

รายงานประจำปี 2564

 **KISS**

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำด้าน
ความงาม
และสุขภาพ
ในวงอนาคต
ของเอเชีย

พันธกิจ

สร้างสรรค์นวัตกรรมด้านความงามและสุขภาพที่ดีที่สุด
ที่ทุกคนสามารถเข้าถึงได้ พร้อมขับเคลื่อนความต้องการ
และสร้างแรงบันดาลใจแก่คนไทยและคนเอเชีย อย่างยั่งยืน





Overview

วิสัยทัศน์ - พันธกิจ	02
สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	06
สารจากประธานกรรมการ	09

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและ ผลการดำเนินงาน 12

โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	12
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	20
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	33
โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	58
จำนวนทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	60
การออกหลักทรัพย์อื่น	60
นโยบายการจ่ายปันผล	60
การบริหารจัดการความเสี่ยง	63
นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	63
ปัจจัยความเสี่ยง	63
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	
นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	79
การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียใน value chain	80
การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	85
การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	86
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	
วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน	91
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	96
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	102
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	103
ข้อพิพาททางกฎหมาย	105

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ 106

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	106
ภาพรวมนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	109
จรรยาบรรณธุรกิจ	120
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	122
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	123
ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	123
ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	129
ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	136
ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	141
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	144
สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	145
รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ	152
การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	154
ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อการควบคุมภายใน	155
รายการระหว่างกัน	158

ส่วนที่ 3

JBPA และรายงานผู้สอบบัญชี 164

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1	237
เอกสารแนบ 2	254
เอกสารแนบ 3	255
เอกสารแนบ 4	256

สาวจากประธาน เจ้าหน้าที่บริการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2564 ถือเป็นปีที่ท้าทายมากอีกปีหนึ่งสำหรับอุตสาหกรรมความงามและอุตสาหกรรมอื่น ๆ กับการเผชิญสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 ส่งผลให้ภาคธุรกิจต้องตั้งรับและปรับตัวอย่างทันทั่วทั้งจากสถานการณ์ที่มีความผันผวนและยากจะคาดการณ์ได้ นอกจากนั้น มาตรการต่างๆ ที่ทางภาครัฐกำหนดก็เพื่อควบคุมสถานการณ์โดยเฉพาะเมื่อต้องเผชิญกับอัตราการติดเชื้อที่เพิ่มขึ้น และการกลายพันธุ์ของเชื้อไวรัสจนเกิดสายพันธุ์ใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง ซึ่งส่งผลกระทบกับเศรษฐกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

แม้ว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ดังกล่าว ทว่า บริษัทฯ ยังคงดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง โดยมุ่งสร้างเสถียรภาพให้กับธุรกิจพื้นฐานผ่านวัตรกรรมที่จำเป็นตอบใจภัยผู้บริโภคและสามารถต่อยอดได้อย่างเหมาะสม บริษัทฯ ปรับตัวลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องเหมาะสมกับสภาพการณ์ของตลาดและการใช้จ่ายที่ลดลงของผู้บริโภค เพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงินและรักษาความสามารถในการทำธุรกิจให้เกิดผลกำไรอย่างต่อเนื่อง นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังคงลงทุนเพื่อการเติบโตในระยะยาว เช่น การลงทุนพัฒนาทักษะบุคลากร เทคโนโลยี และการร่วมมือกับพันธมิตรต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามพันธกิจ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เน้นย้ำและคำนึงถึงเรื่องสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานและลูกค้าด้วยดีเสมอมา โดยได้ยึดแนวทางปฏิบัติที่กระทรวงสาธารณสุขกำหนดและดำเนินมาตรการป้องกันสุขอนามัยอย่างเข้มงวดภายในสถานประกอบการทั้งที่สำนักงานใหญ่และคลังสินค้า โดยตลอดปีที่ผ่านมาบริษัทฯ สามารถดำเนินการได้โดยไม่มีการหยุดชะงักอันเกิดจากการแพร่ระบาดดังกล่าว



แม้ผลประกอบการปี 2564 จะลดลง หัวใจสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ ยังคงเดินหน้าต่อไปได้อย่างมั่นใจ คือความยืดหยุ่นของบริษัทฯ ในการสร้างโอกาสใหม่ๆ ในทางธุรกิจ สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นที่การขยายผลจากนวัตกรรมด้านความงามและสุขภาพ โดยได้วางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ที่มีรูปแบบให้ผู้บริโภคสามารถใช้ได้เองที่บ้านโดยไม่จำเป็นต้องออกจากที่อยู่อาศัยภายใต้มาตรการล็อกดาวน์ อาทิ แชมพูเซรั่มเปลี่ยนสีผมภายใต้แบรนด์โรจิส ที่สามารถย้อมสีผมเองได้ภายใน 10 นาที แป้งรองพื้นภายใต้แบรนด์ Sis2Sis ที่มีคุณสมบัติไม่ติดหน้ากากอนามัย ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารที่ช่วยดูแลสุขภาพให้แข็งแรงผ่านทางบริษัทร่วมค้า และการเสริมสร้างพันธมิตรทางธุรกิจที่เข้มแข็งทั้งในและต่างประเทศ ในประเทศไทยบริษัทฯ สร้างความแข็งแกร่งจากการขยายด้านช่องทางการจำหน่ายทั้งออฟไลน์และช่องทางออนไลน์ รวมทั้งความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจผ่านบริษัทร่วมค้า ที่ถือเป็นการขยายการจำหน่ายผลิตภัณฑ์

*หัวใจสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ ยังคงเดิน
หน้าต่อไปได้อย่างมั่นใจ คือความยืดหยุ่น
ของบริษัทฯ ในการสร้างโอกาสใหม่ๆ ใน
ทางธุรกิจ สถานการณ์การแพร่ระบาดของ
เชื้อไวรัสโควิด-19 บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นที่
การขยายผลจากนวัตกรรมด้านความงาม
และสุขภาพ*

ในช่องทาง Media Commerce ผ่านทาง TV Home Shopping เป็นต้น ในส่วนของต่างประเทศ ถือว่าเป็นที่น่าพอใจด้วยยอดขายจากการส่งออกที่ยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2564 มียอดขายส่งออกไปยังประเทศอินโดนีเซีย และการขยายการกระจายสินค้าเข้าไปในประเทศเวียดนามในช่วงปลายปี เหล่านี้เป็นข้อพิสูจน์ว่าบริษัทฯ มีความตั้งใจและพร้อมในการปรับเปลี่ยนทั้งการบริหารเชิงกลยุทธ์ไปจนถึงระดับปฏิบัติการกลยุทธ์ เพื่อให้ธุรกิจขยายผลแม้ต้องเผชิญกับสถานการณ์โรคระบาด และยังคงมุ่งสู่ความเป็นเลิศและมีประสิทธิภาพมากที่สุด

แม้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ยังคงเป็นสิ่งที่ยากจะคาดเดาว่าจะสิ้นสุดลงเมื่อใด อย่างไรก็ตาม ดีฉันและพนักงาน KISS ทุกคนล้วนมีความมุ่งมั่นตั้งใจที่จะฝ่าฟันความท้าทายในช่วงเวลาแห่งความไม่แน่นอนนี้ ผ่านการสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่ๆ และการขยายธุรกิจทางด้านความงามและสุขภาพในทุกมิติเพื่อนำทางและตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคตลอดปี 2565

วรวรรณ ไชยกำเนิด

(ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร)



ก้าวต่อไปในปี 2565 บริษัทฯ
ยังคงให้ความเชื่อมั่นกับผู้
ถือหุ้นในการสร้างสรรค์
และไม่หยุดพัฒนา
ผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ๆ
ที่เปี่ยมคุณภาพ พร้อมนำ
เสนอความหลากหลายของ
นวัตกรรมในทุกด้านทั้งใน
กลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม
และกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อ
สุขภาพ โดยคำนึงถึงการ
เข้าถึงผู้บริโภคให้ได้มาก
ที่สุดผ่านการกระจายทุก
ช่องทางให้เพิ่มมากขึ้นเท่า
ที่จะสามารถทำได้

สารจากประธานกรรมการบริษัท

จากวันแรกจวบจนครบ 15 ปีของแบรนด์โรจูคิสในประเทศไทย ถือเป็นจุดเริ่มต้นของบริษัทฯ ที่พิสูจน์ให้เห็นว่า บริษัทฯ เป็นมืออาชีพในการดำเนินธุรกิจผลิตภัณฑ์ด้านความงามและมีความพร้อมที่จะขยายผลให้เติบโต จนได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2564 ในนามบริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ที่เต็มเปี่ยมด้วยความตั้งใจในการขยายธุรกิจเข้าสู่ทั้งกลุ่มผลิตภัณฑ์ความงามและกลุ่มผลิตภัณฑ์สุขภาพ ด้วยความมุ่งมั่นในการเป็นผู้นำด้านความงามและสุขภาพแห่งอนาคตในภูมิภาคเอเชีย

สำหรับปี 2564 นี้ ถือเป็นปีที่ท้าทายและเป็นบททดสอบที่สำคัญของบริษัทฯ ในการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ ทั้งในประเทศไทยและจากทั่วโลกในหลากหลายมิติ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่ต่อเนื่องมาเป็นเวลาเกือบ 2 ปี ทำให้ทุกธุรกิจต้องปรับตัวไปพร้อมกับความเปลี่ยนแปลงของผู้บริโภค ทั้งในเรื่องการใช้ชีวิตประจำวันและความต้องการที่เปลี่ยนแปลงไปตามความผันผวนที่เกิดขึ้น โดยยังไม่มีความแน่นอนว่าสถานการณ์ดังกล่าวจะสิ้นสุดลงในเร็ว ๆ นี้ หลาย ๆ อุตสาหกรรมและหลาย ๆ บริษัทที่ปรับตัวไม่ทันก็จำเป็นต้องปิดตัวลง สำหรับ KISS เราคงจะปฏิเสธผลกระทบต่อธุรกิจจากการระบาดของไวรัสโควิด-19 ไม่ได้ แต่บริษัทฯ ยังคงมั่นคงและยืนหยัด พร้อมรับมือกับปัญหาและความผันผวนต่าง ๆ อย่างเต็มกำลังและจะไม่หยุดพัฒนาธุรกิจให้กลับมาเติบโตอย่างแข็งแกร่ง

ดิฉัน ในฐานะประธานกรรมการบริษัท ขอขอบคุณพันธมิตรทางธุรกิจ คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน ที่ได้ให้การสนับสนุนและไว้วางใจการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา และ ในสถานการณ์ที่ท้าทายเช่นนี้ ดิฉัน ขอขอบคุณผู้บริหาร และ พนักงานของบริษัทฯ ทุกท่านที่ทุ่มเททั้งแรงกายแรงใจ และปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มกำลังเพื่อมุ่งสู่เป้าหมายร่วมกัน

ก้าวต่อไปในปี 2565 บริษัทฯ ยังคงให้ความเชื่อมั่นกับผู้ถือหุ้นในการสร้างสรรค์และไม่หยุดพัฒนาผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ ๆ ที่เปี่ยมคุณภาพ พร้อมนำเสนอความหลากหลายของนวัตกรรมในทุกด้านทั้งในกลุ่มผลิตภัณฑ์ความงามและกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ โดยคำนึงถึงการเข้าถึงผู้บริโภคให้ได้มากที่สุดผ่านการกระจายทุกช่องทางให้เพิ่มมากขึ้นเท่าที่จะสามารถทำได้ และจะยังคงมองหาโอกาสที่จะขยายผลทางธุรกิจ ตลอดจนการลงทุนในธุรกิจด้านอื่น ๆ เพื่อขยายศักยภาพของบริษัทฯ ยังผลให้การเติบโตในอนาคตมีส่วนสร้างผลตอบแทนสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้นอย่างยั่งยืน

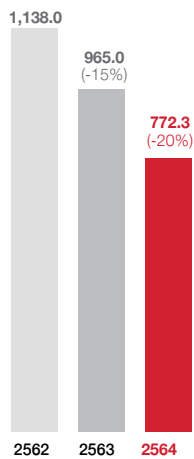
ดร. ลักขณา ลีละยุทธโยธิน

(ประธานกรรมการบริษัท)

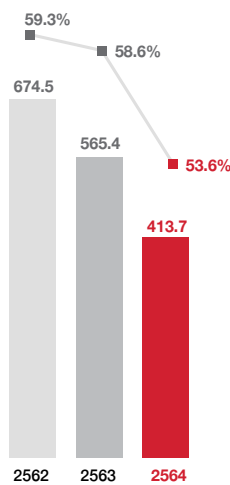
Financial Highlights

1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

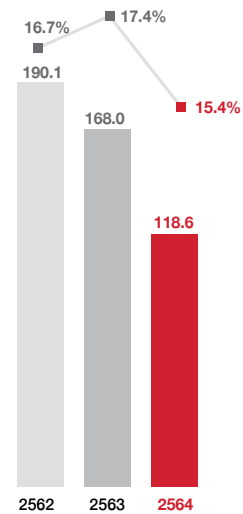
(ล้านบาท)



2. กำไรขั้นต้น (ล้านบาท)

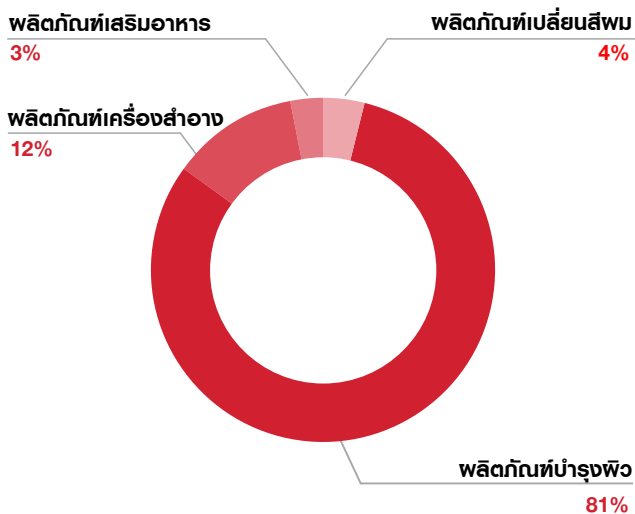


3. กำไรสุทธิ (ล้านบาท)

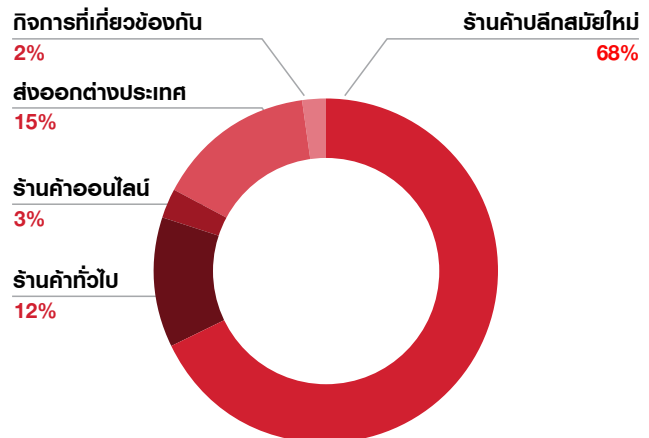


สัดส่วนรายได้

รายได้ตามสายผลิตภัณฑ์



รายได้ตามช่องทางการจัดจำหน่าย





วรวรรณ โยธกานันต์ (ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร)

แม้ว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ดังกล่าว ทว่า บริษัทฯ ยังคงดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง โดยมุ่งสร้างสถียรภาพให้กับธุรกิจพื้นฐานผ่านนวัตกรรมที่จำเป็นต่อปัจจัยผู้บริโภค และสามารถต่อยอดได้อย่างเหมาะสม

รายได้จากการดำเนินงาน	กำไรสุทธิ
772.3 ล้านบาท	118.6 ล้านบาท
อัตรากำไรสุทธิ	สินทรัพย์รวม
15.4%	1,048.7 ล้านบาท

ส่วนที่ I

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน



2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	63
ปัจจัยความเสี่ยง	63

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	20
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	33
โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	58
จำนวนทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	60
การออกหลักทรัพย์อื่น	60
นโยบายการจ่ายปันผล	60

ROJUKISS
세럼전문



3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	79
การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียใน value chain	80
การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	85
การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	86

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน	91
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	96

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	103
ข้อพิพาททางกฎหมาย	105



ผู้บริการ



1. นางจรรพวรรณ ไชยกำเนิด

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

*“**Success** is not final; **Failure** is not fatal: it is the **Courage** to continue that counts.”*

Winston Churchill

2. นางสาววิภาภรณ์ เนียมละออง

ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน

*“Play by the rules,
but be ferocious.”*

Phil Knight



3. นายธนายุส ลิธพันธ์

ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการตลาด

“Business opportunities are like buses, there’s always another one coming.”

Richard Branson

5. นางสาวนฤมล สุขกมลวัฒนา

ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ

“You only have to do a few things right in your life so long as you don’t do too many things wrong.”

Warren Buffett

คณะกรรมการบริษัท



1.



2.



3.



4.



5.



6.



7.



8.



9.

1. ดร. ลักขณา ลีละยุทธโยธิน

ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ

2. นางปรารถนา มงคลกุล

6. นายชาญ สุธาณี มัท

รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ

3. ดร. อนุพันธ์ ก้อนนิจะ

7. นางสาวปิยวดี สอนสิงห์

กรรมการอิสระ

กรรมการ

4. ดร. ฉัตรชัย วัฒนพันธุ์

8. นายวโรทัย อดุลพันธุ์

กรรมการอิสระ

กรรมการ

5. นางสาวพรชนก ทัศนกุล

9. นางวรรณ ไซยกำเนิด

กรรมการอิสระ

กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบ



นางปรารภนา มงคลกุล
ประธานกรรมการตรวจสอบ



ดร. จัตรชัย ตวงรัตนพันธ์
กรรมการตรวจสอบ



นางสาวพรชนก ตันสกุล
กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



ดร. จัตรชัย ตวงรัตนพันธ์
ประธานกรรมการสรรหาและ
พิจารณาค่าตอบแทน



ดร. อนุพันธ์ กิจนิจชีวะ
กรรมการสรรหา
และพิจารณาค่าตอบแทน



นายอโณทัย อดุลพันธ์ุ
กรรมการสรรหา
และพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



ดร. อพูนธ์ กิจนิจชีวะ

ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



นางยายุทธ์ สุลยานี มัก

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



นางสาวปิยวดี สอนสิงห์

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริการ / คณะกรรมการบริการความเสีย



1. นางวรรณ ไชยกำเนิด

ประธานกรรมการบริหาร /
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



2. นายณายุต สิริพันธ์

กรรมการบริหาร /
กรรมการบริหารความเสี่ยง



3. นางสาวนฤมล สุขกมลวัฒนา

กรรมการบริหาร /
กรรมการบริหารความเสี่ยง



4. นางสาววิภากรณ์ เนียมละออง

กรรมการบริหาร /
กรรมการบริหารความเสี่ยง

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ ภาพรวมการประกอบธุรกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

วิสัยทัศน์ (VISION)

เป็นผู้นำด้านความงามและสุขภาพ
ในวงอุตสาหกรรมเอเชีย

พันธกิจ (MISSION)

สร้างสรรค์นวัตกรรมด้านความงาม
และสุขภาพที่ดีที่สุด ที่ทุกคนสามารถ
เข้าถึงได้ พร้อมขับเคลื่อนความ
ต้องการและสร้างแรงบันดาลใจแก่คน
ไทยและคนเอเชีย อย่างยั่งยืน

ข้อได้เปรียบในการแข่งขัน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับ



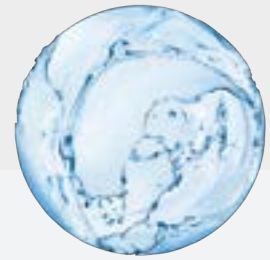
1

การสร้างแบรนด์ที่แข็งแกร่งและหลากหลายภายใต้เครื่องหมายการค้าต่างๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคกลุ่มต่างๆ ได้อย่างครอบคลุม ในหลายประเทศ



2.

การพัฒนาและนำเสนอนวัตกรรมใหม่ได้อย่างรวดเร็วและต่อเนื่อง มุ่งเน้นการพัฒนานวัตกรรมที่ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงได้ (Beauty Convenience)



3.

การบริหารจัดการเพื่อสร้างความได้เปรียบด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์และต้นทุนสินค้า



4)

ระบบการบริหารจัดการธุรกิจอย่างมืออาชีพและมีประสิทธิภาพเหมือนบริษัทสากลขนาดใหญ่ แต่มีความยืดหยุ่นคล่องตัวเหมือนบริษัทท้องถิ่นขนาดเล็ก



5.

การบริหารงานด้วยทีมผู้บริหารที่มีความสามารถและประสบการณ์ในธุรกิจสินค้าอุปโภคบริโภค ทั้งในระดับประเทศและระดับนานาชาติมาอย่างยาวนาน



6.

ความสัมพันธ์ที่แข็งแกร่งกับพันธมิตรทางธุรกิจที่มีความมั่นคง ความเป็นมืออาชีพและความน่าเชื่อถือ ทั้งพันธมิตรผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายชั้นนำในประเทศไทยและต่างประเทศ เพื่อรองรับการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ในอนาคต

ภาพรวมในการประกอบธุรกิจ

บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน) จัดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2550 และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 เพื่อประกอบธุรกิจพัฒนา จำหน่ายและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ด้านความงามและสุขภาพภายใต้แบรนด์ต่างๆ ของบริษัทฯ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า “Rojukiss”, “Wonder Herb” และ “Best Korea”, ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง “Sis2Sis” และยังเป็นผู้รับจ้างผลิตและตัวแทนจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว “PhD K-Derma” และ ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร “Qi” ภายใต้บริษัทร่วมทุนในนามบริษัท O2KISS จำกัด รวมทั้งสินค้ามากกว่า 100 SKUs ซึ่งทั้งหมดเป็นผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ได้คิดค้น พัฒนาสูตรและบรรจุภัณฑ์ร่วมกับผู้ผลิตและนำมาจัดจำหน่ายผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ บริษัทฯ เติบโตอย่างต่อเนื่องจากการทำการตลาดเพื่อสร้างแบรนด์ต่างๆ ของบริษัทฯ ให้แข็งแกร่ง และสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่หลากหลายและมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วให้เป็นผลิตภัณฑ์ที่ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงได้ (Beauty & Health Convenience) หมายถึงการเป็นผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการหรือสามารถแก้ปัญหาที่ผู้บริโภคมีได้ ราคาเหมาะสม มีขนาดและรูปแบบผลิตภัณฑ์ที่ง่ายต่อการตัดสินใจซื้อและนำไปใช้งานได้จริง ให้ความสำคัญสูงสุด และมีการปรับปรุงผลิตภัณฑ์เดิมที่ผู้บริโภคชื่นชอบอยู่แล้วให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคได้ดียิ่งขึ้นอีกด้วย

ปัจจุบัน บริษัทฯ ประกอบธุรกิจพัฒนา จำหน่ายและจัดจำหน่ายทั้งหมด 4 กลุ่มผลิตภัณฑ์ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า (Skincare) ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง (Cosmetics) ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร (Dietary Supplement) และ ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดและดูแลเส้นผม (Haircare) โดยมีจำหน่ายในประเทศไทยและอีกหลายประเทศในอาเซียน ได้แก่ อินโดนีเซีย ฟิลิปปินส์ เวียดนาม ลาว กัมพูชา เป็นต้น ในปี 2565 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมลงทุนในบริษัทประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตและบรรจุยาและเวชภัณฑ์ เครื่องมือแพทย์ และอุปกรณ์ทางการแพทย์เพื่อเข้าสู่ธุรกิจเพื่อสุขภาพอย่างเต็มรูปแบบตามพันธกิจและวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ที่มุ่งหมายจะเป็นผู้นำด้านความงามและสุขภาพแห่งอนาคตของเอเชีย

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำด้านความงามและสุขภาพแห่งอนาคตของเอเชีย โดยมีเป้าหมายดังนี้

1. ขยายธุรกิจและเพิ่มความหลากหลายในผลิตภัณฑ์กลุ่มความงามและสุขภาพ (Health & Beauty) ให้ครอบคลุม โดยร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจชั้นนำในระดับโลก

ความเชื่อและเทรนด์การใช้ชีวิตที่ให้ความสำคัญทั้งเรื่องความงามและสุขภาพอนามัยมีแนวโน้มสูงขึ้นและขยายวงกว้างภายหลังวิกฤติโควิด-19 บริษัทฯ จึงเล็งเห็นความต้องการของผู้บริโภคที่ยังให้ความสำคัญเกี่ยวกับเรื่องความงามและควบคู่ไปกับการมีสุขภาพอนามัยที่ดี กลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพเป็นตลาดที่มีขนาดใหญ่และมีแนวโน้มการเติบโตที่ดีเป็นลำดับ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะขยายธุรกิจให้ครอบคลุมทั้งกลุ่มความงามและกลุ่มสุขภาพให้ครบวงจรและให้เข้าถึงผู้บริโภคได้หลากหลายกลุ่มเพื่อตอบสนองความต้องการดังกล่าวได้ตรงจุด

2. เป็นผู้นำนวัตกรรมความงามและสุขภาพที่ตอบโจทย์วิถีชีวิตคนเมือง (Convenience Health & Beauty) ด้วยผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมเข้าถึงผู้บริโภค สะดวก คุ้มค่าทั้งขนาดและราคาและสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของผู้บริโภคในตลาด

หัวใจสำคัญของการเติบโตที่ผ่านมาของบริษัทคือการสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ใหม่ มุ่งเน้นนวัตกรรมที่ตอบโจทย์ความต้องการและการใช้ชีวิตของผู้บริโภคที่มีวิถีการดำเนินชีวิตแบบคนเมือง (Urbanization) ทั้งในเรื่องความงามและสุขภาพ

การพิจารณาการออกสินค้าใหม่ครอบคลุมถึงความคุ้มค่า ความสะดวกสบายในการใช้และการหาซื้อเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของผู้บริโภคในตลาด (Marketing Landscape) โดยเฉพาะการใช้ดิจิทัลที่กลายเป็นส่วนหนึ่งของชีวิตประจำวัน เพราะไม่ว่าเราจะต้องการค้นหาคืออะไรก็สามารถหาเจอได้ในโลกออนไลน์ทั้งหมด อีกทั้งการเปลี่ยนผ่านเทคโนโลยีที่ถูกขับเคลื่อนในช่วง COVID-19 ที่เป็นไปอย่างอัตโนมัติและมีผลกระทบต่อชีวิตของเราโดยตรง เมื่อคนเริ่มเห็นว่าการใช้ออนไลน์มีความสะดวกสบาย จึงเป็นสาเหตุหลักที่ผู้บริโภคอาจจะเลือกที่จะไม่กลับไปซื้อของแบบทางออฟไลน์อีกต่อไป

3. เสริมสร้างความแข็งแกร่งช่องทางจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมทั้งร้านสะดวกซื้อ ร้านค้าเพื่อสุขภาพและความงาม ช่องทางจำหน่ายแบบ D2C

แม้บริษัทฯ จะประสบความสำเร็จอย่างต่อเนื่องในการทำให้แบรนด์หลักอย่าง “Rojukiss” เป็นแบรนด์ของบริษัทไทยอันดับ 1 ในกลุ่มผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าของผู้หญิงในช่องทางร้านสะดวกซื้อ (ตั้งแต่ปี 2562-2564) และช่องทางร้านเพื่อสุขภาพและความงามในปี 2564 (ตามข้อมูลของ Nielsen ปี 2564) ก็ตาม พฤติกรรมของผู้บริโภคในช่วงสถานการณ์โควิด-19 พิสูจน์ให้เห็นว่าการขยายช่องทางใหม่เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายนั้นมีความจำเป็นอย่างยิ่ง ในปี 2564 บริษัทฯ ได้เริ่มขยายช่องทางใหม่ในการเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายทั้งช่องทาง e-commerce, social commerce และ Media Commerce และปี 2565 มีแผนงานที่ต่อเนื่องในการสร้างสมดุลของการเพิ่มช่องทางการขายดังกล่าวให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงและหลากหลายมากยิ่งขึ้น

4. มุ่งสู่ความเป็นผู้นำธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศด้วยการมีพันธมิตรที่แข็งแกร่งในภูมิภาคอาเซียน ได้แก่ อินโดนีเซีย ฟิลิปปินส์ และเวียดนาม

3 ประเทศหลักที่คาดการณ์ว่าจะยังคงมีจำนวนประชากรรวมสูงกว่า 500 ล้านคนในปี 2567 และยังเป็นตลาดที่มีความต้องการผลิตภัณฑ์เพื่อความงามและสุขภาพ โดยประชากรในประเทศเหล่านี้มีความนิยมบางอย่างที่คล้ายคลึงกัน เช่น กระแสความนิยมเกาหลี (Korean Wave) การเติบโตของประชากรเมืองที่ต้องการความสะดวกสบายจากชีวิตที่เร่งรีบ (Urbanized Trend) บริษัทฯ ได้นำองค์ความรู้เกี่ยวกับผู้บริโภคและเครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจที่มีประสบการณ์เพื่อให้บริษัทฯ บรรลุเป้าหมายสัดส่วนรายได้จากช่องทางต่างประเทศประมาณร้อยละ 15-20 ของรายได้ทั้งหมดของบริษัทฯ (Gross Sales)

กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นบริษัทเพื่อความงามและสุขภาพของผู้บริโภคอย่างแท้จริง (True Health and Beauty Company) โดยได้รับแรงบันดาลใจจากบริษัทความงามและสุขภาพชั้นนำระดับโลกในการมองเห็นและพัฒนาศักยภาพของตลาดความงามและสุขภาพอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน บริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะมีรายได้ ประมาณ 3,000 ล้านบาทภายในปี 2569 และมีเป้าหมายระยะยาวที่จะเป็นบริษัทเพื่อความงามและสุขภาพชั้นนำของเอเชีย หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตเฉลี่ยประมาณร้อยละ 29 ต่อปีนับจากปี 2564 เปรียบเทียบกับอัตราการเติบโตของรายได้ของบริษัทฯ ที่ร้อยละ 39 ต่อปีในระหว่างปี 2560 – 2562 ซึ่งเป็นช่วงเวลาก่อนสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 โดยตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ ตั้งเป้าหมายจะมีสัดส่วนรายได้จากการจำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์บำรุงผิวในประเทศประมาณร้อยละ 40 – 45 และจากกลุ่มผลิตภัณฑ์อื่นๆ ประมาณร้อยละ 30 – 40 เช่น กลุ่มผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร เครื่องสำอาง และผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับเส้นผม โดยมีรายได้จากต่างประเทศประมาณร้อยละ 20 – 25 ซึ่งการบรรลุเป้าหมายดังกล่าวในอนาคตขึ้นอยู่กับความสำเร็จของกลยุทธ์การเติบโตของบริษัทฯ เช่น (1) ความสำเร็จของผลิตภัณฑ์บำรุงผิวแบรนด์ Rojukiss ในการเป็นแบรนด์ที่มียอดขาย 1,000 ล้านบาท (2) การเติบโตและขยายกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพและความงามให้แต่ละช่องทางการขายเพื่อเข้าถึงฐานลูกค้าของพันธมิตรทางธุรกิจในแต่ละช่องทาง (3) ความสำเร็จของการเติบโตธุรกิจจากการขยายแบรนด์ต่างๆ ของบริษัทฯ ในประเทศอินโดนีเซีย และเวียดนาม เป็นต้น และ (4) การขยายธุรกิจรุกเข้าสู่ตลาดสินค้าเพื่อสุขภาพอย่างเต็มรูปแบบก้าวกระโดดโดยผ่านทางบริษัท ไฮไบโอไซ จำกัด

ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ KISS อย่างไรก็ดีตาม ในอนาคตบริษัทฯ สามารถปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การเติบโตให้สามารถบรรลุเป้าหมายในอนาคตและเหมาะสมกับสถานการณ์ทางธุรกิจด้วยประสบการณ์ของผู้บริหารในสายงานธุรกิจผลิตภัณฑ์เพื่อความงาม ประกอบกับการเป็นบริษัท asset-light ที่มีความยืดหยุ่นคล่องตัว มีกลยุทธ์การเติบโตด้วยการเน้นการต่อยอดจุดแข็งของบริษัทฯ ในด้านการสร้างกลุ่มแบรนด์ที่แข็งแกร่งหลากหลาย (Multi-category Brand Portfolio) ภายใต้บรรจุภัณฑ์หลายรูปแบบ (Multi-format packaging) ความสามารถในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูงและนำเสนอนวัตกรรมใหม่ที่ผู้บริโภคทุกคนสามารถเข้าถึงได้ง่ายสะดวกสบายในทุกมิติ (Health & Beauty Convenience)

(1) บันเบรนด์โรจุกิสให้เป็น “แบรนด์หนึ่งพันล้าน” ภายในปี 2567

Rojukiss เป็นแบรนด์หลักของบริษัทฯ ที่มีจุดขายที่ชัดเจนและแตกต่างจากผลิตภัณฑ์บำรุงผิวอื่นในตลาด คือเป็นผลิตภัณฑ์เสริมบำรุงผิวหน้าที่มีประสิทธิภาพสูง ผลิตด้วยเทคโนโลยีสกินแคร์จากประเทศเกาหลีใต้ จึงสามารถดูแลปัญหาผิวต่างๆ ที่แก้ไขได้ยาก บริษัทฯ มีเป้าหมายอยู่แล้วในการพัฒนาแบรนด์ Rojukiss ให้เป็นแบรนด์ที่มียอดขาย 1,000 ล้านบาท ภายในปี 2567 (รวมทุกกลุ่มผลิตภัณฑ์ เช่น บำรุงผิวหน้า ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับเส้นผม เป็นต้น) โดยมุ่งหวังที่จะพัฒนา จากแบรนด์บำรุงผิวให้เป็นแบรนด์เพื่อความงามครบวงจร ในปี 2564 ตามข้อมูลของบริษัทฯ เดอะนิลส์เอ็นคอมปะนี (ประเทศไทย) จำกัด (“Nielsen”) ครอบคลุมการเก็บข้อมูลยอดขายของตลาดทั้งหมด (Mass Market) ได้แก่ ช่องทางร้านค้าสมัยใหม่ (Modern Trade) และร้านค้าทั่วไป (General Trade) โดยไม่ครอบคลุมตลาดสินค้าแบบหรู (Luxury Market) ที่ขายสินค้าผ่านเคาน์เตอร์ในห้างสรรพสินค้า โดยภาพรวมของตลาดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าของประเทศไทยจากสถานการณ์ระบาดของโควิด-19 มีอัตราการเติบโตลดลงถึง -13.8% อย่างไรก็ดี ผลิตภัณฑ์โรจุกิสมีอัตราการเติบโตลดลงน้อยกว่าอัตราการลดลงของตลาดโดยเติบโตลดลงเพียง -12.6% และโรจุกิสยังคงมีอัตราการเติบโตในช่องทางร้านความงามและสุขภาพมากถึง + 13.8% สวนทางการเติบโตของผลิตภัณฑ์บำรุงผิวในช่องทางดังกล่าวที่เติบโตลดลงถึง -11.6% ช่องทางจำหน่ายของโรจุกิสที่ได้รับผลกระทบอย่างหนักคือช่องทางร้านสะดวกซื้อ (Convenient Stores) ที่ถูกสั่งให้ลดเวลาการเปิดร้านจากมาตรการล็อกดาวน์และการลดค่าใช้จ่ายของผู้บริโภคกลุ่มนี้ ผลประกอบการดังกล่าวแสดงให้เห็นว่า “Rojukiss” ยังเป็นแบรนด์ที่ได้รับความไว้วางใจและเป็นตัวเลือกอันดับต้นๆ ของผู้บริโภคแม้ในสถานการณ์ที่ไม่ปกติ

นวัตกรรมผลิตภัณฑ์บำรุงผิว “เสริมเกาหลี ตอบโจทย์ทุกปัญหาผิวแก้ยาก”

Rojukiss เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมโดดเด่นแตกต่างด้วยความเข้มข้นของส่วนผสมต่างๆ ที่ทำหน้าที่หลักในการบำรุงผิว (Active Ingredients) มีประสิทธิภาพเหนือกว่าและซึมซาบได้ดีกว่าครีมบำรุงผิวทั่วไป นอกจากนี้ยังเป็นแบรนด์แรกที่ชูสรรพคุณแก้ปัญหาหูดบนใบหน้าจึงทำให้ Rojukiss เป็นแบรนด์ที่น่าเสนอ “นวัตกรรมบำรุงผิวหน้า” อย่างแท้จริง บริษัทฯ มีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ที่อยู่ในรูปแบบเซรั่มอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ที่มีความนิยมจนมียอดขายเติบโตเป็นผลิตภัณฑ์ที่อยู่ในตลาดเป็นระยะเวลาต่อเนื่องยาวนานและเป็นผลิตภัณฑ์หลักของแบรนด์ Rojukiss (Star products) เช่น (1) Rojukiss Perfect Poreless Serum (2) Rojukiss Spotless Acne serum (3) Rojukiss X5 Intensive Mask (4) Rojukiss Eye for Face Cream และ (5) Rojukiss White Poreless Serum ในปี 2564 บริษัทฯ ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ (รวมทุกแบรนด์และทุกกลุ่มผลิตภัณฑ์) เพื่อขยายการตอบสนองความต้องการไปสู่ผู้บริโภคกลุ่มใหม่ ประมาณ 4-5 รายการภายใต้กลุ่มบำรุงผิวหน้า ทั้งนี้ บริษัทฯ ตั้งเป้าหมายสัดส่วนยอดขายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวในประเทศประมาณร้อยละ 40-45 ของรายได้ (Gross Sales) ของบริษัทฯ ในปี 2569

(2) เสริมสร้างความแข็งแกร่งของช่องทางการขายผ่านร้านค้าหลายช่องทาง ทั้งแบบที่มีหน้าร้าน (Offline), e-Commerce และ Media Commerce

โดยทั้งแบบสร้างแบรนด์ที่เหมาะสมกับฐานลูกค้าของพันธมิตรทางธุรกิจในช่วงทางจำหน่ายนั้นๆ และนำผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ที่เป็นที่รู้จักดีอยู่แล้วเข้าไปจำหน่ายเพื่อให้ผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมายสามารถเลือกซื้อผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับ

ความต้องการได้ง่าย และสะดวกสบายยิ่งขึ้น

- E-commerce หลังจากสถานการณ์โควิด-19 ยอดขายของผลิตภัณฑ์โรจุกิสส์ผ่านช่องทาง e-market place เติบโตขึ้นแปรผันตามพฤติกรรมผู้บริโภคที่ไม่สามารถออกจากบ้านมาเลือกซื้อผลิตภัณฑ์จากหน้าร้านตามปกติ โดยเติบโตขึ้นถึงร้อยละ 90 ผ่านช่องทางการจำหน่ายหลักมา Rojukiss.official ทั้งใน Shopee และ Lazada นอกจากนี้ยังเสริมด้วยช่องทางอีคอมเมิร์ซของแบรนด์โดยลูกค้าสามารถสั่งซื้อผลิตภัณฑ์ได้ที่ www.rojukiss.com หรือสอบถามข้อมูลหรือขอคำแนะนำเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์เพิ่มเติม ผ่านช่องทาง Social Commerce ได้แก่ www.facebook.com/rojukissthailand และ Line official Account : @rojukiss
- Media Commerce หลังจากมีการลงนามในข้อตกลงร่วมกันกับบริษัทย่อยของบริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน) เมื่อเดือนมกราคม 2564 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว บริษัทฯ ได้ทำการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว PhD K-Derma และผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร Qi ถั่งเช่า โสม เห็ดหลินจือ เมื่อเดือนเมษายน 2564 และ เดือนธันวาคม 2564 ตามลำดับ โดยแผนงานในปี 2565 นี้จะทำการพัฒนาการตลาดและสร้างการรับรู้ของทั้งสองแบรนด์เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายรับรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และนำไปสู่การทดลองใช้หรือทดลองรับประทาน

บริษัทฯ ยึดหลักการสร้างสมดุลโดยการเสริมสร้างความแข็งแกร่งของช่องทางการขายผ่านร้านค้าซึ่งยังเป็นช่องทางหลักของบริษัทฯ ในขณะเดียวกันมุ่งผลักดันการเติบโตผ่านช่องทางใหม่ ๆ ที่จะสามารถเข้าถึงผู้บริโภคได้และมีโอกาสทำให้อธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน สอดคล้องกับพฤติกรรมของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่เปลี่ยนแปลงและหลากหลายมากยิ่งขึ้น

(3) มุ่งเน้นการขยายธุรกิจไปยังต่างประเทศ

เมื่อปี 2564 แม้จะอยู่ท่ามกลางสถานการณ์โควิด-19 ที่ระบาดไปทั่วโลก ความสำเร็จของการส่งออกผลิตภัณฑ์บำรุงผิว Rojukiss ไปยังประเทศอินโดนีเซีย มียอดขาย 97 ล้านบาทโดยคิดเป็นอัตราการเติบโตถึง 200% โดยบริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจในส่วนของผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้แบรนด์ Rojukiss เข้าจัดจำหน่ายในประเทศอินโดนีเซียผ่านทางตัวแทนจำหน่ายท้องถิ่น โดยเริ่มจำหน่ายร้านสะดวกซื้อและผ่านช่องทางออนไลน์ของตัวแทนจำหน่ายของบริษัทฯ ที่ www.sociolla.com ปัจจุบัน มีทั้งมาสก์บำรุงผิวหน้าและเซรั่มของโรจุกิสส์ทั้งแบบซองและแบบขวดเข้าไปวางจำหน่ายแล้วในตลาดอินโดนีเซีย ส่วนแผนการในปี 2565 บริษัทฯ มีแผนงานที่จะวางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ในประเทศอินโดนีเซีย และมีแผนงานการตลาดเพื่อประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์โรจุกิสส์ในประเทศเวียดนาม โดยได้ส่งผลิตภัณฑ์ไปจำหน่ายที่ประเทศเวียดนามแล้วเมื่อเดือนธันวาคม 2564 ขณะเดียวกันในปี 2565 ก็จะเป็นปีที่บริษัทฯ จะเริ่มศึกษาและคัดเลือกพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในประเทศจีน

(4) รุกเข้าสู่นวัตกรรมด้านสุขภาพซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ

เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของการเป็นบริษัทชั้นนำที่มีผลิตภัณฑ์เพื่อความงามและสุขภาพครบวงจรแห่งเอเชีย บริษัทฯ ได้เข้าลงทุนในบริษัท ไฮไปโอไฮ จำกัด (“HIB”) โดยได้ลงนามในบันทึกข้อตกลงสำหรับการลงทุนใน HIB ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 เนื่องจาก HIB เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตและบรรจุยาและเวชภัณฑ์ เครื่องมือแพทย์ และอุปกรณ์ทางการแพทย์ ปัจจุบัน HIB เป็นผู้ได้รับสิทธิแต่เพียงผู้เดียวในการได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีแอนติบอดีต่อเชื้อ SARS-CoV-2 เพื่อพัฒนาวิจัย ผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์พ่นจมูก สำหรับป้องกัน หรือยับยั้งเชื้อไวรัสโควิด-19 (ตามบันทึกข้อตกลงเบื้องต้นในสัญญาถ่ายทอดเทคโนโลยี) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งเทคโนโลยีดังกล่าวได้รับการคิดค้นวิจัยและพัฒนาโดยทีมแพทย์และนักวิจัยชั้นนำของไทยจากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บริษัทฯ จึงมองว่าวัตถุประสงค์ของการลงทุนในครั้งนี้ เพื่อจะได้ช่วยเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของบริษัทฯ ไปอีกระดับหนึ่ง โดยเฉพาะนวัตกรรมด้านสุขภาพ ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ และบริษัทฯ ยังเล็งเห็นว่าจะได้ร่วมเป็นส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่คิดค้นและพัฒนาโดยทีมนักวิจัยและผู้เชี่ยวชาญคนไทยอีกด้วย โดยคาดการณ์ว่าจะเริ่มมีรายได้จากการขายสินค้าดังกล่าวในไตรมาสที่ 3/2565 เป็นต้นไป

1.1.2. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากำหนด

ภาพรวมในการประกอบธุรกิจ

บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) (เดิมชื่อบริษัทเอมโองษ์ จำกัด) จัดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2550 เพื่อประกอบธุรกิจพัฒนา จำหน่าย และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ด้านความงามและสุขภาพ ภายใต้แบรนด์ต่างๆ ของบริษัทฯ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าภายใต้แบรนด์ “Rojukiss” “Best Korea” และ “Wonder Herb” ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางภายใต้แบรนด์ “Sis2Sis” และยังมีแบรนด์ในธุรกิจกับบริษัทฯ ร่วมทุนอีกสองแบรนด์ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า PhD K-Derma และ ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร Qi (ชี) รวมทั้งสิ้นกว่า 100 SKUs ซึ่งทั้งหมดเป็นผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ได้คิดค้น และพัฒนาสูตรและบรรจุภัณฑ์ร่วมกับผู้ผลิต โดยบริษัทฯ ทำการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ

บริษัทฯ เติบโตอย่างต่อเนื่องจากการทำการตลาดเพื่อสร้างแบรนด์ต่างๆ ของบริษัทฯ ให้แข็งแกร่งอย่างต่อเนื่อง การพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่หลากหลายและเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา รวมถึงการปรับปรุงพัฒนาผลิตภัณฑ์เดิมให้ตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคได้ดียิ่งขึ้น โดยในช่วง 4 ปีที่ผ่านมาตั้งแต่ปี 2560 – วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์จำหน่ายเฉพาะภายในประเทศกว่า 100 sku ซึ่งได้สร้างยอดขายรวมต่อเนื่องให้กับบริษัทฯ ในช่วงเวลาดังกล่าว จำนวน 1,190 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ดำเนินการปรับปรุงผลิตภัณฑ์เดิมหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีคุณสมบัติ รูปแบบผลิตภัณฑ์หรือบรรจุภัณฑ์ และราคา ที่เหมาะสมกับความต้องการของผู้บริโภคในแต่ละช่วงเวลา โดยมุ่งเน้นการมีนวัตกรรมที่แตกต่างโดดเด่นไปจากสินค้าอื่นในตลาด ซึ่งกระบวนการในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เป็นกระบวนการที่บริษัทฯ ทำอย่างต่อเนื่อง โดยอ้างอิงจากผลการวิจัยตลาดและความต้องการของผู้บริโภคที่บริษัทฯ มีกระบวนการศึกษาและติดตามอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้มาซึ่งนวัตกรรมที่แปลกใหม่ หรือแม้แต่นวัตกรรมที่สร้างความต้องการใหม่ๆ ของผู้บริโภค (Consumer’s Unmet Needs) เป็นสำคัญ โดยบริษัทฯ ทำการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ทุกปี โดยมุ่งเน้นความรวดเร็วในการวิจัยตลาดศึกษาความต้องการของผู้บริโภค ความรวดเร็วคล่องตัวในการพัฒนาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ ซึ่งถือเป็นข้อได้เปรียบของบริษัทฯ โดยเฉลี่ยบริษัทฯ ใช้เวลาในการพัฒนาผลิตภัณฑ์จนถึงการจัดจำหน่ายในตลาดเป็นระยะเวลาประมาณ 9 - 12 เดือน ซึ่งอาจแตกต่างกันไปในแต่ละผลิตภัณฑ์

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้วางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ภายใต้แบรนด์ของบริษัทฯ เพื่อจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ ดังนี้

ภายในประเทศ

แบรนด์	ชื่อผลิตภัณฑ์	เดือนที่วางจำหน่าย
Rojukiss	ผลิตภัณฑ์โรจุกิสแชมพูเซรั่มเปลี่ยนสีผม 3 สี (สีดำ สีน้ำตาล และสีมะฮอกกานี)	มีนาคม 2564
	ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว โรจุกิส เฟิร์ม พอร์เลส เรด เซรั่ม ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว โรจุกิส เฟิร์ม พอร์เลส เรด เดย์ครีม ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว โรจุกิส เฟิร์ม พอร์เลส เรด ไนท์ครีม ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว โรจุกิส เรด ยูวี เฟิร์ม เซรั่ม เอสพีเอฟ 50 พีเอ+++	กรกฎาคม 2564
	ผลิตภัณฑ์มาสก์บำรุงผิวหน้า 5x อินเทนซีฟ เทอร์ป็น	ตุลาคม 2564
แบรนด์	ชื่อผลิตภัณฑ์	เดือนที่วางจำหน่าย
PhD K-Derma	ชุดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวพีเอชดี เค-เดอร์มา แอนตี้ สปอต แอนด์ เมลาสมา ไบรท์เทนนิ่ง โปรแกรม	มีนาคม 2564
Qi	ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ชี ถึงเช้า โสม เห็ดหลินจือ	พฤศจิกายน 2564

ต่างประเทศ

แบรนด์	ชื่อผลิตภัณฑ์	เดือนที่วางจำหน่าย
Rojukiss/ อินโดนีเซีย	ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวโรจูคิส เซรั่ม แบบซอง จำนวน 4 สูตร ได้แก่ ROJUKISS TEA TREE BIJA PRO ACNE SERUM ROJUKISS ORANGE C+ BRIGHT PORE CARE SERUM ROJUKISS JEJU LOTUS PINKISH BRIGHT SERUM ROJUKISS EGGPLANT DARK SPOT SERUM	เมษายน 2564
	ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวโรจูคิส เซรั่ม แบบขวด 30 มล. จำนวน 3 สูตร ได้แก่ ROJUKISS TEA TREE BIJA PRO-ACNE KOREAN LIGHT SERUM ROJUKISS ORANGE C+ BRIGHT PORE-CARE KOREAN LIGHT SERUM ROJUKISS JEJU LOTUS PINKISH-BRIGHT KOREAN LIGHT SERUM	ตุลาคม 2564
	ผลิตภัณฑ์มาสก์บำรุงผิวหน้าชนิด 5x Intensive 3 สูตร ROJUKISS ACNE PORELESS 5X INTENSIVE MASK ROJUKISS WHITE PORELESS 5X INTENSIVE MASK ROJUKISS PERFECT PORELESS 5X INTENSIVE MASK	ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ประกอบธุรกิจพัฒนา จ้างผลิต และจัดจำหน่ายใน 4 กลุ่มผลิตภัณฑ์ ได้แก่ (1) กลุ่มผลิตภัณฑ์บำรุงผิว (Skin Care) คิดเป็นร้อยละ 81 (2) กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง (Color Cosmetics) คิดเป็นร้อยละ 12 (3) กลุ่มผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร (Food Supplement) คิดเป็นร้อยละ 3 และ (4) กลุ่มผลิตภัณฑ์เปลี่ยนสีผม (Hair Color) คิดเป็นร้อยละ 4 ของรายได้จากการขายก่อนหักส่วนลดทางการค้าและการรับคืนสินค้า ซึ่งบริษัทฯ ได้จำหน่ายกลุ่มผลิตภัณฑ์ดังกล่าวภายใต้แบรนด์ต่างๆ ของบริษัทฯ ทั้งในประเทศไทยและในอีก 4 ประเทศ ได้แก่ ประเทศลาว กัมพูชา อินโดนีเซีย และเวียดนาม

พัฒนาการที่สำคัญ





พัฒนาการที่สำคัญ

ปี	พัฒนาการที่สำคัญ
2550	<p>ก่อตั้งบริษัทฯ เพื่อประกอบธุรกิจนำเข้าและทำการตลาดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า Rojukiss จากเจ้าของเครื่องหมายการค้าในประเทศเกาหลีใต้ และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวในประเทศไทย</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ก่อตั้งโดยโดย ญญ. ปิยวดี สอนสิงห์ จัดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2550 เพื่อประกอบธุรกิจนำเข้าและทำการตลาดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า Rojukiss จากเจ้าของเครื่องหมายการค้าในประเทศเกาหลีใต้ และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวในประเทศไทย บริษัทฯ เป็นผู้นำเข้าผลิตภัณฑ์เวชสำอางจากประเทศเกาหลี และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวในประเทศไทยรายแรกของประเทศไทยภายใต้แบรนด์ Rojukiss ซึ่งเป็นแบรนด์ที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการนำเข้า ทำการตลาด และจัดจำหน่ายในประเทศไทย ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในช่องทางร้านสุขภาพและความงามร้าน Watsons เป็นช่องทางการจัดจำหน่ายแรก
2551	<p>ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไปยังช่องทางร้านสะดวกซื้อ</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ Rojukiss ไปยังช่องทางร้านสะดวกซื้อ (Convenient Store) ได้แก่ 7- Eleven และ Family Mart และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในช่องทางร้านสุขภาพและความงามไปยังร้าน Boots
2552	<p>ขยายเครือข่ายการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในช่องทางร้านสุขภาพและความงาม และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไปยังช่องทางร้านค้าสมัยใหม่</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ได้เริ่มทำการจัดจำหน่ายผ่านร้านค้าสมัยใหม่ (Modern Trade) เพื่อเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายในการเข้าถึงผู้บริโภค โดยเริ่มต้นขายผ่าน Tops
2554	<p>เปลี่ยนชื่อบริษัทฯ และขยายเครือข่ายการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในช่องทางร้านค้าสมัยใหม่</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ เปลี่ยนชื่อบริษัท จาก บริษัท ไอเอ็กซ์ จำกัด เป็น บริษัท เอ็มอีเอ็กซ์ จำกัด นอกเหนือจากการจัดจำหน่ายสินค้าผ่าน Tops แล้ว บริษัทฯ ได้ขยายเครือข่ายผู้จัดจำหน่ายในช่องทางร้านค้าสมัยใหม่ในการเข้าถึงผู้บริโภค โดยจัดจำหน่ายสินค้าผ่าน Tesco อีกด้วย
2557 – 2559	<p>ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ภายใต้แบรนด์ Best Korea และ Beauti Cute และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในช่องทางร้านสะดวกซื้อ</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ได้พัฒนาแบรนด์ Best Korea ใหม่เพื่อจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า โดยจำหน่ายผ่านร้านสะดวกซื้อชั้นนำ เพื่อให้ผู้บริโภคเกิดความสะดวกในการพบปะและใช้งาน รวมถึงอำนวยความสะดวกให้ผู้บริโภคที่ต้องการทดลองผลิตภัณฑ์ให้เข้าถึงผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ได้มากขึ้น นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังได้พัฒนาแบรนด์ Beauti Cute ใหม่เพื่อจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง โดยจำหน่ายผ่านช่องทางร้านสุขภาพและความงามเป็นหลัก และช่องทางการจัดจำหน่ายอื่นๆ เพื่อนำเสนอทางเลือกให้กับผู้บริโภคที่ต้องการ บริษัทฯ ได้ขยายเครือข่ายผู้จัดจำหน่ายในช่องทางร้านสะดวกซื้อเพิ่มเติมจากการจัดจำหน่ายผ่าน 7- Eleven และ Family Mart โดยให้ครอบคลุมถึง Tesco Express eXta และ Jiffy

ปี	พัฒนาการที่สำคัญ
2559	<p>บริษัทฯ เข้าซื้อเครื่องหมายการค้า Rojukiss จากเจ้าของเดิมในประเทศเกาหลีใต้</p> <ul style="list-style-type: none"> PhD International Limited (“PhD”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าซื้อเครื่องหมายการค้า Rojukiss จากเจ้าของเดิมในประเทศเกาหลีใต้ เนื่องจากบริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงโอกาสในการเติบโตของผลิตภัณฑ์บำรุงผิวจากประเทศเกาหลีใต้ เพื่อพัฒนาแบรนด์ให้เป็นที่รู้จักแพร่หลายและพัฒนาผลิตภัณฑ์ต่างๆ เพื่อให้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้ดียิ่งขึ้น PhD เป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์เครื่องหมายการค้าทั้งหมดและให้บริษัทฯ เป็นผู้ใช้สิทธิดังกล่าวแต่เพียงผู้เดียว ทั้งนี้ PhD จัดตั้งขึ้นที่ฮ่องกงเพื่อเป็นการส่งเสริมให้ภาพลักษณ์ของเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ให้เป็นสากลยิ่งขึ้น ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อการขยายธุรกิจไปในต่างประเทศในอนาคต
2560	<p>จัดสรรหุ้นสามัญและและหุ้นเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ให้แก่ Aurora Asia Holding Pte Limited (“Aurora”)</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ได้จัดสรรหุ้นสามัญและมีการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 173.33 ล้านบาท โดยได้ทำการขายหุ้นสามัญเดิมและหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ Aurora Asia Holding Pte Limited (“Aurora”) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นเพื่อซื้อหุ้นของบริษัทฯ โดยมี Lakeshore Capital I LP (“LC1”) และ LC1 Aurora Co-investment LP (“LC1AC”) (LC1 และ LC1AC รวมเรียกว่า “กลุ่ม Lakeshore”) ซึ่งเป็นกองทุนปิดประเภท Private Equity เป็นผู้ลงทุนใน Aurora (โปรดพิจารณาข้อมูลเพิ่มเติมในส่วนที่ 2.3 หัวข้อ 9 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น) บริษัทฯ ได้ว่าจ้างผู้บริหารที่มีความสามารถและประสบการณ์ในธุรกิจสินค้าอุปโภคบริโภคมาอย่างยาวนานเข้าบริหารบริษัทฯ
2561	<p>ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ภายใต้แบรนด์ Sis2Sis</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ได้พัฒนาแบรนด์ Sis2Sis ใหม่เพื่อจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง โดยจำหน่ายผ่านร้านสะดวกซื้อชั้นนำ เพื่อให้ผู้บริโภคเกิดความสะดวกในการพบปะและใช้งาน รวมถึงอำนวยความสะดวกให้ผู้บริโภคที่ต้องการทดลองผลิตภัณฑ์ให้เข้าถึงผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ได้มากขึ้น
2562	<p>ให้สิทธิการใช้เครื่องหมายการค้า Sis2Sis แก่ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายในประเทศอินโดนีเซีย และให้บริการคำปรึกษาในการดำเนินธุรกิจและการตลาดสำหรับการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ของบริษัทฯ ในประเทศอินโดนีเซีย</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาให้สิทธิการใช้เครื่องหมายการค้า Sis2Sis แก่ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายในประเทศอินโดนีเซียและได้เข้าทำสัญญาให้บริการที่ปรึกษาในการดำเนินธุรกิจและสัญญาให้บริการวางแผนกลยุทธ์ทางการขายและการตลาดกับผู้ร่วมค้าสำหรับการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ Sis2Sis ของบริษัทฯ ในประเทศอินโดนีเซีย ผ่านเครือข่ายร้านสะดวกซื้อที่ครอบคลุมทั่วประเทศอินโดนีเซีย <p>ผู้บริหารของบริษัทฯ จัดตั้ง Guts and Good ขึ้นเพื่อถือหุ้นของบริษัทฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> ในช่วงปี 2560-2562 กลุ่ม Lakeshore ได้ขายหุ้นรวมคิดเป็นร้อยละ 12.60 ของหุ้นทั้งหมดของ WWW ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดของ AAH ให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เพื่อสร้างแรงจูงใจให้แก่พนักงานในการสร้างผลประกอบการที่ดีให้แก่บริษัทฯ โดยภายหลังในเดือนธันวาคม 2562 กลุ่มผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ได้ออขายสัดส่วนการถือหุ้นทางอ้อมของบริษัทฯ ที่ตนถือผ่าน WWW ไปยัง Guts and Good ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศสิงคโปร์เพื่อถือหุ้นของบริษัทฯ สำหรับผู้บริหารและพนักงาน

ปี

พัฒนาการที่สำคัญ

ออกผลิตภัณฑ์อาหารเสริมบำรุงผิวภายใต้แบรนด์ Rojukiss

- บริษัทฯ ได้พัฒนาผลิตภัณฑ์อาหารเสริมบำรุงผิวภายใต้แบรนด์ Rojukiss เพื่อขยายแบรนด์เข้าสู่กลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อความงามและสุขภาพ

เข้าลงนามกับผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ในประเทศอินโดนีเซียและฟิลิปปินส์

- บริษัทฯ ได้เข้าลงนามในสัญญาจัดจำหน่ายในประเทศฟิลิปปินส์และประเทศอินโดนีเซียเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2563 และ 31 มีนาคม 2563 ตามลำดับ เพื่อขยายการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ผ่านทางพันธมิตรตัวแทนจำหน่ายใน 2 ประเทศดังกล่าว

จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เพื่อกำหนดเพียบบนเพื่อเตรียมตัว IPO และขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2563 ได้มีมติ 1) อนุมัติจ่ายเงินปันผลจากกำไรจากการดำเนินงานสำหรับปี 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 6.2 บาท คิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 107,407,731.27 บาท และ 2) เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 173 ล้านบาทเป็น 270 ล้านบาท และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 9,666,667 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เพื่อเสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิม
- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563 ได้มีมติ 1) เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ จากเดิมมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท 2) จัดตั้งเป็นบริษัทมหาชน และเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเอ็นเนล จำกัด (มหาชน) 3) เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 270 ล้านบาท เป็น 309 ล้านบาท เพื่อบริการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ 4) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายแก่ประชาชน (IPO) และจำนวนไม่เกิน 18 ล้านหุ้น เพื่อบริการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ Warrant ต่อผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ("KISS ESOP") 5) ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ต่อผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ภายใต้โครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิตาม KISS ESOP
- เดือนธันวาคม 2563 บริษัทฯ ออกจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้แบรนด์ใหม่ Wonder Herb ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าที่มีส่วนผสมของสมุนไพรและสารจากธรรมชาติ เพื่อตอบสนองความสนใจและความต้องการผลิตภัณฑ์ที่มีส่วนผสมหลักจากสมุนไพรของผู้บริโภคที่มีมากขึ้น

2563

ปี

พัฒนาการที่สำคัญ

จัดตั้งกิจการร่วมค้า บริษัท โอทู คิส จำกัด และการเข้าซื้อหุ้นของบริษัทฯ โดยบริษัท จีเอ็ม เอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน)

- เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โอทู คิส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่ โดยลงทุนในหุ้นสามัญจำนวน 2,000,000 หุ้น คิดเป็นมูลค่า 20,000,000 บาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราร้อยละ 40 ทั้งนี้ บริษัทฯ ควบคุมร่วมผ่านสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นกับบริษัท โอ ซ้อปป์ จำกัด “โอ ซ้อปป์” (บริษัทย่อยของบริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน) (“GMM”) บริษัท โอทู คิส จำกัด จัดทะเบียนจัดตั้งกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2564
- เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2564 AAH และนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ ได้ลงนามในหนังสือแสดงเจตจำนง (Letter of Intent) ในการให้สิทธิการเข้าซื้อหุ้นของบริษัทฯ อย่างมีเงื่อนไขแก่ GMM เป็นจำนวนไม่เกิน 40,459,500 หุ้นและไม่เกิน 19,480,500 หุ้นตามลำดับ รวมเป็นไม่เกิน 59,940,000 หุ้น คิดเป็นไม่เกินร้อยละ 9.9 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) ในราคาเดียวกับราคาเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชน โดยมีเงื่อนไขบังคับก่อนว่า (ก) การจัดตั้งกิจการร่วมค้าระหว่างบริษัทฯ และ บริษัท โอ ซ้อปป์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ GMM และการเข้าทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของกิจการร่วมค้าได้สำเร็จแล้ว และ (ข) GMM จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและจากที่ประชุมของผู้ถือหุ้นของ GMM ในการเข้าทำรายการดังกล่าว ซึ่งในหนังสือแสดงเจตจำนง (Letter of Intent) ได้กำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิเข้าทำรายการดังกล่าวไว้ไม่เกินวันที่ 7 กรกฎาคม 2564 ทั้งนี้ GMM ได้ตกลงที่จะไม่ขายหุ้นที่ถืออยู่ในบริษัทฯ เป็นระยะเวลา 1 ปี หลังจากการเข้าทำรายการ (Voluntary Share Lock-up) หาก GMM ต้องการขายหุ้นของบริษัทฯ ให้กับบุคคลอื่น (Third party) GMM จะต้องแจ้งความประสงค์เป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับความประสงค์ที่จะขาย จำนวนหุ้น และราคาจะขายให้กับบุคคลอื่น (Notice) โดยทางบริษัทฯ และ AAH จะมีสิทธิที่จะสรรหาผู้ซื้อหุ้นของบริษัทฯ ที่ GMM ถืออยู่ ภายใน 15 วันนับจากวันที่บริษัทฯ และ AAH ได้รับ Notice นั้นในราคาที่สูงกว่าระหว่างราคา (ก) ราคาที่ GMM ได้รับเสนอจากบุคคลอื่นในจำนวนหุ้นเดียวกัน หรือ (ข) ร้อยละ 90 ของราคาปิด (Closing price) ถัดเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักย้อนหลัง 30 วันก่อนวันที่แจ้งการขายหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในหนังสือแสดงเจตจำนงดังกล่าวไม่ได้มีข้อตกลงที่จะให้ GMM ส่งตัวแทนเข้ามาเป็นกรรมการของบริษัทฯ โดย ณ วันที่ 10 มิถุนายน 2564 ธุรกรรมการขายหุ้น KISS โดย AAH และนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ ให้แก่ GMM ได้เสร็จสมบูรณ์แล้ว ในจำนวน 40,459,500 หุ้นและ 19,480,500 หุ้นตามลำดับ รวมเป็น 59,940,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 9.99 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ ในราคาเดียวกับราคาเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนครั้งแรกของ KISS ที่ 9.00 บาทต่อหุ้น รวมเป็นมูลค่า 539.46 ล้านบาท โดยภายหลังการเสร็จสิ้นธุรกรรมดังกล่าว AAH จะถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 176,226,420 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 29.4 และนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ จะถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 108,219,460 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 18.0

2564

ปี

พัฒนาการที่สำคัญ

ออกผลิตภัณฑ์บำรุงผิวในนามกิจการร่วมค้า O2KISS

- เดือนมีนาคม 2564 เริ่มจำหน่ายชุดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวพีเอชดี เค-เดอร์มา แอนตี้ สปอต แอนด์ เมลามาไบรท์เทนนิ่ง โปรแกรม ในนามกิจการร่วมค้าระหว่างบริษัท และบริษัท โอ ซ้อปปี้ง จำกัด “O2KISS” ผ่านช่องทางของบริษัท โอ ซ้อปปี้ง จำกัด

ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังประเทศอินโดนีเซีย

- เดือนเมษายน 2564 เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าโรจิส เซรั่ม แบบซองจำนวน 4 สูตรในประเทศอินโดนีเซีย
- เดือนตุลาคม 2564 เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าโรจิส เซรั่ม แบบขวด ขนาด 30 มล. จำนวน 3 สูตรในประเทศอินโดนีเซีย

ออกผลิตภัณฑ์เสริมอาหารในนามกิจการร่วมค้า O2KISS

- เดือนพฤศจิกายน 2564 เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร Qi (ชี) ถั่งเช่า โสม เห็ดหลินจือ ในนามกิจการร่วมค้าระหว่างบริษัท และบริษัท โอ ซ้อปปี้ง จำกัด “O2KISS” ผ่านช่องทางของบริษัท โอ ซ้อปปี้ง จำกัด
- ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังประเทศเวียดนาม
- เดือนธันวาคม 2564 เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์มาสก์บำรุงผิวหน้า โรจิส จำนวน 4 สูตรในประเทศเวียดนาม

ลงนามในบันทึกข้อตกลงสำหรับการลงทุนในบริษัท ไฮไปโอไฮ จำกัด เพื่อยุยรรูถักไปสู่
นวัตกรรมเพื่อสุขภาพ

- เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 ได้พิจารณาและมีมติอนุมัติให้ บริษัทฯ เข้าลงทุนในบริษัท ไฮไปโอไฮ จำกัด (“HIB”) โดยบริษัทฯ ได้ลงนามในบันทึกข้อตกลงสำหรับการลงทุนใน HIB ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 โดยบริษัทฯ จะลงทุนผ่านการถือหุ้นเพิ่มทุนของ HIB ด้วยจำนวนเงิน 5,200,000 บาท เพื่อให้ได้มาซึ่งสัดส่วนการถือหุ้นใน HIB ในสัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ซึ่งทุนจดทะเบียนทั้งหมดของ HIB หลังจากบริษัทฯ เข้าร่วมลงทุน คิดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 10,210,000 บาท โดยเป็นหุ้นสามัญจำนวน 102,100 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยการลงทุนครั้งนี้ บริษัทฯ จะใช้แหล่งเงินทุนจากเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ วัตถุประสงค์ในการลงทุนดังกล่าว เนื่องจาก HIB เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการผลิตและบรรจุยาและเวชภัณฑ์ เครื่องมือแพทย์ และอุปกรณ์ทางการแพทย์ ทั้งนี้ HIB เป็นผู้ได้รับสิทธิแต่เพียงผู้เดียวในการได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีแอนติบอดีต่อเชื้อ SARS-CoV-2 เพื่อพัฒนาวิจัย ผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์พ่นจมูก สำหรับป้องกันหรือยับยั้งเชื้อไวรัสโควิด-19 (ตามบันทึกข้อตกลงเบื้องต้นในสัญญาถ่ายทอดเทคโนโลยี) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งเทคโนโลยีดังกล่าวได้รับการคิดค้นวิจัยและพัฒนาโดยทีมแพทย์และนักวิจัยชั้นนำของไทยจากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บริษัทฯ จึงมองว่าการลงทุนในครั้งนี้ จะช่วยเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของบริษัทฯ ไปอีกระดับหนึ่ง โดยเฉพาะนวัตกรรมด้านสุขภาพ ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ ที่ต้องการเป็นผู้นำในการพัฒนาสินค้าอันเป็นนวัตกรรมเพื่อสุขภาพและความงาม นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังได้เล็งเห็นความสำคัญในการเป็นส่วนหนึ่งที่จะขับเคลื่อนเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่คิดค้นและพัฒนาโดยทีมนักวิจัยและผู้เชี่ยวชาญคนไทยอีกด้วย โดยคาดการณ์ว่าจะเริ่มมีรายได้จากการขายสินค้าดังกล่าวในไตรมาสที่ 3/2565 เป็นต้นไป



1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

ตามที่บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO) โดยมีระยะเวลาการเสนอขายในวันที่ 5 และ 8-9 กุมภาพันธ์ 2564 จำนวน 60 ล้านหุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 9.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 540 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้รับเงินสุทธิ (หลังหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหลักทรัพย์) เป็นจำนวนเงิน 512.42 ล้านบาท บริษัทฯ จึงขอรายงานการใช้เงินเพิ่มทุนที่ได้รับมา สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินโดยประมาณ	จำนวนเงินที่ใช้ไปจนถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2564	จำนวนเงินคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 2564
เงินทุนหมุนเวียนในการพัฒนาและนำเสนอฟิลิภัณฑ์และแบรนด์ใหม่ในประเทศไทย	100.0	13.5	86.5
พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อขยายฐานลูกค้าและช่องทางการขายตรงแก่ผู้บริโภค (Direct-to-consumer)	100.0	20.0	80.0
ขยายธุรกิจในต่างประเทศ	50.0	-	50.0
การลงทุนและพัฒนาด้านเทคโนโลยีและดิจิทัล	50.0	-	50.0
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น	212.4	106.1	106.3
รวม	512.4	139.6	372.8

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล

บริษัทฯ ได้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวนต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2563 โดยมีผลบังคับใช้วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2564 ซึ่งในการยื่นแบบดังกล่าว บริษัทฯ ได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ครบถ้วนแล้ว จึงไม่มีข้อผูกพันหรือเงื่อนไขการขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ก. ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเป็นผู้พัฒนา จ้างผลิต และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง และ ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร รวมทั้งหมด 5 แบรินด์หลัก แบ่งเป็นตราสินค้าของบริษัท ฯ 3 แบรินด์ และ ส่วนอีก 2 แบรินด์ เป็นตราสินค้าของบริษัทร่วมทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. Rojukiss (โรจูคิส)



Rojukiss แบรินด์เกาหลีแบรินด์แรกที่ทำจำหน่ายและทำการตลาดในประเทศไทยเมื่อปี 2550 และประสบความสำเร็จจนถึงปัจจุบันเป็นเวลายาวนานกว่า 15 ปี ทำให้บริษัทฯ ขอซื้อแบรินด์ “Rojukiss” จากเจ้าของเดิมในเกาหลีได้มาเป็นแบรินด์ของบริษัทเอง จุดเด่นของแบรินด์ Rojukiss คือการเป็นผลิตภัณฑ์ “นวัตกรรมบำรุงผิวหน้า” ที่สามารถแก้ไขปัญหาผิวแก่ยากได้ บริษัทฯได้นำเทคโนโลยีของเซรั่มบำรุงผิวหน้ามาต่อยอดในการพัฒนาผลิตภัณฑ์อีกหลากหลายรูปแบบในตลาดความงามอีกด้วย

“Rojukiss” มีผลิตภัณฑ์บำรุงผิวที่ครอบคลุมทุกกลุ่มปัญหาผิวแก่ยาก ไม่เพียงแต่ “เซรั่มบำรุงผิว” ที่เป็นผลิตภัณฑ์ที่โดดเด่นและได้รับการตอบรับจากผู้บริโภคเป็นอย่างดีเท่านั้นยังมีผลิตภัณฑ์บำรุงผิว Rojukiss รูปแบบอื่นๆ ที่ได้รับความนิยมไม่แพ้กัน เช่น ผลิตภัณฑ์กลุ่มมาสก์บำรุงผิว หรือ ผลิตภัณฑ์กลุ่มครีมตาทาหน้า (Eye for Face cream) และผลิตภัณฑ์เสริมอาหารที่ช่วยบำรุงผิวและสุขภาพ ปี 2564 บริษัทต่อยอดแบรินด์โรจูคิส ด้วยการออกผลิตภัณฑ์แชมพูเปลี่ยนสีผม โรจูคิส คัลเลอร์ เนเชอรัล เซรั่ม แฮร์คัลเลอร์ที่ผสานนวัตกรรมเซรั่มกับนวัตกรรมเปลี่ยนสีผมเข้าด้วยกัน เพื่อเปลี่ยนสีผมและปิดผมขาว โดยผู้บริโภคสามารถใช้เองได้ที่บ้านภายในเวลา 10 นาที ไม่ต้องไปเข้าร้านเสริมสวยซึ่งเหมาะและช่วยแก้ไขปัญหาให้กับผู้บริโภคในช่วงมาตรการล็อกดาวน์ระหว่างการระบาดโควิด-19 ในประเทศไทยได้เป็นอย่างดี

ปัจจุบันมีผลิตภัณฑ์ “Rojukiss” จำนวนทั้งสิ้น 72 SKUs ครอบคลุมทั้งหมด 3 หมวดผลิตภัณฑ์ได้แก่ 1) ผลิตภัณฑ์ดูแลเส้นผมและหนังศีรษะ 2) ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดและบำรุงผิวหน้า และ 3) ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเพื่อความ

งามและสุขภาพ ดังนี้

กลุ่มผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดและบำรุงผิวหน้า ประกอบไปด้วยผลิตภัณฑ์ดังนี้

ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดหน้า	ขนาด	ราคา
โรจิส แอคเน่ พอร์เลส เซรั่ม ไฮโป	70 กรัม	69 บาท
โรจิส ไวท์ พอร์เลส เซรั่ม ไฮโป	70 กรัม	69 บาท
โรจิส กลูต้า-วิตซี พอร์เลส เซรั่ม ไฮโป	70 กรัม	69 บาท
โรจิส อโด - ไฮยา พอร์เลส เซรั่ม ไฮโป	70 กรัม	69 บาท
โรจิส แอคเน่ พอร์เลส เซรั่ม โฟม	100 กรัม	165 บาท
โรจิส ไวท์ พอร์เลส เซรั่ม โฟม	100 กรัม	165 บาท

ผลิตภัณฑ์ดูแลและบำรุงผิวหน้า	ขนาด	ราคา
เซรั่มบำรุงหน้า		
โรจิส ไฮยา พอร์เลส คอลลาเจน เซรั่ม แบบซอง	6 มล.	39 บาท
โรจิส ไฮยา พอร์เลส คอลลาเจน เซรั่ม	18 มล.	550 บาท
โรจิส ไฮยา พอร์เลส คอลลาเจน เซรั่ม	30 มล.	990 บาท
โรจิส เพอร์เฟค พอร์เลส เซรั่ม	5 มล.	199 บาท
โรจิส เพอร์เฟค พอร์เลส เซรั่ม แบบซอง	6 มล.	39 บาท
โรจิส เพอร์เฟค พอร์เลส เซรั่ม	15 มล.	490 บาท
โรจิส เพอร์เฟค พอร์เลส เซรั่ม	30 มล.	990 บาท
โรจิส กลูต้า พอร์เลส เซรั่ม แบบซอง	6 มล.	39 บาท
โรจิส ไวท์ พอร์เลส แอดวานซ์ รีแพร์ เซรั่ม	5 มล.	199 บาท
โรจิส ไวท์ พอร์เลส แอดวานซ์ รีแพร์ เซรั่ม แบบซอง	6 มล.	39 บาท
โรจิส ไวท์ พอร์เลส แอดวานซ์ รีแพร์ เซรั่ม	18 มล.	535 บาท
โรจิส ไวท์ พอร์เลส แอดวานซ์ รีแพร์ เซรั่ม	30 มล.	990 บาท
โรจิส ไวท์ พอร์เลส ไนท์ รีแพร์ เซรั่ม แบบซอง	6 มล.	39 บาท
โรจิส ไวท์ พอร์เลส ไนท์ รีแพร์ เซรั่ม	5 มล.	199 บาท
โรจิส ไวท์ พอร์เลส ไนท์ รีแพร์ เซรั่ม	18 มล.	585 บาท
โรจิส ไวท์ พอร์เลส ไนท์ รีแพร์ เซรั่ม	30 มล.	990 บาท
โรจิส แอคเน่ พอร์เลส เซรั่ม	5 มล.	199 บาท
โรจิส แอคเน่ พอร์เลส เซรั่ม	18 มล.	399 บาท
โรจิส แอคเน่ พอร์เลส เซรั่ม	30 มล.	990 บาท
โรจิส แอคเน่ สปอตเลส เซรั่ม แบบซอง	6 มล.	39 บาท
โรจิส แอคเน่ สปอตเลส เซรั่ม	10 มล.	299 บาท

โรจูคิส แอคเน่ พอร์เลส ซีซี เซรั่ม แบบซอง	8 มล.	49 บาท
โรจูคิส เฟิร์ม พอร์เลส เรด เซรั่ม	5 มล.	199 บาท
โรจูคิส เฟิร์ม พอร์เลส เรด เซรั่ม แบบซอง	6 มล.	39 บาท
โรจูคิส เฟิร์ม พอร์เลส เรด เซรั่ม	18 มล.	585 บาท
โรจูคิส เฟิร์ม พอร์เลส เรด เซรั่ม	30 มล.	990 บาท

ครีมบำรุงหน้า	ขนาด	ราคา
โรจูคิส เพอร์เฟค อาย ฟอร์ เฟซ ครีม	8 มล.	49 บาท
โรจูคิส เพอร์เฟค อาย ฟอร์ เฟซ ครีม	10 มล.	149 บาท
โรจูคิส เพอร์เฟค อาย ฟอร์ เฟซ ครีม	33 มล.	449 บาท
โรจูคิส ไวท์ พอร์เลส อาย ฟอร์ เฟซ ครีม	8 มล.	49 บาท
โรจูคิส ไวท์ พอร์เลส อาย ฟอร์ เฟซ ครีม	10 มล.	149 บาท
โรจูคิส ไวท์ พอร์เลส อาย ฟอร์ เฟซ ครีม	30 มล.	449 บาท
โรจูคิส ไวท์ พอร์เลส เดย์ ครีม	8 มล.	49 บาท
โรจูคิส ไวท์ พอร์เลส เดย์ ครีม	45 มล.	399 บาท
โรจูคิส ไวท์ พอร์เลส ไนท์ ครีม	45 มล.	399 บาท
โรจูคิส เฟิร์ม พอร์เลส เดย์ครีม	45 มล.	499 บาท
โรจูคิส เฟิร์ม พอร์เลส ไนท์ครีม	45 มล.	499 บาท
โรจูคิส เฟิร์ม ยูวี เซรั่ม เอสพีเอฟ 50 พีเอ++++	40 มล.	399 บาท

มาสก์บำรุงหน้า	ขนาด	ราคา
โรจูคิส เพอร์เฟค พอร์เลส 5 เอ็กซ์ อินเทนซีฟ มาสก์	15 มล.	39 บาท
โรจูคิส เพอร์เฟค พอร์เลส 5 เอ็กซ์ อินเทนซีฟ มาสก์	25 มล.	69 บาท
โรจูคิส ไฮยา พอร์เลส 5 เอ็กซ์ อินเทนซีฟ มาสก์	25 มล.	69 บาท
โรจูคิส รีแพร์ พอร์เลส 5 เอ็กซ์ อินเทนซีฟ มาสก์	25 มล.	69 บาท
โรจูคิส โอเมก้า พอร์เลส 5 เอ็กซ์ อินเทนซีฟ มาสก์	25 มล.	69 บาท
โรจูคิส ไวท์ พอร์เลส 5 เอ็กซ์ อินเทนซีฟ มาสก์	15 มล.	39 บาท
โรจูคิส ไวท์ พอร์เลส 5 เอ็กซ์ อินเทนซีฟ มาสก์	25 มล.	69 บาท
	25 มล.	69 บาท
โรจูคิส แอคเน่ พอร์เลส5X เอ็กซ์ อินเทนซีฟ มาสก์	15 มล.	39 บาท
โรจูคิส แอคเน่ พอร์เลส5X เอ็กซ์ อินเทนซีฟ มาสก์	25 มล.	69 บาท
โรจูคิส เฟิร์ม พอร์เลส เรด เซรั่ม 5 เอ็กซ์ อินเทนซีฟ มาสก์	15 มล.	39 บาท
โรจูคิส เฟิร์ม พอร์เลส เรด เซรั่ม 5 เอ็กซ์ อินเทนซีฟ มาสก์	25 มล.	69 บาท
โรจูคิส กลูต้า พอร์เลส 5 เอ็กซ์ อินเทนซีฟ มาสก์	25 มล.	79 บาท
โรจูคิส เพอร์เฟค พอร์เลส ไฮโดรเจล มิเนอรัล มาสก์	25 มล.	79 บาท

โรจูคิส แอคน์ พอร์เลส ไฮโดรเจล มิเนอรัล มาร์ก	25 มล.	79 บาท
โรจูคิส ไวท์ พอร์เลส ไฮโดรเจล มิเนอรัล มาร์ก	25 มล.	79 บาท
โรจูคิส เพอร์เฟค พอร์เลส ไมโครไฟเบอร์ มาร์ก	25 มล.	79 บาท
โรจูคิส แอคน์ พอร์เลส ไมโครไฟเบอร์ มาร์ก	25 มล.	79 บาท
โรจูคิส เฟิร์ม พอร์เลส ไมโครไฟเบอร์ มาร์ก	25 มล.	79 บาท
โรจูคิส ไวท์ พอร์เลส ไมโครไฟเบอร์ มาร์ก	25 มล.	79 บาท

