

## ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

### 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

#### 7.1 หลักทรัพย์ของบริษัท

1. หลักทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 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 บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทร่วมทุน "Rich Avenue Company Limited" จำนวน
  - 1) ทุนจดทะเบียน 2,000,000 เหรียญสหรัฐ (สองล้านเหรียญสหรัฐ) หรือ 8,000,000,000 เรียลกัมพูชา  
แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 800,000 เรียลกัมพูชา
  - 2) ทุนที่เรียกชำระแล้ว 1,000,000 เหรียญสหรัฐ (หนึ่งล้านเหรียญสหรัฐ)
  - 3) ที่ตั้งของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ No. 03, Street 80, Sangkat Sra Chok, Khan Daun Penh, Phnom Penh, Cambodia
  - 4) การบริหารในบริษัทที่ร่วมทุน บริษัทส่งตัวแทนบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการ



## 7.2 ผู้ถือหุ้น

ก. รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน การถือหุ้น
1	1. กลุ่มนางสาวพาพิชญ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ 1.1 บริษัท รัช สปอร์ต โฮลดิ้ง จำกัด 1.2 นางสาวพาพิชญ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ 1.3 นายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ 1.4 นายภาณุวิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ รวมกลุ่มนางสาวพาพิชญ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	191,000,000 133,500,100 133,100,100 62,999,800 520,600,000	24.81 17.34 17.29 8.18 67.61
2	บริษัท รัช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)	27,000,000	3.51
3	BBHISL NOMINEES LIMITED	22,687,700	2.95
4	CREDIT SUISSE (SWITZERLAND) LTD.	16,884,900	2.19
5	นายอำพน กิตติจารุรัตน์	9,034,800	1.17
6	นายธีระ กิตติจารุรัตน์	8,871,400	1.15
7	นางสาวยุวดี วชิรภา	8,119,500	1.05
8	นายทวิศิลป์ ชินะพัฒน์วงศ์	7,212,700	0.94
9	นายกิตติชัย เชื้อรัตนพงษ์	7,100,000	0.92
10	RHB INVESTMENT BANK BERHAD (RETAIL)-KL MAIN	6,639,100	0.86
	รวมจำนวนหุ้น	634,150,100	82.36

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

ผู้ถือหุ้นที่เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ได้แก่ นางสาวพาพิชญ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ตำแหน่ง กรรมการ  
กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จำนวนหุ้น 133,500,100 หุ้น

ข. รายชื่อผู้ถือหุ้นของ บริษัท รัช สปอร์ต โฮลดิ้ง จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นางสาวพาพิชญ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	33,334	33.334
2. นายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	33,333	33.333
3. นายภาณุวิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	33,333	33.333
รวม	100,000	100.000

นายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ และนายภาณุวิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะเป็นน้องชายของนางสาวพาพิชญ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ



### 7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

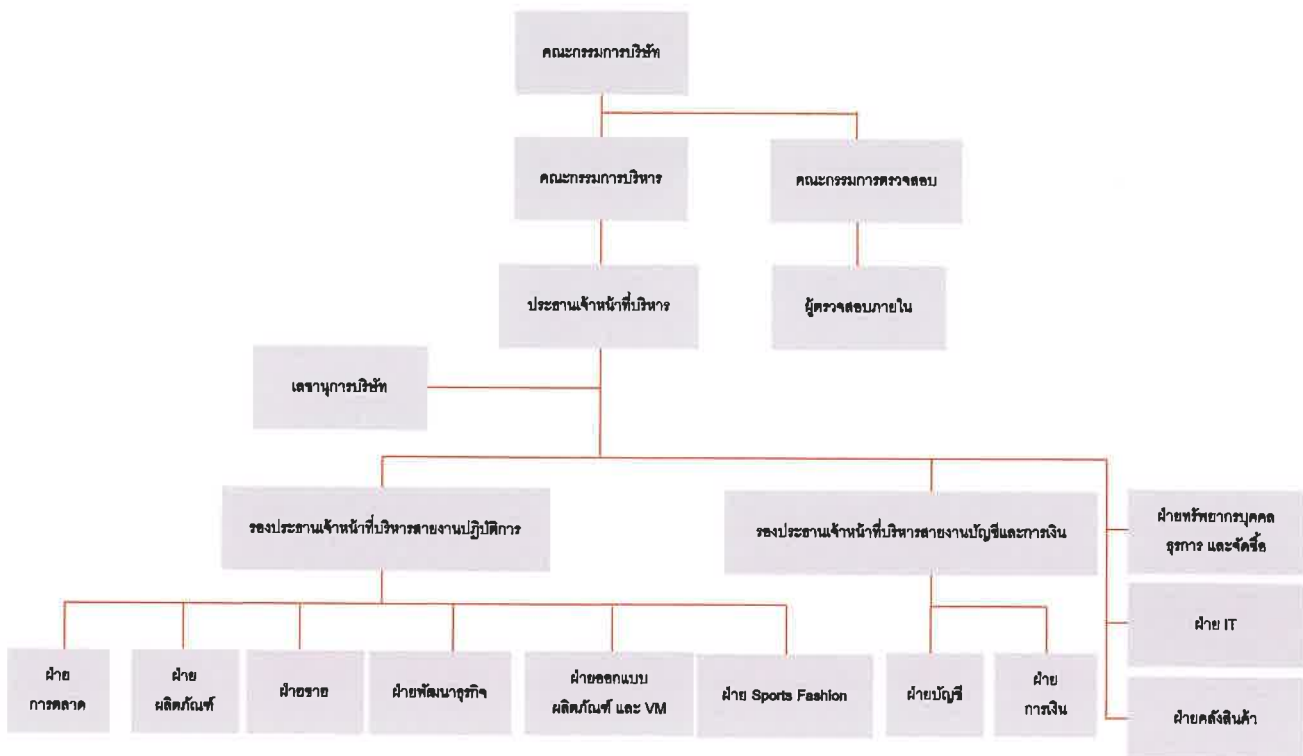
- ☐ บริษัทฯ ไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ
- ☐ บริษัทฯ ไม่มีโครงการออกและเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพหรือหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ให้ กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund)

