

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

a. หลักทรัพย์ของบริษัท

1. หลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายละเอียดดังนี้
 - 1) ทุนจดทะเบียน 770,000,000 บาท (เจ็ดร้อยเจ็ดสิบล้านบาทถ้วน)
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 770,000,000 หุ้น (เจ็ดร้อยเจ็ดสิบล้านหุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
 - 2) ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 770,000,000 บาท (เจ็ดร้อยเจ็ดสิบล้านบาทถ้วน)
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 770,000,000 หุ้น (เจ็ดร้อยเจ็ดสิบล้านหุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
 - 3) ที่ตั้งของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ เลขที่ 116/20 ถนน ณ ระนอง แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทร. 0-224-8709 โทรสาร 0-224-98711
2. หลักทรัพย์ของบริษัทย่อย บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เบนฟิท ซูส์ จำกัด จำนวน 519,998 หุ้น มูลค่ารวม 51,999,800 บาท
 - 1) ทุนจดทะเบียน 52,000,000 บาท (ห้าสิบล้านบาทถ้วน)
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 520,000 หุ้น (ห้าแสนสองหมื่นหุ้น) มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
 - 2) ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 52,000,000 บาท (ห้าสิบล้านบาทถ้วน)
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 520,000 หุ้น (ห้าแสนสองหมื่นหุ้น) มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
 - 3) ที่ตั้งของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ เลขที่ 50 ซอยเทียนทะเล 16 ถนนบางขุนเทียน-ชายทะเล แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150 โทร. 0-2892-1470 โทรสาร 0-2415-3194
 - 4) การบริหารในบริษัทที่ร่วมทุน บริษัทส่งตัวแทนบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร
3. หลักทรัพย์ของบริษัทย่อย บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทร่วมทุน "Rich Avenue Company Limited" จำนวน 510 หุ้น มูลค่ารวม 3,355,800 บาท (อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนของธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 20 ธันวาคม 2560)
 - 1) ทุนจดทะเบียน 200,000 เหรียญสหรัฐ (สองแสนเหรียญสหรัฐ) หรือ 800,000,000 เรียลกัมพูชา
แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 800,000 เรียลกัมพูชา
 - 2) ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 200,000 เหรียญสหรัฐ (สองแสนเหรียญสหรัฐ)
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 1,000 หุ้น (หนึ่งพันหุ้น) มูลค่าหุ้นละ 800,000 เรียลกัมพูชา
 - 3) ที่ตั้งของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ No. 03, Street 80, Sangkat Sra Chok, Khan Daun Penh, Phnom Penh, Cambodia
 - 4) การบริหารในบริษัทที่ร่วมทุน บริษัทส่งตัวแทนบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการ

b. ผู้ถือหุ้น

ก. รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 31 มกราคม 2562

| ลำดับที่ | รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น | สัดส่วน การถือหุ้น |
|----------|---|--|---|
| 1 | 1. กลุ่มนางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ 1.1 บริษัท ริช สปอร์ต โฮลดิ้ง จำกัด 1.2 นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ 1.3 นายภาสวิช วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ 1.4 นายภาณุวิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ รวมกลุ่มนางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ | 171,000,000 133,500,100 133,100,100 82,999,800 520,600,000 | 22.21 17.34 17.29 10.78 67.61 |
| 2 | BBHISL NOMINEES LIMITED | 26,802,600 | 3.48 |
| 3 | CREDIT SUISSE (SWITZERLAND) LTD. | 19947400 | 2.59 |

| ลำดับที่ | รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น | สัดส่วน การถือหุ้น |
|----------|-----------------------------|-------------|-----------------------|
| 4 | นางสาวยุวดี วชิรปภา | 11,492,200 | 1.49 |
| 5 | นายอำพน กิตติจารุรัตน์ | 10,377,600 | 1.35 |
| 6 | นายธีระ กิตติจารุรัตน์ | 10,047,400 | 1.30 |
| 7 | AIA COMPANY LIMITED - EQ1-P | 8,000,000 | 1.04 |
| 8 | AIA COMPANY LIMITED - EQ2-P | 8,000,000 | 1.04 |
| 9 | นายทวีศิลป์ ชินะพัฒน์วงศ์ | 7,300,600 | 0.95 |
| 10 | นายกิตติชัย เชื้อรัตนพงษ์ | 7,000,000 | 0.91 |
| | รวมจำนวนหุ้น | 629,567,800 | 81.77 |

กลุ่มวงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ถือหุ้นรวม จำนวน 520,600,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน 67.61%

ผู้ถือหุ้นที่เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ได้แก่

นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จำนวนหุ้น 133,500,100 หุ้น

ข. รายชื่อผู้ถือหุ้นของ บริษัท ริช สปอร์ต โฮลดิ้ง จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น | ร้อยละ |
|----------------------------------|-----------|---------|
| 1. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ | 33,334 | 33.334 |
| 2. นายภาสวิช วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ | 33,333 | 33.333 |
| 3. นายภาณุวิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ | 33,333 | 33.333 |
| รวม | 100,000 | 100.000 |

นายภาสวิช วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ และนายภาณุวิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะเป็นน้องชายของนางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ

c. การออกหลักทรัพย์อื่น

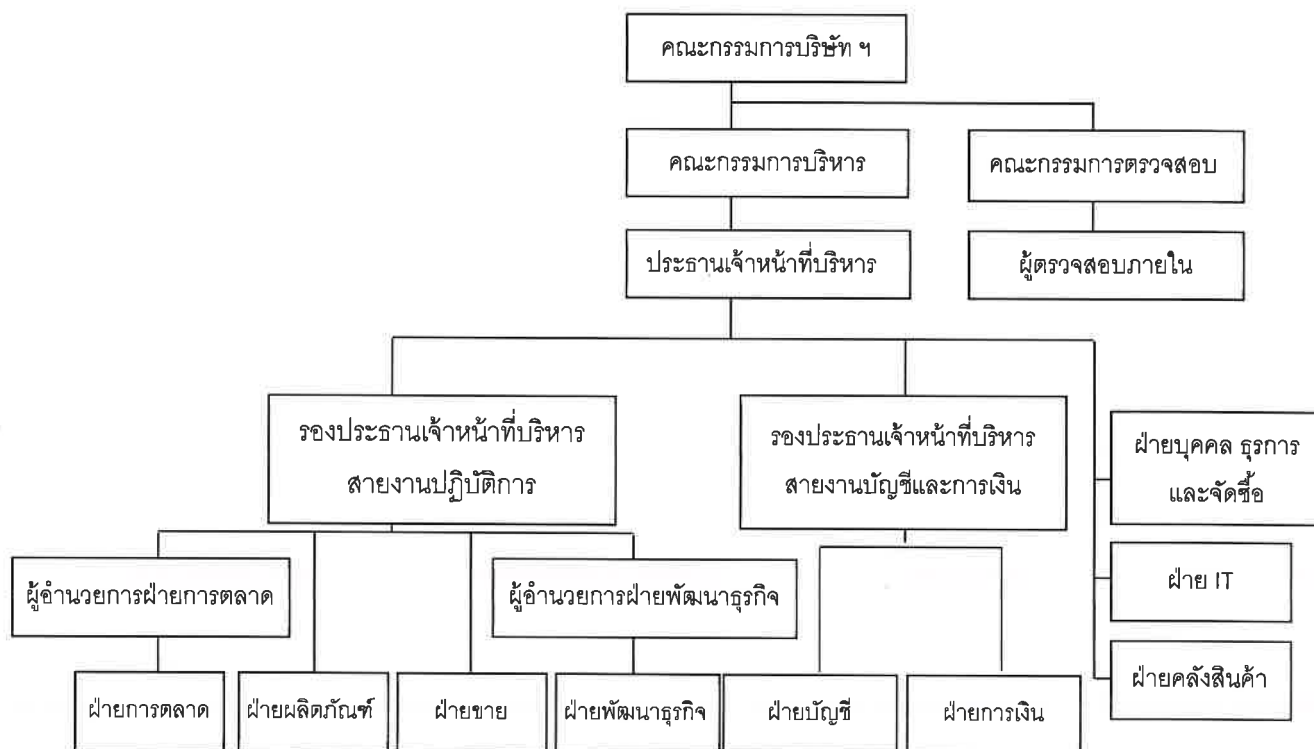
- ☐ บริษัทฯ ไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ
- ☐ บริษัทฯ ไม่มีโครงการออกและเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพหรือหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ให้กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund)

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการภายหลังการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจ พิจารณาจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายที่กำหนดไว้ได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลประกอบการ สภาพคล่องทางการเงิน และ ความจำเป็นในการใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนเพื่อบริหารกิจการ และแผนการขยายธุรกิจในอนาคต รวมถึงภาวะเศรษฐกิจ

8. โครงสร้างการจัดการและคณะกรรมการ

โครงสร้างองค์กร



หมายเหตุ: กลุ่มบริษัทฯ ว่าจ้าง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัท

คุณสมบัติและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ เป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทฯ โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงาน ทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้ง 7 ท่านไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม ดังนี้

- 1) ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
- 2) ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัทฯ มีกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ประกอบด้วย

| ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง |
|----------------------------------|-------------------------------------|
| 1. พลเอกไพบูลย์ คุ้มเดช | ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ |
| 2. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ | กรรมการ |
| 3. นายสมโรจน์ ศิริโสภณา | กรรมการ |
| 4. นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย | กรรมการ |
| 5. นายมานิต นิธิประทีป | ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ |
| 6. นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ | กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ |
| 7. นายอุดม ตั้งมานะสกุล | กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ |

หมายเหตุ: กรรมการลำดับที่ 2-4 ได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกหนึ่งวาระ ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2561

โดยมีนายภาสกร วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ เป็นเลขานุการบริษัท แทนนางสาวอัมพร ประกายหงษ์มณี ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายสมโรจน์ ศิริโสภณา หรือ นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2559 ปี 2560 และปี 2561 บริษัทฯ มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จำนวน 4 ครั้ง 6 ครั้ง และ 5 ครั้ง ตามลำดับ โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน มีดังนี้

| ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งหมด | | |
|----------------------------------|-------------------------------------|---|---------|---------|
| | | ปี 2559 | ปี 2560 | ปี 2561 |
| 1. พลเอกไพบูลย์ คุ้มเดช | ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ | 1/1 | 6/6 | 5/5 |
| 2. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ | กรรมการ | 4/4 | 6/6 | 5/5 |
| 3. นายสมโรจน์ ศิริโสภณา | กรรมการ | 1/1 | 6/6 | 5/5 |
| 4. นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย | กรรมการ | 1/1 | 6/6 | 4/5 |
| 5. นายมานิต นิธิประทีป | ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ | 1/1 | 6/6 | 5/5 |
| 6. นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ | กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ | 1/1 | 6/6 | 5/5 |
| 7. นายอุดม ตั้งมานะสกุล | กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ | 1/1 | 6/6 | 5/5 |

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ประกอบด้วย

| ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง |
|-----------------------------|----------------------|
| 1. นายมานิต นิธิประทีป | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายอุดม ตั้งมานะสกุล | กรรมการตรวจสอบ |

ทั้งนี้ นายอุดม ตั้งมานะสกุล เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ โดยนายอุดม ตั้งมานะสกุล สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี สาขาบัญชี จากมหาวิทยาลัยรังสิต และเป็นกรรมการผู้จัดการ บริษัท โปร-แอ็ค เซอร์วิสเชส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทสอบบัญชี (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท)

โดยมีนางศิริพร นิยมเวช เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2560 และปี 2561 บริษัทฯ มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ครั้ง โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน มีดังนี้

| ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งหมด | |
|-----------------------------|----------------------|---|---------|
| | | ปี 2560 | ปี 2561 |
| 1. นายมานิต นิธิประทีป | ประธานกรรมการตรวจสอบ | 5/5 | 5/5 |
| 2. นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ | กรรมการตรวจสอบ | 5/5 | 5/5 |
| 3. นายอุดม ตั้งมานะสกุล | กรรมการตรวจสอบ | 5/5 | 5/5 |