กลุ่มผลิตภัณฑ์ดูแลเส้นผมและหนังศีรษะ ประกอบไปด้วย 3 ผลิตภัณฑ์ ได้แก่

Rojukiss กลุ่มผลิตภัณฑ์ดูแลเส้นผมและหนังศีรษะ	ขนาด	ราคา
แชมพูเซรั่มเปลี่ยนสีผม สีแทนเซอรัล ดาร์ค บราวน์	30 มล.	69 บาท
แชมพูเซรั่มเปลี่ยนสีผม สีแทนเซอรัล แบล็ก	30 มล.	69 บาท
แชมพูเซรั่มเปลี่ยนสีผม สีน้ำตาลมะฮอกกานี	30 มล.	69 บาท

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสริมอาหารเพื่อดูแลผิวและสุขภาพ ประกอบไปด้วย 5 ผลิตภัณฑ์ ได้แก่

มาร์กบำรุงหน้า	ขนาด	ราคา
3 กลูต้า ซี อะเซโรล่า (ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร) (ตราโรจูคิส)	3 แคปซูล/ซอง	39 บาท
3 ซิงค์ เอเบต้า-ซี (ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร) (ตราโรจูคิส)	3 แคปซูล/ซอง	39 บาท
3 คอลลาเจนโคคิวเทน อี (ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร) (ตราโรจูคิส)	3 แคปซูล/ซอง	39 บาท
3 วิตามิน ซี บี คอมเพล็กซ์ (ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารวิตามินซีจากสารสกัดอะเซโรล่า เซอรัว) (ตราโรจูคิส)	3 แคปซูล/ซอง	49 บาท
3 เบต้ากลูแคน วิตามิน ดี อี (ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร) (ตราโรจูคิส)	3 แคปซูล/ซอง	49 บาท



Best Korea (เบสท์ โคเรีย)



ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าแบบซองของ Best Korea จำหน่ายครั้งแรกในปี 2558 จากแนวทางการนำส่วนผสมที่แปลกใหม่จากต่างประเทศและได้รับความนิยมที่มีในผลิตภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพสูงเทียบเท่ากับผลิตภัณฑ์เคาน์เตอร์แบรนด์มาจัดจำหน่ายในรูปแบบซองด้วยราคาย่อมเยาเข้าถึงได้ กลุ่มเป้าหมายคือผู้บริโภคที่ชื่นชอบการลองสินค้าใหม่ มักซื้อผลิตภัณฑ์เพื่อความงามที่ร้านสะดวกซื้อในราคาไม่เกิน 50 บาทต่อครั้งเพื่อให้ตัดสินใจซื้อได้ง่ายและไม่จำเป็นต้องซื้อแบบปริมาณมากและมีราคาแพง Best Korea มุ่งเน้นการคัดสรรส่วนผสมที่แปลกใหม่ที่มีประสิทธิภาพ เห็นผลจริง ให้ผลลัพธ์ผิวสวยแบบผิวสาวเกาหลีและปรับเนื้อผลิตภัณฑ์ให้เหมาะกับปัญหาผิวของผู้บริโภคและสภาพอากาศของไทย Best Korea มียอดขายกว่า 65 ล้านซองตั้งแต่เริ่มจัดจำหน่ายในปี 2558 จนถึงปี 2564

ปัจจุบันมีผลิตภัณฑ์ “Best Korea” จำนวนทั้งสิ้น 12 ผลิตภัณฑ์ ดังนี้

ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว	ขนาด	ราคา
เบสท์ โคเรีย แบล็ค เจล เฟซ แพค	10 มล.	49 บาท
เบสท์ โคเรีย ไฮยา แพลงก์ตอน เซรั่ม	10 มล.	49 บาท
เบสท์ โคเรีย ทีทรี เพอร์เฟค แอนไท แอคน์ เซรั่ม	10 มล.	49 บาท
เบสท์ โคเรีย เอ็กแพลนท์ เมลาสมา ซูเปอร์ เซรั่ม	10 มล.	49 บาท
เบสท์ โคเรีย โกลด์ คาเวียร์ คอลลาเจน เซรั่ม	10 มล.	49 บาท
เบสท์ โคเรีย โกลว์บูสเตอร์ เซรั่ม	10 มล.	49 บาท
เบสท์ โคเรีย กลูต้า เซเลอร์ ดีท็อกซ์ สลึปปิ้ง มาร์ก	10 มล.	49 บาท
เบสท์ โคเรีย โกลว์บูสเตอร์ เซรั่ม	10 มล.	49 บาท
เบสท์ โคเรีย แอดวานซ์ รีแพร์ เซรั่ม	10 มล.	49 บาท
เบสท์ โคเรีย ไฮยา แพลงก์ตอน เซรั่ม มาร์ก	25 กรัม	79 บาท
เบสท์ โคเรีย โกลว์บูสเตอร์ เซรั่ม มาร์ก	25 กรัม	79 บาท
เบสท์ โคเรีย แอปโซลูท รีแพร์ เซรั่ม มาร์ก	25 กรัม	79 บาท

PhD K-Derma (พีเอชดี เค-เดอร์มา)



PhD K-Derma ผลิตภัณฑ์เวชสำอางดูแลผิวหน้าภายใต้บริษัทร่วมทุน เป็นแบรนด์สำหรับผู้ที่ต้องการผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าที่เหมาะกับผิวบอบบางแพ้ง่าย แต่ยังคงประสิทธิภาพในการแก้ปัญหาผิว สูตรของ PhD K-Derma พัฒนาโดยผู้เชี่ยวชาญด้านผิวหนังในประเทศเกาหลีใต้ที่ได้รับแรงบันดาลใจและเปรียบเทียบผลลัพธ์กับการทำทรีตเมนต์บำรุงผิวในคลินิก โดยในปี 2564 ได้ออกผลิตภัณฑ์ตัวแรกคือ PhD K-Derma แอนตี้ สปอต แอนด์ เมลาสมา ไบรท์เทนนิ่ง โปรเกรม พีเอชดี เค-เดอร์มา ซึ่งหลังจากเปิดจำหน่ายไม่นานก็กลายเป็นผลิตภัณฑ์บำรุงผิวอันดับ 1 ของช่องทาง O-Shopping

ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว	ขนาด	ราคา
พีเอชดี เค-เดอร์มา แอนตี้ สปอต แอนด์ เมลาสมา ไบรท์เทนนิ่ง โปรเกรม	65+65 มล.	1990 บาท



Sis2Sis (ซิสซูซิส)



Sis2Sis เป็นแบรนด์ที่นำเสนอนวัตกรรมบรรจุภัณฑ์เครื่องสำอางแบบซองพร้อมแปรงในตัว เป็นครั้งแรกในประเทศไทย จำหน่ายครั้งแรกในไตรมาส 3 ปี 2561 Sis2Sis ได้มีการจดอนุสิทธิบัตรการออกแบบบรรจุภัณฑ์เพื่อป้องกันการเลียนแบบทั้งในประเทศไทยและอีกหลายประเทศทั่วโลก การพัฒนาผลิตภัณฑ์ Sis2Sis มาจากการศึกษาพฤติกรรมและเข้าใจความต้องการของผู้บริโภคที่ต้องการเครื่องสำอางที่เหมาะสมกับการพกพาทั้งขนาดและน้ำหนักที่กระทัดรัด ราคาเหมาะสมเพียงซองละ 49 บาท หาซื้อได้ง่ายจากร้านสะดวกซื้อ เป็นผลิตภัณฑ์ที่สะดวกต่อการใช้งานได้ในทุกที่ทุกเวลา เครื่องสำอาง Sis2Sis แต่ละซองใช้งานได้มากกว่า 30 ครั้ง มีคุณภาพเทียบเท่าหรือดีกว่าเครื่องสำอางในท้องตลาด มีเจดิสียอดนิยมจากประเทศเกาหลีใต้ให้เลือกหลากหลาย ผู้บริโภคจึงซื้อได้ครบเจดิสียี่ห้อครบชนิดผลิตภัณฑ์ตามที่ต้องการโดยไม่ต้องกังวลเรื่องค่าใช้จ่ายหรือกลัวจะสิ้นเปลืองจากการใช้ไม่หมด Sis2Sis ได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากผู้บริโภค ปัจจุบันบริษัทมีการออกผลิตภัณฑ์ขนาดใหญ่ด้วยเพื่อตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคที่ใช้เครื่องสำอางมาก (Heavy Makeup Users) ที่ชื่นชอบแบรนด์ Sis2Sis และในปลายปี 2564 ได้มีการออกผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีส่วนผสมของน้ำมันกัญชงเป็นแบรนด์แรกในประเทศไทยอีกด้วย ปัจจุบันมีผลิตภัณฑ์ “Sis2Sis” จำนวนทั้งสิ้น 13 ผลิตภัณฑ์ ครอบคลุมการแต่งหน้าประเภท ตา ปาก และ ใบหน้าดังนี้

ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง	ขนาด	ราคา
ซิสซูซิส วอลุ่มไม่ซิงมาสคาร่า 01	2 มล.	49 บาท
ซิสซูซิส โปร โกร มาสคาร่า 02	8 กรัม	129 บาท
ซิสซูซิส ออล เดย์ อายโบว์ เพนซิล 01	0.28 กรัม	49 บาท
ซิสซูซิส ดูโอ โกร อายโบว์	0.2+0.2 กรัม	129 บาท
ซิสซูซิส ไฮยา แมตต์ ฟาวเดชั่น	5 กรัม	49 บาท
ซิสซูซิส ไฮยา แมตต์ ฟาวเดชั่น พาวเดอร์	7 กรัม	99 บาท
ซิสซูซิส เพอร์เฟค คัพเวอร์ คอนซิลเลอร์	2 มล.	49 บาท
ซิสซูซิส ลิป อาย ชิค ครีมมี แมตต์ 11	2 มล.	49 บาท
ซิสซูซิส ลิป อาย ชิค ครีมมี แมตต์ 13	2 มล.	49 บาท
ซิสซูซิส ลิป อาย ชิค ครีมมี แมตต์ 14	2 มล.	49 บาท
ซิสซูซิส แมตต์ ฟอร์เอเวอร์ สเตย์ 32	2 กรัม	49 บาท
ซิสซูซิส แมตต์ ฟอร์เอเวอร์ สเตย์ 33	2 กรัม	49 บาท
ซิสซูซิส แมตต์ ฟอร์เอเวอร์ สเตย์ 31	2 กรัม	49 บาท

Qi (ชี่)

ชี่เป็นแบรนด์ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารที่มีแนวคิดจากแพทย์แผนจีนที่เชื่อในศาสตร์แห่งความสมดุลของร่างกายและสุขภาพ พัฒนาและออกแบบผลิตภัณฑ์โดยผู้เชี่ยวชาญทางแพทย์แผนจีน นักโภชนาการ และ แพทย์แผนปัจจุบัน โดยการเลือกสรรพืชสมุนไพรและสารสำคัญจากธรรมชาติที่ดีที่สุดในการบำรุงร่างกาย โดยมีผลิตภัณฑ์ตัวแรก ที่ประกอบไปด้วยสามสมุนไพรสุดยอดแห่งเอเชีย ถึงเช้าสายพันธุ์ทิเบตแท้ 100% โสมแดงเกาหลีหมักโปรไบโอติกส์เอกสิทธิ์ของ Yakult เกาหลี และ เห็ดหลินจือออร์แกนิกส์ ในรูปแบบ 3 เม็ดใน 1 ซอง เพื่อการดูแลสุขภาพแบบองค์รวม ยืนยันคุณภาพโดย 3 ซุปเปอร์สตาร์ เบิร์ด ธงไชย ก้อง สหรัถ และ ต๋อ ธนภพ

ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว	ขนาด	ราคา
ถึงเช้า โสม หลินจือ (ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร)(ตรา ชี่) เซ็ต 30 ซอง	3 แคปซูล/ซอง	2490 บาท
ถึงเช้า โสม หลินจือ (ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร)(ตรา ชี่) แพค 7 ซอง	3 แคปซูล/ซอง	630 บาท



นโยบายการพัฒนาและออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ (New Product Development)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการพัฒนาและออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ และไม่เพียงแต่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นนวัตกรรมคุณภาพสูง ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมาย หรือ เป็นผลิตภัณฑ์ที่สร้างขึ้นตามความต้องการใหม่และยังไม่มีจำหน่ายในตลาดเท่านั้น แต่ยังต้องเป็นนวัตกรรมผลิตภัณฑ์ที่ผู้บริโภคทุกคนสามารถเข้าถึงได้ด้วย บริษัทฯ มีแผนงานดำเนินการปรับปรุงผลิตภัณฑ์เดิมหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างต่อเนื่องทุกปี เพื่อให้บริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์ที่มีคุณสมบัติ รูปแบบหรือบรรจุภัณฑ์ และราคา ที่เหมาะสมกับความต้องการของผู้บริโภคในแต่ละช่วงเวลา มีนวัตกรรมที่แตกต่างโดดเด่นจากสินค้าอื่นในตลาด โดยใช้ผลการวิจัยตลาดและข้อมูลความต้องการของผู้บริโภคที่บริษัทฯ ได้จากการศึกษาและติดตามอย่างใกล้ชิดมาใช้สร้างสรรค์นวัตกรรมผลิตภัณฑ์ที่แปลกใหม่ หรือ เพื่อตอบสนองความต้องการใหม่ๆ ของผู้บริโภค (Consumer's Unmet Needs) เป็นสำคัญ การทำการวิจัยตลาด และศึกษาข้อมูลความต้องการของผู้บริโภคอย่างต่อเนื่องช่วยให้บริษัทฯ มีความรวดเร็วคล่องตัวในการพัฒนาและวางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ได้ตามแผนงาน ซึ่งเป็นข้อได้เปรียบของบริษัทฯ โดยเฉลี่ยบริษัทฯ จะใช้เวลาในการพัฒนาผลิตภัณฑ์จนถึงการจัดจำหน่ายในตลาดประมาณ 9 - 12 เดือน ซึ่งอาจแตกต่างกันไปในแต่ละผลิตภัณฑ์ตามแนวทางปฏิบัติและขั้นตอนในการทำงานดังนี้

1. การทำความเข้าใจความต้องการของผู้บริโภคและภาพรวมตลาด

ทีมการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์จะทำการศึกษา วิเคราะห์ และทำความเข้าใจการเปลี่ยนแปลงของความต้องการของผู้บริโภคกลุ่มต่างๆ โอกาสและการเปลี่ยนแปลงของตลาดและช่องทางการขาย ผลิตภัณฑ์ของคู่แข่ง ทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงเทรนด์ของผลิตภัณฑ์ต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศอย่างสม่ำเสมอ โดย (1) ใช้ฐานข้อมูลตลาดของกลุ่มผลิตภัณฑ์ต่างๆ จาก AcNielsen และ /หรือ Euromonitor และ/หรือ (2) ออกแบบและว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกในการทำการวิจัยการตลาดเพื่อเข้าใจพฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภคทั้งเชิงคุณภาพ (Qualitative Research) เช่น การสัมภาษณ์ผู้บริโภคในเรื่องของความต้องการที่ยังไม่ได้รับการตอบสนอง (Focus group discussion) และการทำการวิจัยการตลาดในเชิงปริมาณ (Quantitative Research) เช่น การทำแบบสำรวจกับผู้บริโภค (Consumer survey) และ (3) การศึกษาดูงานในต่างประเทศเพื่อให้เข้าใจเทรนด์ใหม่ๆ ของตลาดและเทคโนโลยี เพื่อกำหนดแนวทางการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ แปรพันธุ์ใหม่ และแนวคิดของผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อตอบรับหรือสร้างเทรนด์ความต้องการในประเทศไทยและในภูมิภาค

2. การประเมินแนวคิดผลิตภัณฑ์ใหม่

หลังจากการทำความเข้าใจความต้องการของผู้บริโภคและภาพรวมตลาด ทีมการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์จะสร้างแนวคิดผลิตภัณฑ์ใหม่ต่างๆ ซึ่งแนวคิดนี้ประกอบไปด้วยทุกคุณลักษณะของผลิตภัณฑ์ ได้แก่ คุณสมบัติของผลิตภัณฑ์โดยเฉพาะที่เป็นความใหม่และแตกต่างจากสินค้าที่มีอยู่ในท้องตลาด ส่วนประกอบหลักของผลิตภัณฑ์ เนื้อสัมผัส สี กลิ่น การใช้งาน บรรจุภัณฑ์ ขนาด และราคาของผลิตภัณฑ์ จากนั้นนำแนวคิดผลิตภัณฑ์ใหม่นี้ไปทดสอบ ทั้งในเชิงคุณภาพ (Qualitative Research) และวิจัยเชิงปริมาณ (Quantitative Research) ทั้งนี้ บริษัทฯ จะใช้ข้อมูลจากการประเมินแนวคิดผลิตภัณฑ์ใหม่เหล่านี้ในการจัดหาผู้ผลิตและกำหนดคุณลักษณะและคุณสมบัติต่างๆ ของผลิตภัณฑ์ใหม่แก่ผู้ผลิต อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่ได้มีแผนก R&D เป็นของตัวเองเนื่องจากบริษัทฯ ไม่ได้มีโรงงานผลิต

3. การจัดหาผู้ผลิตผลิตภัณฑ์

หลังจากที่ได้แนวคิดผลิตภัณฑ์ที่ตอบโจทย์ผู้บริโภคแล้ว จึงเริ่มขั้นตอนการหาผู้ผลิตที่จะทำการผลิตสินค้าใหม่นี้ ด้วยการเชิญผู้ผลิตรายที่มีความเชี่ยวชาญในการผลิตสินค้าในกลุ่มนั้นๆ ทั้งจากในและต่างประเทศ ให้แข่งขันนำเสนอและพัฒนาผลิตภัณฑ์ตามแนวคิดผลิตภัณฑ์ ทีมการตลาด ทีมพัฒนาผลิตภัณฑ์และทีมจัดซื้อของบริษัทฯ จะเป็นผู้รับผิดชอบพิจารณาเปรียบเทียบและคัดเลือกผู้ผลิตตามเงื่อนไขต่างๆ ครอบคลุมทั้งเรื่องคุณลักษณะ คุณสมบัติ คุณภาพของผลิตภัณฑ์ การดำเนินการผลิต และราคาต้นทุนสินค้าที่บริษัทฯ กำหนด ทีมการตลาดและทีมพัฒนาผลิตภัณฑ์จะทำงานอย่างใกล้ชิดกับฝ่าย R&D ของผู้ผลิตเพื่อกำกับในส่วนของคุณภาพผลิตภัณฑ์ หรือการใช้

ส่วนประกอบสำคัญ (Active Ingredient) ว่าเป็นไปตามที่กำหนด และบางครั้งบริษัท อาจจะต้องมีส่วนร่วมในการกำหนดหรือปรับขั้นตอนการผลิตบางขั้นตอนเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์สำเร็จที่ตรงกับแนวคิดผลิตภัณฑ์ด้วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท มีการว่าจ้างผู้ผลิตทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศรวมจำนวน 11 ราย เป็นผู้รับจ้างผลิตสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัท โดยการสั่งซื้อจากผู้ผลิตต่างประเทศจำนวน 3 ราย คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 67 ของมูลค่าการสั่งซื้อทั้งหมด โดยในการว่าจ้างผลิตนั้น บริษัท คำนึงถึงองค์ความรู้และเทคโนโลยีการผลิตของผู้ผลิตที่สามารถตอบสนองความต้องการผลิตภัณฑ์ของบริษัท ที่มีคุณสมบัติที่ดีและมีความเฉพาะเจาะจง รวมทั้งสามารถตอบสนองต่อความต้องการของบริษัท ได้เป็นอย่างดีและอย่างรวดเร็ว

4. การประเมินผลิตภัณฑ์ก่อนการนำสู่ตลาด

ทีมการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์จะทำการประเมินผลิตภัณฑ์ตัวอย่างที่ได้พัฒนาขึ้นมา โดยว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกเพื่อทำการทดสอบที่หลากหลาย เช่น

- การทดสอบทางคลินิก (Clinical Test) เพื่อทดสอบคุณภาพและคุณสมบัติ ความปลอดภัยเมื่อได้ลองใช้ผลิตภัณฑ์ โดยจะทำการทดสอบกับกลุ่มตัวอย่างภายใต้การกำกับควบคุมและวัดผลทางคลินิก
- การทดสอบการใช้ผลิตภัณฑ์ต้นแบบกับตัวอย่างผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมาย (Product Concept & Usage Test) เพื่อประเมินผลความพึงพอใจของผู้บริโภคต่อแนวคิดและการใช้ผลิตภัณฑ์
- การทดสอบขนาดและราคา (Pricing Test) สำหรับใช้เป็นแนวทางในการกำหนดราคาแนะนำที่ให้ความรู้สึกคุ้มค่าแก่ผู้บริโภคจนเกิดการซื้อเพื่อทดลองใช้และกลับมาซื้อซ้ำ

โดยการทดสอบต่าง ๆ นี้จะทำการทดสอบหรือประเมินก่อนที่บริษัทจะทำการตัดสินใจนำผลิตภัณฑ์เข้าสู่ตลาด หรือใช้ผลการทดสอบที่ได้มาปรับปรุงผลิตภัณฑ์ก่อนการจำหน่าย ทั้งนี้ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าผลิตภัณฑ์ที่จะนำสู่ตลาดนั้นมีโอกาสที่จะประสบความสำเร็จสูงสุดและได้รับการยอมรับจากผู้บริโภคเป็นสำคัญ

ในการพัฒนาและออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่บริษัท ได้คำนึงถึงปัจจัยสำคัญต่างๆ ดังนี้

- 1) การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ต้องตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค โดยต้องเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรม (Innovation) ที่โดดเด่นแตกต่าง ฝ่ายการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัท มีหน้าที่ในการสำรวจและวิเคราะห์ข้อมูลภาพรวมของตลาด ผลิตภัณฑ์คู่แข่งที่มีจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ ความต้องการของผู้บริโภค รวมถึงข้อมูลด้านเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมต่างๆ จากทางผู้ผลิต โดยเป็นการหาข้อมูลและวิเคราะห์ข้อมูลอย่างต่อเนื่องเพื่อมองหาโอกาสในการสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ที่จะช่วยทำให้ความต้องการของผู้บริโภคที่ยังไม่ได้รับการตอบสนองนั้นเกิดขึ้นจริง หรือเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไปตามพฤติกรรมใหม่ๆ ในแต่ละยุคสมัย เนื่องจากบริษัท ต้องการเป็นผู้นำในการมอบนวัตกรรมใหม่ให้แก่ผู้บริโภคอย่างแท้จริง
- 2) ผลิตภัณฑ์ใหม่ต้องมีประสิทธิภาพดีกว่า เห็นผลลัพธ์จริง และปลอดภัยต่อผู้บริโภคเป็นสำคัญ บริษัท ให้ความสำคัญในเรื่องของคุณภาพ ประสิทธิภาพและความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์เป็นหลัก เพื่อให้ผู้บริโภคมีความพึงพอใจต่อผลิตภัณฑ์และกลับมาซื้อซ้ำๆ จนเกิดความภักดีต่อตราสินค้าและผลิตภัณฑ์อันจะส่งผลให้บริษัท ประสบความสำเร็จในระยะยาวและยั่งยืน ฝ่ายการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์จึงต้องมีการทดลองประสิทธิภาพของผลิตภัณฑ์เพื่อให้แน่ใจว่าได้ผลลัพธ์ตามสรรพคุณที่กล่าวอ้างไว้ และมีประสิทธิภาพที่ดีกว่าผลิตภัณฑ์อื่นในตลาด บริษัท จึงให้ความสำคัญต่อการคัดเลือกผู้ผลิตที่มีมาตรฐานการผลิตที่มีคุณภาพและความปลอดภัยในระดับสากล เช่น ต้องเป็นบริษัทที่ได้รับ ISO 22716 และ ASEAN Cosmetic GMP เป็นต้น
- 3) ผลิตภัณฑ์ใหม่ต้องสร้างความคุ้มค่าแก่ผู้บริโภค โดยมีขนาดและราคาที่เหมาะสมกับลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย นอกจากความสำคัญของการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ตอบสนองความต้องการและมีความโดดเด่นในเรื่องคุณสมบัติและประสิทธิภาพที่ตรงใจผู้บริโภคแล้ว ผลิตภัณฑ์ใหม่ของบริษัท ต้องมีความคุ้มค่า ทั้งเรื่องขนาดและราคาที่เหมาะสมของผลิตภัณฑ์กับผู้บริโภคที่เป็นกลุ่มเป้าหมาย ซึ่งเป็นกลยุทธ์สำคัญที่ผลักดันให้บริษัท ประสบความสำเร็จ

สำเร็จ เพราะขนาดและราคาที่เหมาะสมจะทำให้ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงและหาซื้อผลิตภัณฑ์เพื่อทดลองใช้ได้โดยง่าย และเมื่อได้เกิดการทดลองใช้แล้วก็จะนำไปสู่ความพึงพอใจและรู้จักถึงความคุ้มค่าของตัวผลิตภัณฑ์ จนซื้อซ้ำและมีความภักดีต่อตราสินค้าในที่สุด

นโยบายการกำหนดราคาผลิตภัณฑ์

ในการกำหนดราคาผลิตภัณฑ์ ฝ่ายการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์จะเป็นผู้ประเมินราคาแนะนำขายแก่ผู้บริโภค (Suggested Retail Price) ที่เหมาะสมกับภาพลักษณ์และลักษณะคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ โดยมีการรวบรวมข้อมูลต่าง ๆ เพื่อนำมาวิเคราะห์กำหนดราคา และ/หรือการปรับราคาผลิตภัณฑ์ โดยคำนึงถึงปัจจัยหลักดังต่อไปนี้

- 1) การกำหนดราคาตามตำแหน่งทางการตลาดของแบรนด์
เนื่องจากบริษัท มีผลิตภัณฑ์จัดจำหน่ายภายใต้แบรนด์ที่หลากหลาย โดยเฉพาะในหมวดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า บริษัท จึงต้องมีการกำหนดราคาผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องกับคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์และกลยุทธ์ทางด้านราคาของแบรนด์ โดยต้องมีราคาที่เหมาะสมกับกำลังซื้อของกลุ่มผู้บริโภคเป้าหมายและสอดคล้องกับตำแหน่งทางการตลาดของแบรนด์ เมื่อเปรียบเทียบกับแบรนด์อื่น ๆ ของบริษัท และกับแบรนด์คู่แข่งในตลาด
- 2) การกำหนดราคาตามต้นทุนผลิตภัณฑ์
ต้นทุนการผลิตเป็นอีกหนึ่งปัจจัยสำคัญในการใช้กำหนดราคา โดยฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ ฝ่ายการตลาด และฝ่ายจัดซื้อจะทำงานร่วมกันในการคำนวณต้นทุนผลิตภัณฑ์ ค่าแรง และต้นทุนอื่น ๆ เพื่อใช้ข้อมูลดังกล่าวเป็นหนึ่งในปัจจัยกำหนดราคาผลิตภัณฑ์ตามมาตรฐานกำไรขั้นต้นของแต่ละแบรนด์ของบริษัท ทั้งนี้บริษัท ไม่มีนโยบายลดต้นทุนหากการลดต้นทุนนั้นเป็นการประนีประนอมคุณภาพและประสิทธิภาพของผลิตภัณฑ์
- 3) การกำหนดราคาเปรียบเทียบกับสินค้าอื่นในตลาดที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน
การแข่งขันในตลาดเป็นปัจจัยหนึ่งที่มีความสำคัญในการกำหนดราคา โดยฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และฝ่ายการตลาดจะสำรวจราคาผลิตภัณฑ์ที่มีความคล้ายคลึงกันที่วางจำหน่ายในตลาดและนำมาใช้เปรียบเทียบกับผลิตภัณฑ์ของบริษัท เพื่อใช้พิจารณากำหนดราคาผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้บริษัท ได้เปรียบในเชิงธุรกิจเมื่อเปรียบเทียบกับคู่แข่ง รวมทั้งสามารถบรรลุส่วนแบ่งการตลาดเป้าหมายที่วางไว้ได้ โดยการสำรวจและเก็บข้อมูลดังกล่าวจะทำอย่างต่อเนื่องเพื่อใช้อ้างอิงทั้งในการตั้งราคาสินค้าและปรับราคาสินค้าให้เหมาะสมในอนาคต
- 4) การกำหนดราคาตามสภาพเศรษฐกิจอื่น ๆ
ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และฝ่ายการตลาดจะได้รับข้อมูลเกี่ยวกับสภาพเศรษฐกิจอื่น เช่น อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เพื่อใช้ในการคำนวณต้นทุนในกรณีที่เป็นการผลิตจากต่างประเทศ หรือการคำนวณราคาขายในการการขายผลิตภัณฑ์ให้กับตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศ

ข. การตลาดและการแข่งขัน

กลยุทธ์ทางการตลาด


บริษัท เติบโตอย่างต่อเนื่องด้วยการพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพ มีแบรนด์หลากหลายและมีการทำการตลาดอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการและให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงอยู่

ตลอดเวลา บริษัทฯ มีปัจจัยความสำเร็จ นโยบายการตลาดและกลยุทธ์การแข่งขัน สรุปได้ดังนี้

- บริษัทฯ มีแผนการสร้างแบรนด์อย่างมีเอกลักษณ์และแข็งแกร่งเพื่อให้เป็นที่จดจำและดึงดูดผู้บริโภค
- บริษัทฯ สร้างแบรนด์ให้มีความหลากหลายภายใต้เครื่องหมายการค้าต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อครอบคลุมความต้องการของกลุ่มผู้บริโภคกลุ่มต่าง ๆ
- บริษัทฯ มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์อันเป็นนวัตกรรมใหม่ที่แตกต่างอย่างต่อเนื่องและรวดเร็ว เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคที่หลากหลายและเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา หรือสร้างความต้องการใหม่ในกลุ่มผู้บริโภค
- บริษัทฯ มีการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูง ใช้แล้วเห็นผลลัพธ์ชัดเจน และปลอดภัย เพื่อให้ผู้บริโภคเกิดความประทับใจและความภักดีต่อแบรนด์หรือผลิตภัณฑ์ จนเกิดการซื้อซ้ำและบอกต่อ โดยรักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่มีจำหน่ายอยู่แล้วควบคู่ไปกับการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างต่อเนื่อง
- บริษัทฯ มีแผนการตลาดและการสื่อสารโดยใช้ความเข้าใจผู้บริโภคแบบเชิงลึกเป็นแกนหลักเพื่อพัฒนาแผนงานให้โดนใจกลุ่มเป้าหมาย สร้างการรับรู้ การจดจำแบรนด์และสรรพคุณของผลิตภัณฑ์ และให้เกิดการพูดถึงในวงกว้าง
- การเลือกใช้ช่องทางการสื่อสารหลากหลายได้อย่างตรงจุดเพื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายของแต่ละแบรนด์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทฯ ได้คำนึงถึงความต้องการของผู้บริโภคที่หลากหลายและแตกต่างกัน จึงได้คิดค้นและพัฒนาตราสินค้าเพื่อตอบสนองความต้องการของกลุ่มผู้บริโภคได้อย่างหลากหลายและครอบคลุม

แบรนด์	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย	คำอธิบาย
	Premium/Mass Skincare & Haircare	กลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อปานกลางถึงสูง มีปัญหาผิวแพ้ง่าย และต้องการเทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพ
	Derma Skincare	กลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อสูง มีผิวที่บอบบางแพ้ง่าย แต่ยังคงต้องการผลิตภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพ เห็นผลและปลอดภัย
	Modern Skincare	กลุ่มลูกค้าอายุน้อย ต้องการผลิตภัณฑ์ที่แปลกใหม่ตลอดเวลา ให้ความสำคัญกับความคุ้มค่า และความสะดวก
	Convenient Beauty Mass	กลุ่มลูกค้าอายุน้อย ต้องการผลิตภัณฑ์ที่แปลกใหม่ตลอดเวลา ให้ความสำคัญกับความคุ้มค่า และความสะดวก
	Premium Supplement	กลุ่มลูกค้าที่มีกำลังปานกลางถึงสูง มีความสนใจในผลิตภัณฑ์ที่มีส่วนผสมจากธรรมชาติ

ช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 ยอดขายของบริษัทฯ ตามช่องทางการจัดจำหน่าย มีดังนี้

รายได้ตามช่องทางการจัดจำหน่าย ⁽¹⁾	2563	%	YoY%	2564	%	YoY%
รายได้จากการขายสินค้า						
ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade)	777.8	77.1	(23.6)	560.1	67.7	(28.0)
ร้านค้าทั่วไป (General Trade)	133.9	13.3	(3.9)	104.0	12.6	(22.4)
ร้านค้าออนไลน์ (E-Commerce)	12.9	1.3	97.7	25.5	3.1	98.7
ส่งออกผ่านตัวแทนจำหน่ายสินค้าในประเทศไทย (Cross Border)	20.4	2.0	0.1	28.2	3.4	38.2
ส่งออกผ่านตัวแทนจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศ (Foreign Distributors)	24.8	2.5	100	95.5	11.5	285.6
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (Joint Venture)	-			13.5	1.6	100.0
ช่องทางอื่นๆ	0.4	-	323.1	-	-	-
รวมรายได้จากการขายสินค้า	970.2	96.2	(18.1)	826.7	100	(14.8)
รายได้จากการให้บริการ	38.3	3.8	(23.6)	-		100.0
รวมรายได้จากการขายสินค้าและบริการ	1,008.5	100	(18.4)	826.7	100	(18.0)

หมายเหตุ (1)แสดงรายได้ก่อนหักส่วนลดทางการค้าและประมาณการทางบัญชี

การจัดจำหน่ายสินค้าในประเทศไทยของบริษัทฯ

1) ร้านค้าสมัยใหม่ (Modern Trade) แบ่งออกได้เป็น

- 1.1 ร้านสะดวกซื้อ (Convenience Store)
ร้านค้าปลีกขนาดเล็กที่มีการกระจายของสาขาตามชุมชนทั่วทุกพื้นที่ เน้นการบริหารจัดการที่ทันสมัย และสถานที่ตั้งร้านค้าที่ง่ายต่อการเดินทาง โดยสินค้าที่วางจำหน่ายมักเป็นสินค้าที่ใช้ในชีวิตประจำวัน และเน้นเปิดบริการตลอด 24 ชั่วโมง ตัวอย่างร้านค้าสะดวกซื้อ ได้แก่ 7-Eleven Family Mart โดยคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 42.2 ของรายได้รวมจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ก่อนปรับปรุงด้วยประมาณการรับสินค้าคืนและส่วนลดทางการค้า สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564
- 1.2 ร้านเพื่อสุขภาพและความงาม (Health & Beauty Store)
ร้านค้าที่เน้นการขายสินค้าเฉพาะด้านที่เกี่ยวกับเวชภัณฑ์บำรุงผิวเครื่องสำอาง ดูแลผิว ดูแลเส้นผม มีสินค้าที่หลากหลาย มีพนักงานคอยให้คำปรึกษาและช่วยเหลือ มีสาขากระจายอยู่ในแหล่งชุมชนใหญ่ หรืออาจจะอยู่ในห้างสรรพสินค้า ตัวอย่างร้านสุขภาพและความงาม ได้แก่ Watson , Boots, Eveandboy
- 1.3 ร้านค้าขนาดใหญ่ (Big Retail Store)
ร้านค้าขนาดใหญ่ที่มีการขายสินค้าอุปโภคบริโภคที่หลากหลายชนิดรวมถึงอาหารสด ผัก ผลไม้ รวมถึงมีพื้นที่เช่าร้านค้าด้านนอก ที่นอกเหนือจากพื้นที่ขายสินค้า ได้แก่ ร้านค้าซูเปอร์มาร์เก็ต ไฮเปอร์มาร์เก็ต หรือแคชแอนด์แครี่ ตัวอย่างร้านค้าขนาดใหญ่ ได้แก่ Tesco Lotus BigC Tops Makro

2) ร้านค้าทั่วไป (General Trade)

ร้านค้าทั่วไปมีการกระจายอยู่อย่างกว้างขวางทั่วประเทศไทย ซึ่งผู้บริโภคสามารถเข้าถึงได้อย่างทั่วถึงและรวดเร็ว เนื่องจากร้านค้าทั่วไปแบบนี้มักอยู่ในบริเวณใกล้เคียงกับชุมชนที่อยู่อาศัยหรือตามสถานที่ท่องเที่ยวที่สำคัญ มีทั้งรูปแบบร้านค้าปลีกและร้านค้าส่ง เช่น ร้านค้าเครื่องสำอางท้องถิ่น ซูเปอร์มาร์เก็ตท้องถิ่น ร้านสะดวกซื้อท้องถิ่น ร้านขายยาท้องถิ่น ร้านค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภคประจำท้องถิ่น และห้างสรรพสินค้าท้องถิ่นตามหัวเมืองใหญ่ ตัวอย่างร้านค้าทั่วไป ได้แก่ Top World, Win Cosmetics, Dara Cosmetics, Super Cheap, Je Leng

3) ช่องทางออนไลน์ (E-Commerce)

บริษัทฯ มีการจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์เพื่อตอบสนองกับไลฟ์สไตล์ของลูกค้าที่มีความต้องการมากขึ้นและเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกสบายให้กับลูกค้าที่สามารถสั่งซื้อสินค้าได้ทุกที่และเวลาไหนก็ได้ โดยแบ่งออกเป็น (1) ร้านค้าออนไลน์ที่บริษัทฯ ได้นำสินค้าไปทำการซื้อขายผ่านช่องทาง ได้แก่ ตลาดออนไลน์ (Market Place) ได้แก่ ร้าน rojukiss.official ทั้งใน Lazada/ Shopee และKonvy (2) ในช่องทางอีคอมเมิร์ซของบริษัทฯ ที่ www.rojukiss.com และ (3) ช่องทางโซเชียลมีเดียของแบรนด์ โดยเป็นช่องทางที่บริษัทฯ เป็นผู้บริหารสินค้า ราคา และแผนการตลาดเอง ซึ่งถือเป็นการดำเนินธุรกิจโดยตรงกับผู้บริโภค ได้แก่ www.facebook.com/rojukissthailand และ Line Official Account : @rojukiss

4) ช่องทางทีวีโฮมช้อปปิ้ง (TV Home Shopping)

เดือน มกราคม 2564 บริษัทฯ ได้ลงนามในบันทึกข้อตกลงกับบริษัทย่อยของบริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ดำเนินธุรกิจบันเทิงครบวงจรชั้นนำ ที่มีเครือข่ายศิลปินและสื่อต่างๆ เพื่อร่วมกันพัฒนาสินค้าและตราสินค้าใหม่) รวมถึงพัฒนาการตลาดในช่องทางที่เป็นการจัดจำหน่ายให้แก่ผู้บริโภคโดยตรงผ่านช่องทางสื่อต่างๆ เพื่อการเข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมายใหม่โดยตรง ภายใต้บริษัทร่วมทุนชื่อ บริษัทโอทูคิส (O2KISS) โดยผลิตภัณฑ์แรกที่เริ่มจำหน่ายเป็นผลิตภัณฑ์บำรุงผิว PhD K-Derma ในเดือนเมษายน 2564 และผลิตภัณฑ์เสริมอาหารตรา Qi (ชี) ในเดือนพฤศจิกายน 2564

การจัดจำหน่ายสินค้าในตลาดต่างประเทศ

1. ส่งออกผ่านทางตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้าในประเทศไทย (Cross Border)

สำหรับการจัดจำหน่ายสินค้าในประเทศลาวและกัมพูชา บริษัทฯ จำหน่ายสินค้าให้แก่ผู้แทนจัดจำหน่ายสินค้า (Distributor) ซึ่งจะเป็นผู้จัดส่งสินค้าไปยังร้านค้าในประเทศดังกล่าว โดยที่ตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้าเป็นผู้รับผิดชอบในการขนส่งสินค้าจากคลังสินค้าของตนในประเทศไทยไปยังคลังสินค้าและ/หรือร้านค้าของตนในต่างประเทศ

2. ส่งออกผ่านทางตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศ (Foreign Distributor)

นอกจากที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการคัดเลือกบริษัทพันธมิตรที่มีประสิทธิภาพและความเชี่ยวชาญและมีศักยภาพในการกระจายสินค้าและทำการตลาดในประเทศนั้นๆ แล้ว บริษัทฯ ยังมีความยืดหยุ่นที่จะทำการปรับสูตรและรูปลักษณะผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องกับความต้องการและความนิยมของลูกค้าท้องถิ่นในแต่ละประเทศ เพื่อให้มั่นใจว่าแบรนด์ และ/หรือผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ จะประสบความสำเร็จในแต่ละประเทศ โดยปัจจุบันบริษัทมีการขายการกระจายสินค้าภายใต้แบรนด์ Rojukiss และ Sis2Sis ไปยังประเทศอินโดนีเซียซึ่งได้รับผลตอบรับอย่างดีจากผู้บริโภคในอินโดนีเซียจนสามารถขยายผลิตภัณฑ์เพิ่มขึ้นอีก 7

SKUs ในปี 2564 และยังได้ทำการขยายการกระจายสินค้าแบรนด์ Rojukiss ไปยังประเทศเวียดนามในเดือนธันวาคม 2564 โดยเริ่มจากผลิตภัณฑ์แผ่นมาส์กบำรุงผิว Rojukiss

3. การให้บริการที่ปรึกษาด้านการพัฒนาธุรกิจ การตลาดและการจัดจำหน่ายแก่บริษัทพันธมิตรในต่างประเทศ