### 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงิน เฉพาะกิจการภายหลังการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจ พิจารณา จ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายที่กำหนดไว้ได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลประกอบการ สภาพคล่องทางการเงิน และ ความจำเป็นในการใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนเพื่อบริหารกิจการ และแผนการขยายธุรกิจในอนาคต รวมถึงภาวะเศรษฐกิจ



## 8. โครงสร้างการจัดการและคณะกรรมการ



หมายเหตุ: บริษัทฯ ว่าจ้าง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

### คณะกรรมการบริษัท

#### คุณสมบัติและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ เป็นผู้มีความสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทฯ โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงาน ทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้ง 7 ท่านไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม ดังนี้

- 1) ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
- 2) ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริษัทฯ มีกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. พลเอกไพรัช โพธิ์อุบล	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 5-7 ได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกหนึ่งวาระ ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562

โดยมีนายภาสกร วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ เป็นเลขานุการบริษัทฯ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายสมโรจน์ ศิริโสภณา หรือ นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

#### การประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2560 ปี 2561 และปี 2562 บริษัทฯ มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จำนวน 6 ครั้ง 5 ครั้ง และ 5 ครั้ง ตามลำดับ โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน มีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
1. พลเอกไพรัช โพธิ์อุบล	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	6/6	5/5	5/5
2. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	กรรมการ	6/6	5/5	5/5
3. นายสมโรจน์ ศิริโสภณา	กรรมการ	6/6	5/5	5/5
4. นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย	กรรมการ	6/6	4/5	5/5
5. นายมานิต นิธิประทีป	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	6/6	5/5	5/5
6. นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	6/6	5/5	4/5
7. นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	6/6	5/5	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 เซอร์วิสเทส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทสอบบัญชี (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท)

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

### การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2560 ปี 2561 และปี 2562 บริษัทฯ มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 ครั้ง 5 ครั้ง และ 4 ครั้ง ตามลำดับ โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน มีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งหมด		
		ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
1. นายมานิต นิธิประทีป	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	5/5	5/5	4/4
2. นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	5/5	5/5	3/4
3. นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	5/5	5/5	4/4

### คณะกรรมการบริหาร

บริษัทฯ มีกรรมการบริหารจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน ประกอบด้วย

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



## ผู้บริหาร

บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวนทั้งสิ้น 6 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสมโรจน์ ศิริโสภณา	รองประธานกรรมการบริหาร
3. นายเจตชาย ประสงค์ผลชัย	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ
4. นายนิมิต ศุภประเสริฐ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน
5. นายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนารูจิก
6. นางศิริพร นิยมเวช	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

## เลขานุการบริษัทฯ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติแต่งตั้งนายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 ซึ่งได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ดังนี้

1. ดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ

2. รับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว

3. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

4.1 ทะเบียนกรรมการ

4.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ

4.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

4.4 รายงานประจำปีของบริษัทฯ

4.5 รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการผู้บริหาร

5. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่กฎหมายหรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด



## คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

## คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

### คำตอบแทนคณะกรรมการ

ในปี 2560 ปี 2561 และปี 2562 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าเบี้ยประชุมและค่าบำเหน็จให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการตรวจสอบตามรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

ชื่อ-สกุล	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
1. พลเอกไพรัช โพธิ์บุล	180,000	550,000	550,000
2. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	-	100,000	100,000
3. นายสมโรจน์ ศิริโสภณา	-	100,000	100,000
4. นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย	-	80,000	100,000
5. นายมานิต นิธิประทีป	245,000	600,000	600,000
6. นายอุดม ตั้งมานะสกุล	220,000	530,000	530,000
7. นายชัยศักดิ์ อังศ์สุวรรณ	220,000	530,000	490,000
รวม	865,000	2,490,000	2,470,000

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 ได้มีมติกำหนดคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2562 ดังนี้

### 1. ค่าเบี้ยประชุม

องค์ประกอบของคำตอบแทน	ปี 2560 เบี้ยประชุม/คน/ครั้ง	ปี 2561 เบี้ยประชุม/คน/ครั้ง	ปี 2562 เบี้ยประชุม/คน/ครั้ง
ประธานกรรมการ	30,000	30,000	30,000
กรรมการ	20,000	20,000	20,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	25,000	25,000	25,000
กรรมการตรวจสอบ	20,000	20,000	20,000



## 2. บำเหน็จ

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

หมายเหตุ: ในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทไม่ได้รับผลประโยชน์อื่นใดนอกจากเบี้ยประชุมหรือบำเหน็จกรรมการตามรายละเอียดที่กำหนดข้างต้น โดยไม่รวมค่าตอบแทนอื่นในฐานะพนักงานของบริษัท

### ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2560 ปี 2561 และปี 2562 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารจำนวน 35.22 ล้านบาท จำนวน 29.61 ล้านบาท และ จำนวน 25.57 ล้านบาท ตามลำดับ ทั้งนี้ ค่าตอบแทนดังกล่าวรวมถึงเงินเดือน โบนัส เงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ปี	จำนวนผู้บริหาร (คน)	ค่าตอบแทน (บาท)
2560	7	35,222,427.00
2561	6	29,612,326.79
2562	6	25,572,973.16

### ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

### บุคลากร

#### จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีพนักงานรวมทั้งสิ้นจำนวน 487 คน (ไม่นับรวมผู้บริหารจำนวน 6 คน) โดยแบ่งตามสายงานหลักได้ดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
1. สำนักบริหาร	3
2. ฝ่ายการตลาด	2
3. ฝ่ายผลิตภัณฑ์	6
4. ฝ่ายขาย	363
5. ฝ่ายพัฒนารูปร่าง	1
6. ฝ่ายออกแบบผลิตภัณฑ์และ VM	4
7. ฝ่าย Sports Fashion	5
8. ฝ่ายบัญชี	24
9. ฝ่ายการเงิน	3
10. ฝ่ายบุคคล ธุรการ และจัดซื้อ	12

สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
11. ฝ่าย IT	4
12. ฝ่ายคลังสินค้า	60
รวม	487

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อย Rich Avenue Company Limited มีบุคลากรรวมทั้งสิ้นจำนวน 31 คน

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2560 ปี 2561 และ ปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหารของบริษัทฯ) จำนวน 208.76 ล้านบาท จำนวน 215.965 ล้านบาท และจำนวน 184.62 ล้านบาทตามลำดับ โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบของเงินเดือน ค่าคอมมิชชั่น ค่าล่วงเวลา โบนัส เงินสมทบเข้ากองทุนประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของบุคลากรภายในองค์กร จึงมีนโยบายส่งเสริมและพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ ทักษะ และทัศนคติเกี่ยวกับงาน ให้เป็นไปตามความสามารถที่ตำแหน่งงานนั้นๆ ต้องการ โดยมีแนวทางในการพัฒนาที่หลากหลาย ได้แก่ การส่งเสริมให้พนักงานเพิ่มพูนความรู้ให้ตัวเองโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ การจัดอบรมสัมมนาโดยวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถจากภายนอกองค์กร การฝึกอบรมจากผู้มีประสบการณ์ในองค์กร การสอนงานโดยหัวหน้างาน (Coaching) การเรียนรู้จากการปฏิบัติงานจริง (On the Job training) การศึกษาดูงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ ตลอดจนการถ่ายทอดความรู้ระหว่างเพื่อนร่วมงาน และการเรียนรู้ร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงานตามแนวทาง Learning Organization



## 9. การกำกับดูแลกิจการ

### นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากพิจารณาเห็นว่า เป็นกลไกสำคัญในการนำไปสู่การมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ 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 นอกเหนือจากหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบต่อความระมัดระวัง 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 และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ยังได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย อนุกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 6 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการพิจารณาปัญหาหรือปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับ



การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และหาทางลดความเสี่ยงหรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด โดยจะรายงานให้คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบอย่างสม่ำเสมอ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2560 ได้มีมติอนุมัติกำหนดกฎบัตรสำหรับ คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย และดำเนินการให้คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ได้รับทราบเกี่ยวกับกฎบัตรดังกล่าว รวมถึงติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย และได้กำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวทุกปีอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อจะได้แก้ไขให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และนโยบายต่าง ๆ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการเพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการให้มีการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย และดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงเพื่อสร้างผลประโยชน์ที่มั่นคงในระยะยาว

ในปี 2562 ที่ผ่านมามีบริษัทฯ มีการเผยแพร่แนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และนโยบายต่าง ๆ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ ทั้งภาษาไทยและอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

## หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและเหมาะสมกับองค์กร เพื่อเป็นการกำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน และเพื่อให้สามารถขับเคลื่อนองค์กรไปในทิศทางเดียวกันและเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัทฯ มีนโยบายสื่อสารวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจให้กับบุคลากรในทุกระดับขององค์กรยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงสื่อสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้เข้าใจในวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะทบทวนและพิจารณากำหนดแผนกลยุทธ์ และงบประมาณทุกปีเพื่อให้มั่นใจว่าแผนกลยุทธ์และงบประมาณดังกล่าวสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและศักยภาพขององค์กร รวมถึงมีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงส่งเสริมให้มีการสร้างนวัตกรรมและนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน และกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรสำคัญและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมตามแผนที่กำหนด

นอกจากนี้ คณะกรรมการได้มีการมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารทำหน้าที่ในการกำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกลยุทธ์และงบประมาณที่กำหนด

## หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการให้เหมาะสมสอดคล้องกับธุรกิจและขนาดของบริษัทฯ และเป็นตามที่กฎหมายกำหนด โดยองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ จะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลอย่างเหมาะสม โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย

กรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการของบริษัทฯ โดยปัจจุบัน บริษัทฯ มีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 7 ท่าน แบ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการบริหารทั้งสิ้น 4 ท่าน โดยคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กำหนดแนวทางและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทฯ 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 ประกอบด้วยอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 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

บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการทุกคนต้องปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจะส่งเสริมให้คณะกรรมการทุกคนเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็น