คณะกรรมการบริหาร

บริษัทฯ มีกรรมการบริหารจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน ประกอบด้วย

| ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง |
|----------------------------------|------------------------|
| 1. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายสมโรจน์ ศิริโสภณา | รองประธานกรรมการบริหาร |
| 3. นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย | กรรมการบริหาร |
| 4. นายนิมิต สุภรประเสริฐ | กรรมการบริหาร |

ผู้บริหาร

บริษัท มีผู้บริหารจำนวนทั้งสิ้น 6 ท่าน ประกอบด้วย

| ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง |
|----------------------------------|---|
| 1. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นายสมโรจน์ ศิริโสภณา | รองประธานกรรมการบริหาร |
| 3. นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ |
| 4. นายนิมิต ศุภรประเสริฐ | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน |
| 5. นายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ | ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ |
| 6. นางศิริพร นิยมเวช | ผู้จัดการฝ่ายบัญชี |

หมายเหตุ : นายพีฬิ เพชรเรือนทอง ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด ลาออกเมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2561

เลขานุการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้ง นายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท (แทน นางสาวอัมพร ประกายหงษ์มณี ที่ออกตามวาระ) เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 ซึ่งได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ดังนี้

1. ดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ

2. รับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว

3. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

4.1 ทะเบียนกรรมการ

4.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ

4.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

4.4 รายงานประจำปีของบริษัท

4.5 รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการผู้บริหาร

5. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่กฎหมายหรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

คำตอบแทนคณะกรรมการ

1. ค่าเบี้ยประชุม

ในปี 2560 และปี 2561 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าเบี้ยประชุมและค่าบำเหน็จให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการตรวจสอบตามรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

| ชื่อ-สกุล | ปี 2560 | ปี 2561 |
|----------------------------------|---------|-----------|
| 1. พลเอกไพรัช โพธิ์อุบล | 180,000 | 550,000 |
| 2. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ | - | 100,000 |
| 3. นายสมโรจน์ ศิริโสภณา | - | 100,000 |
| 4. นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย | - | 80,000 |
| 5. นายมานิต นิธิประทีป | 245,000 | 600,000 |
| 6. นายอุดม ตั้งมานะสกุล | 220,000 | 530,000 |
| 7. นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ | 220,000 | 530,000 |
| รวม | 865,000 | 2,490,000 |

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2561 ได้มีมติกำหนดคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2561 ดังนี้

1. ค่าเบี้ยประชุม

| องค์ประกอบของคำตอบแทน | ปี 2560 เบี้ยประชุม/คน/ครั้ง | ปี 2561 เบี้ยประชุม/คน/ครั้ง |
|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| ประธานกรรมการ | 30,000 | 30,000 |
| กรรมการ | 20,000 | 20,000 |
| ประธานกรรมการตรวจสอบ | 25,000 | 25,000 |
| กรรมการตรวจสอบ | 20,000 | 20,000 |

2. บำเหน็จกรรมการ

บริษัทจะจ่ายบำเหน็จกรรมการ (โบนัสประจำปี) ให้แก่คณะกรรมการบริษัทเป็นเงินจำนวนไม่เกิน 5,000,000 บาท โดยคณะกรรมการจะพิจารณาจัดสรรตามความเหมาะสม

ในการกำหนดคำตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทไม่ได้รับผลประโยชน์อื่นใด นอกจากเบี้ยประชุมหรือบำเหน็จกรรมการตามรายละเอียดที่กำหนดข้างต้น โดยไม่รวมคำตอบแทนอื่นในฐานะพนักงานของบริษัท

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2559 ปี 2560 และปี 2561 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารจำนวน 35.70 ล้านบาท จำนวน 35.22 ล้านบาท และจำนวน 29.61 ล้านบาท ตามลำดับ ทั้งนี้ ค่าตอบแทนดังกล่าวรวมถึงเงินเดือน โบนัส เงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

| ปี | จำนวนผู้บริหาร (คน) | ค่าตอบแทน (บาท) |
|------|---------------------|-----------------|
| 2559 | 7 | 35,701,368.00 |
| 2560 | 7 | 35,222,427.00 |
| 2561 | 6 | 29,612,326.79 |

ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

บุคลากร

จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีพนักงานรวมทั้งสิ้นจำนวน 472 คน (ไม่นับรวมผู้บริหารจำนวน 6 คน) โดยแบ่งตามสายงานหลักได้ดังนี้

| สายงาน | จำนวนพนักงาน (คน) |
|--------------------------------|-------------------|
| 1. สำนักบริหาร | 4 |
| 2. ฝ่ายการตลาด | 6 |
| 3. ฝ่ายผลิตภัณฑ์ | 14 |
| 4. ฝ่ายขาย | 360 |
| 5. ฝ่ายบัญชี | 25 |
| 6. ฝ่ายการเงิน | 3 |
| 7. ฝ่ายบุคคล ธุรการ และจัดซื้อ | 12 |
| 8. ฝ่าย IT | 4 |
| 9. ฝ่ายคลังสินค้า | 44 |
| รวม | 472 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ย่อยมีบุคลากรรวมทั้งสิ้นจำนวน 190 คน โดยเป็นพนักงานของบริษัท เบนเนฟิท ซูส์ จำกัด จำนวน 177 คน (รวมผู้บริหาร) และพนักงานของ Rich Avenue Company Limited จำนวน 13 คน

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2559 ปี 2560 และ ปี 2561 บริษัท และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหารของบริษัท) จำนวน 222.57 ล้านบาท จำนวน 208.76 ล้านบาท และจำนวน 174.62 ล้านบาทตามลำดับ โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปของ เงินเดือน ค่าคอมมิชชั่น ค่าล่วงเวลา โบนัส เงินสมทบเข้ากองทุนประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของบุคลากรภายในองค์กร จึงมีนโยบายส่งเสริมและพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ ทักษะ และทัศนคติเกี่ยวกับงาน ให้เป็นไปตามความสามารถที่ตำแหน่งงานนั้นๆ ต้องการ โดยมีแนวทางในการพัฒนาที่หลากหลาย ได้แก่ การส่งเสริมให้พนักงานเพิ่มพูนความรู้ให้ตัวเองโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ การจัดอบรมสัมมนาโดยวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถจากภายนอกองค์กร การฝึกอบรมจากผู้มีประสบการณ์ในองค์กร การสอนงานโดยหัวหน้างาน (Coaching) การเรียนรู้จากการปฏิบัติงานจริง (On the Job training) การศึกษาดูงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ ตลอดจน การถ่ายทอดความรู้ระหว่างเพื่อนร่วมงาน และการเรียนรู้ร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงานตามแนวทาง Learning Organization



9. การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากพิจารณาเห็นว่าเป็นกลไกสำคัญในการนำไปสู่การมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยการมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่า สร้างความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ในระยะยาว ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดให้มีนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2560

เนื่องด้วยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ปรับปรุงแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยแยกเป็นหลักปฏิบัติ 8 ข้อ คณะกรรมการจึงเห็นควรให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้ครอบคลุมหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงานและมีความยั่งยืนในระยะยาว นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้อย่างชัดเจน นอกเหนือจากหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริตแล้ว บริษัทฯ ได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทางการดำเนินงาน แผนกลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ รวมถึงการกำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีที่กำหนด ตลอดจนประเมินผลการปฏิบัติงานดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการสื่อสารให้คณะกรรมการและทุกฝ่ายได้รับทราบเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนด เพื่อให้คณะกรรมการได้ตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรและทุกฝ่ายได้เข้าใจในบทบาทหน้าที่ของตน

บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมถึงคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ตรวจสอบและกำกับดูแลการปฏิบัติงานและการบริหารงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีที่กำหนด และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ยังได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 6 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการพิจารณาปัญหาหรือปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และหาทางลดความเสี่ยงหรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด โดยจะรายงานให้คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบอย่างสม่ำเสมอ



ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2560 ได้มีมติอนุมัติกำหนดกฎบัตรสำหรับ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย และดำเนินการให้คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้รับ ทราบเกี่ยวกับกฎบัตรดังกล่าว รวมถึงติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย และได้กำหนดให้มีการทบทวน กฎบัตรดังกล่าวทุกปีอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อจะได้แก้ไขให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทได้มีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และนโยบายต่าง ๆ เกี่ยวกับการกำกับ ดูแลกิจการเพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการให้มีการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความ รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย และดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสามารถปรับตัวได้ ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงเพื่อสร้างผลประโยชน์ที่มั่นคงในระยะยาว

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและเหมาะสมกับ องค์การ เพื่อเป็นการกำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน และเพื่อให้สามารถ ขับเคลื่อนองค์กรไปในทิศทางเดียวกันและเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัทฯ มีนโยบายสื่อสารวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจให้กับบุคลากรในทุกระดับขององค์กรยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึง สื่อสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้เข้าใจในวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะทบทวนและพิจารณากำหนดแผนกลยุทธ์ และงบประมาณทุกปีเพื่อให้มั่นใจว่าแผนกลยุทธ์ และงบประมาณดังกล่าวสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและศักยภาพขององค์กร รวมถึงมีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัย และความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงส่งเสริมให้มีการสร้างนวัตกรรมและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน และกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากร สำคัญและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมตามแผนที่กำหนด

นอกจากนี้ คณะกรรมการได้มีการมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารทำหน้าที่ในการกำกับดูแลและติดตามการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกลยุทธ์และงบประมาณที่กำหนด

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการให้เหมาะสมสอดคล้องกับธุรกิจและขนาดของบริษัท และ เป็นตามที่กฎหมายกำหนด โดยองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลอย่างเหมาะสม โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการ อิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการของบริษัทฯ โดยปัจจุบัน บริษัทฯ มีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 7 ท่าน แบ่งเป็นกรรมการ ที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้แต่งตั้ง คณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการบริหารทั้งสิ้น 4 ท่าน โดยคณะกรรมการบริหารจะเป็น ผู้กำหนดแนวทางและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท ฯ และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างคล่องตัว

- (2) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งสิ้น 3 ท่าน และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีซึ่งสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ ได้ หน้าที่และความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการตรวจสอบคือ สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ และมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการให้ความเห็นอย่างอิสระต่อการเข้าทำรายการที่อาจมีผลประโยชน์ขัดแย้ง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ยังได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย อนุกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 6 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการพิจารณาปัญหาหรือปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และหาทางลดความเสี่ยงหรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด โดยจะรายงานให้คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการแบ่งแยกตำแหน่งประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เป็นคนละบุคคลกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำวัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหาร ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และเพื่อเป็นการป้องกันการมีอำนาจเบ็ดเสร็จ บริษัทฯ จึงได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนในอำนาจการดำเนินงานของบริษัทฯ (Authority Table)

ในการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งได้มีการกำหนดวาระในการประชุมอย่างชัดเจนและมีการส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมรายละเอียดล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม รวมทั้งได้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ บริษัทฯ มีการกำหนดกระบวนการที่ชัดเจนและโปร่งใส แม้ว่าคณะกรรมการบริษัทฯ จะไม่ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเพื่อทำหน้าที่ดังกล่าวก็ตาม โดยบริษัทฯ จะสรรหาบุคคลซึ่งมีความรู้ ความชำนาญและประสบการณ์ที่เหมาะสมและสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่เป็นประโยชน์กับธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ

บริษัทฯ กำหนดนโยบายคำตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยคำตอบแทนมีความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่กรรมการแต่ละคนได้รับมอบหมาย รวมทั้งอยู่ในระดับที่เพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทฯ ต้องการได้ ทั้งนี้ การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการจะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

คำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่านประกอบการพิจารณา เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานผู้บริหารระดับสูง ซึ่งรวมถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน เป็นประจำทุกปี โดยใช้หลักเกณฑ์การประเมินที่เชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์และแผนงานประจำปีตามเป้าหมาย

ที่วางไว้ เพื่อกำหนดค่าตอบแทนและมาตรการจูงใจที่เหมาะสม และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงาน และกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับต่ำกว่ารองประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมาตามลำดับ นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงหลัก ยุติธรรม สามารถอ้างอิงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันที่มีขนาดใกล้เคียงกัน และเป็นค่าตอบแทนที่สามารถรักษาผู้บริหารที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทฯ ต้องการ รวมทั้งสร้างแรงจูงใจให้มีการปฏิบัติงานที่มีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี เหมาะสมกับหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลของกรรมการและผู้บริหาร อาทิ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบ รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงินในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