ในไตรมาส 2 ปี 2562 บริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจไปในประเทศอินโดนีเซีย โดยการเข้าทำสัญญาให้สิทธิในการใช้เครื่องหมายการค้า Sis2Sis กับบริษัทพันธมิตรผู้ผลิตและจัดจำหน่ายในประเทศอินโดนีเซีย เนื่องจากเงื่อนไขของสินค้าอุปโภคบริโภคในประเทศอินโดนีเซียจำเป็นที่จะต้องผ่านเงื่อนไขฮาลาลของประเทศอินโดนีเซีย บริษัทฯ จึงได้ร่วมมือกับบริษัทพันธมิตรดังกล่าวโดยการให้สิทธิใช้เครื่องหมายการค้าในการผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ Sis2Sis ในประเทศอินโดนีเซียที่ผ่านเงื่อนไขฮาลาลของประเทศอินโดนีเซียในการผลิตสินค้า นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาให้บริการที่ปรึกษาทางด้านการพัฒนาธุรกิจกับบริษัทพันธมิตรดังกล่าว และได้เข้าทำสัญญาให้บริการที่ปรึกษาทางด้านการตลาดและการขายกับบริษัทจัดจำหน่ายกระจายสินค้าของบริษัทพันธมิตรผู้ผลิตดังกล่าวอีกด้วย

ภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขัน

ภาวะอุตสาหกรรมเครื่องสำอางและความงาม

ในปี 2564 การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ส่งผลกระทบต่อภาวะเศรษฐกิจทั้งภายในและต่างประเทศสำหรับธุรกิจเครื่องสำอางและความงามก็ได้รับผลกระทบเช่นเดียวกัน เช่น ช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทั้งที่อยู่ในห้างสรรพสินค้า ร้านสะดวกซื้อถูกสั่งปิดชั่วคราวทำให้ยอดขายของแบรนด์ความงามต่าง ๆ ลดลง เป็นผลให้ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมความงามต้องปรับกลยุทธ์เพื่อเอาตัวรอด ในส่วนของผู้บริโภคก็ปรับพฤติกรรมการใช้ชีวิตประจำวันเพื่อให้เกิดผลกระทบน้อยที่สุด ลดการจับจ่ายซื้อสินค้าฟุ่มเฟือยอย่างเช่น สกินแคร์หรือเครื่องสำอาง การสวมใส่หน้ากากอนามัยนั้นเป็นพฤติกรรมใหม่และเป็นส่วนหนึ่งในชีวิตประจำวันทำให้ผู้หญิงกังวลเรื่องการแต่งหน้าน้อยลง แต่ผู้คนหันมาสนใจผลิตภัณฑ์เสริมอาหารต่าง ๆ เพื่อป้องกันและเสริมสร้างร่างกายให้แข็งแรงมากกว่า

ในส่วนของผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายต้องมีการปรับตัวให้ทันต่อกระแสนิยมและพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วและต้องติดตามสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) อย่างใกล้ชิดและต้องปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้สอดคล้องต่อสถานการณ์

- พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมทันสมัยและตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่มีการปรับเปลี่ยนตามสถานการณ์ที่เกิดขึ้นได้อย่างเหมาะสม เช่น ผลิตภัณฑ์แชมพูเซรั่มย้อมสีผม โรจูคิสที่เหมาะสมการใช้ได้ด้วยตัวเองโดยไม่จำเป็นต้องออกไปใช้บริการที่ร้านเสริมสวย หรือใช้ได้ในขณะที่ร้านเสริมสวยถูกสั่งปิดตามมาตรการล็อกดาวน์ของรัฐบาล เป็นต้น
- เพิ่มแผนงานเกี่ยวกับช่องทางการจำหน่ายออนไลน์ เพราะในสถานการณ์คำสั่งล็อกดาวน์ที่ทำให้ช่องทางการจำหน่ายปกติถูกสั่งปิดหรือไม่สามารถเข้าไปใช้บริการได้ ช่องทางการจำหน่ายออนไลน์มีความสำคัญในการช่วยอำนวยความสะดวกและมีการแข่งขันเพิ่มขึ้นอย่างสูงและมีแนวโน้มว่าหลังสถานการณ์โรคระบาดสิ้นสุดลงพฤติกรรมของผู้บริโภคจะมีแนวโน้มเปลี่ยนไปใช้บริการการซื้อสินค้าประเภทเครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์บำรุงผิวในช่องทางนี้มากขึ้น
- ปรับกลยุทธ์การสื่อสาร กิจกรรมส่งเสริมการขายหรือแผนประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่าง ๆ เพื่อให้ตราสินค้าอยู่ใน Top of Mind แม้ในสถานการณ์ที่ไม่ปกติเพื่อให้เป็นผลิตภัณฑ์ที่ผู้บริโภคจะตัดสินใจซื้อในยามที่จำเป็นต้องใช้ และสามารถแข่งขันกับแบรนด์สินค้าอื่นๆ ที่อยู่ในตลาดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและความงามด้วย

สภาวะการแข่งขัน

สำหรับแนวโน้มการแข่งขันของธุรกิจผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอางภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อ

ไวรัสโคโรนา(Covid-19) ยังมีค่อนข้างสูงทั้งแบบออนไลน์และออฟไลน์ โดยเฉพาะช่องทางออนไลน์ที่มีผู้ประกอบการเกิดขึ้นมากมายเพราะสามารถเริ่มธุรกิจได้ง่าย เพราะใช้เงินลงทุนในเบื้องต้นไม่มากนัก ส่งผลให้ผู้ประกอบการใหม่เข้ามาแข่งขันในธุรกิจเป็นจำนวนมาก และสามารถจำหน่ายในช่องทาง e-commerce เพราะเป็นช่องทางที่เข้าถึงผู้บริโภคได้ง่ายและรวดเร็ว อย่างไรก็ตามการจะดำรงอยู่ในธุรกิจระยะยาวขึ้นอยู่กับศักยภาพในหลายๆ ด้านไม่ว่าจะเป็น ความได้เปรียบของช่องทางการจัดจำหน่ายฐานลูกค้าที่มีความภักดีในตราสินค้า และการสร้างเอกลักษณ์ของผลิตภัณฑ์และแบรนด์ให้เป็นที่ยอมรับของผู้บริโภค ซึ่งการเข้าถึงผู้บริโภคได้ในวงกว้างจะต้องใช้เงินลงทุนค่อนข้างมาก อีกทั้งการตัดสินใจซื้อแบรนด์ที่รู้จักจะมีแนวโน้มเกิดขึ้นได้ง่ายกว่าเพราะมีความรู้สึกเชื่อมั่น มีความปลอดภัย อย่างไรก็ตามก็ดี ความสนใจหลังวิกฤติโรคระบาดโควิด-19 นอกเหนือจากผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอางแล้วก็คือผลิตภัณฑ์เสริมอาหารที่ช่วยบำรุงได้ทั้งผิวพรรณและสุขภาพ ตามวิถีใหม่ (New Normal) บริษัท ได้มีการวางแผนรับมือกับการเปลี่ยนแปลงนี้ทั้งในเรื่องการออกสินค้าใหม่ในหมวดของผลิตภัณฑ์เสริมอาหารร่วมกับบริษัท ร่วมทุน การเพิ่มช่องทางจำหน่ายทั้งใน e-commerce และ TV Home Shopping รวมถึงการปรับแผนการตลาดที่เหมาะสมกับสถานการณ์ และช่องทางการจัดจำหน่ายในประเทศที่สามารถดำเนินต่อและสามารถสร้างรายได้ให้กับบริษัทอย่างต่อเนื่องแม้ในช่วงที่ช่องทางจำหน่ายปกติ (Off-line) ภายในประเทศมีการหยุดชะงักชั่วคราว

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรหลัก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ หลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมที่ปรากฏในงบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท เท่ากับ 44.2 ล้านบาท ดังรายละเอียดต่อไปนี้

รายการ	วัตถุประสงค์การถือครอง	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ล้านบาท)	การผูกพัน
อาคารชุดสำนักงานและส่วนปรับปรุงอาคาร	อาคารสำนักงานและคลังสินค้า	34.8	ปลอดภาระผูกพัน
เครื่องใช้และอุปกรณ์สำนักงาน	ใช้ในการดำเนินงาน	7.9	ปลอดภาระผูกพัน
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	ใช้ในการดำเนินงาน	1.5	ปลอดภาระผูกพัน
รวม		44.2	

สรุปสัญญาเช่าระยะยาว

1. สัญญาเช่าพื้นที่คลังสินค้าและสำนักงานแฟลต 1

คู่สัญญา	บริษัท ("ผู้เช่า") บริษัท เพชรหมาวรรลภ จำกัด ("ผู้ให้เช่า")
วันที่ของสัญญา	29 กุมภาพันธ์ 2563
อายุสัญญา	3 ปี (1 มีนาคม 2563 – 28 กุมภาพันธ์ 2566)

วัตถุประสงค์	ผู้ให้เช่าเป็นเจ้าของอาคารคลังสินค้า เลขที่ 41 (อาคาร P19 คลังสินค้าพื้นที่ 2,160 ตารางเมตร พื้นที่อาคารสำนักงานชั้นหนึ่ง 36 ตารางเมตร ชั้นสอง 72 ตารางเมตร) ถนนพัฒนาชนบท 4 แขวงคลองสองต้นนุ่น เขตลาดกระบัง กรุงเทพมหานคร 10250 มีความประสงค์จะให้ผู้เช่าเช่าอาคารพร้อมที่ดินดังกล่าวเพื่อใช้เก็บสินค้าในการประกอบกิจการ
มูลค่าสัญญา	ค่าเช่า : 120,000 บาทต่อเดือน ไม่รวมภาษีหัก ณ ที่จ่ายร้อยละ 5 ค่าบริการ : 140,000 บาทต่อเดือน ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม
เงื่อนไขสำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> ผู้เช่าจะชำระเงินค่าเช่าล่วงหน้าให้แก่ผู้ให้เช่าภายในวันที่ 1 ของแต่ละเดือน ผู้เช่าเป็นผู้หักภาษี ณ ที่จ่ายในอัตราร้อยละ 5 ของค่าเช่า และร้อยละ 3 ของค่าบริการ ผู้เช่ายินยอมเป็นผู้ชำระค่าภาษีโรงเรือนโดยผู้ให้เช่าจะเรียกเก็บตามจริง ผู้เช่าจะมอบเงินประกันการเช่าตามสัญญาให้แก่ผู้เช่าจำนวน 780,000 บาท ซึ่งผู้ให้เช่าจะคืนเงินประกันดังกล่าวให้แก่ผู้เช่าเมื่อสัญญาครบกำหนด
การเลิกสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> คู่สัญญาสามารถตกลงร่วมกันเพื่อเลิกสัญญาและแจ้งคู่สัญญาอีกฝ่ายเป็นลายลักษณ์อักษรภายในระยะเวลาไม่น้อยกว่า 90 วัน ก่อนวันยกเลิกสัญญาก่อนกำหนด หากคู่สัญญามีความประสงค์ที่จะทำสัญญาเช่าต่อจากวันสิ้นสุดสัญญานี้ คู่สัญญาจะต้องตกลงร่วมกันและเช่าทำสัญญานับใหม่ขึ้นก่อนครบกำหนดสัญญาเช่าเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 60 วัน

2. สัญญาเช่าพื้นที่คลังสินค้าและสำนักงานเพลส 2

คู่สัญญา	บริษัทฯ (“ผู้เช่า”) บริษัท เพชรหมาวรลมา จำกัด (“ผู้ให้เช่า”)
วันที่ของสัญญา	20 มิถุนายน 2562
อายุสัญญา	3 ปี (5 สิงหาคม 2562 – 4 สิงหาคม 2565)
วัตถุประสงค์	ผู้ให้เช่าเป็นเจ้าของอาคารคลังสินค้า เลขที่ 41/1 (อาคาร P18 คลังสินค้าพื้นที่ 2,160 ตารางเมตร พื้นที่อาคารสำนักงานชั้นหนึ่ง 36 ตารางเมตร ชั้นสอง 72 ตารางเมตร) ถนนพัฒนาชนบท 4 แขวงคลองสองต้นนุ่น เขตลาดกระบัง กรุงเทพมหานคร 10250 มีความประสงค์จะให้ผู้เช่าเช่าอาคารพร้อมที่ดินดังกล่าวเพื่อใช้เก็บสินค้าในการประกอบกิจการ
มูลค่าสัญญา	ค่าเช่า : 120,000 บาทต่อเดือน ไม่รวมภาษีหัก ณ ที่จ่ายร้อยละ 5 ค่าบริการ : 140,000 บาทต่อเดือน ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม
เงื่อนไขสำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> ผู้เช่าจะชำระเงินค่าเช่าล่วงหน้าให้แก่ผู้ให้เช่าภายในวันที่ 1 ของแต่ละเดือน ผู้เช่าเป็นผู้หักภาษี ณ ที่จ่ายในอัตราร้อยละ 5 ของค่าเช่า และร้อยละ 3 ของค่าบริการ ผู้เช่ายินยอมเป็นผู้ชำระค่าภาษีโรงเรือนโดยผู้ให้เช่าจะเรียกเก็บตามจริง ผู้เช่าจะมอบเงินประกันการเช่าตามสัญญาให้แก่ผู้เช่าจำนวน 360,000 บาท ซึ่งผู้ให้เช่าจะคืนเงินประกันดังกล่าวให้แก่ผู้เช่าเมื่อสัญญาครบกำหนด
การเลิกสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> คู่สัญญาสามารถตกลงร่วมกันเพื่อเลิกสัญญาและแจ้งคู่สัญญาอีกฝ่ายเป็นลายลักษณ์อักษรภายในระยะเวลาไม่น้อยกว่า 90 วัน ก่อนวันยกเลิกสัญญาก่อนกำหนด หากคู่สัญญามีความประสงค์ที่จะทำสัญญาเช่าต่อจากวันสิ้นสุดสัญญานี้ คู่สัญญาจะต้องตกลงร่วมกันและเช่าทำสัญญานับใหม่ขึ้นก่อนครบกำหนดสัญญาเช่าเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 60 วัน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทฯ มีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ เท่ากับ 5.1 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ล้านบาท)
ค่าลิขสิทธิ์	4.0
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	1.1
รวม	5.1

ทรัพย์สินทางปัญญา

เครื่องหมายการค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ เป็นเจ้าของเครื่องหมายการค้า ซึ่งสามารถสรุปรายละเอียดการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าในประเทศไทยและต่างประเทศ ดังนี้

ประเทศไทย

ในประเทศไทย บริษัทฯ ได้รับการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าแล้วจำนวน 7 เครื่องหมายการค้า

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	ประเภทผลิตภัณฑ์/ บริการ	ระยะเวลาคุ้มครอง	หมายเหตุ
	KOR297675	ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง บำรุงผิว	21 พฤษภาคม 2551 – 20 พฤษภาคม 2571	-
	BOR46760	ส่งเสริมการขาย การโฆษณา ประชาสัมพันธ์ด้านธุรกิจ	2 กรกฎาคม 2552 – 1 กรกฎาคม 2572	-
	KOR367399	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	9 เมษายน 2553 – 8 เมษายน 2573	-
	211115341	ส่งเสริมการขาย การโฆษณา ประชาสัมพันธ์ด้านธุรกิจ	12 มิถุนายน 2563 – 11 มิถุนายน 2573	-
	191121790	ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง	10 พฤษภาคม 2561 – 9 พฤษภาคม 2571	-
	211115643	ส่งเสริมการขาย การโฆษณา ประชาสัมพันธ์ด้านธุรกิจ	26 สิงหาคม 2563 – 25 สิงหาคม 2573	-
	211115652	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	15 กันยายน 2563 – 14 กันยายน 2573	-

เครื่องหมายการค้าภายใต้บริษัทร่วมทุน O2KISS




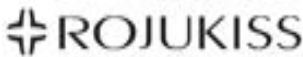



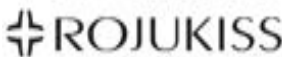


เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	ประเภทผลิตภัณฑ์/ บริการ	ระยะเวลาคุ้มครอง	หมายเหตุ
	2111125641	ส่งเสริมการขาย การโฆษณา ประชาสัมพันธ์ด้านธุรกิจ	12 มิถุนายน 2563- 11 มิถุนายน 2573	-
	201116740	ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว		อยู่ในระหว่าง ดำเนินการโอน ไปยัง O2KISS
	210101235	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว		อยู่ในระหว่าง การประกาศ โฆษณา
	210107482	ส่งเสริมการขาย การโฆษณา ประชาสัมพันธ์ด้านธุรกิจ		อยู่ในระหว่าง การประกาศ โฆษณา

ต่างประเทศ

ในต่างประเทศ บริษัทฯ ได้รับการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าแล้วจำนวน 42 เครื่องหมายการค้า

เครื่องหมายการค้า	ประเทศที่จดทะเบียน	เลขทะเบียน	ประเภท ผลิตภัณฑ์/ บริการ	ระยะเวลา คุ้มครอง	หมายเหตุ
	ประเทศจีน	32370038	ผลิตภัณฑ์เครื่อง สำอาง	7 เมษายน 2562 - 6 เมษายน 2572	-
	ประเทศจีน	33433398	ผลิตภัณฑ์เครื่อง สำอาง	14 พฤษภาคม 2562 - 13 พฤษภาคม 2572	-
	ประเทศจีน	33433399	ผลิตภัณฑ์เครื่อง สำอาง	7 กุมภาพันธ์ 2563 - 6 กุมภาพันธ์ 2573	-
	ประเทศญี่ปุ่น	6185395	ผลิตภัณฑ์เครื่อง สำอาง	4 ตุลาคม 2562 - 4 ตุลาคม 2572	-
	ประเทศ อินโดนีเซีย	IDM000757882	ผลิตภัณฑ์เครื่อง สำอาง	21 พฤษภาคม 2563 - 5 ตุลาคม 2571	-
	ประเทศอินเดีย	4029217	ผลิตภัณฑ์เครื่อง สำอาง	17 ธันวาคม 2561 - 17 ธันวาคม 2571	-
	ประเทศฟิลิปปินส์	4-2019-001595	ผลิตภัณฑ์เครื่อง สำอาง	9 มิถุนายน 2562 - 9 มิถุนายน 2572	-

เครื่องหมายการค้า	ประเทศที่ขออนุญาต	เลขทะเบียน	ประเภทผลิตภัณฑ์/บริการ	ระยะเวลาคุ้มครอง	หมายเหตุ
	ประเทศสหรัฐอเมริกา	6,146,441	ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง	8 กันยายน 2563 - 8 กันยายน 2573	
	ประเทศเวียดนาม	388829	ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง	8 มิถุนายน 2564 - 23 พฤษภาคม 2573	
	ประเทศฮ่องกง	302243295	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	7 พฤษภาคม 2555 - 6 พฤษภาคม 2565	-
	ประเทศเกาหลี	4010450410000	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	9 กรกฎาคม 2557 - 9 กรกฎาคม 2567	-
	ประเทศเกาหลี	4009721180000	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	31 พฤษภาคม 2556 - 31 พฤษภาคม 2566	-
	ประเทศเกาหลี	4009721190000	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	31 พฤษภาคม 2556 - 31 พฤษภาคม 2566	-
	ประเทศลาว	30828	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	18 ธันวาคม 2557 - 18 ธันวาคม 2567	-
	ประเทศเมียนมาร์	IV2161/2013	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	1 มีนาคม 2556 - ไม่มีวันหมดอายุ	-
	ประเทศสิงคโปร์	T1317103B	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	26 กุมภาพันธ์ 2559 - 23 ตุลาคม 2566	-
	ประเทศตุรกี	2013105033	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	26 กันยายน 2557 - 23 ธันวาคม 2566	-
	ประเทศกัมพูชา	34774/10	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	29 กรกฎาคม 2553 - 22 กุมภาพันธ์ 2573	-
	ประเทศจีน	12030377	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	28 มิถุนายน 2557 - 27 มิถุนายน 2567	-
	ประเทศจีน	6918481	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	7 กันยายน 2553 - 6 กันยายน 2573	-
	ประเทศฮ่องกง	301157148	ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอาง	10 กรกฎาคม 2551 - 9 กรกฎาคม 2571	-

เครื่องหมายการค้า	ประเทศที่ขอจดทะเบียน	เลขทะเบียน	ประเภทผลิตภัณฑ์/บริการ	ระยะเวลาคุ้มครอง	หมายเหตุ
ROJUKISS	ประเทศอินเดีย	1928278	ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอาง	1 มีนาคม 2553 - 1 มีนาคม 2573	-
	ประเทศอินโดนีเซีย	IDM000290479	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	20 มกราคม 2554 - 26 สิงหาคม 2572	-
	ประเทศอินโดนีเซีย	IDM000477326		9 สิงหาคม 2558 - 19 กุมภาพันธ์ 2566	-
	ประเทศอินโดนีเซีย	IDM000880050	ผลิตภัณฑ์อาหารเสริม	9 สิงหาคม 2563 - 19 กุมภาพันธ์ 2573	-
	ประเทศญี่ปุ่น	5362546	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	22 ตุลาคม 2553 - 22 ตุลาคม 2573	-
	ประเทศเกาหลี	4009888940000	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	16 สิงหาคม 2556 - 16 สิงหาคม 2566	-
	ประเทศเกาหลี	4009888950000	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	16 สิงหาคม 2556 - 16 สิงหาคม 2566	-
	ประเทศเกาหลี	4010450400000	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	27 มิถุนายน 2557 - 27 มิถุนายน 2567	-
로쥬키스	ประเทศเกาหลี	4007686890000	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	13 พฤศจิกายน 2551 - 13 พฤศจิกายน 2571	-
	ประเทศเกาหลี	4008320030000	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	4 สิงหาคม 2553 - 4 สิงหาคม 2573	-
	ประเทศลาว	30829	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	18 ธันวาคม 2557 - 18 ธันวาคม 2567	-
ROJUKISS	ประเทศลาว	20248	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	18 พฤษภาคม 2553 - 20 มกราคม 2573	-
ROJUKISS	ประเทศมาเลเซีย	9011978	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	20 กรกฎาคม 2552 - 20 กรกฎาคม 2572	-
	ประเทศเมียนมาร์	IV2161/2013	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	28 กุมภาพันธ์ 2556 - ไม่มีวันหมดอายุ	-
ROJUKISS	ประเทศฟิลิปปินส์	4-2009-010407	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	4 พฤษภาคม 2563 - 3 พฤษภาคม 2573	-

เครื่องหมายการค้า	ประเทศที่จดทะเบียน	เลขทะเบียน	ประเภทผลิตภัณฑ์/บริการ	ระยะเวลาคุ้มครอง	หมายเหตุ
 	ประเทศสิงคโปร์	T1317104B	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	29 พฤษภาคม 2557 - 23 ตุลาคม 2566	-
	ประเทศไต้หวัน	1624042	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	1 กุมภาพันธ์ 2557 - 31 มกราคม 2567	-
	ประเทศไต้หวัน	128663	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	1 พฤศจิกายน 2550 - 31 ตุลาคม 2570	-
	ประเทศตุรกี	2013105056	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	16 ตุลาคม 2557 - 23 ธันวาคม 2566	-
	ประเทศสหรัฐอเมริกา	3984772	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	28 มิถุนายน 2554 - 28 มิถุนายน 2564	-
	ประเทศเวียดนาม	40158789000	ผลิตภัณฑ์ครีมบำรุงผิว	24 กุมภาพันธ์ 2554 - 12 ตุลาคม 2572	-

สิทธิบัตรและอนุสิทธิบัตร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ เป็นเจ้าของสิทธิบัตรและอนุสิทธิบัตร ซึ่งสามารถสรุปรายละเอียดการจดทะเบียนสิทธิบัตรและอนุสิทธิบัตรในประเทศไทยและต่างประเทศ ดังนี้

ประเทศไทย

ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง

บริษัทฯ ได้รับการจดทะเบียนอนุสิทธิบัตรبراءภัณฑ์เครื่องสำอางแบบพร้อมใช้จำนวน 1 อนุสิทธิบัตร ซึ่งยังมีระยะเวลาคุ้มครองอยู่ไม่ต่ำกว่า 7 ปี และยื่นคำขอรับสิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์จำนวน 3 คำขอ

ผลิตภัณฑ์ดูแลผิว

บริษัทฯ ได้ยื่นคำขอรับอนุสิทธิบัตรبراءภัณฑ์แบบซองจำนวน 1 คำขอ และยื่นคำขอรับสิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์براءภัณฑ์จำนวน 1 คำขอ

สิทธิบัตรและอนุสิทธิบัตร	เลขทะเบียน	ประเภท	วันที่ได้รับการจดทะเบียน	หมายเหตุ
อนุสิทธิบัตร	15347	براءภัณฑ์เครื่องสำอางแบบพร้อมใช้	19 กรกฎาคม 2562	-

ต่างประเทศ

ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง

บริษัทฯ ได้รับการจดทะเบียนอนุสิทธิบัตรبراءภัณฑ์เครื่องสำอางแบบพร้อมใช้จำนวน 2 สิทธิบัตรใน 2 ประเทศ และ อยู่ในระหว่างการพิจารณาคำขอจดทะเบียนอนุสิทธิบัตรبراءภัณฑ์เครื่องสำอางแบบพร้อมใช้อีก 3 คำขอ ใน 3 ประเทศ

บริษัทฯ ได้รับการจดทะเบียนสิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์เครื่องสำอางและแปรงเครื่องสำอางจำนวน 10 สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ใน 4 ประเทศ และอยู่ในระหว่างการพิจารณาคำขอจดทะเบียนสิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์เครื่องสำอางและแปรงเครื่องสำอางจำนวน 4 คำขอใน 2 ประเทศ

สิทธิบัตรและอนุสิทธิบัตร	ประเทศที่จดทะเบียน	เลขทะเบียน	ประเภท	วันที่ได้รับการจดทะเบียน
สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	ประเทศสหรัฐอเมริกา	D889,848	แปรงเครื่องสำอาง	14 กรกฎาคม 2563
อนุสิทธิบัตร	ประเทศจีน	201822115509.7	บรรจุภัณฑ์เครื่องสำอางแบบพร้อมใช้	14 มกราคม 2563
สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	ประเทศจีน	ZL201830687693.5	บรรจุภัณฑ์เครื่องสำอาง	13 กันยายน 2562
สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	ประเทศจีน	ZL201830687753.3	บรรจุภัณฑ์เครื่องสำอาง	15 ตุลาคม 2562
สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	ประเทศจีน	ZL201830687372.5	บรรจุภัณฑ์เครื่องสำอาง	15 ตุลาคม 2562
สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	ประเทศอินโดนีเซีย	IDD000053824	บรรจุภัณฑ์เครื่องสำอาง	22 มกราคม 2562
สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	ประเทศอินโดนีเซีย	IDD53823	บรรจุภัณฑ์เครื่องสำอาง	22 มกราคม 2562
สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	ประเทศฟิลิปปินส์	3-2019-050007	บรรจุภัณฑ์เครื่องสำอาง	7 มิถุนายน 2562
สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	ประเทศฟิลิปปินส์	3-2019-050008	แปรงเครื่องสำอาง	7 มิถุนายน 2562
สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	ประเทศฟิลิปปินส์	3-2019-050009	แปรงเครื่องสำอาง	7 มิถุนายน 2562
อนุสิทธิบัตร	ประเทศญี่ปุ่น	3224162	บรรจุภัณฑ์เครื่องสำอางแบบพร้อมใช้	6 พฤศจิกายน 2562
สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	ประเทศเวียดนาม	31238	แปรงเครื่องสำอาง	19 สิงหาคม 2563
สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	ประเทศเวียดนาม	31239	แปรงเครื่องสำอาง	19 สิงหาคม 2563

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจกรรมร่วมค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจกรรมร่วมค้า โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเทศที่ประกอบธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน (บาท)	เงินลงทุนตามวิธีราคาส่วนได้เสีย (บาท)
บริษัท พีเอสดี อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด	จำหน่ายลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์เพื่อความงาม	ฮ่องกง	100.0	44,793	-

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเทศที่ประกอบธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน (บาท)	เงินลงทุนตามวิธีราคาส่วนได้เสีย (บาท)
บริษัท โอทู คิส จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและผลิตภัณฑ์เสริมอาหารในหลายเครื่องหมายการค้า	ไทย	40.0	20,000,000	14,514,584

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีการบริหารงานโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ดังนั้น การตัดสินใจของบริษัทฯ ในการลงทุนในธุรกิจต่าง ๆ นอกจากบริษัทฯ จะคำนึงถึงผลตอบแทนของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนที่จะได้รับจากการลงทุนในธุรกิจดังกล่าวแล้ว การดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("สำนักงาน ก.ล.ต.") และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("ตลาดหลักทรัพย์ฯ") ก็เป็นอีกปัจจัยที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมฉบับนี้ เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ รวมทั้งแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ รายละเอียดมีดังนี้

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนลงทุนในบริษัทที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทฯ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มขึ้น หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ และเพื่อให้บริษัทฯ บรรลุเป้าหมายในการเป็นผู้ประกอบการชั้นนำในธุรกิจหลักของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพการเติบโตหรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุนโดยบริษัทฯ จะต้องมีการกำกับดูแลที่จะทำให้บริษัทฯ สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของ บริษัทฯ รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานและกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอของบริษัทย่อยเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ซึ่งบริษัทฯ เห็นว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์ร่วมเพื่อเพิ่มช่องทางการหารายได้ และเพิ่มความสามารถในการทำกำไรของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาสัดส่วนการลงทุน กำไรที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และสถานะทางการเงินของบริษัทฯ โดยมีขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนที่เหมาะสม ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่าง ๆ โดยการตัดสินใจในการลงทุนดังกล่าว นั้น จะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตลอดจนการขออนุมัติการลงทุนดังกล่าวจะต้องสอดคล้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้บริษัทฯ จะแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติ และประสบการณ์ เพื่อเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการบริษัทในบริษัทนั้น ๆ อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและกำกับการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยกำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่นำส่งผลการดำเนินงานรายเดือนและงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อมูลประกอบการจัดทำงบการเงินดังกล่าวของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้กับบริษัทฯ พร้อมยินยอมให้บริษัทฯ ใช้ข้อมูลดังกล่าว นั้น เพื่อประกอบการจัดทำงบการเงินรวมหรือรายงานผลประกอบการของบริษัทฯ ประจำงวดบัญชีที่เกี่ยวข้อง

อีกทั้ง บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่รายงานประเด็นปัญหาทางการเงินที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ เมื่อตรวจพบหรือได้รับการร้องขอจากบริษัทฯ ให้ดำเนินการตรวจสอบและรายงาน รวมทั้งการทำรายการระหว่างบริษัทดังกล่าวกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้



หมายเหตุ : บริษัท โอทู คิส จำกัด จัดตั้งขึ้นในเดือนมีนาคม 2564 โดยมีบริษัท โอ ซุปปิง จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน)) ถือหุ้นส่วนที่เหลือร้อยละ 60

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ประเทศที่จดทะเบียน	ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	สถานที่ตั้งสำนักงาน
1	PHD Interntional Ltd.	ถือกรรมสิทธิ์เครื่องหมายการค้าทั้งหมดและให้บริษัทฯ เป็นผู้ใช้สิทธิดังกล่าวแต่เพียงผู้เดียว	ฮ่องกง	10,000 ดอลลาร์ฮ่องกง	100.0	Unit 701, 7/F., Citicorp Centre, 18 Whitfield Road, Causeway Bay, Hong Kong
2	บริษัท โอทู คิส จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและผลิตภัณฑ์เสริมอาหารในหลายเครื่องหมายการค้า	ไทย	50,000,000 บาท	40.0	50 อาคารจีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ เฟลด์ ถนนสุขุมวิท 21 (อโศก) แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อย บริษัทร่วมเกินร้อยละ 10

-ไม่มี-

1.3.3 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด ดังนี้

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1	AURORA ASIA HOLDINGS PTE., LTD. ⁽¹⁾	176,226,420	29.37
2	นางสาวปิยวีร์ สอนสิงห์	108,219,460	18.04
3	บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน)	59,940,000	9.99
4	GUTS & GOOD PTE., LTD. ⁽⁶⁾	47,908,480	7.98
5	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	10,000,000	1.67
6	นายสถาพร งามเรืองพงศ์	7,747,900	1.29
7	บริษัท เมืองไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	5,641,200	0.94
8	นางสุดารัตน์ เลหาศิริวงศ์	5,278,500	0.88
9	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) โดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เกียรตินาคินภัทร จำกัด	3,229,300	0.54
10	กองทุนเปิด เคเคพี SMALL AND MID CAP EQUITY	2,679,500	0.45
11	ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ	173,129,240	28.85
รวม		600,000,000	100.00

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ Aurora Asia Holding Pte Ltd. (“AAH”) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของสาธารณรัฐสิงคโปร์ เพื่อประกอบกิจการการลงทุนในบริษัทต่าง ๆ (Holding Company) โดยมี WorldWideVac Limited (“WWV”) ⁽²⁾ เป็นผู้ถือหุ้นใน AAH ในสัดส่วนร้อยละ 100.00

⁽²⁾ WWV เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศหมู่เกาะเคย์แมน เพื่อประกอบกิจการการลงทุนใน AAH โดยมีผู้ถือหุ้นจำนวน 2 ราย ได้แก่ Henderson Capital Asia ⁽³⁾ (“Henderson”) และ Lakeshore Capital I - Aurora Co-investment LP ⁽⁴⁾ (“LC1AC”) ถือหุ้นใน WWV ในสัดส่วนร้อยละ 75.42 และ 24.58 ตามลำดับ

⁽³⁾ Henderson Capital Asia เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศหมู่เกาะเคย์แมน เพื่อประกอบกิจการการลงทุนในบริษัทต่าง ๆ ที่มีศักยภาพในทวีปเอเชีย โดยมี Lakeshore Capital I LP ⁽⁵⁾ (“LC1LP”) เป็นผู้ถือหุ้นใน Henderson ในอัตราส่วนร้อยละ 100.00 Henderson ได้ให้คำมั่นกับบริษัทฯ ตามหนังสือให้คำมั่นลงวันที่ 14 กันยายน 2563 ดังนี้ ⁽¹⁾ ไม่มี Limited partners รายใดเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือเป็นกรรมการ หรือเป็นผู้บริหาร หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ตามนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ 17/2551 เรื่องนิยามที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ⁽²⁾ ตราบเท่าที่ Henderson ถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 10 ในบริษัทฯ Henderson จะไม่เข้าลงทุนในธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ ในประเทศไทย และ ⁽³⁾ หากมีการเปลี่ยนแปลงใน Ultimate General partners หรือ Limited Partners ทาง Henderson และ LC1AC โดยคุณอโณทัย อดุลพันธ์ จะแจ้งการเปลี่ยนแปลงต่อบริษัทฯ และร้องขอให้ Ultimate General Partners และ Limited Partners รายใหม่นั้นปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตามเจตนาให้คำมั่นต่อบริษัทฯ ลงวันที่ 14 กันยายน 2563 ต่อไป

^(4,5) LC1LP และ LC1AC เป็นนิติบุคคลประเภท Exempted Limited Partnership ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศหมู่เกาะเคย์แมน เพื่อประกอบกิจการการลงทุนในบริษัทต่าง ๆ ที่มีศักยภาพในทวีปเอเชีย ซึ่งเป็นการลงทุนในรูปแบบ กองทุนปิดประเภท Private Equity (Closed-end Private Equity) ที่มีลักษณะและการจัดการแบบสากล โดย LC1LP มีนักลงทุนประเภท Limited Partner และมี Lakeshore Capital I GP LP เป็นนักลงทุนประเภท General Partner ที่มีอำนาจควบคุมในการบริหารจัดการ อนึ่ง ผู้ลงทุนอื่นๆ ของ LC1LP และ LC1AC ประกอบไปด้วยผู้ลงทุนสถาบัน (Institutional Investor) 5 ราย สัดส่วนการลงทุนรวมกันมากกว่าร้อยละ 80 และผู้ลงทุนรายใหญ่ (High Net Worth) ทั้งในและต่างประเทศจำนวน 41 ราย ลงทุนในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 20 โดยไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับบริษัทฯ มีเงินลงทุนไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 5 ของเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัทฯ ทั้งนี้ LC1LP และ LC1AC มี Lakeshore Capital I GP LP เป็นนิติบุคคลประเภท Exempted Limited Partnership ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศหมู่เกาะเคย์แมน โดยมี Lakeshore Capital I Ultimate GP Limited ซึ่งเป็นนิติบุคคลประเภท Exempted Company ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศหมู่เกาะเคย์แมนเป็นนักลงทุนประเภท General Partner ที่มีอำนาจควบคุมในการบริหารจัดการ ทั้งนี้ ผู้ก่อตั้งและผู้ถือหุ้น ของ Lakeshore Capital I Ultimate GP Limited ได้แก่ 1. นาย โอลิเวีย อดุลพันธ์ 2. นายปณิกร จาติกวณิช และ 3. นายศุภวัตร ลิขิตธนาวงศ์ ปัจจุบันระยะเวลาการลงทุนของ LC1LP ได้สิ้นสุดลงแล้วตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2563 และ LC1AC จัดตั้งขึ้นเพื่อการลงทุนในบริษัทฯ เท่านั้น จึงสิ้นสุดระยะเวลาในการลงทุนพร้อมกัน

⁽⁶⁾ Guts and Good Pte. Ltd. (G&G) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของสาธารณรัฐสิงคโปร์ มีบุคคลธรรมดาจำนวนรวม 9 รายเป็นผู้ถือหุ้นซึ่ง ณ ปัจจุบัน ผู้ถือหุ้นจำนวน 4 รายดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ได้แก่ 1) นางวรวรรณ ไชยกานี 2) นายธนาสุ สิริพันธ์ 3) นางสาวณมล สุขกมลวัฒนา 4) นางสาววิภากรณี เนียมละออง และผู้ถือหุ้นอื่นอีก 5 รายเป็นพนักงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ นางวรวรรณ ไชยกานีเป็นผู้มีอำนาจควบคุมใน Guts & Good และ Acting in Concert กับ G&G นอกจากนี้ G&G ได้ตกลงที่จะไม่ขายหุ้นที่ถืออยู่เป็นระยะเวลา 3 ปีหลังจากการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Voluntary Share Lock-up) ยกเว้นการขายหุ้นของผู้บริหารในการนี้ของการทำ Tender Offer ที่ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างในการบริหารงานส่งผลให้ผู้บริหารรายดังกล่าวดำรงตำแหน่งไม่ถึง 3 ปี และในกรณีที่เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (Shareholding Agreement)

บริษัทฯ ไม่มีข้อตกลงระหว่างกันในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัทฯ หรือการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

1.3.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ประกอบด้วย Aurora Asia Holdings Pte., Ltd. (“AAH”) และนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 29.4 และร้อยละ 18.0 ตามลำดับ บริษัทฯ ไม่มีรายการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจหรือส่งเสริมธุรกิจกับผู้ถือหุ้นใหญ่ทั้งสองรายในปี 2564

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2563 Henderson รวมถึงบริษัทฯ อื่นๆ ที่ดำเนินการลงทุนภายใต้ Henderson ได้แก่ 1) Hudson Asia Holdings 2) Darlex Limited 3) New Diamond Holdings และ 4) WorldWideVac (รวมเรียกว่า “กลุ่ม Henderson”) และนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ ได้ให้คำมั่นแก่บริษัทฯว่าจะไม่เข้าลงทุนในธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ ในกลุ่มลูกค้าเป้าหมายด้วยผลิตภัณฑ์ที่ใกล้เคียงกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ตลอดระยะเวลาที่ Henderson และนางสาว ปิยวดี สอนสิงห์ ยังถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนที่ส่งผลให้ Henderson และนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ถือหุ้นในทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 10 ในบริษัทฯ

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 309,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 618,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเป็นทุนที่เรียกชำระแล้วจำนวน 300,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ รวมจำนวน 18,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อบริหารและเสนอขายต่อผู้บริหารและพนักงาน (“KISS ESOP”) จำนวนไม่เกิน 18,000,000 หน่วย โดยใบแสดงสิทธิดังกล่าวมีอายุ 5 ปีนับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 ราคาการใช้สิทธิต่อหุ้นสำหรับ KISS ESOP 7.20 บาท ด้วยอัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญ สามารถใช้สิทธิครั้งแรกได้เมื่อครบ 24 เดือนนับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ในจำนวนไม่เกินร้อยละ 10 ของสิทธิทั้งหมด และใช้สิทธิเพิ่มได้อีกไม่เกินร้อยละ 30 รวมเป็นไม่เกินร้อยละ 40 เมื่อครบกำหนด 36 เดือนและร้อยละ 30 ไม่เกินร้อยละ 70 เมื่อครบ 48 เดือน และส่วนที่เหลือให้ใช้สิทธิได้เมื่อครบกำหนดระยะเวลา 60 เดือน

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามกฎหมายและบริษัทฯ กำหนดไว้ในแต่ละปี โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะทางการเงิน

เงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการลงทุน การลงทุนเพิ่มเติม การขยายธุรกิจ การสำรองเงินไว้เพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม หรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทฯ เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงิน และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานตามที่คณะกรรมการ และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เห็นสมควร โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะไม่เกินกำไรสะสมที่ปรากฏอยู่ในงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลประจำปีแล้ว จะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้และให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลและการจัดสรรเงินสำรองตามกฎหมายในระหว่างปี 2564

เงินปันผล	อนุมัติโดย	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่าย ต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผล ระหว่างกาล 2563	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2564 วันที่ 5 มกราคม 2564	80.03	0.1482 ¹
เงินปันผล สำหรับปี 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 วันที่ 26 เมษายน 2564	24.00	0.04 ²
เงินปันผล ระหว่างกาล 2564	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2564 วันที่ 10 สิงหาคม 2564	33.00	0.055 ²
รวม		137.03	

¹ บริษัทฯ มีหุ้นสามัญจดทะเบียนจำนวน 540,000,000 หุ้น

² หลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรกจำนวน 60,000,000 หุ้นในเดือนกุมภาพันธ์ 2564 บริษัทฯ มีหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วรวมทั้งสิ้น 600,000,000 หุ้น

