่ยงที่ไม่ควรละเลย เพราะสามารถส่งผลกระทบต่อองค์กรได้โดยตรง รวดเร็ว และรุนแรง บริษัทให้ความสำคัญและได้กำหนดกลยุทธ์ในการสร้างการรับรู้ (Brand Awareness) ให้เป็นที่ยอมรับกับผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมายมากที่สุด รวมทั้งมีการพิจารณาผลได้ผลเสียจากการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับภาพลักษณ์หรือชื่อเสียงอย่างระมัดระวัง คำนึงถึงความปลอดภัยของสภาพแวดล้อมให้ครอบคลุมประเด็นต่างๆ ให้ครบถ้วน เพื่อให้การตัดสินใจมีความแม่นยำ ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานให้น้อยที่สุด

2. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ

- **ความเสี่ยงจากการบริหารสินค้าคงคลัง**

บริษัทมีนโยบายการบริหารสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยกำหนดแนวทางการดำเนินงานไว้ดังนี้ 1.การพิจารณาการจัดซื้อสินค้าเพื่อมาจำหน่าย 2.การจัดรายการส่งเสริมการขาย 3.การปรับปรุงรูปแบบการจัดเรียงสินค้าและรูปลักษณ์ภายในสาขา เพื่อเพิ่มยอดขาย และกำหนดกระบวนการทำงานภายในเพื่อป้องกันสินค้าสูญหาย สูญเสีย หรือการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น โดยการตรวจนับสินค้า การติดตั้งกล้องวงจรปิด การกำหนดวิธีการทำงานที่รัดกุมเพื่อลดความผิดพลาด กำหนดกลยุทธ์ แผนการ และมาตรการในการระบายสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า เป็นต้น

- **ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกระแสนิยม**

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

เพื่อให้ได้ผลลัพธ์ รวมทั้ง บริษัทยังสร้างความสัมพันธ์อันดีกับผู้ผลิตหลายแห่งเพื่อให้เพียงพอต่อการสั่งผลิตที่ต้องการความรวดเร็วเพื่อจะได้นำสินค้ามาจัดจำหน่ายได้ตามเวลาที่เหมาะสมและไม่ล่าช้ากว่ากระแสนิยม

- **ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีและระบบสารสนเทศ**

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

- **ความเสี่ยงด้านบุคลากร**

เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้า โดยมีช่องทางการจำหน่ายผ่านสาขาต่างๆ บริษัทจึงมีความจำเป็นต้องจัดหาบุคลากรประจำสาขา เพื่อให้ลูกค้าได้รับการบริการที่ดี ซึ่งต้องอาศัยความรู้ความสามารถ และความเชี่ยวชาญของบุคลากรประจำสาขาเป็นสำคัญ รวมถึงพนักงานประจำแคชเชียร์ และพนักงานฝ่ายคลังสินค้า ที่ต้องมีคุณภาพในการจัดการกับสินค้าของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งพนักงานแต่ละสาขาส่วนใหญ่จะเป็นคนในพื้นที่หรือบริเวณใกล้เคียง ซึ่งหากบริษัทไม่สามารถหาบุคลากรที่เพียงพอและมีคุณสมบัติตามที่ต้องการ อาจส่งผลให้บริษัทได้รับผลกระทบในการจัดการ และการขยายสาขาของบริษัทได้ ซึ่งบริษัทมีมาตรการป้องกันความเสี่ยง โดยฝ่ายบริหารมีการติดตามและควบคุมการทำงาน และมีแผนกำลังคนชัดเจน เพื่อให้สอดคล้องกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลเกี่ยวกับแผนการปรับปรุง หรือขยายสาขา เพื่อให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลสามารถคัดเลือกบุคลากรที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเข้าทำงานได้ทันต่อระยะเวลาที่เปิดสาขานั้น บริษัทจึงมั่นใจว่าจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวอย่างน้อย

- **ความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน**

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

ทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยในปี 2565 บริษัทมีแผนในการดำเนินการดังกล่าวซึ่งอยู่ในขั้นตอนการประเมินตนเอง เพื่อเตรียมตัวเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ ทำให้บริษัทมั่นใจว่าจะได้รับความเสี่ยงดังกล่าวน้อย

- **ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงิน**

สภาพคล่องทางการเงินของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 672.59 ล้านบาท และมีหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 125.56 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนสภาพคล่อง 5.36 เท่า ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับสูง นอกจากนี้ บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการขายเป็นเงินสดมากกว่าร้อยละ 95 จากการขายได้การขายทั้งหมด บริษัทจึงมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงินค่อนข้างต่ำ อย่างไรก็ตาม หากรายได้ของบริษัทลดลงหรือมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนเพิ่มขึ้น ก็อาจทำให้บริษัทต้องประสบปัญหาด้านสภาพคล่อง บริษัทจึงมีแนวทางบริหารความเสี่ยงดังกล่าวอย่างใกล้ชิด โดยมีการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตอย่างสม่ำเสมอ และมีวินัยในการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนอย่างเคร่งครัด รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์ที่ดี และรักษาระดับความน่าเชื่อถือต่อสถาบันการเงินอย่างต่อเนื่อง

3. ความเสี่ยงด้านโรคระบาดและเหตุฉุกเฉิน

- **ความเสี่ยงจากโรคระบาดและเหตุฉุกเฉิน**

เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคโคโรนาไวรัส (Covid-19) ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทโดยตรง ทั้งการปิดสาขาจากคำสั่งของรัฐบาล ความเสี่ยงที่พนักงานอาจติดเชื้อ และกำลังซื้อของผู้บริโภคที่ลดลง บริษัทจึงปรับแผนการดำเนินงานให้ทันกับสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น โดยการสร้างช่องทางการจัดจำหน่ายใหม่ ปรับแผนการขายให้สอดคล้องกับสถานการณ์ พร้อมทั้งทดสอบภาวะวิกฤติทางการเงินของบริษัท (Stress Test) และ จัดทำแผนการบริหารความต่อเนื่อง เพื่อประเมินความแข็งแกร่งและความพร้อมในการรองรับสถานการณ์ต่างๆ ให้สามารถกลับมาดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง อีกทั้งเพื่อเป็นการลดการแพร่ระบาดของเชื้อโรคโคโรนาไวรัส บริษัทจึงปรับรูปแบบการทำงานให้พนักงานแบ่งกลุ่มการทำงาน เป็นการปฏิบัติงานจากที่บ้านและเข้าทำงานในบริษัท (Work from Home) และสร้างจิตสำนึกและวัฒนธรรมการรักษาความสะอาดและสุขลักษณะของทุกคนในองค์กรอย่างเข้มงวด เช่น การใส่หน้ากากอนามัยตลอดเวลา การใช้แอลกอฮอล์ล้างมือ และการพ่นฆ่าเชื้อไวรัสเป็นประจำ เป็นต้น

4. ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- **ความเสี่ยงจากการอยู่ระหว่างดำเนินการเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้า และเครื่องหมายบริการ**

บริษัทและบริษัทย่อยมีเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการที่ใช้ในการจำหน่ายสินค้าและให้บริการรวมทั้งสิ้น 28 เครื่องหมาย โดยปัจจุบันบริษัทได้ยื่นขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการเพิ่มเติมกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ จำนวน 8 เครื่องหมายการค้า/บริการ และเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ บริษัทจึงอาจได้รับความเสี่ยงจากการอยู่ระหว่างดำเนินการเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ หากไม่ได้รับอนุมัติให้จดทะเบียนตามที่ยื่นขอ ซึ่งบริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว และได้กำหนดให้ทีมงานผู้รับผิดชอบสอบทานประเด็นติดขัด และความเป็นไปได้ในการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและเครื่องหมายบริการ ก่อนการยื่นขอจดทะเบียนตั้งแต่เริ่ม รวมทั้งติดตามสอบถามไปยังเจ้าหน้าที่ของกรมทรัพย์สินทางปัญญาเกี่ยวกับความคืบหน้าในการได้รับอนุมัติคำขอจดทะเบียน

ดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงมั่นใจว่าจะไม่ได้รับความเสี่ยงระหว่างดำเนินการเกี่ยวกับเครื่องหมายการค้า และเครื่องหมายบริการ

- **ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายภาครัฐ**

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

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมุ่งมั่นที่จะเพิ่มคุณภาพของการใช้ชีวิตของประชาชน และผู้มีส่วนได้เสีย ด้วยการนำเสนอสินค้าที่ดี มีคุณภาพ ปลอดภัย ด้วยราคาที่เป็นธรรม มีเอกลักษณ์ ดีไซน์สวยงามที่ผ่านการคัดสรรอย่างดี คุ่มค่า เพื่อส่งมอบสินค้า บริการ ที่ดีที่สุด สร้างความสุขและความสนุกให้กับนักช้อป ลูกค้าย่านและนักเดินทาง

และมุ่งมั่นในการเรียนรู้เพื่อพัฒนาอย่างไม่หยุดนิ่ง เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรในการเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัท ดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างคุณค่าให้กิจการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบต่อและดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย ด้วยการจัดให้มีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐาน มีการควบคุมที่ดี ภายใต้กรอบจริยธรรม หลักธรรมาภิบาล และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ร่วมพัฒนาสังคมและชุมชน ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกิจกรรมการดำเนินงาน

กลยุทธ์ในการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อสร้างความยั่งยืน

Journey of Living and Learning

- ลูกค้า ใช้ชีวิตอย่างมีความสุข สนุก มีคุณภาพชีวิตที่ดีด้วยสินค้าและบริการของ FN
- ชุมชน มีความมั่นคงทางเศรษฐกิจ และมีคุณภาพชีวิตดีขึ้น
- ผู้ถือหุ้น มีความมั่นคง
- สิ่งแวดล้อม คุณภาพสิ่งแวดล้อมดี
- พนักงาน พัฒนาตนเองเพื่อเพิ่มศักยภาพตลอดเวลา
- สินค้า พัฒนาเพื่อคุณภาพสินค้าให้ดีขึ้นตลอดเวลา
- คู่ค้า เรียนรู้และพัฒนาเพื่อเติบโตไปด้วยกัน

ภายใต้กลยุทธ์ดังกล่าว บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการสร้างความยั่งยืน ในมิติต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

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

4. ด้านการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทตระหนักต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานที่มนุษย์ทุกคนพึงมีโดยเสมอภาคกันเพื่อการดำรงชีวิตอยู่ได้อย่างมีศักดิ์ศรีโดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ สีผิว เพศ ภาษา ศาสนา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ชาติหรือพื้นเพทางสังคม ทรัพย์สิน กำเนิดหรือสถานะ

4. การปฏิบัติต่อพนักงานและแรงงานอย่างเป็นธรรม

ผู้บริหารจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานโดยไม่มีความลำเอียง สนับสนุนในการสร้างศักยภาพในความก้าวหน้าและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณ ที่พนักงานต้องพึงปฏิบัติ จัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสมตามผลการทำงานอย่างเป็นธรรม

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้า ด้วยนโยบายพัฒนาคุณภาพสินค้า ผลิตภัณฑ์ และการบริการที่มีคุณภาพ เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม คัดสรรวัตถุดิบ มีกระบวนการผลิตที่มีมาตรฐาน เพื่อให้มั่นใจว่าลูกค้าจะได้รับสินค้า ผลิตภัณฑ์ และการบริการที่มีคุณภาพและมีความปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่องเพื่อพัฒนาคุณภาพสินค้า และการบริการได้ตรงกับความต้องการของลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าโดยไม่เลือกปฏิบัติ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้า หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อหาทางออกร่วมกัน บริษัทมีนโยบายรักษาความลับของข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าด้วยการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้า ที่ได้ล่วงรู้เนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ตามกฎหมาย รวมถึงการมีช่องทางในการติดต่อสื่อสารกับลูกค้าหลากหลาย เพื่ออำนวยความสะดวก

สะดวกในการแจ้งข้อร้องเรียน และผลกระทบที่อาจได้รับจากสินค้าและการบริการของบริษัท และหากข้อร้องเรียนดังกล่าวมีนัยสำคัญ ก็จะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาหาแนวทางในการแก้ไขต่อไป

6. สิ่งแวดล้อม

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยนโยบายที่จะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินกิจการในทุกมิติ สนับสนุน และ สร้างจิตสำนึกและแนวคิดในการประหยัดพลังงานเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม ให้กับพนักงานเพื่อให้ทุกคนใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมีเป้าหมายที่ชัดเจนในการลดการใช้พลังงานในองค์กรทุกปี รวมทั้งการปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกด้านความปลอดภัยและคำนึงถึงการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในการบวนการทำงาน

7. พัฒนาชุมชนหรือสังคม

สังคมและชุมชน

บริษัท มีนโยบายพัฒนาสังคมและ ชุมชน ด้วยการร่วมมือ ช่วยเหลือ อาสา และสนับสนุนกิจกรรม กิจการ และการดำเนินงานต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและชุมชน ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม เพื่อส่งเสริมชีวิตความเป็นอยู่ของชุมชนในบริเวณใกล้เคียงเจ้าท่าเลขของบริษัท และ สังคมไทยโดยรวม โดยปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ด้วยความรับผิดชอบ

8. นวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรม

บริษัทจะสนับสนุนให้เกิดนวัตกรรม ทั้งในระดับกระบวนการทำงาน ในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลง ในมิติ ของการเพิ่มมูลค่า การเพิ่มผลิตผล และการเปลี่ยนแปลงทางความคิดเชิงบวก เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กรและส่วนรวม

9. นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน รับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทมีแผนที่จะสมัครเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เพื่อร่วมส่งเสริมการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อแสดงออกถึงความมุ่งมั่นดังกล่าว บริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังหน่วยงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อสร้างวัฒนธรรมของบริษัทในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นรับทราบ และปฏิบัติตาม ทั้งนี้ข้อปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้ง กำหนดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และให้มีการทบทวนการปฏิบัติงานของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

2. บริษัทสนับสนุนการให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงานภายในองค์กร เพื่อเป็นการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบ พร้อมทั้งนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดเพื่อสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท
3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม และจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมทั้งไม่กระทำหรือสนับสนุนการ ให้สินบนในทุกรูปแบบ
4. ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะให้ความร่วมมือกับภาครัฐ หน่วยงาน องค์กรที่เกี่ยวข้องกับเอกชน ในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันตามความจำเป็นและเหมาะสม
5. ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่ละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันโดยจะแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำหน้าที่ติดตามและเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาต่อไป สำหรับกรณีที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือตอบข้อซักถาม
6. ตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

1. ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าผ่านร้านค้า และช่องทางการจำหน่ายอื่นๆ การจัดหาสินค้ามาวางจำหน่าย บริษัททำโดย 2 วิธี คือ การจ้างผลิตภายใต้ตราสินค้าของตนเอง และกาจัดซื้อสินค้าสำเร็จรูปจากเจ้าของแบรนด์ สินค้าโดยตรง ซึ่งห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทแบ่งออกเป็นตามกิจกรรมการดำเนินงานออกได้เป็น 2 ประเภทดังนี้

กิจกรรมหลัก (Primary Activities)

- 1) การบริหารปัจจัยการผลิต (Inbound Logistics)
 - บริษัทจ้างผลิต โดยบริษัทเป็นผู้ออกแบบและกำหนดคุณสมบัติสินค้า ควบคุมการผลิต เน้นคุณภาพสินค้า ประโยชน์ใช้สอย ดีไซน์สวยงาม ทันสมัย คุ่มค่า และมีความปลอดภัย
 - บริษัทสั่งซื้อสินค้าจากผู้ผลิต โรงงาน โดยตรงเพื่อให้สามารถคัดสรรสินค้าได้ดี เน้นคุณภาพ มีดีไซน์สวยงาม ทันสมัย และมีความปลอดภัยเช่นเดียวกัน
 - เมื่อผ่านกระบวนการ ออกแบบ และกำหนดคุณสมบัติสินค้าได้แล้ว บริษัทจะคัดเลือกผู้ผลิตเพื่อว่าจ้างผลิต/หรือสั่งซื้อสินค้าแล้วแต่กรณี จากผู้ผลิต ผู้จำหน่าย ทั้งในประเทศและต่างประเทศ
- 2) การปฏิบัติการ (Operations)
 - บริษัทมีขั้นตอน และกระบวนการในการสั่งซื้อ และผลิตสินค้าจากผู้รับจ้างผลิตและผู้จำหน่าย ดังนี้คือ ออกแบบ เลือกวัสดุที่ใช้ในการผลิต ยืนยันราคาและจำนวน สั่งซื้อ ตรวจสอบสินค้า

ต้นแบบ ผลิต ตรวจสอบระหว่างขั้นตอนการผลิต และตรวจตรวจสอบสินค้าเมื่อผลิตแล้ว จากนั้น
จึงเป็นขั้นตอนการจัดส่ง สินค้าเข้าคลังสินค้าของบริษัท เพื่อกระจายสินค้าสู่ร้านค้าสาขา และ
ช่องทางการจำหน่ายอื่นๆ

3) การกระจายสินค้าและบริการ (Outbound Logistics)

- บริษัทจำหน่ายสินค้าผ่าน 1) FN Outlet ของบริษัท จำนวน 10 สาขา 1) มินิฮอป 2) หน่วยรถ
คันใจ ที่เป็นการนำสินค้าไปขายโดยตรงกับลูกค้า 3) ร้านค้าส่ง ตามสถานที่ต่างๆ ที่กำหนดไว้ใน
แผนการขาย 4) ช่องทางดิจิทัล ทั้งโดย FN แอปพลิเคชัน, Line@, Facebook และแพลตฟอร์ม
การจำหน่ายอื่นๆ เช่น Shopee, Lazada เป็นต้น โดยจัดการกระจายสินค้าจากคลังสินค้าไปยัง
ช่องทางการจำหน่ายต่างๆ ข้างต้น

4) การตลาดและการขาย (Marketing and Sales)

- กลยุทธ์ทางการตลาดของบริษัท คือ สร้างความเชื่อมั่น ให้กับลูกค้าในการซื้อสินค้าที่คุณภาพดี
ดีไซ์สวยงามและทันสมัย คำนึงค่า เน้นการบริการยอดเยี่ยมของพนักงานขาย สร้างความสนุกใน
การจับจ่าย ประชาสัมพันธ์เพื่อส่งเสริมการขายผ่านสื่อดิจิทัล และสื่อประชาสัมพันธ์ทั่วไป

5) การบริการ (Services)

- บริษัทเน้นการบริการลูกค้าทั้งในระหว่างการซื้อขาย และหลังการขาย โดยหน่วยงานบริหาร
ความสัมพันธ์กับลูกค้า (FN Member) เพื่อพัฒนาสินค้าและบริการให้ตอบสนองได้ตรงตามความ
ต้องการของลูกค้าอย่างแม่นยำ และผ่าน Application ของบริษัท (FN App) ในการติดต่อ
สอบถาม และให้คำแนะนำลูกค้า รวมถึงการเปิด FN Facebook Fanpage, Line@ Call
Center ในการให้บริการหลังการขายอีกด้วย

กิจกรรมสนับสนุน (Support Activities)

บริษัทมีโครงสร้างการจัดการเพื่อสนับสนุนให้กิจกรรมหลักของห่วงโซ่คุณค่าดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ
ดังนี้

1. ฝ่ายปฏิบัติการ (Operating Division) รับผิดชอบเรื่องการออกแบบ และจัดหาสินค้า
2. ฝ่ายการตลาด (Marketing Division) วางแผนการขาย และพัฒนาสินค้าใหม่เพื่อตอบสนองให้ตรง
ตามความต้องการของลูกค้า
3. ฝ่ายการเงินและบัญชี (Accounting and Financial Division) จัดหาทรัพยากรทางการเงินให้
เพียงพอและเหมาะสมกับกิจกรรมการดำเนินงาน
4. ฝ่ายสนับสนุน (Supporting Department) การสรรหา จ้างงาน และพัฒนาพนักงาน รวมทั้งควบคุม
ติดตามให้บริษัทปฏิบัติตาม กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

2. การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสียและความคาดหวัง

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

บริษัทได้กำหนดวัตถุประสงค์ที่จะสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อสร้างความยั่งยืนให้กับองค์กร ระบุผู้มีส่วนได้เสีย และประเด็นสำคัญ จากนั้นกำหนดแนวทางและแผนการปฏิบัติงาน เพื่อตอบสนองความต้องการและสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร

Stakeholders Engagement

	วิธีการมีส่วนร่วม	ความคาดหวัง	การตอบสนอง
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> • สัมภาษณ์กลุ่มลูกค้า (Focus Group) • ปฏิสัมพันธ์ระหว่างการให้บริการในการขายระหว่างพนักงานและลูกค้า • หน่วยงานบริหารความสัมพันธ์ (CRM Unit) • วิเคราะห์ข้อมูลที่ได้จากการซื้อสินค้าของลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • ความหลากหลายของสินค้าทั้งในเรื่องประเภทสินค้าและขนาด • คุณภาพสินค้าที่ดี และปลอดภัย • มีสินค้าใหม่ๆ วางจำหน่ายอย่างสม่ำเสมอ • ความคุ้มค่าของเงินเมื่อเทียบกับคุณภาพสินค้าและความพึงพอใจ • การให้บริการที่ดีเยี่ยมของพนักงาน • การรักษาข้อมูลส่วนบุคคล 	<ul style="list-style-type: none"> • จัดกระบวนการในการทำงานให้สามารถจัดหาสินค้าและผลิตภัณฑ์ได้หลากหลาย ทั้งประเภทและขนาด รวมทั้ง การจัดหาสินค้าใหม่ๆ มาวางขายอย่างสม่ำเสมอ • ค้นคว้า วิจัย เพื่อพัฒนาคุณภาพสินค้า • ปลุกฝังสำนึกในการบริการที่ยอดเยี่ยมเกินความคาดหวังของลูกค้า (Beyond Services) อย่างสม่ำเสมอ • คิดค้น พัฒนา ทบทวนกระบวนการในการออกแบบและจัดหา รวมทั้งการตรวจสอบคุณภาพ ของ สินค้าและผลิตภัณฑ์ ที่จะมาวางจำหน่าย เพื่อรักษามาตรฐานและคุณภาพ และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างแท้จริง ในมิติของความคุ้มค่า • จัดกระบวนการทำงานเพื่อรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> • Opportunities Day • ประชุมผู้ถือหุ้น • การเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ 	<ul style="list-style-type: none"> • ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน • การกำกับกิจการที่ดี • การเพิ่มขึ้นของมูลค่าหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> • จัดกระบวนการทำงานให้เกิดความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ • บริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ • เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลา
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> • สำรวจความพึงพอใจของพนักงาน โดยการตอบ 	<ul style="list-style-type: none"> • ความมั่นคงในการทำงานมีความก้าวหน้าในอาชีพด้วย 	<ul style="list-style-type: none"> • จัดทำโครงการ Happy Work Place • จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน

วิธีการมีส่วนร่วม	ความคาดหวัง	การตอบสนอง
<p>แบบสอบถาม</p> <ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมพบปะพนักงาน งานสังสรรค์ประจำปีระหว่างพนักงานและผู้บริหาร การสัมมนาทั้งแบบปกติ และออนไลน์ การสื่อสารจากฝ่ายบริหาร (Town Hall) การทำกิจกรรมร่วมกันเพื่อสร้างความยั่งยืนให้ชุมชน การสื่อสารกับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ การเยี่ยมพนักงานที่สาขา 	<p>คำตอบแทนที่เหมาะสม</p> <ul style="list-style-type: none"> มีความสุขกับการทำงานในที่ทำงาน สภาพแวดล้อมในการทำงานดี มีสวัสดิการที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> เปิดร้านอาหารและเครื่องดื่ม สำหรับพนักงาน จำหน่ายในราคาสวัสดิการ จัดทำระบบการบริหารจัดการการปฏิบัติงานเพื่อประเมินผลงาน และความสามารถของพนักงาน เพื่อวางแผนพัฒนาศักยภาพ ความก้าวหน้าในอาชีพ และบริหารคำตอบแทนที่เหมาะสม
<p>ซัพพลายเออร์ และลูกค้า</p> <ul style="list-style-type: none"> กำหนดตารางการประชุมหารือร่วมกัน การเยี่ยมชมกิจการ การตรวจสอบคุณภาพสินค้า 	<ul style="list-style-type: none"> การวิจัยและพัฒนาสินค้าให้เกิดสินค้านวัตกรรมเพื่อสร้างจุดขายที่โดดเด่น การยกระดับ และสร้างมูลค่าเพิ่มให้สินค้าและผลิตภัณฑ์ เพื่อเพิ่มยอดขาย การลงทุนในการผลิต ความสัมพันธ์ที่ยั่งยืน บนพื้นฐานที่ทั้งสองฝ่ายมีความพึงพอใจต่อกัน 	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำโครงการความร่วมมือการวิจัย และพัฒนาสินค้าร่วมกัน จัดทำโครงการเยี่ยมชมกิจการ ลูกค้าและซัพพลายเออร์อย่างต่อเนื่อง การประชุมหารือร่วมกันระหว่าง ผู้บริหารระดับสูงและลูกค้า ซัพพลายเออร์ เพื่อรับฟังปัญหาข้อเสนอแนะ และหารือวางแผนการดำเนินธุรกิจร่วมกัน จัดโครงการฝึกอบรม เพื่อแลกเปลี่ยนองค์ความรู้และพัฒนาศักยภาพ



	วิธีการมีส่วนร่วม	ความคาดหวัง	การตอบสนอง
ชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> • พบปะกับผู้นำชุมชนอย่างสม่ำเสมอ • เข้าร่วมงานของชุมชน เช่น งานบุญ งานเทศกาลต่างๆ งานวันเด็ก • การจ้างงาน • ร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่หน่วยงานท้องถิ่นจัดขึ้น • ให้ความร่วมมือกับส่วนราชการท้องถิ่น 	<ul style="list-style-type: none"> • ความมั่นคงเชิงเศรษฐกิจ • ความมั่นคงในด้านอาชีพ • ให้ความช่วยเหลือเมื่อชุมชนเกิดปัญหา • ความร่วมมือในการพัฒนาชุมชน • ชุมชนสะอาดร่มรื่น 	<ul style="list-style-type: none"> • จ้างงานในชุมชนที่ตั้งของเอาร์ทเลท • ส่งเสริมการพัฒนาอาชีพของชุมชน ด้วยการรับนักศึกษาจากสถาบันศึกษาในพื้นที่มาฝึกงานและจ้างงาน • ซื้อผลิตภัณฑ์ของชุมชนมาวางจำหน่ายในเอาร์ทเลท • คนในชุมชนมาเปิดร้านค้าบริเวณเอาร์ทเลทโดยไม่คิดค่าเช่าพื้นที่ • จัดพื้นที่สาธารณะให้คนในชุมชนเข้ามาพักผ่อนหย่อนใจ • ร่วมมือกับหน่วยงานท้องถิ่นแก้ปัญหาและพัฒนาชุมชน • ทำโครงการการต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ให้ชุมชน โดยไม่คิดมูลค่า
สิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> • ข้อริบเรียน/ข้อเสนอแนะ • รายงาน One Report (56-1) 	<ul style="list-style-type: none"> • จัดการการใช้พลังงานและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ • การจัดการขยะและของเสีย 	<ul style="list-style-type: none"> • โครงการลดการใช้พลังงาน • โครงการลดก๊าซเรือนกระจก • โครงการลดขยะ

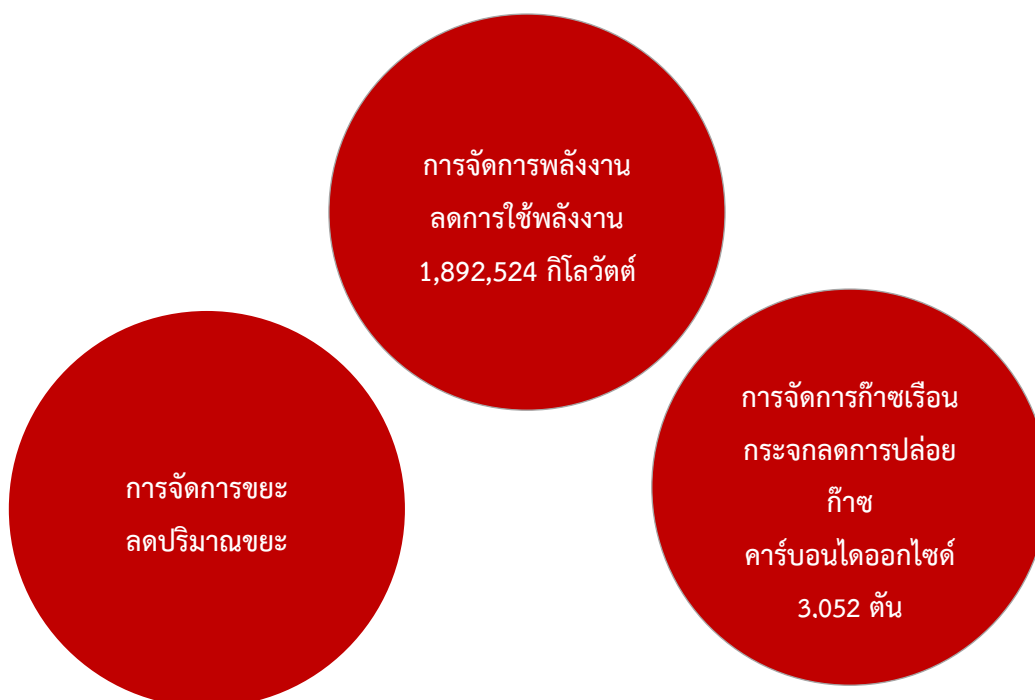
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

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

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

1) ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ในปี 2564 บริษัทได้ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยลดต้นทุนในการดำเนินงานรวมเป็นจำนวน 5,669,678 บาท ซึ่งมีผลงานดังต่อไปนี้



ข้อมูลดังกล่าว เกิดขึ้นจากการดำเนินโครงการด้านสิ่งแวดล้อมดังนี้

1. โครงการลดการใช้พลังงานจากกระแสไฟฟ้า บริษัทบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยโครงการดังต่อไปนี้

- 1) ติดตั้งอุปกรณ์ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานจากแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) ตั้งตั้งแต่ปี 2561 ซึ่งจนถึงปัจจุบัน ได้ดำเนินการ ติดตั้ง ไปแล้ว 5 สาขา และอยู่ระหว่างการติดตั้งอีก 3 สาขา ทำให้บริษัทสามารถลดผลกระทบที่เกิดขึ้นกับสิ่งแวดล้อม เท่ากับ
 - ลดการตัดต้นไม้ จำนวน 177,462 ต้น ลดลงจากปีที่แล้ว 64,669 ต้น จากปีที่แล้ว 112,793 ต้น
 - ลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ จำนวน 3,052,336 กิโลกรัม ลดลงจากปีที่แล้ว 1,112,286 กิโลกรัม จากปีที่แล้ว 194,050 กิโลกรัม
 - ลดการใช้น้ำ จำนวน 5,890,474 ลิตร ลดลงจากปีที่แล้ว 2,146,518 ลิตร จากปีที่แล้ว ซึ่งมีจำนวน 3,743,956 ลิตร
- 2) แสงสว่างจากหลอด LED ที่ใช้พลังงานไฟฟ้าน้อยลง
บริษัทออกแบบอาคารสำนักงานและร้านค้าด้วยโครงสร้างอาคารที่มีพื้นที่เปิดโล่งมากกว่าพื้นที่ปิด มีเพดานสูง ทำให้ใช้พลังงานจากกระแสไฟฟ้าเพื่อให้แสงสว่างทั่วโครงสร้างอาคารทั่วไป และมีแสงจากธรรมชาติเข้ามาให้ความสว่างตลอดทั้งวัน ทั้งนี้รวมถึงการใช้หลอด LED เพื่อให้แสงสว่างในสำนักงานและร้านค้าทุกแห่ง
 - ลดการใช้กระแสไฟฟ้าในสำนักงานและร้านค้าเมื่อเทียบกับพื้นที่อาคารขนาดเท่ากัน
 - ลดค่าใช้จ่ายด้านกระแสไฟฟ้า

ติดตั้งระบบทำความเย็น ด้วยระบบให้ความเย็นอัจฉริยะ ทำให้ใช้กระแสไฟฟ้าน้อยกว่าที่อื่นๆ ทั้งในอาคารสำนักงานและร้านค้า ลดการใช้กระแสไฟฟ้าในสำนักงานและร้านค้า

2. การจัดการขยะ ของเสีย การบริหารจัดการขยะ และมลพิษ ด้วยโครงการดังต่อไปนี้

โครงการ Everyday Say No to Plastic

- บริษัทมีเป้าหมายในการลดผลปริมาณขยะที่เกิดจากการใช้ถุงพลาสติกแบบใช้ครั้งเดียวทิ้ง จึงได้เข้าร่วมโครงการ Everyday Say No to Plastic กับกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ตั้งตั้งแต่ปี 2562

โครงการ Recycle

บริษัทมีแนวคิดในเรื่องการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างคุ้มค่าเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดจึงได้จัดทำโครงการนำกล่องกระดาษมาใช้ซ้ำ ดังนั้น ในปีที่ผ่านมา บริษัทสามารถ

- ลดปริมาณขยะที่ปล่อยออกสู่สาธารณะ
- ลดการตัดต้นไม้เพื่อนำมาผลิตกล่องกระดาษ

3. การจัดการก๊าซเรือนกระจก

จากกิจกรรมต่างๆ ที่บริษัทดำเนินการนั้น บริษัทได้เน้นเรื่องการลดการใช้พลังงานไฟฟ้าในการทำงานซึ่งทำให้บริษัทสามารถบริหารจัดการกับปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางตรงและทางอ้อมได้

ในปี 2564 บริษัทลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ได้ 3,052 ตัน โดยลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,111 ตัน ซึ่งเป็นผลมาจากโครงการติดตั้ง Solar Rooftop ที่ร้านค้าสาขาของบริษัท ซึ่งการคำนวณปริมาณก๊าซ ดังกล่าว เป็นการคำนวณผลลัพธ์จาก Application ของผู้ผลิตและติดตั้งอุปกรณ์ดังกล่าว ในปีนี้บริษัทมีเป้าหมายที่จะลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่องเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยการติดตั้ง Solar Rooftop เพิ่มที่อาคารสำนักงานใหญ่ สาขาเพชรบุรี สาขากาญจนบุรี สาขาสิงห์บุรี และสาขาศรีราชา อีกทั้งมีเป้าหมายที่จะติดตั้งให้ครบทุกสาขาในปีต่อไป

3.4 การจัดการความยั่งยืน ในมิติสังคม

1. นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทกำหนดนโยบายการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนในมิติของสังคม โดยพิจารณาจากห่วงโซ่คุณค่า ตลอดทั้งกระบวนการของกิจกรรมการดำเนินงาน ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ การเคารพลสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และความมั่นคงทางเศรษฐกิจของชุมชน ดังต่อไปนี้

การเคารพลสิทธิมนุษยชน

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

บริษัทสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องในกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัท เรื่องนโยบายและแนวปฏิบัติว่าบริษัทจะไม่ยินยอมให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือ การกระทำใดๆ ที่เป็นการไม่เคารพลสิทธิมนุษยชน ทั้งในด้านของการใช้แรงงาน และในทุกๆด้าน ทั้งนี้ บริษัทสนับสนุนการจ้างงานแก่กลุ่มผู้ด้อยโอกาส ได้แก่คนพิการตามที่กฎหมายได้กำหนดไว้ ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และมีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ผู้บริหารต้องปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานโดยไม่มีความลำเอียง สนับสนุนในการสร้างศักยภาพในความก้าวหน้าและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณ ที่พนักงานต้องพึงปฏิบัติ จัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม นอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด บริษัทกำหนดนโยบายจ่ายค่าตอบแทนด้วยการประเมินผลการปฏิบัติงานและตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI) ในอัตราที่เป็นธรรม และอยู่ในระดับเดียวกันกับอุตสาหกรรมเดียวกันได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานบริษัทมีนโยบายพัฒนาความรู้ความสามารถให้กับพนักงาน เพื่อพัฒนาศักยภาพ ด้วยการ บริษัทจัดฝึกอบรม ทั้งในลักษณะการฝึกอบรมภายใน และส่งพนักงานไปเข้าร่วมหลักสูตรที่บริษัทฝึกอบรมจัดขึ้น โดยคิดเป็นจำนวน 62 ชั่วโมง

บริษัทจัดสวัสดิการให้กับพนักงานตามกฎหมาย และนอกเหนือจากที่กฎหมายได้กำหนดไว้ เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี ได้แก่ เปิดร้านอาหารขายให้พนักงานในราคาสวัสดิการ ให้สิทธิ์ส่วนลดในการซื้อสินค้าของบริษัท ให้พนักงานหยุดงานในวันเกิดโดยไม่นับเป็นวันลาพักร้อน มีการจัดการด้านความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างเหมาะสม ปีที่ผ่านมา บริษัทจัดหาวัคซีนให้พนักงานครบจำนวน คิดเป็น ร้อยละ 100 รวมทั้งจัดเตรียมสถานที่ให้พนักงานกักตัวเมื่อมีความเสี่ยงสูงหรือ เมื่อบุคคลในครอบครัวมีการติดเชื้อ ทั้งนี้ เพื่อสร้างขวัญและความมั่นคงทางจิตใจให้พนักงาน มีการจัดกิจกรรมระหว่างพนักงานและผู้บริหารเพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดี อนึ่ง ในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีกรณีพิพาทด้านกฎหมายแรงงาน ไม่มีการหยุดงานจากการเจ็บป่วย และอุบัติเหตุจากการทำงาน

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค ลูกค้า และคู่ค้า

บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้า และคู่ค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าโดยไม่เลือกปฏิบัติ และไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าหรือ คู่ค้าที่ได้ล่วงรู้เนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ตามกฎหมาย รวมถึงบริษัทจะปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าและคู่ค้าอย่างเป็นธรรม

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

บริษัท มุ่งมั่นในการพัฒนาคุณภาพสินค้าเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้ามาโดยตลอด ทั้งนี้สินค้าของบริษัท เป็นที่ยอมรับและไว้วางใจ ว่าเป็นสินค้าที่มีคุณภาพดี มีความน่าเชื่อถือ ปลอดภัย และราคาสมเหตุผล

ในปีที่ผ่านมา ผลิตภัณฑ์ฆ่าเชื้อสำหรับเด็ก แบรินด์ คูโม ได้รับรางวัล Ammarin Baby and Kids awards : Rising Star สาขา Best Disinfectant Cleaner for Kids จาก Ammarin Baby and Kids awards เว็บไซต์สำหรับแม่ลูกในเครือ บริษัท อมรินทร์ พรินตติ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นการโหวตให้คะแนนจากผู้บริโภคโดยตรง เป็นความภาคภูมิใจอย่างยิ่ง ที่ได้รับความเชื่อมั่น และไว้วางใจจากผู้บริโภคในผลิตภัณฑ์ของบริษัท

การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทจะปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ สนับสนุน และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมทั้งในชุมชนใกล้เคียงและชุมชนอื่นๆ อย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อหาทางออกร่วมกัน

