



RICH SPORT PUBLIC COMPANY LIMITED

# RSP

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี /  
รายงานประจำปี 2564  
(แบบ 56-1 One report)



COLE HAAN

havaianas

## สารบัญ

		หน้า
ส่วนที่ 1	การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
1	โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	1
2	การบริหารจัดการความเสี่ยง	24
3	การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	28
4	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	40
5	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	43
ส่วนที่ 2	การกำกับดูแลกิจการ	
6	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	45
7	โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ	65
8	รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	76
9	การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	90
ส่วนที่ 3	งบการเงิน	96
ส่วนที่ 4	การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	151
เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	152
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	163
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลกิจการของบริษัท	164
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	166
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทจัดทำ และกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย	167
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	208

## ส่วนที่ 1

### การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

#### 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

##### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดำเนินการประกอบธุรกิจนำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าประเภทแฟชั่นไลฟ์สไตล์ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำจากต่างประเทศ โดยครอบคลุมทั้งกลุ่มสินค้าประเภทรองเท้า (Footwear) เสื้อผ้า (Apparel) ตลอดจนเครื่องแต่งกายอื่นๆ อาทิ กระเป๋า (Bag) หมวก (Cap) และถุงเท้า (Sock) เพื่อให้มีความหลากหลาย และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบถ้วน บริษัทฯ มีช่องทางจากจัดจำหน่ายสินค้าทั้งในประเทศ ไทยและประเทศกัมพูชา ผ่านทางห้างสรรพสินค้า ร้านค้าปลีก รวมถึงช่องทางออนไลน์ชั้นนำ

##### 1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยม

###### วิสัยทัศน์ (Vision)

บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) มุ่งหวังที่จะเป็นบริษัทชั้นนำในด้านแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ในระดับสากล ด้วยการเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าที่มีชื่อเสียง และสามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างดีเยี่ยม โดยมีสินค้าหลากหลายรูปแบบเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่มีความแตกต่างกันตามโอกาสและสถานที่ บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจอย่างมืออาชีพเพื่อความยั่งยืนและเติบโตไปพร้อมกับเปลี่ยนแปลงของความต้องการของผู้บริโภค

###### พันธกิจ (Mission)

- สร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า ด้วยการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ทันสมัย และตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างครอบคลุมและมีประสิทธิภาพ
- ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสตามหลักธรรมาภิบาล มีคุณธรรม จริยธรรม และความรับผิดชอบต่อสังคม
- สร้างพันธมิตรทางการค้าโดยมุ่งเน้นการทำงานร่วมกันภายใต้หลักของความเป็นหุ้นส่วนทางธุรกิจแบบยั่งยืน
- พัฒนาองค์ความรู้ ศักยภาพ ทักษะ และความเชี่ยวชาญของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ทำให้พนักงานทุกคนทำงานร่วมกันอย่างมีความสุข สามารถเติบโตก้าวหน้าในองค์กร

### เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

บริษัท รัช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยมุ่งหวังที่จะเป็นองค์กรชั้นนำระดับสากลในด้านการจัดจำหน่ายสินค้าไลฟ์สไตล์ภายใต้เครื่องหมายการค้าที่บริษัทฯ ได้รับลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจแก่ผู้ที่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ และกลุ่มลูกค้าด้วยผลิตภัณฑ์ที่ทันสมัย มีคุณภาพ ในราคาที่สมเหตุสมผล โดยมีช่องทางการขายที่เข้าถึงง่ายและสะดวกสบายพร้อมให้บริการแก่ลูกค้าอย่างทั่วถึง

### เป้าหมายทางธุรกิจของบริษัทฯ

เป้าหมายทางธุรกิจของบริษัทฯ คือ การบริหารองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน และดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบและทันต่อสถานการณ์เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน ทั้งนี้ กลยุทธ์ที่จะใช้เป็นกลไกที่สำคัญที่จะทำให้บริษัทฯ บรรลุเป้าหมายดังกล่าวสามารถสรุปได้ดังนี้

#### ด้านผลิตภัณฑ์

นำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายและมีคุณภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและเน้นการสร้างการรับรู้ในแบรนด์ (Brand Recognition) ให้เด่นชัด และเป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลาย

#### ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทฯ ต้องการเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้าโดยการเปิดร้านค้าปลีกของบริษัทฯ เอง (Mono Brand Store) และเคาน์เตอร์จำหน่ายสินค้าในห้างสรรพสินค้าเพื่อให้มีจุดขายครอบคลุมพื้นที่ทั่วประเทศ อีกทั้งบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการขยายช่องทางการจัดจำหน่าย โดยเพิ่มช่องทางการขายผ่านทางออนไลน์เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว สามารถซื้อขายได้ทุกที่ทุกเวลา โดยช่องทางการขายออนไลน์ของบริษัทฯ ในปัจจุบันได้แก่ Lazada, Shopee, Line Official

#### ด้านการขยายธุรกิจ

บริษัทฯ มีนโยบายการแสวงหาโอกาสในการขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ทั้งในส่วนที่เป็นการเพิ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการจัดจำหน่าย เพื่อให้มีสินค้าที่ครอบคลุมในทุกระดับราคา รวมทั้งขยายพื้นที่ในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไปยังต่างประเทศ

#### ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการภายในทุกภาคส่วน ตั้งแต่การจัดซื้อผลิตภัณฑ์ การบริหารจัดการสินค้าคงคลัง การจัดส่งสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการร้านค้า ตลอดจนบริหารบุคลากรให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี โดยบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรให้มีศักยภาพรองรับการเติบโตของบริษัทฯ ตั้งแต่การสรรหาบุคลากรที่มี

ความรู้ ความสามารถ การพัฒนาบุคลากรให้สามารถเติบโตภายในองค์กรได้ ตลอดจนการให้ค่าตอบแทนที่เป็นธรรมโดย  
ใช้หลักเกณฑ์การพิจารณาจากผลงานอย่างชัดเจน เพื่อสร้างขวัญ และกำลังใจให้กับพนักงานทุกคน

## ค่านิยมองค์กร (Values)

เราสร้างรากฐานของบริษัทด้วยค่านิยม “RSPT”

### **R = Responsibility for society and environment**

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

### **S = Service Mind**

มีทัศนคติที่ดีในการให้บริการลูกค้า

### **P = Partnership**

เป็นพันธมิตรที่ดีกับทุกฝ่าย ทั้งคู่ค้า ลูกค้า ชุมชนและทุกคนในองค์กร

### **T = Teamwork**

การทำงานเป็นทีมด้วยจุดมุ่งหมายร่วมกันอย่างมีพลัง เพื่อให้บรรลุทุกเป้าหมายที่วางไว้

### 1.1.2. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี 2544	จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทในชื่อ “บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด” ด้วยทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาท เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2544
ปี 2546	บริษัทฯ ได้รับสิทธิจาก Converse Inc. ประเทศสหรัฐอเมริกา ในการผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าภายใต้ตราสินค้า Converse แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เริ่มจำหน่ายสินค้าภายใต้ตราสินค้า Converse ผ่านเคาน์เตอร์จำหน่ายสินค้าในห้างสรรพสินค้าชั้นนำในเครือเดอะมอลล์ โดคิว และ ซูเปอร์สปอร์ต และได้เปิดร้านค้าปลีกของบริษัทฯ เอง ในเขตกรุงเทพมหานคร และภูมิภาคต่าง ๆ ทั้งในภาคใต้ ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ และภาคตะวันตก
ปี 2549	บริษัทฯ ขยายร้านค้าปลีกของบริษัทฯ เอง ไปยังภาคเหนือ โดยเปิดสาขาแรกในจังหวัดเชียงใหม่
ปี 2550	จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท เบเนฟิท ซูส์ จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 2,000,000 บาท เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2550 เพื่อประกอบธุรกิจผลิตรองเท้า
ปี 2551	เริ่มจำหน่ายสินค้าผ่านเคาน์เตอร์จำหน่ายสินค้าในห้างสรรพสินค้าในเครือเซ็นทรัล โดยสาขาแรก คือ เซ็นทรัล บางนา
ปี 2552	บริษัทฯ ได้เพิ่มทุนจดทะเบียน 95,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 5,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 100,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 950,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกิจการ
ปี 2555	บริษัทฯ ขยายร้านค้าปลีกของบริษัทฯ เองไปยังภาคตะวันออก โดยเปิดสาขาแรกในจังหวัดชลบุรี
ปี 2557	บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียน 100,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 100,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 200,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่ 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกิจการ และจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2557 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท เบเนฟิท ซูส์ จำกัด (“BNS”) โดยการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เบเนฟิท ซูส์ จำกัด จำนวน 500,000 หุ้น ในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ซึ่งภายหลังการซื้อหุ้นดังกล่าวทำให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน BNS คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 96.15 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ BNS
ปี 2558	บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เบเนฟิท ซูส์ จำกัด จากผู้ถือหุ้นเดิม 4 ราย จำนวนหุ้นรวม 19,998 หุ้น ในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ BNS
ปี 2559	บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 150,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 200,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 350,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 1,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกิจการ นอกจากนี้แล้ว บริษัทฯ ได้รับสิทธิจาก Pony International Limited ประเทศฮ่องกง ในการผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าประเภทรองเท้า



	เสื้อผ้า และเครื่องแต่งกายอื่น ภายใต้ตราสินค้า PONY แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ราชอาณาจักร กัมพูชา และสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว
ปี 2560	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท ได้เพิ่มทุนจดทะเบียน 220,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 350,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 570,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่ จำนวน 2,200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อให้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกิจการ และจากที่ประชุม วิทยาลัยผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2560 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท ดำเนินการดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> <li>แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ภายใต้ชื่อ “บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน)”</li> <li>เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 100 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท</li> <li>เพิ่มทุนจดทะเบียน 200,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 570,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 770,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 200,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อ จำหน่ายให้แก่ประชาชนทั่วไป 95,000,000 หุ้น และจำหน่ายให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย 5,000,000 หุ้น</li> </ol> </li> <li>บริษัท ได้เริ่มจำหน่ายสินค้าภายใต้ตราสินค้า PONY ผ่านเคาน์เตอร์จำหน่ายสินค้าใน ห้างสรรพสินค้าชั้นนำ โดยเริ่มเปิดสาขาแรกในเซ็นทรัล เวสต์เกต เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2560</li> <li>เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2560 บริษัทฯ ได้รับสิทธิเพิ่มเติมจากทาง Converse ให้เป็นตัวแทนจำหน่าย สินค้าภายใต้ตราสินค้า Converse แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทยกัมพูชา</li> <li>บริษัทฯ ได้นำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเริ่ม ซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นวันแรกเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560</li> </ul>
ปี 2561	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทฯ ได้ร่วมทุนกับ Melrose Avenue Company Limited ก่อตั้งบริษัทย่อย Rich Avenue Company Limited (“RAV”) ที่ราชอาณาจักรกัมพูชา เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2561 ด้วยทุนจดทะเบียน จำนวน 200,000 เหรียญสหรัฐอเมริกาหรือ 800 ล้านดอลลาร์กัมพูชา ซึ่งบริษัทฯ ถือครองหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51 <ul style="list-style-type: none"> <li>RAV เปิดเคาน์เตอร์จำหน่ายสินค้าที่ห้างอโชน มอลล์ แห่งที่ 1 (AEON Mall 1) ในกรุงเทพมหานคร ราชอาณาจักรกัมพูชา เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2561 จำนวน 2 สาขา ภายใต้ตราสินค้า Converse และ PONY แปรนด์ละ 1 สาขา และห้างอโชนมอลล์ แห่งที่ 2 (AEON Mall 2) เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2561 จำนวน 2 สาขา ภายใต้ตราสินค้า Converse และ PONY แปรนด์ละ 1 สาขา</li> <li>RAV เปิดร้านค้าปลีกภายใต้ตราสินค้า Converse จำนวน 2 สาขา ที่จังหวัดเสียมเรียบ 1 สาขา เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 และที่ The Park ในกรุงเทพมหานคร อีก 1 สาขา เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2561</li> </ul> </li> </ul>
ปี 2562	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท เบเนฟิท ชูส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยและเป็นผู้ผลิตสินค้าให้แก่บริษัทฯ ได้เลิกประกอบ กิจการ เนื่องจากบริษัทฯ ได้ปรับแผนการจัดหาสินค้าโดยการสั่งซื้อจากคู่สัญญาแทน</li> <li>RAV ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนครั้งแรกจากเดิม 200,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา เป็น 400,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา และครั้งที่สองจาก 400,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา เป็น 2,000,000 เหรียญ</li> </ul>

	<p>สหรัฐอเมริกา โดยได้เรียกชำระค่าหุ้นแล้วรวม 1,100,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา บริษัท ยังคงสัดส่วนการถือครองหุ้นอยู่ที่ร้อยละ 51 ไม่มีการเปลี่ยนแปลง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● บริษัท ได้ต่อสัญญาการเป็นตัวแทนผลิตและจัดจำหน่ายสินค้ารองเท้าและเครื่องแต่งกายอื่นภายใต้ตราสินค้า "Converse" (คอนเวิร์ส) แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ราชอาณาจักรกัมพูชา และสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว</li> <li>● นอกจากนี้ บริษัท ยังได้ลงนามในสัญญาการเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องแต่งกายกีฬา (Sport wear) ภายใต้ตราสินค้า "BARREL" (บาร์เรล) จากประเทศเกาหลีใต้ แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทยและราชอาณาจักรกัมพูชา</li> <li>● ตลอดจนลงนามในสัญญาการเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์รองเท้าและเครื่องหนัง ภายใต้ตราสินค้า "COLE HAAN" (โคลฮาน) จากประเทศสหรัฐอเมริกา แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย</li> <li>● RAV ได้ลงนามในสัญญาการเป็นตัวแทนจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์รองเท้าและเครื่องหนัง ภายใต้ตราสินค้า "ECCO" (เอกโค) จากประเทศเดนมาร์ก แต่เพียงผู้เดียวในราชอาณาจักรกัมพูชา</li> </ul>
ปี 2563	<ul style="list-style-type: none"> <li>● RAV ได้ลงนามในสัญญาการเป็นตัวแทนจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์รองเท้าและเครื่องหนัง ภายใต้ตราสินค้า GEOX (จีออกซ์) จากประเทศอิตาลี แต่เพียงผู้เดียวในราชอาณาจักรกัมพูชา โดยเริ่มจำหน่ายสินค้าในเดือนเมษายน 2563</li> <li>● บริษัท ลงนามในสัญญาการเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์รองเท้าและสินค้าแฟชั่นภายใต้ตราสินค้า "Havaianas" (ฮาวายานัส) จากประเทศบราซิล แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย โดยเริ่มเปิดสาขาที่เป็นร้านค้าปลีกของบริษัทฯ เอง และเคาน์เตอร์ในห้างสรรพสินค้าชั้นนำ เพื่อจำหน่ายสินค้าในเดือนพฤษภาคม 2563</li> </ul>
ปี 2564	<ul style="list-style-type: none"> <li>● บริษัท มีการปรับปรุงร้านค้าปลีกของบริษัทฯ เองและเคาน์เตอร์ในห้างสรรพสินค้า ทำให้ ณ สิ้นปี 2564 มีจำนวนสาขาทั้งสิ้น 220 สาขา ทั้งในประเทศไทยและราชอาณาจักรกัมพูชา</li> </ul>



## 1.1.3. การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้ โดยประมาณ (หน่วย: ล้านบาท)	ระยะเวลาที่ใช้เงิน โดยประมาณ	รายละเอียดของการใช้เงิน
1. เพื่อใช้ในการซื้อสินทรัพย์	60.35	พ.ย.2560-ธ.ค. 2564	เพื่อซื้อและปรับปรุงเฟอร์นิเจอร์ใน โชว์รูม และลงทุนในคอมพิวเตอร์และ ระบบไอที
2. เงินทุนที่ใช้หมุนเวียนในกิจการ	1,037.38	พ.ย.2560-ธ.ค. 2564	เพื่อซื้อสินค้าและดำเนินการอื่นๆ ใน บริษัท

## 1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นสัญญาไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล

- ไม่มี -

## 1.1.5 ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัทที่ออกหลักทรัพย์	บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	ตัวแทนนำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าภายใต้ตราสินค้าจากต่างประเทศ แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ราชอาณาจักรกัมพูชาและสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว หมายเหตุ: <ul style="list-style-type: none"><li>● CONVERSE: นำเข้าและจัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ราชอาณาจักรกัมพูชา</li><li>● PONY: นำเข้าและจัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ราชอาณาจักรกัมพูชา และสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว</li><li>● BARREL: นำเข้าและจัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย และราชอาณาจักรกัมพูชา</li><li>● COLE HAAN: นำเข้าและจัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย</li><li>● HAVAIANAS: นำเข้าและจัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย</li></ul>
ทะเบียนเลขที่	0107650000257
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	116/20 ถนน ธิ ระนอง แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ 0-2249-8709 โทรสาร 0-2249-8711 Home Page: <a href="http://www.richsport.co.th">www.richsport.co.th</a>
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญ 743,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ทุนจดทะเบียน (ชำระแล้ว)	743,000,000 บาท
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9999, 0-2009-9378 โทรสาร 0-2009-9476
ผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงานอีวาย จำกัด 193/136-137 ชั้น 33 อาคารเลคซ์ดาออฟฟิศคอมเพล็กซ์ ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ 02-264-0909

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดำเนินการประกอบธุรกิจนำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าประเภทแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำจากต่างประเทศ โดยครอบคลุมทั้งกลุ่มสินค้าประเภทรองเท้า (Footwear) เสื้อผ้า (Apparel) ตลอดจนเครื่องแต่งกายอื่นๆ อาทิ กระเป๋า (Bag) หมวก (Cap) และถุงเท้า (Sock) เพื่อให้มีความหลากหลาย และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบถ้วน บริษัทฯ มีช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้าแบบออฟไลน์และออนไลน์ โดยแบบออฟไลน์ แบ่งออกเป็น ร้านค้าปลีกของบริษัทฯ เอง และเคาน์เตอร์จำหน่ายสินค้าในห้างสรรพสินค้าชั้นนำทั้งในประเทศไทยและราชอาณาจักรกัมพูชา ส่วนช่องทางออนไลน์ ได้จำหน่ายผ่านมาร์เก็ตเพลสชั้นนำ เช่น Lazada และ Shopee

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ

#### โครงสร้างรายได้แยกตามประเภทผลิตภัณฑ์

ประเภทของรายได้	ปี 2562*		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายรองเท้า (Footwear)	879.97	67.59	705.70	72.94	701.95	76.23
รายได้จากการขายเสื้อผ้า และเครื่องแต่งกายอื่น (Non-Footwear)	388.36	29.83	243.27	25.15	194.42	21.12
รวมรายได้จากการขาย	1,268.33	97.42	948.97	98.09	896.37	97.35
รายได้อื่น	33.59	2.58	18.50	1.91	24.41	2.65
รวมรายได้ทั้งหมด	1,301.92	100.00	967.47	100.00	920.78	100.00

โครงสร้างรายได้แยกตามช่องทางการจัดจำหน่าย

ประเภทของรายได้	ปี 2562*		ปี 2563		ปี 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายปลีกร้านค้าของกลุ่มบริษัท	321.92	24.73	477.53	49.36	245.37	26.65
ขายปลีกผ่านเคาน์เตอร์ในห้างสรรพสินค้า	680.48	52.27	232.34	24.02	413.08	44.86
ขายปลีกผ่านช่องทางออนไลน์	12.65	0.97	31.85	3.29	65.58	7.12
ขายส่ง	253.28	19.45	207.25	21.42	172.34	18.72
รวมรายได้จากการขาย	1,268.33	97.42	948.97	98.09	896.37	97.39
รายได้อื่น**	33.59	2.58	18.50	1.91	24.41	2.65
รวมรายได้ทั้งหมด	1,301.92	100.00	967.47	100.00	920.78	100.00

หมายเหตุ\*: มูลค่ารายได้จากการขาย สำหรับปี 2562 ได้ถูกปรับปรุงให้ปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่องรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งมีผลบังคับใช้ในปี 2562

### 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

#### (1) ลักษณะผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ จัดจำหน่าย

ในปี 2564 ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ จัดจำหน่ายมี 5 ตราสินค้า ประกอบด้วย ตราสินค้า CONVERSE, PONY, BARREL, COLE HAAN และ HAVAIANAS

ส่วนในบริษัทย่อยที่อยู่ในราชอาณาจักรกัมพูชา นอกจากจำหน่ายตราสินค้า CONVERSE, PONY และ BARREL แล้ว ยังมีการจำหน่ายตราสินค้าเพิ่มเติมอีก 2 ตราสินค้า ได้แก่ ตราสินค้า ECCO และ GEOX

สำหรับตราสินค้าที่บริษัทฯ จัดจำหน่าย มีรายละเอียดดังนี้

#### (I) ผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า CONVERSE



CONVERSE เป็นแบรนด์รองเท้าผ้าใบจากประเทศสหรัฐอเมริกาที่มีประวัติยาวนานกว่า 100 ปี มีสัญลักษณ์ที่โดดเด่นเป็นรูปดาว 5 แฉก เป็นที่รู้จักและได้รับความนิยมอย่างแพร่หลายกันทั่วโลกมาอย่างต่อเนื่องและยาวนาน จากเดิมที่เป็นรองเท้าสำหรับใส่เล่นกีฬาไม่ว่าจะเป็นบาสเกตบอล แบดมินตัน และสเก็ตบอร์ด จนพัฒนากลายมาเป็นรองเท้าไลฟ์สไตล์สำหรับทุกเพศทุกวัยที่สามารถสวมใส่ได้ในทุกโอกาส ด้วยรูปทรงและดีไซน์ที่คลาสสิก มีความเป็นเอกลักษณ์

ผลิตภัณฑ์ของ CONVERSE สามารถแบ่งได้เป็น 2 กลุ่ม ดังนี้

1.1 กลุ่มผลิตภัณฑ์รองเท้า (Footwear) เป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่สร้างรายได้หลักให้แก่บริษัทฯ โดยสามารถแบ่งเป็น 2 ประเภท ประกอบด้วย

1) รองเท้ากลุ่มเบสิก (Basic) ได้แก่ รองเท้า 3 รุ่นหลัก ประกอบด้วย รุ่น Chuck Taylor All Star, รุ่น CONS Star Player และรุ่น Jack Purcell เป็นสินค้าที่มีจำหน่ายตลอดปี

2) รองเท้ากลุ่มแฟชั่น (Fashion) เป็นรองเท้าที่มีการออกแบบให้มีความทันสมัยและมีดีไซน์ที่เปลี่ยนไปตามกระแสความนิยมในแต่ละขณะ ซึ่งจะมีทั้งรุ่นที่ออกแบบใหม่ในแต่ละซีซั่น และการนำรองเท้ารุ่นที่เป็นกลุ่ม Basic มาปรับเปลี่ยนวัสดุด้านบนของรองเท้าที่ต่างออกไปจากรุ่น Basic เพื่อให้รองเท้ามีความทันสมัยแต่ยังคงไว้ด้วยรูปทรงเดิมตามแบบฉบับของ CONVERSE ตลอดจนการออกแบบรองเท้ารูปแบบใหม่ และการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการผลิตรองเท้าเพื่อตอบสนองต่อกระแสแฟชั่นและความนิยมของกลุ่มลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยมีทั้งรองเท้าที่ออกแบบโดยดีไซน์เนอร์ของ CONVERSE รองเท้าที่เป็นความร่วมมือออกแบบระหว่างดีไซน์เนอร์ของ CONVERSE และดีไซน์เนอร์ชื่อดังของแบรนด์ระดับโลก (Collaboration) และรองเท้าที่ออกแบบโดยดีไซน์เนอร์ของบริษัทฯ

1.2 กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าและเครื่องแต่งกายอื่นๆ (Non-Footwear) นอกเหนือจากผลิตภัณฑ์รองเท้าซึ่งเป็นสินค้าหลักแล้ว บริษัทฯ ยังจำหน่ายสินค้าประเภทเสื้อผ้าและเครื่องแต่งกายอื่นๆ เพื่อให้สินค้าของบริษัทฯ มีความหลากหลายครอบคลุมสินค้าทุกประเภทตั้งแต่ศีรษะจรดปลายเท้า โดยสินค้ากลุ่มเสื้อผ้าและเครื่องแต่งกายอื่นๆ จะมีการปรับเปลี่ยนดีไซน์ใหม่ๆ ในทุกซีซั่น เพื่อตอบสนองต่อเทรนด์แฟชั่นที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา แต่ยังคงไว้ด้วยเอกลักษณ์ตามแบบฉบับ CONVERSE โดยสินค้ากลุ่มเสื้อผ้าและเครื่องแต่งกายอื่นๆ ประกอบด้วย ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า (Apparel) ผลิตภัณฑ์กระเป๋า (Bags) เช่น หมวก ถุงเท้า เป็นต้น

## (II) ผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า PONY



PONY เป็นแบรนด์รองเท้าผ้าใบจากประเทศสหรัฐอเมริกาที่มีประวัติยาวนานมาตั้งแต่ปี ค.ศ. 1972 โดยเริ่มแรกเป็นรองเท้าที่ออกแบบและผลิตด้วยเทคโนโลยีพิเศษเพื่อให้เหมาะสำหรับการเล่นกีฬา ต่อมาได้ขยายกลุ่มผลิตภัณฑ์ไปยังรองเท้าไลฟ์สไตล์ที่ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าทั้งผู้ชายและผู้หญิง มีจุดเด่นเป็นสัญลักษณ์ “PONY Chevron” มีดีไซน์เรียบง่ายสามารถสวมใส่ได้ในทุกโอกาสและสถานที่

ผลิตภัณฑ์ของ PONY สามารถแบ่งได้เป็น 2 กลุ่ม ดังนี้

### 1.1 กลุ่มผลิตภัณฑ์รองเท้า (Footwear) แบ่งได้เป็น 2 ประเภท ประกอบด้วย

1) รองเท้ากลุ่มเบสิก (Basic) เป็นรองเท้ารุ่นที่มีดีไซน์เรียบง่ายสวมใส่ได้ทั้งผู้ชายผู้หญิง ประกอบด้วยรองเท้า 4 รุ่นหลัก ได้แก่ รุ่น Top Star, รุ่น Shooter, รุ่น Hawaii รวมถึงรุ่น Light ซึ่งตอบโจทย์สำหรับผู้หญิงโดยเฉพาะ รองเท้าในกลุ่ม Basic เป็นสินค้าที่มีจำหน่ายตลอดปี

2) รองเท้ากลุ่มแฟชั่น (Fashion) เป็นรองเท้าที่ออกแบบให้มีดีไซน์เข้ากับกระแสนิยมในแต่ละซีซั่น โดยมีทั้งรุ่นที่ออกแบบโดยดีไซน์เนอร์ของบริษัทฯ รุ่นที่ออกแบบดีไซน์เนอร์ของ PONY และรุ่นที่เป็นการออกแบบร่วมกันระหว่างดีไซน์เนอร์ของ PONY กับแบรนด์ที่มีชื่อเสียง (Collaboration)

1.2 กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าและเครื่องแต่งกายอื่นๆ (Non-Footwear) กลุ่มผลิตภัณฑ์ Non-Footwear ภายใต้ตราสินค้า PONY ประกอบด้วยเสื้อผ้า กระเป๋า และหมวก ซึ่งมีความโดดเด่นด้วยสัญลักษณ์ “PONY Chevron” และมีความหลากหลายทั้งในรูปดีไซน์ที่มีเอกลักษณ์และรูปแบบที่เรียบง่ายไปถึงรุ่นแฟชั่นที่มีลวดลายและสีสันทันสมัยตามกระแสนิยม

### (III) ผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า BARREL



BARREL เป็นแบรนด์ผู้นำเสื้อผ้าแฟชั่นแนวสปอร์ตแวร์และแอคทีฟแวร์ โดยมียอดขายสินค้าในกลุ่ม Watersport เป็นอันดับ 1 ในประเทศเกาหลีใต้ โดยมี BARREL GIRL ซึ่งได้แก่ เหล่าฟรีเซนต์สาวชาวเกาหลีใต้ที่คัดเลือกมาจาก ดาราไอดอล ระดับ A-list ซึ่งจะมีช่วยเสริมความเป็นแฟชั่นให้กับตราสินค้า พร้อมกับมี BARREL TEAM ได้แก่งานนักกีฬาที่จะมาเสริมความมั่นใจว่าสินค้านั้นนอกจากจะสวยแล้ว ยังมีคุณภาพที่ดี และได้คัดเลือกให้ถ่ายทอดออกมาในกิจกรรมต่าง ๆ เช่น ดำน้ำ เซิร์ฟบอร์ด ไค้คลื่น ซึ่งเป็นที่มาของ สโลแกน “Life is Swell”

ผลิตภัณฑ์ของ BARREL สามารถแบ่งได้เป็น 3 กลุ่ม ดังนี้

1.1 BARREL Watersports/Swim สินค้ากลุ่มหลักที่ใช้เนื้อผ้าเป็นวัสดุระดับพรีเมียม การตัดเย็บปราณีต เนื้อผ้ากันรังสี UPF50+ แห้งเร็วระบายอากาศ ยืดหยุ่น 4 ทิศทาง

1.2 BARREL Fit สินค้ากลุ่มแอคทีฟแวร์ ที่มีความต้องการสูงในตลาดออกกำลังกายปัจจุบัน จะเน้นให้มีคุณภาพและสีที่มีความโดดเด่นสไตล์เกาหลีซึ่งกำลังเป็นที่นิยมในกลุ่มลูกค้า

1.3 BARREL Accessories สินค้าที่จะมาช่วยเติมเต็มลุค ไม่ว่าจะเป็นหมวก กระเป๋า แว่นตา ที่นอกจากจะมีคุณภาพแฟชั่นแล้วยังผลิตมาจากวัสดุคุณภาพดี

### (IV) ผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า COLE HAAN



COLE HAAN เป็นแบรนด์จากนิวยอร์ก ประเทศสหรัฐอเมริกา ที่มีประวัติยาวนานตั้งแต่ปี ค.ศ. 1928 โดยเริ่มต้นจากผลิตภัณฑ์ประเภทรองเท้าหนังสำหรับสุภาพบุรุษ และสุภาพสตรี ตลอดจนเสื้อผ้า และเครื่องแต่งกายอื่น ๆ ซึ่งครอบคลุมทุกส่วนตั้งแต่ศีรษะจรดปลายเท้า ผ่านความพิถีพิถัน การดูแลเอาใจใส่การตัดเย็บอย่างเรียบหรู ดูทันสมัย และเป็นเอกลักษณ์ โดยได้หลอมรวมคุณสมบัติพิเศษและเทคโนโลยีที่ได้ผ่านการวิจัยจากทางประเทศสหรัฐอเมริกา บวกกับการตัดเย็บด้วยมืออย่างประณีต ซึ่งนำไปสู่ความสบายในการสวมใส่ ในทุกโอกาสการใช้งาน โดยสินค้าจัดอยู่ในกลุ่มสินค้าระดับราคาสูง จะะกลุ่มลูกค้าที่มีไลฟ์สไตล์ และการใช้ชีวิตในเมือง

ผลิตภัณฑ์ของ COLE HAAN สามารถแบ่งได้เป็น 2 กลุ่ม ดังนี้

1.1 กลุ่มผลิตภัณฑ์รองเท้า (Footwear) แบ่งได้เป็น 2 ประเภท ประกอบด้วย



1) รองเท้าหนัง (Dress shoes) สินค้าของสุภาพบุรุษและสุภาพสตรี สำหรับใส่ในรูปแบบการใช้งานอย่างเป็นทางการ ซึ่งสินค้าในแต่ละรุ่นจะมีเทคโนโลยีเพื่อช่วยให้ลูกค้าสวมใส่ได้อย่างนุ่มสบาย บนความเรียบหรู อย่างมีเอกลักษณ์

2) รองเท้าสปอร์ต (Sneaker shoes) เป็นรองเท้าที่เน้นรูปลักษณ์ให้เหมาะกับกระแสนิยมของผู้บริโภค ที่ต้องการสินค้าที่มีความสปอร์ต และสามารถสวมใส่ได้ในทุกโอกาส

1.2 กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าและเครื่องแต่งกายอื่นๆ (Non-Footwear) สินค้าประเภทเสื้อผ้า กระเป๋าและ เครื่องแต่งกายอื่น โดยปรับเปลี่ยนดีไซน์ใหม่ในทุกซีซั่นเพื่อตอบสนองต่อเทรนด์แฟชั่นที่เปลี่ยนแปลงไป