บริษัทฯ ได้มีการจัดสรรเงินสำรองตามกฎหมายเพิ่มขึ้นจำนวน 3,000,000 บาท โดยได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564

2 การบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์
ตราผลิตภัณฑ์และภาพลักษณ์
(STRATEGIC & BRAND RISK)

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานและการบริการ
จัดการห่วงโซ่อุปทาน
(OPERATIONAL & SUPPLY CHAIN RISK)

ความเสี่ยงด้านการเงินและสภาพคล่อง
(FINANCIAL & LIQUIDITY RISK)

ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี
INFORMATION TECHNOLOGY RISK)

ความเสี่ยงขององค์กร
(ORGANIZATIONAL RISK)

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
(COMPLIANCE RISK)

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตเอ็นเนล จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้การระบุและจัดการความเสี่ยงจะช่วยสนับสนุนให้บริษัทฯ มีการตัดสินใจที่ดีขึ้น และช่วยให้มองเห็นโอกาสในการวางแผนเพื่อบรรเทาผลกระทบจากเหตุการณ์สำคัญที่อาจเกิดขึ้นได้ บริษัทฯ จึงได้มีการกำหนดกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร รวมถึงการกำหนดหน้าที่รับผิดชอบในการควบคุมความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้อย่างเหมาะสม สอดรับกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ และมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยกำหนดแนวทางหัวข้อที่ครอบคลุมการประเมินในหัวข้อหลัก ๆ ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ตราผลิตภัณฑ์และภาพลักษณ์ (Strategic & Brand Risk)
2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานและการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน (Operational & Supply Chain Risk)
3. ความเสี่ยงด้านการเงินและสภาพคล่อง (Financial & Liquidity Risk)
4. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (Information Technology Risk)
5. ความเสี่ยงขององค์กร (Organizational Risk)
6. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

สำหรับการจัดการความเสี่ยงจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ต้นทุนที่เกิดขึ้นกับผลประโยชน์ที่จะได้รับ การตอบสนองความเสี่ยงอาจเลือกวิธีการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายวิธีรวมกันเพื่อลดระดับความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์คือ การหลีกเลี่ยง (Avoid) การกระจายหรือการถ่ายโอน (Share/Transfer) การลด (Reduce) และการยอมรับ (Risk Acceptance) ส่วนการควบคุมความเสี่ยงจะมีการมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบในแต่ละหน่วยงานภายใต้คณะบริหารความต่อเนื่องเป็นหน่วยงานที่นำนโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานมาใช้ควบคุมหรือให้ปฏิบัติตามแนวทางที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจและตระหนักถึงบทบาทของตนเองในการควบคุม หลีกเลี่ยง หรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นให้ได้มากที่สุด ซึ่งก็อาจมีความแตกต่างกันไปตามลักษณะงานของแต่ละฝ่าย ส่วนการติดตามผลและการสอบทานผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนรวมทั้งประเมินผลการจัดการความเสี่ยง คณะบริหารความต่อเนื่องจะรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะนำรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ

1. ความเสี่ยงเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ

1.1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ผลิตหลักน้อยราย

บริษัทฯ มีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดยจัดให้มีการคัดเลือกผู้ผลิตเพิ่มเติมทั้งในและต่างประเทศ โดยเป็นบริษัทผู้ผลิตที่มีมาตรฐานการผลิตสูงตามมาตรฐานสากล มีความมั่นคงและมีเสถียรภาพในการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้การเพิ่มความหลากหลายในด้านแหล่งผลิตทั้งในและต่างประเทศจะเป็นการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการขาดแคลนวัตถุดิบ แรงงาน โรคระบาด หรือภัยธรรมชาติในประเทศใดประเทศหนึ่งด้วย โดยในส่วนของผู้ผลิตหลักที่มีสัดส่วนยอดขายสูงและได้รับความนิยมนั้น บริษัทฯ ได้จัดให้มีการสรรหาและพัฒนาผู้ผลิตเพิ่มเติมควบคู่ไปกับผู้ผลิตหลัก อีกทั้งยังมีการพัฒนาปรับปรุงคุณภาพให้เทียบเท่าหรือดีกว่าผู้ผลิตเดิมที่มีอยู่ และเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงอันจะเกิดจากการพึ่งพิงผู้ผลิตหลักในประเทศเกาหลีใต้แต่เพียงรายเดียว บริษัทฯ ได้มีการคัดเลือกผู้ผลิตหลักรายใหม่เพิ่มเติมอีก 2-3 รายในเกาหลีใต้ตามแผนงานกระจายความเสี่ยงอีกด้วย

1.2 ความเสี่ยงจากการลอกเลียนแบบสินค้า หรือการนำเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ไปใช้

เนื่องจากความนิยมของผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ทำให้อาจมีสินค้าลอกเลียนแบบที่มีความคล้ายคลึงกันทั้งรูปลักษณ์ภายนอกและแนวคิดในการนำเสนอสินค้าของบริษัทฯ ซึ่งอาจทำให้ผู้บริโภคสำคัญผิดคิดว่าเป็นสินค้าของบริษัทฯ และหากสินค้าลอกเลียนแบบไม่ได้มาตรฐานหรือคุณภาพดีไม่เท่ากับผลิตภัณฑ์จริง อาจทำให้ผู้บริโภคเข้าใจผิดและมีความรู้สึกลบกับตราสินค้าและองค์กร โดยบริษัทฯ ดำเนินการจัดการความเสี่ยงในเรื่องนี้ ดังนี้

- บริษัทฯ จัดทำสัญญากับผู้ผลิตทุกรายที่ทราบสูตรการผลิตสินค้าของบริษัทฯ โดยผู้ผลิตต้องตกลงว่าจะไม่เปิดเผยหรือเผยแพร่สูตรการผลิตหรือส่วนผสมของสินค้า รวมทั้งขั้นตอนการผลิตให้ผู้อื่นทราบ และจะไม่ผลิตสินค้าดังกล่าวออกมาจำหน่ายเองทั้งในประเทศที่ผลิตหรือส่งออกไปจำหน่ายต่างประเทศ โดยมีผลต่อเนื่องไปอีกเป็นระยะเวลา 1-3 ปีหลังจากที่บริษัทฯ ยกเลิกการสั่งซื้อจากผู้ผลิตนั้นแล้ว
- บริษัทฯ ได้มีการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า (Trademark) ของบริษัทฯ ที่กฎหมายอนุญาตให้จดทะเบียนได้ โดยครอบคลุมในหลายประเทศ ทั้งในและต่างประเทศที่บริษัทฯ เข้าทำการตลาด รวมถึงประเทศที่บริษัทฯ มีหรืออาจมีแผนงานในการขยายตลาดเพิ่มเติมในอนาคต นอกจากนี้ รวมถึงมีการจดทะเบียนสิทธิบัตร (Patent) ของบรรพบุรุษหรือผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ที่ถือเป็นนวัตกรรมทั้งในและต่างประเทศ เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงในการลอกเลียนเครื่องหมายการค้าและนวัตกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ
- บริษัทฯ จัดสรรงบประมาณในการลงทุนการตลาดเพื่อสร้างความจดจำและความภักดีต่อตราสินค้า อันจะทำให้ผู้บริโภคให้ความไว้วางใจและเลือกซื้อผลิตภัณฑ์ที่เป็นของจริง ในช่องทางการจำหน่ายที่น่าเชื่อถือ เช่น ร้านค้าชั้นนำที่เป็นคู่ค้ากับบริษัทฯ ร้านค้าอย่างเป็นทางการของบริษัทฯ ณ ช่องทาง online market place เป็นต้น
- บริษัทฯ ยังคงจัดสรรและใช้งบประมาณลงทุนหรือใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ในการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีความแปลกใหม่และยากต่อการลอกเลียนแบบ เพื่อเพิ่มความได้เปรียบทางการแข่งขัน และช่วยลดความเสี่ยงในการถูกลอกเลียนแบบผลิตภัณฑ์อีกด้วย

1.3 ความเสี่ยงจากภาวะการแข่งขันสูงในอุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพและความงาม

ธุรกิจสุขภาพและความงามเป็นธุรกิจที่ได้รับความนิยมจากผู้ประกอบการทั้งในและต่างประเทศจึงทำให้มีสถานะการแข่งขันสูง เนื่องจากมีความต้องการของตลาดสูงโดยเฉพาะปัจจุบันที่ผู้บริโภคหันมาดูแลใส่ใจสุขภาพและความงามมากขึ้น ทำให้มีผู้ประกอบการจำนวนมากหันมาให้ความสนใจในการทำธุรกิจความงามและสุขภาพทั้งที่เป็นผู้ประกอบการในและต่างประเทศ ผู้ประกอบการรายเล็กจำนวนมากที่ใช้เงินลงทุนเริ่มต้นไม่มาก และผู้ประกอบการจากต่างประเทศที่มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจซื้อของผู้บริโภคในประเทศไทยเป็นอย่างมาก การแข่งขันดังกล่าวทำให้มีผลิตภัณฑ์ความงามและสุขภาพที่มีคุณสมบัติไม่ได้มาตรฐานหรือมีคุณสมบัติใกล้เคียงกันถูกนำเสนอให้กับผู้บริโภคเป็นจำนวนมาก นอกจากนี้พฤติกรรมของผู้บริโภคอาจมีการเปลี่ยนแปลงไปตามทัศนคติ หรือกระแสนิยม หรือการได้รับข้อมูลข่าวสารที่หลอกลวง รวดเร็ว ดังนั้น การแข่งขันที่รุนแรงหรือการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคที่รวดเร็วอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจหรือต่อความสำเร็จในการออกสินค้าใหม่ หรือการทำการตลาดของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงนี้ จึงได้กำหนดกรอบแนวทางในการบริหารจัดการ สร้างโอกาสในการแข่งขัน และเพิ่มความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจแก่บริษัทฯ ดังนี้

- การสร้างเอกลักษณ์และเครื่องหมายการค้าผลิตภัณฑ์ให้เป็นที่จดจำ ด้วยการลงทุนทางการตลาดอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มการรับรู้ ตอกย้ำให้ผู้บริโภคจดจำเครื่องหมายการค้า คุณลักษณะและคุณสมบัติที่โดดเด่นของ ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ
- การมุ่งมั่นในการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการตอบโต้ความต้องการของผู้บริโภคและการเลือกเฟ้นเทคโนโลยีที่ดีที่สุดเป็นตัวกำหนดการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ โดยบริษัทฯ มีความได้เปรียบในเรื่องความยืดหยุ่นในการคัดเลือกผู้ผลิตที่มีศูนย์พัฒนาและวิจัยผลิตภัณฑ์ที่แข็งแกร่ง

สำหรับพัฒนาเป็นนวัตกรรมที่รวดเร็ว ทันต่อเวลาและสถานการณ์ อันเป็นการสร้างภาพลักษณ์ในการเป็นผู้นำในด้านนวัตกรรมความงามและสุขภาพในสายตาของผู้บริโภค อีกทั้งมีมาตรฐานด้านการผลิตตามสากล ช่วยทำให้เกิดความน่าเชื่อถือและความปลอดภัยเมื่อได้ลองใช้และเห็นผลจริง

- การเข้าถึงผู้บริโภคอย่างทั่วถึง สะดวกสบาย ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายที่หลากหลายครอบคลุมทั่วประเทศ และเป็นช่องทางการจัดจำหน่ายที่มีความน่าเชื่อถือและได้รับการยอมรับจากผู้บริโภค

1.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคอย่างรวดเร็วจากการระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19

ในภาวะปกติพฤติกรรมผู้บริโภคมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและมีความต้องการซับซ้อนอยู่แล้ว บริษัทฯ จัดการบริหารความเสี่ยงด้วยการทำวิจัยเพื่อประเมินความต้องการของผู้บริโภคเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอางทั้งที่จำหน่ายในและต่างประเทศเป็นประจำทุกปีโดยทำวิจัยทั้งในเชิงคุณภาพ (Qualitative) และเชิงปริมาณ (Quantitative) เพื่อใช้ในการวางแผนการพัฒนาสินค้าใหม่และการตลาด เพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ตอบสนองไปในทิศทางที่สอดคล้องกับหรือนำการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภค ซึ่งเป็นเป้าหมายและหัวใจของการดำเนินงานของบริษัทฯ

อย่างไรก็ดี เมื่อมีสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ซึ่งส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจทั้งด้านการเงินและสังคม มีผลโดยตรงต่อพฤติกรรมการใช้ชีวิตและการบริโภคของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงหรือถูกกระทบจากมาตรการการป้องกันและแก้ปัญหาด้านสาธารณสุขของภาครัฐ ส่งผลกระทบต่อกำลังการบริโภคของกลุ่มเป้าหมาย และต่อพฤติกรรมการใช้ชีวิตและการบริโภคของผู้บริโภค เพราะลูกค้าต้องอยู่ในบ้านหรือทำงานจากบ้านแทน ทำให้เกิดพฤติกรรมที่เรียกว่า ความปกติใหม่ (New Normal) บริษัทฯ ต้องปรับกลยุทธ์ทางการตลาด เช่น การออกผลิตภัณฑ์จัดจำหน่ายครอบคลุมทั้งผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและสุขภาพ การออกผลิตภัณฑ์ย้อมสีผม Rojukiss Hair Serum ที่ผู้บริโภคสามารถใช้เองได้ที่บ้านโดยไม่ต้องออกมาใช้บริการร้านทำผม รวมทั้งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับช่องทางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางออนไลน์ สร้างพันธมิตรทางธุรกิจในช่วงช่องทางอื่นๆ เพิ่มเติม เช่น ช่องทางขายตรง (Direct Sales) และการจำหน่ายผ่านรายการทีวีช้อปปิ้ง (TV Shopping) สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภคและการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมการซื้อที่เปลี่ยนแปลงไปอีกด้วย

1.5 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงในช่องทางร้านค้าสมัยใหม่ (Modern Trade) โดยเฉพาะช่องทางร้านสะดวกซื้อ (Convenience Store) เป็นหลัก

ในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มียอดขายผ่านทางช่องทางร้านสะดวกซื้อคิดเป็นร้อยละ 51% และร้อยละ 38% ของยอดขายทั้งหมดของบริษัทฯ ก่อนหักประมาณการรับคืนสินค้าและส่วนลดทางการค้า อันเนื่องจากการจำหน่ายสินค้าประเภทของผ่านช่องทางดังกล่าว ซึ่งถือเป็นช่องทางการจำหน่ายหลักของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากยอดขายที่ลดลงในช่องทางดังกล่าวจากสภาวะการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ต่อเนื่องเป็นปีที่สองของการระบาด บริษัทฯ ได้มีแผนสำรองในการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว ซึ่งทำให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้และจะทำการจัดสรรการจัดจำหน่ายไปยังช่องทางอื่นให้มีส่วนแบ่งยอดขายเพิ่มมากขึ้นเพื่อลดผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ของการแพร่ระบาดหรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่ในอนาคต ดังนี้

- ปรับแผนงานต่างๆ ให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของการซื้อผลิตภัณฑ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยให้ความสำคัญกับช่องทาง e-commerce โดยเฉพาะ online market place เช่น Shopee Lazada Konvy บริษัทฯ ปรับแผนงบประมาณทางการตลาดที่เน้นการโฆษณาผ่านช่องทางออนไลน์มากขึ้น การให้บริการจัดส่งสินค้าถึงผู้บริโภคโดยตรง (Direct Delivery) โดยในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มียอดขายผ่านทางช่องทางร้านสะดวกซื้อคิดเป็นร้อยละ 51% และร้อยละ 38% ของยอดขายทั้งหมดของบริษัทฯ คิดเป็นอัตราการเติบโตลดลงร้อยละ 38%
- บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัทร่วมค้ากับบริษัทโอช้อปปิ้งย่อยของ บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน) เมื่อ

เดือนมีนาคม 2564 เพื่อสร้างแบรนด์และสินค้าเวชสำอางค์ (Derma Skincare) และเสริมอาหาร (food supplement) เพื่อจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในช่องทาง Media Commerce ได้แก่ TV Home Shopping เป็นหลัก เพื่อการเข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมายที่อยู่บ้านและรับชมผ่านสื่อโทรทัศน์ โดยเริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์ตั้งแต่เดือน พฤษภาคม 2564 เป็นต้นมา

- เพิ่มเติมช่องทางจำหน่ายใหม่ๆ สำหรับบริษัท ได้แก่ ผ่านตัวแทนขายตรงทางออนไลน์ (Digital/Online Direct Sales) โดยเริ่มทดลองจัดจำหน่ายทั้งผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและผลิตภัณฑ์เสริมอาหารตั้งแต่เดือน สิงหาคม 2564
- ตลาดต่างประเทศเป็นอีกช่องทางการจัดจำหน่ายที่สามารถสร้างยอดขายและการเติบโตของยอดขายให้กับบริษัท โดยในงวดปีที่สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท มียอดขายจากการส่งออกสินค้าไปยังประเทศอินโดนีเซียคิดเป็นร้อยละ 12% ของยอดขายทั้งหมดของบริษัท คิดเป็นอัตราการเติบโตโดยยอดขายร้อยละ 367% เทียบกับปีก่อนหน้า และบริษัท เริ่มส่งออกสินค้าเข้าจำหน่ายในประเทศเวียดนามในเดือน ธันวาคม 2564

1.6 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงแบรนด์ใดแบรนด์หนึ่งเกินกว่าร้อยละ 30 ของยอดขายทั้งหมดของบริษัท

โรจุกิส (Rojukiss) ยังคงเป็นตราสินค้าหลักที่ทำรายได้ให้แก่บริษัท โดย ณ งวดปีที่สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 คิดเป็นยอดขายจากแบรนด์โรจุกิสร้อยละ 69% ของรายได้รวมก่อนหักประมาณการรับคืนสินค้าและส่วนลดทางการค้า โดยรายได้เกือบทั้งหมดมาจากหมวดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงที่อาจได้รับหากมีเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดภาพลักษณ์เชิงลบต่อตราสินค้า ดังกล่าว บริษัท จึงดำเนินงานด้วยความระมัดระวังและยังยึดถือปฏิบัติในหลักการทำงานที่ทำอย่างต่อเนื่องมาแล้ว 15 ปี คือคงความเคร่งครัดกับการรักษามาตรฐานการผลิตและมีการทดสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์ทางการแพทย์ด้านผิวหนัง (Dermatologically Tested) และเพื่อลดการพึ่งพิงผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าเพียงอย่างเดียว บริษัท ได้พัฒนาและออกจำหน่ายผลิตภัณฑ์แชมพูเซรั่มย้อมสีผมภายใต้แบรนด์ Rojukiss ในเดือนเมษายน 2564 เพื่อให้ผู้บริโภคสามารถดูแลหรือเปลี่ยนสีผมเองได้ด้วยตัวเองที่บ้านในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19

ในขณะเดียวกัน บริษัท มีแผนกระจายความเสี่ยงด้วยการสร้างความแข็งแกร่งของแบรนด์อื่นๆ ได้แก่ Best Korea ผลิตภัณฑ์ดูแลผิวหน้า และ Sis2Sis ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางในซองพร้อมแปรงในตัว รวมทั้งยังเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เวชสำอางค์บำรุงผิวและเสริมอาหารให้แก่บริษัทร่วมทุนภายใต้แบรนด์ PhD K-Derma และ แบรนด์ Qi ตามลำดับ

1.7 ความเสี่ยงจากการด้อยค่าของสินค้าคงคลัง

ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอางค์จัดเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีอายุขายเป็นไปตามกระแสนิยมอยู่เสมอ ซึ่งในการดำเนินธุรกิจนั้น บริษัท มีความจำเป็นที่จะต้องวางแผนล่วงหน้าเพื่อให้มีการจัดเก็บสินค้าคงคลังให้อยู่ในปริมาณที่เพียงพอสำหรับแผนการตลาด และครอบคลุมทุกช่องทางการจัดจำหน่ายได้อย่างทั่วถึงอยู่เสมอ โดยในปี 2563 และ ปี 2564 บริษัท จัดเก็บสินค้าคงคลังเป็นสัดส่วนโดยเฉลี่ยร้อยละ 16 และ 10 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ และมีระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ยอยู่ที่ 138 วัน และ 145 วันตามลำดับ ดังนั้น บริษัท จึงมีความเสี่ยงจากการด้อยค่าของสินค้าคงคลังที่อาจเกิดขึ้นจากกรณีที่กระแสนิยมของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไป หรือจากสถานการณ์โดยรวมของภาวะตลาดและเศรษฐกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงและส่งผลกระทบต่อความต้องการสินค้าของผู้บริโภค จนทำให้สินค้าคงคลังที่มีอยู่ไม่สามารถขายได้ตามแผนงานหรือมีมูลค่าลดลง ทั้งนี้ เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัท จึงกำหนดให้มีการวางแผนทบทวนการจัดเก็บและกำหนดนโยบายในการจัดการสินค้าสำรอง (Safety Stock) ให้เหมาะสมกับประเภทสินค้า รวมถึงการบริหารจัดการสินค้าให้เหมาะสมกับช่วงอายุของสินค้า (Shelf Life) อยู่อย่างสม่ำเสมอ เช่น หากกรณีสินค้ามีอายุคงเหลือน้อยหรือสินค้าคงคลังมีการเคลื่อนไหวช้าเนื่องจากความต้องการสินค้าของผู้บริโภค

น้อยลง บริษัทฯจะพิจารณาให้มีการจัดรายการส่งเสริมการขายเพื่อเพิ่มอัตราเร่งในการขายสินค้า เป็นต้น

1.8 ความเสี่ยงจากความเสียหายที่เกิดขึ้นกับผู้บริโภค หรือการเรียกคืนผลิตภัณฑ์อันเนื่องมาจากปัญหาด้านคุณภาพของสินค้า

สินค้าของบริษัทฯ เป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้โดยตรงกับผิวหน้า ซึ่งเป็นส่วนของร่างกายที่มีความละเอียดอ่อน หากมีความเสียหายที่เกิดขึ้นต่อผู้บริโภคจากการใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ อาจทำให้เกิดความไม่พึงพอใจ โกรธแค้นหรือจนถึงอาจมีการเรียกร้องหรือฟ้องร้องให้บริษัทฯ ชดเชยค่าเสียหาย หรืออาจลุกลามขยายวงกว้างจนถึงการเรียกคืนสินค้าจากช่องทางจัดจำหน่ายต่าง ๆ ซึ่งความไม่พึงพอใจจากความเสียหายที่เกิดขึ้นกับผู้บริโภคอาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์และเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ต่อผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ หากบริษัทฯ ไม่มีแผนการดำเนินการที่เหมาะสม โดยต้องพยายามจำกัดความไม่พึงพอใจของผู้บริโภคให้อยู่ในวงแคบและสามารถยุติความเสียหายดังกล่าวเสียแต่เนิ่น ๆ บริษัทฯ จึงมีแผนลดความเสี่ยงของความเสียหายที่เกิดขึ้นกับผู้บริโภคจากการใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ดังนี้

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญในด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์เป็นลำดับแรก มีการจัดทำขั้นตอนการควบคุมคุณภาพในทุกกระบวนการตั้งแต่พัฒนาสูตร การผลิต การตรวจสอบสินค้าก่อนการจัดเก็บ การขนส่งไปจนถึงจุดจำหน่ายสินค้าให้แก่ลูกค้า ผลิตภัณฑ์ทุกล็อตการผลิตจะต้องมีใบรับรองคุณภาพจากผู้ผลิต ทั้งนี้เพื่อให้แน่ใจว่าผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายจะทำให้ลูกค้าพึงพอใจกับคุณภาพ และมีความปลอดภัยในการใช้งาน
- บริษัทฯ มอบหมายผู้รับผิดชอบให้ทำหน้าที่ในการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ ทั้งในด้านคุณภาพบรรจุภัณฑ์ หรือหากสินค้าได้รับความเสียหายโดยสามารถพิสูจน์ได้ว่าสินค้านั้นเสียหายจากบริษัทฯ อย่างมีกรอบเวลา เพื่อให้ลูกค้ารู้สึกว่าเป็นบริษัทฯ เพิกเฉยหรือบ่ายเบี่ยงที่จะไม่รับผิดชอบ โดยลูกค้าจะต้องส่งข้อมูลที่กำหนดตามนโยบายการร้องเรียนเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ผู้รับผิดชอบจะตอบกลับลูกค้าภายใน 24 ชั่วโมงเพื่ออัปเดตความคืบหน้า และดำเนินการขออนุมัติและส่งสินค้าใหม่ทดแทนแก่ลูกค้าภายใน 3-7 วัน อย่างไรก็ตาม การร้องเรียนนี้ไม่ครอบคลุมถึงความพึงพอใจที่ผู้บริโภคจะได้รับจากการใช้ผลิตภัณฑ์หรืออาการแพ้ กรณีแพ้ผลิตภัณฑ์ผู้บริโภคจะต้องปฏิบัติตามขั้นตอนที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้เพื่อให้สามารถพิสูจน์ได้ว่ามีอาการแพ้จากการใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ อย่างแท้จริง (เช่น ใบรับรองแพทย์จากสถาบันทางการแพทย์ที่เชื่อถือได้) ทั้งนี้เพื่อให้สามารถหาข้อสรุปได้อย่างถูกต้องและเป็นธรรมทั้งแก่ผู้บริโภคและแก่บริษัทฯ
- บริษัทฯ มีการคัดเลือกผู้ผลิตที่มีการจัดทำประกันภัยความรับผิดจากผลิตภัณฑ์ (Product Liability Insurance) สำหรับสินค้าที่รับจ้างผลิตให้แก่บริษัทฯ ทั้งนี้ เพื่อรองรับสำหรับกรณีที่มีการฟ้องร้องและพิสูจน์ได้ว่าผู้บริโภคได้รับความเสียหายจากการใช้ผลิตภัณฑ์โดยมีสาเหตุมาจากส่วนประกอบหรือวัตถุดิบที่ใช้ หรือขั้นตอนการผลิตที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ โดยบริษัทประกันและผู้ผลิตจะเป็นผู้รับผิดชอบความเสียหายดังกล่าว

1.9 ความเสี่ยงจากการไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของใบอนุญาตต่างๆ รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างครบถ้วน

เนื่องจากการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ อยู่ภายใต้การกำกับดูแลตามหลักเกณฑ์ทางกฎหมายและระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจำนวนมาก อีกทั้งเกี่ยวข้องกับหน่วยงานราชการที่มีหน้าที่กำกับดูแลใบอนุญาตต่างๆ ที่จำเป็น ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงในการดำเนินงานดังนี้

- ความเสี่ยงอันเกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของใบอนุญาต ข้อกำหนดหรือคำสั่งต่างๆ ของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องได้ครบถ้วน เนื่องจากเหตุสุดวิสัยหรือปัจจัยอื่นๆ อาจส่งผลให้หน่วยงาน

ราชการที่เกี่ยวข้องในการกำกับดูแลอาจพิจารณาระงับหรือยกเลิกใบอนุญาต และ/หรือก่อนให้เกิดความรับผิดชอบตามกฎหมายต่อบริษัทได้

- ความเสี่ยงอันเกิดจากไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้ครบถ้วนในทุกช่วงเวลา ซึ่งอาจทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ต้องหยุดดำเนินงานหรือมีค่าใช้จ่ายในการจัดการต่อผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัท จะสามารถลดความเสี่ยงนี้ได้ และเพื่อให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ อย่างถูกต้อง ในฐานะผู้ประกอบการธุรกิจที่ดี บริษัท จึงมีแนวทางในการลดความเสี่ยงดังนี้

- จัดให้มีทีมงานโดยเฉพาะทำหน้าที่ศึกษาและติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ ซึ่งฝ่ายที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการกล่าวอ้างผลิตภัณฑ์ คำโฆษณาสรรพคุณ เช่น ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ ฝ่ายออกแบบผลิตภัณฑ์/บรรจุภัณฑ์ ฝ่ายการตลาด เพื่อให้แน่ใจว่าผู้ปฏิบัติงานทุกระดับทำงานอยู่ในกรอบของกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อลดความผิดพลาดและโอกาสเสี่ยงในการถูกปรับ ถูกยกเลิก ระวังการจำหน่ายหรือการเรียกสินค้าคืน
- บริษัท จะพิจารณาว่าจ้างที่ปรึกษาทางกฎหมายภายนอก (หากจำเป็น) เมื่อเห็นว่ามีประเด็นทางกฎหมายที่ซับซ้อนหรือทีมงานที่มีอยู่อาจมีความเข้าใจไม่เพียงพอ โดยการใช้ที่ปรึกษาทางกฎหมายภายนอก จะทำให้บริษัท ลดการเกิดความเสี่ยงดังกล่าวได้อย่างแน่นอน

1.10 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัท มีการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศและส่งออกสินค้าไปจำหน่ายยังต่างประเทศ จึงทำให้บริษัท อาจได้รับความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ทั้งจากการชำระค่าสินค้าและการรับเงินจากลูกค้าเป็นสกุลเงินต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัท มีการลงทุนในบริษัทย่อยในต่างประเทศซึ่งมีสกุลเงินของประเทศเช่นเดียวกัน จึงทำให้เกิดความเสี่ยงจากการขาดทุนอัตราแลกเปลี่ยนในกรณีที่เงินบาทอ่อนค่าลง อย่างไรก็ตาม บริษัท ได้มีการบริหารความเสี่ยงโดยการจัดทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) เพื่อทำการลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในระดับหนึ่งตามความเหมาะสม 100%

1.11 ความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19

การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่พบในประเทศไทยตั้งแต่ช่วงต้นปี 2563 เรื่อยมาจนถึงปัจจุบันนั้นส่งผลกระทบต่อธุรกิจและเศรษฐกิจอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงความปลอดภัยต่อสุขภาพและสวัสดิภาพของพนักงานของบริษัท บริษัทจึงต้องปรับวิธีการทำงานรูปแบบใหม่เพื่อรองรับสถานการณ์วิกฤตดังกล่าว โดยมีการเตรียมความพร้อมในทุกด้านๆ เพื่อให้บริษัท ยังสามารถดำเนินการได้โดยไม่หยุดชะงัก สามารถจัดส่งสินค้าให้ลูกค้าทันเวลา และไม่ส่งผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัยต่อพนักงาน โดยบริษัท มีแผนการดำเนินงานเป็นไปตามแผนงานบริหารความต่อเนื่อง (Business Contingency Plan) ในช่วงวิกฤติที่บริษัท จัดทำเพื่อรองรับสถานการณ์ไว้ก่อนหน้าแล้ว

กิจกรรม/ กระบวนการ	ฝ่าย	แผนปฏิบัติงานในช่วงวิกฤตโควิด-19
1. ขั้นตอนการรับคำสั่ง และขายสินค้า	ฝ่ายขาย	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติงานจากบ้าน (Work from Home) • ขั้นตอนการสั่งผลิตภัณฑ์หรือรอบการวางบิลไม่เปลี่ยนแปลง เนื่องจากการสั่งซื้อหรือการวางบิลของลูกค้า modern trade เป็นการทำผ่านออนไลน์ • ปรับเปลี่ยนวิธีประชุมกับลูกค้าผ่าน Teleconference Application • ลดความถี่ในการเข้าเยี่ยมร้านค้า แต่ยังคงต้องติดตามรายการสั่งซื้อทางโทรศัพท์หรือไลน์ โดยผ่อนปรนให้มีการรับรายการสั่งซื้อผ่านทางไลน์และยืนยันกลับทางอีเมล การเรียกชำระเงินอาจเปลี่ยนจากการเก็บเช็คจากร้านค้า ไปเป็นการให้ร้านค้าโอนเงินชำระค่าสินค้าผ่านทางบัญชีธนาคารแทน
2. กระบวนการจัดส่ง สินค้า	คลังสินค้า	<ul style="list-style-type: none"> • แบ่งการทำงานพนักงานคลังสินค้าเป็นทีมย่อยเพื่อสลับการเข้าทำงาน โดยมีบริเวณการทำงานและขอบเขตการปฏิบัติงานที่แยกกันอย่างชัดเจน เพื่อให้การจัดส่งสินค้าตามรอบการสั่งซื้อเป็นไปตามกำหนดการเดิมและไม่ติดขัดหรือหยุดชะงักในกรณีที่ทีมหนึ่งทีมใดพบผู้ติดเชื้อและจำเป็นต้องมีการกักตัวเพื่อดูอาการตามหลักปฏิบัติของกระทรวงสาธารณสุข • แต่ละทีมสามารถปฏิบัติงานแทนกันได้โดยเฉพาะในระบบงานสำคัญ
3. กระบวนการจัดซื้อ กระบวนการบริหาร สินค้าคงคลัง	ฝ่ายจัดซื้อ & Supply Chain	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติงานจากบ้าน (Work from Home) • เพิ่มความถี่ในการทบทวนสินค้าคงคลังจากรายเดือน เป็นรายสัปดาห์ ผ่านการประชุมทางโทรศัพท์ หรือ Line Call หรือ Teleconference เพื่อให้แน่ใจว่าจะมีจำนวนสินค้าเพียงพอสำหรับจัดส่งตามรายการสั่งซื้อ โดยไม่ให้เกิดการขาดแคลนสินค้าเพื่อขายแม้ในช่วงวิกฤต • เพิ่มความถี่ในการประสานงานกับผู้ผลิตในต่างประเทศ เพื่อสังเกตการณ์อย่างใกล้ชิดและหาแนวทางแก้ไขปัญหาล่วงหน้า เพื่อมิให้เกิดการหยุดชะงักของระบบการผลิตหรือการจัดจำหน่ายในสถานการณ์ไม่ปกติ โดยในช่วงวิกฤตจะเป็นการประชุมประสานงานกับผู้ผลิตในต่างประเทศเป็นรายวัน • จัดหาและกำหนดผู้ผลิตสำรองสำหรับสินค้าขายดี เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมล่วงหน้าตลอดเวลาสำหรับการผลิตสินค้าและสามารถตอบสนองความต้องการสินค้าได้อย่างรวดเร็ว เพื่อทดแทนสินค้าจากผู้ผลิตหลักที่อาจได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โรคระบาดและไม่สามารถกลับมาดำเนินงานได้ในระยะเวลาอันสั้น ทั้งนี้ เพื่อช่วยให้บริษัท สามารถมีสินค้าเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง

กิจกรรม/ กระบวนการ	ฝ่าย	แผนปฏิบัติงานในช่วงวิกฤตโควิด-19
4. กระบวนการรับและ จ่ายเช็ค	ฝ่ายบัญชีและ การเงิน	<ul style="list-style-type: none"> แบ่งการทำงานออกเป็นทีมย่อย เพื่อสลับเข้ามาปฏิบัติงานที่สำนักงาน เพื่อให้มีการจัดการและดำเนินการงานด้านเอกสารอย่างต่อเนื่อง ไม่ตกค้างหรือหยุดชะงัก ส่งจดหมายแจ้งไปยังผู้ประกอบการ คู่ค้า เพื่อผ่อนปรนให้มีการวางบิลผ่านทางอีเมล และให้คู่ค้าจัดส่งเอกสารตัวจริงมาทางไปรษณีย์ แทนการมาวางบิลด้วยตัวเองที่สำนักงานของบริษัทฯ
5. กระบวนการบริหาร บุคคล	ฝ่ายบุคคล	<ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการฝ่ายบุคคลรับผิดชอบประสานกับองค์กรภาครัฐ เช่น สำนักงานประกันสังคม กรมควบคุมโรค กระทรวงสาธารณสุข เพื่อนำประกาศของภาครัฐ และ/หรือข้อมูลอันเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และพนักงาน มาจัดทำแผนรองรับการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ประกอบกับการสร้างความเข้าใจในแผนให้กับพนักงาน เพื่อดอบสนองนโยบาย หรือแนวทางปฏิบัติร่วมกันกับภาครัฐ จัดให้มีการประชุม War Room Meeting รับมือกับวิกฤติของทีมผู้บริหาร (C-Suite) และผู้จัดการฝ่ายบุคคล เป็นรายวันหรือรายสัปดาห์ เพื่อติดตามสถานการณ์รายวัน ประเมินผลกระทบต่อองค์กร กำหนดแผนนโยบาย และแผนการรับมือทั้งในเรื่องธุรกิจ การปฏิบัติงาน และความปลอดภัยของพนักงานทั้งองค์กร รวมทั้งกำหนดแนวทางปฏิบัติต่างๆ ได้อย่างเป็นปัจจุบันทันด่วน เพื่อให้มีผลบังคับใช้ทันที อัปเดตและประกาศแนวทางปฏิบัติ รวมถึงใช้แผนการติดต่อสื่อสารกรณีฉุกเฉิน (Communication Tree) แก่พนักงานทุกระดับโดยทันทีตั้งแต่ช่วงของการเริ่มต้นการระบาดของโรค เพื่อเตรียมความพร้อมหากเกิดเหตุวิกฤตฉุกเฉิน

1.12 ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของข้อมูล ระบบปฏิบัติการและภัยคุกคามทางไซเบอร์

การเติบโตของเทคโนโลยีและข่าวเกี่ยวกับภัยคุกคามบนโลกไซเบอร์นั้นเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องและมีแนวโน้มว่าจะสูงขึ้น ไม่ว่าจะเป็นการโดนแฮกระบบปฏิบัติการหรือระบบการจัดเก็บข้อมูล , Phishing Mail หรือ Ransomware ทำให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือภัยคุกคามทางเทคโนโลยีที่สามารถเกิดได้ทั้งจากความผิดพลาดของระบบ ความผิดพลาดของมนุษย์ (Human Error) และการโจมตีทางไซเบอร์ (Cyber Attack) หากระบบสารสนเทศขัดข้องหรือเกิดสถานการณ์ใดๆ ที่ทำให้ข้อมูลสูญหาย หรือรั่วไหล หรือมีผลกระทบต่อระบบปฏิบัติการจนอาจเป็นสาเหตุให้บริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้ ซึ่งย่อมต้องนำมาถึงความเสียหายทางธุรกิจที่ไม่อาจประเมินได้และยังส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือและชื่อเสียงของบริษัทฯ อีกด้วย บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างยิ่งยวด จึงมีแนวทางปฏิบัติเพื่อลดความเสี่ยงสำหรับการโจมตีทางไซเบอร์และรองรับความปลอดภัยของการเชื่อมต่อเครือข่าย (Network) โดยเฉพาะสำหรับการทำงานจากบ้าน (Work from Home) ไว้ดังนี้

- คณะกรรมการบริหารอนุมัติให้เปลี่ยนระบบจากระบบ Local Server มาเป็นระบบ Cloud Server เนื่องจาก Cloud Server จะมีโปรแกรมต่อต้านไวรัส (Adaptive anti-virus) ที่ทันสมัยเป็นปัจจุบัน โดยมีความสามารถ

ในการปรับเปลี่ยนตามความก้าวหน้าของไวรัส และมีระบบที่จะสามารถช่วยดักจับการโจมตีดังกล่าวได้ดีกว่า โดยบริษัทเลือกใช้โปรแกรมต่อต้านการโจมตีที่อัปเดตและดีที่สุดในตลาด(Kaspersky Antivirus Cloud Protection และ Next Gen Firewall) ซึ่งทำงานได้ทั้งการปิดกั้น (blocking) และการทำลายการโจมตีทางไซเบอร์ต่อระบบปฏิบัติการและระบบจัดเก็บข้อมูลของบริษัทได้ทั้งประเภทของmalware, ransomware, phishing mail หรือไวรัส และปกป้องได้ทั้งเครื่องคอมพิวเตอร์แบบส่วนบุคคล (Laptop) และ คอมพิวเตอร์แบบตั้งโต๊ะ (Desktop) อีกทั้งสามารถควบคุมได้จากระบบควบคุมส่วนกลาง พร้อมกับเปลี่ยนไปใช้ Office 365 เสริมฟังก์ชัน Treat Protection ที่มีระบบคัดกรองป้องกันและแจ้งเตือนการโจมตีทางไซเบอร์ผ่านทางอีเมลซึ่งทำให้แผนกสารสนเทศ (IT) ของบริษัทฯ สามารถเห็นการแจ้งเตือนแบบทันที (real time) และสามารถจัดการแก้ไขได้ทันที เป็นต้น

- ติดตั้งกำแพงไฟ (Firewall) ทั้งสำนักงานใหญ่และคลัสเตอร์และ ทำการติดตั้ง VPN เพื่อรองรับการทำงานจากบ้านในช่วงสถานการณ์โควิด-19 เพื่อให้สามารถรองรับผู้ใช้ระบบปฏิบัติการของบริษัท โดยการตรวจสอบผ่าน ชื่อผู้ใช้ (user name) และ รหัสผ่าน (password) เมื่อพนักงานต้องการเชื่อมต่อเครือข่ายส่วนกลาง ซึ่งก็เป็นจุดที่สามารถทำให้เกิดการโจมตีทางไซเบอร์ได้เช่นกัน
- มีการสำรองข้อมูล (Backup Server) ของระบบและข้อมูลบริษัทฯ แบบ real-time ตามนโยบายการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อให้สามารถกู้ข้อมูลคืนระบบปฏิบัติงานได้ภายใน 4 ชั่วโมง โดยระบุเป็นแผนงานบริหารความต่อเนื่องที่ฝ่าย IT รับผิดชอบในการสำรองข้อมูลและจัดให้มีการทดสอบประจำปีเพื่อให้แน่ใจว่าการสำรองข้อมูลเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

1.13 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act-PDPA)

ตามที่ประเทศไทยประกาศใช้ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ในเดือนมิถุนายน 2565 ให้บริษัทที่มีการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลเริ่มใช้นโยบายการกำกับดูแลการบริหารจัดการเพื่อคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท (ให้สอดคล้องกับกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล) เนื่องจากกฎหมายดังกล่าวเป็นกฎหมายใหม่ที่อาจทำให้มีความเข้าใจไม่ถ่องแท้ในข้อบังคับใช้ ซึ่งอาจมีความเสี่ยงทำให้เกิดความผิดพลาดได้ บริษัทฯ ตระหนักดีในความเสี่ยงนี้ โดยได้เริ่มมีแผนงานในการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้