บริษัทมีนโยบายในการดูแลชุมชนบริเวณใกล้เคียงที่ตั้งของร้านค้าสาขา ให้มีความมั่นคงทางเศรษฐกิจ ประชาชนที่อยู่ในพื้นที่ มีงานทำ และมีคุณภาพชีวิตที่ดี นอกจากการจ้างพนักงานที่อยู่ในพื้นที่ ซึ่งเป็นการสร้างความมั่นคงทางเศรษฐกิจให้ชุมชนโดยตรงแล้ว บริษัทยังมีนโยบายส่งเสริมเศรษฐกิจของชุมชน ด้วยการเป็นช่องทางในการจำหน่ายสินค้าที่ผลิตจากชุมชน ซึ่งบริษัทเลือกสินค้าที่เป็นผลผลิตของคนในชุมชนนั้นๆ มาวางจำหน่าย นอกจากนี้แล้ว ยังร่วมกับเจ้าของสินค้าในการพัฒนาสินค้าคุณภาพ บรรจุภัณฑ์ และการวางแผนการตลาด ในลักษณะการบ่มเพาะ และสร้างโอกาสในการเจริญเติบโตให้กับสินค้าที่ผลิตจากชุมชน ทั้งนี้ในปี 2558 บริษัทได้เปิด

ร้าน “ต้นกล้า” เพื่อจำหน่ายสินค้าคุณภาพจากชุมชน และโครงการหลวงฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มผลประโยชน์ของชุมชนด้วยการ สร้างรายได้ให้กับชุมชนและวิสาหกิจชุมชนที่นำสินค้ามาวางขาย ปัจจุบัน บริษัทมีสินค้าหลายประเภทที่เป็นผลิตภัณฑ์ของวิสาหกิจชุมชน เช่น ข้าวสาร ยี่ห่อลุงยิ้ม จากวิสาหกิจจังหวัดสุพรรณบุรี น้ำมันนวดคลายเส้น ยี่ห่อลุงซุ่ม และ กาแฟ ST จาก วิสาหกิจจังหวัดชุม รวมทั้งการจัดหาผลิตภัณฑ์จากวิสาหกิจชุมชนเพื่อนำมาพัฒนาเป็นบรรจุภัณฑ์สำหรับสินค้าของบริษัทในการวางจำหน่าย โดยบริษัท มีเป้าหมายในเพิ่มสัดส่วนของสินค้าจากชุมชน เพื่อนำมาวางจำหน่ายในเอ๊าท์เลทของบริษัท ทั้งนี้เพื่อเพิ่มความมั่นคงที่ยั่งยืนให้กับชุมชนและท้องถิ่น

ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ทำโครงการที่ส่งเสริมทั้งด้านคุณภาพชีวิต และความมั่นคงทางเศรษฐกิจให้กับชุมชนดังต่อไปนี้

จัดทำและมอบ Face Shield ให้กับหน่วยงานแพทย์

บริษัทได้จัดทำ Face Shield เพื่อนำไปมอบให้กับหน่วยงานทางการแพทย์ ได้แก่ โรงพยาบาล มูลนิธิ อนามัย เป็นต้น เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ของบุคลากรทางการแพทย์ และบุคคลที่เกี่ยวข้องในขณะปฏิบัติงาน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการและมอบให้แก่หน่วยงานต่างๆ ในจังหวัดที่มีร้านค้าเอ๊าท์เลทจัดตั้งอยู่ จำนวน 2 แห่ง



ร้านฉิมชากผลไม้

เปิดให้ร้านค้าชุมชนเข้ามาใช้พื้นที่ของ FN Outlet แต่ละสาขา โดยไม่มีค่าบริการเช่าพื้นที่

บริษัทได้ดำเนินการตามแนวคิดในการช่วยพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม การเปิดให้ร้านค้าชุมชนเข้ามาใช้พื้นที่สำหรับขายของในวันเสาร์ อาทิตย์ รวมไปถึงช่วงเทศกาล ตามบริเวณสาขาต่างๆ โดยไม่คิดค่าบริการในการเช่าพื้นที่ โดยในปี 2564 มีร้านค้าชุมชนที่มาใช้พื้นที่ของร้านค้าเอ๊าท์เลทใน 2 สาขา ประกอบด้วย สาขาเพชรบุรี และสาขาปากช่อง



การให้สิทธิเหนือพื้นดินแก่ส่วนราชการ

เมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2563 บริษัทได้ให้สิทธิเหนือพื้นดินแก่ส่วนราชการจังหวัดสิงห์บุรี บริเวณร้านสาขาสิงห์บุรี จำนวน 9 ไร่ เป็นสวนสาธารณะ เพื่อให้ประชาชนที่อยู่ใกล้เคียงที่ดินดังกล่าว มาพักผ่อน ออกกำลังกายและใช้ประโยชน์ เนื่องจากที่ดินผืนดังกล่าวอยู่ติดกับองค์เทวาลัยพระอินทร์ ซึ่งเป็นศูนย์รวมศรัทธาและเป็นที่เคารพบูชาของชาวจังหวัดสิงห์บุรี และจังหวัดใกล้เคียง ปัจจุบันนี้ บริษัทยังไม่มีแผนคำนวณมูลค่าการเข้าใช้ประโยชน์ในเชิงเศรษฐกิจ แต่มีผลต่อคุณค่าทางจิตใจอย่างยิ่ง

โครงการเราอุ่นใจเพื่อนอุ่นกาย

เพื่อสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นและบรรเทาความเดือดร้อนแก่ผู้ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อโรค COVID-19 บริษัทได้จัดทำโครงการ เราอุ่นใจ เพื่อนอุ่นกาย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ซื้อสินค้าของบริษัทได้ร่วมทำบุญด้วยการบริจาคเสื้อผ้าใหม่กับสตรี แม่ และเด็ก ผ่าน วัดพระบาทน้ำพุ สมาคมส่งเสริมสถานภาพสตรีบ้านพักฉุกเฉิน และ มูลนิธิยุวพัฒน์ โดยมูลค่าสินค้าที่ได้บริจาคคิดเป็นเงิน 300,000 บาท

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(Management Discussion and Analysis: MD&A)

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) เริ่มก่อตั้งในปี 2543 โดยดำเนินธุรกิจศูนย์จัดจำหน่ายสินค้าประเภทเอ๊าท์เลท โดยสินค้าที่วางจำหน่ายภายในเอ๊าท์เลทนั้นเป็นสินค้าอุปโภคภายใต้ตราสินค้าของบริษัทแบ่งเป็นกลุ่มสินค้า Apparel ภายใต้แบรนด์ Inco, Cheval, Sleep Mate, ETC และกลุ่มสินค้า Non-Apparel ภายใต้แบรนด์ Cherish, Prim, Rollica, Cushy เป็นต้น และตราสินค้าอื่นๆ บริษัทได้ปิดสาขาขนาดใหญ่ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพผลประกอบการของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น ปัจจุบันบริษัทมีสาขาทั้งสิ้น 11 สาขา ได้แก่ สาขาเพชรบุรี สาขากาญจนบุรี สาขาพัทยา สาขาปากช่อง สาขาสิงห์บุรี สาขาหัวหิน สาขาศรีราชา สาขาพระนครศรีอยุธยา สาขาฉะเชิงเทรา สาขาระยอง และมินิซ้อป สำนักงานใหญ่ และให้บริการจำหน่ายสินค้าในช่องทางอื่น เช่น ช่องทางอีคอมเมิร์ซ ทั้งที่เป็นช่องทางของบริษัทเอง (Own Official Platforms) เช่น FN Application, Facebook: FN Outlet, Line Official: @fnoutlet และตลาดซื้อขายสินค้าออนไลน์(Marketplace) ต่างๆ เช่น Lazada, Shopee, JD Central และอื่นๆ

นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางใหม่ๆ เช่น ช่องทาง รถคันใจ (Cash Van) ผ่านตัวแทนจำหน่าย (FN Spider) และช่องทางร่วมกับพันธมิตรอื่น เพื่อเพิ่มช่องทางการส่งมอบสินค้าและบริการให้ถึงมือผู้บริโภคได้รวดเร็วและมากขึ้น

สภาวะแวดล้อมทางธุรกิจ

ในปี 2564 เศรษฐกิจไทยยังคงได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา 2019 (COVID19) อย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะในช่วงของเดือนกรกฎาคมและสิงหาคม บริษัทได้ร่วมมือตามมาตรการรัฐ (Lock Down) โดยปิดทำการสาขาทั้งหมดเป็นการชั่วคราว ผู้บริโภคการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมความเป็นอยู่ การบริโภคและการจำกัดการใช้จ่ายโดยหันไปพึ่ง Digital technology มากขึ้น โดยบริษัทได้มีการขายสินค้าผ่านช่องทาง Digital มากขึ้น เช่น Own Platform และ Platform อื่นๆ รวมถึง FN Application นอกจากนี้ยังมีขายผ่านช่องทางใหม่ๆ เช่น การขายผ่านช่องทางรถ คันใจ (Cash Van) เพื่อนำสินค้าไปให้ลูกค้าเลือกซื้ออย่างสะดวกสบาย, การให้พนักงานเป็นตัวแทนขายตรง (FN Spider) และการขายผ่านพันธมิตรทางธุรกิจที่เป็นรายใหญ่ในต่างจังหวัด

ปัจจุบันบริษัทยังคงมีมาตรการเข้มงวดทางด้านสาธารณสุข เพื่อควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) อย่างต่อเนื่องตามนโยบายของภาครัฐ เช่น การ work from home การตรวจวัดอุณหภูมิก่อนเข้าสำนักงาน หรือสาขา การรณรงค์ให้ล้างมือหรือใช้เจล/สเปรย์แอลกอฮอล์ล้างมือบ่อยๆ การใช้หน้ากากอนามัยระหว่างอยู่ในสถานประกอบการ การเว้นระยะห่างอย่างน้อย 1 เมตร การทำความสะอาดฆ่าเชื้อโรคในจุดเสี่ยงและอุปกรณ์ที่ผ่าน

การสัมผัส อย่างน้อยทุกๆ 1 ชั่วโมง เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทยังให้บริการ 드라이브ทรู(Drive Thru) ในส่วนของสาขาและ การจัดจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางรถถังใจ (Cash Van) เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจในความปลอดภัยในการใช้บริการและ สะดวกสบายมากยิ่งขึ้น

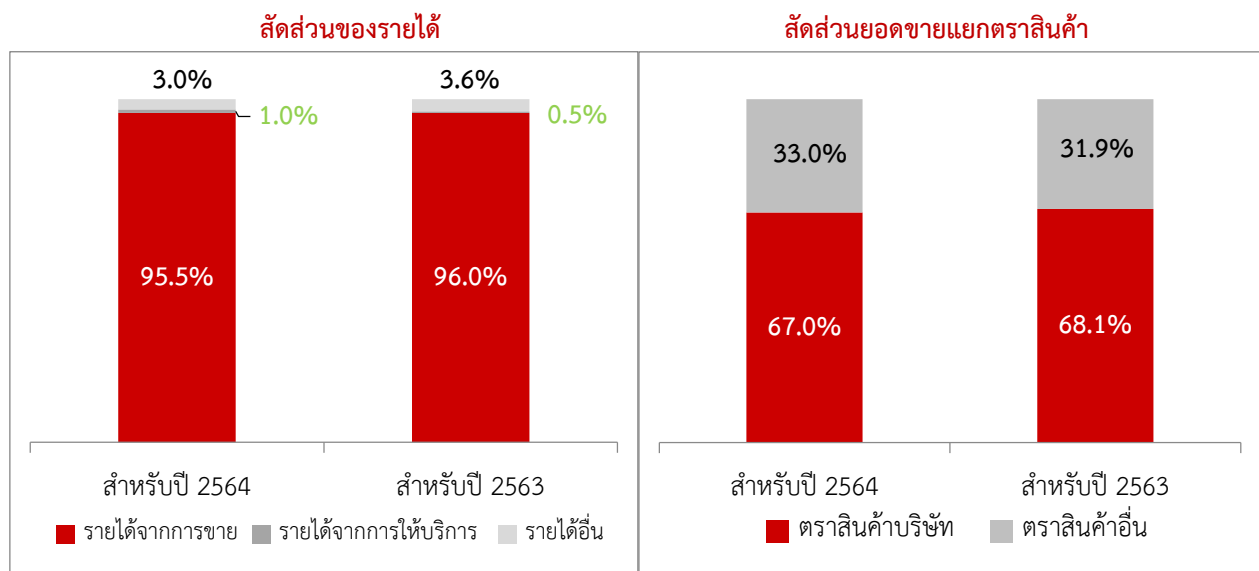
การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

หน่วย: ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		การเปลี่ยนแปลง	
	2564	2563	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	518.07	727.03	(208.96)	(28.74)
รายได้จากการให้บริการ	1.38	3.62	(2.24)	(61.88)
รายได้อื่น	23.22	27.02	(3.80)	(14.06)
รวมรายได้	542.67	757.67	(215.00)	(28.38)
ต้นทุนขาย	288.62	434.09	(145.47)	(33.51)
ต้นทุนการให้บริการ	0.05	0.24	(0.19)	(79.17)
ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	322.54	351.02	(28.48)	(8.11)
- ค่าใช้จ่ายในการขาย	180.07	223.30	(43.23)	(19.36)
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	142.47	127.72	14.75	11.55
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (EBIT)	(68.54)	(27.68)	(40.86)	147.62
รายได้ทางการเงิน	0.67	0.86	(0.19)	(22.09)
ต้นทุนทางการเงิน	(2.16)	(3.44)	(1.27)	(37.05)
ต้นทุนทางการเงินตัดจำหน่าย TFRS16	(5.84)	(5.11)	0.73	14.22
รายได้ภาษีเงินได้	13.13	7.65	5.48	71.63
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(62.74)	(27.72)	(35.02)	126.33

กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้และค่าเสื่อม ราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)	20.41	68.16	(47.74)	(70.05)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	64.36	74.83	(10.47)	(14.00)
ค่าเสื่อมราคาตัดจำหน่าย TFRS16	24.59	21.01	3.58	17.06

อัตราส่วนทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงาน (ร้อยละ)	สำหรับปี		การเปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
	2564	2563	
อัตราส่วนกำไรขั้นต้นจากการขาย (ร้อยละ)	44.29	40.29	4.00
อัตราส่วนกำไรขั้นต้นจากการให้บริการ (ร้อยละ)	96.38	93.37	3.01
อัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการขาย และบริหารต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	59.44	46.33	13.11
อัตราส่วนกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	(11.56)	(3.66)	(7.90)

1. รายได้



บริษัทมีรายได้จากการขายสำหรับปี 2564 เท่ากับ 518.07 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 28.74 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2563 เนื่องจากผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) อย่างต่อเนื่องและรุนแรงเมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2563 ส่งผลให้รายได้หลักจากสาขาลดลงอย่างมีนัยสำคัญ แม้ว่าทางบริษัทจะเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายใหม่ๆ แต่ก็ได้รับผลกระทบจากภาวะเหตุการณ์ด้วยเช่นกัน

บริษัทมีรายได้จากการให้บริการฉีดพ่นฆ่าเชื้อละอองฝอยระดับ10-50ไมครอน ในนาม Virus buster โดยใช้น้ำยาประสิทธิภาพสูงจากแบรนด์ Cherish ซึ่งเป็นตราสินค้าบริษัทสำหรับปี 2564 เท่ากับ 1.38 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 61.88 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2563 เนื่องจากภาครัฐและเอกชนได้มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อให้ฟรีมากขึ้น

บริษัทมีรายได้สำหรับปี 2564 เท่ากับ 23.22 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 14.06 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2563 สาเหตุหลักมาจากรายได้ค่าเช่าลดลง เนื่องจากบริษัทฯ ได้ยกเว้นค่าเช่าหรือลดค่าเช่าให้กับผู้เช่าและรายได้ค่าเช่าลดลงจากจำนวนลูกค้าที่ลดลง จากสถานการณ์ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

2. ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

อัตรากำไรขั้นต้นจากการขายสำหรับปี2564 เท่ากับร้อยละ 44.29 เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.00 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2563 เนื่องจากปี 2563 มีจากการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายเพื่อกระตุ้นยอดขายมากกว่าปี 2564 จากสถานการณ์Covid-19 รวมทั้งปี 2563 บริษัทมีการตั้งสำรองสินค้าล้าสมัยและเสื่อมคุณภาพ

ทั้งนี้การขายสินค้าในกลุ่มที่เป็นตราสินค้าของบริษัทเองในปี 2564 เท่ากับร้อยละ 67.0 ลดลงร้อยละ 1.1 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2563 เนื่องจากบริษัทมีรายได้ช่องทางใหม่ของตราสินค้าอื่นเพิ่มขึ้นและ กลุ่มสินค้าที่เป็นตราสินค้าของบริษัทหมวดเสื้อผ้าและแฟชั่นมีส่วนที่ลดลงเนื่องจากการลดการเดินทางของนักท่องเที่ยวและการ work from home

อย่างไรก็ตามบริษัทเห็นความสำคัญในการรักษาอัตรากำไรขั้นต้น จึงมีการปรับแผนการขายโดยระมัดระวังค่าใช้จ่ายในการจัดโปรโมชั่นให้มีประสิทธิภาพ พิจารณากิจกรรมด้านการตลาดเพื่อส่งเสริมการขายที่มีประสิทธิภาพ และสร้างการรับรู้ให้แก่ตราสินค้าของบริษัท

3. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสำหรับปี 2564 เท่ากับ 322.54 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 8.11 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2563 เป็นผลจากยอดขายลดลง โดยค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการขายลดลง เช่นค่าโฆษณา ค่าธรรมเนียมบัตรเครดิต ค่าใช้จ่ายในการขายลดลง

นอกจากนี้บริษัทมีการควบคุมรายจ่ายของบริษัท และการใช้จ่ายเฉพาะที่จำเป็น เช่น การลดพื้นที่การขายลงเนื่องจาก traffic ลดลง ส่งผลให้ค่าสาธารณูปโภคลดลง การลดกิจกรรมทางการตลาด ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน เป็นต้น

สำหรับอัตรากำไรขั้นต้นในการขายและการบริหารต่อรายได้รวมสำหรับปี2564 เท่ากับร้อยละ 59.44 เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.11 จากช่วงเวลาเดียวกันของปี 2563 เนื่องจากรายได้รวมของบริษัทลดลง

4. กำไร(ขาดทุน)สุทธิ และอัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ

บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิสำหรับปี 2564 เท่ากับ 62.74 ล้านบาท ปัจจัยหลักเกิดจากรายได้รวมของบริษัทลดลง เนื่องมาจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ยังไม่มีที่สิ้นสุด และส่งผลต่อกำลังซื้อถึงแม้บริษัทจะมีมาตรการในการควบคุมการใช้ค่าใช้จ่ายต่างๆให้มีประสิทธิภาพมากที่สุด แต่ก็ยังมีค่าใช้จ่ายคงที่ที่บริษัทไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้จึงส่งผลต่อผลประกอบการในปีที่ผ่านมา

แม้ว่าบริษัทจะมีผลขาดทุนสุทธิ แต่บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงาน (EBITDA) ที่เป็นบวกเท่ากับ 20.41 ล้านบาท ซึ่งแสดงให้เห็นว่าถ้าไม่มีการปิดสาขาเพิ่มที่ทำให้ยอดขายรวมและ EBITDA ลดลง จะทำให้ EBITDA สามารถ cover ค่าเสื่อมราคาและค่าจัดจำหน่ายได้และบริษัทกลับมามีผลประกอบการที่เป็นกำไรสุทธิได้ในอนาคต

อย่างไรก็ตาม บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการสร้างการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน จึงได้มีแผนงานสนับสนุนการดำเนินงานด้าน

1. การทำกิจกรรมส่งเสริมการขาย โปรโมชันและการตลาดในรูปแบบที่แตกต่างจากเดิม เพื่อสร้างการรับรู้ในสินค้าที่เป็นตราสินค้าของบริษัทแบ่งเป็นกลุ่มสินค้า Apparel ภายใต้ แบรนด์ Inco, Cheval, Sleep Mate, ETC และกลุ่มสินค้า Non-Apparel ภายใต้ แบรนด์ Cherish, Prim, Rollica, Cushy เป็นต้น และการสร้างให้เป็น Bedding Destination เพื่อผลักดันสินค้าที่เป็นตราสินค้าของบริษัทเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการสร้างกำไร
2. เพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายที่หลากหลาย เช่น การเปิด Pop-up Stores ในสถานที่ต่าง ๆ การจัดจำหน่ายให้กับองค์กรภาคธุรกิจ (B2B) การจัดจำหน่ายทางอิเล็กทรอนิกส์(E-commerce) ทั้งช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทเอง และร่วมกับพันธมิตรอื่น รวมถึงการเปิดช่องทางการขายใหม่ๆเช่น cash van (รถ หิ้วใจ) เป็นต้น
3. เพิ่มช่องทางการให้บริการฉีดพ่นฆ่าเชื้อละอองฝอยระดับ 10-50 ไมครอน ในนาม Virus buster โดยใช้ น้ำยา ประสิทธิภาพสูงจากแบรนด์ Cherish ซึ่งเป็นตราสินค้าบริษัท
4. ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการลดค่าใช้จ่ายและเพิ่มประสิทธิภาพให้มากที่สุด โดย
 - การนำระบบสารสนเทศมาใช้เพื่อลดขั้นตอนการทำงานและทรัพยากร
 - การลดต้นทุนให้ต่ำลงในการทำงาน (Cost reduction) เช่นการลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นหรือไม่ก่อให้เกิดประโยชน์ การเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของบุคลากร
 - การติดตั้งแผงโซล่าเซลล์เพื่อใช้พลังงานแสงอาทิตย์ทดแทนการใช้พลังงานไฟฟ้าบางส่วน โดยปัจจุบันติดตั้งแล้วเสร็จไป 2 สาขา ได้แก่ สาขาพระนครศรีอยุธยา และสาขาระยอง และมีแผนที่จะติดตั้งในสาขาอื่นๆ ต่อไปในอนาคต

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

หน่วย: ล้านบาท	ณ วันที่		การเปลี่ยนแปลง	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	ล้านบาท	ร้อยละ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	208.36	94.37	113.99	120.79
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	16.13	10.70	5.43	50.75
สินค้าคงเหลือ	353.95	425.41	(71.46)	(16.80)
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	74.65	181.24	(106.59)	(58.81)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	803.25	860.91	(57.66)	(6.70)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	138.07	151.21	(13.14)	(8.69)
สินทรัพย์อื่น	71.40	60.95	10.45	17.15
รวมสินทรัพย์	1,665.81	1,784.79	(118.98)	(6.67)
เจ้าหนี้การค้า	69.65	72.04	(2.39)	(3.32)
เงินกู้ยืมระยะยาว	51.13	85.56	(34.43)	(40.24)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	152.68	162.75	(10.07)	(6.19)
หนี้สินอื่น	21.35	25.80	(4.45)	(17.25)
รวมหนี้สิน	294.81	346.15	(51.34)	(14.83)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,371.00	1,438.64	(67.64)	(4.70)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,665.81	1,784.79	(118.98)	(6.67)

1) สินทรัพย์

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 1,665.81 ล้านบาท ลดลงจากสิ้น ปี 2563 จำนวน 118.98 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากการลดลงของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเนื่องจากการขายเงินลงทุนระหว่างงวด , ที่ดิน อาคาร และ อุปกรณ์ลดลงเนื่องจากการตัดค่าเสื่อมราคาในระหว่างงวด และ สินค้าคงเหลือลดลงเนื่องจาก การขายสินค้าระหว่างงวดและการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ

2) หนี้สิน

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 294.81 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2563 จำนวน 51.34 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าและการควบคุมการสั่งซื้อ การจ่ายชำระเงินกู้ยืมและหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินในระหว่างงวด รวมทั้งหนี้สินอื่นลดลงซึ่งเกิดจากเงินมัดจำค่าเช่าลดลง

3) ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 1,371.00 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2563 จำนวน 67.64 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากผลประกอบการขาดทุนสำหรับงวด และการจ่ายเงินปันผล

การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	การ เปลี่ยนแปลง	สาเหตุ
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	5.96	5.73	0.24	เพิ่มขึ้นจากการลดลงของหนี้สินหมุนเวียน เนื่องจากการจ่ายชำระในระหว่างงวด
อัตราส่วนสภาพคล่อง หมุนเร็ว (เท่า)	2.38	2.24	0.14	เพิ่มขึ้นจากการลดลงของหนี้สินหมุนเวียน เนื่องจากการจ่ายชำระในระหว่างงวด
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	(4.47)	(1.93)	(2.54)	ลดลงจากผลประกอบการลดลง
อัตราส่วนหนี้สินต่อ ส่วนผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.22	0.24	(0.03)	ลดลงจากหนี้สินของกิจการลดลง เนื่องจาก การจ่ายชำระในระหว่างงวดในอัตราที่ มากกว่า การลดลงของส่วนของผู้ถือหุ้น

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

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

จำนวนสาขาบริการในปัจจุบัน : 11 สาขา และ 1 มินิฮอป ประกอบด้วย

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

หมายเหตุ: * สาขาไดอาน่า หาดใหญ่ ปิดเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	: บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด
ภาษาไทย	
ชื่อบริษัท	: SAVE NOW 2494 Company Limited
ภาษาอังกฤษ	
เลขทะเบียน	: 01005558170688
บริษัท	
การประกอบธุรกิจ	: จำหน่ายสินค้าประเภท เครื่องสำอาง ของใช้อุปโภคบริโภคในครัวเรือน และขนมนำเข้าจากต่างประเทศ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 991 อาคาร เอฟเอ็น บีวี่ ถนนพระราม 9 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์	: +66 (0) 2300 4951
โทรสาร	: -
จำนวนทุนจดทะเบียน	: ทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท
ทะเบียนและทุนชำระแล้ว	ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว 10,000,000 บาท
	จำนวนหุ้นสามัญ 100,000 หุ้น
	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

ผู้สอบบัญชี	: บริษัทสำนักงาน อี วาย จำกัด 193/136-137 อาคารเลครัชดา ออฟฟิศ คอมเพล็กซ์ ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ +66 (0) 2264 9090 โทรสาร +66 (0) 2264 0789-90
ผู้ตรวจสอบภายใน	: บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด 218/157 อาคารบี ชั้น 2 เดอะฟิฟท์ อเวนิว คอนโดมิเนียม ถนนกรุงเทพ-นนทบุรี ตำบลบางเขน อำเภอเมือง จังหวัดนนทบุรี 11000 โทรศัพท์ +66 (0) 2526 6100 เว็บไซต์ www.plcorporation.com
นายทะเบียนหลักทรัพย์หุ้นสามัญ	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ : +66 (0) 2009 9000 โทรสาร : +66 (0) 2009 9991 SET Contact Center : +66 (0) 2009 9999 อีเมล : SETContactCenter@set.or.th เว็บไซต์ : http://www.set.or.th/tsd

ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ และบริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น

ตลาดรอง

- ไม่มี -

สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

- ไม่มี -

NEW

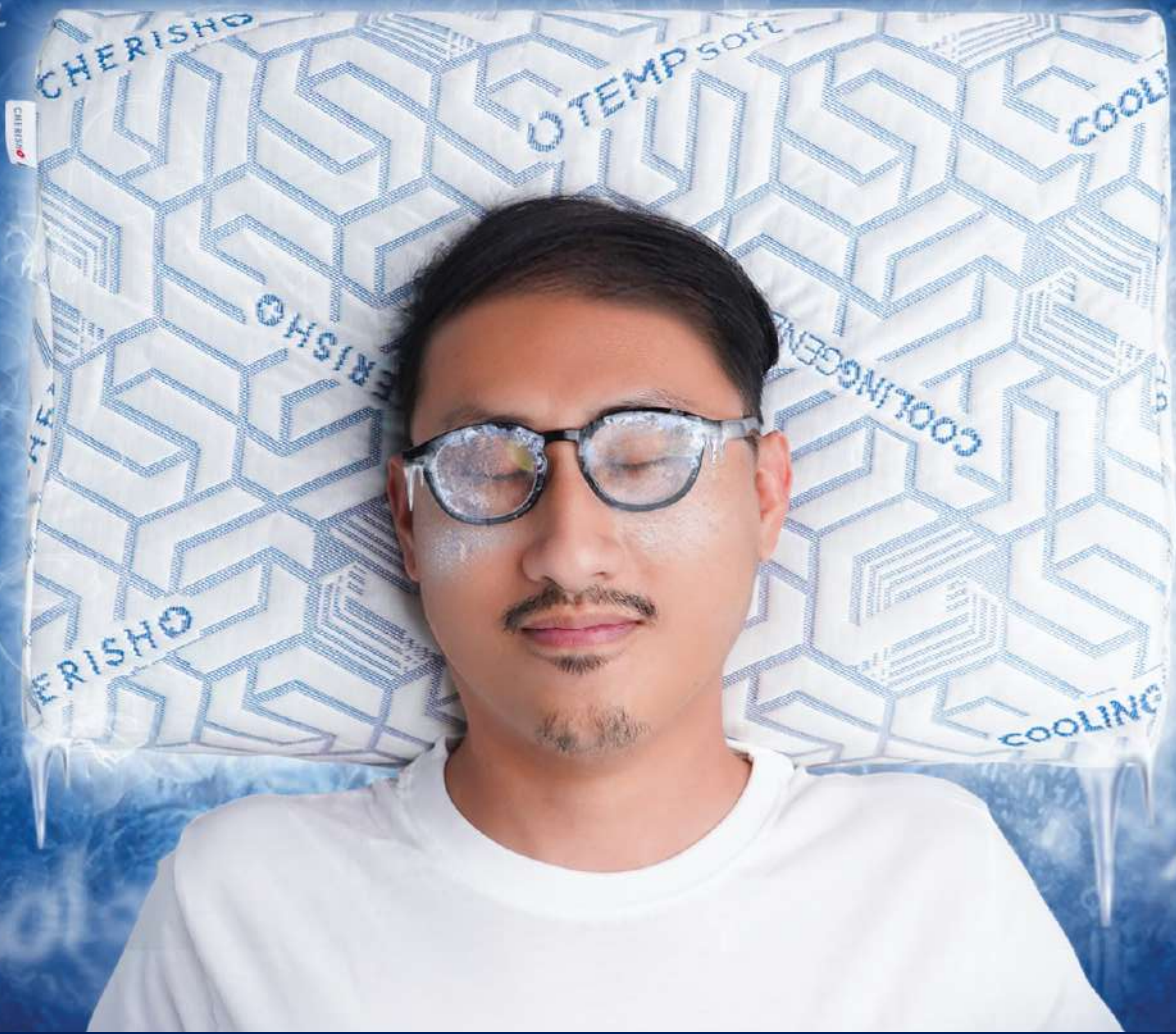
TEMP^osoft
BY CHERISHO

รุ่นใหม่ เย็น

กว่าเดิม!

New
ARRIVAL

Cool
x2



หมอนอันดับ 1



ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. การกำกับดูแลกิจการ

6.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้หลักธรรมาภิบาล กฎระเบียบ และข้อปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (The Stock Exchange of Thailand) มาใช้เพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดนโยบายและกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการจะทบทวนเพื่ออนุมัตินโยบายการกำกับกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เหมาะสมและเป็นไปตามมาตรฐานและแนวทางในการกำกับกิจการที่ดี และสภาวะทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติ โดยบริษัทยึดหลักปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนอย่างเป็นธรรมเท่าเทียมกัน มีความโปร่งใส และเสนอข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ และเชื่อถือได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชด้อย เพื่อทำหน้าที่ดูแลระบบการตรวจสอบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ควบคู่ไปกับการกำกับให้ผู้บริหาร พนักงานปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนมั่นใจว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเชื่อมั่นว่าบริษัทเจริญเติบโตต่อไปอย่างยั่งยืน

บริษัทได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ ช่องทางการแจ้งเบาะแสการทุจริต รวมถึงนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อสร้างความเข้าใจที่ดีให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน รวมทั้งการสื่อสารและเผยแพร่ ในการปฐมนิเทศกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใหม่ ทั้งนี้ บริษัทมีกระบวนการกำกับและติดตามเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้น และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างแท้จริง

คณะกรรมการบริษัทยังคงมุ่งมั่นที่จะกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่ดีอย่างเคร่งครัด รวมถึงพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทก้าวไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล โดยเฉพาะในภูมิภาคอาเซียน ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายในการสร้าง ความมั่นคง และความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนให้กับองค์กร ผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยมุ่งเน้นการรักษา มาตรฐานและการพัฒนาการกำกับดูแล รวมถึงส่งเสริมให้การกำกับดูแลที่ดีให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กรโดยผ่านกระบวนการต่างๆ ดังนี้

1. จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ให้กรรมการ พนักงาน รับทราบและลงนามว่าจะปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งได้มีการดำเนินการมาตั้งแต่ปี 2559 รวมถึงเมื่อมีกรรมการ และพนักงานเข้าใหม่ บริษัทจะส่งมอบคู่มือดังกล่าวเพื่อทำความเข้าใจและลงนามเพื่อลงนามว่าจะปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท

2. การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เพื่อทำความเข้าใจ ถึงคุณค่า (Core Value) วัฒนธรรมองค์กร และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจขององค์กร รวมถึงเจตนารมณ์ของนโยบายการต่อต้านการทุจริตของบริษัท
3. จัดอบรมให้ความรู้ เรื่อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์ปชั่น เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายต่อต้านการทุจริตของบริษัท รวมถึง เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานสามารถนำไปใช้และปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้อง และนำพาองค์กรไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางข้างต้น บริษัท จึงได้ทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยมีหมวดหมู่ ดังนี้

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

สิทธิผู้ถือหุ้นและการประชุมผู้ถือหุ้น

1. สิทธิในการซื้อขาย หรือโอนหุ้น และการรับทราบข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส สำหรับผลการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลที่สำคัญตามรอบระยะเวลา และข้อมูลสำคัญตามเหตุการณ์ โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง

บริษัทเปิดเผยผลการดำเนินงานประจำปี 2564 และข้อมูลสำคัญๆ ผ่านระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ เว็บไซต์ของบริษัท www.fnoutlet.com ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และได้นำเสนอผลการดำเนินงานผ่าน กิจกรรม Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งหมด 4 ครั้ง ดังนี้ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2564, ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2564, ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2564 และครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 2 ธันวาคม 2564

2. สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการได้รับส่วนแบ่งในผลกำไร/เงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งสิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมในการรับซื้อหุ้นคืนโดยบริษัท

บริษัทจะจ่ายเงินผลสำหรับผลการดำเนินงาน ปี 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.0037 บาทต่อหุ้น จากกำไรสะสมของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะจ่ายเมื่อได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565

ปี 2564 บริษัทได้ส่งจดหมายเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยมีคำอธิบายกระบวนการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมอย่างละเอียด รวมทั้ง จัดให้มีเจ้าหน้าที่คอยอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นไปเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564

3. สิทธิในการมอบฉันทะ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถร่วมประชุมมอบฉันทะได้ตามแบบที่กำหนด โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ และอำนวยความสะดวกให้ผู้มอบฉันทะสามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระซึ่งจะเป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ตามเจตนารมณ์ของผู้มอบฉันทะ ทั้งนี้ บริษัทได้แนบ

รายละเอียดกรรมการอิสระดังกล่าวพร้อมหนังสือมอบฉันทะในหนังสือนัดประชุมและโดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

4. สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม และลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีสิทธิออกเสียง 1 หุ้นเท่ากับ 1 เสียง เว้นแต่ วาระใดที่ผู้ถือหุ้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษ ทั้งนี้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามกฎหมายกำหนดไว้ นอกจากนี้ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และซักถามในที่ประชุมโดยจัดเวลาให้เหมาะสม และให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ

5. สิทธิในการร่วมตัดสินใจเรื่องสำคัญต่างๆในที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกเหนือจากที่ได้มอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัทบริหารงาน เช่น การรับรองรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งก่อน การอนุมัติงบการเงินประจำปี การพิจารณาจัดสรรกำไรและการจ่าย/งดจ่ายเงินปันผล การเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ การกำหนดค่าตอบแทนเบี้ยประชุม โบนัส/บำเหน็จ และสิทธิประโยชน์อื่น ๆ ของคณะกรรมการบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และค่าสอบบัญชี รวมทั้งการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ

6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทจัดให้มีผู้ตรวจสอบอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท และ/หรือตัวแทนสถาบันทำหน้าที่ ตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้น นับองค์ประชุม นับคะแนนเสียงตรวจสอบผลของมติและผลของการลงคะแนนเสียงเพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท

ในการประชุม ปี 2564 บริษัทใช้ระบบลงคะแนนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยบริษัท อินเวนท์เทคซิสเต็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งผู้ดำเนินการประชุมเป็นบริษัทที่ได้ผ่านการรับรองจากกระทรวงดิจิทัลและเทคโนโลยีให้เป็นผู้มีคุณสมบัติครบในการจัดประชุมแบบอิเล็กทรอนิกส์ได้

7. บริษัทไม่ได้เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2564 ประธานกรรมการบริษัท ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมดำเนินการประชุมตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ตามลำดับวาระที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ทั้งนี้บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระในการประชุม

8. บริษัทได้อำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นโดยบริษัทกำหนดสถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้โดยง่าย ในปี 2564 บริษัทได้จัดการประชุมผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ เนื่องจากเพื่อให้เกิดความปลอดภัยจากสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อโรค COVID-19

สิทธิในการได้รับข้อมูลของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

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

ในปี 2564 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ในวันที่ 12 เมษายน 2564 ซึ่งนับเป็นวัน 15 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุม และประกาศผ่านเว็บไซต์ของบริษัท เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2564 ซึ่งนับเป็น 30 วันล่วงหน้าก่อนการประชุม

2. สิทธิในการรับทราบข้อมูล รายละเอียดในวาระเลือกตั้งกรรมการ โดยหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นได้ระบุชื่อพร้อมแนบประวัติย่อของกรรมการแต่ละคนที่จะเสนอเลือกตั้ง ประเภทของกรรมการที่เสนอข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา วัน เดือน ปี ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ซึ่งบริษัทเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนทีละคน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ต้องการได้อย่างแท้จริง

3. สิทธิในการรับทราบข้อมูล รายละเอียดในวาระเลือกตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบ โดยในหนังสือนัดประชุม ได้กำหนดรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ความสามารถของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และค่าบริการของผู้สอบบัญชีที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน

4. สิทธิในการได้รับแจ้งขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนนในมติ การใช้บัตรลงคะแนนเสียง และการนับคะแนนของแต่ละวาระก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน

5. เพื่อความโปร่งใส และตรวจสอบได้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจะใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม และเพื่อเพิ่มความรวดเร็ว และแม่นยำ บริษัทได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการลงคะแนน และลงมติของผู้ถือหุ้น ในปี 2564 บริษัทได้จัดให้มีการลงคะแนนเสียงล่วงหน้า และลงคะแนนเสียงในขณะประชุมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์

6. สิทธิในการได้รับทราบมติคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายละเอียดการประชุม วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม และมีสิทธิในการรับเงินปันผล และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7. ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและผลการลงคะแนนเสียง ในวันทำการถัดไปนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้ง จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นตามวาระ พร้อมทั้งมติที่ประชุมและจำนวนเสียง ที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียงและบัตรเสีย และนำเสนอสำเนารายงานการประชุมฉบับเต็มภายใน 14 วัน นับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำเสนอกระทรวงพาณิชย์ ภายใน 30 วันตามกฎหมายกำหนด และเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งความคิดเห็นและซักถามจากผู้ถือหุ้นในที่ประชุม

สิทธิในการเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อคณะกรรมการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือนก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่ละปี ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดซึ่งได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2565 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อคณะกรรมการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทล่วงหน้า โดยได้เปิดเผยช่องทางและวิธีการ เผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 8 ตุลาคม 2564 ถึงวันที่ 9 มกราคม 2565

สิทธิในการเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

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

ในปี 2564 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น คิดเป็นร้อยละ 100

หมวดที่: 2 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน (Roles of Stakeholder and Business Sustainability Development)

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทจะปฏิบัติต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายนอกซึ่งประกอบด้วย ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ สังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสียภายใน คือพนักงานของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทตระหนักว่าทุกฝ่ายเป็นกลไกสำคัญในการพัฒนาและสร้างความสำเร็จให้แก่ผลการดำเนินงานของบริษัทให้เจริญก้าวหน้า และเติบโตอย่างยั่งยืน

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

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

ลูกค้า : บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้ลูกค้า โดยพัฒนาคุณภาพสินค้า ผลิตภัณฑ์ และบริการที่มีคุณภาพและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการคัดสรรวัตถุดิบ และกระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐาน เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้รับสินค้า ผลิตภัณฑ์ และบริการที่ดีมีคุณภาพ มีความปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายรักษาความลับของข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า ด้วยการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด บริษัทมี

ช่องทางในการติดต่อสื่อสารกับลูกค้าหลากหลายช่องทาง ได้แก่ เว็บไซต์ของบริษัท ไลน์ออฟฟิเชียลแอคเคาท์ (LINE Official Account) เฟสบุ๊ก (Facebook) และโทรศัพท์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ลูกค้าในการแจ้งถึงผลกระทบที่ได้รับจากสินค้า และการบริการของบริษัท และหากข้อร้องเรียนดังกล่าว มีนัยสำคัญก็จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อหาแนวทางดำเนินการต่อไป

ลูกค้า : บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรมและผลประโยชน์ร่วมกัน ซึ่งกระบวนการคัดเลือกคู่ค้ามีการกำหนดขั้นตอน วิธีปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าไว้อย่างชัดเจน เป็นไปอย่างยุติธรรม และโปร่งใส โดยคำนึงถึงชื่อเสียง มาตรฐาน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดทำสัญญาที่มีเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม และไม่ขัดต่อกฎหมาย ส่งเสริมศักยภาพของคู่ค้า ด้วยความร่วมมือในการวิจัยและพัฒนาสินค้า บริการ และนวัตกรรม นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะไม่รับเงิน ทรัพย์สิน ผลประโยชน์อื่นใดที่มีขอบจากคู่ค้า และไม่สนับสนุนคู่ค้าที่ประพฤติมิชอบ มีความเกี่ยวข้องในการทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีการละเมิดสิทธิมนุษยชน และการกระทำผิดด้านกฎหมายแรงงาน

คู่แข่ง : บริษัทดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยคำนึงถึงหลักกฎหมายแข่งขันทางการค้า และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจไม่กระทำการทุจริต ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง แสวงหาข้อมูลความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีอันมิชอบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่งไม่ว่ากรณีใดๆ รวมถึงไม่กระทำการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

เจ้าหนี้ : บริษัทปฏิบัติตามเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเสมอภาค และเป็นธรรมโดยจะปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อตกลง และสัญญาอย่างเคร่งครัด รวมทั้งการมีมาตรการป้องกันในการผิดนัดชำระหนี้ เพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินของบริษัท และความสามารถในการชำระหนี้อย่างครบถ้วนและตรงตามระยะเวลาที่กำหนด กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไข ข้อตกลง และเหตุการณ์ที่กระทบต่อสถานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ โดยอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเพื่อหาแนวทางหรือวิธีการแก้ไขปัญหาร่วมกัน

ชุมชน และสังคม : บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้ชุมชนและสังคมมีความเป็นอยู่ที่ดี มีความมั่นคงทางเศรษฐกิจ สามารถพึ่งพาตนเองได้ ให้ความสำคัญในการสนับสนุน ช่วยเหลือในการทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน ตลอดจนให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐและภาคท้องถิ่นในกิจการสาธารณประโยชน์ ทั้งนี้ บริษัทจะควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง

สิ่งแวดล้อม : บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จัดทำนโยบายด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม สนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับชั้นใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ คุ้มค่า และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัย และคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม

พนักงาน : บริษัทยึดถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัท เพราะเป็นส่วนหนึ่งในการนำพาบริษัทสู่ความสำเร็จบริษัทยังให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับชั้น ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนด้วยความเสมอภาคเท่าเทียมกันไม่แบ่งแยกด้วยเหตุแห่งความหลากหลายทางเชื้อชาติ ศาสนา เพศและวัฒนธรรม ปราศจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน อีกทั้งบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน มีการจ้างงานที่เป็นธรรม จัดทำสัญญาจ้างแรงงานที่มีเงื่อนไขที่เป็นธรรม มีโครงสร้างผลตอบแทนรวมทั้งนโยบายเงินออมที่สอดคล้องกับ ความรู้ความสามารถ และหน้าที่ความรับผิดชอบในตำแหน่งงาน และมีระบบการจ่ายค่าจ้าง ค่าตอบแทน และผลประโยชน์พนักงานอย่างเหมาะสม จัดหาสวัสดิการที่ดีและเหมาะสมกับสถานะของบริษัทแก่ผู้บริหาร และพนักงาน ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขอนามัย และทรัพย์สิน อนุญาตให้ลางาน การโอนย้ายตามความเหมาะสมและจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างพนักงานกับ

ผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งสนับสนุนกระบวนการพัฒนา และเพิ่มพูนทักษะความรู้ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมตามตำแหน่งงานทั้งภายใน และภายนอกบริษัทตามความจำเป็นและเหมาะสมเพื่อเป็นการพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน พนักงานทุกระดับจะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน และไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงานคนใดคนหนึ่งโดยใช้ความสัมพันธ์ส่วนตัว

ภาครัฐ : บริษัทยึดมั่นสนับสนุนการดำเนินงานภาครัฐ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายของหน่วยงานกำกับ ควบคุมไปกับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือ ในกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ เพื่อร่วมเสริมสร้างความมั่นคง และเจริญเติบโตให้กับประเทศชาติ รวมทั้งการให้ความสำคัญเรื่องของทรัพย์สินทางปัญญา หรืองานอันมีลิขสิทธิ์โดยบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมาย หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สิน จะไม่ดำเนินการ หรือสนับสนุนการดำเนินการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร ความลับทางการค้า เครื่องหมายการค้า ข้อมูล ชื่อทางการค้าและสิ่งบ่งชี้ทางภูมิศาสตร์ และทรัพย์สินทางปัญญาทุกประเภท โดยกำหนดนโยบายให้กรรมการผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าวข้างต้น เพื่อให้การดำเนินงานทางธุรกิจที่โปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ นอกจากนี้บริษัทจะไม่ทำธุรกิจหรือดำเนินกิจการร่วมกับนิติบุคคล หรือนิติบุคคลที่กระทำการละเมิดต่อทรัพย์สินทางปัญญาทุกประเภท

ในปี 2564 ที่ผ่านมาบริษัทไม่มีกรณี ละเมิดสิทธิมนุษยชน ไม่มีกรณีฝ่าฝืนกฎหมายแรงงานการจ้างงาน กรณีผู้บริโภค กรณีการแข่งขันทางการค้า การฉ้อโกงทางภาษี และเงื่อนไขการค้าประทุกัน และสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด

หมวดที่: 3 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

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

1. เอกสารสำคัญของบริษัทนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายสิ่งแวดล้อม หนังสือรับรอง ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานความยั่งยืน
2. ข้อมูลทางการเงิน และมีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคุมกับรายงานของผู้สอบบัญชี การวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 56-1 (One Report) อย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามข้อกำหนด ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. โครงสร้างกรรมการ บทบาท และหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้ง การประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุม รวมทั้ง โครงสร้างกลุ่มธุรกิจ โครงสร้างองค์กร และข้อมูลบริหาร
4. คำตอบแทนกรรมการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร โดยเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติ อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ สำหรับคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร เป็นไปตามหลักการ และนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท

กำหนด ภายในกรอบ ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ทั้งนี้ ค่าตอบแทนดังกล่าวคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาตอบแทน จะทำหน้าที่พิจารณาและกลั่นกรองก่อนนำเสนอคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ซึ่งนโยบายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเปิดเผยไว้ในหน้า 104

5. รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน กรณีที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารครั้งแรก หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย เลขานุการบริษัท จะทำหน้าที่จัดเตรียมแบบรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่กรรมการจัดทำและส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงานดังกล่าว

6. ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับปรุงข้อมูลอยู่ตลอดเวลาเพื่อให้ตรงกับสถานการณ์ปัจจุบันบริษัท และได้เผยแพร่ข้อมูลสำคัญผ่านช่องทางการสื่อสารผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ บริษัทมีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ อีเมล ir@fnoutlet.com ซึ่งในปี 2564 ได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้พบปะกับนักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ นักลงทุนรายย่อย เพื่อให้ได้เข้าใจภาพรวมธุรกิจของบริษัท Company Visit ทั้งแบบ One-on-One Meeting, Group Meeting และ Conference Call ตลอดจนเข้าร่วมกิจกรรม Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ให้นักลงทุนได้ซักถามแนวทางการดำเนินงานและกลยุทธ์ของบริษัท จำนวน 4 ครั้ง ทั้งนี้ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโรค COVID-19 บริษัทจึงงดกิจกรรมพาผู้ถือหุ้นไปเยี่ยมชมกิจการเหมือนที่เคยปฏิบัติในปีที่ผ่านมา

หมวดที่ 4 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นมีหน้าที่สำคัญในกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย และตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญของบริษัท ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ที่วางไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมถึงประเมินผลการดำเนินงานของกิจการเทียบกับแผนงานที่วางไว้ ดังนั้น คณะกรรมการจึงประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายซึ่งสามารถนำประสบการณ์ที่มีมาพัฒนาและกำหนดแนวนโยบายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการได้จัดการประชุมเพื่อทบทวนวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ ทั้งนี้ คณะกรรมการได้ติดตามดูแลการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่องทุกๆ 6 เดือน ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้จัดประชุมเพื่อติดตามการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564

นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทยังให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ข้อมูลที่เปิดเผยจะต้องมีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทัวถึง และทันเวลา ซึ่งรวมถึงรายงานทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่

เกี่ยวข้องได้ใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน ผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งการจัดส่งเอกสารทางไปรษณีย์ โดยเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้โครงสร้างคณะกรรมการมีคุณสมบัติที่หลากหลายทั้งในด้านเพศ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถที่เป็นประโยชน์และเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทประกอบด้วยกรรมการ 9 คน เป็นกรรมการอิสระ 4 คน คิดเป็นอัตราส่วนเท่ากับ 1 ใน 2 ของกรรมการทั้งหมด เพื่อเป็นการถ่วงดุลคณะกรรมการ โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ตามข้อ 17 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (ฉบับประมวล) โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทชุดย่อยทั้ง 4 ชุด อันประกอบด้วย องค์ประกอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง องค์ประชุม และขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ เปิดเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทแยกไว้ต่างหาก (ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 7 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ)

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ณ ขณะที่จะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด รวมถึงกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระเพิ่มเติมว่าด้วยวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ ดังนี้

จำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการ

กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน (ไม่เกิน 9 ปี) ซึ่งเริ่มนับวาระแรกตั้งแต่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2559 ตามมติอนุมัติ เรื่องการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท และให้ครบกำหนดการดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีถัดมา ครบกำหนดออกตามวาระ ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจเสนอชื่อกรรมการดังกล่าวให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งกลับเข้าเป็นกรรมการต่อไปได้ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร แต่ให้คุณสมบัติความเป็นอิสระของกรรมการนั้นสิ้นสุดลง

การจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนของกรรมการ

กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ ทั้งนี้ ต้องไม่กระทบต่อผลการปฏิบัติงานในหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งที่ดำรงอยู่ทุกตำแหน่ง โดยการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดถือและปฏิบัติ โดยถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบร่วมกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท ตลอดจนสร้างความน่าเชื่อถือในการดำเนินกิจการอันจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

บริษัทเปิดเผยจรรยาบรรณธุรกิจไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.fnoutlet.com และเปิดเผยไว้ในเอกสารแนบ 5 หน้า 263

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเริ่มจากกระบวนการ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การติดตามและควบคุมความเสี่ยง ตลอดจนการสร้างมาตรฐานความเสี่ยงเพื่อป้องกันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ

แนวทางการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีกระบวนการกำหนดค่าตอบแทนที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณากำหนดอัตราค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง โดยจะนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือ นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ แล้วแต่กรณี การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการจากสถานะทางการเงินของบริษัท ขอบเขตภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ หรือและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจ และรักษาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถให้ปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทได้ และสามารถเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ซึ่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัททุกคนเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัท และพร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระและปรับปรุงตัวเองให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังและรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน นอกจากนี้ กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงทุกคนยังอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่และเพียงพอ รวมทั้งถือปฏิบัติในการเข้าประชุม ยกเว้นกรณีที่มีเหตุผลจำเป็น

แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง จึงได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหาร และนโยบายสืบทอดตำแหน่ง โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ซึ่งจะพิจารณาจากความรู้และความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์และจริยธรรม ดังนี้

- 1) กำหนดตำแหน่งที่สำคัญในการดำเนินกิจการบริษัทแต่ละสาย/ด้าน/ฝ่าย
- 2) กำหนดคุณสมบัติผู้สืบทอดตำแหน่ง
- 3) กำหนดรายชื่อผู้บริหารแต่ละฝ่าย/หน่วยงานที่มีคุณสมบัติและความพร้อมในการสืบทอดตำแหน่ง
- 4) กำหนดรายชื่อ และพนักงาน ระดับต่างๆ ที่มีศักยภาพสูงเป็นพิเศษที่มีโอกาสเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งในโอกาสต่อไป

- 5) วางแผนการพัฒนาผู้บริหารที่กำหนดและวางไว้ รวมทั้งพนักงาน และผู้บริหารที่มีศักยภาพสูง เพื่อเตรียมความพร้อม
- 6) ทบทวน และจัดทำเป็นประจำปี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

หมวดที่: 5 การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง (Internal Control and Risk Management)

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในจึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ดำเนินการกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การทบทวนความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การวิเคราะห์ และบริหารจัดการการควบคุมภายใน รวมถึงการพัฒนางานระบบงานด้านตรวจสอบภายในและการบริหารงานควบคุมภายใน และงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับบริษัท ตลอดจนกำกับมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ เพื่อให้กิจการของบริษัทสามารถดำเนินการไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำหน้าที่เป็นหน่วยงานสนับสนุนให้บริษัทมีการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ข้อกำหนดและกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีกลไกการตรวจสอบ และถ่วงดุลโดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่ามีความเป็นอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบ และประเมินประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินธุรกิจไม่ว่าจะเกิดจากปัจจัยภายในหรือปัจจัยภายนอก เนื่องจากเป็นกลไกสำคัญที่นำพาให้บริษัทบรรลุเป้าหมาย และพันธกิจ ตามกลยุทธ์ ที่ได้กำหนดไว้ด้วยเหตุผลดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมาย กำหนดนโยบาย มาตรการการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นยึดถือปฏิบัติ ประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ความเสี่ยงด้านการเมืองและภัยพิบัติทางธรรมชาติ ความเสี่ยงด้านโรคระบาดและเหตุฉุกเฉิน ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมาย และความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่ แล้วรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อหาแนวทาง และวิธีการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพต่อไป

หมวดที่: 6 การป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Avoidance in Conflicts of Interest)

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

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of conduct)

การปฏิบัติตามมาตรฐานด้านจริยธรรมสูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่น นับเป็นสิ่งสำคัญในการเสริมสร้างภาพลักษณ์ และชื่อเสียงของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้มีข้อพึงปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ (Code of conduct) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ยึดมั่นเป็นแนวทางปฏิบัติด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์สุจริต รักษาความลับ คุณธรรมในวิชาชีพ และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎเกณฑ์ต่างๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และความไว้วางใจแก่ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและผู้ที่เกี่ยวข้อง จรรยาบรรณธุรกิจเปิดเผยไว้ในเอกสารแนบ 5 และกระบวนการทำงานเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ เปิดเผยไว้ในส่วนที่ 2 หน้า 73 เรื่อง การกำกับดูแลกิจการ

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ ในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้มีการประชุมจำนวน 1 ครั้ง เพื่อทบทวน นโยบาย แนวปฏิบัติ ของการกำกับกิจการของบริษัท อย่างรอบคอบ เพื่อประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการ และแนวทางการกำกับกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code 2017) ทั้งนี้ บริษัทได้พิจารณาแก้ไขเพิ่มเติมนโยบายเพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายของบริษัท ในการสร้างความยั่งยืนให้กับองค์กรทั้งนี้ คณะกรรมการมอบหมายได้ให้ฝ่ายจัดการ ไปดำเนินการตามข้อเสนอแนะ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จากการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัท (CGR) และได้มีการประชุมร่วมกันกับฝ่ายจัดการเพื่อติดตามกระบวนการทำงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การกำกับกิจการที่ดีของบริษัทเป็นไปเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปฏิบัติ

บริษัทมีความมั่นใจว่าได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาใช้ได้อย่างเพียงพอ เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทในปัจจุบันแล้ว ทั้งนี้บริษัท ยังคงมีนโยบายพัฒนา กระบวนการทำงาน เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานระบบการกำกับดูแลกิจการให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

6.3.3 รายงานข้อมูลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2564 บริษัทได้ผลประเมินในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีและรางวัลต่างๆ ดังนี้

- ได้รับผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies – CGR) ประจำปี 2564 ได้คะแนนประเมิน 89 คะแนน อยู่ในระดับดีมาก (Very Good) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ได้คะแนนประเมินร้อยละ 97 คะแนนจากผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

การกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน และการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายไม่ให้พนักงาน ผู้บริหาร และผู้ทราบข้อมูลภายในของผลการดำเนินงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลจนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยสู่สาธารณชนเรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผยไปเผยแพร่เพื่อเป็นการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ โดยเฉพาะการซื้อขายหลักทรัพย์ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะออกเผยแพร่ต่อสาธารณชน บริษัทสื่อสารให้พนักงานรับรู้ในเรื่องดังกล่าวผ่านระบบสื่อสารภายในของบริษัท

รวมทั้งบริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้น และลูกจ้างของบริษัท ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีหรืออาจส่งผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ หรือข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชน หรือมีไว้เพื่อใช้เพื่อวัตถุประสงค์ของบริษัทอย่างเดียว และไม่ใช่ข้อมูลที่มีไว้ใช้ส่วนบุคคล รวมถึงข้อมูลจากงบการเงินที่ยังมิได้นำส่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การจ่ายเงินปันผล การควบรวมกิจการ การได้มาซึ่งสัญญาทางการค้าที่สำคัญ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางที่มีขอบทั้งทางตรงหรือทางอ้อมจากข้อมูลสำคัญ โดยไม่คำนึงว่ากระทำในนามตนเอง หรือผู้อื่น หรือแสวงหาข้อมูลอย่างไม่สุจริต ทำธุรกิจเพื่อการแข่งขัน

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

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

1. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



- หมายเหตุ : - บริษัทแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด ผู้เชี่ยวชาญซึ่งเป็นบุคคลภายนอก เพื่อทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน ภายใต้หน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 มีมติควมรวมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน และคณะกรรมการกำกับกิจการที่ดี เข้าด้วยกัน เป็น “คณะกรรมการสรรหา พิจารณา คำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี”

2. ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

1) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565 คณะกรรมการมีกรรมการจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 77.78 ของคณะกรรมการทั้งคณะ
- กรรมการอิสระ 4 คน คิดเป็นร้อยละ 44.44 ของทั้งคณะ
- กรรมการผู้แทน 3 คน คิดเป็นร้อยละ 33.33 ของทั้งคณะ และ
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน คือ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คิดเป็นร้อยละ 22.22 ของทั้งคณะ

คณะกรรมการมีความหลากหลายทางเพศ วิชาชีพและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องงานซึ่งจำเป็นและเป็นประโยชน์ในการประกอบธุรกิจของบริษัท และมีการถ่วงดุลของกรรมการที่เหมาะสม ดังนี้

• ความหลากหลายทางเพศ

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

เพื่อให้การสรรหาบุคคลที่มาเป็นกรรมการบริษัท เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ มีคุณสมบัติที่เหมาะสม มีประสบการณ์เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ขององค์กร บริษัทได้กำหนดโครงสร้างความหลากหลายของคณะกรรมการและทักษะความสามารถ ดังนี้

	นายปรีชา ส่วงวัฒนา	นางสาวณีย์ กมลบุตร	นางปรารถนา มงคลกุล	นางช่อทิพย์ ส่วงวัฒนา วุฒิพงศ์	นายเบญจเี่ยม ส่วงวัฒนา	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	นายโอบา ส่วงวัฒนา	นายมนตรี มหาพกษ์พงศ์*	นายพงศ์สุข ทิพย์เกษร*
คุณสมบัติ									
1. อายุ 25 - 50 ปี				•	•		•		•
2. อายุมากกว่า 50 - 60 ปี			•						
3. อายุมากกว่า 60 ปี	•	•				•		•	
4. เพศหญิง		•	•	•					
5. เพศชาย	•				•	•	•	•	•
6. การศึกษาปริญญาตรี	•	•	•	•	•	•	•	•	•
7. การศึกษาปริญญาโท	•	•	•	•	•	•	•	•	
8. การศึกษาปริญญาเอก									

	นายปรีชา ส่วงวัฒนา	นางสาวณีย์ กมลบุตร	นางปรารถนา มงคลกุล	นางช่อทิพย์ ส่วงวัฒนา วุฒิพงศ์	นายเบญจเสียม ส่วงวัฒนา	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	นายโอบมา ส่วงวัฒนา	นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์*	นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์*
ความรู้ความสามารถ									
1. มีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทอย่างเชี่ยวชาญ	•		•	•	•	•	•		
2. บัญชีและการเงิน	•	•	•			•		•	
3. กลยุทธ์การตลาด	•			•	•	•	•	•	•
4. การบริหารองค์กรและทรัพยากรบุคคล		•							
5. กฎหมาย			•						
6. การลงทุนและการพัฒนาธุรกิจใหม่	•			•	•	•		•	•
7. การกำกับดูแลกิจการที่ดี		•		•					
8. เทคโนโลยีสารสนเทศ		•			•		•		•
9. การบริหารความเสี่ยง		•	•						•
10. กฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์หรือหน่วยงานกำกับอื่นๆ									
11. อื่นๆ ธุรกิจต่างประเทศ								•	

หมายเหตุ: * มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้งนายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ และนายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์ เข้าเป็นกรรมการบริษัท

2) ข้อมูลคณะกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565 มีจำนวน 9 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายปรีชา ส่งวัฒนา	ประธานกรรมการ ***/*
2.	นางสาวนีย์ กมลบุตร	รองประธานกรรมการ คนที่ 1 / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี
3.	นางปรารณา มงคลกุล	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี / กรรมการตรวจสอบ
4.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	กรรมการ / กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการ / กรรมการบริหาร
5.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด
6.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รักษาการประธานเจ้าหน้าที่สนับสนุนองค์กร
7.	นายโอมา ส่งวัฒนา	กรรมการ
8.	นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์**	กรรมการอิสระ
9.	นายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์**	กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : * ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทที่ครบตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 มีมติแต่งตั้ง นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ และนายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์ เป็นกรรมการบริษัท แทนนายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ และนายวรวัชร ตันตรา นนท์ กรรมการอิสระที่ลาออกก่อนครบวาระ โดยวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการทั้งสองคนนั้นจะเท่ากับวาระที่เหลือของกรรมการที่ลาออกไป

*** เนื่องจาก ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวนีย์ กมลบุตร กรรมการอิสระ (Lead Independent Director) เป็นผู้ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท

**** นายปรีชา ส่งวัฒนา เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่มีความรู้ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา หรือนางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ คนใดคนหนึ่ง ลงลายมือชื่อร่วมกับนายโอมา ส่งวัฒนา พร้อมประทับตราสำคัญบริษัท

ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ : - ไม่มี -

โดยมี นางมนทิพย์ ชี้อ้วนกุล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2563

มีมติแต่งตั้ง นางมนทิพย์ ชี้อ้วนกุล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป

3) บทบาท อำนาจหน้าที่ อำนาจอนุมัติ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมาย แนวทาง กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัทตามที่ฝ่ายบริหารจัดการทำ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และจัดให้มีการทบทวนเรื่องดังกล่าวเป็นประจำเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร หรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และให้ความเห็นชอบในนโยบายดังกล่าว รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 4) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย โดยจัดให้มีบุคคล หรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ให้เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมดังกล่าว พร้อมทั้งให้มีการทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 5) กำหนดนโยบายความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และให้ฝ่ายบริหารรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ จัดให้มีการทบทวนระบบ และประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 6) รับผิดชอบต่อผลประโยชน์ และการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้มีการปฏิบัติงานด้วยความตั้งใจ และความระมัดระวัง ดูแลให้การดำเนินธุรกิจมีความต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนาพนักงาน และความต่อเนื่องของผู้บริหาร (Succession Plan)
- 7) พิจารณานุมัติรายการที่สำคัญ เช่น โครงการธุรกิจใหม่ การซื้อขายทรัพย์สิน การลงทุน และการดำเนินการใดๆ ตามกฎหมาย

- 8) พิจารณานุมัติ หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และต้องพิจารณาการทำรายการที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ เพื่อประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
- 9) เลือกประธานกรรมการบริษัท และรองประธานกรรมการบริษัท
- 10) เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ
- 11) แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใดเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
- 12) แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบและแนวทางที่เกี่ยวข้อง

4) บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ
- 2) ประธานกรรมการไม่ร่วมในการบริหารงานปกติประจำวันของบริษัท
- 3) ประธานกรรมการไม่เป็นประธาน หรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดอื่นเพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดอื่น มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง
- 4) ใช้ภาวะผู้นำในการดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร
- 5) ประธานกรรมการเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบวาระการประชุมกรรมการบริษัท และวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการเสนอ เพื่อให้วาระสอดคล้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ รวมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
- 6) ดูแลและส่งเสริมให้กรรมการบริษัทยึดถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ประธานกรรมการมีบทบาทหน้าที่ในการกำกับดูแลการใช้นโยบาย และแนวปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ของฝ่ายบริหาร รวมทั้งให้คำแนะนำ และสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร

3. ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

ปัจจุบันคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทมี 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี (Nomination Remuneration and Good Corporate Governance Committee) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) และคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 ได้มีมติให้ควรรวมคณะกรรมการ 2 คณะเข้าด้วยกัน คือ คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยใช้ชื่อว่า คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี และได้ทบทวน พร้อมทั้งมีมติอนุมัติขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม
1.	นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ *	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	6/6
2.	นายวรวัชร ตันตรานนท์ **	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	6/6
3.	นางสาวนีย์ กมลบุตร	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	6/6
4.	นางปรารถนา มงคลกุล ***	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	N/A

หมายเหตุ : * นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

** นายวรวัชร ตันตรานนท์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

*** คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้ง นางปรารถนา มงคลกุล เป็นคณะกรรมการตรวจสอบแทนกรรมการที่ลาออก

**** คณะกรรมการอยู่ในระหว่างสรรหา กรรมการที่มีคุณสมบัติเข้าเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ

- กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ได้แก่

1. นางสาวนีย์ กมลบุตร จบการศึกษาระดับปริญญาตรีรัฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และระดับปริญญาโทรัฐศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ โดยปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทมหาชน 3 แห่ง ได้แก่ บมจ.คาราบาวกรุ๊ป บมจ.ที.เค.เอส.เทคโนโลยี และบมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี

2. นางปรารถนา มงคลกุล จบการศึกษา ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และระดับปริญญาโทบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ โดยปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทมหาชน 4 แห่ง ได้แก่ บริษัท โตเทิล แอ็คเซ็ส คอมมู นิเคชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัท ทีบีเอสพี จำกัด (มหาชน) บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัท โรจูคิส อินเทอร์เน็ตเอ็นแซนแนล จำกัด (มหาชน)

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทรวมทั้งนโยบายกฎระเบียบของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท
- 2) สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะซึ่งรวมถึงการจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเพียงพอและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันและหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3) ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้สอดคล้องทัดเทียมกับข้อกำหนดของมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีภายนอกรวมทั้งประเมินความเป็นอิสระความสามารถ และประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชีภายนอกที่ได้รับการแต่งตั้งนั้น รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) ประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกเพื่อให้การสอบบัญชีดำเนินการได้อย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม
- 6) พิจารณาและสอบทานข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจในความสมเหตุสมผลของรายการลักษณะดังกล่าวและเพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 7) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพตามวิธีการและมาตรฐานสากล
- 8) สอบทานและอนุมัติกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และแผนงานการตรวจสอบภายใน แนวทางการตรวจสอบ รวมทั้งการประเมินผลการตรวจสอบ การดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทตามวิธีการ และมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
- 9) กำกับดูแลให้มีระบบงานเชิงป้องกัน เพื่อลด หรือระงับความสูญเสียและความสูญเปล่าของทรัพยากรประเภทต่างๆ ของบริษัทเพื่อประโยชน์ และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของหน่วยงานของบริษัทให้สูงขึ้น
- 10) สอบทานระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และเสนอแนะการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ
- 11) สอบทานความเหมาะสมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในการจัดทำรายงานการเงิน และการบริหารความเสี่ยงเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงให้ทันสมัย และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอยู่เสมอ
- 12) สอบทานระบบการตรวจสอบการทุจริตภายในองค์กร
- 13) พิจารณานุมัติงบประมาณและอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

- 14) แต่งตั้งถอดถอนโยกย้ายหรือเลิกจ้างผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 15) ให้คณะกรรมการตรวจสอบ โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเพื่อแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระเมื่อเห็นว่าจำเป็นโดยให้เป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท ทั้งนี้การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบวิธีและข้อกำหนดว่าด้วยเรื่องนี้ของบริษัท
- 16) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือคณะกรรมการของบริษัทจะมอบหมาย และในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียกสั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามความเห็นที่เกี่ยวข้องจำเป็น
- 17) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปีตามวิธีการที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนด ทั้งนี้ให้รายงานผลการประเมินดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัททราบด้วย

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่กรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ครบตามวาระ
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
- ตาย
- ลาออก
- ถูกลดถอน ตามกฎหมาย
- ต้องโทษจำคุกตามคำพิพากษาถึงที่สุด หรือคำสั่งที่ชอด้วยกฎหมายให้จำคุก เว้นแต่ในความผิดที่กระทำด้วยความประมาท หรือความผิดลหุโทษ
- เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ
- เป็นบุคคลล้มละลาย
- กรณีที่กรรมการตรวจสอบประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบควรแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้า อย่างน้อย 1 เดือน พร้อมระบุเหตุผลเพื่อที่คณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออกและดำเนินการแจ้งต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

รายนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 3 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม
1.	นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ	4/4
2.	นายวรวัชร ตันตรานนท์	กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ	4/4
3.	นางปรารธนา มงคลกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ	4/4

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

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

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

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

3. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Committee)

รายนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 3 คน ดังนี้

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

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

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

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

4. คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี (Nomination Remuneration and Good Corporate Governance Committee)

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 มีมติให้ควรรวมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เข้ากับคณะกรรมการกำกับกิจการที่ดี มีจำนวน 3 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางสาวนีย์ กมลบุตร	ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี / กรรมการอิสระ
2.	นางปรารถนา มงคลกุล	กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี / กรรมการอิสระ
3.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี

ด้านการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

- 1) พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 2) กำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ สำหรับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย
- 3) พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาแล้วแต่กรณี
- 4) พิจารณาประเมินผลงาน ปรับค่าตอบแทนประจำปีและค่าตอบแทนระยะยาว (Long Term Incentive) ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 5) พิจารณาหลักเกณฑ์การปรับขึ้นเงินเดือนและการจ่ายโบนัสประจำปี ให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท
- 6) เสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และทบทวนเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ให้รายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและความสามารถของกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ด้านการกำกับกิจการที่ดี

- 1) พิจารณา ทบทวน นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ในเรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความยั่งยืน และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติ ตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น

- 2) สนับสนุน กำกับดูแล ติดตาม และส่งเสริมองค์กร พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้เสีย ให้มีการปฏิบัติตาม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความยั่งยืน และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- 3) ติดตาม และทบทวนระบบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- 4) ติดตามผลงานตามแผนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี

- 1) กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีความต่อเนื่อง กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่
- 2) กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบกำหนดตามวาระ
 - ครบกำหนดตามวาระ
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - ลาออก
 - ตาย
 - คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

รายนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 4 คน ดังนี้

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) และพิจารณาสอบทาน ให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- พัฒนารอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ
- ให้คำแนะนำและคำปรึกษาแก่หน่วยงานและบุคลากรหรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
- พิจารณาแต่งตั้งบุคลากร หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
- ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารความเสี่ยงอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
- นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบวาระ กรรมการบริหารความเสี่ยงจะพ้นตำแหน่งเมื่อลาออก ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ลาออก โดยให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งทดแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งตนแทนเท่านั้น

6. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

รายนามคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 5 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม
1.	นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	ประธานกรรมการบริหาร	7/7
2.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	กรรมการบริหาร	7/7
3.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	กรรมการบริหาร	7/7
4.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	กรรมการบริหาร	7/7
5.	นายพนพล ชุกกลีน	กรรมการบริหาร	3/7

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

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

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

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร

- 1) กรรมการบริหารดำรงตำแหน่งตามวาระที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด คือ 3 ปี หรือไม่เกินวาระการดำรง ตำแหน่งของกรรมการบริหารที่ตนเข้าดำรงตำแหน่งแทนแล้วแต่กรณี
- 2) กรรมการบริหารที่ครบวาระการดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก
- 3) กรรมการบริหาร จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ครบกำหนดตามวาระ
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - ลาออก
 - ตาย
 - คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

บทบาทของประธานกรรมการบริหาร

1. ในภาวะผู้นำ ดูแลในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริหารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร
2. พิจารณาเห็นชอบวาระการประชุมตามที่ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ เสนอเพื่อให้วาระการประชุมสอดคล้องกับหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร
3. กำกับดูแลกรรมการบริหารให้ฝ่ายจัดการนำนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัทไปดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
4. ดูแล และส่งเสริมให้กรรมการบริหารยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

1) คณะผู้บริหาร (Management Team)

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ (Organization Chart) เปิดเผยอยู่ในหัวข้อ 7.1 หน้าที่ 77 และ
รายนามคณะผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 5 คน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นายเบญจเี่ยม สงวัฒนา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด
3.	นางสาวนิษณี สงวัฒนา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
4.	นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ	รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชี
5.	นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล	หัวหน้าฝ่ายการปฏิบัติการบริหารทรัพยากรบุคคล

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือได้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับ บริษัทซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

2) นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

โครงสร้างค่าตอบแทน และหลักเกณฑ์ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหารระดับสูงประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส กำหนดจากภารกิจ ความรับผิดชอบ และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะ กรรมการบริหารและผู้บริหาร ทั้งนี้เป็นอัตราที่อยู่ในระดับเดียวกับขนาดและประเภทธุรกิจเดียวกันกับบริษัท ทั้งนี้ยังสามารถดึงดูดและรักษาบุคคล ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไว้ได้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่าย ค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารประจำปี และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา อนุมัติ

3) ค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการบริหาร และผู้บริหาร

ก. ค่าตอบแทนกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชด้อย่อย ได้รับค่าตอบแทนและค่า เบี้ยประชุม โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทน และค่าเบี้ยประชุม					
	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยง	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ กำกับดูแล กิจกรรมที่ดี	รวม (บาท)
1. นายปรีชา ส่งวัฒนา	220,000	-	-	-	-	220,000
2. นางเสาวนีย์ กมลบุตร	280,000	270,000	165,000	-	20,000	735,000
3. นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	280,000	540,000	-	80,000	-	900,000
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์	280,000	270,000	-	60,000	-	610,000
5. นางปรารถนา มงคลกุล	280,000	-	360,000	60,000	15,000	715,000
6. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	145,000	-	-	-	15,000	160,000
7. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	145,000	-	120,000	-	-	265,000
8. นายโอมา ส่งวัฒนา	145,000	-	-	-	-	145,000
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	145,000	-	120,000	-	-	265,000
รวม (บาท)	1,920,000	1,080,000	765,000	200,000	50,000	4,015,000

• ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

ทั้งนี้ โบนัสคณะกรรมการบริษัท ปี 2564 จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ

- คำตอบแทนอื่นที่ไม่เป็นตัวเงินและผลประโยชน์อื่นใด
- ไม่มี -

ข. ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหารสูงสุด 4 รายแรก

คำตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร ปี 2564	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน เบี้ยเลี้ยง และโบนัส	16,844,000
ประกันสังคม	15,300
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	577,200
รวม	17,436,500

หมายเหตุ : - บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2559 ซึ่งบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด

- คำตอบแทนอื่นของกรรมการบริหาร และผู้บริหารสูงสุด 5 รายแรก
- ไม่มี -

4) นโยบายค่าตอบแทนของพนักงานและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนของพนักงาน

บริษัทมีนโยบายในการบริหารค่าตอบแทนให้เป็นไปอย่างยุติธรรมและเหมาะสม สามารถดึงดูด และรักษาพนักงานผู้มีผลการปฏิบัติงานที่ดีไว้ได้ การกำหนดอัตราค่าจ้างเป็นไปอย่างเหมาะสมกับตำแหน่งความรับผิดชอบของงาน และการควบคุมบังคับบัญชา โดย พิจารณาจากปัจจัย ดังนี้

- 1) สถานการณ์ที่มีผลกระทบต่อบริษัท และความจำเป็น
- 2) อัตราค่าจ้างของหน่วยงานอื่นๆ ที่มีสถานะใกล้เคียงกับบริษัท
- 3) สภาพอัตราค่าจ้างในตลาดแรงงานในประเทศ
- 4) ภาพทางเศรษฐกิจทั่วไปของประเทศ

องค์ประกอบค่าตอบแทน

- | | |
|----------------------------|--|
| 1) เงินเดือน | กำหนดตามบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ และประสบการณ์ นโยบายการปรับเงินเดือนประจำปี พิจารณาจากผลการดำเนินงาน กำไร เงินเฟ้อ รวมทั้งเป้าหมายทางธุรกิจซึ่งได้กำหนดไว้ในแต่ละปี |
| 2) โบนัสประจำปี | การจ่ายโบนัสประจำปี จ่ายจากผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ซึ่งประเมินด้วยตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) |
| 3) สวัสดิการ | ค่ารักษาพยาบาลนอกเหนือจากประกันสังคม, ประกันชีวิตและอุบัติเหตุ, กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ, เครื่องแบบ, สวัสดิการเงินกู้, สวัสดิการส่วนลดในการซื้อสินค้าของบริษัท, ตรวจสอบสุขภาพประจำปี, เงินช่วยเหลือ กรณีเสียชีวิตของพนักงานและสมาชิกในครอบครัว และสวัสดิการตามกฎหมายกำหนด |
| 4) เงินชดเชยในกรณีเลิกจ้าง | ตามที่กฎหมายแรงงานกำหนด |
| 5) ค่าตอบแทนรูปแบบอื่น | ปัจจุบันนี้ บริษัทยังไม่มีนโยบายกำหนด แต่อย่างไรจะพิจารณาตามช่วงเวลาที่เหมาะสมต่อไป |

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การกำหนดค่าตอบแทนของตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทพิจารณาจากความรับผิดชอบ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และเวลาที่อุทิศในการบริหารกิจการ เป็นจำนวนเงินที่จูงใจ และสอดคล้องกับผลการดำเนินงาน ขนาด และรายได้ขององค์กร รวมถึงลักษณะธุรกิจที่อยู่ในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน

องค์ประกอบค่าตอบแทนระยะสั้น

- | | |
|-----------------|---|
| 1) เงินเดือน | |
| 2) โบนัสประจำปี | พิจารณาจากตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) ที่ได้กำหนดหลักเกณฑ์ทุกปี |
| 3) สวัสดิการ | ตามระเบียบของบริษัท และตามที่กฎหมายแรงงานกำหนด |

องค์ประกอบค่าตอบแทนระยะยาว

มีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนที่มีความสัมพันธ์ทางบวกกับการเติบโตขององค์กร โดยใช้เกณฑ์ อัตราการเจริญเติบโตของบริษัท ซึ่งพิจารณาจากรายได้ กำไร และงบลงทุน, มูลค่าตามราคาตลาดรวมของบริษัท (Market Capital), อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA: Return on Asset), อัตราส่วนผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE: Return on Equity) และการพัฒนาขององค์กรอย่างยั่งยืน (ESG: Environment, Social and Governance) ทั้งนี้ บริษัทอยู่ในระหว่างการจัดทำแผนค่าตอบแทนระยะยาว

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

• จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงาน แบ่งตามฝ่ายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มี ดังนี้

จำนวนพนักงาน ปี 2564	จำนวนคน (คน)
ฝ่ายงานบริหาร	5
ฝ่ายงานสำนักงานใหญ่	120
ฝ่ายงานสาขา	210
รวม	335

หมายเหตุ : จำนวนพนักงานสำนักงานใหญ่ และสาขา ไม่รวมจำนวนพนักงานลาออกระหว่างปี

• ค่าตอบแทนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีค่าตอบแทนพนักงานทั้งหมด ดังนี้

ค่าตอบแทนพนักงาน ปี 2564	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน เบี้ยเลี้ยง และโบนัส *	83,487,551
ประกันสังคม	1,532,815
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2,132,607
รวม	87,152,973

หมายเหตุ : * ไม่รวมผู้บริหาร

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

1) ข้อมูลเลขานุการบริษัท และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

• เลขานุการบริษัท

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

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

- 1) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับบริษัท ตลอดจนเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
- 2) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- (1) ทะเบียนกรรมการ
- (2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปีของบริษัท
- (3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร 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) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย
 - (1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
 - (2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
 - (3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

- 8) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัทเกี่ยวกับข้อมูลหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณที่กรรมการพึงปฏิบัติ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง และสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท
- 9) ดำเนินการจัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ แนะนำ ลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทแก่กรรมการใหม่
- 10) จัดประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท
- 11) สนับสนุนให้มีหลักสูตรอบรม สัมมนาต่างๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และพัฒนากรรมการให้ทักษะและประสบการณ์ที่จะก่อให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัท คนใหม่ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

ในปี 2564 เลขานุการบริษัทได้เข้ารับการอบรมสัมมนา และร่วมให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ที่จัดโดยหน่วยงานต่างๆ ที่กำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน สถาบันกรรมการบริษัทไทย เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงงานเลขานุการบริษัทและการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ดังนี้

- 1) หลักสูตร Sustainability Forum 2021
- 2) หลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR สำหรับปี 2566
- 3) หลักสูตร SD/ESG integration for sustainability.