#### (V) ผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า HAVAIANAS



HAVAIANAS มีความหมายในภาษาโปรตุเกสว่า “Hawaiians” หรือชาวฮาวาย เริ่มผลิตครั้งแรกในปี 1962 โดยบริษัท Alparagatas S.A ประเทศบราซิล โดยได้รับแรงบันดาลใจมาจากรองเท้าแตะฟางข้าวที่ใส่กับชุดกีโมโนของญี่ปุ่น และได้ดัดแปลงเป็นการทำรองเท้าจากยาง ในช่วงแรกได้รับความนิยมในกลุ่มแรงงานของบราซิลเป็นอย่างมาก และต่อมาก็เริ่มได้รับความนิยมในหมู่วัยรุ่นโดยใช้เพื่อเป็นสัญลักษณ์ทางการเมือง หลังจากนั้น เริ่มนำเสนอสินค้าที่มีสีสันหลากหลายมากขึ้น ซึ่งได้รับความนิยมอย่างมาก อีกทั้งยังตอกย้ำจุดเด่นของแบรนด์ที่ผลิตจากยาง 100% ไม่มีกลิ่น ทรงรองเท้าไม่เปลี่ยนแปลงและไม่ยุบและสายไม่ย้วย จนกระทั่งฟุตบอลโลกปี 1998 เป็นจุดเปลี่ยนที่ทำให้ทั่วโลกรู้จัก HAVAIANAS เพราะได้ผลิตรองเท้าแตะที่ออกแบบโดยใช้ธงชาติบราซิลติดที่สายรองเท้า เพื่อเป็นสัญลักษณ์ในการเชียร์ฟุตบอล ทำให้สามารถขยายตลาดไปยังอเมริกา สเปน ยุโรป และเอเชีย ส่วนในประเทศไทยได้มีการจำหน่าย HAVAIANAS มานานกว่า 10 ปี

ผลิตภัณฑ์ของ HAVAIANAS แบ่งได้เป็น 2 กลุ่ม ดังนี้

1.1. กลุ่มผลิตภัณฑ์รองเท้า (Footwear) เป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักที่สร้างรายได้ให้แก่บริษัท โดยสามารถแบ่งออกเป็น 2 ประเภทดังนี้

1) รองเท้ากลุ่มเบสิก (Basic) ประกอบด้วย 2 รุ่นหลัก ได้แก่ รุ่น Slim และ Closed Sandals เป็นสินค้าที่มีจำหน่ายตลอดทั้งปี

2) รองเท้ากลุ่มแฟชั่น (Fashion) เป็นรองเท้าที่ออกแบบให้มีความทันสมัยและดีไซน์ที่เปลี่ยนไปตามกระแสนิยม ซึ่งจะมีรุ่นที่ออกแบบใหม่ในแต่ละซีซั่น และรุ่นที่มีการปรับดีไซน์จากรุ่น Basic เดิม รวมไปถึงการออกแบบร่วมกัน Collaboration ระหว่าง HAVAIANAS และดีไซเนอร์ชื่อดังระดับโลก

1.2. กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องประดับ (Non-footwear) นอกจากผลิตภัณฑ์รองเท้าที่เป็นสินค้าหลักของบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ยังจำหน่ายสินค้าเครื่องประดับอื่นๆ เพื่อให้เกิดความหลากหลาย และให้ครอบคลุมสินค้าในหลายประเภทมากขึ้น โดยสินค้ากลุ่มเครื่องประดับ จะมีการเปลี่ยนดีไซน์ใหม่ในทุกซีซั่น เพื่อตอบสนองเทรนด์แฟชั่นที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา รวมถึงคอลเลกชันพิเศษที่ผลิตมาเพื่อรองรับความต้องการของนักสะสมอีกด้วย

## (2) การตลาดและการแข่งขัน

### (ก) นโยบายการตลาด

#### -1- กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทฯ คือ กลุ่มนักเรียน นิสิต นักศึกษา วัยรุ่น วัยทำงาน ที่มีรายได้ระดับปานกลางถึงสูง และกลุ่มลูกค้าวัยกลางคน ตลอดจนรวมถึงกลุ่มลูกค้าที่เป็นนักท่องเที่ยวต่างชาติ

#### -2- ช่องทางการจัดจำหน่าย

##### • การจำหน่ายในลักษณะขายปลีก •

เป็นการจำหน่ายให้แก่ลูกค้ารายย่อยทั่วไป ซึ่งแบ่งได้เป็น 3 ช่องทาง ดังนี้

1) ร้านค้าปลีกของบริษัทฯ เอง (Mono Brand Store) เป็นร้านที่จำหน่ายเฉพาะสินค้าภายใต้ตราสินค้า Converse เท่านั้นซึ่งจะมีขนาดตั้งแต่ 80-100 ตารางเมตร โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้บริหารจัดการร้านค้าเองทั้งหมดตั้งแต่การออกแบบ ตกแต่ง ตลอดจนการบริหารการขายสินค้า และการบริหารสต็อกสินค้า ทั้งนี้ ร้านค้าปลีกทั้งหมดของบริษัทฯ มีลักษณะเป็นการเช่าพื้นที่จากผู้ให้เช่า ซึ่งจะมีทั้งร้านที่อยู่ในศูนย์การค้าชั้นนำและอาคารพาณิชย์ในแหล่งชุมชน

2) เคาเตอร์จำหน่ายสินค้าในห้างสรรพสินค้า (Shop-in-Shop) เป็นการจำหน่ายสินค้าในลักษณะการฝากขายผ่านเคาเตอร์จำหน่ายสินค้าในห้างสรรพสินค้าชั้นนำ และห้างสรรพสินค้าท้องถิ่นในแต่ละจังหวัด เช่น ห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัล ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน ห้างสรรพสินค้าในกลุ่มเดอะมอลล์ ห้างสรรพสินค้าในเครือสยามพิวรรธน์ และซูเปอร์สปอร์ต เป็นต้น

3) การจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์ (Online) ด้วยรูปแบบการค้าที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน ตลอดจนความก้าวหน้าทางด้านเทคโนโลยีต่าง ๆ ทำให้พฤติกรรมการซื้อสินค้าของผู้บริโภคเปลี่ยนไป บริษัทฯ จึงต้องเพิ่มช่องทางการค้าเพื่อรองรับและตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าได้อย่างสะดวก รวดเร็วและตรงกับความต้องการ โดยช่องทางออนไลน์นับเป็นอีกช่องทางหนึ่งที่ได้รับคามนิยมในปัจจุบัน

##### • การจำหน่ายในลักษณะขายส่ง •

เป็นการจำหน่ายสินค้าในลักษณะขายส่งให้แก่ลูกค้าที่เป็นร้านค้าจำหน่ายเสื้อผ้า รองเท้า และอุปกรณ์กีฬา ทั้งในลักษณะที่เป็นเครือข่าย (Chain Stores) และร้านค้าทั่วไป โดยแบ่งเขตการขายครอบคลุมทั้งในกรุงเทพมหานคร และภูมิภาคต่าง ๆ เช่น ภาคเหนือ ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ และภาคใต้

ตารางแสดงรายละเอียดจำนวนสาขาในช่องทางการขายปลีกแบบออฟไลน์ ปี 2561-2564

ช่องทางการจัดจำหน่าย	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	แห่ง	ร้อยละ	แห่ง	ร้อยละ	แห่ง	ร้อยละ
ร้านค้าปลีกของกลุ่มบริษัทฯ						
<u>ประเทศไทย</u>						
CONVERSE	44	100.00	36	70.59	33	70.21
HAVAIANAS	-	-	13	25.49	13	27.66
BARREL	-	-	2	3.92	1	2.13
รวม	44	100.00	51	100.00	47	100.00
<u>กัมพูชา</u>						
CONVERSE	2	100.00	2	50.00	2	33.33
ECCO	-	-	1	25.00	1	16.67
GEOX	-	-	1	25.00	1	16.67
BARREL	-	-	-	-	2	33.33
รวม	2	100.00	4	100.00	6	100.00

ช่องทางการจัดจำหน่าย	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564	
	แห่ง	ร้อยละ	แห่ง	ร้อยละ	แห่ง	ร้อยละ
เคาน์เตอร์จำหน่ายสินค้าในห้างสรรพสินค้า  <u>ประเทศไทย</u>  CONVERSE  PONY  BARREL  COLE HAAN  HAVAIANAS						
	150	94.75	179	88.97	113	67.66
	80	4.23	65	3.07	9	5.39
	15	0.84	20	2.54	9	5.39
	9	0.18	20	1.13	7	4.19
	-	-	33	4.29	29	17.37
	รวม	254	100.00	317	100.00	167
<u>กัมพูชา</u>  CONVERSE  PONY  BARREL  ECCO  GEOX						
	2	86.54	2	80.88	-	-
	2	11.74	2	19.12	-	-
	2	1.72	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	รวม	6	100.00	4	100.00	-

หมายเหตุ: ไม่รวมสาขาที่เป็น POP UP STORE ซึ่งมีสัญญาเช่าไม่ถึง 6 เดือน

### (ข) สภาพการแข่งขันทางธุรกิจ

ในปี 2564 การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ยังคงส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ พฤติกรรมการซื้อของผู้บริโภคเปลี่ยนมาเป็นซื้อของออนไลน์ ผู้ประกอบการค้าปลีกหลายรายต้องปิดตัวลง บริษัทฯ จึงได้มีการปรับกลยุทธ์โดยการขายผ่านช่องทางออนไลน์ ทั้งในรูปแบบ marketplace และ social commerce อาทิ Lazada, Shopee, LINE และช่องทางเว็บไซต์ ซึ่งสอดคล้องกับกลุ่มเป้าหมายลูกค้าของบริษัทฯ ที่ส่วนใหญ่เป็นกลุ่มวัยรุ่นและวัยทำงาน อีกทั้งบริษัทฯ ยังนำแบรนด์สินค้าไปรวมมือกับแบรนด์อื่นเพื่อให้แบรนด์เป็นที่รู้จักมากขึ้น เพื่อเป็นการขยายฐานลูกค้าอีกด้วย คาดการณ์ว่าในปี 2565 เศรษฐกิจจะกลับมาขยายตัวได้ดีขึ้น ทำให้การบริโภคเกิดการฟื้นตัวหากการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ไม่รุนแรงมากนัก

### (3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

การจัดหาผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ สามารถแบ่งออกได้เป็น 2 รูปแบบ ดังนี้

1. สั่งซื้อสินค้าโดยตรงจากเจ้าของตราสินค้า หรือสั่งซื้อจากผู้ผลิตที่เจ้าของตราสินค้านำกำหนด

เป็นการสั่งซื้อสินค้าโดยตรงจากเจ้าของตราสินค้า หรือสั่งซื้อจากผู้ผลิตที่ผ่านการคัดเลือกและรับรองมาตรฐานจากเจ้าของตราสินค้า ซึ่งปกติแล้วจะเป็นการสั่งซื้อล่วงหน้าประมาณ 4-6 เดือน ก่อนเริ่มขึ้น

2. ว่าจ้างผู้รับจ้างผลิตจากภายนอก (Original Equipment Manufacturer หรือ OEM)

บริษัทฯ สามารถจัดหาสินค้าบางกลุ่ม เช่น สินค้ากระเป๋า หมวก และถุงเท้า ที่ออกแบบโดยดีไซน์เนอร์ของบริษัทฯ ผ่านผู้รับจ้างผลิตภายนอก (OEM) ทั้งในประเทศและต่างประเทศซึ่งได้รับการรับรองมาตรฐานแล้วเท่านั้น แบบของสินค้าดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากเจ้าของตราสินค้าก่อนจึงจะสามารถผลิตได้ บริษัทฯ จะคัดเลือกโรงงานผู้รับจ้างผลิตโดยพิจารณาจากต้นทุน เช่น ราคาสินค้า ภาชนะนำเข้า ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง เป็นต้น รวมถึงระยะเวลาที่ใช้ในการผลิตและขนส่งสินค้าเป็นหลัก ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ จะสั่งซื้อสินค้าจากผู้ผลิตในประเทศจีนเป็นหลัก ทั้งนี้ บริษัทฯ จะมีการวางแผนการผลิตร่วมกับผู้รับจ้างผลิตล่วงหน้าอย่างน้อย 6 เดือนก่อนกำหนดส่งสินค้า

#### (4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังต่อไปนี้

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาวะผูกพัน ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)
ที่ดิน - สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ โฉนดเลขที่ 241990 เขตคลองเตย กรุงเทพฯ รวมพื้นที่ 60 ตารางวา	เป็นเจ้าของ	-	12.01
ที่ดิน - คลังสินค้า โฉนดเลขที่ 43413 เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ รวมพื้นที่ 2 ไร่ 3 งาน 33 ตารางวา	เป็นเจ้าของ	-	47.98
อาคารสำนักงานและคลังสินค้า	เป็นเจ้าของ	-	15.00
อุปกรณ์	เป็นเจ้าของ	-	56.20
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	-	7.07
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	เช่าซื้อ	สัญญาเช่าทางการเงิน	5.41
รวม			147.52

หมายเหตุ: บริษัทฯ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ในที่ดินของสำนักงานใหญ่และคลังสินค้า

#### (5) งานที่ยังไม่ส่งมอบ

- ไม่มี -

### 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ

1.3.1. โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นดังนี้



บริษัทย่อย Rich Avenue Company Limited ("RAV") ก่อตั้งเมื่อเมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ราชอาณาจักรกัมพูชา ด้วยทุนจดทะเบียน จำนวน 200,000 เหรียญสหรัฐอเมริกาหรือ 800 ล้านเรียลกัมพูชา ซึ่งบริษัท ถือครองหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 51 หลังจากนั้นในปี 2562 ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนครั้งแรกจากเดิม 200,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา เป็น 400,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา และครั้งที่สองจาก 400,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา เป็น 2,000,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา โดยได้เรียกชำระค่าหุ้นแล้วรวม 1,100,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา บริษัท ยังคงสัดส่วนการถือครองหุ้นอยู่ที่ร้อยละ 51 ไม่มีการเปลี่ยนแปลง

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ No. 03, Street 80, Sangkat Sra Chok, Khan Daun Penh, Phnom Penh, Cambodia.

โทรศัพท์ +855 69 343 231 Email: [patcharin@richavenue.com.kh](mailto:patcharin@richavenue.com.kh)

ตัวแทนบริษัท ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการใน Rich Avenue (RAV) มีรายนามดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่งใน บมจ. ริช สปอร์ต	ตำแหน่งใน Rich Avenue
1. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการ
2. นายภาสกร วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	กรรมการ

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อย

- ไม่มี -

1.3.3. ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- ไม่มี -



#### 1.3.4 ผู้ถือหุ้น

##### (1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ก. รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564

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	25.71 17.97 17.91 8.48 70.07
2	นางวลัยพร สมภักดี	19,381,700	2.61
3	CREDIT SUISSE (SWITZERLAND) LTD.	16,884,900	2.27
4	นายสมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล	14,430,000	1.94
5	นายกรเทพ สุขยุคค	7,520,000	1.01
6	นายทวิศิลป์ ชินะพัฒน์วงศ์	7,212,700	0.97
7	นายสมศักดิ์ วิชัยธนารักษ์	7,201,500	0.97
8	นายกิตติชัย เชื้อรัตนพงษ์	7,100,000	0.96
9	RHB INVESTMENT BANK BERHAD (RETAIL)-KL MAIN	6,639,100	0.89
10	Deutsche Bank AG Singapore (DCS) a/c Albula Investment Fund Limited	5,312,400	0.71
	รวมจำนวนหุ้น	612,282,300	82.41

ข. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยที่ถือสิทธิ์ต่อการกำหนดนโยบายของบริษัท

กลุ่มนางสาวพาพิชญ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ถือหุ้นรวม จำนวน 520,600,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน 70.07% โดยผู้ถือหุ้นที่เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ได้แก่

- นางสาวพาพิชญ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- นายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ บริษัท ริช สปอร์ต โฮลดิ้ง จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นางสาวพาพิชญ์ 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 และ นายภาณุวิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะเป็นน้องชายของนางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น 1,702 ราย โดยมีผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 0.5 มีจำนวน 15 ราย จำนวนหุ้น 616,515,900 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 82.98 แบ่งเป็น

นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
จำนวนราย	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ
4	219,836,400	29.59	11	396,679,500	53.59

#### 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

##### 1.4.1 -หลักทรัพย์ของบริษัท-

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

ทุนจดทะเบียน	743,000,000	บาท
เรียกชำระแล้ว	743,000,000	บาท
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ	743,000,000	หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

##### -หลักทรัพย์ของบริษัทย่อย-

(บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทร่วมทุน "Rich Avenue Company Limited")

ทุนจดทะเบียน	2,000,000	เหรียญสหรัฐ (8,000,000,000 เรียลแกมพูชา)
เรียกชำระแล้ว	1,100,000	เหรียญสหรัฐ
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ	10,000	หุ้น มูลค่าหุ้นละ 800,000 เรียลแกมพูชา

#### 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

##### 1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี -

##### 1.5.2 ตราสารหนี้

- ไม่มี -

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงิน เฉพาะกิจการภายหลังการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจ พิจารณาจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายที่กำหนดไว้ได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลประกอบการ สภาพคล่องทางการเงินและ ความจำเป็นในการใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนเพื่อบริหารกิจการ และแผนการขยายธุรกิจในอนาคต รวมถึง ภาวะเศรษฐกิจ

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1. นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการสำคัญที่จะช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การที่บริษัท สามารถทราบหรือระบุความเสี่ยงได้ล่วงหน้าก็จะเป็นการช่วยลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นได้ นอกจากนี้ การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ถือเป็นส่วนประกอบสำคัญที่ช่วยในการตัดสินใจ ซึ่งจะนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและทำหน้าที่ประเมิน ประสิทธิภาพในการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยง ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และสอดคล้องกับแนวทางที่กำหนด

#### -กระบวนการบริหารความเสี่ยง-

เพื่อนำกรอบการมองความเสี่ยงมาใช้ให้เห็นผลในทางปฏิบัติ บริษัทฯ มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงหลัก ๆ ดังนี้

#### 1. การระบุความเสี่ยง

เพื่อช่วยให้พนักงานทุกคนในองค์กร สามารถระบุความเสี่ยงได้ และให้ครอบคลุมทุกความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ

#### 2. ประเมินความเสี่ยง

บริษัทฯ มีการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง ตลอดจนความสามารถในการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

### 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

#### 1. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงตราสินค้าจากต่างประเทศ

จากการที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการเป็นตัวแทนจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวสำหรับตราสินค้าต่าง ๆ ที่มาจากต่างประเทศ ซึ่งในบางตราสินค้าบริษัทฯ ได้เป็นผู้ตัวแทนแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทยมาอย่างยาวนาน ทำให้บริษัทฯ มีสัมพันธภาพที่ดีกับเจ้าของตราสินค้า ตลอดจนบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญาโดยตลอด บริษัทฯ มั่นใจว่าบริษัทฯ จะได้รับการสนับสนุนและไว้วางใจจากเจ้าของตราสินค้าอย่างต่อเนื่องต่อไปในอนาคต แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จำเป็นต้องจัดหาตราสินค้าใหม่ ๆ เข้ามาจัดจำหน่าย และช่วยลดความเสี่ยงในการพึ่งพิงตราสินค้าใดตราสินค้าหนึ่งเป็นหลัก ตลอดจนเป็นการขยายธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมั่นคงและต่อเนื่องต่อไปในอนาคต ทั้งนี้ การจำหน่ายตราสินค้าใหม่หากปรากฏว่า ยอดขายไม่สามารถบรรลุเป้าหมาย ทำให้ไม่คุ้มค่ากับเงินลงทุน ตลอดจนส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานของบริษัทฯ หรือบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดได้อย่างครบถ้วน ทำให้บริษัทฯ อาจบอกเลิกสัญญาก่อนครบกำหนดอายุสัญญาหรือมีความเสี่ยงที่จะถูกเจ้าของตราสินค้าบอกเลิกสัญญาก่อนครบกำหนดอายุสัญญาได้เช่นกัน

อย่างไรก็ตาม หากเป็นตราสินค้าใหม่สำหรับตลาดในประเทศไทย บริษัทฯ และเจ้าของตราสินค้าจะต้องร่วมกันสร้างตราสินค้าให้เป็นที่รู้จัก ข้อกำหนดต่าง ๆ ในสัญญาจึงมีความสมเหตุสมผลและต้องคำนึงถึงช่วงเวลาที่จำเป็นต้องใช้ในการทำการโฆษณาประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างตราสินค้า ซึ่งบริษัทฯ มั่นใจว่า จะสามารถบรรลุข้อกำหนดดังกล่าวได้ และจากประสบการณ์และความชำนาญของบริษัทฯ จึงมั่นใจว่า จะสามารถบริหารจัดการตราสินค้าใหม่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อลดความเสี่ยงในช่วงแรก การจัดทำหน่วยตราสินค้าใหม่ ๆ จะใช้ช่องทางการขายผ่านการจัดตั้งเคาน์เตอร์ในห้างสรรพสินค้าเป็นหลัก เนื่องจากสามารถลดความเสี่ยงจากการใช้เงินลงทุนได้เป็นอย่างดี

## 2. ความเสี่ยงจากการบริหารสินค้าคงคลัง

สินค้าของบริษัทฯ เป็นสินค้าสามารถเสื่อมสภาพได้ตามกาลเวลา และสินค้าบางส่วนเป็นสินค้าแฟชั่น ดังนั้น หากบริษัทฯ บริหารสินค้าคงคลังไม่เหมาะสม โดยมีปริมาณสินค้าคงคลังมากเกินไป ซึ่งสินค้าเหล่านั้นอาจจะล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพ ทำให้ต้องตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง แต่ถ้าหากมีสินค้าคงคลังน้อยเกินไป ก็จะทำให้บริษัทฯ มีสินค้าไม่เพียงพอต่อความต้องการของลูกค้า ส่งผลให้บริษัทฯ เสียโอกาสในการขายสินค้า ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในที่สุด ทั้งนี้ บริษัทฯ จึงได้จัดให้มีระบบ Inventory Online ที่เชื่อมโยงข้อมูลสินค้าคงคลังที่คลังสินค้าใหญ่และที่ร้านค้าปลีกหรือเคาน์เตอร์จำหน่ายสินค้า ตลอดจนมีทีมงานที่คอยดูแล ติดตาม และบริหารปริมาณสินค้าคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## 3. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยไซเบอร์ (Cyber Security Risk)

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ อาทิ การรั่วไหลของข้อมูล การนำข้อมูลไปใช้ในทางที่ไม่ถูกต้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายในด้านของผลการดำเนินงาน ความน่าเชื่อถือ และชื่อเสียงของบริษัทฯ เพื่อเป็นการบริหารและลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการต่างๆ อาทิ การใช้มาตรการเข้ารหัสข้อมูล (Cryptographic Control Policy) การควบคุมการเข้าถึงระบบสารสนเทศ การกำหนดสิทธิ์พิเศษในระบบงาน การป้องกันการโปรแกรมไม่ประสงค์ดีและซอฟต์แวร์อันตราย การควบคุมการติดตั้งซอฟต์แวร์

## 4. ความเสี่ยงจากการต่ออายุสัญญาเช่าพื้นที่

บริษัทฯ มีการจำหน่ายสินค้าในลักษณะการขายปลีกให้แก่ลูกค้าผ่านหน้าร้านค้าปลีกของบริษัทฯ (Mono Brand Store) โดยเป็นการเช่าพื้นที่จากผู้ประกอบการศูนย์การค้าหรือเจ้าของอาคารพาณิชย์ ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาเช่าระหว่าง 1-3 ปี บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าพื้นที่ อย่างไรก็ตามตลอดระยะเวลาการดำเนินธุรกิจมา กว่า 18 ปี บริษัทฯ ไม่เคยประสบปัญหาจากการไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าพื้นที่ เนื่องจากบริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาอย่างครบถ้วนมาโดยตลอด ทั้งยังมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้พัฒนาศูนย์การค้าต่างๆ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้รับโอกาสในการหาพื้นที่ที่มีศักยภาพจากผู้พัฒนาศูนย์การค้าที่มีแผนการขยายสาขาหรือพื้นที่เพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง

## 5. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทฯ มีการจัดหาสินค้าจากต่างประเทศเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ในขณะที่รายได้จากการขายสินค้าทั้งหมดเป็นสกุลเงินบาท ดังนั้น ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน กรณีที่เงินสกุลดอลลาร์แข็งค่าขึ้น อาจส่งผลให้ต้นทุนสินค้าของบริษัทฯ ปรับสูงขึ้นและส่งผลต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงมีนโยบายในการกำหนดราคาสินค้าโดยคำนึงถึงความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ประกอบกับในการจ่ายชำระค่าสินค้าสำเร็จรูปที่สั่งซื้อจากต่างประเทศนั้น ส่วนใหญ่เป็นการจ่ายชำระค่าสินค้าล่วงหน้าก่อนการรับสินค้า ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถกำหนดราคาขายสินค้าได้อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับต้นทุนของสินค้าได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะมีการติดตามข่าวสารและความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างใกล้ชิด และจะพิจารณาป้องกันความเสี่ยงด้วยการซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ตามสถานการณ์และความจำเป็น

## 6. ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายสินค้าประเภทแฟชั่นไลฟ์สไตล์ ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง ผู้ประกอบการแต่ละรายต่างมุ่งเน้นในการสร้างความแตกต่างและมีการออกสินค้ารุ่นใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการใช้เทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัย ยิ่งไปกว่านั้น มีการใช้กลยุทธ์ทางการตลาดเพื่อดึงดูดผู้บริโภคให้หันมาสนใจและซื้อสินค้าของตน อย่างไรก็ตาม แนวโน้มสินค้าของบริษัทฯ ถือเป็นแบรนด์ที่มีความโดดเด่น แข็งแกร่ง เป็นที่รู้จักและยอมรับกันอย่างแพร่หลาย สินค้ามีความหลากหลายสามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภค อีกทั้งมีดีไซน์ที่ทันสมัยเปลี่ยนแปลงไปตามกระแสด้านความนิยม ยิ่งไปกว่านั้น บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการประเมิน ติดตาม และวิเคราะห์ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจภาวะตลาดและการแข่งขัน รวมไปถึงความต้องการของลูกค้าอย่างใกล้ชิดและสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถกำหนดกลยุทธ์หรือแผนการดำเนินธุรกิจได้อย่างเหมาะสม ตลอดจนสามารถปรับตัวรองรับต่อการเปลี่ยนแปลงของตลาดได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์ ดังนั้น บริษัทฯ จึงเชื่อมั่นว่าจะได้รับผลกระทบจากการแข่งขันดังกล่าวไม่มากนัก

## 7. ความเสี่ยงจากการทุจริตของพนักงาน

จากการที่บริษัทฯ มีพนักงานขายประจำอยู่ที่ร้านค้าปลีกของบริษัทฯ หรือเคาน์เตอร์จำหน่ายสินค้า เพื่อให้บริการ รวมถึงจัดการบริหารงานในร้านค้า ดังนั้น บริษัทฯ จึงอาจมีความเสี่ยงจากการทุจริตของพนักงานขายซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการและระเบียบการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว เช่น กำหนดให้หัวหน้าเขตการขายตรวจสอบและอนุมัติความเหมาะสมของการเบิกสินค้าเข้าร้าน และตรวจเยี่ยมร้านค้าและเคาน์เตอร์จำหน่ายสินค้าเป็นประจำ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของพนักงาน PC อีกทั้งยังกำหนดให้มีตรวจนับสินค้าคงคลังในร้านค้าปลีกและเคาน์เตอร์จำหน่ายสินค้าทุกแห่งเป็นประจำทุกเดือน ประกอบกับกำหนดให้แต่ละสาขา

โอนเงินที่ได้รับจากการขายสินค้าเข้าบัญชีของบริษัทฯ เป็นประจำทุกวันและให้เจ้าหน้าที่บัญชีดูหนี้ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร หากตรวจพบความผิดปกติจะรายงานให้หัวหน้าเขตที่รับผิดชอบทราบทำการตรวจสอบข้อเท็จจริง และพิจารณาลงโทษหากพบการทุจริต นอกจากนี้ มีการจัดเก็บเงินค้ำประกันการทำงานและให้พนักงาน PC ทำกรรมธรรม์ประกันภัยการค้าจนลูกค้า เพื่อคุ้มครองค่าเสียหายที่เกิดกรณีที่ลูกค้ามีการกระทำอันฉ้อโกง ยักยอก หรือลักทรัพย์ รวมทั้งให้พนักงาน PC ประจำสาขาทุกคนต้องร่วมรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นหากเกิดการสูญหายของสินค้าในร้านค้าหรือเคาน์เตอร์จำหน่ายสินค้า บริษัทฯ เชื่อมโยงว่ามาตรการและระเบียบปฏิบัติดังกล่าวสามารถลดความเสี่ยงจากการทุจริตของพนักงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

#### 8. ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50

บริษัทฯ มีกลุ่มผู้ถือหุ้นคือ กลุ่มวงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 คิดเป็นร้อยละ 70.07 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ทำให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยของบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากการไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ พิจารณา และกลั่นกรองเพื่อมิให้เกิดรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต และเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัทฯ ยิ่งไปกว่านั้นแล้ว โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน (รวมถึงประธานกรรมการ) จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 7 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน โครงสร้างกรรมการดังกล่าวจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงเพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ และช่วยให้การกำกับดูแลการบริหารงานเป็นไปอย่างเหมาะสมและเกิดประสิทธิภาพ



### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

##### ❖ นโยบายและเป้าหมายจัดการด้านความยั่งยืนระดับองค์กร

ความเบื้องต้น

บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) (บริษัท) เป็นผู้นำในการประกอบธุรกิจนำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าประเภทแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำจากต่างประเทศ

กลุ่มสินค้า

- รองเท้า
- เสื้อผ้า
- เครื่องแต่งกายอื่นๆ เช่น กระเป๋า หมวก และถุงเท้า

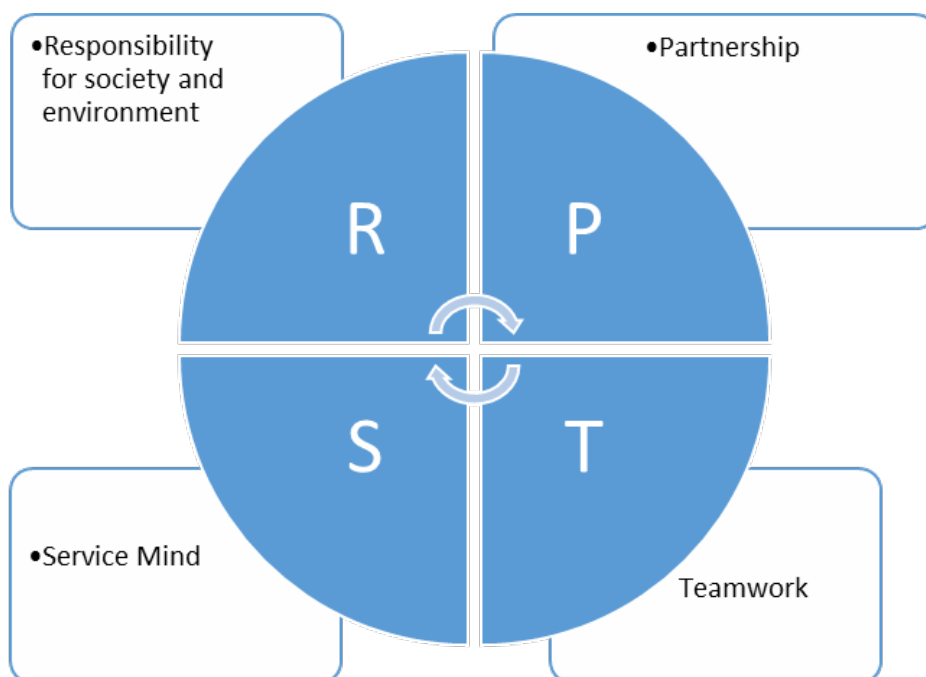
ปัจจุบัน เพื่อให้มีความหลากหลายและสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบถ้วน บริษัทมีช่องทาง การจัดจำหน่ายสินค้าทั้งในประเทศไทยและประเทศกัมพูชา ผ่านทางห้างสรรพสินค้า ร้านค้าปลีก รวมถึงช่องทาง ออนไลน์ชั้นนำ

วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทในปี 2564และที่บริษัทจะได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องในปี 2565

ปี 2564-2565	
วิสัยทัศน์	พันธกิจ
<ul style="list-style-type: none"> <li>• บริษัท มุ่งหวังจะเป็นบริษัทชั้นนำในด้านแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ในระดับสากล ด้วยการเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าที่มีชื่อเสียง และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างดีเยี่ยม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• สร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า ด้วยการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ทันสมัย และตอบโต้ความต้องการของลูกค้าได้อย่างครอบคลุมและมีประสิทธิภาพ</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• มีสินค้าที่มีความหลากหลายรูปแบบเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่มีความแตกต่างกันตามโอกาสและสถานที่ เราจะดำเนินธุรกิจอย่างมืออาชีพเพื่อความยั่งยืนและเติบโตไปพร้อมกับการเปลี่ยนแปลงของความต้องการของผู้บริโภค</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสตามหลักธรรมาภิบาล มีคุณธรรม จริยธรรม และความรับผิดชอบต่อสังคม</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• สร้างพันธมิตรทางการค้าโดยมุ่งเน้นการทำงานร่วมกันภายใต้หลักของความเป็นหุ้นส่วนทางธุรกิจแบบยั่งยืน</li> </ul>

ปี 2564-2565	
วิสัยทัศน์	พันธกิจ
	<ul style="list-style-type: none"> <li>พัฒนาองค์ความรู้ ศักยภาพ ทักษะ และความเชี่ยวชาญของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ทำให้พนักงานทุกคนทำงานร่วมกันอย่างมีความสุข สามารถเติบโตก้าวหน้าในองค์กร</li> </ul>

❖ ค่านิยมองค์กร



R: Responsibility for society and environment

ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม

S: Service Mind

มีทัศนคติที่ดีในการให้บริการลูกค้า

P: Partnership

เป็นพันธมิตรที่ดีกับทุกฝ่าย ทั้งคู่ค้า ลูกค้า ชุมชนและทุกคนในองค์กร

T: Teamwork

การทำงานเป็นทีมด้วยจุดมุ่งหมายร่วมกันอย่างมีพลัง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้