บริษัทฯ มีการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตาม กฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ และ รับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ ประชุมดังกล่าว รวมถึงหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะจ่ายค่าตอบแทนให้เหมาะสมเพื่อเป็นแรงจูงใจให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารที่มีความสำคัญกับองค์กรมีความตั้งใจในการทำงานเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท และจะมีการประเมินผล การปฏิบัติหน้าที่ทุกปี เพื่อเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทน และพัฒนาขีดความสามารถเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใน การทำงาน

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับ ดูแลกิจการของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงกรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้มีการปรับปรุงการ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

ด้วยลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ จะขึ้นอยู่กับความสนใจของลูกค้าเป็นสำคัญ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการพัฒนา และมีนโยบายส่งเสริมให้มีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ มาใช้ในกระบวนการทำงานเพื่อให้สามารถ ตอบสนองความต้องการและสนใจของลูกค้า

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน หรือผู้มีส่วนได้เสีย ภายนอก ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและการร่วมมือกันระหว่างบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนิน ธุรกิจและสร้างความเชื่อมั่น รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ในระยะยาว บริษัทฯ จึงได้มีการกำหนด นโยบาย และแนวปฏิบัติ ดังนี้

☐ ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและมุ่งเน้นพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืนและต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม ด้วยความรู้ และทักษะในการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และเป็นธรรมต่อ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานที่ดี มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง และคงไว้ซึ่งความสามารถในการแข่งขัน

☐ พนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานทุกคนในบริษัทฯ ซึ่งจะมีส่วนร่วมในการขับเคลื่อนให้บริษัทฯ สามารถพัฒนาการดำเนินธุรกิจต่อไปในอนาคต บริษัทฯ จึงมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพและความรู้ความสามารถ และทักษะของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนปลูกฝังทัศนคติและจิตสำนึกที่ดี รวมถึงพิจารณาให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคนและสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทที่ประกอบธุรกิจเดียวกัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน และสวัสดิการที่เหมาะสม

☐ ลูกค้า

บริษัทฯ เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยเน้นการจัดหาสินค้า และ/หรือผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบถ้วน การรักษาความลับของลูกค้า นอกจากนี้

บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อการกำหนดราคาขายและเงื่อนไขที่เหมาะสมให้แก่ลูกค้าอย่างเท่าเทียม และบริษัทฯ มีหน่วยงานหรือบุคคลที่ทำหน้าที่ดูแลความสัมพันธ์กับลูกค้า

☐ คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม เสมอภาค มีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ ไม่เอาัดเอาเปรียบ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้าและเจ้าหนี้ รวมถึงมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์ของทั้งสองฝ่าย

☐ คู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ ประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดีและกฎหมายที่กำหนดไว้ รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

☐ ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ เน้นการปลูกฝังจิตสำนึก ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมและสังคม และไม่กระทำการใดๆ ที่ขัดหรือผิดกฎหมาย



☐ สิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และให้ความสำคัญกับการควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ มีนโยบายที่ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่เสริมสร้างคุณภาพ อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ

หลักปฏิบัติ 6 ระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในสำหรับทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ จึงได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และอำนาจดำเนินการอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์มากที่สุด และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ การบันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีการควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทฯ จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ ถึงแม้ว่าปัจจุบัน บริษัทฯ จะยังไม่มีฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เอง แต่บริษัทฯ ก็ได้จ้างผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอกเข้ามาทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และให้รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ โดยฝ่ายบริหารและจัดการจะมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้เป็นประจำทุกเดือน โดยจะมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งที่มาจากภายนอกและภายในที่พบในการดำเนินงาน วิเคราะห์ถึงปัจจัยที่เป็นสาเหตุและมีการกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง รวมทั้งมาตรการในการลดความเสี่ยง รวมถึงมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามความเสี่ยงนั้น ๆ อย่างต่อเนื่อง และรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ในการพิจารณาและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และนำเสนอมาตรการบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายบริหารความเสี่ยงที่กำหนด

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้กำหนดเป็นนโยบายที่ชัดเจนและสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบและยึดถือปฏิบัติตาม และได้กำหนดนโยบายในการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนเพื่อเป็นกลไกในการกำกับดูแลให้ผู้ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามนโยบายต่าง ๆ ที่กำหนดขึ้นที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการอีกด้วย

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล และให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งหมดได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน และ บริษัทฯ ได้ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงความรับผิดชอบในการจัดทำรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานทางการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ต่อรายงานงบการเงินที่มีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริง และสมเหตุสมผล งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯจะเป็นผู้รับผิดชอบ การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นการจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทฯมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯได้กำหนดมาตรการป้องกันการให้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง รวมตลอดถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงได้กำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ หรือนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้วตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินให้แก่สาธารณชนทราบ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าใจ และรับทราบเกี่ยวกับภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่ร่วมกันด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559

ในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ บริษัทฯ ยังไม่ได้มีการจัดตั้งหน่วยงานเฉพาะเนื่องจากกิจกรรมในเรื่องดังกล่าวยังมีไม่มากนัก แต่ได้มอบหมายให้รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงินทำหน้าที่ในการติดต่อและให้ข้อมูลต่าง ๆ แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งข้อมูลดังกล่าวต้องเป็นข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง และทั่วถึง

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ได้แก่ สิทธิการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อให้สิทธิ ออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับ การลดทุนหรือเพิ่มทุน เป็นต้น

บริษัทฯ มีนโยบายไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือฉ้อโกงสิทธิของผู้ถือหุ้น นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นบริษัทฯได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน เพื่อประกอบการตัดสินใจในทุก ๆ เรื่อง คณะกรรมการบริษัทฯจึงกำหนดนโยบายดังนี้