- แต่งตั้งผู้รับผิดชอบข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ติดตามและปรับปรุงข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ให้เป็นปัจจุบันและเริ่มทำการปรับเปลี่ยนการปฏิบัติงานของทุกฝ่ายงานที่มีการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลให้สอดคล้องกับกฎหมาย โดยมีแผนให้แล้วเสร็จตามทันเวลาที่กฎหมายกำหนดบังคับใช้
- คณะกรรมการบริหารอนุมัติให้พิจารณาว่าจ้างที่ปรึกษาทางกฎหมายภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลนี้เพื่อให้แน่ใจว่าทุกฝ่ายของบริษัทฯ ที่ต้องใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มีการปฏิบัติต่อข้อมูลดังกล่าวให้สอดคล้องกับกฎหมายอย่างเคร่งครัด

2. ความเสี่ยงเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจในต่างประเทศ

2.1 การดำเนินธุรกิจในต่างประเทศมีความเสี่ยงหลายด้าน ทั้งด้านการเมือง เศรษฐกิจ และกฎหมาย

จากการดำเนินธุรกิจในต่างประเทศในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีรายได้จากการส่งออกผ่านตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศเป็นมูลค่ากว่า 95 ล้านบาท คิดเป็นการเติบโตร้อยละ 286 เมื่อเทียบกับปี 2563 ทำให้สัดส่วนของยอดขายจากการส่งออกเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้บริษัทฯ มีแผนงานที่จะขยายธุรกิจในประเทศอินโดนีเซียและเวียดนามอย่างต่อเนื่อง โดยยึดแนวทางการทำงานเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการขยายธุรกิจในต่างประเทศ ได้แก่ (1)

ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด (2) เลือกพันธมิตรที่มีความมั่นคง น่าเชื่อถือและเป็นที่รู้จักในประเทศนั้น ๆ อย่างกว้างขวาง มีความรู้ ความสามารถและมีความเชี่ยวชาญในตลาด และ (3) มีทีมงานของบริษัทที่มีหน้าที่รับผิดชอบศึกษาและติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการพิจารณาว่าจ้างที่ปรึกษาทางกฎหมายภายนอกก็ยังเป็นทางเลือกที่มีไว้หากเห็นว่าระหว่างดำเนินงานมีประเด็นทางกฎหมายที่ซับซ้อนเกี่ยวข้อง

2.2 ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจในต่างประเทศระหว่างเกิดโรคระบาดโควิด-19

ในช่วงเกิดการระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 แม้จะไม่มีผลกระทบต่อผลประกอบการจากการส่งออก แต่ช่วงเวลาดังกล่าวกลับมีผลต่อการปฏิบัติงาน เช่น การผลิตสินค้าจากประเทศต้นทางที่อยู่ในการควบคุมตามมาตรการโควิด-19 ทำให้จัดส่งได้ล่าช้า ระยะเวลาสั่งซื้อต้องยาวนานกว่าเดิมเมื่อเทียบกับระยะเวลาสั่งซื้อตามปกติ การปิดพรมแดนของประเทศผู้ผลิตและประเทศผู้รับสินค้าซึ่งกระทบต่อระยะเวลาการขนส่งสินค้าหรือระยะเวลาการเทียบท่าของเรือสินค้ายาวนานกว่าปกติ ที่อาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพผลิตภัณฑ์ที่อยู่ในเรือเป็นเวลานานและมีค่าใช้จ่ายในการเก็บรักษาสินค้าเพิ่มขึ้น ด้วยความเสี่ยงที่เกิดขึ้นดังกล่าว บริษัทฯ ได้มีแผนรองรับความเสี่ยงโดยจะร่วมมือกับผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายในการวางแผนดำเนินการธุรกิจอย่างต่อเนื่องสำหรับช่วงวิกฤต เช่น การประมาณการสินค้าคงคลังที่เหมาะสม การเสนอตัวเลือกในการขนส่งที่รวดเร็วและเหมาะสม การสำรองงบประมาณกรณีหากมีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติม เป็นต้น

3. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

3.1. ความเสี่ยงจากการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 25.0 ซึ่งมีอิทธิพลต่อการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 Aurora Asia Holding (“AAH”) ถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 29.37 ของทุนชำระแล้วทั้งหมด สัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวส่งผลให้ AAH เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งอาจเป็นผู้มีอำนาจในการควบคุมของบริษัทฯ และอาจมีอิทธิพลต่อการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยเฉพาะอำนาจในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ และการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับแต่งตั้งเป็นผู้บริหารโดยคณะกรรมการบริษัท หรือ สามารถออกเสียงคัดค้านมติพิเศษของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ต้องใช้คะแนนเสียง 3 ใน 4 ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงในการไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อถ่วงดุลเรื่องที่ AAH เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา

อย่างไรก็ตาม จากโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ กำหนดให้มีคณะกรรมการทั้งหมด 6 คณะโดยแต่ละคณะจะมีกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน ทำให้บริษัทฯ มีความโปร่งใสในการบริหารจัดการและมีระบบที่ตรวจสอบได้

- คณะกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ
- คณะกรรมการบริหาร

โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน ในจำนวนนี้มีกรรมการอิสระจำนวน 6 ท่าน และกรรมการอิสระอีก 3 ท่านดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ ถ่วงดุลการตัดสินใจ และพิจารณาอนุมัติรายการต่าง ๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

กรณีที่เกี่ยวข้องกับการที่เกี่ยวโยงกันกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม กิจการที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บุคคลดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าว และในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่กระทบต่อผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิออกเสียงคัดค้านโดยใช้คะแนนเสียงเพียงร้อยละ 10 ของผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุม รวมทั้งในการอนุมัติรายการจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”)

3.2. ความเสี่ยงจากการที่เจ้าของเงินลงทุนที่แท้จริง (Ultimate Beneficial Investor) ของ AAH เป็นกองทุน Private Equity อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นรายอื่นในอนาคต

เจ้าของเงินลงทุนที่แท้จริง (Ultimate Beneficial Investor) ของ AAH เป็นกองทุน Private Equity และประกอบธุรกิจลงทุนในธุรกิจที่หลากหลาย (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในส่วนที่ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท) โดยอาจเข้าลงทุนในธุรกิจที่ทำธุรกิจต่อเนื่องกับบริษัทฯ ส่งผลให้บริษัทฯ อาจไม่ได้รับโอกาสในการลงทุนในธุรกิจดังกล่าวเพื่อสร้างผลประโยชน์ที่ดีขึ้นเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2563 Henderson Capital Asia (“Henderson”) รวมถึงบริษัทอื่น ๆ ที่ดำเนินการลงทุนภายใต้ Henderson ได้แก่ 1) Hudson Asia Holdings 2) Dariex Limited 3) New Diamond Holdings และ 4) WorldWideVac (รวมเรียกว่า “กลุ่ม Henderson”) และคุณ ปิยวดี สอนสิงห์ ได้ยืนยันเป็นหนังสือ (Confirmation Letter) แก่บริษัทฯ ว่าจะไม่เข้าลงทุนในธุรกิจที่ประกอบธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ ในตลาดเดียวกัน ตลอดระยะเวลาที่ Henderson และคุณปิยวดี สอนสิงห์ ยังเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ทั้งนี้ ปัจจุบัน Henderson ไม่ได้ลงทุนในบริษัทที่ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ ในกลุ่มเป้าหมายที่ใกล้เคียงกับลูกค้าของบริษัทฯ และในผลิตภัณฑ์ที่ใกล้เคียงกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ

3.3. ความเสี่ยงในการปรับโครงสร้างองค์กรและการจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเพื่อรองรับการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจของบริษัทฯ

การเติบโตของธุรกิจ การขยายธุรกิจในต่างประเทศ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินธุรกิจเพื่อตอบสนองความต้องการที่เปลี่ยนไปของผู้บริโภคอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงที่ความรู้และทักษะของพนักงานอาจไม่สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว รวมถึงความเสี่ยงจากการมีจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอต่อการเปลี่ยนแปลงหรือขยายธุรกิจได้ทันเวลาที่ ซึ่งอาจทำให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินและภาพลักษณ์ของบริษัทฯ ได้ บริษัทฯ จึงปรับปรุงแนวทางการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลเพื่อให้มีทักษะความสามารถในการทำงานที่สอดคล้องกับทิศทางทางธุรกิจได้ทันเวลาที่

- สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความคิดสร้างสรรค์ และปรับตัวเข้ากับสภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของธุรกิจบริษัทฯ ได้
- สรรหาบุคลากร ที่มีทักษะความสามารถที่บริษัทฯ ยังไม่สามารถสร้างได้ในปัจจุบัน เข้ามาร่วมงานเพื่อให้ธุรกิจดำเนินต่อไปได้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น
- จัดทำแผนพัฒนาพนักงานให้สอดคล้องกับความเปลี่ยนแปลง โดยมีประธานสายงานแต่ละฝ่ายดูแลการพัฒนาพนักงานอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะสามารถรักษาศักยภาพบุคลากรที่มีความสามารถและเชี่ยวชาญเพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- จัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งในระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานต่าง ๆ และมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ

3.4 ความเสี่ยงจากการพึ่งพาทักษะการบริหารที่มีความเชี่ยวชาญธุรกิจ

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าความสำเร็จของบริษัทฯ ขึ้นอยู่กับความสามารถของทีมบริหารที่มีความรู้ ความสามารถ ความ

เชี่ยวชาญและประสบการณ์ในธุรกิจเพื่อความงามและสุขภาพ ทั้งในด้านการพัฒนาสินค้า การตลาด การขายทั้งในและต่างประเทศ การบริหารสินค้าและห่วงโซ่อุปทาน ปัจจุบันบุคลากรในทีมบริหารของบริษัท เป็นบุคลากรที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถและความเข้าใจในธุรกิจ รวมทั้งมีทัศนคติที่ดีต่อการทำงานในธุรกิจที่มีการแข่งขันสูงและต้องการการปรับเปลี่ยนที่รวดเร็วเพื่อให้สอดคล้องกับตลาดและความต้องการของผู้บริโภคที่ไม่หยุดนิ่ง หากบริษัท ไม่สามารถรักษาทีมบริหารและพนักงานที่มีความรู้ ความสามารถ และมีทัศนคติที่ดีไว้ได้ หรือไม่สามารถสรรหาบุคลากรมาทดแทนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม อาจส่งผลกระทบต่อทางลบต่อการดำเนินธุรกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้เล็งเห็นถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพาทีมบริหาร และเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทได้จัดเตรียมความพร้อมของบุคลากรในแต่ละฝ่ายงาน เพื่อให้สามารถขึ้นมารองรับงานของผู้บริหารระดับสูงได้ เช่น การสรรหาบุคลากรมืออาชีพเข้ามาในทีมบริหาร การทำแผนสืบทอดตำแหน่งสำคัญ ในระดับประธานเจ้าหน้าที่สายงานต่าง ๆ โดยบริษัทคัดเลือกและกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งสำคัญผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทนเป็นผู้สรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยตรง บริษัท มีการทบทวนและติดตามความก้าวหน้าของแผนการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ รวมไปถึงการริเริ่มให้มีการสร้างสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหารระดับกลางกับพนักงานในระดับปฏิบัติการ เพื่อให้สามารถรักษาสัมพันธ์อันดีของผู้บริหารต่อไป

สำหรับแผนการรักษาพนักงานที่มีความสามารถและเป็นกลไกสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท นั้น มีดังนี้

- กำหนดให้มีการบริหารค่าจ้างค่าตอบแทนพนักงานตามมาตรฐาน โดยใช้ข้อมูลที่รวบรวมโดยบริษัท จัดหางานชั้นนำ ได้แก่ Korn Ferry, Manpower และ Adecco เป็นต้น โดยจัดทำเปรียบเทียบค่าจ้างค่าตอบแทนพนักงานเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัท ได้จัดสรรผลตอบแทนแก่ผู้บริหารและพนักงานเหมาะสมกับหน้าที่รับผิดชอบ และสามารถแข่งขันกับองค์กรชั้นนำในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกันได้เหมาะสม
- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติโครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัท ต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP Warrant) จำนวนไม่เกิน 18 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 2.9 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นดังกล่าว เพื่อสร้างแรงจูงใจและรักษาบุคลากรให้อยู่กับบริษัทฯ ต่อไป โดยพนักงานจะสามารถทยอยใช้สิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในราคาหุ้นละ 7.20 บาท ด้วยอัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญ โดยสามารถทยอยใช้สิทธิได้เมื่อครบ 24 เดือนนับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่บริษัทฯ ออกและเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนครั้งแรกเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 จนกระทั่งครบกำหนดระยะเวลา 60 เดือน

4. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์

4.1. ความเสี่ยงจากการออกหุ้นรองรับสำหรับโครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ (ESOP Warrant) ต่อผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทฯ มีการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 18 ล้านหน่วย และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 18 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว ภายหลังการใช้สิทธิของซื้อหุ้นรองรับสำหรับการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP Warrant) เต็มทั้งจำนวนแล้ว จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วจะเพิ่มขึ้นไม่เกิน 18 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท จากเดิม 600 ล้านหุ้น เป็นไม่เกิน 618 ล้านหุ้น หรือคิดเป็นไม่เกินร้อยละ 2.9 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ หากผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ใช้

สิทธิครั้งแรกตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครบทั้งจำนวน (18 ล้านหน่วย ซึ่งสามารถจองซื้อหุ้นของบริษัทฯ ได้ 18 ล้านหุ้น ภายในระยะเวลา 5 ปี ใช้สิทธิครั้งแรกในปีที่ 2 ร้อยละ 10 ปีที่ 3 ร้อยละ 40 ปีที่ 4 ร้อยละ 70 และปีที่ 5 ร้อยละ 100 ของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ได้รับจัดสรร) จะส่งผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรสุทธิต่อหุ้น (Earnings Per Share Dilution) หรือสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้น (Control Dilution) ลดลงในอัตราร้อยละ 2.9 ของส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิในการออกเสียงเดิมโดยคำนวณเปรียบเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ จำนวน 600 ล้านหุ้น (ทุนจดทะเบียนชำระแล้วภายหลังจากที่บริษัทฯ เสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนครั้งแรก (IPO)) และเนื่องจาก ESOP Warrant มีราคาใช้สิทธิคิดเป็นอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของราคาหุ้นที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปครั้งแรกของบริษัทฯ อาจส่งผลกระทบต่อผลการลดลงของราคาต่อหุ้น (Price Dilution) หากคำนวณผลกระทบต่อผลการลดลงของราคาต่อหุ้น บนสมมติฐานที่ราคาตลาด ณ วันที่มีการเสนอขายหุ้นเท่ากับราคาเสนอขายหุ้นครั้งแรกแก่ประชาชนในครั้งนี้ ที่เท่ากับ 9.0 บาทต่อหุ้น เทียบกับราคาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ แก่ผู้บริหารและพนักงาน ผลกระทบต่อการลดลงของราคาต่อหุ้น (Price Dilution-Fully Diluted basis) จะเท่ากับร้อยละ 0.6 ผลกระทบต่อการลดลงสัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงต่อหุ้น (Control Dilution-Fully Diluted basis) จะเท่ากับร้อยละ 2.9 ของจำนวนหุ้นมีสิทธิออกเสียงทั้งหมดหากมีการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมด ผลกระทบต่อการลดลงของส่วนแบ่งกำไรสุทธิต่อหุ้น (EPS Dilution-Fully Diluted basis) จะเท่ากับร้อยละ 2.9 อนึ่ง ตามมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (Share Based Payment) กำหนดให้บริษัทฯ ต้องประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ แก่ผู้บริหารและพนักงาน ตาม ESOP Warrant และบันทึกส่วนต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญและราคาเสนอขายเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน โดยบริษัทฯ ต้องบันทึกค่าใช้จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (share-based payment) จำนวน 32.4 ล้านบาท โดยคำนวณจากมูลค่าสิทธิในการจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ราคา 9.0 บาทต่อหุ้น โดยจะทยอยรับรู้ค่าใช้จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ในทุกไตรมาสเริ่มจากไตรมาสที่ 1 ปี 2564 และสิ้นสุดในไตรมาสที่ 4 ปี 2568 โดยในปี 2564-2565 ประมาณไตรมาสละ 2.3 ล้านบาท ปี 2566 ประมาณไตรมาสละ 1.9 ล้านบาท ปี 2567 ประมาณไตรมาสละ 1.1 ล้านบาท และปี 2568 ประมาณไตรมาสละ 0.5 ล้านบาท

การขายหุ้นจำนวนดังกล่าวให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ อาจมีผลกระทบต่อราคาซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งไม่สามารถคาดการณ์ถึงผลกระทบ (ถ้ามี) ได้ว่าการขายหุ้นในอนาคตหรือการมีหุ้นไว้เพื่อขายในอนาคตจะมีผลกระทบในทางลบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์อย่างไร อย่างไรก็ตาม การเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ แก่ผู้บริหารและพนักงานเป็นการสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นอันจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อไป รวมถึงยังเป็นการรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการทำงานกับบริษัทฯ ต่อไปในระยะยาวด้วยการให้มีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของ ทำให้มีวัตถุประสงค์เป็นหนึ่งเดียวกับผู้ถือหุ้นและมุ่งสร้างประโยชน์ให้บริษัทฯ เป็นสำคัญ

4.2. การขายหุ้นของบริษัทฯ จำนวนมากโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ได้แก่ AAH และนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ หรือโดย Guts & Good ในอนาคต ไม่ว่าพร้อมกันหรือหลายคราว อาจส่งผลกระทบต่อราคาซื้อขายของหุ้นที่เสนอขาย

เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2564 AAH นางสาวปิยวดี สอนสิงห์ และ Guts & Good ถือหุ้นในบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 29.4 ร้อยละ 18.0 และ ร้อยละ 8.0 ของหุ้นสามัญที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ตามลำดับ หากมีการขายหุ้นของบริษัทฯ โดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ได้แก่ AAH และนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ หรือโดย Guts & Good ในจำนวนที่มีนัยสำคัญหรือการคาดการณ์ว่าจะมีการขายหุ้นของบริษัทฯ ในจำนวนที่มีนัยสำคัญ อาจส่งผลกระทบต่อราคาซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ได้ ซึ่งไม่สามารถคาดการณ์ได้ว่าการขายหุ้นหรือจำนวนหุ้นที่จะซื้อขายในอนาคตจะมีผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้นที่เสนอขายในแต่ละช่วงเวลาอย่างไร โดยหากมีการขายหุ้นของ

บริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในจำนวนที่มีนัยสำคัญภายหลังจากการเสนอขายหุ้นแก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรกเมื่อ 19 กุมภาพันธ์ 2564 หรือมีการคาดการณ์ว่าจะมีการซื้อขายหุ้นดังกล่าวเกิดขึ้น อาจทำให้ราคาหุ้นของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับผลกระทบในทางลบ

ทั้งนี้ ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนครั้งแรก (IPO) สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของ AAH และ นางสาวปิยวดี สอนสิงห์จะมีผลบังคับใช้โดยนางสาวปิยวดี ได้ทำข้อตกลงกับ AAH ว่าจะไม่เสนอขาย ขาย จำหน่าย หรือโอนไปโดยประการอื่นซึ่งหุ้นของบริษัทฯ เว้นแต่การขายหุ้นของนางสาวปิยวดีในการออกและเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชนทั่วไป (IPO) ตามที่คู่สัญญาตกลงกันและตราบเท่าที่ AAH ยังเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ นางสาวปิยวดี ตกลงที่จะไม่ขายหรือโอนหุ้นใดๆ ให้แก่บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจาก AAH และการขายหรือโอนหุ้นของผู้ถือหุ้นต้องอยู่ใต้บังคับของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการขายหรือจำหน่ายหุ้นที่ถือโดยคู่สัญญาแต่ละฝ่ายจะต้องเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของตน

นอกจากนี้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังมีข้อกำหนดห้ามไม่ให้จำหน่ายหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 55.0 ของทุนชำระแล้ว ทั้งหมดภายหลังจากการเสนอขาย (“หุ้นที่ถูกห้ามขาย”) เป็นระยะเวลาหนึ่งปีนับแต่วันที่หุ้นสามัญเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้เงื่อนไขดังนี้ หุ้นจำนวนร้อยละ 25.0 ของหุ้นที่ถูกห้ามขายสามารถขายได้เมื่อครบกำหนดหกเดือนนับแต่วันที่หุ้นเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ และหุ้นที่ถูกห้ามขายที่เหลือ สามารถขายได้เมื่อครบกำหนด 12 เดือนนับแต่วันที่หุ้นเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ

4.3 พลังทุนที่มีที่อยู่นอกประเทศไทยอาจถูกจำกัดการเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วน (Rights Offering) ในอนาคต

ในอนาคตบริษัทฯ อาจมีการออกหลักทรัพย์ใหม่โดยการเสนอขายหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วน (Rights Offering) หรือกรณีที่เกิดคล้ายคลึงกัน บริษัทฯ ไม่ถูกบังคับและมีสิทธิใช้ดุลยพินิจกำหนดวิธีการให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเพื่อการได้มาซึ่งสิทธิดังกล่าว โดยบริษัทฯ อาจเลือกที่จะไม่เสนอสิทธิดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่อยู่นอกประเทศไทย หากการเสนอขายดังกล่าวจะส่งผลให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ ดังนั้นการเสนอขายดังกล่าวอาจทำให้ผู้ลงทุนบางกลุ่มอาจไม่ได้รับสิทธิจากการเสนอขายหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วน (Rights Offering) ในอนาคตได้ และเหตุดังกล่าวอาจส่งผลให้สัดส่วนการถือครองหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิมดังกล่าวลดลง อนึ่ง บริษัทฯ ไม่มีหน้าที่และไม่คาดว่าจะมีการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในตลาดรองอื่นใดนอกจากตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ผู้ลงทุนในต่างประเทศมีสิทธิได้จองซื้อหุ้นที่เสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วน (Rights Offering) เมื่อบริษัทฯ จะดำเนินการเสนอขายหุ้นในอนาคต



3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน



บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของการเติบโตในระยะยาวอย่างมั่นคง โดยตระหนักดีว่า การเติบโตที่มั่นคง คือ การเติบโตที่ยั่งยืนผ่านการสร้างความสำเร็จ และสร้างคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน รวมถึงการมีจิตสำนึกที่ดีต่อผลกระทบทั้งในมิติสิ่งแวดล้อม และ มิติสังคม ซึ่งถือเป็นพื้นฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการดำเนินธุรกิจของเรา

ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญ และมุ่งมั่นในการสนับสนุนการพัฒนาที่ยั่งยืนบนรากฐานในการดำเนินธุรกิจของเรา โดยยึดหลัก ESG (Environment, Social and Governance) อันได้แก่ มิติด้านสิ่งแวดล้อม มิติด้านสังคม และ มิติด้านธรรมาภิบาล โดยได้มีการกำหนดแนวนโยบายความยั่งยืน (Policy) เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนกลยุทธ์ขององค์กรในการดำเนินธุรกิจที่สร้างผลกระทบเชิงบวกให้กับสังคม และ สนับสนุนให้องค์กรเป็นส่วนหนึ่งของการสนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (United Nations Sustainable Development Goals : SDGs) ยังผลให้องค์กรมุ่งสู่วิสัยทัศน์แห่งการเป็นผู้นำด้านความงามและสุขภาพแห่งอนาคตของเอเชีย (Health & Beauty for the Future of Asia.)

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในการดำเนินธุรกิจผ่านกลยุทธ์องค์กร บริษัทฯ ได้มีการพิจารณาจากมุมมอง ESG ในทุกมิติ โดยมุ่งที่จะขับเคลื่อนให้การบริหารจัดการและการกำกับดูแลด้านความยั่งยืนมีความเหมาะสมและสอดคล้องตามกรอบยุทธศาสตร์ความยั่งยืนที่บริษัทฯ กำหนดไว้ อันประกอบด้วย 3 เสาหลัก สร้างสรรค์นวัตกรรม (Creating Innovation) สร้างคุณค่าให้สังคม (Creating Social Impact) และสร้างพันธมิตรเพื่อสิ่งแวดล้อม (Creating Environmental Partner) ภายใต้พันธกิจ สร้างสรรค์นวัตกรรมด้านความงามและสุขภาพที่ดีที่สุด ที่ทุกคนสามารถเข้าถึงได้ และพร้อมขับเคลื่อนความต้องการ และสร้างแรงบันดาลใจแก่คนไทยและคนเอเชียอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ จะบูรณาการมุมมอง ESG ผ่านการเชื่อมโยงประสบการณ์และสร้างคุณค่าให้กับผู้บริโภคผ่านนวัตกรรมสินค้าและบริการ ตลอดจนการนำเสนอข่าวสาร กิจกรรมทางการตลาดที่ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ เพื่อความมั่นคงในระยะยาวอย่างยั่งยืนตามเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (United Nations Sustainable Development Goals : SDGs)



3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ในการบริหารจัดการเพื่อความมั่นคงในระยะยาวอย่างยั่งยืน บริษัทฯ คำนึงถึงประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ รวมถึงการสร้างคุณค่าให้เกิดประโยชน์และประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง ยังผลให้บริษัทฯ มุ่งส่งเสริมให้ทุกหน่วยงาน สร้างการมีส่วนร่วมอย่างต่อเนื่องกับผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยบริษัทฯ จะนำเอาข้อเสนอแนะและข้อคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียมาประกอบการทบทวนเพื่อปรับปรุงการบริหารจัดการและกระบวนการสร้างคุณค่าทางนวัตกรรมเพื่อความยั่งยืนเป็นประจำทุกปี

เพื่อให้มั่นใจว่า ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้สร้างคุณค่าและประโยชน์แก่เศรษฐกิจและสังคมอย่างแท้จริง ตามหลักปฏิบัติภายใต้นโยบายความยั่งยืน บริษัทฯ ได้ทบทวน และ ประเมินการดำเนินงานขององค์กรกับ ผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งสิ้น 6 กลุ่ม อันได้แก่ ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน พนักงานบริษัท ผู้บริโภค พันธมิตรธุรกิจ ตลอดจนหน่วยงานกำกับดูแล

ในปี 2564 ที่ผ่านมามีบริษัทฯ ได้ประเมินผู้มีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อม ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งถือเป็นกระบวนการที่สำคัญ ที่จะช่วยให้เกิดความเชื่อมั่น และ สร้างความมั่นคงแก่บริษัทฯ ในระยะยาว อีกทั้งยังสามารถสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันให้กับบริษัทฯ ต่อไปในอนาคต ซึ่งหมายรวมถึงการดูแลและให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มอย่างเปิดกว้างและได้รับการปฏิบัติอย่างเหมาะสม

ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

รูปแบบการปฏิสัมพันธ์ / จำนวน / ความถี่	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี การแถลงผลประกอบการประจำรายไตรมาส ประชุม Roadshow หรือ Conference เพื่อพบผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุน การประชุมกับนักลงทุน หรือ กลุ่มนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เว็บไซต์ส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์มีการปรับปรุงข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ การติดต่อกับนักลงทุนสัมพันธ์ทางโทรศัพท์ หรือ Email ในทุกวันทำการ
ความคาดหวังและ ข้อกังวล	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน การเปิดเผยข้อมูลที่เข้าถึงได้หลายช่องทาง อย่างถูกต้อง และ ตรงเวลา มีผลประกอบการที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง สร้างกำไรให้ผู้ถือหุ้น และ มีการจ่ายเงินปันผลที่เหมาะสม
การปฏิบัติต่อ ผู้มีส่วนได้เสีย	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามแนวทางและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดำเนินงานตามแนวธรรมาภิบาลและรับผิดชอบต่อสังคม มีการลงทุนเพื่อสร้างความเจริญเติบโต ดำเนินการจ่ายเงินปันผลตามนโยบาย มีช่องทางสำหรับเปิดเผยข้อมูลและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุนที่หลากหลาย จัดและเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ตามวาระที่เหมาะสม เช่น Roadshow หรือ Conference เพื่อพบนักลงทุนทั้งในและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง

<p>ผลสำเร็จ</p>	<ul style="list-style-type: none"> • จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในวันที่ 26 เมษายน 2564 • จัดประชุม roadshow ร่วมกับกลุ่มกองทุน รวม 18 ครั้ง • จัดประชุมนักลงทุน Opportunity Day, ประชุมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และกิจกรรม Retail Roadshow รวมถึงการแถลงข่าว รวม 4 ครั้ง • ปรับปรุงและพัฒนาการทำงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้เกิดความคล่องตัวและเข้าถึงผู้ถือหุ้นและนักลงทุนได้ดียิ่งขึ้น
------------------------	---

พนักงานบริษัทฯ

<p>รูปแบบการปฏิสัมพันธ์ / จำนวน / ความถี่</p>	<ul style="list-style-type: none"> • จัดกิจกรรมส่งเสริมความสัมพันธ์ภายในองค์กร กิจกรรมสุขสันต์วันเกิดตามวาระ และโอกาส โดยปรับรูปแบบเป็นแบบออนไลน์ ในช่วงที่พนักงานปฏิบัติหน้าที่จากที่บ้านตามแนวปฏิบัติจากกระทรวงสาธารณสุข (Work from Home) • เปิดให้มีการแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็น และ รับฟังแนวทางการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานในแต่ละเดือนผ่านการประชุมพนักงาน (Employee Townhall) ตลอดจนช่องทางอื่นๆ กับสายงานที่สังกัดอย่างต่อเนื่อง • จัดให้มีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับการรายงานสถานการณ์ประจำวัน ตลอดจนมาตรการในการทำงานภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโควิด-19 ผ่านทางช่องทาง email และช่องทางกลุ่มทำงานทางแอปพลิเคชัน LINE
<p>ความคาดหวังและข้อกังวล</p>	<ul style="list-style-type: none"> • ความชัดเจนในแนวทางการบริหารจัดการธุรกิจ สถานการณ์ธุรกิจ ตลอดจนมาตรการในการทำงานภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโควิด-19 • การบริหารความเปลี่ยนแปลง • การพัฒนาศักยภาพ และ ทักษะที่จำเป็นต่อการทำงานและความก้าวหน้าในอนาคต • ระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่มีความประสิทธิภาพและเป็นธรรม • ผลตอบแทน สวัสดิการ และ ความปลอดภัยของพนักงาน
<p>การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย</p>	<ul style="list-style-type: none"> • สื่อสารเป้าหมาย กลยุทธ์ และ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้กับพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง • ส่งเสริมความก้าวหน้าของพนักงาน และ สร้างขวัญและกำลังใจให้กับพนักงานที่มีความรักดีต่อองค์กรและมีอายุงานต่อเนื่อง (Long Service Year Award) • กำหนดแนวนโยบาย กลยุทธ์ และ วิธีพิจารณาผลตอบแทนและสวัสดิการให้กับพนักงานอย่างมีระเบียบแบบแผน โดยพิจารณาถึงกรอบกฎหมายและความสามารถในการแข่งขันในตลาดได้ • ให้ค่าตอบแทนแก่พนักงานในอัตราที่เหมาะสม ตรงเวลา • ดำเนินงานตามนโยบาย และ หลักปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องสุขภาพ สวัสดิภาพ ความปลอดภัย และ สิ่งแวดล้อมอย่างจริงจัง

<p>ผลสำเร็จ</p>	<ul style="list-style-type: none"> • การชี้แจงถึงสถานการณ์ธุรกิจ และ มีการพูดคุยกับพนักงานอย่างต่อเนื่อง ช่วยให้เกิดความเข้าใจในการดำเนินงาน และสามารถปฏิบัติงานได้แม้ในช่วงที่จำเป็นต้องทำงานจากที่บ้าน (Work from Home) • ออกแบบ และ ปรับผลตอบแทนให้กับพนักงานที่มีความรักดีต่อองค์กร และมีอายุงานต่อเนื่อง (Long Service Year Award) ให้มีความทันสมัยและเหมาะสมกับสถานการณ์ • จัดส่ง KISS Healthy Box Set ให้กับพนักงานทุก ๆ คนเพื่อแสดงความห่วงใย และ ต้องการเน้นย้ำถึงความสำคัญของสวัสดิภาพ และ สุขภาพของพนักงานเป็นสำคัญ • จัดให้มีการตรวจ ATK ทุกสัปดาห์ และ เช็คสถานะของพนักงานทุกคนต่อเนื่องในทุกพื้นที่การปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจถึงความเรียบร้อย ปลอดภัยของพนักงานทุกคนในทุกพื้นที่ โดยยึดแนวปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบจากประกาศกระทรวงสาธารณสุขอย่างเคร่งครัด
------------------------	---

ผู้บริโภค

<p>รูปแบบการปฏิสัมพันธ์ / จำนวน / ความถี่</p>	<ul style="list-style-type: none"> • มีช่องทางการจัดจำหน่ายที่ช่วยให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงได้ถึงผลิตภัณฑ์ และ บริการของบริษัทฯ มากขึ้น เช่น การจัดจำหน่ายทางช่องทางออนไลน์ และ ช่องทาง Media Commerce ผ่านทีวี เพิ่มมากขึ้น • เปิดให้มีช่องทางการรองรับการติดต่อจากลูกค้า เพื่อสอบถามและแจ้งข้อเสนอนะต่าง ๆ ผ่านช่องทาง Call Center อีเมล กลุ่มไลน์ (Official Line Account) และ ช่องทาง Facebook messenger • จัดให้มีการปรับปรุงข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ลูกค้าสามารถสืบค้นข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ได้ด้วยตัวเอง
<p>ความคาดหวังและข้อกังวล</p>	<ul style="list-style-type: none"> • การให้บริการอย่างต่อเนื่อง และ สามารถเข้าถึงสินค้าและบริการได้ แม้ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 • คุณภาพผลิตภัณฑ์ และ การให้บริการของตัวแทนบริษัทฯ • การพัฒนาสินค้าอย่างต่อเนื่อง ให้มีความหลากหลาย และ ตอบโจทย์ความต้องการ ทั้งด้านคุณภาพ ราคา และ การจัดจำหน่ายที่ครอบคลุมหลาย ๆ ช่องทาง • มีมาตรการการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนตัวลูกค้า และ ไม่ละเมิดข้อมูลส่วนตัวของลูกค้า

<p>การปฏิบัติต่อ ผู้มีส่วนได้เสีย</p>	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ ในการให้บริการลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน • ให้บริการลูกค้าอย่างต่อเนื่อง และ ขยายการจัดจำหน่ายสินค้าเพิ่มมากขึ้นในช่องทางทั้งร้านค้าทั่วไป และออนไลน์ อาทิ การขยายรายการสินค้าในร้านค้าสะดวกซื้อ วัดสัน ช่องทาง Marketplace ชื่อนำ และ Media commerce บน OShopping TV • พัฒนาและปรับปรุงระบบและช่องทางการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สินค้าและบริการสามารถเข้าถึงลูกค้าทุกคนได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ พร้อมเปิดรับข้อเสนอแนะจากลูกค้าเพื่อนำมาปรับปรุงการออกแบบสินค้าและบริการในอนาคต • จัดอบรม และ ทำความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายการปกป้องคุ้มครองข้อมูลส่วนตัวของลูกค้า โดยมีการระบุขั้นตอนให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมายและมีความชัดเจนในการดำเนินงานหรือกิจกรรมเชิงพาณิชย์โดยต้องได้รับความยินยอมจากลูกค้าแล้วเท่านั้น
<p>ผลสำเร็จ</p>	<ul style="list-style-type: none"> • ความพึงพอใจลูกค้า เกี่ยวกับสินค้าและบริการ มีการตอบรับที่ดี นวัตกรรมสินค้าได้รับการตอบรับที่ดีอย่างต่อเนื่อง • ข้อร้องเรียนจากลูกค้าได้รับการจัดการภายใน 24 ชั่วโมง • ให้ความช่วยเหลือลูกค้าเป็นที่น่าพอใจ และสามารถแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าได้อย่างทันท่วงที

พันธมิตรธุรกิจ

<p>รูปแบบการปฏิสัมพันธ์ / จำนวน / ความถี่</p>	<ul style="list-style-type: none"> • พัฒนาและปรับขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ เพื่อปรับเปลี่ยนแผนงานในการให้บริการลูกค้าของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น รวมถึงการการจัดจำหน่ายผ่านทางช่องทางออนไลน์ และ ช่องทาง Media Commerce ผ่าน OShopping TV เพื่อตอบรับกับสถานการณ์ธุรกิจที่ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 • การประเมินคุณภาพการผลิต และ การจัดสรรวัตถุดิบ ที่ได้มาตรฐานและคำนึงถึงความเสี่ยงด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยทำงานร่วมกันกับพันธมิตรธุรกิจที่เป็นผู้ผลิต และ ผู้นำเข้าวัตถุดิบในการผลิตอย่างต่อเนื่องและจริงจัง • ร่วมประชุมกับพันธมิตรคู่สัญญาที่รับจ้างเป็นผู้ผลิต (OEM) เพื่อวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงด้านการผลิต ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องเป็นประจำรายไตรมาส • ร่วมพูดคุย และมองหาพันธมิตรทางการค้ารายใหม่ ๆ สำหรับการต่อยอดธุรกิจในอนาคตที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
--	--

<p>ความคาดหวังและ ข้อกังวล</p>	<ul style="list-style-type: none"> • การบริหารจัดการและให้ความชัดเจนเกี่ยวกับทิศทาง และ ความช่วยเหลือ ในภาวะการแพร่ระบาดเชื้อไวรัส COVID-19 • การปฏิบัติต่อพันธมิตรทางธุรกิจด้วยความเป็นธรรมและเท่าเทียม • มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส เป็นธรรม และ ตรวจสอบได้ • รักษาความลับ ข้อมูลทางการค้าอย่างให้เกียรติและเป็นมืออาชีพ • ใช้หลักการดำเนินธุรกิจที่มุ่งเน้นเพื่อความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และ สิ่งแวดล้อม รวมถึง ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และ มาตรฐานด้านแรงงาน รวมถึงเรื่องนโยบายต่อต้านการทุจริต
<p>การปฏิบัติต่อ ผู้มีส่วนได้เสีย</p>	<ul style="list-style-type: none"> • เปิดรับฟัง และ แลกเปลี่ยนร่วมกันกับพันธมิตรคู่ค้าอย่างเต็มใจผ่านการประชุมออนไลน์ รวมถึงการตรวจประเมินต่างๆ ให้เป็นไปตามมาตรฐานการดำเนินงาน และ ให้ความช่วยเหลือต่อกันในช่วงวิกฤติการแพร่ระบาดเชื้อไวรัส COVID-19 • ปฏิบัติตามนโยบายในการปฏิบัติต่อบริษัทคู่ค้า หรือ พันธมิตรทางการค้าอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน • การจัดซื้อจัดจ้างจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร ง่ายต่อการเข้าใจ และ เป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติ และมุ่งให้เกิดความเชื่อมั่นในกระบวนการพิจารณาคัดเลือก โดยสามารถชี้แจงรายละเอียดได้ชัดเจน • ดำเนินงานบนพื้นฐานของการเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของพันธมิตรและบุคคลอื่นๆ โดยมีนโยบายให้หลีกเลี่ยงการละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น เพื่อให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลขององค์กร • แลกเปลี่ยนข้อมูลเพื่อตรวจสอบถึง มาตรฐานสากล (ISO) ในการผลิต ที่ได้รับการยอมรับ ด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย กับ พันธมิตรที่ทำหน้าที่รับจ้างผลิต (OEM)
<p>ผลสำเร็จ</p>	<ul style="list-style-type: none"> • ประชุมประจำเดือนระหว่างพันธมิตรกลุ่มต่างๆ เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูล ความช่วยเหลือ และ กำหนดทิศทางร่วมเพื่อรับมือกับสถานการณ์วิกฤติการแพร่ระบาดเชื้อไวรัส COVID-19 • บริษัทคู่ค้าหรือพันธมิตรผู้รับจ้างผลิต (OEM) มีมาตรฐานในระดับสากล ด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย และ การบริหารผลกระทบต่อชุมชน โดยพิจารณาจากการผ่านประเมินมาตรฐานด้านอุตสาหกรรมระดับนานาชาติ รวมถึงมีประวัติในการรับจ้างผลิตให้กับผลิตภัณฑ์หรือแบรนด์สินค้าของบริษัทระดับโลก • ไม่พบการทุจริต หรือ การปฏิบัติที่ผิดต่อหลักปฏิบัติหรือขัดต่อกฎหมาย หรือ ขาดความโปร่งใส หรือ ขัดต่อธรรมาภิบาลองค์กร