- **ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท**

บริษัทแต่งตั้งให้ บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งเป็นบริษัทให้บริการตรวจสอบภายใน (Outsource) โดยมี นายธนภัทร วงศ์วิทย์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด และทีมผู้ตรวจสอบภายในแล้ว เห็นสมควรให้ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากเป็นผู้ที่มีความอิสระ มีความรู้ความชำนาญ มีความสามารถ และมีความระมัดระวังเยี่ยงวิชาชีพ ในการตรวจสอบส่วนงานต่างๆ และมีความเข้าใจในธุรกิจเป็นอย่างดี ปรากฏในเอกสารแนบ 3

2) นักลงทุนสัมพันธ์

นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา ประธานคณะกรรมการบริหาร

ทำหน้าที่รับผิดชอบหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ติดต่อ 0-2300-4951

3) ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าสอบบัญชี จำนวนเงิน 2,350,000 บาท โดยไม่มีค่าตอบแทนอื่นๆ (Non Audit Fee) ให้กับบริษัท สำนักงานอัยย จํากัด ซึ่งลดลงจากปี 2563 จำนวนเงิน 210,000 บาท สำนักงานสอบบัญชีที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

ทั้งนี้ บริษัทที่เป็นสำนักงานสอบบัญชี และผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหม่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

ค่าสอบบัญชีของบริษัท

หน่วย : บาท	ปี 2564
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	1,220,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล	780,000
รวม	2,000,000

ค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย

หน่วย : บาท	ปี 2564
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	290,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล	60,000
รวม	350,000

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อคณะกรรมการ	จำนวนที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนครั้งที่จัดประชุม						
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	คณะกรรมการบริหาร	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
1. นายปรีชา ส่องวัฒนา	5/5	-	-	-	-	-	1/1
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร	5/5	6/6	3/3	-	1/1	-	1/1
3. นายพูลศักดิ์ ดันสิทธิพันธ์	5/5	6/6	-	3/3	-	-	1/1
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์	5/5	6/6	-	3/3	-	-	1/1
5. นางปรารถนา มงคลกุล	5/5	-	3/3	3/3	1/1	-	1/1
6. นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิพงศ์	5/5	-	-	-	1/1	7/7	1/1
7. นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา	5/5	-	3/3	-	-	7/7	1/1
8. นายโอมา ส่องวัฒนา	5/5	-	-	-	-	-	1/1
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	5/5	-	3/3	-	-	7/7	1/1
10. นายพนพล ชุกกลิ่น	-	-	-	-	-	3/7	-
11. นางสาวนิษณี ส่องวัฒนา	-	-	-	-	-	7/7	-

1. การสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน คณะกรรมการบริษัท จึงได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ทั้งรายคณะและรายบุคคล และของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง โดยกระบวนการการประเมินผลการปฏิบัติงานนั้น คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี เป็นผู้รับผิดชอบในการทบทวนแบบประเมินทุกๆ ปี เพื่อให้มีความทันสมัยและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท ทั้งนี้ ฝ่ายเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมผลการประเมินเพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบถึงผลการประเมิน

เกณฑ์การประเมินคณะกรรมการรายคณะ และรายบุคคล ประกอบด้วยหัวข้อ โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ การประชุมของคณะกรรมการ และบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ และการพัฒนาตนเอง สำหรับเกณฑ์การแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบด้วย หมวดการวัดผลการปฏิบัติงาน และหมวดการพัฒนาตนเอง โดยในปี 2564 มีผลการประเมินเฉลี่ย ดังนี้

การประเมิน	ผลการประเมิน	
	รายบุคคล	รายคณะ
ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท	ดีเยี่ยม	ดีเยี่ยม
ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ	ดีเยี่ยม	ดีเยี่ยม
ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	ดีเยี่ยม	ดีเยี่ยม
ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	ดี	ดี
ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ดีเยี่ยม	ดี
การประเมิน		ผลการประเมิน
ผลการประเมินตนเองของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร		ดี

หมายเหตุ : ผลการประเมิน ใช้วิธีการให้คะแนน โดยความหมายของการให้คะแนนมีดังนี้

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

(1) กรรมการอิสระ

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

- ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

- ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่มีการกระทำความผิดเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

- กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ และความสามารถที่เหมาะสมกับกลยุทธ์ทางธุรกิจขององค์กร และมีความเป็นอิสระตามนิยามของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่สรรหา กลั่นกรองบุคคลที่มีความเหมาะสม นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

กระบวนการสรรหาบุคคลที่จะเข้ารับการเสนอชื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัท นั้น บริษัทกำหนดคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ความรับผิดชอบ ของกรรมการ ตามโครงสร้างความหลากหลายของกรรมการ (Board Diversity) ซึ่งประกอบด้วย อายุ เพศ วุฒิการศึกษา และความรู้ความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท บุคคลดังกล่าว ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตาม มาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทอ.39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (ฉบับประมวล) และต้องไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหาร ต้องไม่มีประวัติการกระทำความผิดกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ย้อนหลัง ก่อนวันยื่นคำขออนุญาตฯ รวมทั้งไม่มีประวัติถูกพิพากษาถึงที่สุดให้เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนหนังสือเวียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องที่อยู่ระหว่างตัดสิน โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยองค์ประกอบและการสรรหากรรมการชุดต่างๆ และผู้บริหารระดับสูงสุด ดังนี้

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริษัท

- 1) บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร กรรมการของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
- 2) ให้มีกรรมการอิสระมีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานที่กำหนด โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 3) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - ก. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

- ข. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลเดียวเป็นกรรมการหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลใดมากน้อยเพียงใดก็ได้
- ค. บุคคลผู้ซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

4) ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ และในกรณีกรรมการพิจารณาเห็นสมควรเลือกตั้งกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

5) กระบวนการสรรหากรรมการ และแต่งตั้งกรรมการ มีดังนี้คือ คณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้สรรหา คัดเลือก และกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัท หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ โดยใช้ข้อมูลการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ของสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) การกลั่นกรองจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและจากการเสนอชื่อของผู้ถือหุ้นที่บริษัทเปิดโอกาสให้เสนอชื่อบุคคลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยใช้เกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ในความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการและทักษะความสามารถ (Board Diversity and Skill Matrix) ที่ได้เปิดเผยไว้ในรายงาน หน้า 87 และคุณสมบัติที่เหมาะสมกับบริษัท จากข้อมูลวิเคราะห์ที่ได้จาก ผลการประเมินตนเองในการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท

ในปีนี้มีมติที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 ได้เห็นชอบให้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อแต่งตั้งนายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ และนายพงศ์สุข หิรัญพฤกษ์ บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ข้อมูลในการสรรหากรรมการบริษัทพิจารณาจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) การเสนอชื่อผู้ที่มีความเหมาะสมจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และ คุณสมบัติ ที่กำหนดไว้ในความหลากหลายในโครงสร้างของกรรมการ และ ทักษะความสามารถ (Board Diversity and Skill Matrix) ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายของบริษัท

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน
- 2) มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน
- 3) กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้
 - ก. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - ข. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

- ค. เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้อย่างเป็นอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
 - ง. เป็นผู้ได้รับความเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
 - จ. สามารถใช้เวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4) คณะกรรมการตรวจสอบถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ได้เน้นการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการดังกล่าวแล้ว

คุณสมบัติคณะกรรมการตรวจสอบ

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

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหาร

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

องค์ประกอบ และ คุณสมบัติคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี

- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน
- คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี มีสมาชิกที่เป็นกรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อยจำนวน 2 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี
- ให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี เลือกกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ขึ้นเป็นประธานคนหนึ่ง

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องเป็นกรรมการบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน และควรประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยส่วนใหญ่ หรือมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

2. การเข้าร่วมประชุม และการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เปิดเผยอยู่ในหัวข้อที่ 8.1 หน้าที่ 110

ก. ค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 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 : บริษัทได้กำหนดให้จ่ายค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุมให้แก่กรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ ในอัตราค่าตอบแทนข้างต้นด้วย</div>	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน รายเดือน (บาท/เดือน/คน)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)	ประธานกรรมการบริษัท	10,000	20,000	กรรมการบริษัท	10,000	5,000
ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน รายเดือน (บาท/เดือน/คน)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)										
ประธานกรรมการบริษัท	10,000	20,000										
กรรมการบริษัท	10,000	5,000										
2 คณะกรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการตรวจสอบ	 35,000 15,000	 20,000 15,000	-									
3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน - 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	-									

ข. ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

3. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทกำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัทโดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยต้องผ่านมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงาน กำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน และการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการสำคัญ จะใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมี การติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

4. การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลเปิดเผยอยู่ในหัวข้อที่ 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หน้าที่ 84

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในปีที่ผ่านมาการทำธุรกรรมของบริษัทกับบริษัทย่อย และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเป็นไปตามนโยบาย ขั้นตอนของการทำรายการระหว่างกันของบริษัท และได้เปิดเผยไว้ในงบการเงิน ในหัวข้อที่ 9.2 รายการระหว่างกัน หน้าที่ 128

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายและมาตรการชัดเจนห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของหลักทรัพย์ และกำหนดให้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ ในปีที่ผ่านมา ไม่พบว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

(3) นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

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

หน่วยงานต่างๆ ของบริษัทเพื่อสร้างวัฒนธรรมของบริษัทในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นรับทราบและปฏิบัติตาม ทั้งนี้ ข้อปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีดังนี้

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

2) บริษัทสนับสนุนการให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงานภายในองค์กร เพื่อเป็นการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบ พร้อมทั้งนำนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดเพื่อสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท

3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม และจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมทั้งไม่กระทำหรือสนับสนุนการ ให้สินบนในทุกรูปแบบ

4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะให้ความร่วมมือกับภาครัฐ หน่วยงาน องค์กรที่เกี่ยวข้องกับเอกชน ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตามความจำเป็นและเหมาะสม

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

6) คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุม และตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทได้มีการฝึกอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่พนักงาน เรื่อง นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำ ซึ่งในปี 2565 ได้กำหนดให้มีการอบรมในวันที่ 8 เมษายน 2565 ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท

(4) การแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด หรือข้อร้องเรียน (Whistleblowing)

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน รวมทั้ง บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายการต่อต้านการทุจริต ทบทวนความเหมาะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการต่อต้านการทุจริต สอบทานรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต การรับเรื่องแจ้งเบาะแสการกระทำอันทุจริตในองค์กร และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาลงโทษ หรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

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

ช่องทางการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด หรือข้อร้องเรียน

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

- นางสาวนีย์ กมลบุตร กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
E-mail : saowanee@fnoutlet.com
- นางปรารณา มงคลกุล กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
E-mail : pratana@fnoutlet.com
- เลขานุการบริษัท
E-mail : corporatesecretary@fnoutlet.com

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

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

1. การเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลการประชุมและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ เปิดเผยอยู่ในหัวข้อที่ 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา หน้าที่ 110

2. ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชี หรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลรับผิดชอบในการสอบทานงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยรายไตรมาสและประจำปี ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การสอบทานรายการระหว่างกัน การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการพิจารณาเสนอแต่งตั้งและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2564 ที่ผ่านมามีการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 6 ครั้ง และมีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมและจัดให้มีการประชุมหารือกับผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความถูกต้องของงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยรายไตรมาสและประจำปี 2564 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยได้มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหารเพื่อพิจารณาคุณภาพรายงานทางการเงิน นโยบายการบัญชี ประเมินการทางบัญชี รวมทั้งการสอบทานข้อมูลหลักฐานและระบบบัญชี และการประชุมหารือกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มีการหารืออย่างเป็นอิสระ และผู้สอบบัญชีสามารถปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระและเที่ยงธรรมภายใต้กรอบมาตรฐานการสอบบัญชี รวมทั้งการพิจารณาคุณภาพของงานสอบบัญชี และเพื่อให้ได้งบการเงินที่น่าเชื่อถือในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินงาน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

2. คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งจากผลการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีระบบควบคุมภายในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนโครงสร้าง และงบประมาณของงานตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้ดำเนินการตามแผนงานตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และการติดตามการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอนาคต

3. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเหมาะสมและความเพียงพอในการตรวจสอบรายการระหว่างกัน ที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายบริหารว่า หากเป็นรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท หรือที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ต้องนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติก่อนการเข้าทำรายการ

4. คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และการส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดให้มีการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ

ตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาตรฐานบัญชี และนโยบายต่างๆ ของบริษัท นอกจากนี้ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมีช่องทางการร้องเรียนที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและจรรยาบรรณ (Whistle Blower) เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

5. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดอัตราค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ของบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ความเป็นอิสระ ความเข้าใจในลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท จึงเสนอแต่งตั้งให้บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2564 โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป



(นางสาวนีย์ กมลบุตร)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

22 มีนาคม 2565

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

1. การเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบเปิดเผยอยู่ในหัวข้อที่ 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา หน้า 110

2. การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยเปิดเผยไว้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปรากฏในเอกสารแนบ 6

8.4 การพัฒนากรรมการ

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการพัฒนาความรู้ความสามารถในการทำหน้าที่กรรมการ และเพื่อให้การปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดให้กรรมการ เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการบริษัทเป็นผู้นำเสนอหลักสูตรที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเข้าร่วม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทได้เข้าร่วมการฝึกอบรมกับ สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จำนวน 9 คน คิดเป็นร้อยละ 100 ในปี 2564 กรรมการเข้าอบรมหลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่น 12/ ปี 2564, หลักสูตร Director Relationship Certification Program (DLCP) รุ่น 2/ ปี 2564 และหลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่น 21/ ปี 2564 จำนวน 1 ท่าน

8.5 การปฐมนิเทศคณะกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยได้จัดเตรียมข้อมูลเบื้องต้นเกี่ยวกับบริษัทอันได้แก่โครงสร้างองค์กรและผู้บริหาร ลักษณะการดำเนินงาน สินค้าหลัก ระเบียบข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทรวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องให้แก่กรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการดังกล่าวสามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ

บริษัทมีนโยบายปฐมนิเทศกรรมการใหม่เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายและ ข้อบังคับ กฎระเบียบและนโยบายต่างๆที่เกี่ยวข้อง ข้อมูลเบื้องต้น เช่น โครงสร้างองค์กร ตลอดจนกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับดูแลหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เพื่อให้กรรมการมีความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ขอบเขตในการเป็นกรรมการ รวมทั้งกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และข้อมูลที่สำคัญอื่นๆ ทั้งนี้ ฝ่ายเลขานุการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการจัดปฐมนิเทศให้กรรมการ ทั้งในด้านการจัดเตรียมข้อมูลเอกสาร และการจัดให้มีการพบปะระหว่างกรรมการด้วยกัน

A woman with long dark hair, wearing a white, long-sleeved, button-down dress with a small bow at the neck, stands by a large circular window. She is looking down and to the left. The window looks out onto a lush green mountain landscape. The scene is softly lit, suggesting a calm, early morning or late afternoon atmosphere. The woman's dress has a simple, elegant design with a small bow at the neck and a small pocket on the side. The background outside the window is a soft-focus view of a mountain range with green vegetation. The overall mood is peaceful and serene.

INCO

Women

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 - 9.1.3 สรุปความเห็นของกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมจำนวน 3 คน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท ในการประชุมนี้ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การควบคุมภายในของบริษัทที่กำหนดขึ้นมานั้น มีระบบการควบคุมภายในในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอ ที่จะทำให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและได้ข้อสรุปจากการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยการสอบทานระบบควบคุมภายในและระบบปฏิบัติงานของบริษัทผ่านการประสานงานกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายบริหาร ใน 5 องค์ประกอบ ซึ่งประกอบไปด้วย 1) การควบคุมภายในองค์กร 2) การประเมินความเสี่ยง 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตาม โดยมีรายละเอียดดังนี้

ด้านที่ 1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทได้มีการจัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและได้มีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ช่องทางการแจ้งเบาะแสการทุจริต รวมถึงนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อสร้างความเข้าใจที่ดีและส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้น ซึ่งในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยมีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและกฎบัตรคณะกรรมการชด้อย่อยเพื่อกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจนรวมทั้งกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีส่วนในการพัฒนาการดำเนินงานด้านการควบคุมภายในโดยสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจไว้อย่างชัดเจนเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและพนักงาน ซึ่งมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมาย และคณะกรรมการบริษัทได้มีการปรับโครงสร้างองค์กรเพื่อรองรับการเติบโตทางธุรกิจ

ด้านที่ 2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและสอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามและประเมินผลความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ จัดให้ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรและรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ด้านที่ 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ คณะกรรมการบริหาร ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่ ที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับชั้นของบริษัท ซึ่งจำแนกได้ตามโครงสร้างของสายงานและกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละฝ่ายไว้อย่างชัดเจน โดยมีการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการโดยแบ่งเป็นอำนาจอนุมัติทั่วไปและอำนาจอนุมัติหลักโดยกำหนดรายละเอียดครอบคลุมการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทและกำหนดลำดับดำเนินการอย่างชัดเจน เช่น การพิจารณา การเห็นชอบ และการอนุมัติและมีการกำหนดวงเงินในการดำเนินการ ซึ่งอำนาจดำเนินการดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีการประกาศใช้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยฝ่ายบริหารมีอำนาจดำเนินการภายใต้กรอบอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้การบริหารงานต่างๆ ภายในองค์กรเกิดความคล่องตัวและเป็นการกระจายอำนาจหน้าที่ตามความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายดำเนินการมีการปฏิบัติงานไปในทิศทางเดียวกัน และสามารถดำเนินการตรวจสอบได้ รวมทั้งบริษัทกำหนดให้มีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน

ด้านที่ 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทได้จัดเตรียมให้มีข้อมูลที่สำคัญต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการใช้ประกอบในการตัดสินใจโดยสื่อสารข้อมูลสำคัญของบริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วน เช่น งบการเงินเฉพาะกิจการ งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย หมายเหตุประกอบงบการเงิน และข้อมูลสารสนเทศทางการเงิน เป็นต้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา ร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินของบริษัททุกไตรมาสเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญกับระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลโดยจัดให้มีการตรวจสอบภายในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในด้านต่างๆ ซึ่งจากผลการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีการควบคุมภายในด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเพียงพอ

อีกทั้งบริษัทมีช่องทางการสื่อสารในเรื่องต่างๆ ผ่านเว็บไซต์บริษัท เช่น การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นนำเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าและ/หรือเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งเสนอคำถามล่วงหน้าสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตลอดจนเป็นช่องทางการสื่อสารในการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนมายังบริษัทที่อีเมล

corporatesecretary@fnoutlet.com หรือ

นายปรีชา ส่งวัฒนา ประธานคณะกรรมการบริษัท ps@fnoutlet.com

นางสาวณีย์ กมลบุตร รองประธานคณะกรรมการบริษัท/
กรรมการตรวจสอบ saowanee@fnoutlet.com

ด้านที่ 5. ระบบการติดตาม

บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการติดตามและกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมและต่อเนื่อง โดยในปี 2564 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวม 5 ครั้ง เพื่อติดตามการปฏิบัติงานฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายและแผนกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ อีกทั้งบริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จัดทำแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ติดตามและจัดทำรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อหารือร่วมกันในประเด็นที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างเป็นนัยสำคัญ รวมทั้งดำเนินการแก้ไขประเด็นดังกล่าว ก่อนเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัทว่าเป็นไปตามกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจหรือไม่ พร้อมทั้งกำหนดแนวทางในการแก้ไขปัญหาและกระบวนการติดตามผล เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพสูงสุดในการปฏิบัติงาน

9.1.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็น ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งเป็นบริษัทให้บริการตรวจสอบภายใน (Outsource) โดยมีนายธนภัทร วงศ์วิทย์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด และทีมผู้ตรวจสอบภายในแล้ว เห็นสมควรให้ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากเป็นผู้ที่มีความอิสระ มีความรู้ความชำนาญ มีความสามารถ และมีความระมัดระวังเยี่ยงวิชาชีพ ในการตรวจสอบส่วนงานต่างๆ และมีความเข้าใจในธุรกิจเป็นอย่างดี ปรากฏในเอกสารแนบ 3

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย ตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติงบประมาณ และอัตรากำลังคนของหน่วยงานตรวจสอบภายในและแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกัน หรือมีการรวมกัน หรือมีบุคคลที่เกี่ยวข้องของผู้บริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้มีอำนาจควบคุม และผู้ถือหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ทำการตรวจสอบและสอบทานถึงความเหมาะสมของรายการ ความสมเหตุสมผล ตลอดจนการกำหนด ค่าตอบแทน และเงื่อนไขต่างๆ ตามธุรกิจปกติทั่วไป ซึ่งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่มีรายการระหว่างกันกับบริษัทสำหรับงวดบัญชีปี 2564 มีดังนี้

บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บจก.โซนิชเบญจ	ธุรกิจผลิตภัณฑ์ เสริมความงาม	<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นร่วมกันกับบริษัท ได้แก่ บจก.คิว แอสเซท ซึ่งถือหุ้นในบจก.คีย์พอยท์ คอนสตรัคชั่น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 79.99 ของทุนจดทะเบียน มีการรวมกัน ได้แก่ นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา และนางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์
บจก.คิว แอสเซท	ค้าส่งหากริมทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 31.49 ของทุนจดทะเบียน บริษัท มีการรวมกันและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกันกับบริษัท คือ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวเข้าถือหุ้นใน บจก.คิว แอสเซท คิดเป็นร้อยละ 33.33 และร้อยละ 33.33 ของทุนจดทะเบียน บจก.คิว แอสเซท ตามลำดับ
บจก.ฟรี-พราว	ค้าส่งหากริมทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้แก่ บจก.คิว แอสเซท และ นายวราชัย ส่งวัฒนา ซึ่งถือหุ้นใน บจก.ฟรี-พราว คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 42.00 และ 19.00 ของทุนจดทะเบียน ตามลำดับ มีการรวมกันและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกันได้แก่ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์
บจก.ขนมจีน บางกอก	ประกอบธุรกิจร้านอาหาร	<ul style="list-style-type: none"> มีการรวมกันและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกัน ได้แก่ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา โดยบุคคลดังกล่าวเข้าถือหุ้นใน บจก.ขนมจีน บางกอก คิดเป็นร้อยละ 35.00 และร้อยละ 35.00 ของทุนจดทะเบียน บจก.ขนมจีน บางกอก ตามลำดับ
บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย)	ธุรกิจร้านอาหาร และผลิตภัณฑ์ เสริมความงาม	<ul style="list-style-type: none"> มีการรวมกันและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกัน คือ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ บจก.คิว แอสเซท ถือหุ้นใน บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) ผ่าน บจก.ฟรี-พราว คิดเป็นร้อยละ



บุคคลที่มีรายการระหว่างกัน	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
		96.00 ของทุนจดทะเบียน
บจก.แอท แบงค็อก	ผลิต ออกแบบและจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปยี่ห้อ FLYNOW	<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้แก่ นางสาวชุตินารถ ส่งวัฒนา นางสาวริ้วา ส่งวัฒนา และนายโอมา ส่งวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 58.35 ร้อยละ 11.75 และ 8.56 ของทุนจดทะเบียน บจก.แอท แบงค็อก ตามลำดับ ภรรยาของผู้ถือหุ้น คือ นายวราชัย ส่งวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 11.75 ของทุนจดทะเบียน บจก.แอท แบงค็อก
บจก.โพรพาวด์	จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปยี่ห้อ Missy	<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้แก่ นางสาวชุตินารถ ส่งวัฒนา เข้าเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 26.00 ของทุน จดทะเบียน บจก.โพรพาวด์ ภรรยาของผู้ถือหุ้น ได้แก่ นายวราชัย ส่งวัฒนา เข้าเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 42.00 ของทุนจดทะเบียน บจก.โพรพาวด์
บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย	จำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูปยี่ห้อ A-Dress, Perform	<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้น คือ นายวราชัย ส่งวัฒนา โดยเข้าเป็นถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 2.10 ของทุนจดทะเบียน บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย ภรรยาของผู้ถือหุ้น คือ นายวราชัย ส่งวัฒนา เข้าเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นร้อยละ 97.12 ของทุนจดทะเบียน บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย
บจก. อาร์ตติ้ง	ร้านขายปลีกเฟอร์นิเจอร์ชนิดใช้ในครัวเรือน	<ul style="list-style-type: none"> มีกรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามร่วมกัน ได้แก่ นายโอมา ส่งวัฒนา

รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบบัญชีปี 2564 มีดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2564 (งบการเงินรวม)	
1) บจก.โซนิชเบญจ	ให้เข้าพื้นที่: บริษัทให้ บจก.โซนิชเบญจ เข้าพื้นที่คลังสินค้าที่ จังหวัดเพชรบุรี และ สำนักงานใหญ่	0.24	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทโซนิชเบญจดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวแบรนด์ Bibury Coln ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายอยู่ที่เอาท์เล็ทสาขาต่างๆ ของบริษัท และที่ร้าน Eve and Boy ห้างสรรพสินค้า Emporium และ Paragon ปัจจุบันบริษัทซื้อสินค้าของบจก.โซนิชเบญจ มาวางจำหน่ายในเอาท์เล็ทของบริษัท เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับบริษัท บจก.โซนิชเบญจ เท่ากับ 0.1 ล้านบาท บริษัทให้ บจก.โซนิชเบญจ เข้าพื้นที่คลังสินค้าที่จังหวัดสำนักงานใหญ่ และเพชรบุรี ดังนี้
	เงินรับประกันการเช่า: บริษัทรับเงินประกันการเช่าจาก บจก.โซนิชเบญจ	0.08	
	รายได้อื่น: บจก. โซนิชเบญจ จ่ายค่าสาธารณูปโภคให้บริษัท	0.04	

	สำนักงานใหญ่	เพชรบุรี
พื้นที่	10 ตารางเมตร	30 ตารางเมตร
การใช้ประโยชน์	สำนักงาน	คลังสินค้า
ระยะเวลาเช่า	3 ปี	3 ปี
อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	15,000 บาทต่อเดือน	5,100 บาทต่อเดือน
วางเงินประกัน	45,000 บาท	30,600 บาท
ราคาอ้างอิง	ราคาประเมินซึ่งประเมินโดย บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนาย สุวิทย์ ต้นตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พ.ย. 2560	

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2564 (งบการเงินรวม)	
	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อสินค้าของ บจก.โซนิชเบญจ เพื่อมาจำหน่าย	0.65	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทโซนิชเบญจ ได้ซื้อสินค้าประเภทสเปรย์ทำความสะอาด และน้ำยาเอนกประสงค์ โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564 บจก.โซนิชเบญจ ไม่มียอดค้างชำระ รายการให้เข้าพื้นที่คลังสินค้าที่จังหวัดเพชรบุรีและเข้าพื้นที่เข้าพื้นที่บางส่วนในสำนักงานใหญ่ เป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการให้เช่าสินทรัพย์แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทได้รับประโยชน์จากการให้เข้าพื้นที่แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และอัตราค่าเช่าที่บริษัทได้รับจาก บจก.โซนิชเบญจ เป็นอัตราที่สมเหตุสมผลแล้ว ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ คือ บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.
	ลูกหนี้อื่น: บจก. โซนิชเบญจ ค้างชำระค่า สาธารณูปโภค ให้บริษัท	-	
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค้างชำระ ค่าสินค้ากับ บจก.โซนิชเบญจ	0.1	<ul style="list-style-type: none"> รายการซื้อสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ ของบริษัทประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น
	ขายสินค้า: บจก.โซนิชเบญจ ซื้อสินค้าของบริษัท เพื่อใช้ในการกิจการ	0.04	<ul style="list-style-type: none"> รายการขายสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการขายสินค้าให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามนโยบายของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2564 (งบการเงินรวม)	
2) บจก.คิว แอสเซท	<p><u>เข้าพื้นที่:</u> บริษัทเช่าที่ดินจาก บจก.คิว แอสเซท เพื่อเป็นที่ตั้ง สำนักงานใหญ่ในปัจจุบัน</p> <p><u>เงินวงประกันการเช่า:</u> บริษัทวางเงินประกัน การเช่าที่ดินให้กับ บจก.คิวแอสเซท</p>	<p>2.76</p> <p>0.23</p>	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทเช่าที่ดินเปล่าบริเวณถนนพระราม 9 กรุงเทพมหานคร จาก บจก.คิว แอสเซท เนื้อที่รวม 2-0-0 ไร่ เพื่อเป็นที่ตั้งอาคารสำนักงานใหญ่ รวมระยะเวลาเช่า 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มี.ค. 2559 ถึงวันที่ 28 ก.พ. 2589 ในอัตราค่าเช่า 230,000 บาทต่อเดือน และวางเงินประกันการเช่า 1 เท่าของค่าเช่ารายเดือน จำนวน 230,000 บาท โดยค่าเช่าปรับเพิ่มขึ้นทุกปีตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ซึ่งค่าเช่าดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่า โดยบจก.โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ผู้ประเมินราคา ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วณ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 28 ม.ค. 2559 รายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการเช่าสินทรัพย์จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่ง บริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าทำรายการดังกล่าว เพื่อใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงาน เพื่อประโยชน์ในการประกอบกิจการของบริษัท โดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและสมเหตุสมผล เป็นไปตามราคาประเมิน ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ บจก.โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.
3) บจก.ฟรี-พราว	<p><u>เข้าพื้นที่:</u> บริษัทเช่าที่ดินจาก บจก.ฟรี-พราว</p> <p><u>เงินวงประกันการเช่า:</u> บริษัทวางเงินประกัน การเช่าที่ดินให้กับ บจก.ฟรี-พราว</p>	<p>3.13</p> <p>0.34</p>	<ul style="list-style-type: none"> ที่ดินเปล่าที่ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี เนื้อที่รวม 17-3-52 ไร่ เพื่อเป็นที่ตั้งเอาท์เล็ทสาขาศรีราชา รวมระยะเวลาเช่า 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มี.ค. 2559 ถึงวันที่ 28 ก.พ. 2589 ในอัตราค่าเช่า 190,000 บาท ต่อเดือน และวางเงินประกันการเช่า 1 เท่าของค่าเช่ารายเดือน จำนวน 190,000 บาท โดยค่าเช่าปรับเพิ่มขึ้นทุกปีตามอัตราเงินเฟ้อที่ประมาณการโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ซึ่งค่าเช่าดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่า โดยบจก.โมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ ผู้ประเมินราคา ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสันต์ คงจันทร์ เลขที่ผู้ประเมิน วณ.003 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 29 ม.ค. 2559 ที่ดินเปล่าที่ตำบลบ้านโพธิ์ (บ้านห้วย) อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เนื้อที่รวม 25-0-45.2 ไร่ เพื่อเป็นที่ตั้งเอาท์เล็ทสาขาอยุธยา รวมระยะเวลาเช่า 30 ปี ตั้งแต่วันที่ 15 พ.ค. 2559 ถึงวันที่ 14 พ.ค. 2589 ในอัตราค่าเช่า 150,000 บาทต่อเดือน โดยให้เริ่มชำระค่าเช่านับตั้งแต่วันที่ก่อสร้างเสร็จเป็นต้นไป และวางเงินประกันการเช่า 1 เท่าของค่าเช่ารายเดือน จำนวน 150,000 บาท โดยมีการเรียกเก็บในเดือน ม.ค.2560 ซึ่งค่า

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล												
		ปี 2564 (งบการเงินรวม)													
			<p>เข้าดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินค่าเช่าโดยบก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับ ความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายประภาส บุญมาสงค์ เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.258 เป็นผู้ประเมิน ราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 5 มกราคม 2559</p> <ul style="list-style-type: none">รายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการประเภทการเช่าสินทรัพย์จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดย บริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าทำรายการดังกล่าว เพื่อใช้ประโยชน์เป็นสถานที่ประกอบการของบริษัทตามแผน ธุรกิจ โดยอัตราค่าเช่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและสมเหตุสมผล เป็นไปตามราคาประเมิน ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมิน ราคาอิสระคือ บก. โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแตนท์ และ บก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ที่ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. และบริษัทได้นำที่ดินจากการเช่าดังกล่าวแบ่งให้บุคคลภายนอกเช่า ช่วง ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ของบริษัท โดยคิดราคาเช่าไม่ต่ำกว่าต้นทุนจากการเช่า												
4) บก.ขนมจีน บางกอก	<p><u>ให้เข้าพื้นที่:</u> บริษัทให้ บก. ขนมจีน บางกอกเช่า พื้นที่บางส่วนในเฮ้าท์ เลขสาขาต่างๆ</p> <p><u>เงินรับประกัน การ เช่า:</u> บริษัทรับเงินประกัน การเช่าจาก บก. ขนมจีนบางกอก</p>	<p>0.41</p> <p>0.09</p>	<ul style="list-style-type: none">บริษัทให้ บก.ขนมจีน บางกอก เช่าพื้นที่บางส่วนในเฮ้าท์เลขสาขาต่างๆ ดังนี้ <table><tr><th></th><th>สำนักงานใหญ่</th></tr><tr><td>พื้นที่</td><td>20 ตารางเมตร</td></tr><tr><td>การใช้ประโยชน์</td><td>สำนักงาน</td></tr><tr><td>ระยะเวลาเช่า</td><td>4 ปี</td></tr><tr><td>อัตราค่าเช่าและ ค่าบริการ</td><td>30,000 บาทต่อเดือน</td></tr><tr><td>วางเงินประกัน</td><td>90,000 บาท</td></tr></table>		สำนักงานใหญ่	พื้นที่	20 ตารางเมตร	การใช้ประโยชน์	สำนักงาน	ระยะเวลาเช่า	4 ปี	อัตราค่าเช่าและ ค่าบริการ	30,000 บาทต่อเดือน	วางเงินประกัน	90,000 บาท
	สำนักงานใหญ่														
พื้นที่	20 ตารางเมตร														
การใช้ประโยชน์	สำนักงาน														
ระยะเวลาเช่า	4 ปี														
อัตราค่าเช่าและ ค่าบริการ	30,000 บาทต่อเดือน														
วางเงินประกัน	90,000 บาท														

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล																		
		ปี 2564 (งบการเงินรวม)																			
	รายได้อื่น: บจก.ขนมจีน บางกอก จ่ายค่า สาธารณูปโภคให้ บริษัท	0.35	<div>ราคาอ้างอิง</div> <div>ราคาประเมินซึ่งประเมินโดยบจก.แพนซ์ อินทีเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ตันตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123 เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2560</div>	<p>หมายเหตุ: ค่าบริการ ได้แก่ การจัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัย การจัดเก็บขยะมูลฝอย การดูแลความสะอาดห้องน้ำและสถานที่จอดรถ ทั้งนี้ บริษัทได้ทำการติดตั้งมิเตอร์น้ำและมิเตอร์ไฟฟ้าแยกต่างหาก โดยบจก.ขนมจีนบางกอก เป็นฝ่ายรับผิดชอบค่าสาธารณูปโภคในพื้นที่เช่าที่เกิดขึ้นตามจริง</p> <ul style="list-style-type: none">ณ วันที่ 31 ธ.ค. 64 บจก.ขนมจีนบางกอก มียอดค้างชำระเท่ากับ 0.85 ล้านบาท																	
	ลูกหนี้อื่น: บจก.ขนมจีน บางกอก ค้างชำระค่า เช่าและ สาธารณูปโภคให้ บริษัท	0.85																			
5) บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย)	ให้เช่าพื้นที่: บริษัทให้ บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) เช่าพื้นที่คลังสินค้าที่จังหวัดเพชรบุรี และเช่าพื้นที่บางส่วนในเอ๊าท์เลทสาขาต่างๆ	0.79	<ul style="list-style-type: none">บริษัทให้ บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) เช่าพื้นที่บางส่วนในเอ๊าท์เลทสาขาต่างๆ จากบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้ <table><tr><th></th><th>สาขาปากช่อง</th><th>สาขาพระนครศรีอยุธยา</th><th>สาขาหัวหิน</th></tr><tr><td>พื้นที่</td><td>260 ตร.ม.</td><td>145 ตร.ม.</td><td>200 ตร.ม.</td></tr><tr><td>การใช้ประโยชน์</td><td>ร้านอาหาร Suzette</td><td>ร้านอาหาร Suzette</td><td>ร้านอาหาร Suzette</td></tr><tr><td>ระยะเวลาเช่า</td><td colspan="3">1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2564 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2564</td></tr></table>				สาขาปากช่อง	สาขาพระนครศรีอยุธยา	สาขาหัวหิน	พื้นที่	260 ตร.ม.	145 ตร.ม.	200 ตร.ม.	การใช้ประโยชน์	ร้านอาหาร Suzette	ร้านอาหาร Suzette	ร้านอาหาร Suzette	ระยะเวลาเช่า	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2564 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2564		
	สาขาปากช่อง	สาขาพระนครศรีอยุธยา	สาขาหัวหิน																		
พื้นที่	260 ตร.ม.	145 ตร.ม.	200 ตร.ม.																		
การใช้ประโยชน์	ร้านอาหาร Suzette	ร้านอาหาร Suzette	ร้านอาหาร Suzette																		
ระยะเวลาเช่า	1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2564 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2564																				

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล				
		ปี 2564 (งบการเงินรวม)					
	เงินรับประกันการเช่า: บริษัทรับเงินประกันการเช่าจาก บจก. ปีไวส์ (ประเทศไทย)	0.6	อัตราค่าเช่าและค่าบริการ	ยอดขายไม่เกิน 200,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 5% ยอดขายเกิน 200,000 บาท แต่ไม่เกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 7% ยอดขายเกิน 300,000 บาท คิดค่าเช่าและค่าบริการ 8%			
	รายได้อื่น: บจก.ปีไวส์ (ประเทศไทย) จ่ายค่าสาธารณูปโภคให้บริษัท	2.10	วางเงินประกัน	40,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	90,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	140,000 บาท (2 เท่าของค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อเดือน)	
	ลูกหนี้อื่น : บจก.ปีไวส์ (ประเทศไทย) ค้างชำระค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภคกับบริษัท	4.0	ราคาอ้างอิง	อ้างอิงจากราคาประเมินซึ่งประเมินโดยบจก.โมเดอร์นพร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายวสันต์ คงจันทร์เลขที่ผู้ประเมินวณ.033 เป็นผู้ประเมินราคาโดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2559			

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล					
		ปี 2564 (งบการเงินรวม)						
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค้ำชำระ ค่าสินค้ากับ บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย)	-		วางเงินประกัน	140,000 บาท (2 เท่าของ ค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อ เดือน)	80,000 บาท (2 เท่าของ ค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อ เดือน)	110,000 บาท (2 เท่าของ ค่าสาธารณูปโภคสูงสุดต่อ เดือน)	
				ราคาอ้างอิง	อ้างอิงจากราคาประเมินซึ่งประเมินโดยบจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ ผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งมีนายสุวิทย์ ต้นตระกูล เลขที่ผู้ประเมิน วฒ.123เป็นผู้ประเมินราคา โดยได้เข้าประเมินราคาเมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2560			
				หมายเหตุ : ค่าบริการ ได้แก่ การจัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัย การจัดเก็บขยะมูลฝอย การดูแลความสะอาดห้องน้ำ และสถานที่จอดรถ ทั้งนี้ บริษัทได้ทำการติดตั้งมิเตอร์น้ำและมิเตอร์ไฟฟ้าแยกต่างหาก โดยบจก.บีโวลส์ เป็นฝ่ายรับผิดชอบค่าสาธารณูปโภคในพื้นที่เช่าที่เกิดขึ้นตามจริง				
				<ul style="list-style-type: none">ณ วันที่ 31 ธ.ค. 64 บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) มีรายการค้างชำระค่าเช่าและสาธารณูปโภคกับบริษัทเท่ากับ 4.00 ล้านบาทรายการให้เช่าพื้นที่คลังสินค้าที่จังหวัดเพชรบุรีและเช่าพื้นที่เช่าพื้นที่บางส่วนในเอ๊าท์เลทสาขา รายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ประเภทการให้เช่าสินทรัพย์แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทได้รับประโยชน์จากการให้เช่าพื้นที่แก่บุคคลเกี่ยวข้องกัน และเห็นว่าอัตราค่าเช่าที่บริษัทได้รับจาก บจก.บีโวลส์ (ประเทศไทย) เป็นอัตราที่สมเหตุสมผลแล้ว ซึ่งอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระ คือ บจก.แพนซ์ อินทิเกรตเต็ด พร็อพเพอร์ตี้ และ บจก.โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้ ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.				