- 1) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเรื่องที่สำคัญตามที่กฎหมายกำหนดหรือเรื่องที่อาจมีกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- 2) จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมตามระยะเวลาที่กฎหมาย ประกาศ หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งบริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการส่งคำถามและเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวบน website ของบริษัทฯ และบริษัทฯ จะรวบรวมเพื่อนำคำถามที่สำคัญไปสอบถามในที่ประชุมต่อไป
- 3) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการหรือเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะกำหนดเป็นหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน และเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และจะแจ้งเหตุผลที่ไม่นำข้อเสนอมติการประชุมของผู้ถือหุ้นบรรจุเป็นวาระการประชุมของบริษัทฯ ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนั้น ๆ
- 4) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทฯ จะอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือจัดให้มีการกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมและลงมติแทนผู้ถือหุ้นดังกล่าว โดยจะแจ้งรายชื่อพร้อมข้อมูลของกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) บริษัทฯ มีการจัดทำหนังสือนัดประชุมพร้อมข้อมูลประกอบการประชุมทั้งฉบับเป็นภาษาอังกฤษเพื่อจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติ
- 6) ดำเนินการให้มีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลระเบียบวาระการประชุมได้อย่างสะดวก และครบถ้วน
- 7) อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุมทั้งในเรื่องสถานที่ และเวลาที่เหมาะสม
- 8) ในการประชุมผู้ถือหุ้น จะดำเนินการประชุมตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ โดยจะพิจารณา และลงคะแนนเรียงตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ ไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่จำเป็น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการสอบถาม แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่าง ๆ
- 9) ใช้บัตรลงคะแนนในวาระที่สำคัญ และจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระ อาทิเช่นผู้สอบบัญชีภายนอก ที่ปรึกษากฎหมาย เป็นผู้ตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม
- 10) บริษัทฯ จะส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามจากผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน



- 11) จัดบันทึกรายงานการประชุมให้ครบถ้วน ถูกต้อง และบันทึกรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม ผลการลงคะแนน รวมถึงประเด็นชี้ถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน นับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการบันทึกวีดิทัศน์ภาพการประชุม เพื่อเก็บรักษาไว้อ้างอิง และบริษัทฯ จะนำส่งรายงานการประชุมดังกล่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนด รวมถึงนำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา



10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities: CSR)

บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมด้วยความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมจะเป็นแนวทางที่จะนำไปสู่การพัฒนาที่ยั่งยืนในอนาคต ฝ่ายบริหารจึงได้มีนโยบายการดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นและให้ความสำคัญกับหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มของผู้ที่มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ตามหลักการ 8 ข้อ ดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ครอบคลุมการเคารพกฎหมาย ปราศจากการมีส่วนได้ส่วนเสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน การปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้บริโภค การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า การจัดซื้อจัดหาและการปฏิบัติต่อคู่ค้า ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม การปฏิบัติต่อพนักงาน การควบคุมและการตรวจสอบภายใน การรับการใช้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ความปลอดภัยด้านสุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม ทรัพย์สินทางปัญญาและการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานใหม่ทุกคนจะต้องได้รับการอบรมในระหว่างการปฐมนิเทศ และการพัฒนาหลักสูตรอบรมทบทวนสำหรับพนักงานปัจจุบัน เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนมีความตระหนักและเข้าใจอยู่เสมอ เพื่อสร้างจิตสำนึกและความเข้าใจของพนักงาน และยังคงครอบคลุมไปถึงกระบวนการวัดประสิทธิผลของระบบเพื่อการปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีการสร้างจิตสำนึกทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่องผ่านสื่อและกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานสามารถนำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจไปประยุกต์ในการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายการดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมาย และเป็นประโยชน์ต่อสังคม สนับสนุนให้พนักงานของบริษัทฯ ปฏิบัติงานอย่างมีคุณธรรมและเป็นพลเมืองที่ดีของประเทศไทย รวมทั้งส่งเสริมให้คู่ค้าของกลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องด้วยความโปร่งใสด้วยเช่นกัน เพื่อให้สังคมโดยรวมดำเนินไปได้โดยสันติสุข บริษัทฯ จึงกำหนดให้การต่อต้านการทุจริตและการติดสินบนเป็นนโยบายที่สำคัญอีกนโยบายหนึ่งของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับ-การให้ของขวัญหรือทรัพย์สินขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจว่านโยบายการต่อต้านการทุจริตและการติดสินบนได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2560 ได้อนุมัติ "นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน" ซึ่งมีแนวทางที่สำคัญดังนี้

1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานทุกตำแหน่ง และทุกระดับของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นในรูปแบบของเงินสด หรือผลประโยชน์อื่นใดเพื่อหวังผลตอบแทนทางธุรกิจที่ขัดต่อหลักการของคุณธรรม ศีลธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และธรรมาภิบาลจากบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ ครอบคลุมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน คู่ค้า ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

2. การรับมอบ หรือรับของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ซึ่งเป็นไปตามเทศกาลประเพณีนิยม หรือเพื่อรักษาและพัฒนาความสัมพันธ์ระหว่างองค์กร และไม่ขัดต่อหลักการของคุณธรรม ศีลธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และธรรมาภิบาลไม่ถือเป็นการคอร์รัปชัน

3. การให้ หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุน ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และต้องถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน

4. ห้ามให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิดกับคู่ค้า คู่สัญญา หน่วยงานภาครัฐ หรือหน่วยงานที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัทฯ โดยการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต้องดำเนินการให้เป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน และหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน ขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากล โดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้ตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าที่สุดของบริษัทฯ เป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงให้การดูแลและการปฏิบัติที่เป็นธรรมดังนี้

ด้านการบริหารค่าจ้าง

ผลตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ บริหารโดยคำนึงถึงการสร้างแรงจูงใจให้พนักงาน ปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถ มีความเป็นธรรม เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมีระบบแบบแผนในการปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน มีการประเมินและวิเคราะห์ตัวชี้วัดให้มีความเป็นปัจจุบัน เหมาะสมกับระดับหน้าที่ความรับผิดชอบสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ และอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้หรือเทียบเท่ากับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นๆ ในธุรกิจเดียวกัน