สำคัญ นอกจากนี้กรรมการบริษัททุกคนจะต้องใช้เวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่และเพียงพอ โดยบริษัทฯ จะกำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุม กรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในแต่ละปี

ในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ บริษัทฯ มีการกำหนดกระบวนการที่ชัดเจนและโปร่งใส แม้ว่าคณะกรรมการบริษัทจะไม่ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทนเพื่อทำหน้าที่ดังกล่าวก็ตาม โดยบริษัทฯ จะสรรหาบุคคลซึ่งมีความรู้ ความชำนาญและประสบการณ์ที่เหมาะสมและสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่เป็นประโยชน์กับธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ

บริษัทฯ กำหนดนโยบายคำตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยคำตอบแทนมีความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่กรรมการแต่ละคนได้รับมอบหมาย รวมทั้งอยู่ในระดับที่เพียงพอที่จะสนใจและรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทฯ ต้องการได้ ทั้งนี้ การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการจะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

คำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่านประกอบการพิจารณา เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานผู้บริหารระดับสูง ซึ่งรวมถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน เป็นประจำทุกปี โดยใช้หลักเกณฑ์การประเมินที่เชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์และแผนงานประจำปีตามเป้าหมายที่วางไว้ เพื่อกำหนดคำตอบแทนและมาตรการจูงใจที่เหมาะสม และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดคำตอบแทนของผู้บริหารระดับต่ำกว่ารองประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมาตามลำดับ นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงหลักคุณธรรม สามารถอ้างอิงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันที่มีขนาดใกล้เคียงกัน และเป็นคำตอบแทนที่สามารถรักษาผู้บริหารที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทฯ ต้องการ รวมทั้งสร้างแรงจูงใจให้มีการปฏิบัติงานที่มีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมโดยบริษัทฯ จะพิจารณาลงทุนในกิจการที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ หรือกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมโดยบริษัทฯ จะส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น ๆ เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว นอกจากนี้ กรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องทำหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ให้บริหารจัดการหรือดำเนินงานต่าง ๆ ตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด รวมถึงจะต้องใช้ดุลยพินิจตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการ





และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่อนุมัติในเรื่องที่สำคัญของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลของกรรมการและผู้บริหาร อาทิ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอโดยจะส่งเสริมให้กรรมการเข้าร่วมการสัมมนาและการอบรมตามที่หน่วยงานต่าง ๆ จัดขึ้น ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ และการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทฯ มีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมต่าง ๆ ในรายงานประจำปี

บริษัทฯ มีนโยบายให้มีการจัดการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป

บริษัทฯ มีการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ และรับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว รวมถึงหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ในปี 2562 ที่ผ่านมาบริษัทฯ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย โดยเป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแบบทั้งคณะและรายบุคคล และรายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท

#### **หลักปฏิบัติ 4    สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร**

ในการสรรหาผู้บริหารระดับสูงคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาถึง คุณสมบัติ คุณลักษณะ ทักษะ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ที่จำเป็นสำหรับการนำพาและขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมายโดยบริษัทฯ จะกำหนดคุณสมบัติ อำนาจ หน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน และในการพิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล หรือเห็นชอบบุคคลที่ถูกเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะพิจารณากำหนดร่วมกันกับคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีนโยบายสืบทอดตำแหน่งสำหรับการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะจ่ายค่าตอบแทนให้เหมาะสมเพื่อเป็นแรงจูงใจให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารที่มีความสำคัญกับองค์กรมีความตั้งใจในการทำงานเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ

จะมีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ทุกปี เพื่อเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทน และพัฒนาขีดความสามารถ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขอนามัย และ ทรัพย์สิน

### หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

ด้วยลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ จะขึ้นอยู่กับความสนใจของลูกค้าเป็นสำคัญ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการพัฒนา และมีนโยบายส่งเสริมให้มีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีสารสนเทศต่าง ๆ มาใช้ในกระบวนการทำงานเพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการและสนใจของลูกค้า

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและการร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและสร้างความเชื่อมั่น รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ในระยะยาว บริษัทฯ จึงได้มีการกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติ ดังนี้

#### ☐ ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและมุ่งเน้นพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืนและต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม ด้วยความรู้ และทักษะในการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยความรับผิดชอบต่อ รับผิดชอบต่อสังคม ชีววิถีธุรกิจ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย 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 นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อการกำหนดราคาขายและเงื่อนไขที่เหมาะสมให้แก่ลูกค้าอย่างเท่าเทียม และบริษัทฯ มีหน่วยงานหรือบุคคลที่ทำหน้าที่ดูแลความสัมพันธ์กับลูกค้า



☐ คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม เสมอภาค มีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ ไม่เอาเปรียบ เอาเปรียบ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้าและเจ้าหนี้ รวมถึงมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์ของทั้งสองฝ่าย

☐ คู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ ประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดีและกฎหมายที่กำหนดไว้ รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

☐ ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ เน้นการปลูกฝังจิตสำนึก ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมและสังคม และไม่กระทำการใด ๆ ที่ขัดหรือผิดกฎหมาย

☐ สิ่งแวดล้อม

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

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัทฯ และได้ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยจะมีการทบทวนแผนธุรกิจ และงบประมาณดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ เพื่อติดตามดูแลการจัดสรรและจัดการทรัพยากรของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผล และเป็นไปอย่างยั่งยืนตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 บริษัทฯ ได้มีการพิจารณาทบทวนนโยบาย เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ และงบประมาณ ประจำปี 2562 ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะกำหนดกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการรวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