## ❖ เป้าหมายและนโยบายการพัฒนางค์กรอย่างยั่งยืน

บริษัทวางเป้าหมายการพัฒนางค์กรอย่างยั่งยืนโดยมีแนวทางการดำเนินการให้สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ

โดยที่ผ่านมามีบริษัทได้มีการเริ่มดำเนินการตามเป้าหมายการพัฒนาบางข้อไปเป็นที่เรียบร้อยแล้ว และบริษัทจะยังคงดำเนินการตามเป้าหมายการพัฒนาต่อไป ดังนี้

เป้าหมายการพัฒนา	รายละเอียดเป้าหมายและการดำเนินการที่ผ่านมา
E Environment ด้านสิ่งแวดล้อม	บริษัทมีเป้าหมายในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรของบริษัทเกี่ยวกับด้านการพัฒนาและรักษาสิ่งแวดล้อม โดยการลดการใช้ทรัพยากรและพลังงาน รวมถึงการลดการปล่อยของเสีย การแสวงหาแนวทางการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และการนำกลับมาใช้ซ้ำ ในขณะเดียวกันบริษัทจะดำเนินการตามมาตรฐานทางสิ่งแวดล้อมตามที่กฎหมายกำหนด
การดำเนินงานตามกฎหมาย ด้านสิ่งแวดล้อม	บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง และมีการตรวจสอบให้ได้ค่ามาตรฐานตลอดเวลา รวมถึงมีการรณรงค์ให้พนักงานช่วยกันประหยัดทรัพยากรและพลังงานด้านต่างๆ ทั้ง การใช้น้ำประปา การใช้ไฟฟ้า อีกทั้งบริษัทได้ติดตั้งระบบโซลาร์เซลล์ระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบยั่งยืนเพื่อประหยัดไฟด้วยพลังงานแสงอาทิตย์
การบริหารจัดการ ทรัพยากรธรรมชาติ	บริษัทใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยการปล่อยของเสียให้น้อยที่สุด และมีการบำบัดให้ได้ค่ามาตรฐาน โดยบริษัทมีเป้าหมายจะดำเนินการในด้านนี้อย่างจริงจังต่อไป
การอนุรักษ์พลังงาน และลดภาวะโลกร้อน	บริษัทได้รณรงค์ให้พนักงานประหยัดพลังงานและทรัพยากรธรรมชาติไปพร้อมๆ กับการปลูกจิตสำนึกของพนักงาน <ul style="list-style-type: none"> <li>- รณรงค์ให้พนักงานเปลี่ยนมาใช้ระบบขนส่งที่ทางบริษัทจัดไว้ เป็นการอำนวยความสะดวกและประหยัดค่าใช้จ่ายในการเดินทาง พร้อมทั้งเป็นการลดมลภาวะทางอากาศอันเป็นสาเหตุหนึ่งของการปล่อยก๊าซเรือนกระจก</li> <li>- รณรงค์ให้พนักงานปิดไฟฟ้า และปิดหน้าจอคอมพิวเตอร์ ช่วงพักกลางวัน 12.00-13.00 น.</li> </ul>
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก	บริษัทอยู่ระหว่างการศึกษาและการดำเนินการเกี่ยวกับการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

เป้าหมายการพัฒนา	รายละเอียดเป้าหมายและการดำเนินการที่ผ่านมา
S Social ด้านสังคม	<p>บริษัทมีเป้าหมายในการพัฒนาความสามารถ และศักยภาพของพนักงาน เพื่อสร้างบุคลากรที่มีคุณภาพ พร้อมทั้งการดูแลสวัสดิภาพความปลอดภัย ให้แก่พนักงาน โดยยึดหลักสิทธิมนุษยชนและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์</p>
การปฏิบัติด้านแรงงาน และสิทธิมนุษยชน ความปลอดภัย และอาชีวอนามัย	<p><b>การเคารพสิทธิมนุษยชน</b> บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ และหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน ตามเกณฑ์สากลกำหนด โดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา ความพิการ สถานะชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใด ที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์</p> <p><b>การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม</b> บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าที่สุดของบริษัท เป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัท บริษัทจึงให้การดูแลและการปฏิบัติที่เป็นธรรมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>การบริหารด้านค่าจ้าง</b> ผลตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ บริษัทบริหารโดยคำนึงถึงการสร้างแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถ มีความเป็นธรรม เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย และมีระบบแบบแผน ในการปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน มีการประเมิน ประเมินและวิเคราะห์ตัวชี้วัด ให้มีความเป็นปัจจุบัน เหมาะสมกับระดับหน้าที่ความรับผิดชอบสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ และอยู่ในระดับที่แข่งขันได้ หรือเทียบเท่าอัตราผลตอบแทนของบริษัทอื่นๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน</li> <li>- <b>การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน</b> บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาความรู้ ความสามารถและทักษะการบริหาร โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การสัมมนา การดูงาน และยังมุ่งมั่นที่จะสร้างกรอบการพัฒนาบุคลากร เพื่อเพิ่มความสามารถของพนักงานทุกคนอย่างต่อเนื่อง</li> <li>- <b>ด้านการจ้างงาน การปฏิบัติงาน ความก้าวหน้าในอาชีพการงาน</b> บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนเป็นมาตรฐาน ตั้งอยู่บนหลักการที่ไม่เลือกปฏิบัติและสอดคล้องกับกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยให้ออกาสทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งในด้านสัดส่วน</li> </ul>

เป้าหมายการพัฒนา	รายละเอียดเป้าหมายและการดำเนินการที่ผ่านมา
	<p>ของชาย หญิง เชื้อชาติ ศาสนา ภูมิลำเนาเดิม อายุ สภาพความพิการ ฐานะทางเศรษฐกิจ สังคม หรือภูมิการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงาน</b></li> </ul> <p>บริษัทห่วงใยในชีวิต และสุขภาพของพนักงานทุกคน ดังนั้น การบริหารจัดการด้านความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน นอกจากจะเป็นไปตามมาตรฐานแล้วที่กฎหมายกำหนดแล้ว บริษัทยังสนับสนุนให้จัดการความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง</p>
การมีส่วนร่วมพัฒนาคุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อมในชุมชน	บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชน และสังคมส่วนรวมอย่างสม่ำเสมอ
การร่วมสืบสานประเพณีท้องถิ่น	บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการดูแลรักษา ส่งเสริมขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น ที่หน่วยงานของบริษัทตั้งอยู่
G Governance ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี	บริษัทมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม จรรยาบรรณ และรับผิดชอบต่อสังคม โดยครอบคลุมการเคารพกฎหมาย ปราศจากการมีส่วนได้เสีย ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรักษาข้อมูลภายใน การปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้บริโภค และการคุ้มครองสิทธิในทางทรัพย์สินทางปัญญา ตลอดจนการปลูกจิตสำนึกและความเข้าใจของพนักงานในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี
การดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม	<p><b>ภาพรวมองค์กร</b></p> <p>จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ครอบคลุมการเคารพกฎหมาย ปราศจากการมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน การปฏิบัติต่อลูกค้า และผู้บริโภค การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า การจัดซื้อจัดหา และการปฏิบัติต่อคู่ค้า ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม การปฏิบัติต่อพนักงาน การควบคุมและการตรวจสอบภายใน การรับการให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ความปลอดภัยด้านสุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม ทรัพย์สินทางปัญญา และการใช้ระบบคอมพิวเตอร์</p> <p><b>นโยบายเพื่อผลระยะยาว</b></p> <p>บริษัทกำหนดให้พนักงานใหม่ทุกคนจะต้องได้รับการอบรมในระหว่าง การปฐมนิเทศ และการพัฒนาหลักสูตรอบรม ทบทุนสำหรับพนักงาน ปัจจุบันเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนจะมีความตระหนักและเข้าใจอยู่เสมอในจรรยาบรรณการประกอบธุรกิจ เพื่อสร้างจิตสำนึกและความเข้าใจของพนักงาน นอกจากนี้ยังจัดให้มีกิจกรรมต่างๆ อย่างต่อเนื่องผ่านสื่อ และกิจกรรมองค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานสามารถนำ</p>

เป้าหมายการพัฒนา	รายละเอียดเป้าหมายและการดำเนินการที่ผ่านมา
	จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจไปประยุกต์ในการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ
ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค	บริษัทได้ให้ความสำคัญในการให้บริการแก่ลูกค้า และจัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงและพัฒนาการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
การพัฒนาชุมชนและสังคม	บริษัทตระหนักเสมอว่าชุมชนและสังคมที่เข้มแข็งมีการพัฒนาที่ยั่งยืน มีความสำคัญอย่างยิ่งในฐานะปัจจัยเอื้อต่อการประกอบธุรกิจ โดยบริษัท ได้เข้าร่วมส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>ด้านสาธารณสุข</b> บริษัทได้บริจาคเงินให้กับโรงพยาบาลและมูลนิธิต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของโรงพยาบาล เช่น มูลนิธิโรงพยาบาลราชวิถี มูลนิธิเด็กโรคหัวใจ และโรงพยาบาลบึงกาฬ เป็นต้น</li> <li>- <b>ด้านการศึกษา</b> บริษัทมีการมอบทุนการศึกษาให้กับนักเรียนเรียนดี และบริจาคเงินให้โรงเรียนเพื่อสนับสนุนการศึกษา</li> </ul>
การวิจัยและพัฒนาเพื่อความยั่งยืน	บริษัทจะสนับสนุนให้มีความนวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่างๆ ด้วยวิธีใหม่ๆ และยังสามารถหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิตเพื่อเพิ่มมูลค่า เป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อทำสิ่งต่างๆ เกิดเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น ก่อผลผลิตเพิ่มขึ้น โดยจะต้องไม่ทำลายสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานทุกตำแหน่ง และทุกระดับของบริษัท ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นรูปเงินสด หรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อหวังผลตอบแทนทางธุรกิจที่ขัดต่อหลักการของคุณธรรม ศีลธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และธรรมาภิบาลจากจากบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัท ครอบคลุมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน คู่ค้า ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม นอกจากนี้ยังให้มีการสอบทานการปฏิบัติ ตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งกำหนด ให้มีการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดคอร์รัปชันทั่วองค์กรเป็นประจำทุกปี ตลอดจนยกย่องชื่นชม แนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

เป้าหมายการพัฒนา	รายละเอียดเป้าหมายและการดำเนินการที่ผ่านมา
	<p>2. เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดคอร์รัปชัน กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท จะต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังดังนี้</p> <p>2.1 การเลี้ยงรับรอง ของกำนัน และค่าใช้จ่ายอื่นๆ การรับมอบ หรือของกำนัน การเลี้ยงรับรอง ซึ่งเป็นไปตามเทศกาล ประเพณีนิยม หรือเพื่อรักษาและพัฒนาความสัมพันธ์ระหว่างองค์กร และไม่ขัดต่อหลักการคุณธรรม ศีลธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และธรรมาภิบาล ไม่ถือเป็นการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ พนักงานทุกคนต้องดำเนินการให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท (Code of Conduct)</p> <p>2.2 เงินบริจาค เพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน การให้ หรือ รับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุน ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่า เงินบริจาค หรือเงินสนับสนุน ไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน</p> <p>2.3 ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้าง ห้ามให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิดกับคู่ค้า คู่สัญญา หน่วยงานภาครัฐ หรือหน่วยงานที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท โดยการดำเนินธุรกิจของบริษัท ต้องดำเนินการให้เป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้</p>
การสนับสนุนการแข่งขันอย่างเป็นธรรม และไม่กระทำการฝ่าฝืนการผูกขาด	บริษัทมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายการป้องกันการผูกขาด หรือกฎหมายแข่งขันทางการค้า และสนับสนุนการค้าเสรี และเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติหรือเอาเปรียบผู้อื่น โดยยึดถือและปฏิบัติตามกฎหมายป้องกันการผูกขาด และการแข่งขันทางการค้า เป็นหลักการในการดำเนินธุรกิจ
การคุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา	บริษัทจะปกป้องและคุ้มครองรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท หรือบริษัทในกลุ่มเป็นเจ้าของ และเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น
การป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่ผู้ก่อการร้าย	บริษัทมุ่งมั่น ที่จะป้องกันตนเองไม่ให้ตกเป็นเครื่องมือของกระบวนการฟอกเงิน หรือสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย จึงได้กำหนดนโยบายอย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทในกลุ่ม การให้ความสำคัญต่อการสอดส่องดูแล และให้เบาะแสแก่เจ้าหน้าที่ หากมีการกระทำที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย รวมถึงดูแลให้มี



เป้าหมายการพัฒนา	รายละเอียดเป้าหมายและการดำเนินการที่ผ่านมา
	<p>การบันทึกการขายข้อเท็จจริงทางการเงิน หรือทรัพย์สินต่างๆ ให้ถูกต้อง เป็นการตามที่กฎหมายในประเทศและระหว่างประเทศกำหนด</p>
<p><b>การปกป้องรักษาและการใช้ข้อมูลข่าวสารอย่างถูกต้อง</b></p>	<p>บริษัทให้ความสำคัญกับการรักษาความลับของข้อมูลโดยยึดถือหลักกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจที่จะไม่นำข้อมูลของกลุ่มบริษัท ข้อมูลลูกค้า คู่ค้า หรือข้อมูลส่วนบุคคลของผู้อื่น ไปเปิดเผยหรือใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์อย่างอื่น อันนอกเหนือไปจากที่ได้รับอนุญาตหรือนอกเหนือจากที่ได้เข้าไปมีความสัมพันธ์ที่ต้องตามกฎหมายต่อกัน โดยเคารพหลักเกณฑ์ดังกล่าว ภายใต้กฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทยังได้วางหลักเกณฑ์เกี่ยวกับนโยบายส่วนบุคคลของบริษัท โดยมีเนื้อหาที่ครอบคลุมไปถึง ประเภทเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. พนักงาน (ทั้งที่ปฏิบัติงานในปัจจุบัน และอดีตพนักงาน)</li> <li>2. ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นของบริษัทรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว เช่น ครอบครัว ผู้ค้าประกัน บุคคลอ้างอิง บุคคลผู้ติดต่อได้ในกรณีฉุกเฉิน</li> <li>3. คู่ค้าของบริษัท และผู้แทนหรือผู้ติดต่อของคู่ค้าของบริษัท</li> <li>4. ลูกค้าของบริษัท และผู้แทนหรือผู้ติดต่อของลูกค้าของบริษัท</li> <li>5. ที่ปรึกษา วิทยากร และผู้ตรวจสอบของบริษัท</li> <li>6. บุคคลที่เข้ามาในบริเวณของบริษัท</li> <li>7. บุคคลทั่วไปที่สนใจใช้บริการของบริษัท</li> <li>8. บุคคลทั่วไปที่ติดต่อกับบริษัทในทางการค้า</li> </ol> <p>นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดทำนโยบายความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ (Information Security Policy) เพื่อให้บุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลขององค์กรยึดถือและนำมาใช้ในการปฏิบัติงานโดยมีเป้าหมายคือการทำให้การปฏิบัติงานของพนักงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงระบบที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงระบบที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลให้มีความปลอดภัยด้านสารสนเทศเพียงพอในการรองรับการดำเนินธุรกิจ ณ ปัจจุบัน และในอนาคตขององค์กร</p>

## ❖ ห่วงโซ่อุปทานยั่งยืน

บริษัท ไรซ์ สปอร์ต จำกัด มุ่งหวังที่จะเป็นองค์กรชั้นนำระดับสากลในด้านการจัดจำหน่ายสินค้าไลฟ์สไตล์ภายใต้เครื่องหมายการค้าที่บริษัท ได้รับลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ บริษัท มุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจแก่ผู้ที่มีส่วนได้เสียกับบริษัท และกลุ่มลูกค้าด้วยผลิตภัณฑ์ที่ทันสมัย มีคุณภาพ ในราคาที่สมเหตุสมผล โดยมีช่องทางการขายที่เข้าถึงง่ายและสะดวกสบายพร้อมให้บริการแก่ลูกค้าอย่างทั่วถึง โดยการบริหารองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน และดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบและทันต่อสถานการณ์เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

### ด้านการจัดหาจัดซื้อผลิตภัณฑ์

- นำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายและมีคุณภาพเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และเน้นการสร้างการรับรู้ในแบรนด์ (Brand Recognition) ให้เด่นชัด และเป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลาย
- ควบคุมคุณภาพสินค้าให้ถูกต้องและเป็นไปตามข้อตกลงทางกฎหมาย สัญญาและมาตรฐานทางการจัดการ

### ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย

- บริษัท ต้องการเพิ่มช่องทางการจำหน่ายสินค้าโดยการเปิดร้านค้าปลีกของตนเอง (Mono Brand Store) และเคาน์เตอร์จำหน่ายสินค้าในห้างค้าปลีกเพื่อให้มีจุดขายครอบคลุมพื้นที่ทั่วประเทศ อีกทั้ง บริษัท ยังให้ความสำคัญกับการขยายช่องทางการขายออนไลน์
- ส่งเสริมการขายเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีอย่างต่อเนื่อง
- จัดโครงการประชาสัมพันธ์ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค สิ่งแวดล้อม และสังคมผ่านโครงการ CSR ต่างๆ

### ด้านช่องทางการกระจายสินค้า

- บริษัท มุ่งสร้างระบบกระจายสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกพื้นที่ในประเทศ และต่างประเทศ
- จัดการการกระจายสินค้าด้วยเทคโนโลยีทันสมัย

### ด้านการขยายธุรกิจ

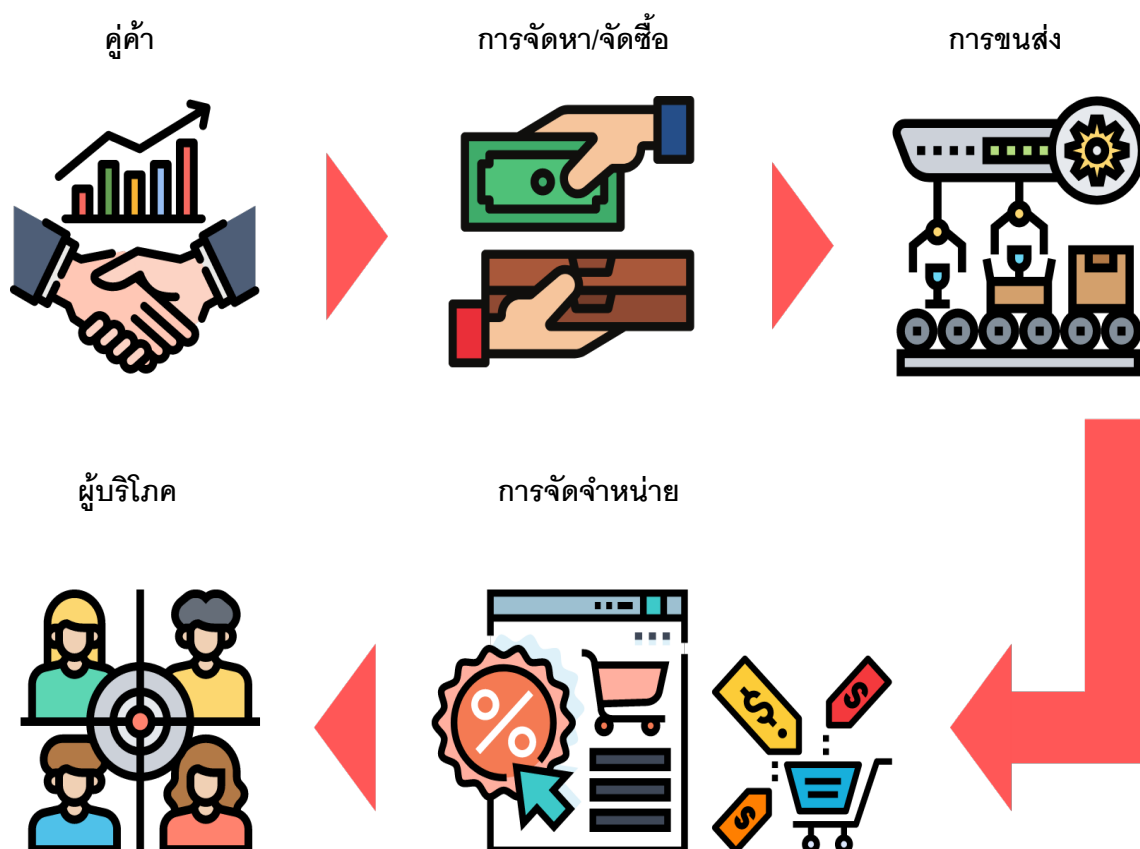
บริษัท มีนโยบายการแสวงหาโอกาสในการขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ทั้งในส่วนที่เป็นการเพิ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัท ได้รับสิทธิในการจัดจำหน่าย เพื่อให้ครอบคลุมผลิตภัณฑ์ทุกระดับราคา รวมทั้งขยายพื้นที่ในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไปยังต่างประเทศ

### ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ

บริษัท ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการภายในทุกภาคส่วน ตั้งแต่การจัดซื้อผลิตภัณฑ์ การบริหารจัดการสินค้าคงคลัง การจัดส่งสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการร้านค้า ตลอดจนบริหารบุคลากรให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี โดยบริษัท ได้ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรให้มีศักยภาพรองรับการเติบโตของบริษัท ตั้งแต่การสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ การพัฒนาบุคลากรให้สามารถเติบโตภายในองค์กรได้ ตลอดจนการให้ค่าตอบแทนที่เป็นธรรมโดยใช้หลักเกณฑ์การพิจารณาจากผลงานอย่างชัดเจน เพื่อสร้างขวัญ และกำลังใจให้กับพนักงานทุกคน

### ❖ ห่วงโซ่อุปทานยั่งยืน

แผนภาพแสดงปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทมุ่งเน้นในทุกขั้นตอน และทุกกระบวนการของห่วงโซ่อุปทาน เพื่อสร้างคุณค่าให้กับสินค้าและบริการของบริษัท



### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า อันจะนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจกับทุกฝ่าย ดังนี้

<b>นโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น</b>	<p>บริษัทมีนโยบายจะดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์สุจริตถูกต้องและมีจริยธรรมและจะให้ความสำคัญพยายามอย่างที่สุดในการพัฒนากิจการให้เจริญเติบโต และสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้น โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวังรอบคอบซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว</li> <li>2. กำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>3. จะเปิดเผยผลการประกอบการข้อมูลทางการเงินและรายงานอื่นๆ ที่ถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง</li> <li>4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกด้าน</li> <li>5. ดูแลไม่ให้เกิดการทุจริต และพนักงานแสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยให้ข้อมูลใดๆ ขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะและเปิดเผยข้อมูลขององค์กรเองต่อบุคคลภายนอก</li> </ol>
<b>นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน</b>	<p>เพื่อพัฒนาองค์ความรู้ และความเชี่ยวชาญของบุคลากร บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. การจ้างงานตามความเหมาะสมของงาน โดยพนักงานจะได้รับการว่าจ้างงานตามความเหมาะสมกับตำแหน่งงาน ตามคุณวุฒิ ประสบการณ์และความสามารถ</li> <li>2. จัดระเบียบการบริหารงานบุคคลให้สอดคล้องกับการทำงาน มีการกำหนดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา และขอบข่ายความรับผิดชอบของส่วนงานและตำแหน่งอย่างชัดเจน รวมทั้งมีการประเมินผลงานอย่างเหมาะสม</li> <li>3. ดูแลผลประโยชน์ของพนักงาน โดยการให้ค่าตอบแทนที่เหมาะสมและยุติธรรม โดยคำนึงถึงคุณวุฒิ ประสบการณ์และความสามารถ</li> <li>4. จัดให้มีสวัสดิการตามกฎหมาย และผลตอบแทนเพื่อสร้างแรงจูงใจในการทำงาน รวมทั้งเปิดรับฟังความเห็นและข้อร้องเรียนต่างๆ</li> <li>5. มีการวางแผนและดำเนินการพัฒนาบุคลากรในรูปแบบต่างๆ ทั้งภาคบังคับและภาคเสริม เช่น จัดให้มี on the job training การประชุมกลุ่มย่อย การสัมมนาทั้งในและนอกสถานที่</li> </ol>
<b>นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้า</b>	<p>บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้า ซึ่งเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จ จึงได้วางนโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้า ดังนี้</p>

	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. สร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจให้กับลูกค้าเพื่อให้ได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ ในระดับราคาที่เหมาะสม</li> <li>2. ให้ข้อมูลข่าวสารที่เพียงพอ ถูกต้องและทันต่อเหตุการณ์เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ โดยไม่มีการกล่าวเกินจริง ที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณและเงื่อนไขเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์นั้นๆ</li> <li>3. ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถทำตามเงื่อนไขได้ จะรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อพิจารณาร่วมกันหาแนวทางแก้ปัญหา</li> <li>4. ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า เว้นแต่ได้รับอนุญาตจากลูกค้าก่อน</li> <li>5. พัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ดียั่งยืนกับลูกค้า ไม่กระทำการโฆษณาที่เป็นเท็จหรือหลอกลวงให้ลูกค้าเข้าใจผิด</li> </ol>
นโยบายการปฏิบัติต่อ ลูกค้า/เจ้าหนี้	<p>บริษัทมีนโยบายที่จะให้มีการปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การเจรจาแก้ปัญหาและหาทางออกร่วมกันโดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจโดยมีแนวปฏิบัติดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. มีหลักเกณฑ์ ในการประเมิน และคัดเลือกลูกค้าและคู่สัญญาอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน</li> <li>2. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานเรียก รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ส่วนตัวใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้าจากลูกค้าและคู่สัญญา</li> <li>3. สร้างความสัมพันธ์ที่ดีและเอื้อประโยชน์ร่วมกัน และปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด</li> <li>4. รักษาและปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะต้องแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อหาทางแก้ปัญหาร่วมกัน</li> </ol>
นโยบายการปฏิบัติต่อ คู่แข่งทางการค้า	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม</li> <li>2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย</li> <li>3. ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดต่อทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นและคู่แข่งทางการค้า</li> </ol>

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

##### ภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

การกลับมาแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ระลอกใหม่นับตั้งแต่ปลายปี พ.ศ. 2563 จนแพร่ระบาดอย่างรุนแรงอีกครั้งในช่วงไตรมาสที่ 3 ปี พ.ศ. 2564 ส่งผลให้หลายกิจกรรมทางเศรษฐกิจต้องถูกจำกัดภายใต้มาตรการควบคุมการระบาดที่เข้มงวดจากการประกาศใช้มาตรการล็อกดาวน์ของภาครัฐอีกครั้ง ทำให้ศูนย์การค้าและห้างสรรพสินค้าทั้งในกรุงเทพฯ ปริมณฑล และในจังหวัดต่าง ๆ ต้องปิดดำเนินการในช่วงกลางเดือนกรกฎาคมถึงสิ้นเดือนสิงหาคม 2564 ช่องทางการขายของสาขาออนไลน์ที่อยู่ตามศูนย์การค้าและห้างสรรพสินค้าต้องปิดดำเนินการเป็นการชั่วคราว ในระหว่างนั้น บริษัทฯ ได้ขายสินค้าผ่านทางช่องทางออนไลน์ต่าง ๆ ให้ทั้งในรูปแบบมาร์เก็ตเพลส และโซเชียลคอมเมิร์ซให้มากขึ้น ทำให้ปี พ.ศ. 2564 บริษัทฯ มียอดขายผ่านช่องทางออนไลน์เติบโตขึ้น หลังจากที่ภาครัฐได้ผ่อนคลามาตรการควบคุมลง กิจกรรมทางเศรษฐกิจก็สามารถกลับมาดำเนินการได้อีกครั้ง ส่งผลให้ไตรมาสที่ 4 ของปี พ.ศ. 2564 ซึ่งใกล้กับช่วงเทศกาลปีใหม่ การจับจ่ายใช้สอยของผู้บริโภคก็ปรับตัวดีขึ้น

ในปี พ.ศ. 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายรวม 896.4 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 5.5 จากปี พ.ศ. 2563 และมีรายได้อื่นรวมเท่ากับ 24.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 31.9 จากปี พ.ศ. 2563 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของดอกเบี้ยรับ เงินปันผลเงินช่วยเหลือการจ้างงาน กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า

กำไรขั้นต้นรวมของบริษัทฯ เท่ากับ 455.4 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 50.8 ซึ่งอัตรากำไรขั้นต้นลดลงจากปี พ.ศ. 2563 เล็กน้อย

ส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัทฯ เท่ากับ 418.4 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 13.6 จากปี พ.ศ. 2563 โดยค่าใช้จ่ายที่ลดลงส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายทางการตลาด ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าเสื่อมราคา และค่าใช้จ่ายอื่น

บริษัทฯ ได้บันทึกผลขาดทุนจากการขายและการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น เป็นจำนวนเงิน 22.8 ล้านบาท เนื่องจากการลดลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันสิ้นปี

ต้นทุนทางการเงินรวมของบริษัทฯ เท่ากับ 4.6 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 28.1 จากปี พ.ศ. 2563

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิรวม 27.5 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 3.1

##### การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม 2,167.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.3 เมื่อเปรียบเทียบกับยอด ณ สิ้นปี 2563 โดยมีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินมัดจำจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าและสินทรัพย์สิทธิการใช้ ตลอดจนการลดลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินค้าคงเหลือสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

หนี้สินรวมของบริษัทฯ จำนวน 372.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 23.6 จากสิ้นปี 2563 โดยสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ภาษีเงินได้ค้างจ่าย หนี้สินหมุนเวียนอื่น และหนี้สินตามสัญญาเช่า ตลอดจนการลดลงของหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 1,795.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.2 จากสิ้นปี 2563 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของผลการดำเนินงานสำหรับปี พ.ศ. 2564

### สภาพคล่องและอัตราส่วนทางการเงิน

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดได้มาจากการดำเนินงาน 165.5 ล้านบาท เกิดจากการดำเนินงานตามปกติของธุรกิจ มีกระแสเงินสดใช้ไปในการลงทุน 397.9 ล้านบาท เป็นการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นและจ่ายซื้ออุปกรณ์ และมีกระแสเงินสดใช้ไปในการจัดหาเงิน 40.4 ล้านบาท เป็นการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าพร้อมดอกเบี้ย

## อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b>		
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	9.75	11.75
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	4.97	8.15
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.91	1.37
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.05	6.56
ระยะเวลาในเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	60.33	55.60
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ (เท่า)	1.64	1.54
ระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	223.13	237.62
อัตราส่วนการหมุนเวียนของเจ้าหนี้ (เท่า)	4.52	6.45
ระยะเวลาในการชำระหนี้ (วัน)	80.76	56.55
วงจรเงินสด (วัน)	202.71	236.67
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)<sup>(1)</sup></b>		
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	50.80	52.62
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	1.58	-1.65
อัตรา EBITDA (%) <sup>(2)</sup>	7.16	3.05
อัตรากำไรสุทธิ (%)	3.06	0.15
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	1.54	0.08
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)</b>		
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	1.27	0.07
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	36.66	18.20
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)</b>		
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.21	0.17
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	23.90	22.38
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.16	0.21
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	0%	25%

หมายเหตุ: (1) อัตราส่วนความสามารถในการหากำไรทั้งหมดหารด้วยรายได้จากการขายไม่รวมรายได้อื่น 24.4 ล้านบาท

(2) อัตรา EBITDA (%) ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่ายไม่รวมค่าเสื่อมราคาจากสิทธิการเช่า



## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)

ประเภทธุรกิจ

ตัวแทนผลิต นำเข้า และจำหน่ายสินค้าภายใต้ตราสินค้าจากต่างประเทศ  
แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ราชอาณาจักรกัมพูชาและสาธารณรัฐ  
ประชาธิปไตยประชาชนลาว

หมายเหตุ:

- CONVERSE: นำเข้าและจัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ราชอาณาจักรกัมพูชา
- PONY: นำเข้าและจัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ราชอาณาจักรกัมพูชา และสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว
- BARREL: นำเข้าและจัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย และราชอาณาจักรกัมพูชา
- COLE HAAN: นำเข้าและจัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย
- HAVAIANAS: นำเข้าและจัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย

ทะเบียนเลขที่

0107650000257

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

116/20 ถนน ธิ ระนอง แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

โทรศัพท์ 0-2249-8709 โทรสาร 0-2249-8711

Home Page: [www.richsport.co.th](http://www.richsport.co.th)

ทุนจดทะเบียน

หุ้นสามัญ 743,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

ทุนจดทะเบียน (ชำระแล้ว)

743,000,000 บาท

สำนักเลขานุการบริษัท

นางสาวณัฐปภัสร ศรีดิทิพารมย์

โทร 02-249-8709 ต่อ 506

Email: [natpaphas@richsport.co.th](mailto:natpaphas@richsport.co.th)

นักลงทุนสัมพันธ์

นายทยาวัต ศรีอินทร์

โทร 02-249-8709

Email: [tayawat@richsport.co.th](mailto:tayawat@richsport.co.th)

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก

แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ 0-2009-9999, 0-2009-9378 โทรสาร 0-2009-9476

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงานอีวาย จำกัด

193/136-137 ชั้น 33 อาคารเลคซ์ดาออฟฟิศคอมเพล็กซ์

ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

โทรศัพท์ 02-264-0909

บริษัทย่อย

RICH AVENUE COMPANY LIMITED

No. 03, Street 80, Sangkat Sra Chok, Khan Daun Penh, Phnom Penh, Cambodia.