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2564 (งบการเงินรวม)	
6) บจก.แอท แบงค็อก	ซื้อสินค้า: บริษัท ซื้อสินค้าของ บจก.แอท แบงค็อก เพื่อมาจำหน่าย	10.07	<ul style="list-style-type: none"> บจก.แอท แบงค็อก ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแบรนด์ FLYNOW ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายอยู่ที่เอท เลิฟสาขาต่างๆของบริษัท และห้างสรรพสินค้าทั่วไป ซึ่งแบรนด์ FLYNOW มี แบรนด์ย่อยที่วางจำหน่ายในเอท เลิฟทั้งสิ้น 6 แบรนด์ ได้แก่ FLYNOW, FLYNOW III, Casually, Garden Beach, Page9 และ Lady Now โดยการจำหน่ายสินค้าแบรนด์ FLYNOW ในเอทเลิฟ ถือเป็นช่องทางในการบริหารสินค้าคงเหลือของ FLYNOW โดยรุ่นเสื้อผ้าที่วางจำหน่ายจะมีความแตกต่างกับที่วางจำหน่ายภายในห้างสรรพสินค้า ทั้งนี้ การซื้อสินค้าจาก บจก.แอท แบงค็อก ถือเป็นส่วนเติมเต็มสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับบจก.แอท แบงค็อก เท่ากับ 3.59 ล้านบาท รายการซื้อสินค้า รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น บจก.แอท แบงค็อก ได้ซื้อสินค้าประเภทสเปรย์ทำความสะอาด และน้ำยาเอนกประสงค์ โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564 บจก.แอท แบงค็อก มียอดค้างชำระ 0.08 ล้านบาท
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัทค้างชำระ ค่าสินค้ากับ บจก. แอท แบงค็อก	3.59	
	ขายสินค้า: บริษัทขายสินค้า ให้กับ บจก.แอท แบงค็อก	0.41	
	ลูกหนี้การค้า: บจก.แอท แบงค็อก มียอดค้างชำระค่า สินค้ากับบริษัท	0.08	

บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2564 (งบการเงินรวม)	
7) บจก.โพรพาวด์	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อสินค้าของ บจก.โพรพาวด์ เพื่อมาจำหน่าย	0.04	<ul style="list-style-type: none"> บจก.โพรพาวด์ ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแบรนด์ Missy ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายที่ห้างสรรพสินค้า The Mall โดยบริษัททำการซื้อสินค้าของ บจก.โพรพาวด์ มาวางจำหน่ายในเอ๊าท์เลทสาขาต่างๆของบริษัทเพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับ บจก. โพรพาวด์ เท่ากับ 0.004 ล้านบาท รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัท ค้างชำระค่าสินค้ากับ บจก. โพรพาวด์	0.004	
8) บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย	ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อสินค้าของ บจก.ไวท์ แม็ค โนเลีย เพื่อมาจำหน่าย	0.03	<ul style="list-style-type: none"> บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าแบรนด์ A-Dress และ Perform ซึ่งปัจจุบันมีวางจำหน่ายที่ห้างสรรพสินค้า The Mall โดยบริษัททำการซื้อสินค้าของ บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย มาวางจำหน่ายในเอ๊าท์เลทสาขาต่างๆของบริษัท เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564 บริษัทมีรายการค้างชำระค่าสินค้ากับ บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย เท่ากับ 0.006 ล้านบาท รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการซื้อสินค้าจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและเป็นไปตามนโยบายการซื้อสินค้า ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น
	เจ้าหนี้การค้า: บริษัท ค้างชำระค่าสินค้ากับ บจก.ไวท์ แม็คโนเลีย	0.006	



บุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล
		ปี 2564 (งบการเงินรวม)	
9) บจก. อาร์ตติ้ง	<p>ซื้อสินค้า: บริษัทซื้อค่าของ บจก. อาร์ตติ้งเพื่อมา จำหน่าย</p> <p>เจ้าหนี้การค้า: บริษัท ค้างชำระค่าสินค้า กับบจก.อาร์ตติ้ง</p>	<p>0.08</p> <p>-</p>	<ul style="list-style-type: none"> บจก.อาร์ตติ้ง ดำเนินธุรกิจร้านขายปลีกเฟอร์นิเจอร์ชนิดใช้ในครัวเรือน บริษัทซื้อสินค้าของบจก.อาร์ตติ้ง มาวางจำหน่ายในเอทล์เล็ตของบริษัท เพื่อเติมเต็มประเภทสินค้าที่วางจำหน่ายให้มีความหลากหลาย และตอบโจทย์ลูกค้าได้มากขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564 บริษัทไม่มีรายการค้างชำระ รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทประเภทการขายสินค้าให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามนโยบายของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น

หมายเหตุ : ข้อมูลรายการระหว่างกันย้อนหลังปี 2563 และปี 2562 สามารถดูได้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ซึ่งเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวข้างต้นเป็นธุรกรรมที่เป็นธุรกิจปกติของบริษัทตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและได้ปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท ซึ่งบริษัทได้ทำรายการแบบเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่นๆ อย่างยุติธรรม

9.2.1 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

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

สำหรับในกรณีที่รายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่อยกยอรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report รวมถึงข้อมูลรายการระหว่างกันย้อนหลังปี 2563 และปี 2562 ซึ่งได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่เกี่ยวข้องมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

9.2.2 การอนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

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

ระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทหรือบริษัทย่อย และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินงานธุรกิจตามปกติของบริษัท

9.2.3 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

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



INCO

Women

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

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

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

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

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวม มีความเพียงพอ เหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(นายปรีชา ส่องวัฒนา)
ประธานกรรมการ



(นายเบญจวัฒน์ ส่องวัฒนา)
ประธานกรรมการบริหาร

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

1) สรุปรายงานผู้สอบบัญชี

งบตรวจสอบ	:	งบการเงินสำหรับปี 2562 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
ผู้สอบบัญชี	:	นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5659 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (เป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.)
การแสดงความเห็นโดยผู้สอบบัญชี	:	รายงานของผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขว่า งบแสดงฐานะทางการเงินรวมและเฉพาะกิจการของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
งบตรวจสอบ	:	งบการเงินสำหรับปี 2563 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ผู้สอบบัญชี	:	นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5659 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (เป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.)
การแสดงความเห็นโดยผู้สอบบัญชี	:	รายงานของผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขและมีข้อสังเกตว่า งบแสดงฐานะทางการเงินรวมและเฉพาะกิจการของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
งบตรวจสอบ	:	งบการเงินสำหรับปี 2564 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ผู้สอบบัญชี	:	นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5659 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (เป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.)
การแสดงความเห็นโดยผู้สอบบัญชี	:	รายงานของผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขและมีข้อสังเกตว่า งบแสดงฐานะทางการเงินรวมและเฉพาะกิจการของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงาน และ งบการเงินรวม

31 ธันวาคม 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 1.2 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าว อาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการ

หนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รับความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการขาย

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายตามนโยบายการบัญชีที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 โดยในปี 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายเป็นจำนวนเงิน 518 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 95 ของรายได้รวม เนื่องจากรายได้จากการขายเป็นบัญชีที่มีสาระสำคัญที่สุดในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของกลุ่มบริษัท และเป็นตัวชี้วัดหลักในแง่ผลการดำเนินงานของธุรกิจซึ่งผู้ใช้งบการเงินให้ความสนใจ ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนมากราย ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบว่ารายได้ได้รับรู้ถูกต้องตามที่เกิดขึ้นจริง

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างเอกสารประกอบรายการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขการขายและสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือตามที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพซึ่งขึ้นอยู่กับภาวะการวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุของสินค้าการแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีสินค้าหลายชนิดและมีปริมาณสินค้าคงเหลือจำนวนมาก ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบ มูลค่าของค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประเมินค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือโดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินวิธีการและข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือดังนี้

- ทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมถึงสอบทานความสม่าเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือแบบเฉพาะเจาะจง
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ
- วิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจากการขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือแต่ละกลุ่มสินค้า
- พิจารณาข้อมูลในอดีตย้อนหลังสำหรับผลขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงจากการขายและการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือออกจากบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีเปรียบเทียบกับค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่บันทึกไว้ ณ สิ้นปีก่อน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดการทางการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ประเมินและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปรูปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับ
ความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้า
เชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อ
ป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการ
ตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ใน
รายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่
ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถ
คาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการ
สื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

รศพร เดชอาคม

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5659

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 25 กุมภาพันธ์ 2565

ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

สรุปรายการงบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินรวม ^{+/} (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ^{+/} (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ^{+/} (ฉบับตรวจสอบ)	
	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 62		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 63		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 64	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	61.33	3.55	94.37	5.29	208.37	12.51
เงินลงทุนชั่วคราว	136.64	7.91	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	28.77	1.67	10.70	0.60	16.13	0.97
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยและดอกเบี้ย ค้างรับ	-	-	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	518.18	30.01	425.41	23.84	353.95	21.25
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	-	-	181.24	10.15	74.66	4.48
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	24.10	1.40	19.81	1.11	19.48	1.17
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	769.02	44.54	731.54	40.99	672.59	40.38
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	922.13	53.40	860.91	48.24	403.25	48.22
สิทธิการใช้	-	-	151.21	8.47	138.07	8.29
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18.88	1.09	20.50	1.15	18.18	1.09
สิทธิการเช่า	3.67	0.21	-	-	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	9.26	0.54	17.95	1.01	31.39	1.88
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3.81	0.22	2.68	0.15	2.33	0.14
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	957.75	55.46	1,053.26	59.01	993.22	59.62
รวมสินทรัพย์	1,726.77	100.00	1,784.79	100.00	1,665.81	100.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	88.56	5.13	72.04	4.04	69.65	4.18
หนี้สินตามสัญญาเข้าการเงินที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	0.99	0.06	15.16	0.85	12.73	0.76
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	36.60	2.12	36.60	2.05	36.60	2.20

สรุปรายการงบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินรวม ⁴¹ (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ⁴¹ (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ⁴¹ (ฉบับตรวจสอบ)	
	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 62		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 63		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 64	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5.23	0.30	3.97	0.22	6.58	0.40
รวมหนี้สินหมุนเวียน	131.38	7.61	127.77	7.16	125.56	7.54
หนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.76	0.10	147.59	8.27	139.95	8.40
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	82.13	4.76	48.96	2.74	14.52	0.88
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5.31	0.31	4.53	0.25	7.04	0.42
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	26.58	1.54	17.29	0.97	7.74	0.46
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	115.77	6.70	218.37	12.24	169.25	10.16
รวมหนี้สิน	247.15	14.31	346.15	19.39	294.81	17.70

สรุปการงบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินรวม ⁴¹ (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ⁴¹ (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ⁴¹ (ฉบับตรวจสอบ)	
	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 62		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 63		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 64	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	500.00	28.96	500.00	28.01	500.00	30.02
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	806.88	46.73	806.88	45.21	806.88	48.44
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	26.37	1.53	26.37	1.48	26.37	1.58
ยังไม่ได้จัดสรร	145.41	8.42	103.76	5.81	38.96	2.33
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	0.97	0.06	1.65	0.09	(1.20)	(0.07)
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,479.63	85.69	1,438.65	80.61	1,371.01	82.30
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	(0.01)	-	(0.01)	-	(0.01)	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,479.62	85.69	1,438.65	80.61	1,371.00	82.30
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,726.77	100.00	1,784.79	100.00	1,665.81	100.00

สรุปรายการงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม ¹ (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ¹ (ฉบับตรวจสอบ)		งบการเงินรวม ¹ (ฉบับตรวจสอบ)	
	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 62		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 63		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 64	
	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)	ล้านบาท	สัดส่วน (ร้อยละ)
รายได้จากการขายและบริการ	1,001.58	100.00	730.66	100.00	519.46	100.00
ต้นทุนขาย	566.51	56.56	434.33	59.44	288.68	55.57
กำไรขั้นต้น	435.07	43.44	296.33	40.56	230.78	44.43
รายได้อื่น ¹	39.34	3.93	27.01	3.70	23.21	4.47
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	474.41	47.37	323.34	44.25	253.99	48.90
ค่าใช้จ่ายในการขาย	293.25	29.28	223.30	30.56	180.07	34.66
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	172.65	17.24	127.72	17.48	142.47	27.43
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	8.51	0.85	(27.68)	(3.79)	(68.55)	(13.20)
รายได้ทางการเงิน	2.06	0.21	0.86	0.12	0.67	0.13
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(4.75)	(0.47)	(8.55)	(1.17)	(8.00)	(1.54)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	5.82	0.58	(35.37)	(4.84)	(75.88)	(14.61)
(รายได้) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(2.88)	(0.29)	(7.65)	(1.05)	(13.14)	(2.53)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี*	8.70	0.87	(27.72)	(3.79)	(62.74)	(12.08)

¹รายได้อื่นของบริษัท ประกอบด้วย รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ ดอกเบี้ยรับจากสถาบันการเงินและเงินให้กู้ยืมพนักงาน กำไร/ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไร/ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน

* กำไรสุทธิ คำนวณจากกำไรสำหรับปี หักด้วยรายได้จากการขายสุทธิ ซึ่งจะได้ค่าที่แตกต่างจากอัตรากำไรสุทธิในตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ เนื่องจากหารด้วยรายได้จากการขายรวมกับรายได้อื่น

13.2 ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน		งบการเงินรวม ⁴¹ (ฉบับตรวจสอบ)	งบการเงินรวม ⁴¹ (ฉบับตรวจสอบ)	งบการเงินรวม ⁴¹ (ฉบับตรวจสอบ)
		สิ้นสุด 31 ธ.ค. 62	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 63	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 64
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	5.85	5.73	5.36
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	1.73	2.24	2.38
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	(0.20)	1.29	0.62
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	81.83	56.59	65.81
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	4	6	6
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	1.14	0.92	0.74
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	319	396	493
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	6.59	7.66	5.54
ระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า	วัน	55	48	66
วงจรเงินสด	วัน	268	354	433
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	43.44	40.56	44.43
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	ร้อยละ	0.85	(3.79)	(13.20)
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	ร้อยละ	(368.93)	602.67	115.66
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	0.84	(3.66)	(11.56)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	0.59	(1.93)	(4.58)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	0.49	(1.55)	(4.11)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	ร้อยละ	9.67	7.64	3.15
อัตรากำไรของสินทรัพย์	เท่า	0.59	0.43	0.31
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.17	0.24	0.22
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	2.22	2.30	0.85

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงิน	7	208,364,017	94,368,286	206,475,071	92,316,120
สต					
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 8	16,132,878	10,703,904	28,926,954	29,757,269
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	6	-	-	21,560,311	21,789,117
และดอกเบี้ยค้างรับ					
สินค้าคงเหลือ	9	353,952,593	425,411,508	347,060,484	408,956,702
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	74,654,633	181,237,540	74,654,633	181,237,540
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11	19,482,981	19,813,814	18,853,900	19,210,354
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		672,587,102	731,535,052	697,531,353	753,267,102
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	803,252,370	860,914,933	803,211,605	860,743,832
สินทรัพย์สิทธิการใช้	14	138,072,866	151,210,621	138,072,866	151,210,621
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	18,173,472	20,502,129	18,173,470	20,502,127
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัด	24	31,392,498	17,952,546	31,368,844	17,913,175
บัญชี					
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	6	2,332,175	2,675,675	2,332,175	2,675,675
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		993,223,381	1,053,255,904	993,158,960	1,053,045,430
รวมสินทรัพย์		1,665,810,483	1,784,790,956	1,690,690,313	1,806,312,532

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 16	69,645,413	72,040,948	73,141,115	73,109,270
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	14	12,727,224	15,161,580	12,727,224	15,161,580
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	36,600,000	36,600,000	36,600,000	36,600,000
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		6,583,531	3,969,465	6,581,680	3,967,797
รวมหนี้สินหมุนเวียน		125,556,168	127,771,993	129,050,019	128,838,647
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	139,948,110	147,588,302	139,948,110	147,588,302
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	14,526,479	48,963,893	14,526,479	48,963,893
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18	7,036,546	4,531,616	7,036,546	4,531,616
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	6	7,742,528	17,289,430	7,742,529	17,289,430
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		169,253,663	218,373,241	169,253,664	218,373,241
รวมหนี้สิน		294,809,831	346,145,234	298,303,683	347,211,888

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000
1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ				
0.5 บาท				
ทุนออกจำหน่ายและชำระ				
เต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000
1,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ				
0.5 บาท				
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	806,882,974	806,882,974	806,882,974	806,882,974
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตาม	19 26,365,802	26,365,802	26,365,802	26,365,802
กฎหมาย				
ยังไม่ได้จัดสรร	37,758,213	105,405,874	59,137,854	125,851,868
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,371,006,989	1,438,654,650	1,392,386,630	1,459,100,644
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มี	(6,337)	(8,928)	-	-
อำนาจควบคุมของบริษัทย่อย				
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,371,000,652	1,438,645,722	1,392,386,630	1,459,100,644
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,665,810,483	1,784,790,956	1,690,690,313	1,806,312,532

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขาย	20	518,073,208	727,032,517	518,073,208	738,225,794
รายได้จากการให้บริการ	20	1,382,520	3,623,481	1,382,520	3,623,481
รายได้อื่น	6, 20	23,211,670	27,010,591	23,499,869	27,095,452
รวมรายได้		542,667,398	757,666,589	542,955,597	768,944,727
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	6	288,621,976	434,091,943	290,273,815	449,277,008
ต้นทุนการให้บริการ		53,663	236,129	53,663	236,129
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	6	180,065,980	223,304,385	179,884,906	222,832,157
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	6	142,473,837	127,720,217	141,131,543	125,149,802
รวมค่าใช้จ่าย		611,215,456	785,352,674	611,343,927	797,495,096
ขาดทุนจากการดำเนินงาน		68,548,058)	(27,686,085)	(68,388,330)	(28,550,369)
รายได้ทางการเงิน	21	665,729	861,626	1,421,348	1,661,332
ต้นทุนทางการเงิน	22	(8,000,649)	(8,546,927)	(8,000,657)	(8,546,927)
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(75,882,978)	(35,371,386)	(74,967,639)	(35,435,964)
รายได้ภาษีเงินได้	24	13,139,380	7,653,182	13,155,097	8,276,271
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	18	(1,502,859)	2,060,164	(1,502,859)	2,060,164
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	24	300,572	(412,033)	300,572	(412,033)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		(1,202,287)	1,648,131	(1,202,287)	1,648,131
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(1,202,287)	1,648,131	(1,202,287)	1,648,131
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(63,945,885)	(26,070,073)	(63,014,829)	(25,511,562)
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้					

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การแบ่งปันขาดทุน				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(62,743,651)	(27,717,710)	(61,812,542)	(27,159,693)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	53	(494)		
	<u>(62,743,598)</u>	<u>(27,718,204)</u>		
	-	-		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(63,945,938)	(26,070,126)	(63,014,829)	(25,511,562)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	53	53		
	<u>(63,945,885)</u>	<u>(26,070,073)</u>		
	-	-		
กำไรต่อหุ้น	25			
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(0.06)	(0.03)	(0.06)	(0.03)
ๆ				

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอฟเอ็น แพคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม						
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					ส่วนของผู้มี ส่วนได้เสียที่	
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	500,000,000	806,882,974	26,365,802	135,176,864	1,468,425,640	(8,981)	1,468,416,659
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(27,717,710)	(27,717,710)	(494)	(27,718,204)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	1,648,131	1,648,131	-	1,648,131
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(26,069,579)	(26,069,579)	(494)	(26,070,073)
เงินปันผล (หมายเหตุ 28)	-	-	-	(3,700,864)	(3,700,864)	-	(3,700,864)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	500,000,000	806,882,974	26,365,802	105,406,421	1,438,655,197	(9,475)	1,438,645,722
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	500,000,000	806,882,974	26,365,802	105,405,874	1,438,654,650	(8,928)	1,438,645,722
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(62,743,651)	(62,743,651)	53	(62,743,598)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(1,202,287)	(1,202,287)	-	(1,202,287)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(63,945,938)	(63,945,938)	53	(63,945,885)
เงินปันผล (หมายเหตุ 28)	-	-	-	(3,699,185)	(3,699,185)	-	(3,699,185)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	500,000,000	806,882,974	26,365,802	37,760,751	1,371,009,527	(8,875)	1,371,000,652

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(75,882,978)	(35,371,386)	(74,967,639)	(35,435,964)
รายการปรับกระทบยอดขาดทุนก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	88,951,368	95,836,059	88,821,032	94,771,839
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	(6,342,141)	36,160,780	(6,263,560)	35,978,926
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	19,915,792	-	17,180,011	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(145,340)	11,601	(145,340)	11,601
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารหนี้	(1,169,894)	(290,162)	(1,169,894)	(290,162)
ขาดทุน (กำไร) จากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	1,195,590	(1,237,540)	1,195,590	(1,237,540)
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	(113,456)	-	(206,525)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สิน	445,628	4,825,312	445,628	3,323,331
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	200,000	-	200,000	-
กลับรายการเกี่ยวกับสิทธิการใช้เนื่องจากยกเลิกสัญญาเช่า	-	42,255	-	42,255
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,002,070	1,282,674	1,002,070	1,282,674

บริษัท เอฟเอน แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ค่าเผื่อผลเสียหายจากคดีฟ้องร้อง	30,000	281,753	30,000	281,753
รายได้ทางการเงิน	(664,473)	(861,626)	(1,421,348)	(1,661,332)
ต้นทุนทางการเงิน	8,000,657	8,546,927	8,000,657	8,546,927
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	35,536,279	109,113,191	32,907,207	105,407,783
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(5,400,373)	18,062,113	858,916	6,783,744
สินค้าคงเหลือ	57,885,264	56,606,047	50,979,767	68,468,616
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	981,449	3,789,074	961,531	3,639,900
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	343,500	1,137,624	343,500	1,570,750
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(3,103,442)	(10,533,624)	(676,061)	(10,218,778)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,614,067	(1,260,634)	2,613,883	(1,207,877)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(9,546,902)	(9,286,156)	(9,546,902)	(9,286,156)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	79,309,842	167,627,635	78,441,841	165,157,982
จ่ายภาษีเงินได้	(713,909)	(1,049,358)	(668,369)	(974,405)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	78,595,933	166,578,277	77,773,472	164,183,577

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	<u>2564</u>	<u>2563</u>	<u>2564</u>	<u>2563</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน	385,332,460	168,824,638	385,332,460	168,824,638
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุน	(278,775,248)	(212,000,000)	(278,775,248)	(212,000,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	630,604	-	587,804
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(4,806,438)	(24,867,656)	(4,806,438)	(24,867,656)
เงินสดจ่ายเพื่อการได้มาซึ่งสินทรัพย์สิทธิการใช้	(5,034,912)	(4,187,480)	(5,034,912)	(4,187,480)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(594,380)	(4,464,290)	(594,380)	(4,464,290)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	635,872	861,626	1,621,553	2,672,297
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	<u>96,757,354</u>	<u>(75,202,558)</u>	<u>97,743,035</u>	<u>(73,434,687)</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(34,437,414)	(33,164,529)	(34,437,414)	(33,164,529)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(21,130,084)	(12,933,238)	(21,130,084)	(12,933,238)
เงินสดจ่ายปันผล	(3,635,891)	(3,700,864)	(3,635,891)	(3,700,864)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(2,154,167)	(8,540,715)	(2,154,167)	(8,540,715)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	<u>(61,357,556)</u>	<u>(58,339,346)</u>	<u>(61,357,556)</u>	<u>(58,339,346)</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	<u>113,995,731</u>	<u>33,036,373</u>	<u>114,158,951</u>	<u>32,409,544</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	94,368,286	61,331,913	92,316,120	59,906,576
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	<u>208,364,017</u>	<u>94,368,286</u>	<u>206,475,071</u>	<u>92,316,120</u>

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่มีใช้เงินสด

หนี้สินจากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และ
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

เพิ่มขึ้น (ลดลง)	823,246	(5,049,309)	823,246	(5,049,309)
------------------	---------	-------------	---------	-------------

หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	5,040,044	12,248,951	5,040,044	12,248,951
------------------------------	-----------	------------	-----------	------------

ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสาร
หนี้ลดลง

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

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

บริษัทฯมีบริษัท คิว แอสเซท จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 31.49 ตามทะเบียนผู้ถือหุ้นลงทุน ณ วันที่ 15 มีนาคม 2564 และวันที่ 11 มีนาคม 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสาขารวม 11 สาขา

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละ	
		ประเทศ	ของการถือหุ้น	
			<u>2564</u>	<u>2563</u>
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด	จัดจำหน่ายสินค้าประเภทขนม สินค้าอุปโภคบริโภคและ เครื่องสำอาง และสินค้าที่ระลึก	ไทย	99.97	99.97

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

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐานฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่ารับรู้เป็นรายได้ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจโดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

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

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ตามวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ 10 ปี

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.10 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออก

จากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่ความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มียอดคงค้างเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่จะบวไ้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแส

เงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

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

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.16 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด)

ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้น ในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างสงสัย

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างสงสัยอันเนื่องมาจากการสูญหาย เสื่อมสภาพ หรือล้มสมัย ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้างสงสัยนั้น ซึ่งพิจารณาจากการวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรกิจกรรมของสินค้า สภาพของสินค้าและระยะเวลาในการเก็บสินค้า

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและ

การคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการมรณะ และอัตราการหมุนเวียนของพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท โซนิชเบญจ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท บี ไวส์ (ประเทศไทย) จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ฟรี-พราว จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท เพาเวอร์ นาว จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โพรพาวด์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไวท์ แม็กโนเลีย จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทยฮา จำกัด (มหาชน)	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ลิฟวิ่ง เอทเซทเทอรา จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท อาร์ตติง จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท บอน ซองเต จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท เดอะ เอฟวัน จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	เป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ขนมหิน บางกอก จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท คิว ฟาร์ม จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท พี. วิลล่า จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เจริญชัย แอนด์ ซัน แอกรีคัลเจอร์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท แมนเนจเม้นท์แอนด์ โซโคโลยี จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท แอท แบงค็อก จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน

รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เฮลท์ วอเตอร์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ฟิกซ์แอนด์วอช เอทเช็ททรา จำกัด	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท แซนต้าแฟคตอรี จำกัด	ควบคุมทางอ้อมผ่านบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
บริษัท ซีอาร์ซี ครีเอชั่น จำกัด (มหาชน)	ควบคุมทางอ้อมผ่านบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
บริษัท นิโอเคีย จำกัด	ควบคุมทางอ้อมผ่านบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ผู้บริหารสำคัญ	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้จากการขายสินค้า	-	-	-	12	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยรับ	-	-	1	1	อัตราร้อยละ BIBOR 1 เดือน บวกร้อยละ 3.24 ต่อปี
ซื้อสินค้า	-	-	35	42	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายจ่ายค่าเช่า	-	-	-	2	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายจ่ายอื่น	-	-	-	1	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
รายได้จากการขายสินค้า	1	1	1	1	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ค่าเช่า	2	3	2	3	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้อื่น	3	4	3	4	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อสินค้า	11	29	11	29	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายจ่ายค่าเช่า	6	5	6	5	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมียอดคงค้างกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งแสดงในงบแสดงฐานะการเงินรวมอยู่ในรายการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	12,840	19,115
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4,936	2,440	4,936	2,440
รวม	4,936	2,440	17,776	21,555
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยและดอกเบี้ยค้างรับ</u>				
เงินให้กู้ยืม	-	-	20,000	20,000
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	1,560	1,789
รวม	-	-	21,560	21,789
<u>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	9,108	10,931
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,832	4,482	3,715	4,346
รวม	3,832	4,482	12,823	15,277
<u>เงินวางประกันการเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (แสดงภายใต้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น)</u>				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	570	570	570	570
<u>เงินมัดจำการเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (แสดงภายใต้หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น)</u>				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	596	596	596	596

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ลักษณะ	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		1 มกราคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม
เงินให้กู้ยืม	ความสัมพันธ์	2564	ระหว่างปี	ระหว่างปี	2564
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย					
บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด	บริษัทย่อย	20,000	-	-	20,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยมีกำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถามและมีดอกเบี้ยในอัตรา BIBOR 1 เดือน บวกร้อยละ 3.24 ต่อปี

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	13,728	18,565	13,728	18,565
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	185	332	185	332
รวม	13,913	18,897	13,913	18,897

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	1,695	5,026	1,691	5,008
เงินฝากธนาคาร	206,669	89,342	204,784	87,308
รวม	208,364	94,368	206,475	92,316

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.13 ถึง 0.50 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.13 ถึง 0.50 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	18	-	18
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	85	28	85	28
3 - 6 เดือน	-	-	-	-
6 - 12 เดือน	-	-	-	12,546
มากกว่า 12 เดือน	-	-	12,802	6,531
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	85	46	12,887	19,123
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,094	3,815	2,094	3,815

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	5,411	2,106	5,411	2,106
3 - 6 เดือน	1,403	284	1,403	284
6 - 12 เดือน	176	330	176	330
มากกว่า 12 เดือน	37	-	37	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	9,121	6,535	9,121	6,535
รวมลูกหนี้การค้า	9,206	6,581	22,008	25,658
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,851	2,394	4,889	2,432
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,076	1,729	2,030	1,667
รวมลูกหนี้อื่น	6,927	4,123	6,919	4,099
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	16,133	10,704	28,927	29,757
ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 วัน				

9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	399,701	475,430	(47,488)	(53,830)	352,213	421,600
สินค้าระหว่างทาง	1,740	3,812	-	-	1,740	3,812
รวม	401,441	479,242	(47,488)	(53,830)	353,953	425,412

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
			รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น			
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	392,690	458,778	(47,370)	(53,633)	345,320	405,145
สินค้าระหว่างทาง	1,740	3,812	-	-	1,740	3,812
รวม	394,430	462,590	(47,370)	(53,633)	347,060	408,957

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการกลับรายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 6 ล้านบาท (2563: บันทึกปรับลด 36 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 6 ล้านบาท 2563: บันทึกปรับลด 36 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

10. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม /	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>		
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	30,042	181,238
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>		
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	44,613	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	74,655	181,238

บริษัทมีเงินลงทุนในกองทุนรวมซึ่งเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยรัฐบาลหรือบริษัทเอกชน ตราสารหนี้ตลาดเงิน และเงินฝากธนาคาร

หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืนเป็นตราสารหนี้ที่บริษัทซื้อโดยมีสัญญาขายคืนกับบริษัทแห่งหนึ่ง โดยบริษัทตกลงซื้อหลักทรัพย์จากบริษัทดังกล่าวในเดือนธันวาคม 2564 และตกลงจะขายหลักทรัพย์กลับคืนในเดือนมกราคม 2565 ด้วยจำนวนเงินบวกดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.3 ต่อปี

11. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินมัดจำค่าสินค้า	10,151	11,676	10,083	11,676
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3,125	3,197	3,123	3,193
ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	948	1,564	948	1,564
อื่นๆ	5,259	3,377	4,700	2,777
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	19,483	19,814	18,854	19,210

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทได้รับระหว่างปี	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด	10,000	10,000	99.97	99.97	-	-	-	-

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและ ส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง อาคาร	เครื่อง ตกแต่งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้งและ ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	278,874	693,275	248,065	15,783	33,312	1,269,309
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,424	-	17,394	19,818
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(42)	(15,267)	(1,913)	(2,070)	-	(19,292)
โอนเข้า (ออก)	-	6,187	5,229	-	(11,416)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	278,832	684,195	253,805	13,713	39,290	1,269,835
ซื้อเพิ่ม	-	-	754	-	4,875	5,629
ตัดจำหน่าย	-	(375)	(830)	-	-	(1,205)
โอนเข้า (ออก)	1,186	23,960	769	-	(25,915)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	280,018	707,780	254,498	13,713	18,250	1,274,259
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	7,813	166,057	161,646	15,686	-	351,202

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดินและ ส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง อาคาร	เครื่อง ตกแต่งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้งและ ก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,913	35,659	31,999	97	-	71,668
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(27)	(10,493)	(1,360)	(2,070)	-	(13,950)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	11,699	191,223	192,285	13,713	-	408,920
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,824	34,137	24,862	-	-	62,823
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ ตัดจำหน่าย	-	(375)	(561)	-	-	(936)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	15,523	224,985	216,586	13,713	-	470,807
ค่าเพื่อการด้อยค่า						
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	200	-	-	-	200
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	200	-	-	-	200
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	267,133	492,972	61,520	-	39,290	860,915
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	264,495	482,595	37,912	-	18,250	803,252
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2563 (จำนวน 60 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						71,668
2564 (จำนวน 56 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						62,823

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ที่ดินและ ส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง อาคาร	เครื่อง ตกแต่งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้งและ ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	278,874	686,761	245,523	15,280	33,312	1,259,750
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,424	-	17,394	19,818
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(42)	(8,752)	(1,106)	(2,070)	-	(11,970)
โอนเข้า (ออก)	-	6,187	5,229	-	(11,416)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	278,832	684,196	252,070	13,210	39,290	1,267,598
ซื้อเพิ่ม	-	-	755	-	4,875	5,630
ตัดจำหน่าย	-	(375)	(830)	-	-	(1,205)
โอนเข้า (ออก)	1,186	23,960	769	-	(25,915)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	280,018	707,781	252,764	13,210	18,250	1,272,023

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดินและ ส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง อาคาร	เครื่อง ตกแต่งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ติดตั้งและ ก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	7,813	161,467	159,846	15,280	-	344,406
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,913	35,221	31,580	-	-	70,714
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(27)	(5,466)	(703)	(2,070)	-	(8,266)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	11,699	191,222	190,723	13,210	-	406,854
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,824	34,137	24,732	-	-	62,693
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ ตัดจำหน่าย	-	(375)	(561)	-	-	(936)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	15,523	224,984	214,894	13,210	-	468,611
ค่าเพื่อการด้อยค่า						
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	200	-	-	-	200
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	200	-	-	-	200
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	267,133	492,974	61,347	-	39,290	860,744
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	264,495	482,597	37,870	-	18,250	803,212
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2563 (จำนวน 58 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						70,714
2564 (จำนวน 54 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						62,693

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของยานพาหนะและอุปกรณ์ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 2 ล้านบาท (2563: 4 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 178 ล้านบาท (2563: 126 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 177 ล้านบาท 2563: 126 ล้านบาท)