นอกจากนี้บริษัทฯ จะจัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่มีมาตรฐานความปลอดภัยที่เพียงพอเพื่อประโยชน์และประสิทธิผลทางธุรกิจของบริษัทฯ

#### หลักปฏิบัติ 6 ระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในสำหรับทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ จึงได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และอำนาจดำเนินการอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์มากที่สุด และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ การบันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ยังมี การควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทฯ จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ ถึงแม้ว่าปัจจุบัน บริษัทฯ จะยังไม่มีฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เอง แต่บริษัทฯ ก็ได้จ้างผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอกเข้ามาทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และให้รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ โดยฝ่ายบริหาร และจัดการจะมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้เป็นประจำทุกเดือน โดยจะมีการประเมิน บัญชีความเสี่ยงทั้งที่มาจากภายนอกและภายในที่พบในการดำเนินงาน วิเคราะห์ถึงปัจจัยที่เป็นสาเหตุและมีการกำหนด มาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง รวมทั้งมาตรการในการลดความเสี่ยง รวมถึง มอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามความเสี่ยงนั้น ๆ อย่างต่อเนื่อง และรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการ บริษัทฯ

บริษัทฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ในการพิจารณาและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และนำเสนอมาตรการบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ และ กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายบริหารความเสี่ยงที่กำหนด

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้กำหนดเป็นนโยบายที่ชัดเจนและ สื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบและยึดถือปฏิบัติตาม และได้กำหนดนโยบายในการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนเพื่อเป็นกลไก ในการกำกับดูแลให้ผู้ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามนโยบายต่าง ๆ ที่กำหนดขึ้นที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการอีกด้วย

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ รายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการบัญชี และตามหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด และบริษัทฯ ได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2562 ภายใต้หัวข้อ "รายงานระหว่างกัน" และรายงานประจำปี 2562



## หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

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

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

คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้รับผิดชอบ การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นการจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ จะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ โดยให้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินซึ่งแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามข้อกำหนด ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งที่มาจากภายนอกและภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการการแก้ไขปัญหาทางการเงินโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยในกรณีที่เกิดการมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงินคณะกรรมการบริษัทฯ จะดูแลอย่างใกล้ชิดให้กิจการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวังเป็นพิเศษ และดำเนินการติดตามการแก้ไขปัญหาโดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจว่าการพิจารณาตัดสินใจใด ๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทฯ ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผลโดยกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงินที่คำนึงถึงความเป็นธรรม



ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงการติดตามให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นรับทราบอย่างครบถ้วน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการให้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง รวมตลอดถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงได้กำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ หรือนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้วตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินให้แก่สาธารณชนทราบ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าใจและรับทราบเกี่ยวกับภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา 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 สิทธิการซื้อหรือโอนหุ้น สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิ ออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับ การลดทุนหรือเพิ่มทุน เป็นต้น

บริษัทฯ มีนโยบายไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน เพื่อประกอบการตัดสินใจในทุก ๆ เรื่อง คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายดังนี้

- 1) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเรื่องที่สำคัญตามที่กฎหมายกำหนด หรือเรื่องที่มีผลกระทบต่อกิจการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- 2) จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมตามระยะเวลาที่กฎหมาย ประกาศ หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งบริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า

ก่อนวันประชุม โดยจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการส่งคำถามและเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวบน website ของบริษัทฯ และบริษัทฯ จะรวบรวมเพื่อนำคำถามที่สำคัญไปสอบถามในที่ประชุมต่อไป

- 3) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการหรือเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะกำหนดเป็นหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน และเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และจะแจ้งเหตุผลที่ไม่นำข้อเสนอมารับพิจารณาของผู้ถือหุ้นบรรจุเป็นวาระการประชุมของบริษัทฯ ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนั้น ๆ
- 4) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทฯ จะอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือจัดให้มีการรวมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้รับมอบอำนาจเข้าร่วมประชุมและลงมติแทนผู้ถือหุ้นดังกล่าว โดยจะแจ้งรายชื่อพร้อมข้อมูลของกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) บริษัทฯ มีการจัดทำหนังสือนัดประชุมพร้อมข้อมูลประกอบการประชุมทั้งฉบับเป็นภาษาอังกฤษเพื่อจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติ
- 6) ดำเนินการให้มีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 23 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลระเบียบวาระการประชุมได้อย่างสะดวก และครบถ้วน
- 7) อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุมทั้งในเรื่องสถานที่ และเวลาที่เหมาะสม
- 8) ในการประชุมผู้ถือหุ้น จะดำเนินการประชุมตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาและลงคะแนนเรียงตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ ไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่จำเป็น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการสอบถาม แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่าง ๆ
- 9) ใช้บัตรลงคะแนนในวาระที่สำคัญ และจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระ อาทิเช่นผู้สอบบัญชีภายนอก ที่ปรึกษากฎหมาย เป็นผู้ตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม
- 10) บริษัทฯ จะส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามจากผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน
- 11) จัดบันทึกรายงานการประชุมให้ครบถ้วน ถูกต้อง และบันทึกรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม ผลการลงคะแนน รวมถึงประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน นับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ จะมีการเปิดเผยมติที่ประชุม ผลการลงคะแนน

เสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ พร้อมทั้งนำส่งรายงานการประชุมดังกล่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายในเวลาที่กำหนด รวมถึงนำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 บริษัทฯ มีการส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้า และมีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการหรือเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2562 และในระหว่างการประชุม บริษัทฯ ดำเนินการให้มีการลงคะแนนเรียงตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ ไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่จำเป็น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการสอบถาม



## 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 การรับการให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ความปลอดภัยด้านสุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม ทรัพย์สินทางปัญญาและการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานใหม่ทุกคนจะต้องได้รับการอบรมในระหว่างการศึกษาและการทำงาน และการพัฒนาหลักสูตรอบรมทบทวนสำหรับพนักงานปัจจุบัน เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนมีความตระหนักและเข้าใจอยู่เสมอ เพื่อสร้างจิตสำนึกและความเข้าใจของพนักงาน และยังครอบคลุมไปถึงกระบวนการวัดประสิทธิภาพของระบบเพื่อการปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีการสร้างจิตสำนึกทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่องผ่านสื่อและกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานสามารถนำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจไปประยุกต์ในการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

#### 2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายการดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมาย และเป็นประโยชน์ต่อสังคม สนับสนุนให้พนักงานของบริษัทฯ ปฏิบัติงานอย่างมีคุณธรรมและเป็นพลเมืองที่ดีของประเทศชาติ รวมทั้งส่งเสริมให้คู่ค้าของกลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องด้วยความโปร่งใสด้วยเช่นกัน เพื่อให้สังคมโดยรวมดำเนินไปได้โดยสันติสุข บริษัทฯ จึงกำหนดให้การต่อต้านการทุจริตและการตัดสินใจบนเป็นนโยบายที่สำคัญอีกนโยบายหนึ่งของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการรับ-การให้ของขวัญหรือทรัพย์สินขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจว่านโยบายการต่อต้านการทุจริตและการตัดสินใจบนได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2560 ได้อนุมัติ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” 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 โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการตัดสินใจ

4. ห้ามให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิดกับคู่ค้า คู่สัญญา หน่วยงานภาครัฐ หรือหน่วยงานที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัทฯ โดยการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต้องดำเนินการให้เป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้

### 3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน และหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากล 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 โดยให้โอกาสทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งในด้านสัดส่วนของหญิง ชาย เชื้อชาติ ศาสนา ภูมิภูมิลำเนาเดิม 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 และเป็นการประหยัดค่าใช้จ่ายในการเดินทางให้กับพนักงานที่ปฏิบัติงานที่คลังสินค้า พร้อมทั้งเป็นการรักษาสีสิ่งแวดล้อมและเป็นการลดมลพิษทางอากาศ
- ☐ การรณรงค์ให้ปิดไฟฟ้า และปิดหน้าจอคอมพิวเตอร์ ช่วงพักกลางวันระหว่างเวลา 12.00-13.00 น. ทั้งนี้เพื่อให้พนักงานฝึกปฏิบัติการประหยัดพลังงานและนำไปประยุกต์ใช้ในชีวิตประจำวัน รวมถึงการเผยแพร่วิธีการประหยัดพลังงานในสังคมของตนเอง

#### 7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทฯ ตระหนักเสมอว่าชุมชนและสังคมที่เข้มแข็งมีการพัฒนาที่ยั่งยืน มีความสำคัญอย่างยิ่งในฐานะเป็นปัจจัยเอื้อต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้เข้าร่วมส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

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

ด้านการศึกษา : บริษัทฯ มีการมอบทุนการศึกษาให้กับนักเรียนที่มีผลการเรียนดี และการบริจาคเงินให้แก่โรงเรียนเพื่อสนับสนุนการศึกษา

#### 8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม

สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ สนับสนุนให้มีนวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่างๆ ด้วยวิธีใหม่ๆ และยังอาจหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต เพื่อเพิ่มมูลค่าเป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อทำให้สิ่งต่างๆ เกิดเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น ก่อนผลิตผลที่เพิ่มขึ้น 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 สามารถทำให้การดำเนินงานกิจการของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และมีความโปร่งใส นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีระบบการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการมีระบบการควบคุมดูแลที่เพียงพอในเรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

การดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล ตลอดจนสอบทานการปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยทุกไตรมาส เพื่อพิจารณาและดำเนินการให้มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ รวมถึงการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในการประชุมจะมีผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อสังเกตจากการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ



**หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ**

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่มีประสบการณ์ มีความรู้ความสามารถ เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไปให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ประจำปี 2562 โดยบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ได้มอบหมายให้ นายณัฏฐพล ไญ้หนักแน่น ตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีรายละเอียด ดังนี้