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

- ไม่มี -

5.4 ตลาดรอง

- ไม่มี -

5.5 สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

- ไม่มี -

## ส่วนที่ 2

### การกำกับดูแลกิจการ

#### 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

##### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากพิจารณาเห็นว่าเป็นกลไกสำคัญในการนำไปสู่การมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยการมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่า สร้างความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในระยะยาว ดังนั้น คณะกรรมการเห็นควรให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้ครอบคลุมหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และมีความยั่งยืนในระยะยาว นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนี้

**หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน**

##### หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการต้องมีความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- 1) กำหนดกลยุทธ์ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- 2) กำหนดนโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- 3) ติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

##### แนวปฏิบัติ

เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำขององค์กร บริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน นอกเหนือจากหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริตแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะมีหน้าที่กำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งจะเป็นผู้กำหนด วัตถุประสงค์และเป้าหมาย กำหนดกลยุทธ์นโยบายการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนเป็นผู้จัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย และคอยติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัท

## หลักปฏิบัติ 1.2

ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อยดังนี้

- 1) สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (competitiveness and performance with long-term perspective)
- 2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย (ethical and responsible business)
- 3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (good corporate citizenship)
- 4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (corporate resilience)

## แนวปฏิบัติ

บริษัทให้ความสำคัญในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยบริษัทมีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และนโยบายอื่นๆ ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในการดำเนินงาน และจะกำกับดูแลให้มีการสื่อสาร ให้ทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติเป็นประจำ โดยบริษัทได้มีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และนโยบายต่าง ๆ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ ทั้งภาษาไทยและอังกฤษบนเว็บไซต์ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งการสื่อสารและเผยแพร่สำหรับการปฐมนิเทศกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใหม่

## หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

## แนวปฏิบัติ

บริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อคอยกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและดำเนินการในกรณีที่มีการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงการลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการเกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท ตลอดจนสร้างความน่าเชื่อถือในการดำเนินกิจการอันจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

## หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการจะต้องเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขต การมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

### แนวปฏิบัติ

เพื่อให้คณะกรรมการมีความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2560 ได้มีมติอนุมัติกำหนดกฎบัตรสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน และดำเนินการให้คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้รับทราบเกี่ยวกับกฎบัตรดังกล่าว รวมถึงติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย และได้กำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวทุกปีอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อจะได้แก้ไขให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท

➤ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ได้พิจารณาทบทวนกฎบัตร คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จริยธรรมทางธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการแล้วมีความเห็นว่าขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดนั้นเพียงพอต่อการกำกับดูแลและการบริหารงานให้เป็นไปตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

## หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

### หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการจะต้องกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม

### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการจะมีการกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย ที่ชัดเจนและเหมาะสมกับองค์กร เพื่อสื่อสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเข้าใจในวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และเพื่อให้บุคลากรในทุกระดับขององค์กรยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาถึงความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของกิจการ สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่าง ๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม เพื่อความยั่งยืน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริหารทั้งสิ้น 4 คน เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงาน วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ภายใต้กรอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

## หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการมีการทบทวนและกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปีให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม อีกทั้งตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีการติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปีอยู่เสมอ เพื่อกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมตามแผนที่กำหนด

➤ ในปี 2564 ที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 ได้มีการทบทวนแผนกลยุทธ์และแผนงานประจำปีให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน และพิจารณากำหนดงบประมาณ ประจำปี 2565 ให้สอดคล้องกับแผนธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการเห็นว่า วิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบาย ที่กำหนดนั้นมีความเหมาะสมกับแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบุคคลากรมีความเข้าใจในเป้าหมายของบริษัทจึงนำไปสู่ผลประกอบการที่ดี

## หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

### หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการจะต้องรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่ององค์ประกอบ ขนาด สัดส่วน กรรมการที่เป็นอิสระอย่างเหมาะสม และคำนึงถึงคุณสมบัติที่หลากหลายทั้งในด้านเพศ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถที่เป็นประโยชน์และเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โครงสร้างปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมี 7 คน แบ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 คน และกรรมการอิสระจำนวน 4 คน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังประกอบด้วยกรรมการอิสระ ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

### หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการต้องเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

## แนวปฏิบัติ

บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะมีความรับผิดชอบต่างกัน โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน และเพื่อให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด บริษัทจึงมีนโยบายให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่เป็นบุคคลเดียวกัน และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนในอำนาจการดำเนินงานของบริษัท (Authority Table) นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

บริษัทกำหนดให้ต้องมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

### หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

## แนวปฏิบัติ

เนื่องจากบริษัทยังไม่มีกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทจึงเป็นผู้ทำหน้าที่ในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการของบริษัทและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลของกรรมการและผู้บริหาร อาทิ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง รวมถึงข้อมูลของที่ปรึกษาในกรณีที่มีการแต่งตั้งที่ปรึกษาในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูล 56-1

### หลักปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะต้องพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

## แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดอัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยคำนึงหลักเกณฑ์ ดังนี้

3.4.1 ความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน

- 3.4.2 ค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่สามารถจูงใจ สามารถรักษากรรณการที่มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับองค์กรได้
- 3.4.3 องค์ประกอบของค่าตอบแทนมีความชัดเจน โปร่งใส และง่ายต่อการเข้าใจ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน
- 3.4.4 เป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

นอกจากนี้ ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่านประกอบการพิจารณา เนื่องจากบริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานผู้บริหารระดับสูง ซึ่งรวมถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน เป็นประจำทุกปี โดยใช้หลักเกณฑ์การประเมินที่เชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ตามเป้าหมายที่วางไว้ เพื่อกำหนดค่าตอบแทนและมาตรการจูงใจที่เหมาะสม และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับต่ำกว่ารองประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมาตามลำดับ

### หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการจะต้องกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

### แนวปฏิบัติ

บริษัทมีนโยบายให้กรรมการทุกคนต้องปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจะส่งเสริมคณะกรรมการทุกคนเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ นอกจากนี้กรรมการบริษัททุกคนจะต้องอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่และเพียงพอโดยบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในแต่ละปี และกรรมการแต่ละคนจะสามารถไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้รวมแล้วไม่เกิน 5 บริษัท

### หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการจะต้องกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

### แนวปฏิบัติ

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมโดยบริษัทจะพิจารณาลงทุนในกิจการที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักของบริษัท หรือกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน หรือลงทุนในธุรกิจ



ที่เอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยบริษัทจะส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น ๆ เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว นอกจากนี้ กรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทจะต้องทำหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ให้บริหารจัดการหรือดำเนินงานต่าง ๆ ตามนโยบายที่บริษัทกำหนด รวมถึงจะต้องใช้ดุลยพินิจตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทที่อนุมัติในเรื่องที่สำคัญของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท และเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

### หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการจะต้องจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินจะต้องถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

#### แนวปฏิบัติ

บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย โดยเป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแบบทั้งคณะและรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์ โดยผลการประเมินของคณะกรรมการจะถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

### หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุน ให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้กรรมการเข้าร่วมการสัมมนาและการอบรมตามที่หน่วยงานต่าง ๆ จัดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ และการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทจะมีการเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมต่าง ๆ ในรายงานประจำปี

### หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการจะต้องดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขาธิการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

## แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปีและอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยการประชุมแต่ละครั้งได้มีการกำหนดวาระในการประชุมอย่างชัดเจนและมีการส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมรายละเอียดล่วงหน้า 7 วันก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม รวมทั้งได้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทพร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

นอกจากนี้บริษัทได้มีการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ และรับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว รวมถึงหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

➤ ในปี 2564 ที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนโครงสร้างปัจจุบันของคณะกรรมการแล้วเห็นว่า มีขนาด องค์ประกอบ และสัดส่วนกรรมการอิสระที่เหมาะสมกับขนาดธุรกิจของบริษัท และในการคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้นำเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาถึงโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทและคุณสมบัติของกรรมการในด้านต่าง ๆ เป็นรายบุคคลแล้วเห็นว่าในช่วงเวลาที่ผ่านมาเป็นประโยชน์กับบริษัท และบุคคลที่เสนอแต่งตั้งไม่เป็นผู้มีคุณสมบัติต้องห้ามประการใด และไม่ได้ประกอบกิจการใด ๆ หรือถือหุ้นในกิจการใดที่มีส่วนแข่งขันกับการดำเนินงานของบริษัท และในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการได้พิจารณาถึงความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัท และข้อมูลเปรียบเทียบอ้างอิงกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน รวมทั้งผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และได้นำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

➤ นอกจากนี้ในปี 2564 ที่ผ่านมากรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมโดยเฉลี่ยแต่ละคนอยู่ในอัตราร้อยละ 100 ของจำนวนการประชุมทั้งหมด และในปัจจุบันกรรมการทุกคนของบริษัทมีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นไม่เกินกว่า 4 แห่ง

## หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

### หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการต้องดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

## แนวปฏิบัติ

บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติ อำนาจ หน้าที่ของผู้บริหารระดับสูงไว้อย่างชัดเจน และคณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล หรือเห็นชอบบุคคลที่ถูกเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง

นอกจากนี้บริษัทได้จัดทำนโยบายสืบทอดตำแหน่งสำหรับการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

#### หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงหลักคุณธรรม สามารถอ้างอิงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันที่มีขนาดใกล้เคียงกัน และเป็นค่าตอบแทนที่สามารถรักษาผู้บริหารที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทต้องการ รวมทั้งสร้างแรงจูงใจให้มีการปฏิบัติงานที่มีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงาน ความสามารถ ของผู้บริหารแต่ละคน

#### หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการต้องเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ และกำกับดูแลโครงสร้างและความสัมพันธ์นั้นไม่ให้เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการ

#### หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการต้องติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะคอยติดตามดูแลการบริหารงานให้มีการพัฒนาบุคลากรทั้งในเรื่อง ความรู้ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสมอยู่เสมอ มีการกำหนดให้มีโครงสร้างผลตอบแทนที่สอดคล้องกับ ความรู้ความสามารถ และหน้าที่ความรับผิดชอบในตำแหน่งงาน และมีระบบการจ่ายค่าจ้าง ค่าตอบแทน และผลประโยชน์พนักงานอย่างเหมาะสม ให้สิทธิและสวัสดิการที่ดี เหมาะสมกับสถานะของบริษัทและเป็นไปตามกฎหมายแรงงาน แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขอนามัย และทรัพย์สิน และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างพนักงานกับหัวหน้างานหรือผู้บังคับบัญชา รวมทั้งสนับสนุนกระบวนการพัฒนา และเพิ่มพูนทักษะความรู้ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมตามตำแหน่งงานทั้งภายใน และภายนอกบริษัท

ตามความจำเป็นและเหมาะสมเพื่อเป็นการพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

➤ คณะกรรมการได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารสำหรับการปฏิบัติงานในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

### หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการต้องให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) วิถีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาการดำเนินงาน การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการทำงาน โดยบริษัทได้คำนึงถึงการพัฒนาคุณภาพ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ การคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และความรับผิดชอบต่อสังคมมาโดยตลอด ทั้งนี้เพื่อสร้างความสมดุลระหว่างผลกำไรทางธุรกิจและการตอบแทนสู่สังคม

### หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการต้องติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและการร่วมมือกันระหว่างบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและสร้างความเชื่อมั่น รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทในระยะยาว บริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติ ดังนี้

- ผู้ถือหุ้น

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและมุ่งเน้นพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน และต่อเนื่อง เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับผู้ถือหุ้นและเพื่อเพิ่มมูลค่าของบริษัท และส่งผลให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนสูงสุด โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อระยะยาว และซื่อสัตย์สุจริต หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่จะเข้าข่ายมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- พนักงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานทุกคนในบริษัทซึ่งจะมีส่วนร่วมในการขับเคลื่อนให้บริษัทสามารถพัฒนาการดำเนินธุรกิจต่อไปในอนาคต บริษัทจึงมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพและความรู้ความสามารถ และทักษะของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนปลูกฝังทัศนคติและจิตสำนึกที่ดี รวมถึงพิจารณาให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคนและสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทที่ประกอบธุรกิจเดียวกัน ทั้งนี้ บริษัทได้ถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน และสวัสดิการที่เหมาะสม

- คู่ค้า และ/หรือ เจ้าหนี้

บริษัทได้ปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม เสมอภาค มีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ ไม่เอาัดเอาเปรียบ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้าและเจ้าหนี้ รวมถึงมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์ของทั้งสองฝ่าย

- ลูกค้า

บริษัทเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยเน้นการจัดหาสินค้า และ/หรือผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบถ้วน การรักษาความลับของลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการกำหนดราคาขายและเงื่อนไขที่เหมาะสมให้แก่ลูกค้าอย่างเท่าเทียม และบริษัทมีหน่วยงานหรือบุคคลที่ทำหน้าที่ดูแลความสัมพันธ์กับลูกค้า

- คู่แข่งทางการค้า

บริษัทประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดีและกฎหมายที่กำหนดไว้ รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

- ชุมชนและสังคม

บริษัทเน้นการปลูกฝังจิตสำนึก ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมให้เกิดขึ้นในบริษัทอย่างต่อเนื่อง รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมและสังคม และไม่กระทำการใด ๆ ที่ขัดหรือผิดกฎหมาย

- สิ่งแวดล้อม

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และให้ความสำคัญกับการควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง บริษัทมีนโยบายที่ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่เสริมสร้างคุณภาพ อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ

### หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการต้องคอยติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัท และได้ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยจะมีการทบทวนแผนธุรกิจ และงบประมาณดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ เพื่อติดตามดูแลการจัดสรรและจัดการทรัพยากรของบริษัทให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผล และเป็นไปอย่างยั่งยืนตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

### หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการต้องจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะคอยดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและจะจัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่มีมาตรฐานความปลอดภัยที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์และประสิทธิผลทางธุรกิจของบริษัท

- บริษัทมีการนำโปรแกรม Smart Xcellence ERP มาใช้ในการตรวจนับสินค้าคงเหลือและตรวจสอบยอดขาย

### หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

#### หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อกิจการของบริษัทอย่างเหมาะสม

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในสำหรับทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ จึงได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และอำนาจดำเนินการอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์

มากที่สุด และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ การบันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีการควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทจัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ ถึงแม้ว่าปัจจุบัน บริษัทจะยังไม่มีฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทเอง แต่บริษัทก็ได้จ้างผู้ตรวจสอบภายนอกอิสระจากภายนอกเข้ามาทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทและให้รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ โดยฝ่ายบริหารและจัดการจะมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้เป็นประจำทุกเดือน โดยจะมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งที่มาจากภายนอกและภายในที่พบในการดำเนินงาน วิเคราะห์ถึงปัจจัยที่เป็นสาเหตุและมีการกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง รวมทั้งมาตรการในการลดความเสี่ยง รวมถึงมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามความเสี่ยงนั้น ๆ อย่างต่อเนื่อง และรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารของบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 6 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการพิจารณาปัญหาหรือปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและหาทางลดความเสี่ยงหรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด โดยจะรายงานให้คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ

## หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คนโดยมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งหน้าที่และความรับผิดชอบหลักในการสอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ และมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล รวมถึงการให้ความเห็นอย่างอิสระต่อการเข้าทำรายการที่อาจมีผลประโยชน์ขัดแย้ง และมีหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทมีกรรมการตรวจสอบ 1 คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทได้

## หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการต้องคอยติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

## แนวปฏิบัติ

บริษัทกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับรายการดังกล่าวไม่มีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับรายการนั้นๆ โดยบริษัทได้จัดทำมาตรการการทำรายการระหว่างกัน และนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับรายการระหว่างกันและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ ตลาดหลักทรัพย์กำหนด เพื่อเป็นคู่มือในการปฏิบัติเมื่อมีการทำรายการระหว่างกันและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีการสอบทานการทำรายการระหว่างกัน โดยส่วนงานตรวจสอบภายในจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำหนดมาตรการควบคุม ตรวจสอบ ดูแลให้มีการสุ่มสอบทานการทำรายการว่าเป็นไปโดยถูกต้อง ตรงตามสัญญา หรือนโยบายหรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้

บริษัทมีนโยบายเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ รายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการบัญชี และตามหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ ตลาดหลักทรัพย์ กำหนด โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปี

### หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

## แนวปฏิบัติ

บริษัทได้มีการจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงด้านทุจริต ซึ่งกำหนดมาตรการและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน เพื่อสื่อสารให้ในทุกระดับขององค์กรและต่อบุคคลภายนอกสามารถนำไปปฏิบัติได้จริง

### หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

## แนวปฏิบัติ

บริษัทได้มีการจัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสดังกล่าวและการทุจริต ซึ่งได้กำหนดกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน การดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแสด และการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนโดยจะไม่กระทำการใดอันที่ไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน และไม่เปิดเผยชื่อ ชื่อสกุล ที่อยู่ และข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนได้

ทั้งนี้ ในปี 2564 ที่ผ่านมามีบริษัทได้จัดการอบรมและให้ความรู้เกี่ยวกับแนวทางในการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันของบริษัท แก่พนักงานทุกคน เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2564



- บริษัทได้กำหนดช่องทางในการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนไว้ดังนี้
- อีเมล [whistleblower@richsport.co.th](mailto:whistleblower@richsport.co.th)
  - ไปรษณีย์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
บริษัท ริชสปอร์ต จำกัด (มหาชน)  
116/20 ถนน ติวานนท์ แขวงคลองเตย เขตคลองเตย  
กรุงเทพมหานคร 10110
- ทั้งนี้ ในปี 2564 ที่ผ่านมาไม่มีการร้องเรียนใด ๆ เกิดขึ้นภายในองค์กร

## หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

### หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการต้องมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

#### แนวปฏิบัติ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะคอยดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำ และเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายถึงผู้บริหารสูงสุด สายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายในและเลขานุการบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทจะให้ความเห็นชอบในการเปิดเผยข้อมูล โดยจะคำนึงถึง ผลการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในของบริษัท ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงินและข้อสังเกตที่เกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักกลยุทธ์และนโยบายของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management discussion and analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงิน ทั้งนี้ เพื่อให้ให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทได้ดียิ่งขึ้น นอกจากตัวเลขทางการเงินเพียงอย่างเดียว

ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง รวมตลอดถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงได้กำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหรือนำข้อมูลของบริษัทไปใช้

เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้วตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินให้แก่สาธารณชนทราบ โดยบริษัทได้ดำเนินการแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าใจและรับทราบเกี่ยวกับภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559

## หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินซึ่งแสดงความคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี การวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี อย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามข้อกำหนด ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งที่มาจากภายนอกและภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

## หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาคณะกรรมการต้องมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการให้ความสำคัญในการบริหารจัดการการแก้ไขปัญหาทางการเงินโดยคำนึงถึงสิทธิของ ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยในกรณีที่กิจการมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงินคณะกรรมการบริษัท จะดูแลอย่างใกล้ชิดให้กิจการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวังเป็นพิเศษ และดำเนินการติดตามการแก้ไขปัญหาโดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจว่าการพิจารณาตัดสินใจใด ๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผลโดยกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงินที่คำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงการติดตามให้บริษัท ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นรับทราบอย่างครบถ้วน

## หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการต้องพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

### แนวปฏิบัติ

บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมไว้ในรายงานประจำปี โดยจะคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล และข้อมูลที่เปิดเผยจะเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

## หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

### แนวปฏิบัติ

บริษัทได้มอบหมายให้รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงินทำหน้าที่ในการติดต่อและให้ข้อมูลต่าง ๆ แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งข้อมูลดังกล่าวต้องเป็นข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง และทั่วถึง

## หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการต้องส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

### แนวปฏิบัติ

นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีการนำเสนอข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

## หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

### หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการต้องคอยดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

### แนวปฏิบัติ

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ซึ่งได้แก่ สิทธิการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วม

ประชุมเพื่อใช้สิทธิ ออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับ และหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับ การลดทุนหรือเพิ่มทุน เป็นต้น โดยคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าเรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมาย และประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการ ได้ผ่านการพิจารณาหรืออนุมัติจากผู้ถือหุ้นโดยจะบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมตามระยะเวลาที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาพิจารณารายละเอียด แต่ละวาระการประชุม และบริษัทมีการกำหนดหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสำหรับการเสนอเพิ่มวาระการประชุมและการเสนอชื่อบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ

## หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการต้องดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

### แนวปฏิบัติ

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนและเหมาะสม โดยดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 8.2.1 บริษัทจะมีการจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กฎหมายประกาศ หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนดโดยจะระบุวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลประกอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ตักเตือนใจในที่ประชุมอย่างครบถ้วน
- 8.2.2 บริษัทจะดำเนินการให้มีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลระเบียบวาระการประชุมได้อย่างสะดวก และครบถ้วน
- 8.2.3 บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการส่งคำถามและเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวบน website ของบริษัท และบริษัทจะรวบรวมเพื่อนำคำถามที่สำคัญไปสอบถามในที่ประชุมต่อไป
- 8.2.4 ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทจะอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือจัดให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมและลงมติแทนผู้ถือหุ้นดังกล่าว โดยจะแจ้งรายชื่อพร้อมข้อมูลของกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.2.5 บริษัทมีการจัดทำหนังสือนัดประชุมพร้อมข้อมูลประกอบการประชุมทั้งฉบับเป็นภาษาอังกฤษเพื่อจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติ

- 8.2.6 บริษัทจะอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุมทั้งในเรื่องสถานที่และเวลาที่เหมาะสม
- 8.2.7 ในการประชุมผู้ถือหุ้น จะดำเนินการประชุมตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท โดยจะพิจารณาและลงคะแนนเรียงตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ ไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่จำเป็น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการสอบถาม แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่าง ๆ
- 8.2.8 บริษัทมีการใช้บัตรลงคะแนนในวาระที่สำคัญ และจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระ อาทิเช่นผู้สอบบัญชีภายนอก ที่ปรึกษากฎหมาย เป็นผู้ตรวจสอบคะแนนเสียงในที่ประชุม
- 8.2.9 บริษัทจะส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามจากผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน
- 8.2.10 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลและกลั่นกรองการเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วนตามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนและเหมาะสม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- 8.2.11 บริษัทมีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการหรือเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะกำหนดเป็นหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน และเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และจะแจ้งเหตุผลที่ไม่นำข้อเสนอวาระการประชุมของผู้ถือหุ้นบรรจุเป็นวาระการประชุมของบริษัทต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนั้น ๆ

### หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการต้องดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

### แนวปฏิบัติ

บริษัทจะกำหนดแนวทางปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส และจะเปิดเผยมติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

➤ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทมีการส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด และมีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการหรือเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และในระหว่างการประชุมบริษัทดำเนินการให้มีการลงคะแนนเรียงตามลำดับวาระ

ที่กำหนดไว้ ไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการสอบถาม

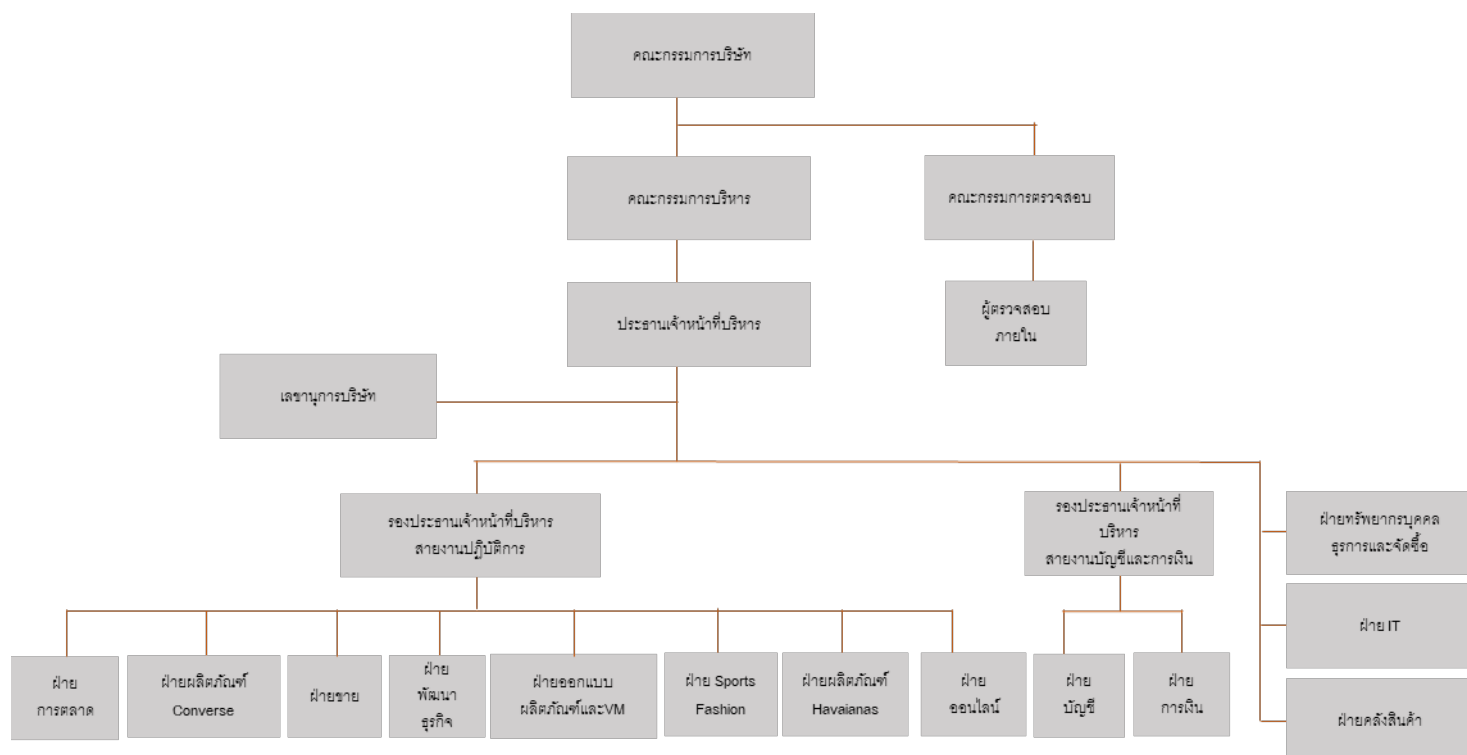
## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

การปฏิบัติตามมาตรฐานด้านจริยธรรมสูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสีย นับเป็นสิ่งสำคัญในการเสริมสร้างภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทได้มีข้อพึงปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดมั่นเป็นแนวทางปฏิบัติด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์สุจริต รักษาความลับ คุณธรรมในวิชาชีพและการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎเกณฑ์ต่างๆ เพื่อความมั่นใจ และความไว้วางใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและผู้ที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ เปิดเผยจรรยาบรรณธุรกิจไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

[www.richsport.co.th](http://www.richsport.co.th)

## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



หมายเหตุ:

1. บริษัทฯ ว่าจ้าง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
2. โครงสร้างองค์กรประกาศใช้ ณ วันที่ 19 เมษายน 2564

### 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

#### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

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

- 1) ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
- 2) ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 7 คน ประกอบด้วย

- กรรมการอิสระ 4 คน คิดเป็นร้อยละ 57 ของคณะกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 คน คิดเป็นร้อยละ 43 ของคณะกรรมการทั้งหมด

#### 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุม

##### คณะกรรมการบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. พลเอกไพรัช โพธิ์อุปบล	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ
2. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	กรรมการ
3. นายสมโรจน์ ศิริโสภณา	กรรมการ
4. นายนิมิต ศุภประเสริฐ	กรรมการ
5. นายมานิต นิธิประทีป	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
6. นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
7. นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

หมายเหตุ: 1) กรรมการลำดับที่ 2-3 ได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกหนึ่งวาระ ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2564

2) กรรมการลำดับที่ 4 ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท (แทน นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย ที่ลาออกจากกรรมการบริษัท) จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563

##### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายสมโรจน์ ศิริโสภณา หรือ นายนิมิต ศุภประเสริฐ รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

#### 7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

##### ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการ และดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. จัดให้มีการทำงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
3. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณของบริษัท รวมถึงควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพ



4. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัตินโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนงานการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
5. ติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงาน และงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
6. ดำเนินการให้บริษัทมีระบบงานบัญชีที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ และจัดให้มีการรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม
7. พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบ หรือ กระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีมาตรการรองรับ และวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม
8. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง
9. จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการและรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
10. กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งต่อกฎหมาย
11. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือนุคคลอื่นใดปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทหรือบริษัทย่อยตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายงานที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

### 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับการกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ดังนี้

1.1 คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท มีกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 3 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาและรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน จะต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท ได้

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

หมายเหตุ: นายอุดม ตั้งมานะสกุล เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ โดยนายอุดม ตั้งมานะสกุล สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี สาขาบัญชี จากมหาวิทยาลัยรังสิต และเป็นกรรมการผู้จัดการ บริษัท โปร-แอ็ค เซอร์วิส เซส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทสอบบัญชี (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท)

#### ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้ บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
- (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

## 7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

1.2 คณะกรรมการบริหาร บริษัทฯ มีกรรมการบริหารทั้งสิ้น 4 ท่าน โดยคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กำหนดแนวทางและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทฯ และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างคล่องตัว

คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ มีกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน ประกอบด้วย

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

หมายเหตุ: นายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร (แทน นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย ที่ลาออกจากกรรมการบริหาร) จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563

### ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- พิจารณาถ้อยแถลงขอเสนอของฝ่ายจัดการ และนำเสนอเป้าหมาย นโยบาย และแผนธุรกิจ รวมถึงงบประมาณประจำปีของบริษัทให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณที่กำหนดไว้ และกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ
- พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัท เช่น การลงทุนต่างๆ ตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ เป็นต้น โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการ
- นำเสนอโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รวมถึงพิจารณาอนุมัติอัตราค่าจ้างคนที่ไม่อยู่ในงบประมาณประจำปี

5. พิจารณากำไร และขาดทุนของบริษัทฯ และเสนอการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล หรือเงินปันผลประจำปี เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
6. มีอำนาจแต่งตั้ง หรือ ว่าจ้างที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานในองค์กร เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
7. มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ ตามความเหมาะสม และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการที่แต่งตั้ง รวมถึงการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคน หรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดโดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข คณะกรรมการที่แต่งตั้ง หรือบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามที่เห็นสมควร
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่งดังกล่าว โดยเรื่งดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 ผู้บริหาร

บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวนทั้งสิ้น 6 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสมโรจน์ ศิริโสภณา	รองประธานกรรมการบริหาร
3. นางสาวกาญจนา พรหมมาสกุล	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ
4. นายนิมิต ศุภประเสริฐ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน
5. นายภาสวิช วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนารูทกิจ
6. นางศิริพร นิยมเวช	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

หมายเหตุ: นางสาวกาญจนา พรหมมาสกุล ดำรงตำแหน่ง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ (แทนนายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย ที่ครบเกษียณอายุ) ตั้งแต่วันที่ 17 เมษายน 2563

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ควบคุมการดำเนินงาน และ/หรือ บริหารงานประจำวันของบริษัท
2. จัดทำนโยบายแผนธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการของบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
3. กำกับดูแลการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงาน การบริหารจัดการ รวมถึงความคืบหน้าในการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท
4. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
5. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัท ตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
6. มีอำนาจในการอนุมัติอัตรากำลังคน การจ้างงานและบรรจุพนักงาน การกำหนดค่าจ้าง ค่าตอบแทน และโบนัส และการแต่งตั้งโยกย้ายพนักงาน รวมถึงพิจารณากำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงานและตำแหน่ง สำหรับพนักงานระดับต่ำกว่ารองประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงไป
7. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกต่างๆ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามนโยบาย และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงเพื่อรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร
8. มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะทำงานชุดต่างๆ เพื่อประโยชน์และประสิทธิภาพการจัดการที่ดีและโปร่งใส และมีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่

ภายใต้การควบคุมของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่เห็นสมควร ซึ่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามความเห็นสมควร

9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทฯ กำหนดนโยบายค่าตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่กรรมการแต่ละคนได้รับมอบหมาย รวมทั้งอยู่ในระดับที่เพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทฯ ต้องการได้ ทั้งนี้ การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่านประกอบพิจารณา เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานผู้บริหารระดับสูง ซึ่งรวมถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน เป็นประจำทุกปี โดยใช้หลักเกณฑ์การประเมินที่เชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์และแผนงานประจำปีตามเป้าหมายที่วางไว้ เพื่อกำหนดค่าตอบแทนและมาตรการจูงใจที่เหมาะสม และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับต่ำกว่ารองประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมาตามลำดับ นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงหลักคุณธรรม สามารถอ้างอิงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันที่มีขนาดใกล้เคียงกัน และเป็นค่าตอบแทนที่สามารถรักษาผู้บริหารที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทฯ ต้องการ รวมทั้งสร้างแรงจูงใจให้มีการปฏิบัติงานที่มีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

#### 7.4.3 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

##### • ค่าตอบแทนผู้บริหาร •

##### 1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 บริษัทฯ บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนรวมให้แก่ผู้บริหารดังนี้

ปี	จำนวนผู้บริหาร (คน)	ค่าตอบแทน (บาท)
2562	6	25,572,973.16
2563	6	20,410,710.86
2564	6	17,388,476.20

หมายเหตุ: ค่าตอบแทนรวมดังกล่าวได้แก่ เงินเดือน โบนัส ประกันสังคม เงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

##### 2. ค่าตอบแทนอื่นที่ไม่ใช่ตัวเงิน

- ไม่มี -

#### 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

##### จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีพนักงานรวมทั้งสิ้นจำนวน 412 คน (ไม่นับรวมผู้บริหารจำนวน 6 คน) โดยแบ่งตามสายงานหลักได้ดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
1. สำนักบริหาร	2
2. ฝ่ายการตลาด	2
3. ฝ่ายผลิตภัณฑ์ CONVERSE	7
4. ฝ่ายผลิตภัณฑ์ HAVAIANAS	4
5. ฝ่าย SPORTS FASHION	3
6. ฝ่ายขาย	294
7. ฝ่ายพัฒนารูธุรกิจ	1
8. ฝ่ายออนไลน์	7
9. ฝ่ายออกแบบผลิตภัณฑ์และ VM	4
10. ฝ่ายบัญชี	24
11. ฝ่ายการเงิน	2
12. ฝ่ายบุคคล ธุรการ และจัดซื้อ	13
13. ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	3
14. ฝ่ายคลังสินค้า	46
รวม	412

## ค่าตอบแทนพนักงาน

ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีค่าตอบแทนพนักงานทั้งหมด (ไม่นับรวมค่าตอบแทนผู้บริหารจำนวน 6 คน)

ค่าตอบแทนพนักงานปี 2564	จำนวนเงิน (บาท)
1. เงินเดือน เบี้ยเลี้ยง โบนัส	76,000,492.90
2. ประกันสังคม	2,091,557.00
3. เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	131,763.46
รวม	78,223,813.36

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

### 7.6.1 ข้อมูลเลขานุการบริษัท และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

#### เลขานุการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2563 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2563 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวณัฐปภัสร ศรุตทิพารมย์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท แทนนายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ (รายละเอียดประวัติเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1) เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 ซึ่งได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ดังนี้

1. ดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดกฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ
2. รับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท 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



### ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่มีประสบการณ์ มีความรู้ความสามารถเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไปให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ประจำปี 2564 โดยบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาวสมจริย์ แก้วขอมดี ตำแหน่ง กรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยรายละเอียดของผู้ตรวจสอบภายในปรากฏตามเอกสารแนบ 3

### 7.6.2 นักลงทุนสัมพันธ์

นายทยาวัต ศรีอินทร์

เบอร์โทรศัพท์ 02-249-8709

Email: [tayawat@richsport.co.th](mailto:tayawat@richsport.co.th)

### 7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ จ่ายค่าสอบบัญชีประจำปี 2564 เป็นจำนวนเงิน 1,670,000 บาท โดยไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆ ให้แก่บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่นๆ แก่บริษัท และไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัท ย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด

### ตารางเปรียบเทียบค่าสอบบัญชี

ค่าสอบทานและตรวจสอบบัญชี	รอบปีบัญชี 2564	รอบปีบัญชี 2563
1. ค่าสอบทาน 3 ไตรมาส (ไตรมาสละ 230,000 บาท)	690,000.00	720,000.00
2. ค่าตรวจสอบงบการเงิน	980,000.00	990,000.00
1. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	จ่ายตามจริง	จ่ายตามจริง
รวมทั้งสิ้น	1,670,000.00	1,710,000.00

หมายเหตุ: ผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยซึ่งตั้งอยู่ในราชอาณาจักรกัมพูชาสำหรับปี 2564 คือ REACHS & Partners Co., Ltd. แต่คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การจัดทำงบการเงินสามารถดำเนินการได้อย่างครบถ้วนเรียบร้อยตามกำหนดเวลาทุกประการ

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การประชุม คณะกรรมการบริษัท	การประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ
1. พลเอกไพรัช โพธิ์อุบล	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	4/4	4/4
2. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	กรรมการ	4/4	4/4
3. นายสมโรจน์ ศิริโสภณา	กรรมการ	4/4	4/4
4. นายนิมิต สุภประเสริฐ	กรรมการ	4/4	4/4
5. นายมานิต นิธิประทีป	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	4/4	4/4
6. นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	4/4	4/4
7. นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	4/4	4/4

หมายเหตุ: นายนิมิต สุภประเสริฐได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท (แทน นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย ที่ลาออกจากกรรมการบริษัท)

จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย โดยเป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแบบทั้งคณะและรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์ ในปี 2564 ที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการแบบทั้งคณะและรายบุคคล โดยผลการประเมินเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งได้เผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.richsport.co.th](http://www.richsport.co.th) โดยให้เสนอมายังบริษัทฯ ภายในวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี

#### (1) หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

##### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยนับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ ก.ล.ต.