ด้านการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการพัฒนาความรู้ ความสามารถและทักษะการบริหาร โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การสัมมนา การดูงาน และยังมีมุ่งมั่นที่จะสร้างกรอบการพัฒนาบุคลากร เพื่อเพิ่มขีดความสามารถของพนักงานทุกระดับและเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

ด้านการจ้างงาน การปฏิบัติงาน ความก้าวหน้าในอาชีพการงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนเป็นมาตรฐาน ตั้งอยู่บนหลักการที่ไม่เลือกปฏิบัติและสอดคล้องกับกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยให้อิเกาสทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งในด้านสัดส่วนของหญิง ชาย เชื้อชาติ ศาสนา ภูมิลำเนาเดิม อายุ สภาพความพิการ ฐานะทางเศรษฐกิจสังคม หรือ คุณวุฒิการศึกษา

ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงาน

บริษัทฯ ห่วงใยในชีวิตและสุขภาพของพนักงานทุกคน ดังนั้น จึงให้ความสำคัญในด้านการบริหารการจัดการด้านความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน นอกจากจะเป็นไปตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนดแล้ว บริษัทฯ ยังสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการจัดกิจกรรมความปลอดภัยอย่างต่อเนื่องอีกด้วย

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการให้บริการของลูกค้า และจัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงและพัฒนาการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้มีการรณรงค์ให้พนักงานประหยัดพลังงานและทรัพยากรธรรมชาติไปพร้อมๆ กับการปลูกจิตสำนึกของพนักงาน อาทิเช่น

- ☐ การรณรงค์ให้พนักงานเปลี่ยนมาใช้ระบบขนส่งที่ทางบริษัทฯ ที่จัดไว้เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวก และเป็น การประหยัดค่าใช้จ่ายในการเดินทางให้กับพนักงานที่ปฏิบัติงานที่คลังสินค้า พร้อมทั้งเป็นการรักษาสิ่งแวดล้อม และเป็นการลดมลพิษทางอากาศ

- ☐ การรณรงค์ให้ปิดไฟฟ้า และปิดหน้าจอคอมพิวเตอร์ ช่วงพักกลางวันระหว่างเวลา 12.00-13.00 น. ทั้งนี้ เพื่อให้พนักงานฝึกปฏิบัติการประหยัดพลังงานและนำไปประยุกต์ใช้ในชีวิตประจำวัน รวมถึงการเผยแพร่วิธีการประหยัดพลังงานในสังคมของตนเอง

7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทฯ ตระหนักเสมอว่าชุมชนและสังคมที่เข้มแข็งมีการพัฒนาที่ยั่งยืน มีความสำคัญอย่างยิ่งในฐานะเป็นปัจจัยเอื้อต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้เข้าร่วมส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

ด้านสาธารณสุข : บริษัทฯ ได้บริจาคเงินให้กับโรงพยาบาลและมูลนิธิต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของโรงพยาบาล และมูลนิธิดังกล่าว เช่น มูลนิธิโรงพยาบาลราชวิถี มูลนิธิเด็กโรคหัวใจ และโรงพยาบาลบึงกาฬ เป็นต้น

ด้านการศึกษา : บริษัทฯ มีการมอบทุนการศึกษาให้กับนักเรียนที่มีผลการเรียนดี และการบริจาคเงินให้แก่โรงเรียนเพื่อสนับสนุนการศึกษา

8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่างๆ ด้วยวิธีใหม่ๆ และยังอาจหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต เพื่อเพิ่มมูลค่าเป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อให้สิ่งต่างๆ เกิดเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น ก่อผลิตผลที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมสูงสุด

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยทำการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร แล้วสรุปได้ว่าการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ 5 ส่วน ประกอบด้วย

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)
5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถทำให้การดำเนินกิจการของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และมีความโปร่งใส นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีระบบการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการมีระบบการควบคุมดูแลที่เพียงพอในเรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

การดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล ตลอดจนสอบทานการปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยทุกไตรมาส เพื่อพิจารณาและดำเนินการให้มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ รวมถึงการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในการประชุมจะมีผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อสังเกตจากการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เนอล ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ตั้งแต่ปี 2559 จนถึงปัจจุบัน โดยบริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เนอล ออดิท จำกัด ได้มอบหมายให้ นายธนภัทร วงศ์วิทย์ ตำแหน่ง Assistant Internal Audit Manager ทำหน้าที่เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีรายละเอียดดังนี้

| | |
|-----------------|--|
| ผู้ตรวจสอบภายใน | บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เนอล ออดิท จำกัด นายธนภัทร วงศ์วิทย์ (หัวหน้างานตรวจสอบภายใน) |
| คุณวุฒิการศึกษา | ปริญญาตรี คณะการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย (บช.บ.) |
| ประสบการณ์ทำงาน | 2557 – ปัจจุบัน Assistant Internal Audit Manager บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เนอล ออดิท จำกัด 2558 – ปัจจุบัน Director บริษัท พีแอนด์แอล เทอร์นิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด 2554-2556 Senior Internal Auditor บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เนอล ออดิท จำกัด |
| การฝึกอบรม | - หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย CPIAT รุ่นที่ 21 ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย - สมาชิกสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (IIAT) - สมาชิกสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (FAP) |

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับความเห็นชอบ) จากคณะกรรมการตรวจสอบ

ตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2559 โดยผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวได้จัดทำรายงานผลการประเมินและตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และนำเสนอรายงานให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบทราบโดยตรงอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่างๆ ตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในมาโดยตลอด

ทั้งนี้ ภายหลังจากที่บริษัทฯ เสนอขายหุ้นเพิ่มทุนต่อประชาชนในครั้งนี้ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แล้ว กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายที่จะจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอก (Outsource) อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