ผู้ตรวจสอบภายใน	บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด นางสาวลภัสสรดา เลิศภาณุโรจ ตำแหน่ง รองประธานกรรมการบริหาร
คุณวุฒิการศึกษา	-ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี ศูนย์กลางสถาบันเทคโนโลยีราชมงคล มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี -ปริญญาโท คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาการกำกับดูแลกิจการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประสบการณ์ทำงาน	
ปี 2561 – ปัจจุบัน	บจ.ตรวจสอบภายในธรรมนิติ รองประธานกรรมการบริหาร
ปี 2560	บจ.ตรวจสอบภายในธรรมนิติ กรรมการบริหาร และ ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน 3
ปี 2555 – 2559	บมจ.เพรซิเดนท เบเกอร์ ผู้จัดการ ฝ่ายสรรหาและจัดซื้อ เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เลขานุการคณะกรรมการต่อต้านการทุจริต
ปี 2552 – 2554	บมจ.เพรซิเดนท เบเกอร์ ผู้จัดการส่วนตรวจสอบภายใน เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
ปี 2548 – 2552	ธนาคารออมสิน สายงานตรวจสอบภายใน กลุ่มงานตรวจสอบสำนักงานใหญ่ และงาน กลยุทธ์และพัฒนางานตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ระดับ 4
ปี 2555 – 2560	ที่ปรึกษาด้านการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน Energy Earth Public Company Limited, Energy Perfect Company Limited

Exotic Food Public Company Limited, Takerng Pineapple Industrial Company Limited, Daiwa Industry Company Limited, Jmart Group, De Lamai Company Limited, Blue Stacks Company Limited, Mukdahan International Hospital, Dr.Hann Hospital Group, Glow Group, บมจ.บางกอก เชน ฮอเทล, บจ.จระเข้ คอร์ปอเรชั่น, บจ.ธนารักษ์พัฒนาทรัพย์สิน, บจ.เอชอาร์ไอ เอ็น เทค, บจ.เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์, บจ.เอ.พี.เค กรีนเอ็นเนอร์จี, บมจ.ออลคอน, บจ.ดาคอน อินสเปคชั่น เทคโนโลยีส์, บมจ.สหประกันภัย

ปี 2560 – ปัจจุบัน

วิทยากรพิเศษ บจ.ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ / ทีมนักวิชาการ CG Training / มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์ มหาวิทยาลัยปทุมธานี มหาวิทยาลัยสยาม มหาวิทยาลัยมหิดล มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

การฝึกอบรม

- การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในหลักสูตร 1 (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย)
  - การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในหลักสูตร 2 (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย)
  - หลักสูตร Company Secretary Program (100/2019)
  - หลักสูตร ผู้ตรวจประเมินภายในมาตรฐาน ISO 9001:2015
  - อบรมประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายใน CPIAT
  - แบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น
  - หลักสูตร Leadership Skills for Auditors
  - หลักสูตร Value-Added Business Control The Right
  - หลักสูตร Internal Audit Quality System
  - หลักสูตร GMP/HACCP
  - หลักสูตร การกำหนดดัชนีตัวชี้วัด (KPIs)
  - หลักสูตร ภาวะผู้นำ (Leadership)
  - หลักสูตร หลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors (ACIIA) Conference 2016

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ จากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2562

โดยผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวได้จัดทำรายงานผลการประเมินและตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และนำเสนอรายงานให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบทราบโดยตรงอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่างๆ ตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในมาโดยตลอด

ทั้งนี้ ภายหลังจากที่บริษัทฯ เสนอขายหุ้นเพิ่มทุนต่อประชาชนในครั้งนี้และได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แล้ว กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายที่จะจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอก (Outsource) อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ



### ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

ในช่วงระหว่างเดือนมกราคม – เดือนธันวาคม 2562 ผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าตรวจสอบและติดตามระบบบริหารงานหลักด้านต่าง ๆ ของบริษัทฯ ประกอบด้วย

1. เรื่องกระบวนการขายและกระบวนการรับชำระเงิน (การขายหน้าร้าน การขายออนไลน์ การขายสินค้าทั่วไป)
2. เรื่องการขายและการรับชำระเงิน (การฝากขาย)
3. กระบวนการจัดซื้อ/จัดจ้างและการจ่ายชำระเงิน
4. กระบวนการปิดบัญชี

โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ให้ข้อเสนอแนะให้บริษัทฯ แก้ไข ปรับปรุงเพื่อเป็นการพัฒนาคุณภาพของการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้บริษัทฯ จะดำเนินการแก้ไขประเด็นต่าง ๆ ที่ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะ

### ข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้สอบบัญชี

นอกจากนี้ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้ดำเนินการสอบทานการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการประมวลผลข้อมูลทางบัญชีในระหว่างวันที่ 22-26 กรกฎาคม 2562 โดยการสอบทานครอบคลุมระบบงาน ERP และ POS บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีข้อสังเกต เกี่ยวกับการพัฒนา จัดหา และบำรุงรักษาระบบ การควบคุมการเข้าถึงระบบและข้อมูล การสำรองข้อมูล การกู้คืนข้อมูล การจัดลำดับงาน และการจัดการกับปัญหาของระบบสารสนเทศ

ทั้งนี้ บริษัทอยู่ระหว่างการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะดังกล่าว

## 12. รายการระหว่างกัน

### 12.1 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

ในปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีรายละเอียดของรายการดังนี้

กลุ่ม	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (หน่วย: บาท)	ความเป็นและความเหมาะสมของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
1. ผู้บริหาร	นางสาวพาพิญ วงศ์โพธิ์ชัย	ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 133,500,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 17.34 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ณ วันที่ 29 มีนาคม 2562	ขายสินค้า	45,495.33	เป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่นางสาวพาพิญ วงศ์โพธิ์ชัยได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับสวัสดิการพนักงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน	การขายสินค้าให้แก่นางสาวพาพิญ วงศ์โพธิ์ชัยจะคงกล่าวถึงความเหมาะสม เนื่องจากการขายสินค้าดังกล่าวเป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ
	นางสุภาวดี คุณศิริกุล	ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของ บจ.เบเนฟิต ซู๊ด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ	ทำประกันสัญญาเช่าซื้อของบริษัทฯ วงเงินค่าประกันตามสัญญา ยอดคงเหลือ ณ สิ้นงวด	7,103,068.40 1,735,723.29	บริษัทฯ มีสัญญาเช่าซื้อกับบริษัทลิคส์เพื่อซื้อรถยนต์เพื่อใช้ในกิจการของบริษัทฯ โดยสัญญาเช่าซื้อดังกล่าวทำประกันโดย นางสาวพาพิญ วงศ์โพธิ์ชัย ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดโดยบริษัทลิคส์ โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการทำประกันสัญญาเช่าซื้อจากบริษัท	การทำประกันของนางสาวพาพิญ วงศ์โพธิ์ชัยจะเกิดขึ้นเนื่องจากความจำเป็นเพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการทำสัญญาเช่าซื้อรถยนต์เพื่อนำมาใช้ในกิจการของบริษัทฯ
	นางสุภาวดี คุณศิริกุล	ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของ บจ.เบเนฟิต ซู๊ด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ	ทำประกันสัญญาเช่าซื้อของบริษัทฯ ยอดคงเหลือ ณ สิ้นงวด	-	บจ.เบเนฟิต ซู๊ด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ) มีสัญญาเช่าซื้อกับบริษัทลิคส์เพื่อซื้อรถยนต์เพื่อใช้ในกิจการของบริษัทฯ โดยสัญญาเช่าซื้อดังกล่าวทำประกันโดยนางสุภาวดี คุณศิริกุล ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดโดยบริษัทลิคส์ โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการทำประกันสัญญาเช่าซื้อจากบริษัท	การทำประกันของนางสุภาวดี คุณศิริกุล จะเกิดขึ้นเนื่องจากความจำเป็นเพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการทำสัญญาเช่าซื้อรถยนต์เพื่อนำมาใช้ในกิจการของบริษัทฯ
	นายสมโรจน์ ศิริโสภณ	ดำรงตำแหน่งกรรมการ	ขายสินค้า	11,780.37	เป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับสวัสดิการพนักงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน	การขายสินค้าให้แก่ผู้บริหารดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากการขายสินค้าดังกล่าวเป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ
	นายเจตชาย ประสงค์พิสัย	ดำรงตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ	ขายสินค้า	9,336.45	เป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับสวัสดิการพนักงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน	การขายสินค้าให้แก่ผู้บริหารดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากการขายสินค้าดังกล่าวเป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ
	นายณิคม สุภาพระเสริฐ	ดำรงตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการเงินและ	ขายสินค้า	-	เป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับสวัสดิการพนักงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน	การขายสินค้าให้แก่ผู้บริหารดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากการขายสินค้าดังกล่าวเป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ
2. สมาชิกในครอบครัวและญาติ	นางภาสวิธ วงศ์โพธิ์ชัย	ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจและถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 133,100,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 17.29 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ณ วันที่ 29 มีนาคม 2562	ขายสินค้า	21,584.11	เป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับสวัสดิการพนักงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน	การขายสินค้าให้แก่ผู้บริหารดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากการขายสินค้าดังกล่าวเป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ
	นางศิริพร นิยมเวช	ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชี	ขายสินค้า	322.43	เป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับสวัสดิการพนักงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน	การขายสินค้าให้แก่ผู้บริหารดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากการขายสินค้าดังกล่าวเป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่พนักงานทุกคนได้รับ
	บริษัท การ์มินาล ซัพพลาย จำกัด	นายอนุพงศ์ คุณศิริกุล ซึ่งเป็นบุตรของนางสุภาวดี คุณศิริกุล กรรมการผู้จัดการของ บจ. เบเนฟิต ซู๊ด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ) ดำรงตำแหน่งกรรมการและถือหุ้นใน บจ. การ์มินาล ซัพพลาย จำนวน 5,999 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 59.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	ขายสินค้า อุปกรณ์การกีฬา	2,709,743.95	บริษัทฯ ขายสินค้าประเภทเครื่องใช้ไฟฟ้า บจ. การ์มินาล ซัพพลาย เป็นราคาที่มีส่วนลดเท่ากับส่วนลดที่ให้แก่ลูกค้าเครดิตรายอื่น รวมทั้งมีเงื่อนไขทางการค้าที่เหมือนกับลูกค้าเครดิตรายอื่นของบริษัทฯ	การขายสินค้าดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากนายสุภาวดี คุณศิริกุล เป็นผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในธุรกิจนี้มาอย่างยาวนาน ตลอดจนมีความสัมพันธ์ที่ดีกับ Principal
	นายสุเทพ วงศ์โพธิ์ชัย	บิดาของนางสาวพาพิญ วงศ์โพธิ์ชัย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของ บจ. ทรู คอร์ปอเรชั่น	ค่าจ้าง	300,000.00	บริษัทฯ ได้จ้างนายสุเทพ วงศ์โพธิ์ชัยเป็นที่ปรึกษาด้านการดำเนินงานธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นสัญญาจ้างไว้อย่างชัดเจน	การจ้างดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากนายสุเทพ วงศ์โพธิ์ชัยเป็นผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในธุรกิจนี้มาอย่างยาวนาน ตลอดจนมีความสัมพันธ์ที่ดีกับ Principal

## 12.2 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

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

นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการกำหนดมาตรการไม่ให้ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสียทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม และคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