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการ เสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจรรณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่มีหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ ก.ล.ด.

5. ไม่มีหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่มีเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ ก.ล.ด.

6. ไม่มีหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ ก.ล.ด.

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มิชอบกับกิจการของผู้ขออนุญาตหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มิชอบในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มิชอบกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

#### กระบวนการสรรหา

คณะกรรมการบริษัทฯ จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน

## (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารสูงสุด

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ จะกระทำการผ่านการประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกจากประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด เนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่มีคณะกรรมการสรรหาคัดเลือกบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งดังกล่าว จากนั้นที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะทำการคัดเลือกกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ

### องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนด
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ
  - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - (3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่จะออกตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามารับตำแหน่งใหม่ก็ได้
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงแค่วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนมติของคณะกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

#### องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ท่าน โดยแต่งตั้งจากกรรมการอิสระของบริษัท ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด นอกจากนี้ กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติมดังนี้

1. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินการของ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
  2. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
  3. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี หรือเท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

#### การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เนื่องจากบริษัท ไม่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท จึงมีหน้าที่สรรหาและแต่งตั้งผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณา ดังนี้

1. การพิจารณาคุณสมบัติทั่วไป ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ และเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้กำหนด
2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานกรรมการบริษัท
3. มีการกำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แยกจากประธานกรรมการบริษัท อย่างชัดเจน เพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหารและการกำกับดูแลกิจการ
4. คณะกรรมการบริษัท กำหนดกรอบอำนาจหน้าที่ และเป้าหมายการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และให้มีการประเมินผลงานเป็นประจำทุกปี

#### 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการบริษัท ต้องประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยการประชุมแต่ละครั้งได้มีการกำหนดวาระในการประชุมอย่างชัดเจนและมีการส่ง

หนังสือนัดประชุมพร้อมรายละเอียดล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ก่อนเข้าร่วมประชุม รวมทั้งได้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทฯ พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การประชุม คณะกรรมการบริษัท	การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564
1. พลเอกไพบูลย์ คุ้มเดช	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	4/4	1/1
2. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	กรรมการ	4/4	1/1
3. นายสมโรจน์ ศิริโสภณ	กรรมการ	4/4	1/1
4. นายนิมิต ศุภประเสริฐ	กรรมการ	4/4	1/1
5. นายมานิต นิธิประทีป	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	4/4	1/1
6. นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	4/4	1/1
7. นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	4/4	1/1

หมายเหตุ: นายนิมิต ศุภประเสริฐได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท (แทน นายเชิดชาย ประสงค์ผลชัย ที่ลาออกจากกรรมการบริษัท) จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563

การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

-ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน-

ปี 2564 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าเบี้ยประชุมและค่าบำเหน็จให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบตามรายละเอียดดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าบำเหน็จ (บาท)	ค่าเบี้ย ประชุม (บาท)	รวม (บาท)
1. พลเอกไพบูลย์ คุ้มเดช	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	300,000.00	120,000.00	420,000.00
2. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	กรรมการ	-	80,000.00	80,000.00
3. นายสมโรจน์ ศิริโสภณ	กรรมการ	-	80,000.00	80,000.00
4. นายนิมิต ศุภประเสริฐ	กรรมการ	-	80,000.00	80,000.00
5. นายมานิต นิธิประทีป	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	300,000.00	180,000.00	480,000.00
6. นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	250,000.00	160,000.00	410,000.00
7. นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	250,000.00	160,000.00	410,000.00
รวมทั้งหมด		1,100,000.00	860,000.00	1,960,000.00

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2564 ได้มีมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2564 ดังนี้

#### 1) ค่าเบี้ยประชุม

องค์ประกอบของค่าตอบแทน	ปี 2564 เบี้ยประชุม/คน/ครั้ง
ประธานกรรมการ	30,000.00
กรรมการ	20,000.00
ประธานกรรมการตรวจสอบ	25,000.00
กรรมการตรวจสอบ	20,000.00

#### 2) บำเหน็จ

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

หมายเหตุ ในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ: คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทไม่ได้รับผลประโยชน์อื่นใดนอกจากเบี้ยประชุมหรือบำเหน็จกรรมการตามรายละเอียดที่กำหนดข้างต้น โดยไม่รวมค่าตอบแทนอื่นในฐานะพนักงานของบริษัท

ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

#### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะลงทุนในบริษัทที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ หรือกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน หรือกิจการที่สนับสนุนกิจการของบริษัทฯ อันจะทำให้บริษัทฯ มีผลประโยชน์หรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้น หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นนอกเหนือจากธุรกิจหลักหรือธุรกิจอื่นของบริษัทฯ หากคณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่าธุรกิจดังกล่าวเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและการลงทุนดังกล่าวเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

ในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทฯ จะส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้นๆ เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมดังกล่าว รวมถึงกำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน การได้มาและจำหน่ายไปและการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยดังกล่าว โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งนี้ กรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องทำหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ให้บริหารจัดการหรือดำเนินงานต่างๆ ตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด ทั้งการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม รวมถึงจะต้องใช้ดุลยพินิจตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่อนุมัติในเรื่องที่สำคัญของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

#### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

##### (1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับรายการดังกล่าวไม่มีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับรายการนั้น ๆ โดยบริษัทได้จัดทำมาตรการการทำรายการระหว่างกัน และนโยบายที่เกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับรายการระหว่างกันและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ ตลาดหลักทรัพย์กำหนด เพื่อเป็นคู่มือในการปฏิบัติเมื่อมีการทำรายการระหว่างกันและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีการสอบทานการทำรายการระหว่างกัน โดยส่วนงานตรวจสอบภายในจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำหนดมาตรการควบคุม ตรวจสอบ ดูแลให้มีการสุ่มสอบทานการทำรายการว่าเป็นไปโดยถูกต้อง ตรงตามสัญญา หรือนโยบายหรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้

##### (2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง รวมตลอดถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงได้กำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหรือนำข้อมูลของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้วตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินให้แก่สาธารณชนทราบ โดยบริษัทได้ดำเนินการแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าใจและรับทราบเกี่ยวกับภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559

##### (3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

#### **แนวทางการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัทฯ มีนโยบายการดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมาย และเป็นประโยชน์ต่อสังคม สนับสนุนให้พนักงานของบริษัทฯ ปฏิบัติงานอย่างมีคุณธรรมและเป็นพลเมืองที่ดีของประเทศชาติ รวมทั้งส่งเสริมให้ลูกค้าของกลุ่มบริษัทฯ 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 หรือผลประโยชน์อื่นใดเพื่อหวัง



ผลตอบแทนทางธุรกิจที่ขัดต่อหลักการของคุณธรรม 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

### หน้าที่ความรับผิดชอบ

การกำหนดนโยบายและกำกับดูแลกิจการให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

การสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ

การกำหนดให้มีระบบและให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

การตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวทางปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมาย ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

### แนวทางปฏิบัติ

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกตำแหน่ง และทุกระดับของบริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และคู่มือจริยธรรม และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกตำแหน่ง และทุกระดับของบริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เพื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวกับบริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัย หรือข้อซักถาม ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้

### การแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ยุติธรรม และสามารถตรวจสอบได้ โดยสอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทฯ

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานบริษัททุกระดับ และผู้มีส่วนได้เสีย ได้มีช่องทางในการร้องเรียน การแสดงความเห็น และแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย โดยกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่เป็นหน่วยงานรับข้อมูลเรื่องร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ

#### - ช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ

ทางอีเมลที่ [whistleblower@richsport.co.th](mailto:whistleblower@richsport.co.th) หรือ

ทางไปรษณีย์ถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)  
116/20 ถนน ณ ระนอง แขวงคลองเตย  
เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110

#### - เรื่องที่รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

การกระทำที่ทุจริต คอร์รัปชั่น ที่เกี่ยวกับบริษัทฯ โดยทางตรง หรือทางอ้อม การกระทำที่ผิดขั้นตอนตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ หรือมีผลต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ จนทำให้สงสัยได้ว่าอาจจะเป็นช่องทางในการกระทำทุจริต การกระทำที่ทำให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์ กระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ การกระทำที่ผิดกฎหมาย ศีลธรรม คู่มือจริยธรรม และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

#### - มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

ผู้ร้องเรียนจะได้รับความคุ้มครองสิทธิอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของตนเองได้ เว้นแต่ผู้ร้องเรียนเห็นว่า การเปิดเผยข้อมูลจะทำให้บริษัทฯ สามารถรายงานความคืบหน้า หรือสอบถามข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติม หรือชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วขึ้น

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) จะพิจารณาให้ความเป็นธรรมและปกป้องผู้ร้องเรียน ผู้รับเรื่องร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง รวมทั้งต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ จะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียน ผู้รับเรื่องร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการดำเนินงานตรวจสอบข้อเท็จจริง

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

### 8.2.1 การเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
1. นายมานิต นิธิประทีป	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	4/4
2. นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	4/4
3. นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	4/4

## 8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท รัช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย

นายมานิต นิธิประทีป	ประธานกรรมการตรวจสอบ
นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ	กรรมการตรวจสอบ
นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ดังนี้

#### 1. สอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงินและความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาความถูกต้องและครบถ้วนของงบการเงิน การเปิดเผยข้อมูล นโยบายการบัญชีที่สำคัญ การประมาณการทางบัญชีซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน รวมถึงการพิจารณาข้อสังเกตจากการสอบทานและตรวจสอบงบการเงินของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม

#### 2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี ตลอดจนผลการตรวจสอบภายใน และข้อเสนอแนะ ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายในที่บริษัทฯ ได้ว่าจ้างมาเพื่อทำการตรวจสอบและติดตามระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในภายใต้กรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในตามมาตรฐานของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) โดยใช้ “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนดไว้

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งส่วนการตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ และเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพ

### 3. สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญในการสอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกไตรมาส โดยพิจารณาถึงความถูกต้อง ความโปร่งใสในการทำรายการ ความสมเหตุสมผล ตลอดจนความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ที่ได้พิจารณานั้น ได้ดำเนินการอย่างสมเหตุสมผล มีความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

### 4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัท ต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงข้อกำหนดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัท ได้ปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงข้อกำหนดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 5. การพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยการพิจารณาถึงความเป็นอิสระ คุณภาพของผลงานการตรวจสอบที่ผ่านมา ทักษะ ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของผู้สอบบัญชี รวมถึงความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้มติแต่งตั้ง นายชยพล ศุภเศรษฐนันท์ ทะเบียนเลขที่ 3972 และ/หรือ นางกิงกาญจน์ อัครวิมลสุภฏ์ ทะเบียนเลขที่ 4496 และ/หรือ นางสาวรสพร เดชอาคม ทะเบียนเลขที่ 5659 และ/หรือ นางสาวสุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ทะเบียนเลขที่ 5872 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

โดยภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัทฯ อย่างครบถ้วนและเป็นอิสระ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีกระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีผลขัดแย้งด้านผลประโยชน์เป็นไปอย่างโปร่งใส และสมเหตุสมผล



นายมานิต นิธิประทีป

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

24 กุมภาพันธ์ 2565

### 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

#### 8.3.1 การเข้าประชุมของกรรมการชุดย่อยรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การประชุม คณะกรรมการบริหาร
1. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	ประธานกรรมการบริหาร	11/11
2. นายสมโรจน์ ศิริโสภณา	รองประธานกรรมการบริหาร	11/11
3. นายนิมิต ศุภรประเสริฐ	กรรมการบริหาร	11/11
4. นายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	กรรมการบริหาร	11/11

#### 8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้บรรลุซึ่งวิสัยทัศน์และสอดคล้องกับพันธกิจของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อย โดยใช้ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่อย่างรอบคอบ ระมัดระวัง สมเหตุสมผลอย่างเต็มความสามารถโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยยึดมั่นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้องค์กรมีประสิทธิภาพและยั่งยืน

## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

#### 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 ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่มีประสบการณ์ มีความรู้ความสามารถ เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ประจำปี 2564 โดยบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาวศมจรรย์ แก้วขอมดี ตำแหน่ง กรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่าย ตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบ ภายในมีรายละเอียดดังนี้

ผู้ตรวจสอบภายใน	บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด นางสาวศมจรรย์ แก้วขอมดี ตำแหน่ง กรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ เอกการบัญชี มหาวิทยาลัยบูรพา (บัญชี บัณฑิต)
ประสบการณ์ทำงาน	บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด
มิ.ย. 2559 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
ปี 2554 – 3 มิ.ย. 2559	ผู้ช่วยผู้จัดการ
ปี 2552 – 2553	ผู้ตรวจสอบภายในอาวุโส
ปี 2549 – 2551	ผู้ตรวจสอบภายใน
การฝึกอบรม	<ul style="list-style-type: none"><li>- หลักสูตรผู้ตรวจสอบภายใน รุ่น 1-2</li><li>- หลักสูตรการประเมินความเสี่ยง</li><li>- หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ</li><li>- โครงการดำรงและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในของหน่วยงาน</li><li>- แบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน</li><li>- แนวทางการสืบสวน สอบสวน การทุจริต</li><li>- มาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing)</li><li>- อบรมเตรียมตัวสอบ CIA Part II สภาวิชาชีพบัญชี</li><li>- โครงการอบรมการตรวจสอบภายในเพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับ อนุญาตสากล (Pre CIA) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li><li>- Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors Conference 2018 (มาเลเซีย)</li></ul>

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ จากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564

โดยผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวได้จัดทำรายงานผลการประเมินและตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และนำเสนอรายงานให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบทราบโดยตรงอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่างๆ ตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในมาโดยตลอด

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

## ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

ในช่วงระหว่างเดือนมกราคม – เดือนธันวาคม 2564 ผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าตรวจสอบและติดตามระบบบริหารงานหลักด้านต่าง ๆ ของบริษัทฯ ประกอบด้วย

1. กระบวนการบริหารจัดการสินค้า
2. กระบวนการควบคุมการขายสินค้าหน้าร้าน
3. กระบวนการควบคุมร้านค้าสาขา
4. กระบวนการประเมินความพร้อมตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)

โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ให้ข้อเสนอแนะให้บริษัทฯ แก้ไข ปรับปรุงเพื่อเป็นการพัฒนาคุณภาพของการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในเพื่อประสิทธิผลของการทำงาน และให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้บริษัทฯ จะดำเนินการแก้ไขประเด็นต่าง ๆ ที่ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะ

## ข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้สอบบัญชี

นอกจากนี้ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้ดำเนินการสอบทานการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการประมวลผลทางการเงินในระหว่างวันที่ 27 กันยายน – 1 ตุลาคม 2564 โดยการสอบทานครอบคลุมระบบงาน XCELLENCE และ TURNPRO บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีข้อสังเกต เกี่ยวกับการพัฒนา จัดหา และบำรุงรักษาระบบงาน การควบคุมการเข้าถึงระบบและข้อมูล การสำรองข้อมูล การกู้คืนข้อมูลการจัดลำดับงานและการจัดการกับปัญหาของระบบสารสนเทศ

ทั้งนี้ บริษัทอยู่ระหว่างการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะดังกล่าว

## 9.2 รายการระหว่างกัน

ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีรายละเอียดของรายการดังนี้

กลุ่ม	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (หน่วย: บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
1. ผู้บริหาร	นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 133,500,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 17.97 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ขายสินค้า	13,962.62	เป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกับที่พนักงานทุกคนได้รับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับสวัสดิการพนักงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน	การขายสินค้าให้แก่นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากการขายสินค้าดังกล่าวเป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกับที่พนักงานทุกคนได้รับ
			ค้ำประกันสัญญาเช่าซื้อของบริษัทฯ วงเงินค้ำประกัน 3,561,109.80 บาท ตามสัญญา ยอดหนี้คงเหลือ ณ สิ้นงวด (ชำระหมด ณ กันยายน 2564)	-	บริษัทฯ มีสัญญาเช่าซื้อกับบริษัทลิซซิ่งเพื่อซื้อรถยนต์เพื่อใช้ในการของ บริษัทฯ โดยสัญญาเช่าซื้อดังกล่าวค้ำประกันโดย นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดโดยบริษัทลิซซิ่ง โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกันสัญญาเช่าซื้อจากบริษัทฯ	การค้ำประกันของนางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ เกิดขึ้นเนื่องจากความจำเป็นเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการทำสัญญาเช่าซื้อรถยนต์เพื่อนำมาใช้ในการกิจการของบริษัทฯ
	นางสาวกาญจนา พรหมมาสกุล	ดำรงตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ	ขายสินค้า	22,522.57	เป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกับที่พนักงานทุกคนได้รับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับสวัสดิการพนักงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน	การขายสินค้าให้แก่ผู้บริหารดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากการขายสินค้าดังกล่าวเป็นสวัสดิการที่บริษัทฯ ให้แก่พนักงานทุกคน โดยเงื่อนไขต่างๆ ที่ผู้บริหารได้รับเป็นเงื่อนไขเดียวกับที่พนักงานทุกคนได้รับ
	นายนิมิต สุภระเสริฐ	ดำรงตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการเงินและบัญชี	ขายสินค้า	3,560.75		
	นายภาสกร วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนารูทกิจและถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 133,100,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 17.91 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ขายสินค้า	10,529.91		
	นางศิริพร นิยมเวช	ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชี	ขายสินค้า	-		
2. บุคคลใกล้ชิด	นายสุเทพ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	บิดาของนางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของ บมจ. รัช สपोर्ट	ค่าจ้าง	286,250.00	บริษัทฯ ได้ว่าจ้างนายสุเทพ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะเป็นที่ปรึกษาด้านการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นสัญญาจ้างไว้อย่างชัดเจน	การว่าจ้างดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากนายสุเทพ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะเป็นผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในธุรกิจนี้มาอย่างยาวนาน ตลอดจนมีความสัมพันธ์ที่ดีกับ Principal

## 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 หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสียทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม และคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

### ส่วนที่ 3 งบการเงิน

#### รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศที่ปรากฏในรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทยที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม ถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง ตลอดจนใช้ประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งได้เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้งบการเงินสามารถสะท้อนผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างแท้จริงเพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและประสิทธิผล เพื่อให้เกิด

ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลว่า ข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ ที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ ทำหน้าที่กำกับดูแลรับผิดชอบในการการสอบทานคุณภาพรายงานทางการเงิน นโยบายการบัญชี ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันอย่างครบถ้วน เพียงพอ และเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวม มีความเพียงพอ เหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564



นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ  
กรรมการ



นายสมโรจน์ ศิริโสภณ  
กรรมการ

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงาน และ งบการเงินรวม

31 ธันวาคม 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)

## ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า



## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วยได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

## การรับรู้รายได้จากการขาย

บริษัทมีรายได้หลักจากการขายผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายหลายช่องทาง มีร้านค้าย่อยจำนวนมาก รวมถึงมีการขายแบบฝากขาย ทำให้รายการขายของบริษัทมีเงื่อนไขหลายประการในการรับรู้รายได้ อีกทั้งรายได้จากการขายมีจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญต่องบการเงิน ดังนั้นจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ โดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและสุ่มเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างรายการขายระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เพื่อตรวจสอบการเกิดขึ้นจริงของรายการและความถูกต้องของการบันทึกการขายว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุ และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ
- สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทฯออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยเพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

### ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าน้ำค้างเหลือ

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าน้ำค้างเหลือตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารเป็นอย่างมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าน้ำค้างเหลือสำหรับสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพซึ่งขึ้นอยู่กับการวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุของสินค้าและสภาพเศรษฐกิจ ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าน้ำค้างเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประเมินค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าน้ำค้างเหลือโดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและสุ่มเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินวิธีการและข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าน้ำค้างเหลือ ดังนี้

- ทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าน้ำค้างเหลือ รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้าน้ำค้างเหลือเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ
- วิเคราะห์เปรียบเทียบในรายละเอียดสำหรับรายการขายภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้าน้ำค้างเหลือแต่ละกลุ่มสินค้า
- พิจารณาข้อมูลในอดีตย้อนหลังสำหรับผลขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงจากการขายและการตัดจำหน่ายสินค้าน้ำค้างเหลือออกจากบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี เปรียบเทียบกับค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าน้ำค้างเหลือที่บันทึกไว้ ณ สิ้นปีก่อน

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดการทางการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการ หรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและปฏิบัติตามตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

ชยพล ศุภเศรษฐนนท์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3972

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 24 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท ตรี สपोर्ट จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	744,919,853	1,014,888,854	729,041,533
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	595,412,893	215,090,280	595,412,893
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 9	154,127,049	140,317,930	154,828,236
สินค้าคงเหลือ	10	230,800,500	260,010,945	220,992,751
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	13,298,760
เงินจ่ายล่วงหน้าสินค้า		20,706,261	7,376,436	20,706,261
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11	18,909,405	27,673,778	18,598,993
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,764,875,961	1,665,358,223	1,752,879,427
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	7	13,508,900	13,354,864	13,508,900
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	17,313,578
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	13	-	15,037,003	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	2,204,260	3,171,036	2,174,357
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15	142,113,233	145,804,800	134,883,461
สินทรัพย์สิทธิการใ้	16	192,340,295	163,759,552	191,982,955
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	14,054,018	14,274,633	14,054,018
เงินมัดจำค่าเช่า		37,494,186	37,230,043	34,832,224
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,170,000	-	1,170,000
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		402,884,892	392,631,931	409,919,493
รวมสินทรัพย์		2,167,760,853	2,057,990,154	2,162,798,920

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

		(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 17	116,818,790	78,346,710	115,138,644	77,972,635
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	16	55,933,490	60,149,084	55,933,490	59,898,161
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		3,420,519	2,183,947	3,337,671	2,169,819
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		4,786,669	1,059,329	3,407,852	751,159
รวมหนี้สินหมุนเวียน		180,959,468	141,739,070	177,817,657	140,791,774
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	156,695,926	117,722,848	156,317,603	117,722,848
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18	14,093,676	21,449,018	14,093,676	21,449,018
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		20,749,413	20,276,367	20,320,483	19,979,261
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		191,539,015	159,448,233	190,731,762	159,151,127
รวมหนี้สิน		372,498,483	301,187,303	368,549,419	299,942,901

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 743,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					
(2563: หุ้นสามัญ 770,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)		743,000,000	770,000,000	743,000,000	770,000,000
ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 743,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					
(2563: หุ้นสามัญ 770,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)		743,000,000	770,000,000	743,000,000	770,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		823,125,291	918,025,291	823,125,291	918,025,291
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	19	63,407,697	61,807,697	63,407,697	61,807,697
จัดสรรแล้ว - สรรองอื่น ๆ	20	-	121,500,000	-	121,500,000
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)		155,122,217	(2,451,318)	164,716,513	5,894,674
หุ้นสามัญซื้อคืน	20	-	(121,900,000)	-	(121,900,000)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		1,242,160	(696,792)	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		1,785,897,365	1,746,284,878	1,794,249,501	1,755,327,662
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		9,365,005	10,517,973	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,795,262,370	1,756,802,851	1,794,249,501	1,755,327,662
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,167,760,853	2,057,990,154	2,162,798,920	2,055,270,563
		-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ



บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการขาย	22	896,372,702	948,968,144	867,006,223
รายได้อื่น		24,409,227	18,502,517	24,488,152
รวมรายได้		920,781,929	967,470,661	891,494,375
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย		441,025,174	449,643,547	432,827,378
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		336,169,337	382,395,386	320,570,882
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		105,037,631	132,559,350	96,809,717
รวมค่าใช้จ่าย		882,232,142	964,598,283	850,207,977
กำไรจากการดำเนินงาน		38,549,787	2,872,378	41,286,398
ต้นทุนทางการเงิน	23	(4,558,803)	(6,388,189)	(4,463,247)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		33,990,984	(3,515,811)	36,823,151
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	24	(6,527,100)	4,958,192	(6,005,278)
กำไรสำหรับปี		27,463,884	1,442,381	30,817,873
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน (ไม่มีผลกระทบของภาษีเงินได้)		2,891,669	(41,590)	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		2,891,669	(41,590)	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน - สุทธิจากภาษีเงินได้		8,103,966	-	8,103,966
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้		8,103,966	-	8,103,966
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		10,995,635	(41,590)	8,103,966
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		38,459,519	1,400,791	38,921,839

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	29,569,569	4,288,452	30,817,873	2,206,936
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(2,105,685)	(2,846,071)		
	<u>27,463,884</u>	<u>1,442,381</u>		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	39,612,487	4,197,690	38,921,839	2,206,936
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(1,152,968)	(2,796,899)		
	<u>38,459,519</u>	<u>1,400,791</u>		
กำไรต่อหุ้น	25			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (บาทต่อหุ้น)	<u>0.0398</u>	<u>0.0058</u>	<u>0.0415</u>	<u>0.0030</u>
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	<u>743,000,000</u>	<u>743,000,000</u>	<u>743,000,000</u>	<u>743,000,000</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท วิษ สปอร์ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม											
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ											
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ เต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม				องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มี ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			สำรองตามกฎหมาย	สำรองอื่น ๆ	ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น งบการเงินที่เป็น เงินตราต่างประเทศ	ส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนอื่น				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	770,000,000	918,025,291	61,687,697	121,500,000	30,528,936	(121,900,000)	(606,030)	1,779,235,894	7,752,552	1,786,988,446	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	4,288,452	-	-	4,288,452	(2,846,071)	1,442,381	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	(90,762)	(90,762)	49,172	(41,590)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	4,288,452	-	(90,762)	4,197,690	(2,796,899)	1,400,791	
เงินปันผลจ่าย	28	-	-	-	(37,148,706)	-	-	(37,148,706)	-	(37,148,706)	
เงินรับค่าหุ้นจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	5,562,320	5,562,320	
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เป็นสำรองตามกฎหมาย	19	-	-	120,000	-	(120,000)	-	-	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	770,000,000	918,025,291	61,807,697	121,500,000	(2,451,318)	(121,900,000)	(696,792)	1,746,284,878	10,517,973	1,756,802,851	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	770,000,000	918,025,291	61,807,697	121,500,000	(2,451,318)	(121,900,000)	(696,792)	1,746,284,878	10,517,973	1,756,802,851	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	29,569,569	-	-	29,569,569	(2,105,685)	27,463,884	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	8,103,966	-	1,938,952	10,042,918	952,717	10,995,635	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	37,673,535	-	1,938,952	39,612,487	(1,152,968)	38,459,519	
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เป็นสำรองตามกฎหมาย	19	-	-	1,600,000	-	(1,600,000)	-	-	-	-	
ยกเลิกหุ้นสามัญซื้อคืน	20	-	-	-	-	121,900,000	-	121,900,000	-	121,900,000	
ปรับลดส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	20	-	(94,900,000)	-	-	-	-	(94,900,000)	-	(94,900,000)	
ลดทุนสำหรับหุ้นสามัญซื้อคืน	20	(27,000,000)	-	-	-	-	-	(27,000,000)	-	(27,000,000)	
โอนสำรองอื่นเป็นกำไรสะสม ที่ยังไม่ได้จัดสรร	20	-	-	-	(121,500,000)	121,500,000	-	-	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	743,000,000	823,125,291	63,407,697	-	155,122,217	-	1,242,160	1,785,897,365	9,365,005	1,795,262,370	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม			หุ้นสามัญซื้อคืน	รวมส่วนของ
	เต็มมูลค่าแล้ว		สำรองตามกฎหมาย	สำรองอื่น ๆ	ยังไม่ได้จัดสรร		ผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	770,000,000	918,025,291	61,687,697	121,500,000	40,956,444	(121,900,000)	1,790,269,432
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	2,206,936	-	2,206,936
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	2,206,936	-	2,206,936
เงินปันผลจ่าย	28	-	-	-	(37,148,706)	-	(37,148,706)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เป็นสำรองตามกฎหมาย	19	-	120,000	-	(120,000)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	770,000,000	918,025,291	61,807,697	121,500,000	5,894,674	(121,900,000)	1,755,327,662
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	770,000,000	918,025,291	61,807,697	121,500,000	5,894,674	(121,900,000)	1,755,327,662
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	30,817,873	-	30,817,873
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	8,103,966	-	8,103,966
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	38,921,839	-	38,921,839
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร เป็นสำรองตามกฎหมาย	19	-	1,600,000	-	(1,600,000)	-	-
ยกเลิกหุ้นสามัญซื้อคืน	20	-	-	-	-	121,900,000	121,900,000
ปรับลดส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	20	(94,900,000)	-	-	-	-	(94,900,000)
ลดทุนสำหรับหุ้นสามัญซื้อคืน	20	(27,000,000)	-	-	-	-	(27,000,000)
โอนสำรองอื่นเป็นกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร	20	-	-	(121,500,000)	121,500,000	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	743,000,000	823,125,291	63,407,697	-	164,716,513	-	1,794,249,501
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้							