14. สัญญาเช่า

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

14.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563
สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้		
	ที่ดิน	อาคาร	สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	138,819	4,660	1,042	8,701	153,222
เพิ่มขึ้น	439	946	926	16,334	18,645
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(8,687)	(2,786)	(412)	(6,544)	(18,429)
กลับรายการเนื่องจาก ยกเลิกสัญญาเช่า	(2,004)	-	(223)	-	(2,227)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	128,567	2,820	1,333	18,491	151,211
เพิ่มขึ้น	5,035	-	-	5,209	10,244
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(12,117)	(2,820)	(389)	(8,056)	(23,382)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	121,485	-	944	15,644	138,073

14.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	226,852	240,227
หัก : ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(74,177)	(77,477)
	152,675	162,750
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(12,727)	(15,162)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	139,948	147,588

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	162,750	160,508
เพิ่มขึ้น	5,209	12,249
ดอกเบี้ยที่รับรู้	5,846	5,111
ยกเลิกสัญญา	-	(2,185)
จ่ายค่าเช่า	(21,130)	(12,933)
ยอดคงเหลือปลายปี	152,675	162,750

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุข้อ 31.1 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

14.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	23,382	18,429
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	5,846	5,111
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	198	80
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	671	1,174

14.4 อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 22 ล้านบาท (2563: 23 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 22 ล้านบาท 2563: 23 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์		
ราคาทุน		
1 มกราคม 2563	26,384	25,497
ซื้อเพิ่มระหว่างปี	4,464	4,464
31 ธันวาคม 2563	30,848	29,961
ซื้อเพิ่มระหว่างปี	417	417
31 ธันวาคม 2564	31,265	30,378
ค่าตัดจำหน่ายสะสม		
1 มกราคม 2563	7,502	6,769
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี	2,844	2,690
31 ธันวาคม 2563	10,346	9,459
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี	2,746	2,746
31 ธันวาคม 2564	13,092	12,205
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
31 ธันวาคม 2563	20,502	20,502
31 ธันวาคม 2564	18,173	18,173

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,832	4,482	12,823	15,277
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	46,726	49,239	41,766	39,663
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	11,108	15,697	10,718	15,695
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	7,979	2,623	7,834	2,474
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	69,645	72,041	73,141	73,109

17. เงินกู้ยืมระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)

อัตราดอกเบี้ย			งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2564	2563
เงินกู้	(ร้อยละ)	การชำระคืน		
1	MLR ลบอัตราคงที่	รายเดือน โดยเริ่มชำระเงินต้นเดือนเมษายน 2562	51,126	85,564
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(36,600)	(36,600)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			14,526	48,964

เงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินกู้ปลอดการค้ำประกัน ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯไม่สามารถดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้รับจดหมายผ่อนผันการผิดเงื่อนไขทางการเงินจากธนาคาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯจึงได้จัดประเภทเงินกู้ยืมดังกล่าวตามตารางการชำระคืนเงินต้นตามปกติของสัญญาเงินกู้ยืม

18. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	4,532	5,309	4,532	5,309
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	935	1,186	935	1,186
ต้นทุนดอกเบี้ย	67	97	67	97
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(168)	138	(168)	138
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	1,671	(2,198)	1,671	(2,198)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	7,037	4,532	7,037	4,532

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปี
ข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 2.7 ล้านบาท (2563: 0.2 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 2.7 ล้านบาท 2563:
0.2 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน
ของกลุ่มบริษัทประมาณ 9 ปี (2563: 12 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 9 ปี 2563: 12 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด	1.89	1.51	1.89	1.51
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	5.00	5.00	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	5.73 - 68.76	5.73 - 68.76	5.73 - 68.76	5.73 - 68.76

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาว
ของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (+/- ร้อยละ 1.0)	(0.40)	0.46	(0.40)	0.46
อัตราการขึ้นเงินเดือน (+/- ร้อยละ 1.0)	0.45	(0.40)	0.45	(0.40)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (+/- ร้อยละ 20)	(0.84)	1.29	(0.84)	1.29

(หน่วย: ล้านบาท)

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

19. สำรองตามกฎหมาย

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

20. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า - การจำแนกรายได้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ประเภทของสินค้าหรือบริการ				
รายได้จากการขาย	518,073	727,033	518,073	738,226
รายได้จากการให้บริการ	1,383	3,623	1,383	3,623
รายได้ค่าบริการสาธารณูปโภค ⁽¹⁾	6,622	7,178	6,622	7,178
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	526,078	737,834	526,078	749,027
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	519,456	730,656	519,456	741,849
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	6,622	7,178	6,622	7,178
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	526,078	737,834	526,078	749,027

⁽¹⁾ แสดงรวมอยู่ในรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

21. รายได้ทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากธนาคาร	258	493	255	490
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืม	-	-	758	802
ดอกเบี้ยรับจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	408	369	408	369
รวม	666	862	1,421	1,661

22. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	2,155	3,435	2,155	3,435
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินจากสัญญาเช่า	5,846	5,112	5,846	5,112
รวม	8,001	8,547	8,001	8,547

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	126,980	116,483	126,979	116,482
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	88,951	95,836	88,821	94,772
ค่าซื้อสินค้า	210,210	515,517	219,837	503,544
ค่าไฟฟ้า	17,304	23,634	17,304	23,634

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	198	1,240	198	1,240
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	18,497	32,453	18,497	32,435
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ	77,801	56,606	68,160	68,469

24. ภาษีเงินได้

รายได้ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(13,139)	(7,653)	(13,155)	(8,276)
รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(13,139)	(7,653)	(13,155)	(8,276)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน)				
จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(301)	412	(301)	412
รายการกระทบยอดระหว่างขาดทุนทางบัญชีกับรายได้ภาษีเงินได้มีดังนี้				

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(75,883)	(35,371)	(74,968)	(35,436)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	(15,176)	(7,074)	(14,994)	(7,087)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	-	1,212	-	1,212
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	3,726	2,639	3,528	2,029
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(1,689)	(4,430)	(1,689)	(4,430)
รวม	2,037	(1,791)	1,839	(2,401)
รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(13,139)	(7,653)	(13,155)	(8,276)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	9,497	10,767	9,474	10,727
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,407	906	1,407	906
ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและอุปกรณ์	1,073	798	1,073	798
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	40	-	40	-
สัญญาเช่า	2,529	2,188	2,529	2,188
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	16,854	3,542	16,854	3,542
รวม	31,400	18,201	31,377	18,161
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม ของเงินลงทุน	(8)	(248)	(8)	(248)
รวม	31,392	17,953	31,369	17,913

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 15 ล้านบาท (2563: 29 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่ได้ใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีข้างต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 84 ล้านบาท (2563: 18 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ในปี 2567-2569

25. กำไรต่อหุ้น

ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารขาดทุนสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	(62,746)	(27,718)	(61,813)	(27,160)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
ขาดทุนต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	(0.06)	(0.03)	(0.06)	(0.03)

26. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอสอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ธุรกิจค้าปลีก ซึ่งเป็นการจำหน่ายสินค้าที่เกี่ยวข้องกับสินค้าอุปโภคบริโภค ประเภทเสื้อผ้า เครื่องนอ น เครื่องหนัง เฟอร์นิเจอร์ และของใช้ภายในบ้าน รวมถึงธุรกิจให้เช่าพื้นที่และให้บริการสาธารณูปโภคที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมียอดรวมของรายได้และ/หรือกำไรและ/หรือสินทรัพย์ น้อยกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวมและ/หรือกำไรและ/หรือสินทรัพย์ของทุกส่วนงาน ซึ่งไม่เข้าเงื่อนไขที่ต้องแยกแ่แสดงตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานแล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึงร้อยละ 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากการตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 2 ล้านบาท (2563: 2 ล้านบาท)

28. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลจากกำไรสะสมของ บริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อ วันที่ 27 เมษายน 2564	3,699	0.0037
เงินปันผลระหว่างกาลจากผล ดำเนินงานของปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2563 ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2563	3,700	0.0037

29. การระดมทุนและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 การระดมทุนเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีการระดมทุนเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน ดังนี้
(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สัญญาก่อสร้างโครงการ	10	11	10	11
สัญญาการติดตั้งและพัฒนาระบบงานซอฟต์แวร์	1	1	1	1

29.2 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการต่างๆเป็นจำนวนเงิน 1 ล้านบาท (2563: 1 ล้านบาท)

29.3 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 10 ล้านบาท (2563: 5 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และการซื้อสินค้า

29.4 คดีฟ้องร้อง

บริษัทมีข้อพิพาทเรื่องที่ดินสาขาสิงห์บุรี โดยเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 ผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดินข้างเคียง (โจทก์) ได้ยื่นฟ้องบริษัทในข้อหาละเมิดและศาลชั้นต้นพิพากษายกฟ้องโจทก์เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2560 ต่อมาโจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาดังกล่าว และเมื่อวันที่ 15 มกราคม 2561 ศาลอุทธรณ์ได้พิพากษากลับคำพิพากษาของศาลชั้นต้น บริษัทได้ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาพร้อมฎีกาในวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2562 ศาลแพ่งตัดสินได้อ่านคำสั่งศาลฎีกา ซึ่งศาลฎีกามีคำสั่งไม่รับคำร้องและฎีกา ทำให้คดีถึงที่สุดตามคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ โดยบริษัทจะปฏิบัติตามคำพิพากษาในการดำเนินการรื้อถอนในส่วนของที่ดินพิพาท และชำระค่าเสียหาย 60,000 บาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปีนับแต่วันที่ฟ้องเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จแก่โจทก์ และชำระค่าเสียหายเดือนละ 5,000 บาท จนกว่าบริษัทจะดำเนินการรื้อถอนในส่วนของที่ดินพิพาทเสร็จสิ้น

เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2562 บริษัทได้ชำระค่าเสียหายเป็นจำนวนเงิน 60,000 บาท พร้อมทั้งดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปีตามคำพิพากษาของศาลให้แก่โจทก์ รวมทั้งได้ชำระค่าเสียหายเดือนละ 5,000 บาทตามคำพิพากษาของศาลนับตั้งแต่วันที่ 23 เมษายน 2559 ถึงวันที่ 22 มกราคม 2565 เป็นจำนวนเงิน 0.3 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทได้ตั้งสำรองเผื่อผลเสียหายจากคดีฟ้องร้องสำหรับค่าเสียหายเดือนละ 5,000 บาท ตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2565 จนถึงวันที่บริษัทคาดว่าจะดำเนินการรื้อถอนในส่วนของที่ดินพิพาทเสร็จสิ้นเป็นจำนวนเงิน 0.03 ล้านบาท และรับรู้ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ส่วนที่จะต้องรื้อถอนเป็นจำนวนเงิน 0.2 ล้านบาทในงบการเงินแล้ว

เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2563 บริษัทได้ยื่นคำร้องขอเพิกถอนการบังคับคดีต่อศาลจังหวัดสิงห์บุรี ด้วยเหตุว่าผู้แทนโจทก์นำชี้จุดพิพาทไม่ถูกต้องตามแผนที่พิพาทและคำสั่งหมายบังคับคดีบกพร่องฝ่าฝืนต่อกฎหมาย เนื่องจากบริษัทได้รับความคุ้มครองตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์มาตรา 1330 และ 1332 ดังนั้นบริษัทไม่จำเป็นต้องคืนที่ดินพิพาทให้โจทก์เว้นแต่จะได้รับชดเชยราคา และเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2563 ศาลจังหวัดสิงห์บุรี ได้มีคำสั่งยกคำร้องของบริษัท ต่อมาบริษัทได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำสั่งดังกล่าวต่อศาลอุทธรณ์ภาค 1 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2563 โดยศาลจังหวัดสิงห์บุรีได้อ่านคำพิพากษาของศาลอุทธรณ์ภาค 1 เมื่อวันที่ 25

กุมภาพันธ์ 2564 ซึ่งศาลอุทธรณ์มีคำสั่งให้ยกคำร้องของจำเลย บริษัทได้ยื่นฎีกาคำร้องดังกล่าว เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2564 เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2565 ศาลสิงห์บุรีได้อ่านคำสั่งศาลฎีกาว่าไม่รับคำร้องและฎีกา

เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2564 บริษัทได้ยื่นคำร้องขอการบังคับคดีต่อศาลจังหวัดสิงห์บุรี ด้วยเหตุขอคำสั่งศาลฎีกาการณีคำร้องขอเพิกถอนการบังคับคดีและรอคำพิพากษาศาลแพ่งในคดีหมายเลขดำที่ พ.5491/2563 ศาลจังหวัดสิงห์บุรี ได้มีคำสั่งยกคำร้องของบริษัทฯ ต่อมาบริษัทได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำสั่งดังกล่าวต่อศาลอุทธรณ์ภาค 1 เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2565 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์ภาค 1

นอกจากนี้เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2563 บริษัทได้ยื่นฟ้องโจทก์ในคดีเดิมเป็นคดีใหม่ต่อศาลแพ่งในประเด็นการสร้างโรงเรือนรुक้าโดยสุจริตตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์มาตรา 1312 เป็นคดีหมายเลขดำที่ พ.5491/2563 พร้อมกับยื่นคำร้องขอคุ้มครองชั่วคราวในระหว่างการพิจารณา โดยศาลแพ่งกำหนดหมายนัดไต่สวนคำร้องขอคุ้มครองชั่วคราว ในวันที่ 19 พฤศจิกายน 2564 แต่เนื่องจากจำเลยยื่นขอถอนนายความและจำเลยแถลงอยู่ระหว่างการหาทนายใหม่ จึงขอเลื่อนคดี ศาลจึงนัดไต่สวนคุ้มครองชั่วคราวและนัดชี้สองสถานใหม่เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 ซึ่งหลังจากเสร็จกระบวนการพิจารณาแล้วศาลมีคำสั่งให้ยกคำร้องขอคุ้มครองชั่วคราว

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงเปิดดำเนินงานสาขาสิงห์บุรีตามปกติ

29.5 วงเงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้รับวงเงินสินเชื่อจากธนาคาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ก) วงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิต และทรัสต์รีซีพ รวมจำนวน 350 ล้านบาท (2563: 350 ล้านบาท) และมีส่วนที่ยังไม่เบิกใช้คงเหลือจำนวน 344 ล้านบาท (2563: 341 ล้านบาท)
- ข) วงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 20 ล้านบาท (2563: 20 ล้านบาท) วงเงินหนังสือค้ำประกันและวงเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจำนวน 100 ล้านบาท (2563: 100 ล้านบาท)

30. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน	-	30	-	30

(หน่วย: ล้านบาท)

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

31. เครื่องมือทางการเงิน

31.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินลงทุนในหน่วยลงทุน หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน เงินให้กู้ยืม และเงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทเป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูงเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีการถือครองสินทรัพย์ค้ำประกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากลูกหนี้ค้างชำระเกินกว่าหนึ่งปี และกลุ่มบริษัทไม่ได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าว

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน เงินลงทุน และเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีดอกเบี้ย สิ้นทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สิ้นทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสิ้นทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตรา	
	มากกว่า			ปรับขึ้นลง		ไม่มี	
	ภายใน 1 ปี	ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม	ที่แท้จริง
							(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสด และ รายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	206	2	208	0.13 - 0.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	16	16	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	45	-	-	-	30	75	1.30

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตรา	
มากกว่า			ปรับขึ้นลง	ไม่มี	รวม	ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
ตามราคาตลาด	ตามราคาตลาด	ตามราคาตลาด	ตามราคาตลาด	ตามราคาตลาด	ตามราคาตลาด	ตามราคาตลาด
45	-	-	206	48	299	

หนี้สินทางการเงิน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้
อื่น

-	-	-	-	70	70	-
---	---	---	---	----	----	---

หนี้สินตามสัญญาเช่า

13	36	104	-	-	153	2.76 - 4.37
----	----	-----	---	---	-----	-------------

เงินกู้ยืมระยะยาว

-	-	-	51	-	51	หมายเหตุ 17
---	---	---	----	---	----	-------------

13	36	104	51	70	274	
----	----	-----	----	----	-----	--

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตรา	
มากกว่า 1			ปรับขึ้นลง	ไม่มี	รวม	ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
ตามราคาตลาด	ตามราคาตลาด	ตามราคาตลาด	ตามราคาตลาด	ตามราคาตลาด	ตามราคาตลาด	ตามราคาตลาด
-	-	-	88	5	93	0.13 - 0.50

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่า

-	-	-	88	5	93	0.13 - 0.50
---	---	---	----	---	----	-------------

เงินสด

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย	
	ภายใน	มากกว่า 1	มากกว่า	ปรับขึ้นลง	ไม่มี		
	1 ปี	ถึง 5 ปี	5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม	ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	11	11	-
สินทรัพย์ทางการเงิน	-	-	-	-	181	181	-
หมุนเวียนอื่น	-	-	-	88	197	285	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	72	72	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	15	44	104	-	-	163	2.76 - 4.37
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	86	-	86	หมายเหตุ 17
	15	44	104	86	72	321	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	อัตรดอกเบี้ยคงที่			อัตรดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาดลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
						รวม	ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	204	2	206	0.13 - 0.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	29	29	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ย่อยและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	22	-	22	หมายเหตุ 6
สินทรัพย์ทางการเงิน หมุนเวียนอื่น	45	-	-	-	30	75	1.30
	45	-	-	226	61	332	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	73	73	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13	36	104	-	-	153	2.76 - 4.37
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	51	-	51	หมายเหตุ 17
	13	36	104	51	73	277	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตรา	
	ภายใน	มากกว่า 1	มากกว่า	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	ดอกเบี้ย	ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	1 ปี	ถึง 5 ปี	5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่า	-	-	-	87	5	92	0.13 - 0.50
เงินสด	-	-	-	-	30	30	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	30	30	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท	-	-	-	22	-	22	หมายเหตุ 6
ย่อยและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงิน	-	-	-	-	181	181	-
หมุนเวียนอื่น	-	-	-	109	216	325	-
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	73	73	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	15	44	104	-	-	163	2.76 - 4.37
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-	86	-	86	หมายเหตุ 17
	15	44	104	86	73	322	

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

	2564		2563	
	ผลกระทบต่อกำไร		ผลกระทบต่อกำไร	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
เงินกู้ยืมระยะยาว	0.5	(256)	0.5	(428)
	(0.5)	256	(0.5)	428

การวิเคราะห์ผลกระทบข้างต้นจัดทำขึ้นโดยใช้สมมติฐานว่าจำนวนเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด และตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ตลอด 1 ปี และยังถือเสมือนว่าอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดของเงินกู้ยืมไม่ได้มีอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้แล้ว ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจึงมีผลกระทบต่อดอกเบี้ยที่ต้องชำระตลอด 12 เดือนเต็ม ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการซื้อสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯไม่มียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมธนาคารและสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	ไม่เกิน	มากกว่า		
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	69,645	-	-	69,645
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	18,838	56,033	151,981
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	36,600	14,526	-
รวมหนี้สินทางการเงิน	69,645	55,438	70,559	151,981

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	ไม่เกิน	มากกว่า		
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	72,041	-	-	72,041
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	21,695	70,049	148,483
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	36,600	48,964	-
รวมหนี้สินทางการเงิน	72,041	58,295	119,013	148,483

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	ไม่เกิน	มากกว่า		
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	73,141	-	-	73,141
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	18,838	56,033	151,981
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	36,600	14,526	-
รวมหนี้สินทางการเงิน	73,141	55,438	70,559	151,981

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	73,109	-	-	-	73,109
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	21,695	70,049	148,483	240,227
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	36,600	48,964	-	85,564
รวมหนี้สินทางการเงิน	73,109	58,295	119,013	148,483	398,900

31.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น รวมถึงการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ตามที่กล่าวในหมายเหตุข้อ 17

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.22:1 (2563: 0.24:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.21:1 (2563: 0.24:1)

33. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1	บริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (โดยนางสาวรสพร เดชอาคม)	2,350,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			2,350,000

ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (Non-audit service)	ผู้ให้บริการ	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น (บาท)	
				ส่วนที่จ่ายไป ในระหว่างปี บัญชี	ส่วนที่จะต้อง จ่ายในอนาคต
				-	-
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (Non-audit fee)				-	-

ข้อมูลข้างต้น

- ☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงาน
งานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้า และสำนักงานสอบบัญชีที่
ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีเปิดเผยไว้ข้างต้น
- ☐ ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....
เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงค่าตอบแทน
สอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทจ่ายให้ข้าพเจ้าและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน



(นางสาวรสพร เดชอาคม)

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ผู้สอบบัญชีของบริษัท เอฟเอ็น แพลคตอรี เอิร์ทเลท จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1 One Report

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวังบริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสับสนหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มิชอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นายเบญจเยี่ยม สงวัฒนา เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วยหากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายเบญจเยี่ยม สงวัฒนา กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายเบญจเยี่ยม สงวัฒนา	กรรมการบริษัท	
2. นายโอมา สงวัฒนา	กรรมการบริษัท	

ผู้รับมอบอำนาจ	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายเบญจเยี่ยม สงวัฒนา	กรรมการบริษัท		

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
1.	นายปรีชา ส่งวัฒนา - ประธานกรรมการ	70	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 129/ ปี 2559 หลักสูตรวิทยาการผู้นำ ไทย-จีน/ ปี 2561 หลักสูตรปฏิรูปเศรษฐกิจ และสร้างเครือข่าย นวัตกรรม BRAIN รุ่นที่ 1 (F.T.I) / ปี 2560 หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านวิทยาการพลังงาน (ว.พ.น.) รุ่นที่ 6/ ปี 2558 	บิดาของ นางช่อทิพย์ฯ นางสาวนิษณีฯ นายเบญจเยี่ยม ฯ	-	-	2543 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ ที่ปรึกษา รองประธาน กรรมการ ประธาน กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติการ(รักษาการ) 	บริษัท เอฟเอ็น แพลตฟอร์ เอิร์ท เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า ประเภทเอิร์ทเลท
							2561 - 2562			
							2563 - ปัจจุบัน			
							2561 - ปัจจุบัน			
							2561 - ปัจจุบัน			
							2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	บริษัท ฟรี-พราว จำกัด	ให้เช่าสิ่งทอหัตถ์

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
1.	นายปรีชา ส่งวัฒนา (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรผู้บริหาร กระบวนกรยุทธธรรม ระดับสูง (บ.ย.ส.) รุ่นที่ 18/ปี 2557 				2532 - 2563	- กรรมการ	บริษัท แมนเนจเม้นท์ แอนด์ ไซโคโลยี จำกัด	ให้บริการรับจ้างฝึกอบรม และพัฒนาผู้บริหาร องค์กรต่างๆผู้ผลิต
			<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรมหานคร รุ่นที่ 1/ ปี 2556 				2547 - 2560	- กรรมการ	บริษัท ไทยฮา จำกัด (มหาชน)	บรรจุ ปรับปรุงคุณภาพ ข้าว
			<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรการบริหารการ จัดการด้านความมั่นคงชั้น สูง รุ่นที่ 3 (สวปอ.มส.3)/ ปี 2555 หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาลัยตลาดทุน (ว.ต.ท.) รุ่นที่ 7/ ปี 2551 หลักสูตรวิทยาลัยป้องกัน ราชอาณาจักร (วปอ.)/ ปี 2546 				2537 - 2560	- กรรมการ	บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	ขายน้ำมันถั่วเหลือง บริสุทธิ์

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
2.	นางสาวนีย์ กมลบุตร - รองประธานกรรมการ คนที่ 1 - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหาร ความเสี่ยง - ประธานกรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดี	69	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท รัฐศาสตรมหาบัณฑิต (บริหารรัฐกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต (บริหารรัฐกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) รุ่น 15 / ปี 2563 หลักสูตร Boards that make a 	ไม่มี	-	-	2564-ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน)	เข้าซื้อรถจักรยานยนต์ และรถยนต์
							2564-ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ บริษัท	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไอร่า จำกัด	การจัดการกองทุนส่วน บุคคล
							2563 - ปัจจุบัน	- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ	วิทยาลัยเซาธ์อีสท์บางกอก	สถาบันการศึกษา
							2563 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซิน เนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า ไอ น้ำและ สาธารณูปโภค ต่างๆ
							2559 - ปัจจุบัน	- รองประธานกรรมการ คนที่ 1 - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหาร ความเสี่ยง - ประธานกรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดี	บริษัท เอฟเอ็น แพลตฟอร์ เอ้าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า ประเภทเอาท์เลท

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
2.	นางสาวนีย์ กมลบุตร (ต่อ)		difference (BMD) รุ่น 9 / ปี 2562 - หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่น 17 / ปี 2557 - หลักสูตร Financial Institutions Governance Program(FGP) รุ่น 1 / ปี 2553 - หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 23 / ปี 2553 - หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC)				2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ - ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท คาราบาว กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจลงทุนผลิตเครื่องดื่ม ชูกำลัง
			2559 - ปัจจุบัน				- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ - กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	บริษัท ที.เค.เอส.เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	ผลิตแบบฟอร์ม กระดาษพิมพ์ต่อเนื่อง	
			2560 - 2562				- ประธานกรรมการ - กรรมการอิสระ	บริษัท แปซิฟิก ไฟฟ์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายท่อเหล็ก	
			2559 - 2563				- กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)	พลังงานและ สาธารณูปโภค	

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
2.	นางสาวนีย์ กมลบุตร (ต่อ)		<p>รุ่น 8 / ปี 2552</p> <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 69 / ปี 2549 ประกาศนียบัตร หลักสูตร การพัฒนานักบริหาร ศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตร การพัฒนานักบริหาร The Management Development Program (Wharton School) Certificate in Public Sector Reform, University of Victoria, 				<p>2559 - 2560</p> <p>2557 - 2562</p> <p>2557 - 2561</p> <p>2557 - 2560</p> <p>2556 - 2560</p>	<p>- กรรมการสรรหาและ ค่าตอบแทน</p> <p>- ผู้ทรงคุณวุฒิด้าน การเงิน</p> <p>- ที่ปรึกษาประธาน</p> <p>- กรรมการ</p> <p>- ผู้ทรงคุณวุฒิใน กรรมการสภา</p> <p>- กรรมการ</p> <p>- กรรมการอิสระ</p> <p>- กรรมการตรวจสอบ</p>	<p>การทำเรือแห่งประเทศไทย</p> <p>คณะกรรมการการเศรษฐกิจ การเงินและการคลัง สภา นิติบัญญัติแห่งชาติ</p> <p>สถาบันรัชต์ภาคย์</p> <p>ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาด กลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย</p> <p>บริษัท อินเทอร์เน็ต คอมมูนิ เคชั่น จำกัด (มหาชน)</p>	<p>การขนส่งทางน้ำ</p> <p>สภานิติบัญญัติแห่งชาติ</p> <p>สถาบันการศึกษา</p> <p>ธนาคาร</p> <p>จัดจำหน่ายอุปกรณ์ระบบ คอมพิวเตอร์</p>

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
2	นางสาวนีย์ กมลบุตร (ต่อ)		<p>New Zealand</p> <ul style="list-style-type: none"> • ปริญญาบัตร การป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่นที่ 2548 • ประกาศนียบัตร หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูงสถาบัน วิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 7 • หลักสูตร การบริหารจัดการ ด้านความมั่นคงขั้นสูง รุ่นที่ 4 (มส.4), • สมาคมวิทยาลัยป้องกัน ราชอาณาจักร 							

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
3.	นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ - รองประธานกรรมการ คนที่ 2 - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ - ประธานกรรมการ สรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	63	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย(IOD) หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 51 / ปี 2549 หลักสูตร Director Certification Program (DCP) 	ไม่มี	-	-	2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> รองประธานกรรมการ คนที่ 2 กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ ประธานกรรมการ สรรหาและพิจารณา คำตอบแทน 	บริษัท เอฟเอ็น แพคตอรี เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า ประเภทเอ๊าท์เลท
							2560-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ ตรวจสอบ 	บริษัท ยูเนี่ยนปิโตรเคมีตอลจำกัด (มหาชน)	นำเข้าและจัดจำหน่าย เคมีภัณฑ์
							2560-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ 		
							2560-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> รองประธาน กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ 	บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	พัฒนาโครงการ คอนโดมิเนียม และโครงการบ้านจัดสรร

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
3.	นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ (ต่อ)		รุ่น 144 / ปี 2554 - หลักสูตร Advanced Audit Committee Program(ACP) รุ่น 31 / ปี 2553 - หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 35 / ปี 2557 - หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่น 13 / ปี 2557 • ระดับวิชาชีพ - ประกาศนียบัตรบัณฑิต การภาษีอากร มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - ประกาศนียบัตร นักกฎหมายชั้นสูง สภานายความ				2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร ความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน		
							2560 - ปัจจุบัน	- ที่ปรึกษา	หอการค้าจังหวัดฉะเชิงเทรา	หน่วยงานภาครัฐกิจ เอกชน
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	มูลนิธิฉะเชิงเทราเพื่อการพัฒนา	มูลนิธิ
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท สรรพกิจธุรกิจ จำกัด	ให้บริการด้านกฎหมาย บัญชีและภาษีอากร

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
3.	นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> - ประกาศนียบัตร กฎหมายภาษีอากร สำนักอบรมศึกษากฎหมาย แห่งเนติบัณฑิตยสภา - ประกาศนียบัตร กฎหมายแรงงาน - ประกาศนียบัตร ตัวแทนสิทธิบัตร สถาบันวิชาชีพกฎหมาย โดยความร่วมมือของ กรมทรัพย์สินทางปัญญา - ประกาศนียบัตรหลักสูตร “THE BOSS” • สถาบัน Management and Psychology Institute 							

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
4.	นายวรวัชร ตันตรานนท์ - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	63	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเซนต์ หลุยส์ มลรัฐมิสซูรี ประเทศ สหรัฐอเมริกา เนติบัณฑิตไทย เนติบัณฑิตสภา ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 43 / ปี 2548 	ไม่มี	-	-	2563 - ปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า ประเภทเอ๊าท์เลท
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท แทน คาเฟ่ (2018) จำกัด	การบริการด้านอาหารใน ภัตตาคาร/ร้านอาหาร
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ขอยส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประกอบกิจการขายให้เช่า อาคาร ที่ดิน
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ขอยส์เทรนนิ่ง จำกัด	จัดฝึกอบรมและสัมมนา หลักสูตรทางธุรกิจต่างๆ
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ที.ที.เชรามิค จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่าย กระเบื้องเคลือบเชรามิค
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - กรรมการบริหาร	บริษัท สหโมเสคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่าย กระเบื้องเคลือบเชรามิค

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
4.	นายวรวัชร ตันตรานนท์ (ต่อ)						2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ซีอาร์ เชียงใหม่ (ประเทศ ไทย) จำกัด	การขายปลีกสินค้า ในร้านค้าทั่วไป
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ตันตราภัณฑ์ ซูเปอร์มาร์ เก็ต (1994) จำกัด	ริมปิงซูเปอร์มาร์เก็ต
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ขอยส์ มินิสโตร์ จำกัด	ร้านสะดวกซื้อ 7- eleven

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
5.	นางปรารธนา มงคลกุล - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน - กรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดี	58	<ul style="list-style-type: none"> • ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • Certificate Advanced Management Program, Harvard Business School, Harvard University, USA • ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่น 12/ ปี 2564 	ไม่มี	-	-	2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน - กรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดี 	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า ประเภทเอ๊าท์เลท
							2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน - กรรมการกำกับดูแล กิจการ 	บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมู นิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	ให้บริการ โครงข่าย โทรศัพท์เคลื่อนที่
							2562 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ 	บริษัท ทีบีเอสพี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายสิ่งพิมพ์ ป้องกันการปลอมแปลง
							2562 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ 	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอร์ เรชั่น จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
5.	นางปรารธนา มงคลกุล (ต่อ)		- หลักสูตร Director Relationship Certification Program (DLCP) รุ่น 2/ ปี 2564				2560 - ปัจจุบัน	ตรวจสอบ -รองประธานกรรมการ -กรรมการอิสระ -ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท โรจาศิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เวชสำอาง
			- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่น 21/ ปี 2564				2558-ปัจจุบัน	- กรรมการ - เลขานุการ - เภรณญิก	มูลนิธิโรงเรียนมงคลกุลวิทยา	โรงเรียน
			- หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) รุ่น 3/ ปี 2560				2557 - ปัจจุบัน	- ผู้พิพากษาสมทบ	ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง	ศาล
			- หลักสูตร Advance Audit Committee Program (ACP) รุ่น 22 / ปี 2559				2557 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ	บริษัท บุติค พร็อพเพอร์ตี้ แมนเนจเม้นท์ จำกัด	อสังหาริมทรัพย์
			- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 34 / ปี 2546				2556-ปัจจุบัน	- กรรมการ - เลขานุการ - เภรณญิก	มูลนิธิ ดร.กำจัด - ปราณี มงคลกุล	มูลนิธิ
			- หลักสูตร Director Accreditation Program							

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
5.	นางปรารธนา มงคลกุล (ต่อ)		(DAP) รุ่น 2 / ปี 2546 • หลักสูตรประกาศนียบัตร กฎหมายทรัพย์สินทาง ปัญญาชั้นสูง (IP Bar 2021) ความท้าทายของทรัพย์สิน ทางปัญญาในยุค Next Normal โดยศาลทรัพย์สิน ทางปัญญาและการค้า ระหว่างประเทศกลาง • หลักสูตรประกาศนียบัตร ชั้นสูงการเมืองการปกครอง ในระบอบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 20 / ปี 2560 สถาบัน พระปกเกล้า • หลักสูตรการกำกับดูแล กิจการสำหรับกรรมการและ ผู้บริหารระดับสูงของ				2554 - ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ	บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด	บริการให้คำปรึกษา แนะนำเกี่ยวกับการ วางแผนแก้ไขปัญหาด้าน การเงิน
							2553 - ปัจจุบัน	- วิทยากร - กรรมการอำนวยการ	สมาคมการจัดการธุรกิจแห่ง ประเทศไทย	องค์กรไม่แสวงผลกำไร
							2546 - ปัจจุบัน	- สมาชิกผู้ทรงคุณวุฒิ - วิทยากร	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย	องค์กรไม่แสวงผลกำไร
							2561 - 2562	- กรรมการสภา มหาวิทยาลัย ผู้ทรงคุณวุฒิ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบและบริหาร ความเสี่ยง	มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์	สถาบันอุดมศึกษาเอกชน
							2560 - 2563	- กรรมการ - กรรมการบริหาร	บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)	ขนส่งและโลจิสติกส์

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
5.	นางปรารธนา มงคลกุล (ต่อ)		รัฐวิสาหกิจและองค์การ มหาชน รุ่นที่ 13 / ปี 2558 สถาบันพัฒนากรรมการและ ผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ สถาบันพระปกเกล้าหลักสูตร • หลักสูตร Thai Intelligent Investors รุ่นที่ 1/ ปี 2555 • หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 6 / ปี 2551 สถาบัน วิทยาการตลาดทุน • หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program รุ่นที่ 1/ ปี 2547 โดยสมาคมนักบัญชีและ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่ง ประเทศไทย				2557 - 2561	- กรรมการ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	การทำเรือแห่งประเทศไทย	การขนส่งทางน้ำ
							2558 - 2562	- กรรมการ - ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด	บริการทางไปรษณีย์
							2556 - 2562	- กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - ประธาน กรรมการบริหาร ความเสี่ยงด้าน การเงิน	บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	ผลิตสิ่งพิมพ์
							2558 - 2560	- กรรมการ - กรรมการบริหาร - กรรมการอิสระ	ธนาคารออมสิน	ธนาคาร

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
5.	นางปรารธนา มงคลกุล (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> Director Diploma Examination ปี 2546 The Australian Institute of Directors Association 				2557 - 2560	- กรรมการบริหาร	บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)	โรงแรม
6.	นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา - กรรมการ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธาน กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด	42	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ University of Bradford ประเทศอังกฤษ ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (สาขาไฟฟ้า) มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 219 /ปี 2559 	บุตรชายของ นายปรีชา และน้องชายของ นางช่อทิพย์ฯ นางสาวนิษณีฯ	0.003	1,000	2563-ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน 2557 - 2563 2562 - ปัจจุบัน	- ประธาน กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด - กรรมการ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหารผลิตภัณฑ์ (รักษาการ) - กรรมการ	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) บริษัท โอเวอร์ จำกัด	ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอาท์เลท ให้คำปรึกษาทางด้านซอฟต์แวร์

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
6.	นายเบญจเยี่ยม ส่องวัฒนา (ต่อ)						2562-ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท โซนิซเบญจ จำกัด	ขายส่งสินค้าทั่วไป (ค้าปลีก ค้าส่ง)
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท คิว ฟาร์ม จำกัด	แปรรูปผลผลิตทาง การเกษตร
							2560-ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	การซื้อขายและ อสังหาริมทรัพย์
							2560-ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ขนมนจีน บางกอก จำกัด	ร้านอาหาร
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ฟรี-พราว จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
7.	นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิพงศ์ - กรรมการ - กรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดี - กรรมการบริหาร	49	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี นิเทศศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ 	บุตรสาวของ นายปรีชา และพี่สาว ของนาย เบญจเยี่ยม นางสาวนิษณีฯ	0.003	-	2557 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - กรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดี	บริษัท เอฟเอ็น แพคตอรี เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า ประเภทเอาท์เลท
							2561 - 2563	- ประธานเจ้าหน้าที่ พัฒนาธุรกิจ		
							2562 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท โซนิซเบญจ จำกัด	ขายส่งสินค้าทั่วไป (ค้าปลีก ค้าส่ง)

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
7.	นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 124 / ปี 2559 หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 219 / ปี 2559 หลักสูตร Director Statements for Directors (FSD) รุ่น 26 / ปี 2557 ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 22 / ปี 2559 				2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด	ร้านขายปลีกสินค้าทั่วไป
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร - กรรมการ	บริษัท บี ไวส์ (ประเทศไทย) จำกัด	ร้านขายปลีกเครื่อง สำอาง
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ฟรี-พราว จำกัด	ให้เช่าสังฆาริมทรัพย์
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท คิวฟาร์ม จำกัด	แปรรูปผลผลิตทาง การเกษตร
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	การซื้อและการขาย อสังหาริมทรัพย์
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท เจริญชัย แอนด์ ชัน แอกรี คัลเจอร์ จำกัด	ให้เช่าโกดังสินค้า
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ขนมหิน บางกอก จำกัด	ร้านอาหารไทย
							2560 - 2563	- กรรมการ	บริษัท เดอะ เอฟวัน จำกัด	ให้บริการที่พัก สาธารณูปโภค

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
8.	นายโอมา สงวัฒนา - กรรมการ	32	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขา MSc Management, Brunel University ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (สาขาเครื่องกล) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 124 / ปี 2559 	ไม่มี	2.56%	3,050,000	2559 - ปัจจุบัน	-กรรมการ	บริษัท เอฟเอ็น แพคตอรี่ เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอ๊าท์เลท
							2561 - ปัจจุบัน	- กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ทรีลิงค์ แอนด์ เฟรนด์ จำกัด	ให้เช่าสังฆาริมทรัพย์ ให้เช่าสังฆาริมทรัพย์ ให้บริการสถานที่เพื่อวางจำหน่ายสินค้าต่างๆ
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท อาร์ตติ้ง จำกัด	จำหน่ายเฟอร์นิเจอร์
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ฟรี-พราว จำกัด	ให้เช่าสังฆาริมทรัพย์