ในช่วงระหว่างเดือนมกราคม 2561 ถึง เดือนตุลาคม 2561 ผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าตรวจสอบและติดตามระบบบริหารงานหลักด้านต่างๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบด้วย การควบคุมทั่วไประบบสารสนเทศ-ด้านการควบคุมทั่วไประบบการบริหารสินค้าและคลังสินค้า การบริหารการจ่ายเงินเดือน วงจรรายจ่าย และการบริหารจัดการกระบวนการผลิต โดยได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยแก้ไขปรับปรุงเพื่อเพิ่มการตรวจสอบและถ่วงดุล (Check and Balance) ในการปฏิบัติงานทุกๆ ระบบงาน ซึ่งจะเป็นการพัฒนาคุณภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและส่งผลทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ดำเนินการแก้ไขประเด็นต่างๆ ตามที่ผู้ตรวจสอบภายในได้ให้ข้อเสนอแนะไว้เรียบร้อยแล้ว

ข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงานบัญชี อีวาย จำกัด ("ผู้สอบบัญชี") ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำเสนอรายงานข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ที่เป็นผลจากการที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามที่เห็นว่าจำเป็นเพื่อประโยชน์ในการกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบให้รัดกุมและเหมาะสม โดยในส่วนของบริษัทฯ ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการประเมินราคาสินทรัพย์ให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน และหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์พนักงานเนื่องจากการประกาศใช้อัตราดอกเบี้ยใหม่ ซึ่งบริษัทฯ ได้ทำการประเมินใหม่เรียบร้อยแล้ว และสำหรับบริษัทย่อยผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะเพิ่มเติมเกี่ยวกับการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำการแก้ไขและได้รับการติดตามผลจากผู้สอบบัญชีเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีได้ให้ข้อสังเกตจากการเข้าตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ดำเนินการแก้ไขประเด็นต่าง ๆ ตามข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีเป็นที่เรียบร้อยแล้วซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)

- การเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
- หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์พนักงาน

บริษัท เบเนฟิต ซูส์ จำกัด

- การพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

นอกจากนี้ บริษัท สำนักงานบัญชี อีวาย จำกัด ยังได้ทำการตรวจสอบระบบการควบคุมทั่วไปในระบบสารสนเทศสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานทางบัญชีของบริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตรวจสอบงบการเงินของผู้สอบบัญชี ซึ่งบริษัทฯ จะได้นำผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะ มาปรับปรุงและแก้ไขเพื่อปรับใช้กับการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อไป

12. รายการระหว่างกัน

12.1 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

ใน 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีรายละเอียดของรายการดังนี้

| กลุ่ม | บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ (หน่วย: บาท) | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ |
|----------------------------|--------------------------------|--|--|------------------------------|--|
| 1. ผู้บริหาร | นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ | ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 816,667 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 23.33 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ณ วันที่ 26 กันยายน 2559 | ขายสินค้า | 27,640.19 | เป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับสวัสดิการพนักงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน |
| | | | <u>ค้าประกันสัญญาเช่าซื้อของบริษัทฯ</u> วงเงินค้ำประกันตามสัญญา ยอดหนี้คงเหลือ ณ สิ้นงวด | 7,103,068.40 3,035,657.39 | บริษัทฯ มีสัญญาเช่าซื้อกับบริษัทลิ่งจิงเพื่อซื้อรถยนต์เพื่อให้ในกิจการของบริษัทฯ โดยสัญญาเช่าซื้อดังกล่าวค้ำประกันโดยนางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดโดยบริษัทลิ่งจิง โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกันสัญญาเช่าซื้อจากบริษัทฯ |
| | นางสุกานดา คุดติกุล | ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของ บจ. เบเนฟิท ซูส ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ | <u>ค้าประกันสัญญาเช่าซื้อของบริษัท</u> วงเงินค้ำประกันตามสัญญา ยอดหนี้คงเหลือ ณ สิ้นงวด | 1,273,369.27 318,603.70 | บจ.เบเนฟิท ซูส (บริษัทย่อยของบริษัทฯ) มีสัญญาเช่าซื้อกับบริษัทลิ่งจิงเพื่อซื้อรถยนต์เพื่อให้ในกิจการของบริษัทย่อย โดยสัญญาเช่าซื้อดังกล่าวค้ำประกันโดยนางสุกานดา คุดติกุล ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดโดยบริษัทลิ่งจิง โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกันสัญญาเช่าซื้อจากบริษัทย่อย |
| | นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย | ดำรงตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ | ขายสินค้า | 2,186.92 | เป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับสวัสดิการพนักงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน |
| | นายพิพิธ เพชรเรือนทอง | ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด | ขายสินค้า | 4,929.91 | |
| | นายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ | ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนารุทกิจ | ขายสินค้า | 29,247.67 | |
| | นายศิริพร นิยมเวช | ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชี | ขายสินค้า | 10,411.22 | |
| 2. สมาชิกในครอบครัวและญาติ | บริษัท คาร์นิवाल ซัพพลาย จำกัด | นายอนุพงศ์ คุดติกุล ซึ่งเป็นบุตรของนางสุกานดา คุดติกุล กรรมการผู้จัดการของ บจ. เบเนฟิท ซูส (บริษัทย่อยของบริษัทฯ) ดำรงตำแหน่งกรรมการและถือหุ้นใน บจ. คาร์นิवाल ซัพพลาย จำนวน 5,999 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 59.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด | ขายสินค้า ลูกหนี้การค้า | 5,427,106.97 1,889,723.00 | บริษัทฯ ขายสินค้าประเภทรองเท้าให้แก่ บจ. คาร์นิवाल ซัพพลาย โดยราคาขายสินค้าให้แก่ บจ. คาร์นิवाल ซัพพลาย เป็นราคาที่มีส่วนลดเท่ากับส่วนลดที่ให้แก่ลูกค้าเครดิตรายอื่น รวมทั้งมีเงื่อนไขทางการค้าที่เหมือนกับลูกค้าเครดิตรายอื่นของบริษัทฯ |
| | นายสุเทพ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ | บิดาของนางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของ บมจ. ริชสपोर्ट | ค่าจ้าง | 300,000.00 | บริษัทฯ ได้ว่าจ้างนายสุเทพ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะเป็นที่ปรึกษาด้านการค้าเงินธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นสัญญาจ้างไว้อย่างชัดเจน |

12.2 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการในการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นของการเข้าทำรายการ ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะให้บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน สำนักกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี

นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการกำหนดมาตรการไม่ให้ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสียทั้งโดยตรงและทางอ้อม และคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