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	33,990,984	(3,515,811)	36,823,151	(2,994,836)
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	61,197,000	64,760,406	58,177,319	62,353,063
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	488,933	537,797	488,933	537,797
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	13,721,557	6,785,443	13,721,557	6,785,443
การรับคืนสินค้าเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(266,771)	224,075	(266,771)	224,075
ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอุปกรณ์	1,791,643	590,408	1,511,130	590,408
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายหลักทรัพย์	(568,810)	2,499,708	(568,810)	2,499,708
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(18,576)	(674,082)	(328,336)	(674,082)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,466,342	4,459,886	4,466,342	4,459,886
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	21,271,996	31,153,124	21,271,996	31,153,124
เงินปันผลรับ	(6,056,074)	(6,011,087)	(6,056,074)	(6,011,087)
ดอกเบี้ยรับ	(6,667,397)	(9,551,643)	(6,667,246)	(9,551,114)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	4,830,686	6,388,189	4,463,248	6,189,613
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	128,181,513	97,646,413	127,036,439	95,561,998
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(12,902,013)	6,287,146	(12,208,261)	5,446,206
สินค้าคงเหลือ	15,488,888	30,737,574	18,973,131	38,634,560
เงินมัดจำจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	(13,329,824)	53,891,691	(13,329,824)	53,891,691
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9,242,882	(3,417,137)	9,114,074	(4,634,453)
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	(154,036)	(804,093)	(154,036)	(804,093)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,434,143)	(4,542,932)	(478,108)	(4,265,189)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	39,377,584	16,479,374	38,343,394	16,547,320
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3,727,341	(423,531)	2,656,694	(638,505)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	739,817	5,499,015	607,993	5,288,161
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(1,691,727)	(2,152,060)	(1,691,727)	(2,152,060)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	167,246,282	199,201,460	168,869,769	202,875,636
รับดอกเบี้ย	5,303,660	10,293,402	5,303,509	10,292,873
จ่ายภาษีเงินได้	(7,095,905)	(15,388,292)	(6,642,803)	(15,150,517)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	165,454,037	194,106,570	167,530,475	198,017,992

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท รัช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(947,410,965)	(816,905,120)	(947,410,965)	(816,905,120)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	561,389,867	1,266,614,539	561,389,867	1,266,614,539
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(17,945,961)	(32,897,374)	(14,997,827)	(30,584,492)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	(11,131)	(207,713)	-	(200,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	5,845	523,364	5,845	523,364
เงินปันผลรับ	6,056,074	6,091,322	6,056,074	6,091,322
เงินสดจ่ายค่าหุ้นในบริษัทย่อย	-	-	(1,599,870)	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(12,989,000)	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(397,916,271)	423,219,018	(409,545,876)	425,539,613
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับค่าหุ้นจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	5,562,320	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่า	(32,989,324)	(23,058,617)	(32,005,747)	(22,170,461)
เงินปันผลจ่าย	-	(37,148,706)	-	(37,148,706)
ดอกเบี้ยจ่าย	(7,409,112)	(9,646,810)	(7,313,556)	(9,448,234)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(40,398,436)	(64,291,813)	(39,319,303)	(68,767,401)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน	2,891,669	(41,590)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(269,969,001)	552,992,185	(281,334,704)	554,790,204
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	1,014,888,854	461,896,669	1,010,376,237	455,586,033
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	744,919,853	1,014,888,854	729,041,533	1,010,376,237
	-	-	-	-
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า				
เพิ่มขึ้นจากการทำสัญญาเช่าเพิ่ม	139,727,004	14,347,443	138,616,119	14,347,443
เจ้าหน้าที่ค่าซื้ออุปกรณ์เพิ่ม	1,158,810	-	1,158,810	-
โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้ไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5,958,369	-	5,958,369	-
ผลกำไรจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้	8,103,966	-	8,103,966	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

## 1. ข้อมูลทั่วไป

### 1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือ ผลิตและจำหน่ายรองเท้า เสื้อผ้า หมวก และกระเป๋า ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯตั้งอยู่ที่เลขที่ 116/20 ถนน ณ ระนอง แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯมีสาขาจำนวน 50 แห่ง (31 ธันวาคม 2563: 53 แห่ง)

### 1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายได้จากการขาย ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

## 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)
Rich Avenue Company Limited	จำหน่ายรองเท้า เสื้อผ้า หมวก และกระเป๋า	กัมพูชา	51.00	51.00

- ข) บริษัทฯจะถือว่าการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

## 2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน



### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการถือปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนเกี่ยวกับการยินยอมลดค่าเช่าที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์ COVID-19 ตามการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า ซึ่งทำให้กิจการไม่จำเป็นต้องประเมินว่าการยินยอมการลดค่าเช่าเป็นการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือไม่ ทั้งนี้ ข้อผ่อนปรนดังกล่าวให้ใช้กับกรณีการยินยอมลดค่าเช่าที่เกิดจากผลโดยตรงของสถานการณ์ COVID-19 และต้องเป็นไปตามเงื่อนไขทุกข้ออันได้แก่ การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าทำให้สิ่งตอบแทนสำหรับสัญญาเช่าหลังปรับปรุงมีจำนวนเกือบเท่าเดิมหรือน้อยกว่าสิ่งตอบแทนสำหรับสัญญาเช่าก่อนการเปลี่ยนแปลงนั้น การลดลงใด ๆ ของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่ากระทบเพียงการจ่ายชำระซึ่งเดิมครบกำหนดในหรือก่อนวันที่ 30 มิถุนายน 2565 เท่านั้น และไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับเงื่อนไขและข้อกำหนดอื่นของสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนดังกล่าวกับการยินยอมลดค่าเช่าทั้งหมดที่เป็นไปตามเงื่อนไขข้างต้น และได้รับรู้ผลกระทบจากการปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวน 22 ล้านบาท (2563: 19 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 22 ล้านบาท 2563: 19 ล้านบาท) ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกิดขึ้นจากการยินยอมลดค่าเช่า ทั้งนี้ ไม่มีผลกระทบต่อกำไรสะสมต้นงวด

### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

## 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

#### ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

#### รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

#### ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

#### 4.3 สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำสำเร็จรูปและสินค้ำระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

#### 4.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคาร	5 - 20 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 - 8 ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.5 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรกสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อยค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

#### อายุการให้ประโยชน์

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

3 - 10 ปี

#### 4.6 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

##### **กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า**

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

##### **สินทรัพย์สิทธิการใช้**

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ประมาณการต้นทุนในการรีดถอนและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงหรือสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง และหักด้วยสิ่งสูญเสียตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

อาคาร

1 - 6 ปี

ยานพาหนะ

8 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งสูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

### สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### 4.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

#### 4.8 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 4.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### 4.10 ผลประโยชน์ของพนักงาน

##### *ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน*

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

##### *ผลประโยชน์หลังออกจากการจ้างงาน*

##### *โครงการสมทบเงิน*

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

##### *โครงการผลประโยชน์หลังออกจากการจ้างงาน*

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากการจ้างงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการจ้างงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการจ้างงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการจ้างงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

#### 4.11 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

#### 4.12 หุ้นสามัญซื้อคืน

หุ้นสามัญซื้อคืนแสดงมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนและแสดงเป็นรายการหักจากส่วนของผู้ถือหุ้นทั้งหมด หากราคาขายของหุ้นสามัญซื้อคืนสูงกว่าราคาซื้อหุ้นสามัญซื้อคืน บริษัทฯจะรับรู้ผลต่างเข้าบัญชีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญซื้อคืนและหากราคาขายของหุ้นสามัญซื้อคืนต่ำกว่าราคาซื้อหุ้นสามัญซื้อคืน บริษัทฯจะนำผลต่างหักจากส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญซื้อคืนให้หมดไปก่อน แล้วจึงนำผลต่างที่เหลืออยู่ไปหักจากบัญชีกำไรสะสม

บริษัทฯใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วย

#### 4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีรวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.14 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีมืองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญหรือลูกหนี้การค้าที่ ณ วันเริ่มต้นสัญญากลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระหนี้เงินคืนจากลูกค้านายในหนึ่งปี และกลุ่มบริษัทเลือกใช้การผ่อนปรนในทางปฏิบัติที่จะไม่ปรับปรุงผลกระทบของการมีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะ โอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น



### **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน**

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อการค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน**

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### **การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

### การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

## 4.15 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ บริษัทฯ แสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

บริษัทฯ แสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

#### 4.16 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกัน หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

#### 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

##### สัญญาเช่า

##### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

##### การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

### อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า ดังนั้นจึงใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

### **ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า**

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

### **รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ**

การประมาณรายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการขายสินค้า โดยคำนึงถึงมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้า อายุของสินค้าคงเหลือที่คงค้างและสภาพการจัดเก็บสินค้า เป็นต้น

### **ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา**

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการใช้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

### **ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์**

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการธุรกิจที่สำคัญในระหว่างปี 2564 และ 2563 มีดังนี้

รายชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเทศ	
	ที่ตั้งทะเบียน	ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ
Rich Avenue Company Limited	กัมพูชา	บริษัทย่อย
Melrose Avenue Company Limited	กัมพูชา	ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าที่ปรึกษา	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	ร้อยละ 6 ต่อปี

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
รายได้จากการขาย	-	-	6,909	1,987
ดอกเบี้ยรับ	-	-	281	-
<u>รายการธุรกิจกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
ค่าที่ปรึกษา	286	291	286	291

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)</b>				
บริษัทย่อย	-	-	7,190	2,085
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น -				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	7,190	2,085
<b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 17)</b>				
กรรมการบริษัทฯ	79	196	79	196
ผู้บริหาร	71	57	71	57
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น -				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	150	253	150	253
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
Rich Avenue Company Limited	-	-	13,299	-

ในระหว่างปี เงินให้กู้ยืมกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	1 มกราคม		กำไรจากอัตรา	31 ธันวาคม
	2564	เพิ่มขึ้น	แลกเปลี่ยน	2564
		ลดลง		
<b>บริษัทย่อย</b>				
Rich Avenue Company Limited	-	12,989	-	13,299

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินกู้จำนวน 0.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามและมีดอกเบี้ยคงที่ในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี

## ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	19,351	18,550	19,351	18,550
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,582	1,860	1,582	1,860
รวม	20,933	20,410	20,933	20,410

## ภาระค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กรรมการบริษัทฯ ได้ค้ำประกันหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนของบริษัทฯ

### 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด/เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสดในมือ	1,529	1,346	1,428	1,227
เงินฝากธนาคาร	743,391	1,013,543	727,614	1,009,149
รวม	744,920	1,014,889	729,042	1,010,376

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 ถึง 1.05 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.13 ถึง 0.95 ต่อปี)

เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน เป็นเงินฝากธนาคารที่บริษัทฯ วางไว้เป็นหลักประกันสำหรับวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน ซึ่งประกอบด้วยวงเงินสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า วงเงินสินเชื่อค้ำประกัน วงเงินสินเชื่อธุรกรรมต่างประเทศ และวงเงินเบิกเกินบัญชี (วงเงิน 20 ล้านบาท) และอีกส่วนหนึ่งเป็นเงินฝากที่บริษัทฯ รับจากพนักงานเพื่อค้ำประกันการทำงาน โดยจะต้องจ่ายคืนเมื่อสิ้นสุดสภาพการเป็นพนักงาน

8. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า</u>				
<u>ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์				
หุ้นกู้	3.10	2.27 - 3.10	5,002	44,129
เงินลงทุนในกองทุนเปิด			66,541	70,856
หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด			208,794	99,402
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ - สุทธิ			280,337	214,387
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ (หมายเหตุ 31)			19	651
รวม			280,356	215,038
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุน</u>				
<u>ตัดจำหน่าย</u>				
เงินฝากประจำ	0.70 - 1.05	0.70	300,052	52
หุ้นกู้ที่จะถือจนครบกำหนด - ครบกำหนด				
ภายใน 1 ปี (หมายเหตุ 13)	2.65 - 2.88	-	15,005	-
รวม			315,057	52
รวมสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น			595,413	215,090



9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	6,909	2,085
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	6,909	2,085
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</b>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	134,562	135,478	130,308	134,788
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	4,054	3,506	4,054	3,506
3 - 6 เดือน	8,540	188	8,540	188
6 - 12 เดือน	3,429	122	3,429	122
มากกว่า 12 เดือน	303	343	303	343
รวม	150,888	139,637	146,634	138,947
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,191)	(702)	(1,191)	(702)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	149,697	138,935	145,443	138,245
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	149,697	138,935	152,352	140,330
<b>ลูกหนี้อื่น</b>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	281	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	4,430	1,383	2,195	1,383
รวมลูกหนี้อื่น	4,430	1,383	2,476	1,383
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	154,127	140,318	154,828	141,713

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	(702)	(165)
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,191)	(702)
ตัดจำหน่าย	702	165
ยอดคงเหลือปลายปี	(1,191)	(702)

#### 10. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุน ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	246,988	260,183	(31,066)	(17,344)	215,922	242,839
สินค้านำระหว่างทาง	14,879	17,172	-	-	14,879	17,172
รวม	261,867	277,355	(31,066)	(17,344)	230,801	260,011

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุน ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	237,305	253,902	(31,066)	(17,344)	206,239	236,558
สินค้านำระหว่างทาง	14,754	17,129	-	-	14,754	17,129
รวม	252,059	271,031	(31,066)	(17,344)	220,993	253,687

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 14 ล้านบาท (2563: 7 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 14 ล้านบาท 2563: 7 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

## 11. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีซื้อรอเรียกคืน	11,115	13,251	11,115	13,251
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3,956	9,040	3,906	9,024
อื่น ๆ	3,838	5,383	3,578	4,960
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	18,909	27,674	18,599	27,235

## 12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัทย่อย	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		เงินลงทุน - ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่า ของเงินลงทุน		มูลค่าเงินลงทุน - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)						
Rich Avenue	4,400	4,000								
Company Limited	ล้านเรียล	ล้านเรียล								
	กัมพูชา	กัมพูชา	51	51	17,314	15,714	-	-	17,314	15,714
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					17,314	15,714	-	-	17,314	15,714

ในปี 2564 และ 2563 บริษัทย่อยไม่ได้ประกาศจ่ายเงินปันผล

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 บริษัทย่อยได้เรียกชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มเติมจำนวน 204 ล้านเรียลกัมพูชา (2 ล้านบาท) โดยบริษัทฯ ชำระค่าหุ้นดังกล่าวเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ผู้กักพื้นที่จะต้องจ่ายค่าหุ้นที่บริษัทย่อยยังไม่เรียกชำระจำนวน 1,836 ล้านเรียลกัมพูชา (15.0 ล้านบาท) (2563: 2,040 ล้านเรียลกัมพูชา (15.1 ล้านบาท))

### 13. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หุ้นกู้ที่จะถือจนครบกำหนด	2.65 - 2.88	2.65 - 2.88	15,005	15,037
หัก: ส่วนที่ครบกำหนดภายในหนึ่งปี			(15,005)	-
หุ้นกู้ที่จะถือจนครบกำหนด - สุทธิจากส่วนที่ ครบกำหนดภายในหนึ่งปี			-	15,037

### 14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	(หน่วย: พันบาท)	
	คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะ กิจการ
<b>ราคาทุน</b>		
1 มกราคม 2563	6,405	6,375
ซื้อเพิ่ม	207	200
31 ธันวาคม 2563	6,612	6,575
ซื้อเพิ่ม	13	-
31 ธันวาคม 2564	6,625	6,575
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>		
1 มกราคม 2563	2,448	2,445
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	993	987
31 ธันวาคม 2563	3,441	3,432
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	980	969
31 ธันวาคม 2564	4,421	4,401
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>		
31 ธันวาคม 2563	3,171	3,143
31 ธันวาคม 2564	2,204	2,174
<b>ค่าตัดจำหน่ายที่รวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี</b>		
2563	993	987
2564	980	969

## 15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ที่ดิน	อาคาร	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	59,999	38,080	139,900	21,028	2,267	261,274
ซื้อเพิ่ม	-	-	8,233	-	28,045	36,278
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(5,352)	(6)	-	(5,358)
โอนเข้า (ออก)	-	-	25,293	-	(25,293)	-
โอนออกไปเป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	(17,965)	-	(17,965)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	59,999	38,080	168,074	3,057	5,019	274,229
ซื้อเพิ่ม	-	-	7,043	-	10,711	17,754
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(245)	(8,366)	-	-	(8,611)
โอนเข้า (ออก)	-	-	11,888	-	(11,888)	-
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	9,476	-	9,476
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	59,999	37,835	178,639	12,533	3,842	292,848
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	19,214	87,517	4,425	-	111,156
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,855	22,891	277	-	25,023
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	-	(4,454)	(2)	-	(4,456)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่โอนออก ไปเป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	(3,299)	-	(3,299)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	21,069	105,954	1,401	-	128,424
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,807	22,534	548	-	24,889
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	(44)	(6,051)	-	-	(6,095)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่โอนมา จากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	3,517	-	3,517
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	22,832	122,437	5,466	-	150,735
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	59,999	17,011	62,120	1,656	5,019	145,805
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	59,999	15,003	56,202	7,067	3,842	142,113
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>						
2563 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารทั้งจำนวน)						25,060
2564 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารทั้งจำนวน)						24,889

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดิน	อาคาร	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	59,999	38,080	135,253	21,028	205	254,565
ซื้อเพิ่ม	-	-	6,728	-	26,817	33,545
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(4,554)	(6)	-	(4,560)
โอนเข้า (ออก)	-	-	22,532	-	(22,532)	-
โอนออกไปเป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	(17,965)	-	(17,965)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	59,999	38,080	159,959	3,057	4,490	265,585
ซื้อเพิ่ม	-	-	5,735	-	8,738	14,473
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(245)	(7,796)	-	-	(8,041)
โอนเข้า (ออก)	-	-	9,387	-	(9,387)	-
โอนมาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	9,476	-	9,476
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	59,999	37,835	167,285	12,533	3,841	281,493
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	19,215	86,664	4,424	-	110,303
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,854	21,262	277	-	23,393
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	-	(4,148)	(2)	-	(4,150)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่โอนไปเป็น สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	(3,299)	-	(3,299)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	21,069	103,778	1,400	-	126,247
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,807	20,305	549	-	22,661
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	(43)	(5,773)	-	-	(5,816)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่โอนมาจาก สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	3,517	-	3,517
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	22,833	118,310	5,466	-	146,609
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	59,999	17,011	56,181	1,657	4,490	139,338
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	59,999	15,002	48,975	7,067	3,841	134,884
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>						
2563 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารทั้งจำนวน)						23,393
2564 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารทั้งจำนวน)						22,661

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 80 ล้านบาท (2563: 65 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 80 ล้านบาท (2563: 65 ล้านบาท))

## 16. สัญญาเช่า

### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าอาคาร และยานพาหนะ เพื่อใช้ในการดำเนินงาน สัญญาเช่าอาคารมีอายุสัญญาเช่าอยู่ระหว่าง 1 - 6 ปี และสัญญาเช่ายานพาหนะมีอายุสัญญาเช่าอยู่ระหว่าง 4 - 5 ปี

### 16.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	196,614	14,666	211,280	193,005	14,666	207,671
เพิ่มขึ้น	14,350	-	14,350	14,350	-	14,350
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	(2,738)	(929)	(3,667)	(180)	(929)	(1,109)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(37,326)	(1,345)	(38,671)	(36,629)	(1,345)	(37,974)
ส่วนลดค่าเช่า	(19,532)	-	(19,532)	(19,532)	-	(19,532)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	151,368	12,392	163,760	151,014	12,392	163,406
เพิ่มขึ้น	139,727	-	139,727	138,616	-	138,616
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	(46,953)	-	(46,953)	(46,953)	-	(46,953)
โอนออกไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	(5,959)	(5,959)	-	(5,959)	(5,959)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(34,551)	(1,029)	(35,580)	(33,443)	(1,029)	(34,472)
ส่วนลดค่าเช่า	(22,655)	-	(22,655)	(22,655)	-	(22,655)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	186,936	5,404	192,340	186,579	5,404	191,983

## 16.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	225,069	194,846	224,691	194,580
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(12,440)	(16,974)	(12,440)	(16,959)
รวม	212,629	177,872	212,251	177,621
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(55,933)	(60,149)	(55,933)	(59,898)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สรุปรายจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	156,696	117,723	156,318	117,723

การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุที่เกี่ยวข้อง

## 16.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการบริหารหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	35,580	38,671	34,473	37,974
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,559	6,388	4,463	6,190
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	-	230	-	230

## 16.4 อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 35 ล้านบาท (2563: 33 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 34 ล้านบาท 2563: 33 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

## 17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	9,385	13,491	9,385	13,491
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	150	253	150	253
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	107,284	64,603	105,604	64,229
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	116,819	78,347	115,139	77,973



# 18. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดต้นปี	21,449	19,141	21,449	19,141
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,834	3,644	3,834	3,644
ต้นทุนดอกเบี้ย	633	542	633	542
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ด้านประชากรศาสตร์	(3,490)	-	(3,490)	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง				
ข้อสมมติฐานทางการเงิน	902	-	902	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(7,542)	-	(7,542)	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(1,692)	(1,878)	(1,692)	(1,878)
ยอดปลายปี	14,094	21,449	14,094	21,449

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 1 ล้านบาท (2563: จำนวน 1 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 13 ปี (เฉพาะบริษัทฯ: 13 ปี) (2563: 14 ปี (เฉพาะบริษัทฯ: 14 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
อัตราคิดลด	2.29	3.02	2.29	3.02
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2 - 5	2 - 5	2 - 5	2 - 5
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวน				
พนักงาน	0 - 28	0 - 25	0 - 28	0 - 25

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เคลื่อนไหว	ผลกระทบ	เคลื่อนไหว	ผลกระทบ
	เพิ่มขึ้น/ลดลง	ต่อสำรอง	เพิ่มขึ้น/ลดลง	ต่อสำรอง
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	1	(1.2) / 1.4	1	(1.2) / 1.4
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1	1.3 / (1.1)	1	1.3 / (1.1)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10	(0.7) / 0.8	10	(0.7) / 0.8

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เคลื่อนไหว	ผลกระทบ	เคลื่อนไหว	ผลกระทบ
	เพิ่มขึ้น/ลดลง	ต่อสำรอง	เพิ่มขึ้น/ลดลง	ต่อสำรอง
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
อัตราคิดลด	1	(1.9) / 2.2	1	(1.9) / 2.2
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1	2.5 / (2.2)	1	2.5 / (2.2)
อัตราการเปลี่ยนแปลง ในจำนวนพนักงาน	10	(0.7) / 0.7	10	(0.7) / 0.7

## 19. สำรองตามกฎหมาย

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

## 20. หุ้นสามัญซื้อคืน

ในเดือนพฤศจิกายน 2562 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นสามัญคืนจำนวน 27 ล้านหุ้น จำนวน 121.50 ล้านบาท และได้จัดสรรกำไรสะสมเป็นเงินสำรองอื่น ๆ จำนวน 121.50 ล้านบาท เท่ากับจำนวนเงินที่ได้จ่ายซื้อหุ้นคืน จนกว่าจะมีการจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนได้หมดหรือลดทุนที่ชำระแล้วโดยวิธีตัดหุ้นซื้อคืนที่จำหน่ายไม่หมดแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้จำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนดังกล่าวภายในกำหนดระยะเวลาในการขายหุ้นที่ซื้อคืนตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 5 มิถุนายน 2563 บริษัทฯ ได้ดำเนินการลดทุนที่ชำระแล้วโดยวิธีตัดหุ้นจดทะเบียนที่ซื้อคืนทั้งหมดจำนวน 27 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท และปรับลดส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 94.9 ล้านบาท ภายหลังการลดทุนทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้วคิดเป็นจำนวน 743 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 743 ล้านหุ้น หุ้นละ 1 บาท) และได้จดทะเบียนการลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2564 และได้โอนกำไรสะสมส่วนที่เป็นสำรองอื่น ๆ จำนวน 121.5 ล้านบาทไปเป็นส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรร

## 21. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของ				
พนักงาน	137,991	158,393	129,760	151,247
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	59,320	64,760	56,422	62,353
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	429	647	174	354
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และงานระหว่างทำ	15,253	51,674	16,598	52,269
ค่าโฆษณาและประชาสัมพันธ์	58,953	85,566	57,409	84,000
ค่าเช่าและบริการ	26,251	24,021	19,875	19,524

## 22. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	896,373	948,968	867,006	926,863

## 23. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินจากสัญญาเช่า	4,559	6,388	4,463	6,190

## 24. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี/ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	238	140	238	140
ค่าเพื่อการปรับมูลค่าสินค้าคงเหลือ	6,213	3,469	6,213	3,469
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,819	4,290	2,819	4,290
สัญญาเช่า	4,988	5,014	4,988	5,014
อื่น ๆ	2,053	2,027	2,053	2,027
<b>รวม</b>	<b>16,311</b>	<b>14,940</b>	<b>16,311</b>	<b>14,940</b>
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(2,257)	(665)	(2,257)	(665)
<b>รวม</b>	<b>(2,257)</b>	<b>(665)</b>	<b>(2,257)</b>	<b>(665)</b>
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ</b>	<b>14,054</b>	<b>14,275</b>	<b>14,054</b>	<b>14,275</b>

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	(8,332)	(2,495)	(7,810)	(2,251)
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	1,805	7,453	1,805	7,453
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน</b>				
<b>เบ็ดเสร็จ</b>	<b>(6,527)</b>	<b>4,958</b>	<b>(6,005)</b>	<b>5,202</b>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลกำไร				
จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(2,026)	-	(2,026)	-
	(2,026)	-	(2,026)	-

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	33,991	(3,516)	36,823	(2,995)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
(กำไร) ขาดทุนทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล				
คูณอัตราภาษี	(6,798)	703	(7,365)	599
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	(2,871)	(5,829)	(1,782)	(5,481)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	-	2,150	-	2,150
รายได้ที่ได้รับยกเว้น	1,337	481	1,337	481
การเปลี่ยนแปลงผลแตกต่างชั่วคราว	1,805	7,453	1,805	7,453
<b>รวม</b>	<b>271</b>	<b>4,255</b>	<b>1,360</b>	<b>4,603</b>
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	<b>(6,527)</b>	<b>4,958</b>	<b>(6,005)</b>	<b>5,202</b>

## 25. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี สรุปรายการหุ้นสามัญซื้อคืนที่ถือโดยบริษัทฯ

## 26. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท คือ กรรมการบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือจำหน่ายรองเท้า เสื้อผ้า หมวกและกระเป๋า บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานแล้ว

### ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า ซึ่งแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2564	2563
ในประเทศ	860	925
ต่างประเทศ	36	24
รวม	896	949

### ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 6 ราย คิดเป็นจำนวนรวม 346 ล้านบาท (2563: ลูกค้ารายใหญ่จำนวน 6 ราย เป็นจำนวนรวม 409 ล้านบาท)

## 27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนแห่งหนึ่ง และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในปี 2564 บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนจำนวน 0.5 ล้านบาท (2563: 1.4 ล้านบาท)

## 28. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลระหว่างกาลจาก	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ		
กำไรสุทธิสำหรับปี 2562	วันที่ 26 มีนาคม 2563	37,149	0.05*
รวม 2563		37,149	0.05

\*คำนวณจากหุ้นสามัญจำนวน 743 ล้านหุ้น

## 29. ภาระผูกพัน

### 29.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าอุปกรณ์และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้อง อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 - 4 ปี (2563: 1 - 4 ปี) และสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้เว้นแต่คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายตกลงยินยอมร่วมกัน

กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จ่ายชำระภายใน				
ภายใน 1 ปี	4	4	2	4
1 ปี ถึง 4 ปี	1	1	-	1

## 29.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาการให้สิทธิและสัญญาให้บริการจัดหาสินค้า

### สัญญาการให้สิทธิ

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาหลายฉบับในการรับสิทธิในการใช้ตราสินค้า ออกแบบ ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ภายใต้ตราสินค้าของผู้ให้สิทธิ บริษัทฯผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คู่สัญญาตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา

### สัญญาให้บริการจัดหาสินค้า

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้บริการจัดหาสินค้ากับผู้ให้บริการรายหนึ่ง เกี่ยวกับการจัดหาและประสานงานกับผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายสินค้า โดยมีระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าบริการให้แก่คู่สัญญาตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา

## 30. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)				
งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2564				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงิน				
หุ้นกู้	-	5	-	5
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	-	67	-	67
หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด	209	-	-	209
หนี้สินทางการเงิน				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	3	-	3

(หน่วย: ล้านบาท)				
งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 ธันวาคม 2563				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงิน				
หุ้นกู้	-	44	-	44
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	-	71	-	71
หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด	99	-	-	99
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1	-	1



## 31. เครื่องมือทางการเงิน

### 31.1 ตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้</b>				
<b>เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง</b>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	19	651	19	651
<b>รวมสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>19</b>	<b>651</b>	<b>19</b>	<b>651</b>
<b>หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้</b>				
<b>เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง</b>				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,654	-	2,654	-
<b>รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์</b>	<b>2,654</b>	<b>-</b>	<b>2,654</b>	<b>-</b>

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้ เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 1 เดือนถึง 12 เดือน

### 31.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้เงินลงทุน เงินมัดจำค่าเช่า เจ้าหนี้ และหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

#### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (ถ้ามี)

### **ลูกหนี้การค้า**

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท เป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัว

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวัน สิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกหนี้ที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกหนี้ตามประเภทของลูกหนี้ และอันดับความน่าเชื่อถือของลูกหนี้ และปัจจัยอื่นประกอบ

### **เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร**

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับขอเงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ในระดับต่ำเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูง

### **ความเสี่ยงด้านตลาด**

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงเกี่ยวกับราคาสินค้าสำเร็จรูป กลุ่มบริษัทได้ติดตามการเปลี่ยนแปลงของราคาอย่างใกล้ชิดเพื่อประกอบการวางแผนตั้งซื้อ

### **ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน**

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯมียอดคงเหลือของหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2564	2563	2564	2563
	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อ 1 หน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	2.3	1.3	33.42	30.21

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯมีสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	วันครบกำหนดตามสัญญา
	(ล้าน)		
ดอลลาร์ฮ่องกง	6.83	3.86 - 4.35 บาทต่อ 1 ดอลลาร์ฮ่องกง	4 มกราคม 2565 - 3 มกราคม 2566
ดอลลาร์สหรัฐ	0.01	30.08 บาทต่อ 1 ดอลลาร์สหรัฐ	13 มกราคม 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา	วันครบกำหนดตามสัญญา
	(ล้าน)		
ดอลลาร์ฮ่องกง	12.77	3.88 - 4.02 บาทต่อ 1 ดอลลาร์ฮ่องกง	4 มกราคม 2564 - 4 มกราคม 2565

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน และเงินลงทุนสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องเกี่ยวกับการจ่ายเงินแก่เจ้าหนี้ในระดับต่ำ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีสภาพคล่องเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน แสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	เมื่อ	ไม่เกิน	มากกว่า			เมื่อ	ไม่เกิน	มากกว่า		
	งวด	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม	งวด	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	116,819	-	-	116,819	-	115,139	-	-	115,139
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	55,933	156,696	-	212,629	-	55,933	156,318	-	212,251
รวม	-	172,752	156,696	-	329,448	-	171,072	156,318	-	327,390

(หน่วย: พันบาท)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563					ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	เมื่อ ทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม	เมื่อ ทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
หนี้สินทางการเงิน										
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	78,347	-	-	78,347	-	77,973	-	-	77,973
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	67,644	127,202	-	194,846	-	67,378	127,202	-	194,580
รวม	-	145,991	127,202	-	273,193	-	145,351	127,202	-	272,553

### 31.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น หรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนที่ประกาศโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาดหรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตราสารหนี้ไทย

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

### 32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.21:1 (2563: 0.17:1) และเฉพาะของบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.21:1 (2563: 0.17:1)

### 33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิประจำปี 2564 และกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรในอัตรา 0.15 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนรวม 111 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 20 พฤษภาคม 2565

### 34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

## ส่วนที่ 4

### การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปีนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท และบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วน รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าวแล้ว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มี ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นายนิมิต ศุภประเสริฐ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายนิมิต ศุภประเสริฐ กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1 นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ-
2 นายสมโรจน์ ศิริโสภณา	กรรมการ และรองประธานกรรมการบริหาร	-นายสมโรจน์ ศิริโสภณา-
ผู้รับมอบอำนาจ		
ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1 นายนิมิต ศุภประเสริฐ	กรรมการ และรองประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน	-นายนิมิต ศุภประเสริฐ-

## เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ทั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม  (30/12/64) ร้อยละ	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
พลเอกโพธิ์ โพธิ์อุป ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	65	ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต โรงเรียนแผนที่ทหาร กรมแผนที่ทหาร  หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 123/2016	0.09	-	2559-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการและ กรรมการอิสระ	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ จากต่างประเทศ
					2563-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ. เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น	ผลิต-จำหน่ายไฟฟ้าจาก พลังงานหมุนเวียน
					2563-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร	บจ. ออร์โธเมด เอเชีย	ขายส่งสินค้าทางเภสัชภัณฑ์ และการแพทย์
					2561-ปัจจุบัน	หัวหน้าคณะทำงาน	สำนักงานคณะกรรมการ กิจการกระจายเสียง กิจการ โทรทัศน์และกิจการ โทรคมนาคมแห่งประเทศไทย	หน่วยงานราชการ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ  (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ทั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม  (30/12/64)  ร้อยละ	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
พลเอกไพรัช โพธิ์อุบล  ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ  (ต่อ)					2561-ปัจจุบัน	อนุกรรมการกลั่นกรองด้าน ยุทธศาสตร์	สถาบันเทคโนโลยีป้องกัน ประเทศ	องค์การมหาชน
					2560-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาประธานกรรมการ	บมจ. กสท โทรคมนาคม	ธุรกิจด้านสื่อสารโทรคมนาคม
					2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	สภาองค์การสงเคราะห์ทหาร ผ่านศึกในพระบรมราชูปถัมภ์	หน่วยงานราชการ
					2559-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ. 2 เอส เมทัล	ผลิตและบริการจัดจำหน่าย ผลิตภัณฑ์เหล็กครบวงจร
					2560-2562	ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์	สหกรณ์ออมทรัพย์ กรมแผนที่ทหาร	หน่วยงานราชการ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ  (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท ทั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม  (30/12/64)  ร้อยละ	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางสาวพาพิญญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ  กรรมการ  ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  (กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนามผูกพันบริษัทฯ)	35	Master of Business Administration,  Babson College, USA	43.67*  (นับรวมการถือครอง หุ้นใน บริษัท วิช สปอร์ต โฮลดิ้ง จำกัด)	พี่สาวของ นายภาสกร วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	2559-ปัจจุบัน	กรรมการ ประธาน กรรมการบริหาร และประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ จากต่างประเทศ
		ปริญญาตรี พานิชยศาสตร์และการ บัญชี สาขาการเงิน			2559 – 2561	กรรมการ	บจ. เบเนฟิท ซูส์	ผลิตรองเท้า
		หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 123/2016			2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. วิช สปอร์ต โฮลดิ้ง	โฮลดิ้ง
		หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 311/2021			2557-2559	กรรมการและกรรมการ ผู้จัดการ	บมจ. วิช สปอร์ต	ผลิต จัดทำ และจำหน่าย รองเท้า เสื้อผ้าและเครื่อง แต่งกายอื่นๆ
					2555-2557	กรรมการและผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการ	บมจ. วิช สปอร์ต	ผลิต จัดทำ และจำหน่าย รองเท้า เสื้อผ้าและเครื่อง แต่งกายอื่นๆ



ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ  (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ทั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม  (30/12/64) ร้อยละ	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายสมโรจน์ ศิริโสภณา กรรมการและรองประธาน กรรมการบริหาร  (กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนามผูกพันบริษัทฯ)	64	ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต  หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 123/2016	0.07	-	2559-ปัจจุบัน	กรรมการและรองประธาน กรรมการบริหาร	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ จากต่างประเทศ
					2559-2561	กรรมการ	บจ. เบเนฟิท ซูส์	ผลิตรองเท้า
					2554-2563	ที่ปรึกษาด้านบัญชีและ การเงิน	บจ. ทิมสตีวโดร์	ขนถ่ายสินค้าทางทะเล
					2552-2562	ที่ปรึกษาด้านบัญชีและ การเงิน	บจ. คอบบร้า เฟรท เทควินด์ อินเตอร์เนชั่นแนล	ขนส่ง
					2544-2561	ที่ปรึกษาด้านบัญชีและ การเงิน	บจ. แมคโครฟาร์	โรงงานผลิตยา

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ  (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ทั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม  (30/12/64)  ร้อยละ	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายนิมิต ศุภประเสริฐ  กรรมการและรองประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน  (กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนามผูกพันบริษัทฯ)	49	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ  สาขาวิชาการจัดการเชิงกลยุทธ์  มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์   ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ  สาขาการบัญชี  สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล   หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 123/2016	-	-	2563-ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร สายงานบัญชีและ การเงิน	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ จากต่างประเทศ
					2558-2562	กรรมการบริหารและรอง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชีและการเงิน	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ จากต่างประเทศ
					2557-2558	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี	บมจ. เอส เอฟ คอร์ปอเรชั่น	โรงพยาบาล
					2556-2557	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี	บมจ. พีเอซี (ประเทศไทย)	ให้บริการวิศวกรรมในธุรกิจ น้ำมันและก๊าซธรรมชาติ
					2544-2556	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บจ. เป๊ปโ แปชั่น กรุ๊ป	ค้าปลีกเครื่องแต่งกาย

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ  (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ทั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม  (30/12/64) ร้อยละ	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายมานิต นิธิประทีป ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	66	ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ สาขาเศรษฐศาสตร์อุตสาหกรรม/ พัฒนาการเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์	0.07	-	2559-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ จากต่างประเทศ
		ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ สาขาทฤษฎีเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง			ม.ย.2560- ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. อาม่า มารีน	บริการขนส่งสินค้าเลวทาง เรือระหว่างประเทศ
		หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 225/2016			2563-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ. บริหารสินทรัพย์ โนท คลับ แคปปิตอล	บริหารทรัพย์สิน
		หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 126/2016			2557-2563	กรรมการตรวจสอบ	บมจ. ทำอากาศยานไทย	ทำอากาศยาน
					2558-2560	กรรมการตรวจสอบ	บมจ. บางปะกง เทอร์มินอล	ท่าเทียบเรือ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ทั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
	(ปี)		(30/12/64)  ร้อยละ		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายชัยศักดิ์ อังศ์สุวรรณ  กรรมการตรวจสอบ  และกรรมการอิสระ	72	ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์  สาขาการจัดการภาครัฐและเอกชน  สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์	0.07	-	2559-ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบและ  กรรมการอิสระ	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์  ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ  จากต่างประเทศ
		ปริญญาตรี นิติศาสตร์  มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์			2557-ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	บมจ. เอส เอ็น ซี ฟอว์เมอร์	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน อุปกรณ์สำหรับ เครื่องปรับอากาศและเครื่อง ทำความเย็น
		หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 129/2010			2556-2563	รองประธานกรรมการและ  กรรมการตรวจสอบ	บมจ. วันทูวัน คอนแทคส์	บริการบริหารจัดการงาน ลูกค้าสัมพันธ์เต็มรูปแบบ
		หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 51/2006						
		หลักสูตร The Role of Chairman (RCP) รุ่นที่ 13/2006						

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ  (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ทั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม  (30/12/64) ร้อยละ	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายอุดม ตั้งมานะสกุล กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	50	ปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยรังสิต  หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 128/2016	-	-	2559-ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ จากต่างประเทศ
					2544-ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการ ผู้จัดการ	บจ. โปร-แอ็ค เซอร์วิสเรส	ให้บริการสอบบัญชี
นางสาวกาญจนา พรหมมาสกุล รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ	47	ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์และ เทคโนโลยี สาขาสถิติประยุกต์ มหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จ เจ้าพระยา	-	-	2563-ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ จากต่างประเทศ
					2561-2563	Omnichannel Merchandise Director	บมจ. เซ็นทรัล รีเทล คอร์ ปอเรชั่น	ค้าปลีกสินค้า
					2559-2561	Vice President Merchandise	บมจ. โรบินสัน	ห้างสรรพสินค้า
					2556-2559	Head of Sales & Marketing	บจ. เซช แอนด์ เอฟ ซูส์ (ไทยแลนด์)	ผลิต ขาย จำหน่าย ซื นำเข้าส่งออก และค้าส่ง รองเท้าและอุปกรณ์เกี่ยวกับ รองเท้าทุกประเภท

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ  (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ทั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม  (30/12/64) ร้อยละ	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นายภาสวิช วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	32	Master of Business Administrations  Imperial College London, UK	43.62*  (นับรวมการถือครอง หุ้นใน บริษัท วิช สปอร์ต โฮลดิ้ง จำกัด)	น้องชายของ นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	2558-ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ จากต่างประเทศ
		Bachelor of Chemical Engineering,  University College London, UK			2561-2563	เลขานุการบริษัทฯ	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ จากต่างประเทศ
		หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 154/2018			2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. วิช สปอร์ต โฮลดิ้ง	โฮลดิ้ง
		หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 311/2021			2555-2558	ผู้จัดการโครงการ	บจ. คาราทามะ	นำเข้าวัตถุดิบอาหารและ ร้านอาหาร
นางศิริพร นิยมเวช ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	55	ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ  สาขาบัญชี  มหาวิทยาลัยรามคำแหง	-	-	2561-ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ จากต่างประเทศ
					2557-2560	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม	ผลิต นำเข้า จำหน่าย กระเบื้องปูพื้น ผนัง

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ  (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ทั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม  (30/12/64) ร้อยละ	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
นางสาวณัฐพัชร์ ศรีดิทิพารมย์ เลขานุการบริษัท	39	ปริญญาตรี คณะมนุษยศาสตร์ สาขาวิชาภาษาอังกฤษ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ  หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 91/2018	-	-	2563-ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ จากต่างประเทศ
					2561-2563	เลขานุการประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร	บมจ. วิช สปอร์ต	นำเข้าและจัดจำหน่าย สินค้าแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ ภายใต้ตราสินค้าชั้นนำ จากต่างประเทศ
					2556-2561	เจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติงาน	บจ. โก ฮอลลิเคย์ ทัวร์	บริการท่องเที่ยว
					2550-2556	เจ้าหน้าที่ประสานงานขาย	บจ. ดีเคเอสเอช (ประเทศไทย)	บริการด้านการขยายตลาด

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อ	ตำแหน่ง ในบริษัทฯ	ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้อง													
		บริษัท ริช เอเวนิว Rich Avenue Company Limited	บริษัท ริช สเปอร์ต โฮลดิ้ง จำกัด	บริษัท เติมเสร้าง พาวเวอร์คอร์ปอเรชั่น จำกัด	บริษัท ออริโอเมคเคียล จำกัด	บริษัท 2 เอสเมทิล จำกัด (มหาชน)	บริษัท อามาโมรี จำกัด (มหาชน)	บริษัท บริหารสินทรัพย์ ไทคัล จำกัด (มหาชน)	บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	บริษัท บางปะกง เพอร์มิชอล จำกัด (มหาชน)	บริษัท พิตส์ เอนเนยี จำกัด (มหาชน)	บริษัท เอ็นอีพี อสังหาริมทรัพย์และ อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	บริษัท เอส เอ็น ซี พอร์มเออร์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท วัณพูน คอนแทค จำกัด (มหาชน)	บริษัท โปร-แอ็ค เซอร์วิส จำกัด
พลเอกไพบูลย์ คุ้มชู	A, G			G	D	G									
นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	C, H, I, J	H	H												
นายสมโรจน์ ศิริโสภณา	H, I														
นายมานิต นิธิประทีป	B, G						B	A	F	F	H	H			
นายชัยศักดิ์ อังศ์สุวรรณ	F, G												F	E, F	
นายอุดม ตั้งมานะสกุล	F, G														H, K
นายนิมิต ศุภประเสริฐ	H, I, J														
นางสาวกาญจนา พรหมมาสกุล	J														
นายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	I, J	H	H												
นางศิริพร นิยมเวช	J														

หมายเหตุ :

A = ประธานกรรมการ

D = ประธานกรรมการบริหาร

G = กรรมการอิสระ

J = ผู้บริหาร

B = ประธานกรรมการตรวจสอบ

E = รองประธานกรรมการ

H = กรรมการ

K = กรรมการผู้จัดการ

C = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

F = กรรมการตรวจสอบ

I = กรรมการบริหาร



## เอกสารแนบ 2

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

## รายละเอียดกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ	บริษัท Rich Avenue Company Limited
1. นางสาวพาพิชญ์ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	/
2. นายภาสวิธ วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	/
3. Homen Sentoni Tandijono	/, X

หมายเหตุ: / = กรรมการ X = ประธานกรรมการ

## เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

หัวข้อ	รายละเอียด
ผู้ตรวจสอบภายใน	บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	นางสาวศมจรรย์ แก้วขอมดี ตำแหน่ง กรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ เอกการบัญชี มหาวิทยาลัยบูรพา (บัญชี บัณฑิต)
ประสบการณ์ทำงาน	บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด <div> <div> <div>มิ.ย. 2559 – ปัจจุบัน</div> <div>กรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน</div> </div> <div> <div>ปี 2554 – 3 มิ.ย. 2559</div> <div>ผู้ช่วยผู้จัดการ</div> </div> <div> <div>ปี 2552 – 2553</div> <div>ผู้ตรวจสอบภายในอาวุโส</div> </div> <div> <div>ปี 2549 – 2551</div> <div>ผู้ตรวจสอบภายใน</div> </div> </div>
ประเภทธุรกิจที่ตรวจสอบ	<ul style="list-style-type: none"> <li>– ธุรกิจโรงพยาบาล</li> <li>– ธุรกิจซื้อมา - ขายไป</li> <li>– ธุรกิจผลิต</li> <li>– ธุรกิจสินเชื่อ</li> <li>– ธุรกิจนายหน้าขายประกัน</li> <li>– ธุรกิจพลังงาน</li> <li>– ธุรกิจก่อสร้าง</li> <li>– ธุรกิจการเดินเรือ</li> </ul>
การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> <li>– หลักสูตร ผู้ตรวจสอบภายใน รุ่น 1-2</li> <li>– หลักสูตร การประเมินความเสี่ยง</li> <li>– หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ</li> <li>– โครงการดำรงและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในของหน่วยงาน</li> <li>– แบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน</li> <li>– แนวทางการสืบสวน สอบสวน การทุจริต</li> <li>– มาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing)</li> <li>– อบรมเตรียมตัวสอบ CIA Part II สาขาวิชาชีพบัญชี</li> </ul>

หัวข้อ	รายละเอียด
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- โครงการอบรม การตรวจสอบภายใน เพื่อเตรียมตัวเป็น ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Pre CIA) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>- Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors Conference 2018 (มาเลเซีย)</li> </ul>
หน้าที่ความรับผิดชอบ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดเป้าหมาย กลยุทธ์ วางแผนและติดตามการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของลูกค้าแต่ละรายเป็นไปตามแผนงานที่กำหนด</li> <li>- เสนอบริการต่าง ๆ เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและตรวจสอบภายในให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในแก่ทีมงานประสานงานปฏิบัติงานกับลูกค้า</li> <li>- ตรวจสอบแผนการตรวจสอบประจำปี แนวทางการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาเสนอและขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ</li> <li>- นำเสนอรายงานผลการตรวจสอบเสนอฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ</li> </ul>

## เอกสารแนบ 4

## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังต่อไปนี้

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาวะผูกพัน ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)
ที่ดิน - สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ โฉนดเลขที่ 241990 เขตคลองเตย กรุงเทพฯ รวมพื้นที่ 60 ตารางวา	เป็นเจ้าของ	-	12.01
ที่ดิน - คลังสินค้า โฉนดเลขที่ 43413 เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ รวมพื้นที่ 2 ไร่ 3 งาน 33 ตารางวา	เป็นเจ้าของ	-	47.98
อาคารสำนักงานและคลังสินค้า	เป็นเจ้าของ	-	15.00
อุปกรณ์	เป็นเจ้าของ	-	56.20
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	-	7.07
	เช่าซื้อ	สัญญาเช่าทางการเงิน	5.41
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง			3.85
รวม			147.52

หมายเหตุ: บริษัทฯ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ในที่ดินของสำนักงานใหญ่และคลังสินค้า

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินทรัพย์สิน -ไม่มี-

## เอกสารแนบ 5

นโยบายปฏิบัติและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มของบริษัทได้จัดทำ และกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

### นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

#### ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากพิจารณาเห็นว่าเป็นกลไกสำคัญในการนำไปสู่การมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยการมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่า สร้างความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทในระยะยาว ดังนั้น คณะกรรมการเห็นควรให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้ครอบคลุมหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และมีความยั่งยืนในระยะยาว นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนี้

#### หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

##### หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการต้องมีความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับการดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- 1) กำหนดกลยุทธ์ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- 2) กำหนดนโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- 3) ติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

##### แนวปฏิบัติ

เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำขององค์กร บริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน นอกเหนือจากหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริตแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะมีหน้าที่กำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งจะเป็นผู้กำหนด วัตถุประสงค์และเป้าหมาย กำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนเป็นผู้จัดสรรทรัพยากรสำคัญ

เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย และคอยติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัท

### หลักปฏิบัติ 1.2

ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อยดังนี้

- 1) สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (competitiveness and performance with long-term perspective)
- 2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย (ethical and responsible business)
- 3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (good corporate citizenship)
- 4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (corporate resilience)

### แนวปฏิบัติ

บริษัทให้ความสำคัญในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยบริษัทมีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และนโยบายอื่นๆ ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อเป็นแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในการดำเนินงาน และจะกำกับดูแลให้มีการสื่อสาร ให้ทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติเป็นประจำ โดยบริษัทได้มีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และนโยบายต่าง ๆ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ ทั้งภาษาไทยและอังกฤษบนเว็บไซต์ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งการสื่อสารและเผยแพร่สำหรับการปฐมนิเทศกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใหม่

### หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

### แนวปฏิบัติ

บริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อคอยกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและดำเนินการในกรณีที่มีการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงการลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญ

การทำรายการเกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท ตลอดจนสร้างความน่าเชื่อถือในการดำเนินกิจการอื่นจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

#### หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการจะต้องเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขต การมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

#### แนวปฏิบัติ

เพื่อให้คณะกรรมการมีความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2560 ได้มีมติอนุมัติกำหนดกฎบัตรสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน และดำเนินการให้คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้รับทราบเกี่ยวกับกฎบัตรดังกล่าว รวมถึงติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย และได้กำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวทุกปีอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อจะได้แก้ไขให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท

➤ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ได้พิจารณาทบทวนกฎบัตร คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จริยธรรมทางธุรกิจและนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการแล้วมีความเห็นว่าขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดนั้นเพียงพอต่อการกำกับดูแลและการบริหารงานให้เป็นไปตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

##### หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการจะต้องกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการจะมีการกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย ที่ชัดเจนและเหมาะสมกับองค์กร เพื่อสื่อสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเข้าใจในวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และเพื่อให้บุคลากรในทุกระดับขององค์กรยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาถึงความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของกิจการ สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่าง ๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม เพื่อความยั่งยืน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริหารซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริหารทั้งสิ้น 4 คน เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงาน วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ภายใต้กรอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

## หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

## แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการมีการทบทวนและกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปีให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม อีกทั้งตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีการติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปีอยู่เสมอ เพื่อกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมตามแผนที่กำหนด

➤ ในปี 2564 ที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 ได้มีการทบทวนแผนกลยุทธ์และแผนงานประจำปีให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน และพิจารณากำหนดงบประมาณ ประจำปี 2565 ให้สอดคล้องกับแผนธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการเห็นว่า วิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบาย ที่กำหนดนั้นมีความเหมาะสมกับแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบุคคลากรมีความเข้าใจในเป้าหมายของบริษัทจึงนำไปสู่ผลประกอบการที่ดี

## หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

### หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการจะต้องรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

## แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่ององค์ประกอบ ขนาด สัดส่วน กรรมการที่เป็นอิสระอย่างเหมาะสม และคำนึงถึงคุณสมบัติที่หลากหลายทั้งในด้านเพศ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถที่เป็นประโยชน์และเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โครงสร้างปัจจุบันคณะกรรมการ



บริษัทมี 7 คน แบ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 คน และกรรมการอิสระจำนวน 4 คน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังประกอบด้วยกรรมการอิสระ ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

### หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการต้องเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

### แนวปฏิบัติ

บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะมีความรับผิดชอบต่างกัน โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด บริษัทจึงมีนโยบายให้กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่เป็นบุคคลเดียวกัน และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนในอำนาจการดำเนินงานของบริษัท (Authority Table) นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

บริษัทกำหนดให้ต้องมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

### หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

### แนวปฏิบัติ

เนื่องจากบริษัทยังไม่มีกระบวนการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทจึงเป็นผู้ทำหน้าที่ในการสรรหาและคัดเลือกกรรมการของบริษัทและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลของกรรมการและผู้บริหาร อาทิ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง รวมถึงข้อมูลของที่ปรึกษาในกรณีที่มีการแต่งตั้งที่ปรึกษาในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูล 56-1

### หลักปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะต้องพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราคำตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดอัตราคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยคำนึงหลักเกณฑ์ ดังนี้

- 3.4.1 ความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน
- 3.4.2 คำตอบแทนอยู่ในระดับที่สามารถจูงใจ สามารถรักษากรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับองค์กรได้
- 3.4.3 องค์ประกอบของคำตอบแทนมีความชัดเจน โปร่งใส และง่ายต่อการเข้าใจ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน
- 3.4.4 เป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับคำตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

นอกจากนี้ คำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่านประกอบการพิจารณา เนื่องจากบริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน คณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานผู้บริหารระดับสูงซึ่งรวมถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน เป็นประจำทุกปี โดยใช้หลักเกณฑ์การประเมินที่เชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์และแผนงานประจำปีตามเป้าหมายที่วางไว้ เพื่อกำหนดคำตอบแทนและมาตรการจูงใจที่เหมาะสม และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดคำตอบแทนของผู้บริหารระดับต่ำกว่ารองประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมาตามลำดับ

### หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการจะต้องกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

#### แนวปฏิบัติ

บริษัทมีนโยบายให้กรรมการทุกคนต้องปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจะส่งเสริมคณะกรรมการทุกคนเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ นอกจากนี้กรรมการบริษัททุกคนจะต้องอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่และเพียงพอโดยบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมกรรมการบริษัท

ทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในแต่ละปี และกรรมการแต่ละคนจะสามารถไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้รวมแล้วไม่เกิน 5 บริษัท

### หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการจะต้องกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

#### แนวปฏิบัติ

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมโดยบริษัทจะพิจารณาลงทุนในกิจการที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับธุรกิจหลักของบริษัท หรือกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยบริษัทจะส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม นั้น ๆ เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว นอกจากนี้ กรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทจะต้องทำหน้าที่ในการกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ให้บริหารจัดการหรือดำเนินงานต่าง ๆ ตามนโยบายที่บริษัทกำหนด รวมถึงจะต้องใช้ดุลยพินิจตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทที่อนุมัติในเรื่องที่สำคัญของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท และเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

### หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการจะต้องจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินจะต้องถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติงานหน้าที่ต่อไปด้วย

#### แนวปฏิบัติ

บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย โดยเป็นการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแบบทั้งคณะและรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์ โดยผลการประเมินของคณะกรรมการจะถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

### หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุน ให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะส่งเสริมให้กรรมการเข้าร่วมการสัมมนาและการอบรมตามที่หน่วยงานต่าง ๆ จัดขึ้น ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ และการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทจะมีการเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมต่าง ๆ ในรายงานประจำปี

### หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการจะต้องดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปีและอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยการประชุมแต่ละครั้งได้มีการกำหนดวาระในการประชุมอย่างชัดเจนและมีการส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมรายละเอียดล่วงหน้า 7 วันก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม รวมทั้งได้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทพร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

นอกจากนี้บริษัทได้มีการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ และรับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว รวมถึงหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

➤ ในปี 2564 ที่ผ่านมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนโครงสร้างปัจจุบันของคณะกรรมการแล้ว เห็นว่ามีขนาด องค์ประกอบ และสัดส่วนกรรมการอิสระที่เหมาะสมกับขนาดธุรกิจของบริษัท และในการคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้นำเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณานอมนิติ โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาถึงโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทและคุณสมบัติของกรรมการในด้านต่าง ๆ เป็นรายบุคคลแล้วเห็นว่าในช่วงเวลาที่ผ่านมาเป็นประโยชน์กับบริษัท และบุคคลที่เสนอแต่งตั้งไม่เป็นผู้มีคุณสมบัติต้องห้ามประการใด และไม่ได้ประกอบกิจการใด ๆ หรือถือหุ้นในกิจการใดที่มีส่วนแข่งขันกับการดำเนินงานของบริษัท และในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการได้พิจารณาถึงความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติหน้าที่ของ

คณะกรรมการบริษัท และข้อมูลเปรียบเทียบอ้างอิงกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และมีขนาดและลักษณะของธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน รวมทั้งผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และได้นำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

➤ นอกจากนี้ในปี 2564 ที่ผ่านมามีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมโดยเฉลี่ยแต่ละคนอยู่ในอัตราร้อยละ 100 ของจำนวนการประชุมทั้งหมด และในปัจจุบันกรรมการทุกคนของบริษัทมีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นไม่เกินกว่า 4 แห่ง

## หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

### หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการต้องดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

#### แนวปฏิบัติ

บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติ อำนาจหน้าที่ของผู้บริหารระดับสูงไว้อย่างชัดเจน และคณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล หรือเห็นชอบบุคคลที่ถูกเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง นอกจากนี้บริษัทได้จัดทำนโยบายสืบทอดตำแหน่งสำหรับการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

### หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มีการกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงหลักยุทธวิธี สามารถอ้างอิงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันที่มีขนาดใกล้เคียงกัน และเป็นคำตอบแทนที่สามารถรักษาผู้บริหารที่มีคุณสมบัติตามที่บริษัทต้องการ รวมทั้งสร้างแรงจูงใจให้มีการปฏิบัติงานที่มีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงาน ความสามารถ ของผู้บริหารแต่ละคน

### หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการต้องเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

## แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ และกำกับดูแลโครงสร้างและความสัมพันธ์นั้นไม่ให้เป็นการอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการ

### หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการต้องติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

## แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะคอยติดตามดูแลการบริหารงานให้มีการพัฒนาบุคลากรทั้งในเรื่อง ความรู้ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสมอยู่เสมอ มีการกำหนดให้มีโครงสร้างผลตอบแทนที่สอดคล้องกับ ความรู้ความสามารถ และหน้าที่ความรับผิดชอบในตำแหน่งงาน และมีระบบการจ่ายค่าจ้าง ค่าตอบแทน และผลประโยชน์พนักงานอย่างเหมาะสม ให้สิทธิและสวัสดิการที่ดี เหมาะสมกับสถานะของบริษัทและเป็นไปตามกฎหมายแรงงาน แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขอนามัย และทรัพย์สิน และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างพนักงานกับหัวหน้างานหรือผู้บังคับบัญชา รวมทั้งสนับสนุนกระบวนการพัฒนา และเพิ่มพูนทักษะความรู้ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมตามตำแหน่งงานทั้งภายใน และภายนอกบริษัทตามความจำเป็นและเหมาะสมเพื่อเป็นการพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

➤ คณะกรรมการได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารสำหรับการปฏิบัติงานในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

### หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการต้องให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

## แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ

(business model) วิถีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาการดำเนินงาน การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการทำงาน โดยบริษัทได้คำนึงถึงการพัฒนาคุณภาพ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ การคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม และความรับผิดชอบต่อสังคม มาโดยตลอด ทั้งนี้เพื่อสร้างความสมดุลระหว่างผลกำไรทางธุรกิจและการตอบสนองผู้สังคม

## หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการต้องติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ

## แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและการร่วมมือกันระหว่างบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและสร้างความเชื่อมั่น รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทในระยะยาว บริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติ ดังนี้

- ผู้ถือหุ้น

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและมุ่งเน้นพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน และต่อเนื่อง เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับผู้ถือหุ้นและเพื่อเพิ่มมูลค่าของบริษัท และส่งผลให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนสูงสุด โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่จะเข้าข่ายมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- พนักงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานทุกคนในบริษัทซึ่งจะมีส่วนร่วมในการขับเคลื่อนให้บริษัทสามารถพัฒนาการดำเนินธุรกิจต่อไปในอนาคต บริษัทจึงมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพและความรู้ความสามารถ และทักษะของพนักงานอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนปลูกฝังทัศนคติและจิตสำนึกที่ดี รวมถึงพิจารณาให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคนและสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทที่ประกอบธุรกิจเดียวกัน ทั้งนี้ บริษัทได้ถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน และสวัสดิการที่เหมาะสม

- คู่ค้า และ/หรือ เจ้าหนี้

บริษัทได้ปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้เป็นธรรม เสมอภาค มีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ ไม่เอารัดเอาเปรียบ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้าและเจ้าหนี้ รวมถึงมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนปฏิบัติตาม

เงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์ของทั้งสองฝ่าย

- ลูกค้า

บริษัทเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยเน้นการจัดหาสินค้า และ/หรือผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบถ้วน การรักษาความลับของลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการกำหนดราคาขายและเงื่อนไขที่เหมาะสมให้แก่ลูกค้าอย่างเท่าเทียม และบริษัทมีหน่วยงานหรือบุคคลที่ทำหน้าที่ดูแลความสัมพันธ์กับลูกค้า

- คู่แข่งทางการค้า

บริษัทประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดีและกฎหมายที่กำหนดไว้ รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

- ชุมชนและสังคม

บริษัทเน้นการปลูกฝังจิตสำนึก ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมให้เกิดขึ้นในบริษัทอย่างต่อเนื่อง รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมและสังคม และไม่กระทำการใด ๆ ที่ขัดหรือผิดกฎหมาย

- สิ่งแวดล้อม

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และให้ความสำคัญกับการควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง บริษัทมีนโยบายที่ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่เสริมสร้างคุณภาพ อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ

### หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการต้องคอยติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัท และได้ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยจะมีการทบทวนแผนธุรกิจ และงบประมาณดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ



เพื่อติดตามดูแลการจัดสรรและจัดการทรัพยากรของบริษัทให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผล และเป็นไปอย่างยั่งยืนตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

#### หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการต้องจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะคอยดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและจะจัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่มีมาตรฐานความปลอดภัยเพียงพอ เพื่อประโยชน์และประสิทธิผลทางธุรกิจของบริษัท

- บริษัทมีการนำโปรแกรม Smart Xcellence ERP มาใช้ในการตรวจนับสินค้าคงเหลือและตรวจสอบยอดขาย

#### หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

##### หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

#### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในสำหรับทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ จึงได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และอำนาจดำเนินการอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์มากที่สุด และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ การบันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีการควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทจัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ ถึงแม้ว่าปัจจุบัน บริษัทจะยังไม่มีฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทเอง แต่บริษัทก็ได้จ้างผู้ตรวจสอบภายนอกอิสระจากภายนอกเข้ามาทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทและให้รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่ชัดเจนและสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ โดยฝ่ายบริหารและจัดการจะมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้เป็นประจำทุกเดือน โดยจะมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งที่มาจากภายนอกและภายในที่พบในการดำเนินงาน วิเคราะห์ถึงปัจจัยที่เป็นสาเหตุและมีการกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง รวมทั้งมาตรการในการลดความเสี่ยง รวมถึงมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามความเสี่ยงนั้น ๆ อย่างต่อเนื่อง และรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารของบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 6 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการพิจารณาปัญหาหรือปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของบริษัทและหาทางลดความเสี่ยงหรือบริหารความเสี่ยงให้ต่ำที่สุด โดยจะรายงานให้คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ

## หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คนโดยมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งหน้าที่และความรับผิดชอบหลักในการสอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ และมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล รวมถึงการให้ความเห็นอย่างอิสระต่อการเข้าทำรายการที่อาจมีผลประโยชน์ขัดแย้ง และมีหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทมีกรรมการตรวจสอบ 1 คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทได้

## หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการต้องคอยติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

## แนวปฏิบัติ

บริษัทกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับรายการดังกล่าวไม่มีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับรายการนั้น ๆ โดยบริษัทได้จัดทำมาตรการการทำรายการระหว่างกัน และนโยบายที่เกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับรายการระหว่างกันและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ ตลาดหลักทรัพย์กำหนด เพื่อเป็นคู่มือในการปฏิบัติเมื่อมีการทำรายการระหว่างกันและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีการสอบทานการทำรายการระหว่างกัน โดยส่วนงานตรวจสอบภายในจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกำหนดมาตรการควบคุม ตรวจสอบ ดูแลให้มีการสุ่มสอบทานการทำรายการว่าเป็นไปโดยถูกต้อง ตรงตามสัญญา หรือนโยบายหรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้

บริษัทมีนโยบายเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ รายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการบัญชี และตามหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ ตลาดหลักทรัพย์ กำหนด โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปี

### หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

## แนวปฏิบัติ

บริษัทได้มีการจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงด้านทุจริต ซึ่งกำหนดมาตรการและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน เพื่อสื่อสารให้ในทุกระดับขององค์กรและต่อบุคคลภายนอกสามารถนำไปปฏิบัติได้จริง

### หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

## แนวปฏิบัติ

บริษัทได้มีการจัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต ซึ่งได้กำหนดกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน การดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส และการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนโดยจะไม่กระทำการใดอันที่ไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน และไม่เปิดเผยชื่อ ชื่อสกุล ที่อยู่ และข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนได้

ทั้งนี้ ในปี 2564 ที่ผ่านมามีบริษัทได้จัดการอบรมและให้ความรู้เกี่ยวกับแนวทางในการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันของบริษัท แก่พนักงานทุกคน เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2564



บริษัทได้กำหนดช่องทางในการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนไว้ดังนี้