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
9.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมา พร - กรรมการ - กรรมการบริหาร ความเสี่ยง - กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ สนับสนุนองค์กร (รักษาการ)	61	<ul style="list-style-type: none"> • ปริญญาโท Master of Business Administration The University of Akron, USA • ปริญญาตรี บัณฑิตมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 181/ ปี 2564 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) / ปี 2547 	ไม่มี	1.47%	14,700,000	2564 - ปัจจุบัน	- อนุกรรมการ	สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.)	หน่วยงานรัฐวิสาหกิจ
							2564 - ปัจจุบัน	- คณะกรรมการ	สมาคมการตลาดแห่งประเทศไทย	องค์กรไม่แสวงหากำไร
							2563- ปัจจุบัน	- กรรมการ - กรรมการบริหาร ความเสี่ยง - กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ สนับสนุนองค์กร (รักษาการ)	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า ประเภทเอาท์เลท
							2561 - ปัจจุบัน	- กรรมการ คณะกรรมการ ส่งเสริมการส่งออก สินค้าและบริการที่ใช้ ตราสัญลักษณ์ Thailand Trust Mark	กรมส่งเสริมการค้าระหว่าง ประเทศ	หน่วยงานรัฐวิสาหกิจ

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
9.	นายธรรมศักดิ์ จิตติมา พร (ต่อ)						2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - รองประธานกรรมการ	สมาคมการจัดการธุรกิจแห่ง ประเทศไทย	องค์กรไม่แสวงหากำไร
							2560 - 2562	- ประธานเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติการ	บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายน้ำตาล ทุกชนิด
10.	นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา - กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติการ	43	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขา บริหารธุรกิจ Strayer University, USA Bachelor of Art, Stamford International University 	บุตรสาวของ นายปรีชาฯ และน้องสาว ของ นางช่อทิพย์ฯ และเป็นพี่สาว นายเบญจเยี่ยม ฯ	16.61%	(13,500,000)	2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติการ	บริษัท เอฟเอ็น แพคตอรี เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า ประเภทเอ๊าท์เลท
							2562-ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท โซนิชเบญจ จำกัด	ขายส่งสินค้าทั่วไป (ค้าปลีก ค้าส่ง)
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด	ร้านขายปลีกสินค้าทั่วไป
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท บี ไวส์ (ประเทศไทย) จำกัด	ร้านขายปลีก เครื่องสำอาง
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท คิว ฟาร์ม จำกัด	แปรรูปผลผลิตทาง การเกษตร
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท คิวแอสเซท จำกัด	การซื้อขายและ อสังหาริมทรัพย์

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
10.	นางสาวนิษณี ส่องวัฒนา (ต่อ)						2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ขนมันจีน บางกอก จำกัด	ร้านอาหารไทย
							2559 - ปัจจุบัน	- กรรมการ	บริษัท ฟรี-พราว จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
							2559 - 2560	- กรรมการ	บริษัท พี.วิลล่า จำกัด	ค้าอสังหาริมทรัพย์ บริหารด้าน
11.	นางสาวอภิญญา กุลจง เจริญเลิศ - ประธานเจ้าหน้าที่ การเงิน - รักษาการผู้จัดการ ฝ่ายบัญชี	40	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน สถาบันบัณฑิต พัฒนบริหาร ศาสตร์ (นิด้า) ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ สภาวิชาชีพบัญชี - ใบอนุญาตผู้สอบบัญชีรับ อนุญาต (CPA) หลักสูตร TFRS 16 สัญญา เช่า บริษัท เอ็น วาย ซี 	ไม่มี	-	-	2562 - ปัจจุบัน	- ประธานเจ้าหน้าที่ การเงิน - รักษาการผู้จัดการ ฝ่ายบัญชี	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์ เลท จำกัด (มหาชน) (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า ประเภทเอ๊าท์เลท
							2561 - 2562	- Chief Accountant	บริษัท วอลโว่ กรุ๊ป (ประเทศ ไทย) จำกัด	ผลิตและจัดจำหน่าย รถบรรทุก รถบัส และ บริการหลังการขาย
							2560 - 2561	- Finance and Accounting Manager	บริษัท แอลเอฟ บิวตี้ (ประเทศ ไทย) จำกัด	ผลิตยาและเครื่องสำอาง

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
11.	นางสาวอภิญญา กุลจง เจริญเลิศ (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร สรุปการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของ TFRS สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ 							
12.	นายพนพล ชุกกลิ่น - กรรมการบริหาร	54	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก Doctor of Philosophy Program in Politics Ramkhumhaeng University ปริญญาโท Master of Business Administration (MBA) for CEO Ramkhumhaeng University ปริญญาตรี BBA (Marketing) The University of Thai Chamber of Commerce Bangkok หลักสูตร CFO มืออาชีพ คณะบริหารธุรกิจ 	ไม่มี	-	-	2562 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร	บริษัท เอฟเอ็น แพคตอรี เอ๊าท์ เล็ท จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอ๊าท์เลท
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท รีเทล บิซิเนส โซลูชั่นส์ จำกัด	จัดจำหน่ายอุปกรณ์ในร้านค้าปลีก และผลิตภัณฑ์เพื่อการตกแต่ง อาคาร โรงงาน สำนักงาน และที่อยู่อาศัย
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท อาร์.บี.เอส โลจิสติกส์ จำกัด	ขนส่ง และติดตั้งทั้งในและต่างประเทศ
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท สตาร์ ไอแอม จำกัด	นำเข้าวัตถุดิบพื้นฐานในอุตสาหกรรม
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ไนซ์ คอล จำกัด	ดำเนินธุรกิจในรูปแบบระบบ call center

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
12.	นายพพล ชุกกลิน (ต่อ)		<p>สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหาร ศาสตร์ (NIDA) สภาอุตสาหกรรมแห่ง ประเทศไทย (FIT) ตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทย (Mai)</p> <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร ไทยกับประชาคม เศรษฐกิจอาเซียน รุ่นที่ 1 สถาบันพระปกเกล้า หลักสูตร ผู้บริหาร กระบวนการยุติธรรม ระดับสูง (บ.ย.ส.) รุ่นที่ 17 สถาบันพัฒนาข้าราชการ ฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม ประกาศนียบัตรชั้นสูง การเมืองการปกครองใน ระบอบประชาธิปไตยสำหรับ นักบริหาร (ปปร.) รุ่นที่ 18 สถาบันพระปกเกล้า 				2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร และ ประธานที่ปรึกษา	ศูนย์ส่งเสริมผู้สูงวัย The Senizens	โครงการที่พักอาศัยของผู้ สูงวัยครบวงจร
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร และ ประธานที่ปรึกษา	บริษัท โค้ดมาสเตอร์ จำกัด	หมักพิมพ์ที่ใช้ใน อุตสาหกรรมอาหาร
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร และ ประธานที่ปรึกษา	บริษัท ยูสท์ เทคโนโลยี จำกัด	นำเข้า และจัดจำหน่าย อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์
							2560 - ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร และ ประธานที่ปรึกษา	บริษัท ไซเด็ท จำกัด	นำเข้า และจัดจำหน่าย อุปกรณ์ป้องกันสินค้าสูญ หาย

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
12.	นายพพล ชุกกลีน (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร ภูมิพลังแผ่นดิน สำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 4 สถาบันจุฬาลงกรณ์ หลักสูตรนิติธรรมเพื่อ ประชาธิปไตย (นธป.) รุ่นที่ 5 สำนักงานศาล รัฐธรรมนูญ หลักสูตร RoLD Program สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่ง ประเทศไทย รุ่น 1 หลักสูตรวิทยาการการ จัดการสำหรับนักบริหาร ระดับสูง (วบส.) รุ่น 1 สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหาร ศาสตร์ (NIDA) หลักสูตรนักบริหาร ยุทธศาสตร์การป้องกันและ ปราบปรามการทุจริต 							

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
12.	นายพพล ชุกกลีน (ต่อ)		ระดับสูง (นยปส.) รุ่นที่ 10 สำนักงาน ป.ป.ช.							
13.	นางมนทิพย์ ชีววัฒนากุล - เลขานุการบริษัท - หัวหน้าฝ่ายการ ปฏิบัติการบริหาร ทรัพยากรบุคคล	59	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี อักษรศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตร Sustainability Forum 2021 หลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR สำหรับปี 2566 หลักสูตร SD/ESG integration for sustainability HR After COVID-19 เราจะรอดไปด้วยกัน หลักสูตร Advance for Corporate Secretaries Program ปี 2563 	ไม่มี	-	-	2563 - ปัจจุบัน 2561 - ปัจจุบัน 2559 - 2560	- เลขานุการบริษัท - หัวหน้าฝ่ายการปฏิบัติการบริหารทรัพยากรบุคคล - ผู้ช่วยประธานกรรมการ - ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติงานและส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน	บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) (มหาชน) บริษัท แมนเนจเม้นท์ แอนด์ ไซโคโลยี จำกัด บริษัท น้ำมันพืชไทย จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้าประเภทเอ๊าท์เลท ให้บริการรับจ้างฝึกอบรมและพัฒนานักบริหารองค์กรต่างๆ อุตสาหกรรมการเกษตร

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท ทั้งทางตรง และทางอ้อม (%)	การ เปลี่ยนแปลง การถือหุ้น (จำนวนหุ้น)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
							ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
13.	นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Company Secretary Program, SET หลักสูตร Preliminary to Corporate Sustainability หลักสูตร Corporate Sustainability Strategy หลักสูตร Sustainability Reporting 							

รายงานการถือครองหลักทรัพย์

รายชื่อ	การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ/ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	จำนวนเพิ่ม(ลด)
1. นายปรีชา ส่องวัฒนา	-	-	-
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร	-	-	-
3. นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิ์พันธ์	-	-	-
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์	-	-	-
5. นางปรารถนา มงคลกุล	-	-	-
6. นายเบญจเี่ยม ส่องวัฒนา	24,800	24,800	-
7. นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิพงศ์	23,800	23,800	-
8. นายโอมา ส่องวัฒนา	28,700,000	25,650,000	(3,050,000)
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	-	14,700,000	14,700,000
10.นางสาวนิษณี ส่องวัฒนา	179,603,800	166,103,800	(13,500,000)

รายงานการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อ	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท	ธุรกิจอื่นที่ เป็น บริษัท จดทะเบียน (จำนวนบริษัท)	ธุรกิจอื่นที่ ไม่เป็น บริษัทจดทะเบียน (จำนวนบริษัท)
1. นายปรีชา ส่องวัฒนา	1 ตุลาคม 2557	-ไม่มี-	-ไม่มี-
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร	9 พฤษภาคม 2559	4	1
3. นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์	1 ตุลาคม 2557	2	1
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์	1 ตุลาคม 2557	1	7
5. นางปรารถนา มงคลกุล	9 พฤษภาคม 2559	4	2
6. นายเบญจเี่ยม ส่องวัฒนา	1 ตุลาคม 2557	-ไม่มี-	5
7. นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิ พงศ์	1 ตุลาคม 2557	-ไม่มี-	8
8. นายโอมา ส่องวัฒนา	25 ธันวาคม 2558	-ไม่มี-	2
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	29 กุมภาพันธ์ 2563	-ไม่มี-	-ไม่มี-

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทฯ	บริษัทย่อย	บริษัทที่เกี่ยวข้อง			
	บมจ. เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท	1	2	3	4	
1. นายปรีชา สงวัฒนา	x					
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร	xxx, xxxx					
3. นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ *	xxx, xxxx					
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์ **	xxx, xxxx				xx, ///	(20%)
5. นางปรารถนา มงคลกุล ***	xxx, xxxx			xxx, xxxx		
6. นายเบญจเยี่ยม สงวัฒนา	xx, @, /, //, /// (0.003%), * (33.33%)	* (33.33%)				
7. นางช่อทิพย์ สงวัฒนา วุฒิพงศ์	xx, @, /, //, /// (0.003%), * (33.33%)	xx, @, * (33.33%)	xx			
8. นายโอมา สงวัฒนา	xx, @, /// (2.565%)					
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร	xx, /, //, /// (1.47%)					
10. นางสาวนิษณี สงวัฒนา	/, //, /// (16.61%), * (33.33%)	xx, @, /// (0.10%), * (33.33%)				
11. นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ	//					
12. นายณพพล ชุกกลิน	/					
13. นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล	//					

หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวช่อทิพย์ สงวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม สงวัฒนา)
5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท พีรี-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวปรารถนา มงคลกุล)
8) * นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
9) ** นายวรวัชร ตันตรานนท์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
10) *** คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้ง นางสาวปรารถนา มงคลกุล เป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบแทนกรรมการที่ลาออก

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

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

หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น

- บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
- * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเี่ยม ส่งวัฒนา)
- ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท พีริ-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
- # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
- & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางปรารถนา มงคลกุล)
- * นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
- ** นายวรวัชร ตันตรานนท์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
- *** คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้ง นางปรารถนา มงคลกุล เป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบแทนกรรมการที่ลาออก

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง					
	11	12	13	14	15	16
1. นายปรีชา ส่งวัฒนา						
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร		xxx, xxxx				
3. นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ *						
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์ **					xx, @, /// (20%)	xx, @, /// (20%)
5. นางปรารถนา มงคลกุล ***						
6. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	xx, @, /// (34.44%)		xx, @, /// (33.33%)	xx, @, /// (33.33%)		
7. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	xx, @, /// (34.44%)		xx, @, /// (33.33%)	xx, @, /// (33.33%)		
8. นายโอมา ส่งวัฒนา						
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร						
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	xx, @, /// (31.11%)		xx, @, /// (33.33%)	xx, @, /// (33.33%)		
11. นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ						
12. นายนพพล ชุกกลิน						
13. นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล						

- หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
- 4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา)
- 5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท พีริ-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
- 6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
- 7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางปรารถนา มงคลกุล)
- 8) * นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
- 9) ** นายวรวัชร ตันตรานนท์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
- 10) *** คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้ง นางปรารถนา มงคลกุล เป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบแทนกรรมการที่ลาออก

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง					
	17	18	19	20	21	22
1. นายปรีชา ส่งวัฒนา						
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร					xxx, xxxx	
3. นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ *						
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์ **	xx, @, /// (20%)	xx, @, /// (10%)	xx, @, /// (20%)			xx, @
5. นางปรารถนา มงคลกุล ***						
6. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา						
7. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์						
8. นายโอมา ส่งวัฒนา				//		
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร						
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา						
11. นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ						
12. นายนพพล ชุกกลิน						
13. นางมนทิพย์ ชีววัฒนากุล						

หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น

2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี

3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ

4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา)

5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท พีริ-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)

6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเทอร์เน็ตเซลล์ กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)

7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางปรารถนา มงคลกุล)

8) * นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

9) ** นายวรวัชร ตันตรานนท์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

10) *** คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้ง นางปรารถนา มงคลกุล เป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบแทนกรรมการที่ลาออก

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
	23	24	25	26	27
1. นายปรีชา ส่งวัฒนา					xx, @
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร					
3. นายพุดศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ *					
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์ **					
5. นางปรารถนา มงคลกุล ***	xxx, xxxx		x, @, /// (95.99%)	x, @, /// (50.80%)	
6. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา		** (33.33%)			* (33.33%)
7. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์		xx, @, /, /// (0.03%), ** (33.33%)			* (33.33%)
8. นายโอมา ส่งวัฒนา					xx, @
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร					
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา		xx, @, ** (33.33%)			xx, @, * (33.33%)
11. นางสาวอภิญา กุลจงเจริญเลิศ					
12. นายนพพล ชุกกลิน					
13. นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล					

- หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
- 4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา)
- 5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท พีรี-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
- 6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
- 7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางปรารถนา มงคลกุล)
- 8) * นายพุดศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
- 9) ** นายวรวัชร ตันตรานนท์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
- 10) *** คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้ง นางปรารถนา มงคลกุล เป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบแทนกรรมการที่ลาออก

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
	28	29	30	31	32
1. นายปรีชา ส่งวัฒนา					
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร					
3. นายพุดศักดิ์ ตันลธิพันธ์ *	xxx, xxxx	xx, /// (20%)		xxx,xxxx	
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์ **			xx, @, /, /// (0.68%)		
5. นางปรารถนา มงคลกุล ***					
6. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา					
7. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์					
8. นายโอมา ส่งวัฒนา					xx, @, /// (50%)
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร					
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา					
11. นางสาวอภิญา กุลจงเจริญเลิศ					
12. นายณพพล ชุกกลิน					
13. นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล					

หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น

2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี

3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ

4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา)

5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท พีริ-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)

6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเทอร์เน็ตเซลล์กรุป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)

7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางปรารถนา มงคลกุล)

8) * นายพุดศักดิ์ ตันลธิพันธ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

9) ** นายวรวัชร ตันตรานนท์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

10) *** คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้ง นางปรารถนา มงคลกุล เป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบแทนกรรมการที่ลาออก

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
	33	34	35	36	37
1. นายปรีชา ส่งวัฒนา					
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร		x	xxx, xxxx		
3. นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ *					
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์ **					
5. นางปรารถนา มงคลกุล ***					
6. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา	* (33.33%)				
7. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์	* (33.33%)				
8. นายโอมา ส่งวัฒนา					
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร					
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา	* (33.33%)				
11. นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ					
12. นายนพพล ชุกกลิน				xx, //	xx, //
13. นางมนทิพย์ ชี้อวัฒนากุล					

- หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้ชำนาญการ, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี
- 3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ
- 4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา)
- 5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท พีริ-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)
- 6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเทอร์เน็ตเซลล์แนล กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)
- 7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางสาวปรารถนา มงคลกุล)
- 8) * นายพูลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
- 9) ** นายวรวัชร ตันตรานนท์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
- 10) *** คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้ง นางสาวปรารถนา มงคลกุล เป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบแทนกรรมการที่ลาออก

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร / ผู้มีอำนาจควบคุม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
	38	39	40	41	42
1. นายปรีชา ส่งวัฒนา					
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร					
3. นายพุดศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ *					
4. นายวรวัชร ตันตรานนท์ **					
5. นางปรารถนา มงคลกุล ***					
6. นายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา					
7. นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์					
8. นายโอมา ส่งวัฒนา					
9. นายธรรมศักดิ์ จิตติมาพร					
10. นางสาวนิษณี ส่งวัฒนา					
11. นางสาวอภิญญา กุลจงเจริญเลิศ					
12. นายนพพล ชุกกลิน	xx, //	xx, //	/	/	/
13. นางมนทิพย์ ชีววัฒนากุล					

หมายเหตุ: 1) x = ประธานกรรมการ, xx = กรรมการ, xxx = กรรมการตรวจสอบ, xxxx = กรรมการอิสระ, @ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม, / = กรรมการบริหาร, // = ผู้บริหาร, /// = ผู้ถือหุ้น

2) บริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ภายใต้อำนาจการควบคุมเดียวกันในการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ตรวจสอบ / สอบทานโดยผู้สอบบัญชี

3) ตัวเลขในวงเล็บแสดงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทนั้นๆ

4) * = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท คิว แอสเซท จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางช่อทิพย์ ส่งวัฒนา วุฒิพงศ์ และนายเบญจเยี่ยม ส่งวัฒนา)

5) ** = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท พีริ-พราว จำกัด (เกี่ยวข้องกับบริษัท คิว แอสเซท จำกัด)

6) # = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค อินเทอร์เน็ตเซลล์เนต กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด และนางปรารถนา มงคลกุล)

7) & = สัดส่วนการถือหุ้นโดยผ่านบริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด (เกี่ยวข้องกับ นางปรารถนา มงคลกุล)

8) * นายพุดศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

9) ** นายวรวัชร ตันตรานนท์ ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

10) *** คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้ง นางปรารถนา มงคลกุล เป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบแทนกรรมการที่ลาออก

รายชื่อบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
รายชื่อบริษัทย่อย	
1. บริษัท เซฟ นาว 2494 จำกัด	ห้างสรรพสินค้าปลีกและค้าส่ง
รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง	
2. บริษัท เจริญชัย แอนด์ ซัน แอกริคัลเจอร์ จำกัด	ให้เช่าโกดังสินค้า
3. บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	ศูนย์จำหน่ายสินค้า
4. บริษัท แทน คาเฟ่ (2018) จำกัด	บริการด้านอาหารในภัตตาคาร/ร้านอาหาร
5. บริษัท แมนเนจเม้นท์ แอนด์ โซโคโลยี จำกัด	ให้บริการรับจ้างฝึกอบรมและพัฒนาผู้บริหารองค์กรต่างๆ
6. บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	พลังงานและสาธารณูปโภค
7. บริษัท โซนิคเบญจ จำกัด	ขายส่งสินค้าทั่วไป (ค้าปลีก ค้าส่ง)
8. บริษัท โทเทิล แอ็คเซส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)	ให้บริการ โครงข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่
9. บริษัท ไรจิส อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เวชสำอาง
10. บริษัท ไอเวอร์ จำกัด	ให้คำปรึกษาทางด้านซอฟต์แวร์
11. บริษัท ขนมหิน บางกอก จำกัด	ร้านอาหารไทย
12. บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ลงทุนในบริษัทอื่น
13. บริษัท คิว แอสเซท จำกัด	การซื้อขายและซื้อขายสังหาริมทรัพย์
14. บริษัท คิว ฟาร์ม จำกัด	แปรรูปผลผลิตทางการเกษตร
15. บริษัท ขอยส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประกอบกิจการขายให้เช่าอาคาร ที่ดิน
16. บริษัท ขอยส์ มินิ สโตร์ จำกัด	ร้านสะดวกซื้อ
17. บริษัท ขอยส์ เทรนนิ่ง จำกัด	จัดฝึกอบรมและสัมมนา
18. บริษัท ซีอาร์ เชียงใหม่ (ประเทศไทย) จำกัด	การขายปลีกสินค้าอื่นๆ ในร้านค้าทั่วไป
19. บริษัท ต้นธารภัณฑ์ซูเปอร์มาร์เก็ต (1994) จำกัด	ซูเปอร์มาร์เก็ต
20. บริษัท ทรีลิงค์ แอนด์ เฟรนด์ จำกัด	ให้เช่าสังหาริมทรัพย์ สังหาริมทรัพย์ ให้บริการสถานที่เพื่อวางจำหน่ายสินค้าต่างๆ
21. บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	ผลิตแบบฟอร์ม กระดาษพิมพ์ต่อเนื่อง สิ่งพิมพ์ปลอดการทำเทียม สิ่งพิมพ์อื่นๆ และฉลากกาวต่อเนื่อง
22. บริษัท ที.ที.เซรามิค จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเคลือบเซรามิค
23. บริษัท ทีบีเอสพี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายสิ่งพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลง

รายชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
24. บริษัท บี ไวส์ (ประเทศไทย) จำกัด	ประกอบกิจการค้าขายอาหารและเครื่องดื่มทุกชนิด/ฝากขายแบรนด์แม่และเด็กเครื่องสำอาง แบรนด์บีไวส์
25. บริษัท บุติค คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด	บริการให้คำปรึกษา แนะนำเกี่ยวกับการวางแผน แก้ไขปัญหาทางการเงิน
26. บริษัท บุติค พร็อพเพอร์ตี้ แมนเนจเม้นท์ จำกัด	ให้บริการเช่าที่ดิน อาคารและโรงงาน
27. บริษัท ฟรี-พราว จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
28. บริษัท ยูเนี่ยน ปีโตรเคมีคอล จำกัด (มหาชน)	จำหน่ายเคมีภัณฑ์
29. บริษัท สรรพกิจธุรการ จำกัด	บริการให้คำปรึกษาคำแนะนำด้านกฎหมายและบัญชีและจัดทำบัญชี
30. บริษัท สหโมเสคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	กระเบื้องปูพื้นและบุผนัง - นำเข้า,ส่งออก,ผู้ผลิต
31. บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ บริหารโครงการ
32. บริษัท ออร์แพค โซลูชั่น จำกัด	บริการ (รับจ้างวางระบบงาน เขียนโปรแกรมระบบสารสนเทศ)
33. บริษัท อาร์ตติ้ง จำกัด	จำหน่ายเฟอร์นิเจอร์
34. บริษัท เฮลท์ รีเลชั่นส์ จำกัด	จำหน่ายเครื่องปรับโมเลกุลน้ำ อุปกรณ์ป้องกันรังสีแม่เหล็กไฟฟ้า น้ำดื่ม
35. บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไอร่า จำกัด	การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
36. บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน)	เช่าซื้อรถจักรยานยนต์และรถยนต์
37. บริษัท รีเทล บิซิเนส โซลูชั่นส์ จำกัด	จัดจำหน่ายอุปกรณ์ในร้านค้าปลีก และผลิตภัณฑ์เพื่อการตกแต่งอาคารโรงงาน สำนักงาน และที่อยู่อาศัย
38. บริษัท อาร์.บี.เอส โลจิสติกส์ จำกัด	ขนส่ง และติดตั้งทั้งในและต่างประเทศ
39. บริษัท สตาร์ ไอแอม จำกัด	นำเข้าวัตถุดิบพื้นฐานในอุตสาหกรรม
40. บริษัท ไนซ์ คอล จำกัด	ดำเนินธุรกิจในรูปแบบระบบ call center
41. บริษัท โค้ดมาสเตอร์ จำกัด	หมึกพิมพ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรมอาหาร
42. บริษัท ยูสท์ เทคโนโลยี จำกัด	นำเข้า และจัดจำหน่ายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์
43. บริษัท ไซเน็ค จำกัด	นำเข้า และจัดจำหน่ายอุปกรณ์ป้องกันสินค้าสูญหาย

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	ความสัมพันธ์ ทาง ครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือ หุ้นใน บริษัท (%)	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท/หน่วยงาน	ประเภทธุรกิจ
1.	นางสาวนิษณี ส่องวัฒนา - กรรมการ - กรรมการผู้จัดการ	ตามเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท							
2.	นางช่อทิพย์ ส่องวัฒนา วุฒิพงศ์ - กรรมการ								

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

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

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

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

ลำดับ	รายชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา / การฝึกอบรม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ประสบการณ์ในการทำงาน
1.	นายธนภัทร วงศ์วิทย์ (Assistant Vice President)	34	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี หลักสูตรบัญชีบัณฑิต สาขาการบัญชี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต - หลักสูตรผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT) รุ่นที่ 21 - สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (สตท.) - หลักสูตร “การตรวจสอบภายในเพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล Pre-CIA รุ่นที่ 27” จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - CAC SME Executive Briefing Part Corruption สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - การควบคุมภายในยุค Thailand 4.0 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Working paper for better corruption preventionยกระดับกระดาดำทำ การ เชี่ยวชาญสอบทาน ตามคอร์สชั่น (IOD) - Working paper for better corruption prevention สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - IPO Focus “Effective Internal Control for Success IPO” สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการ (Integrated Audit) 1/2561 สภาวิชาชีพบัญชี - การใช้โปรแกรมเอ็กเซล (Excel) ในการทำ Data Analytics สภาวิชาชีพบัญชี 	-ไม่มี-	-ไม่มี-	<p><u>ประวัติการเป็นหัวหน้าทีมตรวจสอบภายใน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นหัวหน้าทีมตรวจสอบบริษัทที่เตรียมตัวจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (IPO) ได้แก่ ธุรกิจโทรคมนาคม ธุรกิจสิ่งทอหัตถ์ - ธุรกิจผลิต (Food & Non food) ธุรกิจพลังงานชีวมวล - หัวหน้าทีมตรวจสอบบริษัทที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่ ธุรกิจสายการบิน ธุรกิจผลิต (Food & Non food) ธุรกิจซื้อขายไป และธุรกิจโรงพยาบาล - หัวหน้าทีมตรวจสอบบริษัทเอกชนอื่น ได้แก่ ธุรกิจร้านอาหาร ธุรกิจแฟชั่น และสถาบันการศึกษา <p><u>ประวัติการทำงาน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Assistant Vice President บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - Internal audit Supervisor บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - Senior Internal audit บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - Internal audit บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด - ที่ปรึกษางานโครงการ CAC (Thailand's Private Sector Collective Action against Corruption) ให้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลายแห่ง <p><u>สถานที่ตั้งสำนักงาน</u></p> <p>บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด 281/157 อาคารบี ชั้น 2 เดอะฟิฟท์ อเวนิว ถ. เทพ-นนทบุรี ต. บางเขน อ. เมืองนนทบุรี จ. นนทบุรี รหัสไปรษณีย์ 11000 โทร 02 526 6100 เว็บไซต์ www.plcorporation.com โทรศัพท์ 094 491 3330, 087 390 4681 อีเมล thanabhat.wo@plcorporation.com</p>

เอกสารแนบ 4 **ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมิน ราคาทรัพย์สิน**

รายละเอียดปรากฏอยู่ในข้อ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ หน้าที่ 20 - 34

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับเต็ม จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มของบริษัทจัดทำ และกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

1. การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหาร ความเป็นอิสระของคณะกรรมการพัฒนากรรมการ และการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการ

รายละเอียดปรากฏอยู่ในข้อ 8 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ หน้าที่ 110 - 123

2. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

รายละเอียดปรากฏอยู่ในข้อ 6 กำกับดูแลกิจการ หน้าที่ 73 - 85

3. จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) และ จรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคน (ผู้มีหน้าที่) เป็นผู้มีหน้าที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ไม่ยุยงส่งเสริมหรือสนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ไม่ขัดขวางแต่ต้องให้ความร่วมมืออย่างสม่ำเสมอในการสอบสวนหาข้อเท็จจริงเมื่อมีการกล่าวหาว่ามีการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและไม่กระทำการที่ไม่เป็นธรรมต่อผู้อื่นกรณีที่ผู้อื่นนั้นถูกกล่าวหาว่าไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 2) ผู้มีหน้าที่ทุกคนต้องทำความเข้าใจในเนื้อหาสาระที่เกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตน มีการทบทวนความรู้ ความเข้าใจอย่างสม่ำเสมอ
- 3) ผู้มีหน้าที่ทุกคน ต้องให้ความรู้ ความเข้าใจแก่บุคคลอื่นที่ปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- 4) เมื่อผู้มีหน้าที่มีข้อสงสัยให้ซักถามหรือปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่บริษัทกำหนดให้มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 5) ผู้มีหน้าที่ต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงแก่บุคคลที่ได้รับมอบหมาย
- 6) ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และเสริมสร้างบรรยากาศการกำกับดูแลที่ดีในการปฏิบัติงาน
- 7) เมื่อพบเห็นการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ผู้มีหน้าที่หรือผู้มีส่วนได้เสียพึงแจ้งแก่ผู้บังคับบัญชาที่ตนไว้วางใจ หรือคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือเลขานุการบริษัท
- 8) เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนผู้มีหน้าที่รับเรื่องร้องเรียนจะต้องรวบรวมข้อเท็จจริงหรือมอบหมายผู้ที่เหมาะสมเป็นผู้ดำเนินการ และรายงานให้ผู้ที่มีอำนาจเกี่ยวข้องในเรื่องนั้นๆ ดำเนินการประมวลผล ถ่วงกรอง ข้อมูล และดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 9) การฝ่าฝืนแนวทางจรรยาบรรณธุรกิจถือเป็นการฝ่าฝืนระเบียบการปฏิบัติงานของบริษัท

ข้อพึงปฏิบัติตามแนวทางจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่กล่าวในตอนต้น บริษัทจึงกำหนดข้อพึงปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ เป็นส่วนหนึ่งของระเบียบปฏิบัติงานและคู่มือปฏิบัติงาน ดังนี้

1 การรักษาทรัพย์สินและผลประโยชน์ของบริษัทและของลูกค้า

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

- 1.1 ใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างประหยัดและให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยไม่คำนึงถึงประโยชน์ส่วนตน บุคคลภายนอกไม่นำทรัพย์สินไปใช้ในทางที่ผิด
- 1.2 เตรียมพร้อมรับกับสถานการณ์ที่อาจทำให้การปฏิบัติงานต้องประสบปัญหาและอุปสรรครวมทั้งจากการชำรุดเสียหายของทรัพย์สินหรือระบบงาน
- 1.3 เปิดเผยและมอบผลประโยชน์ในการคิดค้นและพัฒนาที่จัดทำขึ้นในระหว่างการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท โดยให้ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทห้ามคัดลอก ขาย หรือเผยแพร่ข้อมูล ซอฟต์แวร์ และทรัพย์สินทางปัญญาในรูปแบบอื่นๆ
- 1.4 ใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เพื่อประโยชน์ของบริษัทเท่านั้น ห้ามใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน
- 1.5 ไม่ติดตั้งและคัดลอกซอฟต์แวร์ใดๆที่ไม่ใช่ซอฟต์แวร์ที่บริษัทจัดไว้ให้ลงในเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท หากมีความจำเป็นต้องใช้ซอฟต์แวร์นั้นในการปฏิบัติงานต้องขออนุมัติจากบริษัทก่อน
- 1.6 ไม่เข้าถึงข้อมูลของบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาตเพื่อคัดลอก เผยแพร่ ลบ ทำลาย แก้ไขตัดทอนเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงข้อมูล หรือกระทำการอื่นใดโดยมิชอบหรือก่อให้เกิดความเสียหาย
- 1.7 หลีกเลี่ยงการใช้เว็บไซต์ที่ผิดกฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรม และห้ามเผยแพร่ข้อมูลจากเว็บไซต์ดังกล่าวต่อผู้อื่นทางอินเทอร์เน็ต และอินเทอร์เน็ต
- 1.8 ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการทุจริต หรือเพื่อประโยชน์อื่นในทางมิชอบในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท
- 1.9 บันทึกและรายงานข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องและตรงตามข้อเท็จจริงและเป็นไปตามมาตรฐานที่บริษัทกำหนด เช่น ตามระยะเวลาภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
- 1.10 จัดเก็บเอกสารอย่างเป็นระบบ หรือ โดยวิธีการเฉพาะเพื่อความสะดวกในการนำมาใช้งาน และเก็บรักษาด้วยความระมัดระวังตามชั้นความลับเป็นต้น ตามระยะเวลาที่ระเบียบปฏิบัติงานหรือกฎหมายกำหนด

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับเต็ม จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มของบริษัทจัดทำ และกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

1. การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหาร ความเป็นอิสระของคณะกรรมการพัฒนากรรมการ และการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการ

รายละเอียดปรากฏอยู่ในข้อ 8 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ หน้าที่ 110 - 123

2. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

รายละเอียดปรากฏอยู่ในข้อ 6 กำกับดูแลกิจการ หน้าที่ 73 - 85

3. จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) และ จรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคน (ผู้มีหน้าที่) เป็นผู้มีหน้าที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ไม่ยุยงส่งเสริมหรือสนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ไม่ขัดขวางแต่ต้องให้ความร่วมมืออย่างสม่ำเสมอในการสอบสวนหาข้อเท็จจริงเมื่อมีการกล่าวหาว่ามีการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและไม่กระทำการที่ไม่เป็นธรรมต่อผู้อื่นกรณีที่ผู้อื่นนั้นถูกกล่าวหาว่าไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 2) ผู้มีหน้าที่ทุกคนต้องทำความเข้าใจในเนื้อหาสาระที่เกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตน มีการทบทวนความรู้ ความเข้าใจอย่างสม่ำเสมอ
- 3) ผู้มีหน้าที่ทุกคน ต้องให้ความรู้ ความเข้าใจแก่บุคคลอื่นที่ปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- 4) เมื่อผู้มีหน้าที่มีข้อสงสัยให้ซักถามหรือปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่บริษัทกำหนดให้มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 5) ผู้มีหน้าที่ต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงแก่บุคคลที่ได้รับมอบหมาย
- 6) ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และเสริมสร้างบรรยากาศการกำกับดูแลที่ดีในการปฏิบัติงาน
- 7) เมื่อพบเห็นการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ผู้มีหน้าที่หรือผู้มีส่วนได้เสียพึงแจ้งแก่ผู้บังคับบัญชาที่ตนไว้วางใจ หรือคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือเลขานุการบริษัท
- 8) เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนผู้มีหน้าที่รับเรื่องร้องเรียนจะต้องรวบรวมข้อเท็จจริงหรือมอบหมายผู้ที่เหมาะสมเป็นผู้ดำเนินการ และรายงานให้ผู้ที่มีอำนาจเกี่ยวข้องในเรื่องนั้นๆ ดำเนินการประมวลผล ถ่วงกรองข้อมูล และดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 9) การฝ่าฝืนแนวทางจรรยาบรรณธุรกิจถือเป็นการฝ่าฝืนระเบียบการปฏิบัติงานของบริษัท

ข้อพึงปฏิบัติตามแนวทางจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่กล่าวในตอนต้น บริษัทจึงกำหนดข้อพึงปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ เป็นส่วนหนึ่งของระเบียบปฏิบัติงานและคู่มือปฏิบัติงาน ดังนี้

1 การรักษาทรัพย์สินและผลประโยชน์ของบริษัทและของลูกค้า

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

- 1.1 ใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างประหยัดและให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยไม่คำนึงถึงประโยชน์ส่วนตน บุคคลภายนอกไม่นำทรัพย์สินไปใช้ในทางที่ผิด
- 1.2 เตรียมพร้อมรับกับสถานการณ์ที่อาจทำให้การปฏิบัติงานต้องประสบปัญหาและอุปสรรครวมทั้งจากการชำรุดเสียหายของทรัพย์สินหรือระบบงาน
- 1.3 เปิดเผยและมอบผลประโยชน์ในการคิดค้นและพัฒนาที่จัดทำขึ้นในระหว่างการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท โดยให้ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทห้ามคัดลอก ขาย หรือเผยแพร่ข้อมูล ซอฟต์แวร์ และทรัพย์สินทางปัญญาในรูปแบบอื่นๆ
- 1.4 ใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เพื่อประโยชน์ของบริษัทเท่านั้น ห้ามใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน
- 1.5 ไม่ติดตั้งและคัดลอกซอฟต์แวร์ใดๆที่ไม่ใช่ซอฟต์แวร์ที่บริษัทจัดไว้ให้ลงในเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท หากมีความจำเป็นต้องใช้ซอฟต์แวร์นั้นในการปฏิบัติงานต้องขออนุมัติจากบริษัทก่อน
- 1.6 ไม่เข้าถึงข้อมูลของบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาตเพื่อคัดลอก เผยแพร่ ลบ ทำลาย แก้ไขตัดทอนเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงข้อมูล หรือกระทำการอื่นใดโดยมิชอบหรือก่อให้เกิดความเสียหาย
- 1.7 หลีกเลี่ยงการใช้เว็บไซต์ที่ผิดกฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรม และห้ามเผยแพร่ข้อมูลจากเว็บไซต์ดังกล่าวต่อผู้อื่นทางอินเทอร์เน็ต และอินเทอร์เน็ต
- 1.8 ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการทุจริต หรือเพื่อประโยชน์อื่นในทางมิชอบในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท
- 1.9 บันทึกและรายงานข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องและตรงตามข้อเท็จจริงและเป็นไปตามมาตรฐานที่บริษัทกำหนด เช่น ตามระยะเวลาภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
- 1.10 จัดเก็บเอกสารอย่างเป็นระบบ หรือ โดยวิธีการเฉพาะเพื่อความสะดวกในการนำมาใช้งาน และเก็บรักษาด้วยความระมัดระวังตามชั้นความลับเป็นต้น ตามระยะเวลาที่ระเบียบปฏิบัติงานหรือกฎหมายกำหนด

- 1.11 ดูแลให้มีการทำลายข้อมูลหรือเอกสารแต่ละประเภทในความรับผิดชอบตามความเหมาะสม เมื่อพ้นระยะเวลาที่กำหนดภายใต้กฎระเบียบหรือกฎหมายว่าด้วยการจัดเก็บรักษาเพื่อการตรวจสอบที่หน่วยงานรัฐกำหนด
- 1.12 แสดงข้อมูลในรายงานประจำปีตามข้อกำหนดของกฎหมายอย่างครบถ้วน เช่น รายงานของผู้สอบบัญชี รายงานงบการเงิน รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน เป็นต้น

2 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 2.1 ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการดังกล่าวการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่างๆต้องเป็นไปตามมาตรฐานเดียวกับการปฏิบัติต่อลูกค้าทั่วไปและกระบวนการทำรายการให้เป็นไปตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี
- 2.2 ต้องเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกันตามข้อกำหนดของบริษัทหรือของทางการ เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น
- 2.3 ละเว้นการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยอาศัยข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตนได้ล่วงรู้มาโดยอาศัยตำแหน่งหรือฐานะที่สามารถล่วงรู้ข้อเท็จจริง เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะกระทำการเองหรือเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำการ
- 2.4 ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารลำดับแรกต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ลงมาและผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารลำดับที่สี่ทุกราย (ปัจจุบันประกอบด้วยผู้บริหารสายงานทุกคน) รวมทั้งผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไปในสายงานบัญชีหรือการเงิน มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทซึ่งเป็นของตนของคู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 30 วันนับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครอง ให้รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือนเช่นเดียวกับกรรมการบริษัท
- 2.5 หน่วยงานที่รับผิดชอบจะกำหนดช่วงระยะเวลาที่จำกัดการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัท และแจ้งระเบียบข้อบังคับในการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกระดับได้ทราบผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆอย่างสม่ำเสมอ

3 การรักษาความลับของบริษัท

- 3.1 ไม่แจ้งแก่บุคคลภายนอกใดๆ ให้ทราบถึงกิจการต่างๆ ทั้งของบริษัทและลูกค้า เว้นแต่จะได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
- 3.2 จัดทำสำเนา ส่งโทรสาร หรือจัดเก็บข้อมูลอย่างเหมาะสม ปลอดภัยเพื่อป้องกันมิให้ผู้ไม่เกี่ยวข้องเข้าถึงข้อมูลหรือความลับเหล่านั้น
- 3.3 หลีกเลี่ยงที่จะพูดถึงความลับในที่สาธารณะ

4 ไม่รับหรือมอบประโยชน์อันเป็นสิ่งจูงใจ

ผู้มีหน้าที่ต้องระมัดระวังในการรับหรือมอบประโยชน์อันเป็นสิ่งจูงใจ หรือสั่งการให้ผู้อื่นรับหรือมอบประโยชน์แทนตน รวมทั้งคู่สมรสและญาติสนิทของผู้ที่หน้าที่ซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจในอนาคต บริษัท หรือ เพื่อหวังผลความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน หรือการพิจารณาความดีความชอบประจำปี ไม่ว่าจะ เป็นทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้

5 สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและการประชุมผู้ถือหุ้น

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

6 การเปิดเผยข้อมูล และความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

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

7 การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

- 7.1 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น : บริษัท นอกจากจะตระหนักถึงสิทธิประโยชน์ขั้นพื้นฐานที่มีอย่างเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทยังกำหนดแนวทางปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส มีการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และช่องทางการติดต่อสื่อสารกับบริษัทอย่างเพียงพอ ทั้งนี้เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มุ่งมั่นสร้างความเจริญเจริญเติบโตและผลตอบแทนที่มั่นคงให้กับผู้ถือหุ้น อย่างต่อเนื่องในระยะยาว
- 7.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า : บริษัทมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้ลูกค้า โดยพัฒนาคุณภาพสินค้า ผลิตภัณฑ์ และบริการที่มีคุณภาพและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการคัดสรรวัตถุดิบ และกระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐาน เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้รับสินค้า ผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และเพิ่มช่องทางในการร้องเรียนให้กับลูกค้าผ่านเว็บไซต์ของบริษัท โดยบริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้าที่ร้องเรียนอย่างเป็นความลับ และหากข้อร้องเรียนดังกล่าวมีนัยสำคัญก็จะนำเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัทเพื่อหาแนวทางดำเนินการต่อไป
- 7.3 การปฏิบัติต่อคู่ค้า : บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรมและผลประโยชน์ร่วมกัน ซึ่งกระบวนการคัดเลือกคู่ค้ามีการกำหนดขั้นตอน วิธีปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าไว้อย่างชัดเจน เป็นไปอย่างยุติธรรม และโปร่งใส โดยคำนึงถึงชื่อเสียง มาตรฐาน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดทำสัญญาที่มีเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมและไม่ขัดต่อกฎหมาย นอกจากนี้บริษัทมีนโยบายที่จะไม่รับเงิน ทรัพย์สิน ผลประโยชน์อื่นใดที่มีขอบจากคู่ค้า และไม่สนับสนุนคู่ค้าที่ประพฤติมิชอบ มีความเกี่ยวข้องในการทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 7.4 การปฏิบัติต่อคู่แข่ง : บริษัทดำเนินธุรกิจตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยคำนึงถึงหลักกฎหมายแข่งขันทางการค้า และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจไม่กระทำการทุจริต ทำลายชื่อเสียง

ของคู่แข่ง แสวงหาข้อมูลความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีอันมิชอบทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่งไม่ว่ากรณีใดๆ รวมถึงไม่กระทำการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

- 7.5 การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ : บริษัทปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเสมอภาค และเป็นธรรมโดยจะปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อตกลงและสัญญาอย่างเคร่งครัดบริหารเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินของบริษัท และความสามารถในการชำระหนี้อย่างครบถ้วนและตรงตามระยะเวลาที่กำหนด กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไข ข้อตกลง และเหตุการณ์ที่กระทบต่อสถานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ โดยอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเพื่อหาแนวทางหรือวิธีการแก้ไขปัญหาร่วมกัน
- 7.6 การปฏิบัติต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม : บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทให้ความสำคัญกับกิจกรรมของสังคม และชุมชนที่บริษัทดำเนินกิจการให้ความสำคัญกับนโยบายด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ สนับสนุนให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับชั้นให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ คุ่มค่า และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัย และคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียโดยควบคู่ไปกับการเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน
- 7.7 การปฏิบัติต่อพนักงาน : บริษัทยึดถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัท เพราะเป็นส่วนหนึ่งในการนำพาบริษัทสู่ความสำเร็จ โดยบริษัทได้จัดทำสัญญาจ้างแรงงานที่มีเงื่อนไขที่เป็นธรรม มีโครงสร้างผลตอบแทนที่สอดคล้องกับ ความรู้ ความสามารถ และหน้าที่ความรับผิดชอบในตำแหน่งงาน และมีระบบการจ่ายค่าจ้าง ค่าตอบแทน และผลประโยชน์พนักงานอย่างเหมาะสม จัดหาสวัสดิการที่ดีและเหมาะสมกับสถานะของบริษัทแก่ผู้บริหาร และพนักงาน ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขอนามัย และทรัพย์สิน อนุญาตให้ลางาน การโอนย้ายตามความเหมาะสม และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างพนักงานกับผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งสนับสนุนกระบวนการพัฒนา และเพิ่มพูนทักษะความรู้ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมตามตำแหน่งงานทั้งภายใน และภายนอกบริษัทตามความจำเป็นและเหมาะสมเพื่อเป็นการพัฒนา และเสริมสร้างความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน พนักงานทุกระดับจะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน และไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงานคนใดคนหนึ่งโดยใช้ความสัมพันธ์ส่วนตัว
- 7.8 ปฏิบัติต่อภาครัฐ : บริษัทยึดมั่นสนับสนุนการดำเนินงานภาครัฐ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายของหน่วยงานกำกับ ควบคู่ไปกับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือ ในกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ เพื่อร่วมเสริมสร้างความมั่นคงและเจริญเติบโตให้กับประเทศชาติ

8 การตอบแทนสังคมและการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

- 8.1 สนับสนุนการจัดทำโครงการและกิจกรรมของบริษัทและที่ร่วมกับพันธมิตร ที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น โครงการด้านการศึกษา ศิลปะ ศาสนา การกีฬา

- 8.2 มีส่วนร่วมในการทำกิจกรรม อันเป็นการแสดงออกถึงพลังในการทำมาค้า มีจิตสำนึกตอบแทนชุมชนและสังคม อันจะเป็นกลไกสำคัญในการเสริมสร้างคุณภาพชีวิตให้กับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ
- 8.3 สนับสนุนและให้ความช่วยเหลือแก่สังคมและชุมชน ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับประเทศตามความเหมาะสม
- 8.4 เปิดโอกาสให้สังคม ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ร่วมในกิจกรรมของบริษัท

การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ

คู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจนี้ครอบคลุมถึงจรรยาบรรณกรรมการ จรรยาบรรณผู้บริหาร และจรรยาบรรณพนักงาน บริษัทมีการเผยแพร่ให้ผู้มีหน้าที่เรียนรู้ด้วยตนเอง (Self Learning) ผ่านสื่อการเรียนรู้ต่างๆ และจัดให้มีการทดสอบความรู้ของผู้มีหน้าที่ทุกปี

บริษัทมีการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของระเบียบ วินัยและข้อบังคับในการปฏิบัติงานซึ่งผู้มีหน้าที่ทุกคนต้องปฏิบัติ และเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาทุกคนทุกระดับที่จะติดตามดูแลและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

จรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน

เพื่อเป็นบรรทัดฐานการปฏิบัติงานของผู้บริหาร และพนักงานบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) จึงเห็นสมควรกำหนดมาตรฐานจรรยาบรรณพนักงานไว้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตนของผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบ มีวินัย และมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองและ/หรือเพื่อตนเองหรือเพื่อผู้อื่นซึ่งไม่มีสิทธิโดยมิชอบ
2. มุ่งมั่นต่อการให้บริการที่ดี และเต็มใจให้บริการ
3. ปฏิบัติต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม
4. รักษาผลประโยชน์ และทรัพย์สินของบริษัท ไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและ/หรือผู้อื่นซึ่งไม่มีสิทธิ
5. ไม่ร่วม และไม่สนับสนุนผู้อื่นใดในการทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัท
6. ยึดมั่นการทำงานร่วมกันด้วยการให้ความร่วมมือและช่วยเหลือในการปฏิบัติงานกับผู้ร่วมงานเพื่อประโยชน์ของบริษัท และเคารพซึ่งกันและกัน
7. ไม่รับเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดเป็นการส่วนตัวจากลูกค้าของบริษัท หรือจากบุคคลภายนอกอันเกี่ยวเนื่องจากการปฏิบัติหน้าที่การงานแก่บริษัท
8. ห้ามผู้บริหาร หรือพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หรือหน่วยงานซึ่งมีโอกาสรับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือให้ข้อมูลแก่บุคคลใดในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

9. ห้ามกู้ ยืมเงินจากลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องกับลูกค้า หรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคาร หรือสถาบันการเงิน
10. การรับของขวัญตามประเพณีนิยม หากพนักงานได้รับของขวัญที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ทำธุรกิจกับบริษัท ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชา
11. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
12. ในกรณีที่มีปัญหาหรือมีข้อขัดแย้งในการปฏิบัติ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หากยังคงมีข้อขัดแย้ง ให้ถือคำวินิจฉัยของประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ตามแต่ละลำดับชั้น เป็นที่สุด

4. กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้น จึงมีบทบาทสำคัญต่อการสร้างมูลค่าให้กิจการ รวมทั้งสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้กับผู้ถือหุ้น ซึ่งโดยทั่วไปคณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้บริหารกิจการ โดยหน้าที่หลักของคณะกรรมการบริษัท ได้แก่

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

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการ

- 1) บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร กรรมการของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
- 2) ให้มีกรรมการอิสระมีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานที่กำหนด โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- 3) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - ก. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - ข. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลเดียวเป็นกรรมการหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลใดมากน้อยเพียงใดก็ได้
 - ค. บุคคลผู้ซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวน กรรมการที่พึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 4) ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ และในกรณีกรรมการพิจารณาเห็นสมควรเลือกตั้งกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
- 5) กระบวนการสรรหากรรมการ และแต่งตั้งกรรมการ มีดังนี้คือ คณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้สรรหา คัดเลือก และกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัท หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ โดยใช้ข้อมูลการสรรหาบุคคลที่

มีคุณสมบัติเหมาะสมจากฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ของสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) การกลั่นกรองจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และจากการเสนอชื่อของผู้ถือหุ้นที่บริษัท เปิดโอกาสให้เสนอชื่อบุคคลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยใช้เกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ในความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการและ ทักษะ ความสามารถ (Board Diversity and Skill Matrix) ที่ได้เปิดเผยไว้ในรายงาน หน้า 87 และ คุณสมบัติที่เหมาะสมกับบริษัท จากข้อมูลวิเคราะห์ที่ได้จาก ผลการประเมินตนเองในการ ปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) กรรมการบริษัทต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการ ดำเนินธุรกิจ มีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
- 2) กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน และ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับ ความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด หน่วยงานที่กำหนด
- 3) กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ ทั้งนี้รวมกันไม่เกิน 5 บริษัท แต่ในการเป็นกรรมการดังกล่าวนี้ต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท และต้องเป็นไปตามแนวทางของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 4) กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องสามารถทำธุรกรรมซึ่งเป็นปกติทางการค้าทั่วไปของบริษัท และบริษัทย่อย โดยต้องเป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทาง การค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วย อำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพล ทั้งนี้ยกเว้นธุรกรรมต้องห้ามที่กฎหมายประกาศหรือ คำสั่งของราชการหรือหน่วยงานซึ่งกำกับดูแลบริษัท
- 5) กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและมีความเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้กำหนด และเป็นไปตาม แนวทางเดียวกับคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องสามารถ ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้กรรมการอิสระต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่าง เป็นอิสระได้
- 6) คณะกรรมการกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการที่มี คุณสมบัติหลากหลายทั้งทางด้านเพศ วิชาชีพ ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และ ประสบการณ์ ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินการอยู่ นอกจากนี้ มีกรรมการที่ไม่ได้ เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน

4. วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริษัทมีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบวาระอาจจะได้รับการพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากการดำรงตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการบริษัทในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้ กรรมการบริษัทที่ต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังจากนั้นต่อไปให้กรรมการบริษัทคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งในกรณีต่อไปนี้

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

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้กรรมการบริษัท เลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด และตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการบริษัทผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการบริษัทได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทคนที่ตนเข้ามาแทน มติดังกล่าวของคณะกรรมการบริษัทจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่

5. บทบาท อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

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

- 1) ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง รักษาผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น

- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมาย แนวทาง กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัทตามที่ฝ่ายบริหารจัดการทำ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และจัดให้มีการทบทวนเรื่องดังกล่าวเป็นประจำเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร หรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มพูนมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัท และผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และให้ความเห็นชอบในนโยบายดังกล่าว รวมทั้งจัดให้มีการทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 4) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย โดยจัดให้มีบุคคล หรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ให้เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมดังกล่าว พร้อมทั้งให้มีการทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 5) กำหนดนโยบายความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และให้ฝ่ายบริหารรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ จัดให้มีการทบทวนระบบ และประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 6) รับผิดชอบต่อผลประโยชน์ และการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้มีการปฏิบัติงานด้วยความตั้งใจ และความระมัดระวัง ดูแลให้การดำเนินธุรกิจมีความต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนากำลังคน และความต่อเนื่องของผู้บริหาร (Succession Plan)
- 7) พิจารณานุมัติรายการที่สำคัญ เช่น โครงการธุรกิจใหม่ การซื้อขายทรัพย์สิน การลงทุน และการดำเนินการใดๆตามกฎหมาย
- 8) พิจารณานุมัติ หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และบริษัทช่วยให้เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และต้องพิจารณาการทำการรายการที่มีความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ เพื่อประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
- 9) เลือกประธานกรรมการบริษัท และรองประธานกรรมการบริษัท
- 10) เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ
- 11) แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใดเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 12) แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบและแนวทางที่เกี่ยวข้อง

6. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

- 1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี โดยกำหนดวันประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปีและแจ้งต่อคณะกรรมการให้ทราบ ทั้งนี้อาจมีการประชุมวาระพิเศษตามความจำเป็น
- 2) ประธานกรรมการเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบการกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 3) ให้เลขานุการบริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัทให้คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันเพื่อให้กรรมการได้พิจารณาศึกษาอย่างพอเพียง
- 4) ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ดูแลและจัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระให้เพียงพอ และเหมาะสมสำหรับกรรมการที่จะอภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นที่สำคัญ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม
- 5) กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาต้องรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระนั้น และออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้นๆ และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องดังกล่าว โดยให้เลขานุการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมวาระเรื่องนั้นๆ ด้วย
- 6) การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ใช้เสียงข้างมากของกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน กรณีมีกรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่งคัดค้านมติเรื่องใด ให้บันทึกคำคัดค้านนั้นไว้ในรายงานการประชุม
- 7) ในการพิจารณาเรื่องที่ประชุม กรรมการบริษัทมีสิทธิขอให้ฝ่ายบริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อนำเสนอ ชี้แจงข้อมูล หรือส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องประกอบการพิจารณาได้
- 8) ให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่บันทึกและจดรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันประชุม จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับหน่วยงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง
- 9) ให้มีการประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายหารือ หรือแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการจัดการ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อความอิสระในการแสดงความคิดเห็น

7. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะนับเป็นองค์ประชุมได้ ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้าเป็นกรณีที่มิรองประธานกรรมการอยู่ให้รองประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งซึ่งมาประชุมเป็นประธานที่ประชุม การลงคะแนนเลือกกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนกรรมการบริษัทซึ่งมาประชุม

กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานที่ประชุมชี้ขาด

8. คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณา และกำหนดนโยบายคำตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน โดยกระบวนการพิจารณาคำตอบแทนจะต้องมีความโปร่งใส และมีความเหมาะสมโดยพิจารณาจากสถานะทางการเงินของบริษัท ขอบเขตภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ หรือผู้บริหารแต่ละคน เพื่อให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถให้ปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทได้ และสามารถเทียบเคียงได้กับคำตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ซึ่งจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

9. คณะกรรมการอื่นๆ นอกจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อช่วยกลั่นกรองการปฏิบัติงานเฉพาะด้าน และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้คณะกรรมการอื่นๆ แต่ละคณะมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายของคณะกรรมการแต่ละคณะ

10. บทบาทของประธานกรรมการ

- 1) ประธานกรรมการไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ
- 2) ประธานกรรมการไม่ร่วมในการบริหารงานปกติประจำวันของบริษัท
- 3) ประธานกรรมการไม่เป็นประธาน หรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดอื่นเพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดอื่น มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง
- 4) ใช้ภาวะผู้นำในการดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร
- 5) ประธานกรรมการเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบวาระการประชุมกรรมการบริษัท และวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการเสนอ เพื่อให้วาระสอดคล้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ รวมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
- 6) ดูแลและส่งเสริมให้กรรมการบริษัทยึดถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 7) ประธานกรรมการมีบทบาทหน้าที่ในการกำกับดูแลการใช้นโยบาย และแนวปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ของฝ่ายบริหาร รวมทั้งให้คำแนะนำ และสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร

11. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 1) ควบคุมการดำเนินกิจการ วางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน และบริหารงานประจำวันของบริษัท
- 2) ตัดสินในเรื่องที่สำคัญของบริษัท กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท รวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่างๆ

- 3) เป็นผู้มีส่วนในการบังคับบัญชา ติดตาม สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสาร คำสั่ง หนังสือแจ้งใดๆตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
- 4) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้ายบุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และ ผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสมของพนักงานระดับ ต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
- 5) มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าเพื่อประโยชน์ของบริษัท
- 6) พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/ หรือกรรมการบริษัท
- 7) ดำเนินการใดๆตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/ หรือกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ใน ลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

12. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเลขานุการบริษัทได้เพิ่มพูนความรู้ และ สามารถในการปฏิบัติหน้าที่และการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยการเข้ารับการอบรม สัมมนา ทั้งจากการจัด อบรมภายใน และจากสถาบันภายนอกอื่นๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

13. การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความ เข้าใจในธุรกิจของบริษัทและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยได้จัดเตรียมข้อมูลเบื้องต้นเกี่ยวกับบริษัทอันได้แก่ โครงสร้างองค์กรและผู้บริหาร ลักษณะการดำเนินงาน สินค้าหลัก ระเบียบข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับบริษัทรวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่เกี่ยวข้องให้แก่กรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการดังกล่าวสามารถเข้าใจการ ดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ

14. แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง จึงได้กำหนด นโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหาร และนโยบายสืบทอดตำแหน่ง โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ซึ่งจะ พิจารณาจากความรู้และความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์และจริยธรรม ดังนี้

- 1) กำหนดตำแหน่งที่สำคัญในการดำเนินกิจการบริษัทแต่ละสาย/ด้าน/ฝ่าย
- 2) กำหนดคุณสมบัติกรรมการผู้สืบทอดตำแหน่ง

- 3) กำหนดรายชื่อผู้บริหารแต่ละฝ่าย/หน่วยงานที่มีคุณสมบัติและความพร้อมเพียงในการสืบทอดตำแหน่ง
- 4) กำหนดรายชื่อ และพนักงาน ระดับต่างๆ ที่มีโอกาสเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งในโอกาสต่อไป
- 5) วางแผนการพัฒนาผู้บริหารที่กำหนด รวมทั้งพนักงาน และผู้บริหารที่มีศักยภาพสูงเพื่อเตรียมความพร้อม
- 6) ทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหาร และนโยบายสืบทอดตำแหน่งเป็นประจำทุกปี

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

ประกาศ ณ วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561



(นายวิสุทธิ วิทยานุกรณ์)

ประธานกรรมการบริษัท

5. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์

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

2. องค์ประกอบ และ คุณสมบัติ

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

3. การแต่งตั้ง วาระการปฏิบัติงาน และ การพ้นจากตำแหน่ง

- 3.1 การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 3.1.1 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งโดยต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายบัตรในข้อที่ 2

- 3.1.2 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ของบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือให้คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานดังกล่าว ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

3.2 วาระการดำรงตำแหน่ง

- 3.2.1 กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่กรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

3.3 การพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 3.3.1 ครบตามวาระ
- 3.3.2 ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
- 3.3.3 ตาย
- 3.3.4 ลาออก
- 3.3.5 ถูกถอดถอน ตามกฎหมาย
- 3.3.6 ต้องโทษจำคุกตามคำพิพากษาถึงที่สุด หรือคำสั่งที่ชอด้วยกฎหมายให้จำคุก เว้นแต่ในความผิดที่กระทำความประมาท หรือความผิดลหุโทษ
- 3.3.7 เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ
- 3.3.8 เป็นบุคคลล้มละลาย
- 3.3.9 กรณีที่กรรมการตรวจสอบประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบควรแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้า อย่างน้อย 1 เดือน พร้อมระบุเหตุผลเพื่อที่คณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออกและดำเนินการแจ้งต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4. หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 4.1 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทรวมทั้งนโยบายกฎระเบียบของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท
- 4.2 สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะซึ่งรวมถึงการจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเพียงพอและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิตรายการที่เกี่ยวข้องกันและหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

5. การประชุม

5.1 จำนวนครั้งการประชุม

- 5.1.1 คณะกรรมการตรวจสอบต้องประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
- 5.1.2 ประธานกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นพิเศษได้หากมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี หรือประธานกรรมการบริษัทให้พิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

5.2 ผู้เข้าร่วมประชุม

- 5.2.1 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุมโดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานในที่ประชุม
- 5.2.2 ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งขึ้นเป็นประธานในที่ประชุม
- 5.2.3 คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมและให้ข้อมูลได้

5.3 การลงคะแนนเสียง

- 5.3.1 มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ถือเสียงข้างมากกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 5.3.2 กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณาให้แสดงความเห็นและงดออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ

5.4 บันทึกรายงานการประชุม

- 5.4.1 ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

6. การรายงาน

- 6.1 คณะกรรมการตรวจสอบต้องจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวจะต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 6.2 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นร่วมกัน
 - 6.2.1 รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 6.2.2 การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - 6.2.3 การฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใดๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

- 6.3 หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเปิดเผยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวเมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกันโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวโดยตรงต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมิน พร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี

8. คำตอบแทน

ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดคำตอบแทนประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบตามที่เห็นสมควร

กฎบัตรฉบับแก้ไขครั้งที่ 2 นี้ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 มีนาคม 2565 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 8 มีนาคม 2565



(นายปรีชา ส่งวัฒนา)

ประธานกรรมการบริษัท

6. กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. วัตถุประสงค์

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

2. องค์ประกอบและคุณสมบัติ ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องเป็นกรรมการบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้ง จากคณะกรรมการบริษัทซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่าสาม (3) คน และควรประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยส่วนใหญ่ หรือมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริตมีจริยธรรม มีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศในการเข้าปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัท และมีคุณสมบัติครบถ้วนที่ไม่ต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

3. วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 3.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารความเสี่ยงอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
- 3.2 นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบวาระ กรรมการบริหารความเสี่ยงจะพ้นตำแหน่งเมื่อลาออก ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ลาออก โดยให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งทดแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งตนแทนเท่านั้น

4. อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 4.1 กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) และพิจารณาขอบทาน ให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

- 4.2 กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 4.3 พัฒนารอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- 4.4 สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- 4.5 ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- 4.6 รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ
- 4.7 ให้คำแนะนำและคำปรึกษาแก่หน่วยงานและบุคลากรหรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
- 4.8 พิจารณาแต่งตั้งบุคลากร หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
- 4.9 เมื่อเห็นว่าจำเป็น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถขอความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาวิชาชีพอื่นใด ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทตามสมควร
- 4.10 ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ อย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง รวมทั้ง ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- 4.11 ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5. การรายงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

6. การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 6.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น
- 6.2 องค์กรประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมด กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกคนควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้นมีเหตุจำเป็นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประธานที่ประชุมในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
- 6.3 การลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกระทำโดยถือเสียงข้างมาก โดยคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่ง (1) เสียง และกรรมการบริหารความเสี่ยงผู้มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณาจะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็นและไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
- 6.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อเท็จจริงและให้ข้อมูลหรือเอกสารต่างๆ แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อประกอบการพิจารณาบริหารความเสี่ยงได้

กฎบัตรฉบับแก้ไขครั้งที่ 2 นี้ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 มีนาคม 2565 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 8 มีนาคม 2565



(นายปรีชา ส่องวัฒนา)

ประธานกรรมการบริษัท

7. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี เพื่อทำหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณา กำหนดหลักเกณฑ์ นโยบายในการสรรหา คัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณาคำตอบแทนให้เป็นไปอย่างโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมทั้ง กำกับและส่งเสริมให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

2. องค์ประกอบ และ คุณสมบัติ

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน
- 2.2 คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี มีสมาชิกที่เป็นกรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อยจำนวน 2 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี
- 2.3 ให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี เลือกกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ขึ้นเป็นประธานคนหนึ่ง

3. การแต่งตั้ง วาระการปฏิบัติงาน และการพ้นจากตำแหน่ง

- 3.1 การแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี
 - 3.1.1 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน
 - 3.1.2 กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ต้องไม่ประกอบธุรกิจหรือดำเนินกิจการ หรือมีส่วนในการบริหารธุรกิจหรือดำเนินกิจการที่เป็นการแข่งขันกับธุรกิจหรือกิจการของบริษัท เว้นแต่ ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
 - 3.1.3 ในกรณีที่กรรมการท่านใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบกำหนดวาระ ให้แต่งตั้งกรรมการแทนภายใน 1 เดือน นับจากวันที่ตำแหน่งว่างลง โดยให้กรรมการที่เข้ามาแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับเวลาที่เหลือของ กรรมการที่ตนเข้ามาทำหน้าที่แทน
- 3.2 วาระการดำรงตำแหน่ง
 - 3.2.1 กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีความต่อเนื่อง กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่
 - 3.2.2 กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ครอบคลุมตามวาระ
- 2) พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
- 3) ลาออก
- 4) ตาย
- 5) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

4. หน้าที่และความรับผิดชอบ

4.1 ด้านการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

- 4.1.1 พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 4.1.2 กำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์ สำหรับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย
- 4.1.3 พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแล้วแต่กรณี
- 4.1.4 พิจารณาประเมินผลงาน ปรับค่าตอบแทนประจำปีและค่าตอบแทนระยะยาว (Long Term Incentive) ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 4.1.5 พิจารณาหลักเกณฑ์การปรับขึ้นเงินเดือนและการจ่ายโบนัสประจำปี ให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท
- 4.1.6 เสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และทบทวนเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ให้รายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและความสามารถของกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

4.2 ด้านการกำกับกิจการที่ดี

- 4.2.1 พิจารณา ทบทวน นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ในเรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความยั่งยืน และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติ ตามนโยบายดังกล่าวข้างต้น
- 4.2.2 สนับสนุน กำกับดูแล ติดตาม และส่งเสริมองค์กร พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย และผู้มีส่วนได้เสียให้มีการปฏิบัติตาม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความยั่งยืน และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- 4.2.3 ติดตาม และทบทวนระบบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- 4.2.4 ติดตามผลงานตามแผนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

5. การประชุม

- 5.1 คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี จะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 3 ครั้ง โดยสามารถเรียกประชุมเพิ่มเติมกว่านี้ได้ในกรณีที่เห็นว่าสมควร
- 5.2 ในการประชุมคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี จะต้องมีการมีส่วนร่วมในการประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 5.3 มติที่ประชุมของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี จะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุม ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณาหรือลงมติเกี่ยวกับเรื่องนั้น

6. การรายงาน

- 6.1 คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการดำเนินงาน (ถ้ามี) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

7. ที่ปรึกษา

- 7.1 คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับกิจการที่ดี สามารถขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 มีนาคม 2565 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 8 มีนาคม 2565



(นายปรีชา ส่งวัฒนา)

ประธานกรรมการบริษัท

8. กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

1. องค์ประกอบและคุณสมบัติคณะกรรมการบริหาร

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

2. การแต่งตั้ง วาระการปฏิบัติงาน และการพ้นจากตำแหน่ง

- 2.1 การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร
 - 2.1.1 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารและประธานกรรมการบริหาร
- 2.2 วาระการดำรงตำแหน่ง
 - 2.2.1 กรรมการบริหารดำรงตำแหน่งตามวาระที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด คือ 3 ปี หรือไม่เกินวาระการดำรง ตำแหน่งของกรรมการบริหารที่ตนเข้าดำรงตำแหน่งแทนแล้วแต่กรณี
 - 2.2.2 กรรมการบริหารที่ครบวาระการดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก
 - 2.2.3 กรรมการบริหาร จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ครบกำหนดตามวาระ
 - 2) พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - 3) ลาออก
 - 4) ตาย
 - 5) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

3. อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 3.1 บริหารและดำเนินกิจการงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย หลักเกณฑ์ คู่มือ แผนธุรกิจ และประเมินผลตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด อนุมัติ เห็นชอบหรือมอบหมายไว้
- 3.2 พิจารณากลับกรองแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปีเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 3.3 พิจารณากำหนดทิศทางการรวมธุรกิจและกลยุทธ์ในการบริหาร รวมทั้งทบทวน ปรับปรุง แก้ไขให้สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินงานของบริษัท
- 3.4 พิจารณาและอนุมัติการลงทุน การซื้อ ขายทรัพย์สิน การจัดจ้าง การกู้ยืม เช่าหรือให้เช่าทรัพย์สิน การใช้จ่ายตามตารางอำนาจดำเนินการและวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการยกเลิกสัญญาหรือการดำเนินการดังกล่าว
- 3.5 พิจารณาให้ความเห็นชอบโครงสร้างองค์กรของบริษัทตั้งแต่ระดับบริหารลงมา
- 3.6 พิจารณา แต่งตั้ง หรือมอบหมายให้มีการแต่งตั้งผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการหรือ C-Level

- 3.7 พิจารณานโยบาย คู่มือ ระเบียบการปฏิบัติงาน ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ พร้อมส่งเสริมวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ
- 3.8 พิจารณาหลักเกณฑ์การขึ้นเงินเดือนและการจ่ายโบนัสประจำปีให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และนำเสนอคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณา
- 3.9 กำกับดูแลการบริหารงานของผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบาย หลักเกณฑ์ คู่มือ และแผนธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดหรืออนุมัติ
- 3.10 กลั่นกรองและให้ข้อเสนอแนะเรื่องที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 3.11 พิจารณา ดำเนินการ อนุมัติเรื่องอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วงหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณานุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

4. การรายงาน

คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการบริหารและดำเนินงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

5. บทบาทของประธานกรรมการบริหาร

- 5.1 ในภาวะผู้นำ ดูแลในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริหารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร
- 5.2 พิจารณาเห็นชอบวาระการประชุมตามที่ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ เสนอเพื่อให้วาระการประชุมสอดคล้องกับหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อกรรมการบริหาร
- 5.3 กำกับดูแลกรรมการบริหารให้ฝ่ายจัดการนำนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัทไปดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
- 5.4 ดูแล และส่งเสริมให้กรรมการบริหารยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

กฎบัตรฉบับแก้ไขครั้งที่ 3 นี้ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 มีนาคม 2565 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 8 มีนาคม 2565



(นายปรีชา ส่งวัฒนา)

ประธานกรรมการบริษัท

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดี

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลรับผิดชอบในการสอบทานงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยรายไตรมาสและประจำปี ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การสอบทานรายการระหว่างกัน การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ การส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการพิจารณาเสนอแต่งตั้งและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2564 ที่ผ่านมาได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 6 ครั้ง และมีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมและจัดให้มีการประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความถูกต้องของงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยรายไตรมาสและประจำปี 2564 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยได้มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหารเพื่อพิจารณาคุณภาพรายงานทางการเงิน นโยบายการบัญชี ประมาณการทางบัญชี รวมทั้งการสอบทานข้อมูลหลักฐานและระบบบัญชี และการประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มีการหารืออย่างเป็นอิสระ และผู้สอบบัญชีสามารถปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระและเที่ยงธรรมภายใต้กรอบมาตรฐานการสอบบัญชี รวมทั้งการพิจารณาคุณภาพของงานสอบบัญชี และเพื่อให้ได้งบการเงินที่น่าเชื่อถือในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินงาน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

2. คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เนอล ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งจากผลการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีระบบควบคุมภายในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนโครงสร้าง และงบประมาณของงานตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้ดำเนินการตามแผนงานตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และการติดตามการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอนาคต

3. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเหมาะสมและความเพียงพอในการตรวจสอบรายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายบริหารว่า หากเป็นรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท หรือไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ต้องนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติก่อนการเข้าทำรายการ

4. คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และการส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดให้มีการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาตรฐานบัญชี และนโยบายต่างๆ ของบริษัท นอกจากนี้ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมีช่องทางการร้องเรียนที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและจรรยาบรรณ (Whistle Blower) เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

5. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดอัตราค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ความเป็นอิสระ ความเข้าใจในลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท จึงเสนอแต่งตั้งให้บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2564 โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนนำเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป



(นางสาวนีย์ กมลบุตร)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

22 มีนาคม 2565

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางและนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการ และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร เพื่อก่อให้เกิดความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการดำเนินกิจการของบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2564 ที่ผ่านมามีการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 3 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนรายละเอียดของนโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
2. พิจารณาทบทวนปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ของแผนงานการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย สร้างมูลค่าเพิ่ม และเติบโตอย่างยั่งยืน
3. พิจารณาทบทวนนโยบายการลงทุนเพื่อประเมินความเสี่ยงสำหรับการลงทุนในโครงการสำคัญ และเพื่อให้มั่นใจว่าการลงทุนมีการบริหารความเสี่ยงและการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด
4. ทดสอบภาวะวิกฤติทางการเงินของบริษัท (Stress Test) เพื่อประเมินความแข็งแกร่งและความพร้อมในการรองรับสถานการณ์ต่างๆ

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทได้มีการกำหนด และพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นครอบคลุมการดำเนินงานของบริษัทแล้ว รวมทั้งมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอเหมาะสม อย่างต่อเนื่อง



(นางปรารภนา มงคลกุล)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

24 มกราคม 2565

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

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

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรและขอบเขตหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทโดยในปี 2564 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จำนวน 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นกรรมการบริษัท เพื่อการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ โดยพิจารณาถึงคุณวุฒิ ประสบการณ์ ความรู้ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์การดำเนินธุรกิจของบริษัท และมีความเหมาะสมในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการ

สำหรับปี 2564 มีกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 คน โดยกรรมการที่ออกตามวาระดังกล่าวเป็นบุคคลผู้มีคุณสมบัติและความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท จึงเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อเห็นชอบการเสนอเลือกตั้งกรรมการที่ครบวาระทั้ง 3 คน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง และนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา

2. พิจารณากลับกรองค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564 โดยคำนึงถึงความเหมาะสม กับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและมีขนาดใกล้เคียงกัน รวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทและความเจริญเติบโตทางธุรกิจแล้วเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2564 ก่อนนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทน
3. พิจารณาการต่ออายุสัญญาจ้าง เป้าหมาย และตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้ง กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทน

ประจำปี 2564 โดยคำนึงถึงภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการดำเนินงานของบริษัท และ
อยู่ในเกณฑ์ที่เปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติทั่วไปในอุตสาหกรรม

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความ
รอบคอบ โปร่งใส เที่ยงธรรม และเป็นอิสระ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของ
บริษัทและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ



(นายพลศักดิ์ ตันสิทธิพันธ์)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

11 กุมภาพันธ์ 2565

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อทำหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลกิจการของบริษัทรวมทั้งกำกับและส่งเสริมให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้ส่งเสริมให้บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้หลักนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในปี 2564 ที่ผ่านมาได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จำนวน 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัทตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) และการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code : “CG Code”) มาปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจ ซึ่งจากผลการดำเนินงานของบริษัทที่มีการดำเนินงานสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ดังกล่าวข้างต้น
2. การดำเนินงานในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิของผู้ถือหุ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีจึงเปิดโอกาสและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธินำเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าและหรือเสนอข้อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการรวมทั้งเสนอคำถามล่วงหน้าสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2564 ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดซึ่งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท
3. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการได้ใช้โอกาสประเมินการปฏิบัติหน้าที่ร่วมกันพิจารณา และปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารในรอบปีที่ผ่านมา รวมทั้งเป็นการส่งเสริมสนับสนุนให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยยึดแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้ความสำคัญกับช่องทางสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยมีการปลูกฝังจิตสำนึกในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีคุณธรรม โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัท



(นางสาวนีย์ กมลบุตร)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

20 มกราคม 2565



FN FACTORY OUTLET PUBLIC COMPANY LIMITED

Address 991, FN Building Rama 9 Road, Suan Luang, Bangkok 10250 Thailand

Tel. 02-300-4951 Fax: 02-300-4681

E-mail : corporatesecretary@fnoutlet.com

www.fnoutlet.com