- อีเมล [whistleblower@richsport.co.th](mailto:whistleblower@richsport.co.th)
- ไปรษณีย์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
บริษัท ริชสปอร์ต จำกัด (มหาชน)

116/20 ถนน ธรนง แขวงคลองเตย เขตคลองเตย

กรุงเทพมหานคร 10110

ทั้งนี้ ในปี 2564 ที่ผ่านมามีการร้องเรียนใด ๆ เกิดขึ้นภายในองค์กร

## หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

### หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการต้องมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

#### แนวปฏิบัติ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะคอยดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำ และเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายถึงผู้บริหารสูงสุด สายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายในและเลขานุการบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทจะให้ความเห็นชอบในการเปิดเผยข้อมูล โดยจะคำนึงถึง ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงินและข้อสังเกตที่เกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักกลยุทธ์และนโยบายของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management discussion and analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงิน ทั้งนี้ เพื่อให้ให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทได้ดียิ่งขึ้น นอกจากตัวเลขทางการเงินเพียงอย่างเดียว

ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง รวมตลอดถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงได้กำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหรือนำข้อมูลของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้วตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินให้แก่สาธารณชนทราบ โดยบริษัทได้ดำเนินการแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าใจและรับทราบเกี่ยวกับภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559

## หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินซึ่งแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี การวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี อย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเป็นไปตามข้อกำหนด ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งที่มาจากภายนอกและภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

## หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาคณะกรรมการต้องมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

### แนวปฏิบัติ

คณะกรรมการให้ความสำคัญในการบริหารจัดการการแก้ไขปัญหาทางการเงินโดยคำนึงถึงสิทธิของ ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยในกรณีที่กิจการมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาด้านการเงินคณะกรรมการบริษัท จะดูแลอย่างใกล้ชิดให้กิจการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวังเป็นพิเศษ และดำเนินการติดตามการแก้ไขปัญหาโดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจว่าการพิจารณาตัดสินใจใด ๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัท

ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผลโดยกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงินที่คำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงการติดตามให้บริษัท ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นรับทราบอย่างครบถ้วน

#### หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการต้องพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

#### แนวปฏิบัติ

บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมไว้ในรายงานประจำปี โดยจะคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล และข้อมูลที่เปิดเผยจะเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

#### หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

#### แนวปฏิบัติ

บริษัทได้มอบหมายให้รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงินทำหน้าที่ในการติดต่อและให้ข้อมูลต่าง ๆ แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งข้อมูลดังกล่าวต้องเป็นข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง และทั่วถึง

#### หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการต้องส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

#### แนวปฏิบัติ

นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีการนำเสนอข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

### หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

#### หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการต้องคอยดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

## แนวปฏิบัติ

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ซึ่งได้แก่ สิทธิการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิ ออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับ และหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับ การลดทุนหรือเพิ่มทุน เป็นต้น โดยคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าเรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมาย และประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการ ได้ผ่านการพิจารณาหรืออนุมัติจากผู้ถือหุ้นโดยจะบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมตามระยะเวลาที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาพิจารณารายละเอียด แต่ละวาระการประชุม และบริษัทมีการกำหนดหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสำหรับการเสนอเพิ่มวาระการประชุมและการเสนอชื่อบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ

## หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการต้องดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเชื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

## แนวปฏิบัติ

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนและเหมาะสม โดยดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 8.2.1 บริษัทจะมีการจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กฎหมายประกาศ หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนดโดยจะระบุวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลประกอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมอย่างครบถ้วน
- 8.2.2 บริษัทจะดำเนินการให้มีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลระเบียบวาระการประชุมได้อย่างสะดวก และครบถ้วน
- 8.2.3 บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการส่งคำถามและเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวบน website ของบริษัท และบริษัทจะรวบรวมเพื่อนำคำถามที่สำคัญไปสอบถามในที่ประชุมต่อไป

- 8.2.4 ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทจะอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือจัดให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมและลงมติแทนผู้ถือหุ้นดังกล่าว โดยจะแจ้งรายชื่อพร้อมข้อมูลของกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.2.5 บริษัทมีการจัดทำหนังสือนัดประชุมพร้อมข้อมูลประกอบการประชุมทั้งฉบับเป็นภาษาอังกฤษเพื่อจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติ
- 8.2.6 บริษัทจะอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุมทั้งในเรื่องสถานที่และเวลาที่เหมาะสม
- 8.2.7 ในการประชุมผู้ถือหุ้น จะดำเนินการประชุมตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท โดยจะพิจารณาและลงคะแนนเรียงตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ ไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่จำเป็น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการสอบถาม แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่าง ๆ
- 8.2.8 บริษัทมีการใช้บัตรลงคะแนนในวาระที่สำคัญ และจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระ อาทิเช่นผู้สอบบัญชีภายนอก ที่ปรึกษากฎหมาย เป็นผู้ตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม
- 8.2.9 บริษัทจะส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามจากผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน
- 8.2.10 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลและกลั่นกรองการเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วนตามตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนและเหมาะสม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- 8.2.11 บริษัทมีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย สามารถเสนอข้อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการหรือเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะกำหนดเป็นหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน และเปิดเผยหลักเกณฑังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และจะแจ้งเหตุผลที่ไม่นำข้อเสนอมวาระการประชุมของผู้ถือหุ้นบรรจุเป็นวาระการประชุมของบริษัทต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนั้น ๆ

### หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการต้องดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุม และการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน



## แนวปฏิบัติ

บริษัทจะกำหนดแนวทางปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส และจะเปิดเผยมติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

➤ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทมีการส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด และมีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการหรือเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และในระหว่างการประชุมบริษัทดำเนินการให้มีการลงคะแนนเรียงตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ ไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเข้าเทียมกันในการสอบถาม

## จรรยาบรรณธุรกิจ หลักการดำเนินธุรกิจ

### วิสัยทัศน์ (Vision)

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อยมุ่งหวังจะเป็นบริษัทชั้นนำในด้านแฟชั่นและไลฟ์สไตล์ในระดับสากล ด้วยการเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้ตราเครื่องหมายการค้าที่มีชื่อเสียง และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างดีเยี่ยม โดยมีสินค้าที่มีความหลากหลายรูปแบบ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่มีความแตกต่างกันตามโอกาสและสถานที่ เราจะดำเนินธุรกิจอย่างมืออาชีพเพื่อความยั่งยืนและเติบโตไปพร้อมกับการเปลี่ยนแปลงของวงการธุรกิจในด้านแฟชั่น

### พันธกิจ (Mission)

- สร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า ด้วยการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ทันสมัย และตอบโต้ความต้องการของลูกค้าได้อย่างครอบคลุมและมีประสิทธิภาพ
- ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสตามหลักธรรมาภิบาล มีคุณธรรม จริยธรรม และความรับผิดชอบต่อสังคม
- สร้างพันธมิตรทางการค้าโดยมุ่งเน้นการทำงานร่วมกันภายใต้หลักของความเป็นหุ้นส่วนทางธุรกิจแบบยั่งยืน
- พัฒนาองค์ความรู้ ศักยภาพ ทักษะ และความเชี่ยวชาญของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ทำให้พนักงานทุกคนทำงานร่วมกันอย่างมีความสุข สามารถเติบโตก้าวหน้าในองค์กร

### ค่านิยมองค์กร (Values)

เราสร้างรากฐานของบริษัทด้วยค่านิยม “RSPT”

R = Responsibility for society and environment

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

S = Service Mind

มีทัศนคติที่ดีในการให้บริการลูกค้า

P = Partnership

เป็นพันธมิตรที่ดีกับทุกฝ่าย ทั้งคู่ค้า ลูกค้าชุมชนและทุกคนในองค์กร

T = Teamwork

การทำงานเป็นทีมด้วยจุดมุ่งหมายร่วมกันอย่างมีพลัง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้

## ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการได้กำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเพื่อป้องกันปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

1. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ
2. กรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานได้มีส่วนได้ส่วนเสียในรายการ บริษัทฯจะดำเนินการเสมือนกับบริษัทฯ ได้กระทำกับบุคคลภายนอก ซึ่งกรรมการหรือพนักงานผู้นั้นจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
3. ไม่ใช่โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานในการหาผลประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวข้อง

4. ไม่ใช้ข้อมูลภายใน เพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น เพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ

5. ระหว่างที่ปฏิบัติงานให้บริษัทฯ และหลังจากพ้นสภาพการปฏิบัติงานแล้ว กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน จะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องว่าเป็นความลับของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น

### ข้อพึงปฏิบัติ

ด้วยฝ่ายบริหาร บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) ได้มีนโยบายให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม ตามหลักการ 8 ข้อ ที่ได้ปฏิบัติอยู่ในกระบวนการทำงานของหลักกิจการ เพื่อนำไปสู่ความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ

นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม อันเป็นหลักการสำคัญที่บริษัทฯ ได้ปลูกฝังให้แก่พนักงาน จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่ชัดเจนของบริษัทฯ บริษัทฯ ยังได้ตั้งปณิธานในการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม โดยดำเนินโครงสร้างสาธารณประโยชน์ต่างๆ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีนโยบายการดำเนินงานตามหลักการ 8 ข้อ ดังนี้

#### 1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ครอบคลุมการเคารพกฎหมาย ปราศจากการมีส่วนได้ส่วนเสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน การปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้บริโภค การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า การจัดซื้อจัดหาและการปฏิบัติต่อคู่ค้า ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม การปฏิบัติต่อพนักงาน การควบคุมและการตรวจสอบภายใน การให้บริการให้ทรัพยากรหรือประโยชน์อื่นใด ความปลอดภัยด้านสุขอนามัย และสิ่งแวดล้อม ทรัพย์สินทางปัญญาและการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานใหม่ทุกคนจะต้องได้รับการอบรมในระหว่างการปฐมนิเทศและการพัฒนาหลักสูตรอบรม ทบทวนสำหรับพนักงานปัจจุบัน เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนมีความตระหนัก และเข้าใจอยู่เสมอ เพื่อสร้างจิตสำนึกและความเข้าใจของพนักงาน และยังคงครอบคลุมไปถึงกระบวนการวัดประสิทธิผลของระบบ เพื่อการปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดให้มีการสร้างจิตสำนึก ทักษะองค์กรอย่างต่อเนื่องผ่านสื่อและกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานสามารถนำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจไปประยุกต์ในการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

#### 2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้สัญญา มอบให้ ให้คำมั่น เรียกรับ หรือรับสิ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) โดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้า ให้กระทำได้

บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ของบริษัท ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบแนวปฏิบัติข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและการปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) จึงได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน ดังนี้

1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานทุกตำแหน่ง และทุกระดับของบริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นในรูปแบบของเงินสด หรือผลประโยชน์อื่นใดเพื่อหวังผลตอบแทนทางธุรกิจที่ขัดต่อหลักการของคุณธรรม ศีลธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และธรรมาภิบาลจากบุคคลที่ทำธุรกิจกับ บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) ครอบคลุมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน คู่ค้า ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดคอร์รัปชันทั่วทั้งองค์กรเป็นประจำทุกปี ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

2. เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดคอร์รัปชัน กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) ทุกตำแหน่ง และทุกระดับต้องปฏิบัติตามความระมัดระวังในเรื่องดังต่อไปนี้

#### 2.1 การเลี้ยงรับรอง ของกำนัล และค่าใช้จ่ายอื่นๆ

การรับมอบ หรือการรับของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ซึ่งเป็นไปตามเทศกาลประเพณีนิยม หรือเพื่อรักษาและพัฒนาความสัมพันธ์ระหว่างองค์กร และไม่ขัดต่อหลักการของคุณธรรม ศีลธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และธรรมาภิบาลไม่ถือเป็นการคอร์รัปชัน ให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct)

#### 2.2 เงินบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุน

การให้ หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุน ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และต้องถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน

#### 2.3 ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้าง

ห้ามให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิดกับคู่ค้า คู่สัญญา หน่วยงานภาครัฐ หรือหน่วยงานที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) โดยการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต้องดำเนินการให้เป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและกำหนดไว้

## หน้าที่ความรับผิดชอบ

การกำหนดนโยบายและกำกับดูแลกิจการให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

การสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ

การกำหนดให้มีระบบและให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

การตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวทางปฏิบัติอำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมาย ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

## แนวทางปฏิบัติ

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกตำแหน่ง และทุกระดับของบริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และคู่มือจริยธรรม และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกตำแหน่ง และทุกระดับของบริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เพื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวกับบริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัย หรือข้อซักถาม ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้

บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชัน ตามที่บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) กำหนด

ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดคู่มือจริยธรรม และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ของบริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้ อาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายคอร์รัปชัน

บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นที่จะสร้างและพัฒนานุเคราะห์ของบริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) ให้มีจิตสำนึกที่ดี ปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีของสังคมและประเทศชาติ พร้อมทั้งรักษาวินัยธรรมขององค์กรที่ยึดมั่นว่า “คอร์รัปชัน” เป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน

## 3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ และหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากล โดยไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา

ความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้ความสำคัญต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

#### 4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้ตระหนักอยู่เสมอว่ากรรมกร ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าที่สุดของบริษัทฯ เป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงให้การดูแลและการปฏิบัติที่เป็นธรรม ดังนี้

- ด้านการบริหารค่าจ้าง: ผลตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ บริหารโดยคำนึงถึงการสร้างแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถ มีความเป็นธรรม เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมีระบบแบบแผนในการปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน มีการประเมินและวิเคราะห์ให้มีความเป็นปัจจุบัน เหมาะสมกับระดับหน้าที่ความรับผิดชอบสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ และอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้หรือเทียบเท่ากับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นๆ ในธุรกิจเดียวกัน

- ด้านการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน: บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการพัฒนาความรู้ความสามารถและทักษะการบริหาร โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การสัมมนา การดูงาน และยังมีมุ่งมั่นที่จะสร้างกรอบการพัฒนาบุคลากรเพื่อเพิ่มขีดความสามารถของพนักงานทุกระดับและเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

- ด้านการจ้างงาน การปฏิบัติงาน ความก้าวหน้าในอาชีพการงาน: บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนเป็นมาตรฐาน ตั้งอยู่บนหลักการที่ไม่เลือกปฏิบัติและสอดคล้องกับกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยให้โอกาสทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งในด้านสัดส่วนของหญิง ชาย เชื้อชาติ ศาสนา ภูมิภวณาดเดิม อายุ สภาพความพิการ ฐานะทางเศรษฐกิจสังคม หรือ คุณวุฒิการศึกษา

- ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงาน: บริษัทฯ ห่วงใยในชีวิต และสุขภาพของพนักงานทุกคน ดังนั้นการบริหารการจัดการด้านความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน นอกจากจะเป็นไปตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนดแล้ว บริษัทฯ ยังสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการจัดกิจกรรมความปลอดภัยอย่างต่อเนื่องอีกด้วย

#### 5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการให้บริการของลูกค้า และจัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงและพัฒนาการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

#### 6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้มีการรณรงค์ให้พนักงานประหยัดพลังงานและทรัพยากรธรรมชาติไปพร้อมๆ กับปลูกจิตสำนึกของพนักงาน อาทิเช่น

- การรณรงค์ให้พนักงานเปลี่ยนมาใช้ระบบขนส่งที่บริษัทฯ จัดไว้เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกและเป็นการประหยัดค่าใช้จ่ายในการเดินทางให้กับพนักงานที่ปฏิบัติที่คลังสินค้า พร้อมทั้งเป็นการรักษาสิ่งแวดล้อม และเป็นการลดมลพิษทางอากาศ

- รณรงค์ให้ปิดไฟฟ้าและปิดหน้าจอคอมพิวเตอร์ ช่วงพักกลางวันระหว่างเวลา 12.00 – 13.00 นาฬิกา ทั้งนี้เพื่อให้พนักงานฝึกปฏิบัติการประหยัดพลังงานและนำไปประยุกต์ใช้ในชีวิตประจำวัน รวมถึงการเผยแพร่วิธีการประหยัดพลังงานในสังคมของตน

#### 7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทฯ ตระหนักเสมอว่าชุมชนและสังคมที่เข้มแข็งมีการพัฒนาที่ยั่งยืน มีความสำคัญอย่างยิ่งในฐานะเป็นปัจจัยเอื้อต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้เข้าร่วมส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

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

**ด้านการศึกษา:** บริษัทฯ มีการมอบทุนการศึกษาให้กับนักเรียนที่มีผลการเรียนดี และการบริจาคเงินให้แก่โรงเรียนเพื่อสนับสนุนการศึกษา

#### **8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย**

บริษัทฯ จะสนับสนุนให้พนักงานทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่างๆ ด้วยวิธีใหม่ๆ และยังอาจหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด การผลิต เพื่อเพิ่มมูลค่า เป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อให้สิ่งต่างๆ เกิดเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น ก่อนผลิตผลที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมสูงสุด

## จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อเป็นการส่งเสริมการแสดงออกที่ชัดเจนและเป็นทางการของแนวทางการปฏิบัติงานที่ดีตามกฎหมาย กฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศให้กับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน รวมถึงเพื่อเป็นการตอกย้ำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกลุ่มบริษัท บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ (CORPORATE COMPLIANCE POLICY) โดยยึดมั่นและมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ อันเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ดังต่อไปนี้

### 1. นโยบายการสนับสนุนการแข่งขันอย่างเป็นธรรม และไม่กระทำการอันเป็นการฝ่าฝืนการป้องกันการผูกขาด

บริษัท รัช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นการปฏิบัติตามกฎหมายการป้องกันการผูกขาด หรือกฎหมายการแข่งขันทางการค้า และสนับสนุนการแข่งขันทางการค้าเสรี และเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติหรือเอาเปรียบผู้อื่น โดยยึดถือและปฏิบัติตามกฎหมายการป้องกันการผูกขาด หรือกฎหมายการแข่งขันทางการค้าเป็นหลักการสำคัญในการดำเนินธุรกิจ

### 2. นโยบายการป้องกันและต่อต้านการทุจริตการให้หรือรับสินบน

บริษัท รัช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและต่อต้านการทุจริต (Corruption) การให้หรือรับสินบน (Bribery) กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือเจ้าหน้าที่ของรัฐต่างประเทศ หรือเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานภาคเอกชน โดยถือว่าการกระทำใดๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมายดังกล่าวเป็นสิ่งที่ไม่ถูกต้อง และไม่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บุคลากรทุกระดับจะต้องต่อต้าน และละเว้นการกระทำเช่นนั้น

### 3. นโยบายการปฏิบัติตนและการเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัท รัช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) เคารพและปฏิบัติตามหลักกฎหมายเรื่องสิทธิมนุษยชน โดยให้ความสำคัญกับการเคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคลที่ได้รับการรับรองหรือคุ้มครอง ทั้งโดยกฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ

### 4. นโยบายการคุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัท รัช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นที่จะปกป้องและคุ้มครองรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ หรือบริษัทในกลุ่มเป็นเจ้าของ ให้พ้นจากการถูกละเมิดหรือการถูกนำไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต อีกทั้งเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

### 5. นโยบายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

บริษัท รัช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นที่จะป้องกันตนเองไม่ให้ตกเป็นเครื่องมือของกระบวนการฟอกเงิน หรือสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย จึงได้กำหนดเป็นนโยบายอย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม การให้ความสำคัญต่อการสอดส่องดูแลและให้เบาะแสแก่เจ้าหน้าที่ หากมีการกระทำที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย รวมถึงดูแลให้มีการบันทึกรายการและข้อเท็จจริงทางการเงิน หรือทรัพย์สินต่างๆ ให้ถูกต้องเป็นไปตามที่กฎหมายภายในประเทศและระหว่างประเทศกำหนด

### 6. นโยบายการป้องกันรักษาและการใช้อย่างถูกต้องซึ่งข้อมูลข่าวสาร

บริษัท รัช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการรักษาความลับของข้อมูล โดยยึดถือหลักกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ ที่จะไม่นำข้อมูลของกลุ่มบริษัท ข้อมูลของลูกค้า/ คู่ค้า หรือข้อมูลส่วนบุคคล



ของผู้อื่น ไปเปิดเผยหรือใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์อย่างอื่น อันนอกเหนือไปจากที่ได้รับอนุญาตหรือนอกเหนือไปจากที่ได้เข้าไปมีความสัมพันธ์ที่ถูกต้องตามกฎหมายต่อกัน โดยเคารพหลักเกณฑ์ดังกล่าว ภายใต้กฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ

## 7. นโยบายการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัท รัช สपोर्ट จำกัด (มหาชน) ประสงค์ให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความราบรื่น และถูกต้องตามกฎหมาย กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำรงไว้ซึ่งความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และสุขอนามัยเป็นหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงจำเป็นอย่างยิ่งที่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องเคารพและปฏิบัติตามหลักกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในทุกภูมิภาคหรือทุกประเทศที่มีการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ มุ่งมั่นทำการส่งเสริมและดูแลช่วยเหลือให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานสามารถตระหนักรู้และเข้าใจนโยบาย รวมถึงเป็นหน้าที่ของผู้บริหารและผู้บังคับบัญชาทุกคนที่จะต้องดำเนินการภายใต้ขอบเขตความรับผิดชอบของตน เพื่อให้แน่ใจว่าได้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานนี้ และเป็นแบบอย่างที่ดีให้แก่พนักงานทุกคน หากมีปัญหาหรือข้อสงสัย หรือไม่แน่ใจในสถานะทางกฎหมาย การขอคำปรึกษาจากหัวหน้างาน หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน หรือ หน่วยงานกฎหมายของภาครัฐ

### จริยธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย

#### - นโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์สุจริตถูกต้องและมีจริยธรรม และจะใช้ความพยายามอย่างที่สุดที่จะพัฒนากิจการให้เจริญเติบโตและสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยยึดหลักปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้น โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้น ในการดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว มีผลตอบแทนที่ดี
2. กำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. จะเปิดเผยผลประโยชน์การชำระเงินและรายงานอื่นๆ ที่ถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกด้าน
5. ดูแลไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานแสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยให้ข้อมูลใดๆ ขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะและเปิดเผยข้อมูลลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก

#### - นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน

ด้วยการพัฒนาองค์ความรู้และความเชี่ยวชาญของบุคลากรถือเป็นหนึ่งในพันธกิจหลักของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารงานบุคคลไว้ดังนี้

1. บริษัทฯ มีนโยบายจ้างงานตามความจำเป็นและเหมาะสมของงาน โดยพนักงานที่ได้รับการว่าจ้างและบรรจุต้องมีคุณสมบัติ ประสบการณ์ และความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่งงาน
2. บริษัทฯ มีการจัดระเบียบการบริหารงานบุคคลให้สอดคล้องกับการทำงาน มีการกำหนดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา และขอขบข่าความรับผิดชอบของส่วนงานและตำแหน่งงานอย่างชัดเจน รวมทั้งมีการประเมินผลงาน การแต่งตั้งและโยกย้ายตำแหน่งงานตามความเหมาะสม
3. บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อพนักงาน โดยมีการดูแลผลประโยชน์ของพนักงาน มีการจ่ายค่าแรงที่เหมาะสมและยุติธรรม โดยคำนึงถึงคุณสมบัติ ประสบการณ์ ตำแหน่ง และหน้าที่ความรับผิดชอบ
4. บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการตามกฎหมาย และให้ผลตอบแทนพนักงานเพื่อสร้างแรงจูงใจในการทำงาน รวมทั้งเปิดรับฟังความคิดเห็นและการร้องเรียนต่างๆ
5. มีการวางแผนและดำเนินการพัฒนาบุคลากรในรูปแบบต่างๆ ทั้งภาคบังคับและภาคเสริม เช่น จัดให้มี On the job training การประชุมกลุ่มย่อย และการสัมมนาทั้งในและนอกสถานที่

#### - นโยบายปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ ปฏิบัติกับลูกค้าซึ่งเป็นหุ้นส่วนและปัจจัยแห่งความสำเร็จทางธุรกิจที่สำคัญประการหนึ่งด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกันของบริษัทฯ ได้ยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้าเพื่อให้ได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม
2. ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องเพียงพอและทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้าเพื่อให้ทราบเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ และเงื่อนไขใดๆ ของผลิตภัณฑ์และบริการนั้นๆ

3. จะปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

4. ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า เว้นเสียแต่จะได้รับอนุญาตจากลูกค้าเสียก่อน

5. พัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับลูกค้าและคู่สัญญา และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกันไม่กระทำการโฆษณาที่เป็นเท็จหรือหลอกลวงให้ลูกค้าเข้าใจผิด

#### - นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้า/ เจ้าหนี้

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะให้มีการปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธะสัญญา ให้ข้อมูลที่เป็นจริง รายงานที่ถูกต้อง การเจรจาแก้ปัญหาและการหาทางออกตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจโดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกลูกค้าและคู่สัญญาอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน
2. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานเรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ส่วนตัวใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้าจากลูกค้าและคู่สัญญา
3. จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรม
4. จะสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและเชื่อใจประโยชน์ร่วมกันและปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด
5. จะรักษาและปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้ต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ จะรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห

#### - นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยยึดหลักปฏิบัติดังนี้

1. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางให้ร้าย
3. ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

#### - นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม

1. บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม ให้มีความสำคัญกับการดูแลรักษาขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นที่หน่วยงานของบริษัทฯ ตั้งอยู่และเป็นนโยบายของบริษัทฯ
2. ให้ความสำคัญสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมส่วนรวมอย่างสม่ำเสมอ

### การแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ยุติธรรม และสามารถตรวจสอบได้ โดยสอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทฯ

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานบริษัททุกระดับ และผู้มีส่วนได้เสีย ได้มีช่องทางในการร้องเรียน การแสดงความเห็น และแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย โดยกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่เป็นหน่วยงานรับข้อมูลเรื่องร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ

#### - ช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ

ทางอีเมลที่ [whistleblower@richsport.co.th](mailto:whistleblower@richsport.co.th) หรือ

ทางไปรษณีย์ถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)

116/20 ถนน ณ ระนอง แขวงคลองเตย

เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110

#### - เรื่องที่รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

การกระทำที่ทุจริต คอร์รัปชัน ที่เกี่ยวกับบริษัทฯ โดยทางตรง หรือทางอ้อม การกระทำที่ผิดขั้นตอนตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ หรือมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ จนทำให้สงสัยได้ว่าอาจจะเป็นช่องทางการกระทำทุจริต การกระทำที่ทำให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์ กระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ การกระทำที่ผิดกฎหมาย ศีลธรรม คู่มือจริยธรรม และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

#### - มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

ผู้ร้องเรียนจะได้รับความคุ้มครองสิทธิอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของตนเองได้ เว้นแต่ผู้ร้องเรียนเห็นว่า การเปิดเผยข้อมูลจะทำให้บริษัทฯ สามารถรายงานความคืบหน้า หรือสอบถามข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติม หรือชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วขึ้น

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) จะพิจารณาให้ความเป็นธรรมและปกป้องผู้ร้องเรียน ผู้รับเรื่องร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง รวมทั้งต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ จะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียน ผู้รับเรื่องร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการดำเนินงานตรวจสอบข้อเท็จจริง

### บทลงโทษ

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจไว้ดังนี้

1. การตักเตือนด้วยวาจา
2. การตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร
3. การสั่งพักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง
4. การเลิกจ้าง
5. การดำเนินคดีทางกฎหมาย

บริษัทฯ จะพิจารณาโทษตามความหนักเบาของความผิดที่ได้กระทำขึ้น ประกอบกับประวัติ ความประพฤติ และเจตนาของผู้กระทำผิดนั้น ซึ่งบริษัทฯ อาจลงโทษตามข้อหนึ่งข้อใด หรือหลายข้อในคราวเดียวกันโดยไม่จำเป็นต้องลงโทษตามลำดับที่กล่าวไว้ข้างต้น

**กฎบัตรของคณะกรรมการ และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย**  
**การกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**

1. คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการ และดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. จัดให้มีการทำงานบุคคลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
3. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณของบริษัท รวมถึงควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพ
4. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัตินโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนงานการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
5. ติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงาน และงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
6. ดำเนินการให้บริษัทมีระบบงานบัญชีที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ และจัดให้มีการรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม
7. พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบ หรือ กระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีมาตรการรองรับ และวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อกิจการของบริษัทอย่างเหมาะสม
8. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง
9. จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการและรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
10. กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด กฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งต่อกฎหมาย

11. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทหรือบริษัทย่อยตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายงานที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้ บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท



7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. พิจารณากลับกรองข้อเสนอของฝ่ายจัดการ และนำเสนอเป้าหมาย นโยบาย และแผนธุรกิจ รวมถึงงบประมาณประจำปีของบริษัทให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณที่กำหนดไว้ และกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ
3. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัท เช่น การลงทุนต่างๆ ตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ เป็นต้น โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการ
4. นำเสนอโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รวมถึงพิจารณาอนุมัติอัตราค่าจ้างคนที่ไม่อยู่ในงบประมาณประจำปี
5. พิจารณาผลกำไร และขาดทุนของบริษัทฯ และเสนอการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล หรือเงินปันผลประจำปี เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
6. มีอำนาจแต่งตั้ง หรือ ว่าจ้างที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานในองค์กร เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
7. มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ ตามความเหมาะสม และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการที่แต่งตั้ง รวมถึงการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคน หรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดโดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข คณะกรรมการที่แต่งตั้ง หรือบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามที่เห็นสมควร
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตาม

ธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้ำปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

### การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ควบคุมการดำเนินงาน และ/หรือ บริหารงานประจำวันของบริษัท
2. จัดทำนโยบายแผนธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการของบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
3. กำกับดูแลการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงาน การบริหารจัดการ รวมถึงความคืบหน้าในการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท
4. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
5. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัท ตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
6. มีอำนาจในการอนุมัติอัตรากำลังคน การจ้างงานและบรรจุพนักงาน การกำหนดค่าจ้าง ค่าตอบแทน และโบนัส และการแต่งตั้งโยกย้ายพนักงาน รวมถึงพิจารณากำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงานและตำแหน่ง สำหรับพนักงานระดับต่ำกว่ารองประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงไป
7. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกต่างๆ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามนโยบาย และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงเพื่อรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร
8. มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะทำงานชุดต่างๆ เพื่อประโยชน์และประสิทธิภาพการจัดการที่ดีและโปร่งใส และมีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่เห็นสมควร ซึ่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามที่เห็นสมควร
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) และ/หรือ

หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

## เอกสารแนบ 6

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท รัช สปอร์ต จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย

นายมานิต นิธิประทีป	ประธานกรรมการตรวจสอบ
นายชัยศักดิ์ อังค์สุวรรณ	กรรมการตรวจสอบ
นายอุดม ตั้งมานะสกุล	กรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ดังนี้

**1. สอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงินและความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูล**

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อพิจารณาความถูกต้องและครบถ้วนของงบการเงิน การเปิดเผยข้อมูล นโยบายการบัญชีที่สำคัญ การประมาณการทางบัญชีซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน รวมถึงการพิจารณาข้อสังเกตจากการสอบทานและตรวจสอบงบการเงินของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม

**2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน**

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี ตลอดจนผลการตรวจสอบภายใน และข้อเสนอแนะ ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายในที่บริษัทฯ ได้ว่าจ้างมาเพื่อทำการตรวจสอบและติดตามระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในภายใต้กรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในตามมาตรฐานของ COSO (The

Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) โดยใช้ “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนดไว้

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งส่วนการตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ และเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพ

### 3. สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญในการสอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลเกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกไตรมาส โดยพิจารณาถึงความถูกต้อง ความโปร่งใสในการทำรายการ ความสมเหตุสมผล ตลอดจนความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ที่ได้พิจารณานั้น ได้ดำเนินการอย่างสมเหตุสมผล มีความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

### 4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัท ต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงข้อกำหนดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัท ได้ปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงข้อกำหนดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 5. การพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยการพิจารณาถึงความเป็นอิสระ คุณภาพของผลงานการตรวจสอบที่ผ่านมา ทักษะ ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของผู้สอบบัญชี รวมถึงความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้มีมติแต่งตั้ง นายชยพล ศุภเศรษฐนันท์ ทะเบียนเลขที่ 3972 และ/หรือ นางกิงกาญจน์ อัครวิมลสุภฎ ทะเบียนเลขที่ 4496 และ/หรือ นางสาวรสพร เดชอาคม ทะเบียนเลขที่ 5659 และ/หรือ นางสาวสุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์ ทะเบียนเลขที่ 5872 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

โดยภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัทฯ อย่างครบถ้วนและเป็นอิสระ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีกระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีผลขัดแย้งด้านผลประโยชน์เป็นไปอย่างโปร่งใส และสมเหตุสมผล

นายมานิต นิธิประทีป

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

24 กุมภาพันธ์ 2565





RICH SPORT PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท ริช สปอร์ต จำกัด (มหาชน)

RICH SPORT PUBLIC COMPANY LIMITED

116/20 ถนน ณ ระนอง แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110

โทร. 0-2249-8709 โทรสาร. 0-2249-8711

[www.richsport.co.th](http://www.richsport.co.th)