หน่วยงานกำกับดูแล

รูปแบบการปฏิสัมพันธ์ / จำนวน / ความถี่	<ul style="list-style-type: none"> • ร่วมประชุมและขอคำแนะนำ ตลอดจนแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นเพื่อกำหนดแนวทางปฏิบัติในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนด หรือหลักปฏิบัติที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย อาทิ องค์การอาหารและยา (อย.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) เป็นต้น • ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานของรัฐ หรือ หน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ อย่างเต็มกำลัง • เข้าร่วมในขั้นตอนการออกเกณฑ์กำกับดูแล หรือ นำเสนอข้อแนะนำ ในการร่วมประชุมเฉพาะกลุ่ม และ ร่วมในการรับฟังความคิดเห็นสาธารณะ
ความคาดหวังและข้อกังวล	<ul style="list-style-type: none"> • ดำเนินธุรกิจไปตามกฎเกณฑ์กำกับดูแล (Regulatory Compliance) อย่างเคร่งครัด • ให้ข้อมูล และ ร่วมพูดคุยอย่างต่อเนื่องกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เป็นประจำเพื่อรายงาน และ ให้ข้อมูลเพิ่มเติมอย่างสม่ำเสมอ • สนับสนุน ส่งเสริม กิจกรรม หรือ การขอความร่วมมือมายังผู้ประกอบการในด้านต่างๆ
การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามนโยบายของหน่วยงานกำกับดูแลและหน่วยงานราชการอื่นๆ อย่างต่อเนื่องและจริงจัง • ร่วมทำงาน และ ให้การสนับสนุนในการกำกับดูแล และกิจกรรมต่างๆ กับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
ผลสำเร็จ	<ul style="list-style-type: none"> • การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายของหน่วยงานราชการ และ หน่วยงานกำกับดูแล • ได้รับการสนับสนุน และ คำแนะนำ จากหน่วยงานกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง และ ทันที

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม (นโยบายและแนวปฏิบัติผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม)

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม ต่อการดำรงชีวิตของมนุษย์ โดยได้ให้ความสำคัญกับเรื่องของการป้องกันมลภาวะ การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การใช้พลังงานอย่างประหยัด และเป็นไปตามหลักสากล ตลอดจนตระหนักถึงผลกระทบต่อสภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลง ไม่ว่าจะเป็นมลพิษทางอากาศ ตลอดจนปัจจัยการผลิตที่อาจส่งผลกระทบต่อภาวะโลกร้อน

กิจกรรมของบริษัทฯ ที่ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องนับตั้งแต่ปี 2563 ในการลดปริมาณพลาสติกร่วมกับพันธมิตรที่รับจ้างผลิต ซึ่งการลดการใช้ปริมาณพลาสติกในส่วนของบริษัทฯ จะยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ในปี 2564 เอง อาจไม่ได้มีการใช้ปริมาณพลาสติกที่ลดลงกว่าปีที่ผ่านมา สืบเนื่องมาจากยอดขายผลิตภัณฑ์ด้านความงามของบริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากภาวะการถดถอยความงามหดตัว อันเนื่องมาจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ส่งผลให้ยอดขายการผลิตลดน้อยลงตามไปด้วย แต่ปัจจัยดังกล่าวไม่ได้เป็นประเด็นที่ทำให้ความตั้งใจในการลดปริมาณการใช้พลาสติกมีความสำคัญลดน้อยลง บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับการผลิตที่คำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญมากยิ่งขึ้น และ จะบริหารร่วมกับพันธมิตรอย่างจริงจัง

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ยังคงตระหนักถึง ความสำคัญด้านสิ่งแวดล้อม และ ผลกระทบต่อสังคม และ ชุมชน โดยได้มีการพูดคุย และ ประเมินความเสี่ยงร่วมกันกับ พันธมิตรคู่ค้า และ บริษัทรับจ้างผลิตทุกราย ถึงมาตรการ และ กระบวนการผลิตที่ได้รับมาตรฐานอันเป็นที่ยอมรับในระดับสากล รวมถึงได้รับการรับรองจากสถาบันชั้นนำ อาทิ ISO14001 หรือ ISO 26000 หรือ มีประสบการณ์โดยได้รับความไว้วางใจจากบริษัทชั้นนำระดับโลกในการผลิตผลิตภัณฑ์จำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ

3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม (นโยบายและแนวปฏิบัติ ผลการดำเนินงานด้านสังคม)

ในส่วนของความยั่งยืนในมิติสังคมนั้น บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการสร้างคุณค่าในการดำเนินธุรกิจและสร้างผลประโยชน์ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านแนวทางการดำเนินงานและโครงการต่าง ๆ โดยเน้นการแสดงผลออกเพื่อส่งเสริมให้เกิดการเคารพในสิทธิมนุษยชนและการต่อต้านคอร์รัปชันไทยสู่สากล

ด้านสิทธิมนุษยชน บริษัทฯ ให้การสนับสนุนตามประกาศที่ใช้ในนานาประเทศ ซึ่งได้แก่ UN Guiding Principles on Business Human Rights, OECD Guidelines for Multinational Enterprises, หลักการ Children's Rights & Business Principles รวมถึงปฏิญญาและอนุสัญญาต่าง ๆ แห่งสหประชาชาติว่าด้วยสิทธิมนุษยชน โดยตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ให้ความรู้แก่พนักงาน พันธมิตรรับจ้างผลิต ในประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับเนื้อหาโดยมีแนวปฏิบัติร่วมกัน ดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ จะไม่มีการจ้างแรงงานที่อายุต่ำกว่ากฎหมายกำหนด ไม่ว่าจะเป็นรูปแบบงานประจำ (Permanent) หรือ สัญญาจ้าง (Fixed Term)
- บริษัทฯ ต่อต้าน การใช้แรงงานที่ถูกรังแก หรือ แรงงานที่ต้องทำงานเพื่อชดเชยหนี้สิน พนักงานทุกคนมีสิทธิ์ และเสรีภาพ ในการตัดสินใจลาออกได้โดยอิสระ หลังจากที่แจ้งบริษัทตามระยะเวลาที่กำหนด
- บริษัทฯ ให้ความเคารพต่อสิทธิในการรวมกลุ่ม และ การร่วมเจรจาต่อรอง (Collective bargaining) ของพนักงาน และให้สิทธิ์พนักงานในการเลือกผู้แทน ที่มีศักยภาพในการปกป้องการใช้สิทธิ์ และ สวัสดิการของพนักงาน
- บริษัทฯ จะไม่มีการเลือกปฏิบัติแก่ผู้แทน หรือ พนักงานคนใดคนหนึ่ง แต่จะยึดตามกระบวนการที่ถูกต้อง และเป็นทางการ โปร่งใส ไม่ขัดต่อกฎหมาย
- บริษัทฯ จะกำหนดชั่วโมงการทำงาน วันหยุดราชการ ให้เหมาะสม และให้เป็นไปตามกฎหมายแรงงาน

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้หลักปฏิบัติเรื่องความเท่าเทียมเป็นพื้นฐานสำคัญในการจ้างงานและบริหารงานทรัพยากร โดยกระบวนการสรรหา และ จ้างงานจะต้องมีความโปร่งใส ไม่เลือกปฏิบัติ ให้โอกาสผู้สมัครทุกคนโดยเท่าเทียมกัน หากตำแหน่งงานใดว่างลง จะต้องมีการสรรหาจากทั้งภายในและภายนอก โดยกระบวนการสรรหาต้องดำเนินไปด้วยความโปร่งใส โดยยึดเอาประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ ด้วยการคัดเลือกผู้สมัครจากประสบการณ์การทำงาน และ ความสามารถ รวมไปถึงทัศนคติ และ คุณลักษณะที่สอดคล้องกับค่านิยม พันธกิจ และ เป้าหมายของ

องค์กร พนักงานทุกคนต้องเข้าถึงโอกาส ที่ทุกคนสามารถเติบโตก้าวหน้าได้โดยเท่าเทียมกัน และ ได้รับการประเมินผลงานอย่างเป็นธรรม

ในด้านการดูแลพนักงานบริษัทฯ บริษัทได้มีการดำเนินงานดังต่อไปนี้

1. ความปลอดภัย และ สุวีถีภาพในการทำงาน

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ยึดเอาแนวทางการปฏิบัติจากการประกาศของ กองควบคุมโรคติดต่อ กรุงเทพมหานคร ว่าด้วยความร่วมมือในการปฏิบัติงานที่บ้าน (Work from Home) โดยมีการให้ความรู้เรื่องทักษะการใช้เครื่องมือสื่อสาร และ การเตรียมความพร้อมเกี่ยวกับ การจัดพื้นที่ทำงานที่บ้านให้เหมาะสม และ เสริมสร้างประสิทธิภาพในการทำงานออนไลน์ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีควบคู่ไปกับการทำงาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ

2. การดูแลพนักงานในช่วงการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19

นอกจากการเตรียมความพร้อมให้กับพนักงาน ในการทำงานจากที่บ้าน และ อบรมให้เกิดทักษะในการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพแล้วนั้น ทางบริษัทฯ ยังจัดให้มีการดูแลพนักงาน และ สนับสนุนความช่วยเหลือตามมาตรการที่รัฐกำหนด อาทิ ประสานในการดำเนินเรื่องเงินเยียวยาผู้ประกันตนตามมาตรา 39 และมาตรา 40 ให้กับพนักงาน, ส่ง KISS Healthy Box Set ที่ประกอบไปด้วยอุปกรณ์ ในการดูแลสุขภาพและสุขอนามัย อันได้แก่ วิตามินเสริมภูมิ, เจลแอลกอฮอล์ล้างมือ, ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว เป็นต้น

3. การตรวจเช็คความพร้อมในการทำงานของพนักงานจำเป็นต้องทำงานในสำนักงาน

ในระหว่างปี มีช่วงที่บริษัทฯ ได้อนุญาตให้พนักงานบางส่วนสามารถเลือกวันสลับเข้ามาทำงานในสำนักงานได้ และ รวมไปถึงพนักงานประจำศูนย์กระจายสินค้าที่มีการทำงานในสำนักงานอยู่อย่างต่อเนื่องนั้น บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญถึงสวัสดิภาพ และ ความปลอดภัยของพนักงานเป็นสำคัญ โดยจัดให้มีการตรวจหาเชื้อก่อนปฏิบัติงานเป็นประจำรายสัปดาห์ รวมถึงตรวจเช็คประวัติกลุ่มเสี่ยง และ กำชับข้อปฏิบัติเพื่อเลี่ยงการติดเชื้อ ในระหว่างปฏิบัติหน้าที่โดยเคร่งครัด ทั้งนี้ เมื่อพบเหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง บริษัทฯ ได้ประกาศให้งดการใช้พื้นที่ทันที และ พ่นฆ่าเชื้อทำความสะอาดพื้นที่โดยผู้เชี่ยวชาญทันที

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการให้ความช่วยเหลือ ชุมชน และสังคมอีกด้วยเช่นกัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เห็นการเสียสละของแพทย์ และ นางพยาบาล ตลอดจนผู้เชี่ยวชาญ ที่ทำงานอยู่ด่านหน้าในช่วงปี 2564 ที่ผ่านมา ซึ่งถือเป็นภาระที่ยิ่งใหญ่ และ สร้างประโยชน์ให้กับสังคมอย่างมาก บริษัทฯ ได้ประเมินสถานการณ์ในช่วงดังกล่าว แล้วพบว่า แพทย์ และ นางพยาบาล รวมถึงผู้เชี่ยวชาญที่ทำงานอยู่ด่านหน้า มีความตั้งใจและเสียสละอุทิศตนในการรับใช้สังคมและประชาชนอย่างเต็มกำลัง ประกอบกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 เพิ่มขึ้นอย่างมากในช่วงดังกล่าว บริษัทฯ จึงให้การสนับสนุน ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ที่ช่วยเรื่องการเสริมภูมิ รวมถึงเจลแอลกอฮอล์ แบบพกพา ที่เหมาะสำหรับบุคลากรทางการแพทย์ ด่านหน้า และ คนไข้ ที่ต้องพำนักอยู่ในโรงพยาบาลสนาม

ด้วยเหตุนี้ เมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2564 บริษัทฯ ได้มอบของบริจาคให้กับทางโรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์, โรงพยาบาลสนามจุฬาลงกรณ์ และ วชิรพยาบาล เพื่อใช้สนับสนุนการทำงานภายในโรงพยาบาล และ บำรุงสุขภาพบุคลากรทางการแพทย์ ตลอดจนผู้ติดเชื้อ โควิด-19



โดยบริษัทฯ ได้ร่วมบริจาคผลิตภัณฑ์ทั้งหมด 3 รายการ ได้แก่ เจลแอลกอฮอล์ ล้างมือ PhDerma จำนวน 50,000 ของผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร โรจิส วิตามินซี ซิงค์ บี คอมเพล็กซ์ จำนวน 105,000 กล่อง และ ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร โรจิส เบต้ากลูเคน พร้อมวิตามิน ซี ดี อี จำนวน 105,000 กล่อง เพื่อใช้ในการภายในของโรงพยาบาล และ จัดสรรลงชุดคนไข้ สำหรับคนไข้ภายใน และ คนไข้ที่เข้าสู่โครงการรักษาตัวที่บ้าน (Home Isolation)

นอกจากนั้น ในวันที่ 6 สิงหาคม 2564 บริษัทฯ ร่วมสนับสนุนของบริจาคที่จำเป็นให้กับกลุ่มอาสาสมัครภาคประชาชน ต้องรอด Up for Thai เพื่อโรงพยาบาลสนามบุษราคัม ภายใต้ Mission บุษราคัม 75 โดยบริษัทฯ ได้ส่งมอบของบริจาคผลิตภัณฑ์เจลแอลกอฮอล์ ล้างมือ PhDerma จำนวน 3,960 ของ เพื่อใช้ในการภายในของโรงพยาบาลสนาม บุษราคัมต่อไป โดยโรงพยาบาลสนามบุษราคัม ถูกจัดตั้งขึ้นด้วยความช่วยเหลือจากหลายภาคส่วนเพื่อช่วยเหลือผู้ป่วยโควิด-19 ซึ่งมีจำนวนเพิ่มขึ้นจากการระบาดในช่วงที่ผ่านมาอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ผู้ป่วยจำนวนหลายพันคนได้เข้ารับการรักษาจนอาการดีขึ้นตามลำดับ

ความท้าทายจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่มีผลกระทบทางเศรษฐกิจของประเทศ ส่งผลให้บริษัทฯ มองหาช่องทางและโอกาสในการต่อยอดนวัตกรรมสู่ตลาดต่างประเทศ ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทฯ ได้เติบโตจากการขยายตลาดสู่ตลาดอินโดนีเซีย ซึ่งทำให้ออดส่งออกไปสู่ประเทศอินโดนีเซียเพิ่มสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาถึง 367% นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคงดำเนินงานด้านการต่อยอดนวัตกรรมไทยสู่สากลอย่างต่อเนื่องในปี 2565 โดยมีการตั้งเป้าในการเติบโตทั้งในประเทศอินโดนีเซีย และ ประเทศเวียดนามตามลำดับ



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)



4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับผลการดำเนินงานปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

สรุปผลการดำเนินงาน

ตาราง 1 : งบกำไรขาดทุนรวม

(หน่วย : ล้านบาท)

งบกำไรขาดทุนรวม	2563	%	2564	%	YoY%
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	965.0	100.0	772.3	100.0	(20.0)
ต้นทุนขาย	(399.5)	(41.4)	(358.6)	(46.5)	10.3
กำไรขั้นต้น	565.4	58.6	413.7	53.6	(26.8)
รายได้อื่น	1.3	0.1	3.8	0.5	198.7
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(205.6)	(21.3)	(135.9)	(17.6)	33.9
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(125.0)	(13.0)	(135.4)	(17.5)	(8.3)
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	(6.7)	(0.7)	10.8	1.4	261.9
ส่วนแบ่งขาดทุนจากกิจการร่วมค้า			(5.5)	(0.7)	
รวมค่าใช้จ่ายและรายได้อื่น	(336.0)	(34.8)	(262.1)	(33.9)	22.0
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	229.4	23.8	151.6	19.6	(33.9)
ต้นทุนทางการเงิน	(7.8)	(0.8)	(5.1)	(0.7)	34.7
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	221.6	23.0	146.5	19.0	(33.9)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(53.6)	(5.6)	(27.9)	(3.6)	48.0
กำไรสุทธิ	168.0	17.4	118.6	15.4	(29.4)



สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ 31 ธันวาคม 2564



ภาพรวม

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายสินค้าและบริการสุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 772.3 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 20.0 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยในปี 2564 ตลาดสินค้าอุปโภคบริโภคยังคงได้รับผลกระทบอย่างต่อเนื่องจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ในประเทศไทย ด้วยจำนวนผู้ติดเชื้อที่เพิ่มขึ้นอย่างมากและการล็อกดาวน์บางช่วง ทำให้ประชาชนส่วนใหญ่งดการออกจากบ้านและ Work from Home อย่างยาวนาน ส่งผลให้อัตราการบริโภคผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนตัวและเพื่อความงาม (Personal Care and Beauty Care) ลดลง และแม้ว่าในช่วงปลายปี 2564 จะมีมาตรการผ่อนคลายการล็อกดาวน์แล้วก็ตาม ภาพรวมของภาคธุรกิจยังคงฟื้นตัวได้อย่างค่อยเป็นค่อยไป อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ สามารถขยายช่องทางการส่งออกผลิตภัณฑ์บำรุงผิว Rojukiss ไปยังประเทศอินโดนีเซียและเวียดนาม โดยมียอดขายคิดเป็นจำนวนเงิน 95.5 ล้านบาท เติบโตร้อยละ 286 เมื่อเทียบกับปีก่อน และมากกว่าเป้าหมายที่บริษัทฯ ได้วางไว้สำหรับปีนี้

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 118.6 ล้านบาท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 15.4 ลดลงร้อยละ 29.4 จากปีก่อน เนื่องจากการลดลงของยอดขายดังที่กล่าวไปแล้วข้างต้น รวมถึงการบันทึกค่าใช้จ่ายตามโครงการให้สิทธิซื้อหุ้น (KISS ESOP) จำนวน 7.3 ล้านบาท และการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ค่าบริการให้คำปรึกษาในการขายและการตลาดสำหรับแบรนด์ Sis2Sis ในประเทศอินโดนีเซียจำนวน 7.8 ล้านบาทเนื่องจากค้างชำระนานเกิน 1 ปีด้วยผลกระทบจากสถานการณ์ COVID-19

บริษัท โอทู คิส จำกัด (O2 KISS) ซึ่งเป็นกิจการร่วมค้าระหว่างบริษัทฯ กับบริษัท โอซอปปิง จำกัด ได้เริ่มจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์แรก ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้แบรนด์ PhD K-Derma ตั้งแต่ไตรมาส 2/2564 และในช่วงปลายไตรมาส 3/2564 ได้ออกจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมอาหารภายใต้แบรนด์ Qi และ Wonder Herb โดยสินค้าดังกล่าวมีวางจำหน่ายทั้งในช่องทาง Media Commerce และ Modern Trade อย่างไรก็ตาม ในช่วงแรกของการดำเนินกิจการ O2 KISS มีค่าใช้จ่ายที่ลงทุนในการโฆษณาและประชาสัมพันธ์สินค้า รวมถึงค่าใช้จ่ายในการบริหารงานด้วย จึงทำให้บริษัทฯ มีส่วนแบ่งขาดทุนจากกิจการร่วมค้า คิดเป็นจำนวนเงิน 5.5 ล้านบาท



รายได้

ตาราง 2 : รายได้จากการขายสินค้าและบริการแบ่งตามสายผลิตภัณฑ์

(หน่วย : ล้านบาท)

รายได้ตามสายผลิตภัณฑ์	2563	%	2564	%	YoY%
รายได้จากการขายสินค้า					
ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว	797.7	79.1	670.7	81.1	(15.9)
ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง	127.8	12.7	102.6	12.4	(19.7)
ผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร	44.6	4.4	22.5	2.7	(49.6)
ผลิตภัณฑ์เปลี่ยนสีผม	-	-	30.9	3.7	
รวมรายได้จากการขายสินค้า	970.2	96.2	826.7	100	(14.8)
รายได้จากการให้บริการ	38.3	3.8	-	-	(100.0)
รวมรายได้จากการขายสินค้าและบริการ	1,008.5	100	826.7	100	(18.0)

ตาราง 3 : รายได้จากการขายสินค้าและบริการแบ่งตามช่องทางการจัดจำหน่าย

(หน่วย : ล้านบาท)

รายได้ตามช่องทางการจัดจำหน่าย	2563	%	2564	%	YoY%
รายได้จากการขายสินค้า					
ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade)	778.2	77.1	560.1	67.7	(28.0)
ร้านค้าทั่วไป (General Trade)	133.9	13.3	104.0	12.6	(22.4)
ร้านค้าออนไลน์ (E-Commerce)	12.9	1.3	25.5	3.1	98.7
ส่งออกผ่านตัวแทนจำหน่ายสินค้าในประเทศไทย (Cross Border)	20.4	2.0	28.2	3.4	38.2
ส่งออกผ่านตัวแทนจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศ (Foreign Distributors)	24.8	2.5	95.5	11.5	285.6
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (Joint Venture)	-		13.5	1.6	100.0
รวมรายได้จากการขายสินค้า	970.2	96.2	826.7	100	(14.8)
รายได้จากการให้บริการ	38.3	3.8	-		(100.0)
รวมรายได้จากการขายสินค้าและบริการ	1,008.5	100	826.7	100	(18.0)

หมายเหตุ : ตารางที่ 2 และ 3 แสดงรายได้ก่อนหักส่วนลดทางการค้าและประมาณการทางบัญชี

รายได้รวมก่อนหักส่วนลดทางการค้าและประมาณการทางบัญชีสำหรับปี 2564 จำนวน 826.7 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 18.0 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งเป็นผลมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ในประเทศดังที่กล่าวไปแล้วข้างต้น ทำให้ยอดขายสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอางลดลงจากปีก่อนร้อยละ 15.9 และร้อยละ 19.7 ตามลำดับ ทั้งนี้ ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวโดยรวมมียอดขายลดลงจากแบรนด์ Best Korea และ PhDerma ส่วนแบรนด์ Rojukiss ซึ่งเป็นแบรนด์หลักยังคงเติบโตร้อยละ 4 เมื่อเทียบกับปีก่อน นอกจากนี้ ในระหว่างปี บริษัทฯ

ได้ออกจำหน่ายผลิตภัณฑ์เปลี่ยนสีผมภายใต้แบรนด์ Rojukiss โดยมียอดขายทั้งสิ้น 30.9 ล้านบาท

ส่วนรายได้ตามช่องทางการจัดจำหน่ายที่ได้รับผลกระทบในปีนี้เป็น ช่องทางการขายในประเทศ ได้แก่ ช่องทางร้านค้าปลีกสมัยใหม่และร้านค้าทั่วไป โดยบริษัทฯ มองเห็นถึงการทำหาดังกล่าว จึงได้พัฒนาช่องทางร้านค้าออนไลน์ ซึ่งเติบโตขึ้นเป็น 2 เท่าจากปีที่แล้ว และการขยายตลาดต่างประเทศผ่านทั้งตัวแทนจำหน่ายในและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง ทำให้มียอดส่งออก รวมทั้งสิ้น 123.6 ล้านบาท เติบโตขึ้นร้อยละ 174 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยเฉพาะการขยายตลาดในประเทศอินโดนีเซียและเวียดนามซึ่งมียอดขายรวมทั้งสิ้น 95.5 ล้านบาท

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ในปี 2564 อัตรากำไรขั้นต้นคิดเป็นร้อยละ 53.6 (2563: ร้อยละ 58.6) ลดลงเนื่องจาก 1) การทำโปรโมชั่นเพื่อกระตุ้นยอดขาย, 2) ต้นทุนบรรจุภัณฑ์ที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากปริมาณการสั่งซื้อลดลง และ 3) ปี 2563 บริษัทฯ มีรายได้ค่าบริการให้คำปรึกษาจากประเทศอินโดนีเซีย 38.5 ล้านบาท ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นสูงกว่าปกติ

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขายสำหรับปี 2564 จำนวนเงิน 135.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.6 ต่อยอดขาย ลดลงร้อยละ 33.9 เมื่อเทียบกับปีก่อนจากการควบคุมค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับปี 2564 จำนวนเงิน 135.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.5 ต่อยอดขาย และคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.3 จากปีก่อน โดยค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นได้แก่ 1) ค่าใช้จ่ายประชาสัมพันธ์องค์กร และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับ IPO 5.3 ล้านบาท, 2) ค่าใช้จ่ายตามโครงการให้สิทธิซื้อหุ้น (KISS ESOP) 7.3 ล้านบาท และ 3) การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ค่าบริการให้คำปรึกษาในการขายและการตลาดสำหรับแบรนด์ Sis2Sis ในประเทศอินโดนีเซียจำนวน 7.8 ล้านบาทเนื่องจากค้างชำระนานเกิน 1 ปีด้วยผลกระทบจากสถานการณ์ COVID-19

กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 118.6 ล้านบาทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 15.4 ลดลงร้อยละ 29.4 จากปีก่อน เนื่องจากการลดลงของยอดขาย และการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายบางส่วนดังที่กล่าวไปแล้วข้างต้น

ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม 1,048.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 212.7 ล้านบาทจากสิ้นปีก่อน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 360.9 ล้านบาทจากการเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวนเงิน 512.4 ล้านบาทสุทธิหลังหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการจัดจำหน่ายหุ้นแล้ว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไปในช่วงปีเป็นจำนวนเงิน 137 ล้านบาท จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นบางส่วน และชำระเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า 20 ล้านบาท ส่วนที่เหลือมาจากการบริหารเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ
- เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า 14.5 ล้านบาท
- ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาลดลง 86.8 ล้านบาทตามการลดลงของยอดขาย

หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 118.8 ล้านบาท ลดลง 289.5 ล้านบาทจากสิ้นปีก่อน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- เงินกู้ยืมรวมลดลง 206.1 ล้านบาท จากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นทั้งเงินเบิกเกินบัญชีและตั๋วสัญญาใช้เงินจำนวนเงินรวม 46.7 ล้านบาท จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 8.1 ล้านบาท และจ่ายคืนทรัพย์สินบางส่วน
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 39.6 ล้านบาท จากการสั่งซื้อสินค้าลดลง
- หนี้สินหมุนเวียนอื่นลดลง 40.5 ล้านบาท จากการจ่ายชำระภาษีเงินได้นิติบุคคลประจำปี 2563

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น 502.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากผลประกอบการของบริษัทฯ 118.6 ล้านบาทและการเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวนเงิน 512.4 ล้านบาทสุทธิหลังหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการจัดจำหน่ายหุ้นแล้ว ทั้งนี้ ในช่วงปี 2564 บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลไปจำนวนเงินทั้งสิ้น 137 ล้านบาท

4.2 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบแสดงฐานะทางการเงิน

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	88.5	11.5	265.3	31.7	626.2	59.7
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	263.4	34.3	247.7	29.6	179.5	17.1
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	177.0	23.0	107.3	12.8	88.7	8.5
สินค้าคงเหลือ	132.3	17.2	97.2	11.6	73.6	7.0
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3.6	0.5	1.9	0.2	1.9	0.2
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	664.8	86.5	719.5	86.1	969.9	92.5
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	36.7	4.8	41.7	5.0	0.7	0.1
เงินลงทุนในการร่วมค้า	-	-	-	-	14.5	1.4
อาคารและอุปกรณ์	52.2	6.8	50.6	6.1	44.2	4.2
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	8.8	1.0	4.9	0.5
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	7.4	1.0	6.0	0.7	5.1	0.5
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	7.7	1.0	9.5	1.1	9.3	0.9
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	104.0	13.5	116.5	13.9	78.8	7.5
รวมสินทรัพย์	768.8	100.0	836.0	100.0	1,048.7	100.0

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	191.4	24.9	220.3	26.3	22.3	2.1
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	180.7	23.5	105.7	12.6	66.1	6.3
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3.4	0.4	3.7	0.4	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	3.8	0.5	3.4	0.3
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	24.1	3.1	60.2	7.2	19.7	1.9
รวมหนี้สินหมุนเวียน	399.7	52.0	393.7	47.1	111.5	10.6
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	8.2	1.1	4.4	0.5	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	5.1	0.6	1.8	0.2
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	4.3	0.6	5.1	0.6	5.5	0.5
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	12.6	1.6	14.7	1.8	7.3	0.7
รวมหนี้สิน	412.3	53.6	408.3	48.8	118.8	11.3
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	173.3	22.5	309.0	37.0	309.0	29.5
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	173.3	22.5	270.0	32.3	300.0	28.6
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	5.7	0.7	5.7	0.7	487.4	46.5
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	-	-	-	-	7.3	0.7
ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	14.5	1.9	14.5	1.7	14.5	1.4
สำรองตามกฎหมาย	17.3	2.3	27.0	3.2	30.0	2.9
ยังไม่ได้จัดสรร	148.5	19.3	109.5	13.1	88.1	8.4
ผลต่างสะสมจากการแปลงค่าบการเงิน	(2.8)	(0.4)	0.9	0.1	2.6	0.3
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	356.5	46.4	427.7	51.2	929.9	88.7
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	768.8	100.0	836.0	100.0	1048.7	100.0

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	1,138.0	100.0	965.0	100.0	772.3	100.0
ต้นทุนขายและบริการ	(463.6)	(40.7)	(399.5)	(41.4)	(358.6)	(46.4)
กำไรขั้นต้น	674.5	59.3	565.4	58.6	413.7	53.6
รายได้อื่น	2.6	0.2	1.3	0.1	3.8	0.5
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(307.4)	(27.0)	(205.6)	(21.3)	(135.9)	(17.6)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(135.3)	(11.9)	(125.0)	(13.0)	(135.4)	(17.5)
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	6.4	0.6	(6.7)	(0.7)	10.8	1.4
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	-	-	-	(5.5)	(0.7)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน	240.8	21.2	229.4	23.8	151.6	19.6
ต้นทุนทางการเงิน	(7.3)	(0.6)	(7.8)	(0.8)	(5.1)	(0.7)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	233.4	20.5	221.6	23.0	146.5	19.0
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(43.3)	(3.8)	(53.6)	(5.6)	(27.9)	(3.6)
กำไรสุทธิสำหรับปี	190.1	16.7	168.0	17.4	118.6	15.4
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไป ยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :						
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	0.2	0.0				
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภท รายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน	(0.0)	(0.0)				
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภท รายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน ในภายหลัง	0.2	0.0	-	-	-	-
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยัง กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :						
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลง ค่าข้อมูลทางการเงิน	(1.9)	(0.2)	3.7	0.4	1.7	0.2
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภท รายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน ในภายหลัง	(1.9)	(0.2)	3.7	0.4	1.7	0.2
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	188.4	16.6	171.7	17.8	120.3	15.6
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.55		0.36		0.20	

งบกระแสเงินสด

(หน่วย : ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	200.8	268.7	178.0
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(28.7)	(13.2)	18.3
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(206.6)	(78.5)	164.4
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	(34.5)	177.0	360.7
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	123.2	88.5	265.3
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(0.2)	(0.2)	0.2
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสิ้นปี	88.5	265.3	626.2

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ณ สิ้นปี

	2562	2563	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.7	1.8	8.7
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.9	1.3	7.2
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.6	0.7	0.7
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	2.6	2.3	2.4
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	138.0	153.6	150.6
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	3.4	3.5	4.2
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	105.4	103.4	85.7
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	9.7	10.6	9.8
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	37.0	34.0	36.7
Cash Cycle (วัน)	206.4	223.0	199.6
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	59.3%	58.6%	53.6%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	21.2%	23.8%	19.6%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	16.7%	17.4%	15.4%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	49.1%	42.8%	17.5%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	25.0%	20.9%	12.6%
อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.5	1.2	0.8
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.8	1.2	1.0
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	32.9	29.4	29.8
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	132%	94%	87%



5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น



5.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

ชื่อบริษัท	บริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	KISS
ประเภทธุรกิจ	พัฒนา จำหน่าย และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง และผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร
เลขทะเบียนบริษัท	0107563000185
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	บริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) 100/8, 100/51-54 อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ บี ชั้นที่ 12, 19 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310
โทรศัพท์	02-645-1155
ทุนจดทะเบียน	309,000,000 บาท หุ้นสามัญจำนวน 618,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	300,000,000 บาท หุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
เว็บไซต์	http://www.rojukissinternational.com
พยานักลงทุนสัมพันธ์	ir@rojukiss.com

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อบริษัท	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์	02-009-9000
โทรสาร	02-009-9991
TSD Call Center	02-009-9999

ผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัท	บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	179/74-80 อาคารบางกอกซิตี้ ทาวเวอร์ ชั้น 15 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	02-844-1000
โทรสาร	02-286-5050

ผู้ตรวจสอบภายใน

ชื่อบริษัท	บริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	324/10 หมู่บ้าน เวิร์ฟ เพชรเกษม 81 ถนนมาเจริญ แขวงหนองค้างพลู เขตหนองแขม กรุงเทพมหานคร 10160
โทรศัพท์	02-079-5499

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทุน

ชื่อบริษัท	PhD International Limited
ประเภทธุรกิจ	จำหน่ายลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์เพื่อความงามในหลายเครื่องหมายการค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	Unit 701, 7/F., Citicorp Centre, 18 Whitfield Road, Causeway Bay, Hong Kong
ทุนจดทะเบียน	10,000 ดอลลาร์ฮ่องกง หุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 ดอลลาร์ฮ่องกง
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	100

ชื่อบริษัท	บริษัท โอทู คิส จำกัด
ประเภทธุรกิจ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและผลิตภัณฑ์เสริมอาหารในหลายเครื่องหมายการค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	50 อาคารจีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ เฟลส ถนนสุขุมวิท 21 (อโศก) แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
ทุนจดทะเบียน	50,000,000 บาท หุ้นสามัญจำนวน 5,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	40

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีคดีความหรือข้อพิพาททางกฎหมายที่ยังไม่ถึงที่สุด ซึ่งอาจมีผลกระทบในด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5.0 ของส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 หรือที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ หรือที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยอาจเกี่ยวข้องเป็นครั้งคราวกับการดำเนินการทางกฎหมาย หรือเป็นคู่ความในคดีความที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในทางการค้าปกติของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ



6. นโยบาย การกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมนโยบายและแนวปฏิบัติ	109
การกำกับดูแลกิจการ	109
จรรยาบรรณธุรกิจ	120

7. โครงสร้าง การกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	123
ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	123
ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	129
ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	136
ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	141



8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	145
รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ	152



9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	145
รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ	152



6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บทบาทและความรับผิดชอบ
ของคณะกรรมการบริษัท
ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่า
ให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก
ของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

เสริมสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯ
ที่มีประสิทธิภาพ

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูง
และการบริหารบุคลากร

ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจ
อย่างมีความรับผิดชอบต่อ

มีระบบการบริการความเสี่ยง
และการควบคุมภายในที่เหมาะสม

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน
และการเปิดเผยข้อมูล

สนับสนุนการมีส่วนร่วม
และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น



6.1 ภาพรวมนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทฯ มีการบริหารงานโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการที่มีอยู่ให้ดียิ่งขึ้น เพื่อการเติบโตทางธุรกิจที่ดีอย่างยั่งยืนในระยะยาวและสนับสนุนให้เกิดความโปร่งใส ซึ่งหลักการดังกล่าวไม่เพียงแต่เป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเท่านั้น แต่ยังสามารถสร้างคุณประโยชน์และผลการดำเนินธุรกิจที่ดีให้แก่บริษัทฯ และสร้างประโยชน์โดยรวมต่อความสามารถในการแข่งขันและการเติบโตที่ยั่งยืนของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิผู้ถือหุ้นและความรับผิดชอบต่อที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส รวมถึงคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อหน้าที่และการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้เห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้น โดยครอบคลุมเนื้อหาหลักการสำคัญตั้งแต่โครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท จนถึงหลักการในการบริหารงานของผู้บริหารอย่างโปร่งใส ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้ โดยอาศัยหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานใด ๆ ของบริษัทฯ เป็นไปด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและ ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยสาระสำคัญของนโยบายสามารถแบ่งออกได้เป็น 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 : บทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กร

ที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯ ที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

หลักปฏิบัติ 6 : มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 1 : บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

1. คณะกรรมการบริษัทเข้าใจและตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำซึ่งต้องกำกับดูแลให้องค์กร มีการบริหารจัดการที่ดีซึ่งครอบคลุมถึงการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน
2. คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายต่าง ๆ รวมถึงนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนเพื่อส่งเสริมการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย บรรลุผลสำเร็จในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบต่องานแวดล้อม ตลอดจนสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
3. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อ (Accountability and Responsibility) ระมัดระวัง (Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ของบริษัทฯ โดยต้องจัดให้มีกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทฯ เช่น นโยบายรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Related Party Transaction Policy) นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) อำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) เป็นต้น รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น
4. คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาท ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีการกำหนดกฎบัตรต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

1. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจขององค์กรให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน สร้างคุณค่าและเป็นประโยชน์ต่อองค์กร ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่อยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจทั้งประจำปีและระยะยาว จะต้องสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ สภาพแวดล้อม ปัจจัย และความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและ

ปลอดภัย นอกจากนี้ จะต้องตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct) ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯ ที่มีประสิทธิภาพ

1. คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 12 คน โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่ององค์ประกอบ คุณสมบัติ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ จำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับธุรกิจ สัดส่วนกรรมการอิสระ เพื่อให้มีความเหมาะสมตามความจำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ โดยแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องสามารถสรุปได้โดยสังเขปดังนี้
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกตั้งใหม่จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้
 - กรรมการบริษัท จะต้องมีความซื่อสัตย์สุจริตและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยกึ่งหนึ่งของกรรมการจำนวนทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีความซื่อสัตย์สุจริตตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด
 - กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ มีหน้าที่รายงานข้อมูลการเป็นกรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่น การเป็นหุ้นส่วนผู้จัดการในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือการเป็นหุ้นส่วนจำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัดความรับผิดชอบ ให้บริษัทฯ ทราบตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
 - คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ รายละเอียดต่าง ๆ เกี่ยวกับองค์ประกอบ คุณสมบัติ การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่งให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
 - คณะกรรมการจะดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
 - คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่กฎหมายกำหนด และทำหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ ทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระหนึ่งท่านเพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระประชุมคณะกรรมการ เพื่อส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหารและให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน โดยบริษัทฯ มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหาร

เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจ สามารถสอบทานการบริหารงาน และให้การบริหารจัดการบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส ดังนี้

- **คณะกรรมการบริษัท:** มีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนการลงทุนและประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งมีหน้าที่สำคัญในการกำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานของฝ่ายบริหารเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - **ฝ่ายบริหาร:** มีหน้าที่รับผิดชอบในการบริหารกิจการให้บรรลุผลสำเร็จและสอดคล้องกับทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ตลอดจนทำหน้าที่บริหารจัดการงานประจำวัน และธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย
 - **ประธานกรรมการ:** เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย การกำกับดูแลกิจการ ฯลฯ ตามที่ได้กล่าวแล้วในข้อ 1.
 - **ประธานกรรมการบริหาร:** มีอำนาจในการกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริหารภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - **ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร:** เป็นหัวหน้าและผู้นำคณะผู้บริหารของบริษัทฯ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ โดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น รวมถึงไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ในลักษณะที่ขัดแย้งกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย
3. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการแต่ละคณะมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยมีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
 4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ดังนั้น ในการเสนอค่าตอบแทนกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ จูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว
 5. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการทุกท่านมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
 6. คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย
 7. คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทว่าได้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่ดี (Good Practices) หรือไม่ เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และเพื่อทบทวนปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา โดยผลการประเมินจะถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

- บริษัทฯ ได้จัดทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท (Board Self-Assessment) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยแบบประเมิน 2 ชุดดังนี้
 - แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย (รายคณะ)
 - แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเอง)
- หลักเกณฑ์ในการประเมิน ครอบคลุมประเด็นสำคัญ ดังนี้
 - โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย
 - การประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย
 - เรื่องอื่น ๆ เช่น ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร การพัฒนาตนเองของกรรมการและผู้บริหาร
- วิธีการให้คะแนน ในแต่ละหัวข้อประเมิน แบ่งออกเป็น 5 ระดับ ดังนี้
 - 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือ ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
 - 1 = ไม่เห็นด้วย หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
 - 2 = เห็นด้วย หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
 - 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
 - 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

ขั้นตอนการประเมิน

- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาให้ความเห็นชอบและทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กรรมการทุกท่านประเมินทุกสิ้นปี จากนั้นจะนำมาประมวลผลและจัดทำรายงานสรุปผลการประเมินเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการในแต่ละปีและรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ รวมทั้งหารือถึงแนวทางในการพัฒนาต่อไป
8. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละท่านมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
 9. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และแต่งตั้งเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

10. คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งจากคณะกรรมการบริษัท เป็นสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยสำหรับทำหน้าที่พิเศษเพื่อเสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเช่นเดียวกับคณะกรรมการบริษัทและมีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

- **คณะกรรมการตรวจสอบ** เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
- **คณะกรรมการบริหาร** เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติและงานบริหารของบริษัทฯ กลั่นกรองนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ การกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ และ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมถึงการตรวจและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร
- **คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน** (หรือคณะทำงาน หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ในกรณีที่อยู่ระหว่างการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน)

เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการรายใหม่ หรือผู้บริหารระดับสูงและผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการ โดยให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์หรือวิธีการสรรหาและคัดเลือกอย่างมีหลักเกณฑ์และความโปร่งใส เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ นอกจากนี้ยังมีหน้าที่พิจารณาแนวทาง และกำหนดค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงและผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการ โดยให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ หรือวิธีการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- **คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง** (หรือคณะทำงาน หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย ในกรณีที่อยู่ระหว่างการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง)

เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ในการจัดการ และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ติดตามเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบ รวมทั้งการจัดการความเสี่ยงในระดับองค์กรของบริษัทฯ มีความเพียงพอเหมาะสม และทันต่อสถานการณ์ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- **คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี** (หรือคณะทำงาน หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย ในกรณีที่อยู่ระหว่างการจัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี)

เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงการดำเนินงานที่สำคัญและเกี่ยวข้องกับการ

กำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนการดำเนินงานด้านพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล ทั้งนี้ ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

11. คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

1. คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสรรหาและพัฒนาประธานกรรมการบริหาร และผู้บริหารระดับสูงที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
2. คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลทุกระดับที่เหมาะสม
3. คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารงานของกิจการและอำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ เพื่อมิให้เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการอย่างเหมาะสม
4. คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม

1. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจะส่งเสริมการดำเนินการเพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทฯ ตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิเคราะห์ การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า
2. คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักและแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ และคำนึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่ากิจการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกภาคส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ไว้เป็นส่วนหนึ่งในนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) และจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of

Conduct) และจะเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องและจำเป็นแก่ผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นได้รับทราบอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา

หลักปฏิบัติ 6 : มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

1. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
2. คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงต้องมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การเปิดเผยข้อมูลของบริษัท และการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลและจะจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท ในลักษณะที่ไม่สมควร รวมถึงกำหนดแนวปฏิบัติไว้ในกฎบัตร จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) และนโยบายการใช้ข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษร
4. คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจน โดยได้สื่อสารในทุกระดับขององค์กรและบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง และคณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีโครงการหรือแนวทางต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
5. คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแสและกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนไว้ในนโยบายเกี่ยวกับการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิด (Whistle Blower) ทั้งนี้จะจัดให้มีการเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน เว็บไซต์ หรือรายงานประจำปีของบริษัท

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

1. คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา รวมทั้งเป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลเพื่อให้บริษัท มีความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
3. หากเกิดภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะทำให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และความสมเหตุสมผล

4. คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายจะจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม ในการเปิดเผยข้อมูล การปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามกฎบัตร จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ จะพิจารณาเปิดเผยตามสมควร
5. คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีหน่วยงานผู้ลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่สื่อสารและประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
6. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล ซึ่งนอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ ของบริษัทฯ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน
7. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสเป็นส่วนหนึ่งของกฎบัตรและจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ดำเนินการให้มั่นใจได้ว่าผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วน เช่น (1) สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น (2) สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไรของบริษัทฯ (3) สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือโดยวิธีการอื่นใด (4) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระ เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจ่ายเงินปันผล การเพิ่มทุนและออกหุ้นใหม่ รวมทั้งสิทธิในการตั้งคำถามต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายงานของคณะกรรมการบริษัทและเรื่องอื่นใดที่นำเสนอต่อที่ประชุมเพื่อพิจารณาและอนุมัติ สิทธิในการเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่และแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังต้องตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับสิทธิผู้ถือหุ้นดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ รวมถึง
 - จะปกป้องและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นขั้นพื้นฐาน ได้แก่ สิทธิการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข่าวสารข้อมูลกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้ง หรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับหรือหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น
 - จะส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในเรื่องต่าง ๆ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ได้แก่ สิทธิในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุม สิทธิในการเสนอบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการล่วงหน้า สิทธิในการส่งคำถามต่อที่ประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุม เป็นต้น รวมถึงอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท โดยส่งประวัติและหนังสือยินยอมของบุคคลดังกล่าวไปยังประธานกรรมการบริษัท ภายใต้หลักเกณฑ์ ระเบียบ และขั้นตอนที่บริษัทฯ กำหนด

- จะดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องและเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 28 วัน ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น และจัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
- จะสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง โดยได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะทั้ง แบบ ก แบบ ข และแบบ ค (แบบมอบฉันทะเฉพาะสำหรับ Custodian) ให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง แต่มีความประสงค์จะใช้สิทธิในการลงคะแนนเสียงโดยวิธีการมอบฉันทะ โดยเสนอให้มีการกรอกรหัสเข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทนผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิเลือกกรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งเป็นผู้รับมอบฉันทะแทนผู้ถือหุ้นได้
- จะงดเว้นการกระทำใด ๆ อันเป็นการละเมิด หรือจำกัดสิทธิ หรือการลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ที่ต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่าง ๆ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่นำเสนอเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เป็นต้น
- จะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิต่าง ๆ เช่น การให้ข้อมูลสำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นต้น

2. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน รวมถึง

- จะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ในการประชุมผู้ถือหุ้นและจะละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้สามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้
- จะแจ้งกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุมและในวันประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ดำเนินการประชุมจะแจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุมและขั้นตอนการออกเสียงลงมติให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และได้มีการบันทึก การแจ้งกฎเกณฑ์ และขั้นตอนการออกเสียงลงมติดังกล่าวลงในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง
- จะจัดการประชุมให้เหมาะสม และจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และแสดงความคิดเห็นได้ โดยประธานกรรมการบริษัท จะสอบถามที่ประชุมในแต่ละวาระ รวมทั้งจัดให้มีการบันทึกข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และแสดงความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น รวมทั้งคำชี้แจงของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารลงในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง
- จะดำเนินการประชุมตามลำดับวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม และผู้บริหารที่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะไม่นำเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมใด ๆ ที่ไม่จำเป็นต่อที่ประชุม โดยเฉพาะวาระการประชุมที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาอย่างเพียงพอก่อนการตัดสินใจ
- จะสนับสนุนส่งเสริมให้นำเทคโนโลยี เช่น บาร์โค้ด บัตรลงคะแนน หรืออื่นๆ มาใช้กับการประชุม

ผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยจะจัดให้มีการเปิดเผยผลการลงคะแนนไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และการงดออกเสียงในแต่ละวาระที่มีการลงคะแนนเสียง

- จะจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง หรือเป็นผู้นับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม เช่น ผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ หรือที่ปรึกษากฎหมาย และเปิดเผยผลการนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงดังกล่าวให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วย
- คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นความสำคัญของการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงสนับสนุนให้กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

3. คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน รวมถึง

- จะดูแลให้มีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ วาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบตามวาระให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลาสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละครั้ง บริษัทฯ มีนโยบายในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลในรูปแบบเอกสารที่บริษัทฯ จัดส่งให้ผู้ถือหุ้น
- หลังการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง จะดูแลให้มีการรวบรวมเนื้อหาการประชุมซึ่งประกอบด้วย รายละเอียดวาระการประชุม รายชื่อกรรมการทั้งที่เข้าร่วมประชุมและลาประชุม มติที่ประชุม การลงคะแนนเสียง ตลอดจนคำถามและความเห็นของผู้ถือหุ้น จัดทำเป็น “รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น” เผยแพร่ขึ้นเว็บไซต์ของบริษัทฯ และจัดส่งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และจะเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระของการประชุมผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด และให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- จะส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นและไม่จำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้า และบริษัทฯ จะไม่นำเสนอเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทฯ จะไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- จะดูแลให้มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารและสารสนเทศที่เป็นข้อมูลปัจจุบันผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ มีหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเพราะตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า สาธารณะและสังคมโดยรวมอย่างโปร่งใสเหมาะสม เสมอภาคและเป็นธรรม โดยยึดแนวทางในการปฏิบัติงานในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ ดังนี้

6.2.1 ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และนักวิเคราะห์

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทุกรายอย่างเสมอภาคโดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีความตั้งใจปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและดำเนินการใด ๆ ด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ยึดถือผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง รวมทั้งไม่เปิดเผยข้อมูลลับต่อบุคคลภายนอก นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังตระหนักและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงผู้ลงทุน และนักวิเคราะห์ในการรับทราบข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ โดยได้สื่อสารผลการดำเนินงานและข้อมูลที่จำเป็นผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

6.2.2 พนักงาน

พนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุดของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานและสวัสดิการสังคมอย่างเคร่งครัด และมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีทัศนคติที่ดี มีสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบ มีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร และมุ่งเน้นการทำงานเป็นทีม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการอบรมในหัวข้อที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการทำงาน ให้ความสำคัญกับการดูแลสุขภาพโดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีแก่พนักงานทุกคน ส่งเสริมเรื่องความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน รวมถึงจัดให้มีค่าตอบแทน และสวัสดิการที่เพียงพอ เหมาะสม ทั้งนี้ การพิจารณาค่าตอบแทนของพนักงานจะประเมินจากผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนอย่างเป็นธรรม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานร้องเรียนกรณีพนักงานไม่ได้รับความเป็นธรรมผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น ผู้รับความคิดเห็น หรือผ่านหน่วยงานฝ่ายทรัพยากรบุคคลที่รับเรื่อง เป็นต้น บริษัทฯ มีหน้าที่ดูแลจัดสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย ถูกสุขลักษณะ และเอื้อต่อการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ

6.2.3 ลูกค้า

บริษัทฯ รับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมมากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว รวมทั้งจัดให้มีช่องทางให้กับลูกค้าของบริษัทฯ สามารถแจ้งปัญหาเมื่อพบปัญหาสินค้าเสียหายหรือมีสาเหตุที่นำไปสู่ความไม่พึงพอใจหลังจากการใช้ โดยบริษัทฯ จะให้บริการที่ดีต่อลูกค้าสม่ำเสมอ ซื่อสัตย์สุจริต และชี้แจงให้ลูกค้าทราบถึงสิทธิพึงมีและรักษาผลประโยชน์ของลูกค้า

6.2.4 เจ้าหนี้

สร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือและไว้วางใจซึ่งกันและกัน และมีหน้าที่รับผิดชอบต่อเอาใจใส่ และให้ความสำคัญต่อเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้เป็นอย่างดี

6.2.5 คู่ค้า

ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและมีความเท่าเทียมกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ เหมาะสม เป็นธรรม และได้ประโยชน์ทั้งสองฝ่าย มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นคู่ค้าในระยะยาวกับบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเลือกทำธุรกิจกับคู่ค้าจากเงื่อนไขต่าง ๆ เช่น เงื่อนไขด้านราคา คุณภาพ การควบคุมและป้องกัน สิ่งแวดล้อม ความเชี่ยวชาญด้านเทคนิค การปฏิบัติตามกฎหมาย ความน่าไว้วางใจ และยึดมั่นในสิ่งที่ถูกต้อง นอกจากนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติงานและดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าของบริษัทฯ โดยยึดหลักจริยธรรม ยึดถือปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขทางการค้าต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด เก็บรักษาข้อมูลความลับของคู่ค้าและไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปใช้แสวงหาผลประโยชน์ของตนเองและพวกพ้อง เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากคู่ค้า

6.2.6 ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักและมีจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงดำเนินธุรกิจ ภายใต้แนวคิดในการสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างภาคธุรกิจและสังคม และให้ความสำคัญกับการรักษาสิ่งแวดล้อม โดยส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อช่วยลดการใช้พลังงานตลอดจนดูแล ป้องกันมิให้การดำเนินงานของบริษัทฯ ก่อให้เกิดความเสียหายต่อคุณภาพชีวิตของสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทฯ และพนักงานยึดมั่นปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ อย่างรับผิดชอบต่อ และเป็นประโยชน์แก่สังคมและชุมชน และประพฤติปฏิบัติต่อชุมชนที่อาศัยอยู่ใกล้เคียงด้วยความเป็นมิตร ให้ความช่วยเหลือ และสนับสนุนพัฒนา ชุมชนให้มีความเป็นอยู่ที่ดี ตลอดจนรับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเป็นธรรมและมีความเท่าเทียมกัน และเพื่อส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน

6.2.7 ภาครัฐและ/หรือ หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้กำหนดไว้ และสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ของหน่วยงานราชการ ในโอกาสต่าง ๆ ที่เหมาะสม นอกจากนี้ จะยึดมั่นในการจำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์ที่ดี มีคุณภาพมาตรฐาน และเป็นไปตามกฎหมาย รวมถึง จะปฏิบัติต่อภาครัฐและหน่วยงานราชการต่าง ๆ อย่างมีความเป็นกลางทางการเมืองตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตร จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

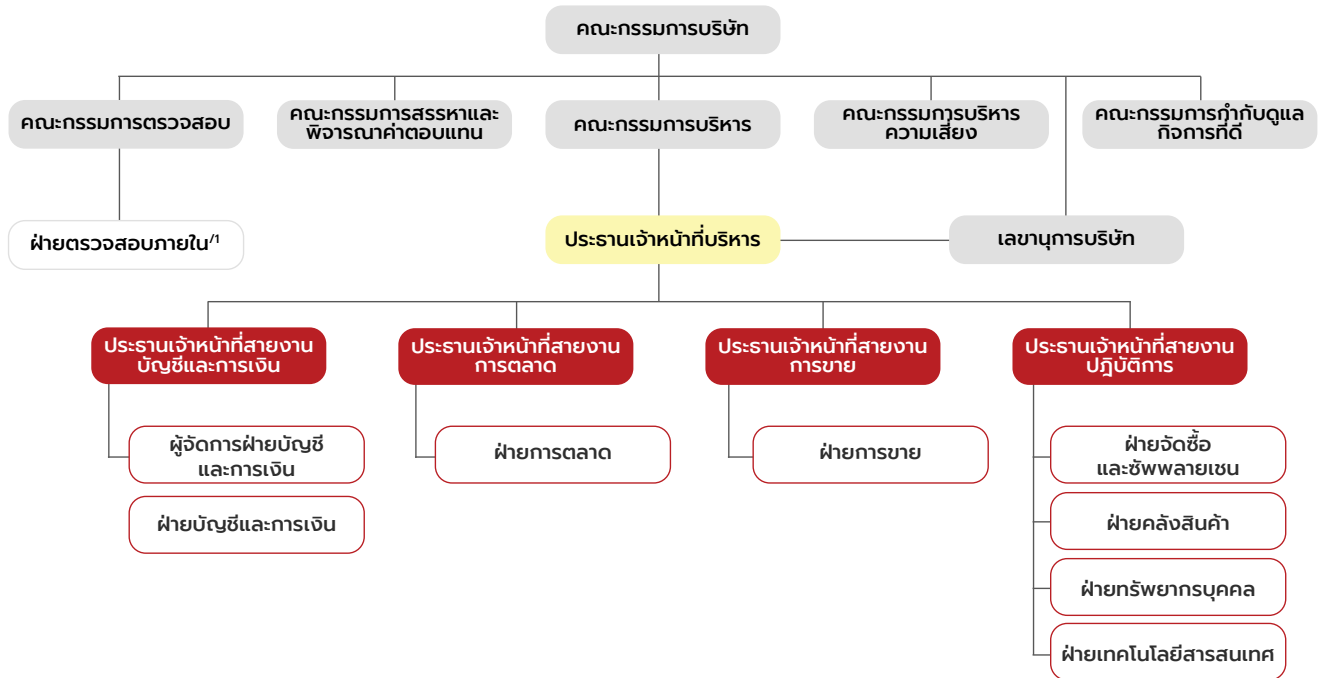
นอกจากนี้ จะจัดให้มีช่องทางรับข้อร้องเรียน และ/หรือแสดงความคิดเห็น โดยส่งไปรษณีย์มาที่สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ และกำหนดให้มีการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสโดยการไม่เปิดเผยแต่จะเก็บข้อมูลต่าง ๆ ของผู้แจ้งเบาะแสเป็นความลับ โดยในเบื้องต้นฝ่ายตรวจสอบภายในจะทำการรวบรวมสรุปเรื่องดังกล่าวแล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาพิสูจน์หาข้อเท็จจริง หากพบว่าเป็นข้อมูลที่กระทบต่อบริษัทฯ จะต้องนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นดังนี้



หมายเหตุ: ¹ บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด ("IA Signature") ให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จนถึงปี 2565 ภายใต้สัญญาจ้างงานฉบับปัจจุบัน

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 ชุดได้แก่ (1) คณะกรรมการตรวจสอบ (2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (3) คณะกรรมการบริหาร (4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ (5) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ ที่ตรงกับความต้องการของบริษัทฯ โดยมีกรรมการอิสระทั้งหมด 6 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 66.7 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 8 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 88.9 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการ 9 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง
ดร. ลักขณา ลีละยุทธโยธิน	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
นางปรารธนา มงคลกุล	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
ดร. นัฏฐชัย ตวงรัตนพันธ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการตรวจสอบ
ดร. อนุพันธ์ กิจนิจชีวะ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง
นางสาวพรชนก ต้นสกุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
นางยาอุส สุทยานี มัก	กรรมการอิสระ / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
นางสาวปิยวดี สอนสิงห์	กรรมการ / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
นายอโณทัย อุดลพันธุ์	กรรมการ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
นางวรวรรณ ไชยกำเนิด	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมีนางสาววิภาภรณ์ เนียมละออง ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

ทั้งนี้ กรรมการอิสระมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามหลักเกณฑ์และประกาศที่เกี่ยวข้อง ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของกรรมการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1 (รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ คือ “นายอโณทัย อุดลพันธุ์ หรือ นางวรวรรณ ไชยกำเนิด หรือ นางสาวปิยวดี สอนสิงห์ สองในสามคนมีอำนาจลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญผูกพันบริษัทฯ”

อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ บริษัทย่อย และผู้ถือหุ้น รวมทั้งกำกับดูแลการดำเนินงานกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย กฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวกับการห้ามจ่ายสินบน หรือการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
2. ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิผล รวมทั้งจัดให้มีกระบวนการประเมินความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ
3. จัดให้มีการทำงานการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาให้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี และลงลายมือชื่อเพื่อรับรองงบการเงินดังกล่าว เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสม

สมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ

5. พิจารณา ทบทวน ตรวจสอบและอนุมัตินโยบายทางธุรกิจ เป้าหมายแผนการดำเนินงาน ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามที่คณะกรรมการบริหารจัดการทำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจ การตลาด และสภาพการแข่งขันที่เปลี่ยนแปลงไป
6. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และของบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจและงบประมาณของบริษัทฯ และของบริษัทย่อย และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงกำหนดค่าตอบแทน และทบทวนการวางแผนการสืบทอดงาน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม
8. พิจารณากำหนดกลไกการกำกับดูแลที่ทำให้บริษัทฯ สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
9. จัดให้มีและปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร และสนับสนุนให้มีการสื่อสารไปสู่ทุกคนในบริษัทฯ ให้ได้รับทราบ ยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง เช่น นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายการแจ้งเบาะแส และนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน เป็นต้น และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
10. พิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่ายสำหรับการดำเนินกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority)
11. จัดให้มีจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจอย่างจริงจัง
12. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ ตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
13. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้า

หน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชด้อยอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชด้อยต่าง ๆ ที่แต่งตั้งขึ้น

14. แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทฯ แทนคณะกรรมการบริษัทได้โดยภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่กรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้การมอบอำนาจนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศ ก.ล.ด. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ด. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมปกติของบริษัทฯ และมีหลักเกณฑ์เดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length)
15. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ได้
16. แต่งตั้งบุคคลเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทย่อยอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย กำหนดค่าตอบแทนและกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้ง รวมถึงกำหนดกรอบอำนาจในการออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยในเรื่องสำคัญที่ต้องได้รับความเห็นจากคณะกรรมการบริษัทก่อน และกำกับดูแลการบริหารและฝ่ายบริหารจัดการของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนการดำเนินการและนโยบายของบริษัทฯ และควบคุมดูแลการทำรายการต่าง ๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญให้ครบถ้วนถูกต้อง และติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด
17. พิจารณาและเสนอค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนนำเสนอ เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติโดยในการพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการต้องคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ อาทิ ความสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน เป็นต้น ทั้งนี้ ห้ามมิให้บริษัทฯ จ่ายเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดให้แก่กรรมการ เว้นแต่จ่ายเป็นค่าตอบแทนตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในกรณีที่ข้อบังคับของบริษัทฯ มิได้กำหนดไว้ การจ่ายค่าตอบแทนให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประกอบไปด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม
18. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และ เมื่อมีการพิจารณาลงมติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ ควรต้องเป็นการประชุมเต็มคณะ เว้นเสียแต่จะมีเหตุจำเป็นซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ทั้งนี้ รายการที่มีนัยสำคัญตามวรรคแรก รวมถึง รายการที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ รายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย การขยายโครงการลงทุน การพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ด. และของตลาดหลักทรัพย์ฯ การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ และการกำหนดนโยบายการบริหารการเงินและการบริหารความเสี่ยงของกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นต้น

19. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบการดำเนินการในด้านต่าง ๆ ในนามของบริษัทฯ หรือคณะกรรมการบริษัท เช่น การจัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมกรรมการและรายงานการประชุมกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น
20. พิจารณาและอนุมัติธุรกรรมที่ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย การลงทุนในธุรกิจใหม่ และการดำเนินการต่าง ๆ ที่จำเป็นตามกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอื่น
21. พิจารณา และ/หรือให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และพิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดกรอบการดำเนินการให้คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการมีอำนาจดำเนินการธุรกรรมดังกล่าวได้ภายใต้กรอบและขอบเขตของกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งพิจารณา และ/หรือให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ (หากมูลค่าของธุรกรรมไม่เข้าข่ายเงื่อนไขที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ให้สอดคล้องและเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ กฎเกณฑ์ และระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
22. กำกับ ควบคุม และป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ และของบริษัทย่อย และจัดการแก้ปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการใช้สินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในทางมิชอบ และการกระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย
23. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ
24. จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่เหมาะสมต่อผู้มีส่วนได้เสีย บุคคลผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่สำคัญต่อผู้ถือหุ้นในงบการเงินและรายงานต่าง ๆ ที่จัดทำต่อผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม โดยข้อมูลเหล่านั้นควรเผยแพร่ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนและอาจเผยแพร่เพิ่มเติมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมทั้งจัดให้มีผู้รับผิดชอบในการให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เหมาะสม และตรงต่อเวลา
25. จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
26. ขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยซึ่งการดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

27. พิจารณานวัตกรรมทางการเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นและรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ บริษัทฯ กำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน โดยประธานกรรมการจะทำหน้าที่หัวหน้าของคณะกรรมการในการสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ แต่จะไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานประจำวันซึ่งเป็นหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยอำนาจหน้าที่ของทั้งสองตำแหน่งแตกต่างกันดังนี้

อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. มีบทบาทในการควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการซักถามและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ ควบคุมประเด็นในการอภิปรายและสรุปมติในที่ประชุม
2. ประธานกรรมการหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการมีหน้าที่เรียกประชุมคณะกรรมการ โดยส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาเพียงพอที่จะศึกษา พิจารณา และตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่าง ๆ ในการประชุมคณะกรรมการ
3. สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและตามหน้การกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. ดูแล ติดตามการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
5. เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน

อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ดูแลการดำเนินงานกิจการ บริหารและปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจ รวมถึงกำกับดูแลและควบคุมการดำเนินงานโดยรวม เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับบริษัท ตลอดจนระเบียบ มติ นโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้องและขอบเขตอำนาจซึ่งคณะกรรมการกำหนด
2. ติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้มีผลประกอบการที่ดีตามเป้าหมาย รวมถึงรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
3. นำเสนอวิสัยทัศน์ นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท

4. พัฒนาคำสั่งให้มีผลการดำเนินงานและผลประกอบการที่ดี และมีการปรับปรุงพัฒนาอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง เพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน
5. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกต่าง ๆ ภายในบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบต่าง ๆ ด้วยหลักธรรมาภิบาลในการทำธุรกิจ
6. กำหนดโครงสร้างองค์กร พิจารณากำหนดวิธีการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างบุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสมของพนักงานระดับต่าง ๆ และมีอำนาจในการประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงลงไปตามลำดับ ซึ่งการกำหนดโครงสร้างองค์กรดังกล่าว ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และมีหน้าที่ดำเนินการให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
7. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท พิจารณา เปรียบเทียบและอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท ภายในอำนาจและวงเงินที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Table of Authority)
8. พิจารณาโอกาสในการลงทุน และ/หรือหลักการลงทุนในธุรกิจใหม่ การเลิกธุรกิจ หรือลงทุน หรือร่วมลงทุน โดยทำการศึกษาทางด้านเทคนิคและด้านการเงินอย่างเหมาะสมและครบถ้วน เพื่อประกอบการตัดสินใจ เพื่อนำเสนอและขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
10. มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะบางอย่างแทนได้ ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และ/หรือบริษัท ได้กำหนดไว้ เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินงานของบริษัท

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีรายชื่อดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง
นางปรารภนา มงคลกุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ
ดร. จัตรชัย ดวงรัตนพันธ์	กรรมการตรวจสอบ
นางสาวพรชนก ตันสกุล	กรรมการตรวจสอบ / เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยมี นางปรารภนา มงคลกุล เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมทั้งทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบได้ และนางสาวพรชนก ตันสกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ
2. สอบทานรายการที่มีใบรายการปกติซึ่งมีนัยสำคัญที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา (ถ้ามี) โดยพิจารณาความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าว ผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน และความถูกต้อง ครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูล
3. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
5. พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี อัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบในส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้สอดคล้องตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และเป็นไปตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี รวมทั้ง การประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในจากบุคคลที่มีความเป็นอิสระจากองค์กรภายนอก อย่างน้อยทุก ๆ 5 ปี และเข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อหารือประเด็นที่มีความสำคัญ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการอยู่ด้วย

6. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงสอบทานให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารจัดการบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก
7. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อรับทราบผลการสอบทานงบการเงินประจำปี ไตรมาส ผลการตรวจสอบงบการเงินประจำปี และหารือเกี่ยวกับปัญหา อุปสรรค ที่อาจพบจากการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี
8. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงพิจารณาข้อกำหนด และการเลิกการทำรายการที่แตกต่างไปจากข้อกำหนดเรื่องการเลิกการทำรายการที่ได้พิจารณาก่อนการเข้าทำรายการในสาระสำคัญ และพิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น หรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าว บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการพิจารณาและ/หรือการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ
9. สอบทานและติดตามผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งประเมินผลการจัดการความเสี่ยงจากคณะทำงานในการบริหารความเสี่ยง
10. เรียกขอข้อมูลจากหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องต่าง ๆ ได้ รวมถึงการเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร นักกฎหมายของบริษัทฯ นักกฎหมายภายนอก หรือพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือผู้อื่นที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อหารือและชี้แจงข้อมูล รวมทั้งจัดส่งและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือที่จะกำหนดขึ้นเพิ่มเติมในอนาคตหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

2.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	ตำแหน่ง
ดร. วัชรชัย ตวงรัตนพันธ์ ⁽¹⁾	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
ดร.อนุพันธ์ กิจนิจชีวะ ⁽¹⁾	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
นายอโณทัย อุดลพันธ์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

หมายเหตุ:⁽¹⁾ กรรมการอิสระ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ รวมถึงกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่เหมาะสมกับ ขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่ เปลี่ยนแปลงไป เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- พิจารณาคคุณสมบัติ กำหนดแนวทางการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามระเบียบและกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกำหนด แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาให้ดำรง ตำแหน่งต่างๆ ได้แก่ กรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่ได้รับมอบหมายอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบโดยตรงจากคณะกรรมการบริษัท และประธานบริหารฝ่ายขึ้นไป โดยการ พิจารณาและสรรหาจะต้องเป็นไปโดยเปิดเผย โปร่งใส และเป็นกลางปราศจากอคติ
- พิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของ บริษัทฯ เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
- พิจารณาจัดทำแผนพัฒนากรรมการ เพื่อสร้างเสริมและพัฒนาความรู้และทักษะแก่คณะกรรมการชุด ต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ธุรกิจ สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- พิจารณาจัดทำหรือดำเนินการให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการประธานเจ้าหน้าที่สาย งานต่างๆ เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องของการปฏิบัติงาน สามารถทดแทนกันได้โดยไม่ขาดตอน โดยเปิด เผยนโยบายและรายละเอียดของกระบวนการสรรหา
- พิจารณาแนวทางกำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของกรรมการ บริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และประธานเจ้าหน้าที่สายงานขึ้นไปเป็นรายบุคคล รวม ถึงผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ โดยการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ให้พิจารณาความ เหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของบริษัท อื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทฯ และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ เพื่อเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบในการอนุมัติ และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อ พิจารณาอนุมัติต่อไป

7. กำหนดแนวทางและประเมินผลงานของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และประธานเจ้าหน้าที่สายงานขึ้นไป เพื่อพิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปี โดยจะต้องคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้ความสำคัญกับการเพิ่มมูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้นในระยะยาวประกอบการพิจารณาประเมินผลด้วย
8. เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ รวมทั้งจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทน โดยอย่างน้อยต้องมีรายละเอียดเกี่ยวกับเป้าหมาย การดำเนินงาน และความเห็นของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ด้วย
9. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนเห็นชอบด้วย

2.3 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารของบริษัท มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง
นางวรวรรณ ไชยกำเนิด	ประธานกรรมการบริหาร
นายธนาญส์ ลีรพันธ์	กรรมการบริหาร
นางสาวนฤมล สุขกมลวัฒนา	กรรมการบริหาร
นางสาววิภาภรณ์ เนียมละออง	กรรมการบริหาร

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. นำเสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ รวมถึงทิศทางการดำเนินธุรกิจ เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณประจำปี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งกำกับ ตรวจสอบ และควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามเป้าหมาย นโยบาย และแผนธุรกิจที่กำหนด ควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส
3. ศึกษาความเป็นไปได้และแสวงหาและประเมินโอกาสในการลงทุนในโครงการหรือธุรกิจใหม่ โดยทำการศึกษาทางด้านเทคนิคและด้านการเงินอย่างเหมาะสมและครบถ้วนเพื่อประกอบการตัดสินใจ หรือ การพิจารณาการยกเลิกการลงทุน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนและรายงานผล รวมทั้งปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้น และแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ

4. กำหนดขั้นตอนและวิธีการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการผู้บริหารของบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการปฏิบัติตามหลักการ และข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
5. จัดหาข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อนำเสนออย่างเพียงพอต่อคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจ รวมถึงจัดทำรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีและโปร่งใส
6. พิจารณาและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันทางการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม เบิกถอนเงินจากบัญชีทั้งหมดของบริษัทฯ และใช้สินเชื่อ ตลอดจนนำหลักทรัพย์ต่าง ๆ ของบริษัทฯ ไปเป็นหลักประกันหนี้ดังกล่าวทั้งที่ต้องจดทะเบียนและไม่จดทะเบียนก็ตาม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตลอดจนถึงการเข้าทำนิติกรรมสัญญา ยื่นคำขอคำเสนอ ติดต่อกับ ทานิติกรรมกับส่วนราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิต่าง ๆ ของบริษัทฯ และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือตามตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และ/หรือกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือข้อบังคับของบริษัทฯ
7. พิจารณาและสอบทานการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในของบริษัท
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่ง
นางวรวรรณ ไชยกำเนิด	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
นายธนายุส สิริพันธ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
นางสาวนฤมล สุขกมลวัฒนา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
นางสาววิภาภรณ์ เนียมละออง	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. ศึกษา พิจารณา ทบทวน และระบุความเสี่ยงที่สำคัญของการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร กำหนดวิธีป้องกันและนโยบายการบริหารความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยให้การประเมิน ติดตาม และดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
2. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับข้อมูลความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่สำคัญ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำไปประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมี

การนำระบบบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร

3. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงและผลการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
4. ให้ความรู้ ความเข้าใจ ปลูกฝังวัฒนธรรมด้านการบริหารความเสี่ยงแก่ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานในบริษัท และบริษัทย่อย โดยสม่ำเสมอ

2.5 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการกรรมการกำกับดูแลกิจการ	ตำแหน่ง
ดร.อนุพันธ์ กิจนิจชีวะ ⁽¹⁾	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
นางยาอุส สุทยานี มัค ⁽¹⁾	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
นายอโณทัย อุดลพันธุ์	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หมายเหตุ:⁽¹⁾ กรรมการอิสระ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงการดำเนินงานที่สำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ให้สอดคล้องกับหลักการ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. กำกับดูแลให้คำปรึกษา ติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการดำเนินงานด้านพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ สู่มาตรฐานสากล
3. ส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบต่อสังคมและสนับสนุนให้มีการเผยแพร่วัฒนธรรมในการกำกับดูแลที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เป็นที่เข้าใจ รวมทั้งส่งเสริมการมีส่วนร่วมของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับอีกด้วย

3. ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นางวรวรรณ ไชยกำเนิด	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงานการขาย ⁽¹⁾
2. นายธนายุทธ สิริพันธ์	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการตลาด
3. นางสาวนฤมล สุขกมลวัฒนา	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ
4. นางสาววิภาภรณ์ เนียมละออง	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน
5. นายเนติ มินมณี ⁽¹⁾	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการขาย
6. นางพัฒนัสสรณ์ วงษ์เชิดขวัญ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

หมายเหตุ ⁽¹⁾ นายเนติ มินมณี ลาออกจากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายงานขาย มีผลตั้งแต่วันที่ 16 กันยายน 2564 โดยมีนางวรวรรณ ไชยกำเนิด ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทำหน้าที่รักษาการแทนชั่วคราว

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้บริหารของบริษัทฯ ปรากฏในเอกสารแนบ 1 (รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท)

4. เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2563 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาววิภาภรณ์ เนียมละออง เป็นเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 22 มิถุนายน 2563 จากนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้งนางสาวสิริธร มานพจันทโรจน์ เป็นเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 10 สิงหาคม 2564 ภายหลังจากนางสาวสิริธรได้ลาออกจากบริษัทฯ มีผลวันที่ 1 ธันวาคม 2564 นางสาววิภาภรณ์ จึงกลับมารักษาการตำแหน่งเลขานุการบริษัท จนกระทั่ง เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งนางสาววิภาภรณ์ กลับเข้าดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ใน มาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยรายละเอียดหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทมีดังต่อไปนี้

- จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและเอกสารประกอบการประชุม และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - รายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุม และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ หรือรายงานอื่นใด

ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยกฎหมาย ระเบียบ กฎบัตร หรือนโยบายภายในของบริษัทฯ

3. จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งจัดทำโดยกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ หรือรายงานอื่นใดตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยกฎหมาย ระเบียบ กฎบัตร หรือนโยบายภายในของบริษัทฯ ให้กับประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น
4. ให้ข้อมูลและคำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการและผู้บริหารในข้อกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัทฯ ที่คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารต้องทราบและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนด หรือกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่คณะกรรมการบริษัท
5. จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน
6. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
7. จัดหาที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกเพื่อให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท และสนับสนุนการเข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ
8. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและตรวจสอบผลการปฏิบัติตามข้อกำหนดของหลักการดังกล่าว
9. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับ บริษัทฯ ตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ
10. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นเพื่อให้ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัทฯ และเป็นสื่อกลางระหว่างผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร
11. สนับสนุนให้มีการสื่อสารนโยบายและกลยุทธ์ รวมถึงติดตามการดำเนินงานตามนโยบายและกลยุทธ์ของบริษัทฯ
12. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท
13. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และดำเนินการอื่นใดให้เป็นไปตามที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

5. การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

5.1 การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัท ในปี 2564

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่งกรรมการและกรรมการ ผู้ด้อย	การประชุม						
		สามัญผู้ถือหุ้น	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
ดร. ลัทธนา ลีละยุทธโยธิน	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	1/1	6/7	-	-	-	-	-
นางปรารธนา มงคลกุล	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	1/1	7/7	4/4	-	-	-	-
ดร. นัทรชัย ตวงรัตนพันธ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการตรวจสอบ	1/1	7/7	4/4	2/2	-	-	-
ดร. อนุพันธ์ กิจนิจชีวะ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	1/1	7/7	-	2/2	3/3	-	-
นางสาวพรชนก ตันสกุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	1/1	7/7	4/4	-	-	-	-
นางยาอุส สุลยานี มัก	กรรมการอิสระ / กรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดี	1/1	7/7	-	-	3/3	-	-
นางสาวปิยวดี สอนสิงห์	กรรมการ / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	1/1	7/7	-	-	3/3	-	-
นายอโณทัย อุดุลพันธ์	กรรมการ / กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	1/1	7/7	-	2/2	-	-	-

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่งกรรมการและกรรมการ ชุดย่อย	การประชุม						
		สถาบันผู้ถือหุ้น	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาแต่งตั้ง	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
นางวรวรรณ ไชยกำเหนิด	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1	6/7	-	-	-	10/10	4/4
นายธนายุส ลีรพันธ์	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	1/1	-	-	-	-	10/10	4/4
นางสาวนฤมล สุขกมลวัฒนา	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	1/1	-	-	-	-	10/10	4/4
นายเนติ มินมณี ⁽¹⁾	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	1/1	-	-	-	-	5/10	2/4
นางสาววิภาภรณ์ เนียมละออ	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง / เลขานุการบริษัท	1/1	-	-	-	-	10/10	4/4

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ นายเนติ มินมณี ลาออกจากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่สายงานขาย กรรมการบริหารและกรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลตั้งแต่วันที่ 16 กันยายน 2564

5.2 ค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ รวมทั้งพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสำเร็จในการปฏิบัติงานที่เชื่อมโยงกับผลประกอบการและปัจจัยแวดล้อมอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน หรือใกล้เคียงกับบริษัทฯ เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	อัตราเดิม		อัตราใหม่ ⁽¹⁾	
	ประธานกรรมการ	กรรมการ	ประธานกรรมการ	กรรมการ
ค่าตอบแทนรายเดือนสำหรับคณะกรรมการบริษัท	ไม่มี	ไม่มี	15,000	10,000
เบี้ยประชุมรายครั้ง ⁽²⁾				
คณะกรรมการบริษัท	10,000	10,000	17,500	12,500
คณะกรรมการตรวจสอบ	5,000	5,000	15,000	10,000
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	5,000	5,000	12,000	7,000
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	5,000	5,000	12,000	7,000

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ อัตราใหม่เริ่มมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 26 เมษายน 2564 เป็นต้นไป
⁽²⁾ ค่าเบี้ยประชุมกรรมการและกรรมการผู้ช่วยจะจ่ายตามที่ใช้ประชุมจริง

กรรมการบริหารหรือกรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ จะไม่ได้รับค่าตอบแทนตามรายละเอียดข้างต้นเนื่องจากได้รับค่าตอบแทนในฐานะพนักงานแล้ว

บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการชุดต่าง ๆ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 8 ราย เป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,504,000 บาท โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบของค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุม โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่งกรรมการและกรรมการผู้ช่วย	ค่าตอบแทนรวมสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		รวม
		ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุม	
ดร. ลักขณา ลีละยุทโยธิน	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	120,000	90,000	210,000
นางปรารถนา มงคลกุล	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	80,000	130,000	210,000
ดร. จัตรชัย ตวงรัตนพันธ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการตรวจสอบ	80,000	132,000	212,000
ดร. อนุพันธ์ กิจนิจชีวะ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	80,000	128,000	208,000

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่งกรรมการและ กรรมการชุดย่อย	คำตอบแทนรวม สำหรับปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564		รวม
		ค่า ตอบแทน รายเดือน	ค่าเบี้ย ประชุม	
นางสาวพรชนก ต้นสกุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	80,000	115,000	195,000
นางยาอุส สุลยานี มัก	กรรมการอิสระ / กรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดี	80,000	101,000	181,000
นางสาวปิยวดี สอนสิงห์	กรรมการ / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	80,000	71,000	151,000
นายอโณทัย อุดลพันธุ์	กรรมการ / กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	80,000	57,000	137,000
นางวรรณกร ไชยกำเนิด ⁽¹⁾	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-
รวม		680,000	824,000	1,504,000

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ กรรมการบริหารหรือกรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ จะไม่ได้รับคำตอบแทนตามรายละเอียดข้างต้น เนื่องจากได้รับคำตอบแทนในฐานะพนักงานแล้ว

(2) ค่าตอบแทนอื่น (ถ้ามี)

- ไม่มี -

6. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 5 ราย (ไม่รวมหัวหน้าสายงานบัญชีและการเงิน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 22.2 ล้านบาท โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือน โบนัส ค่าพาหนะ และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

(2) ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ต่อผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ภายใต้ KISS ESOP ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563 โดยเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน จำนวนไม่เกิน 18,000,000 หน่วยที่ราคา 7.20 บาทต่อหน่วย เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจและตอบแทนการปฏิบัติงานของผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ให้มีความตั้งใจในการทำงานเพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ซึ่งผู้ที่ได้รับการจัดสรรจะต้องเป็นผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทฯ ณ วันที่แบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนของบริษัทฯ เพื่อการเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อประชาชนครั้งแรกมีผลบังคับใช้ โดยจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ผู้บริหารและ/หรือพนักงานแต่ละรายจะได้รับจัดสรรอาจมีจำนวนไม่เท่ากัน ขึ้นอยู่กับตำแหน่ง ประสบการณ์ อายุงาน ผลงาน ศักยภาพ และคุณสมบัติอื่นที่มอบให้แก่บริษัทฯ ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุ 5 ปี มีอัตราการใช้สิทธิที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 (หนึ่ง) หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ 1 (หนึ่ง) หุ้นสามัญของบริษัทฯ

ใน KISS ESOP ผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 5 ราย ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 เมื่อเทียบกับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ และผู้ที่ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวจะสามารถใช้สิทธิได้ร้อยละ 0 ร้อยละ 10 ร้อยละ 40 ร้อยละ 70 และร้อยละ 100 ของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ตนได้รับจัดสรรในปีที่ 1-5 ตามลำดับ โดยบริษัทฯ ได้จัดซื้อจำกัดการโอนของใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

7. บุคลากร

จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีจำนวนบุคลากรทั้งหมด 111 คน ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	หน่วยงาน	จำนวนพนักงาน (คน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
1.	ผู้บริหาร	4
2.	สายงานบัญชีและการเงิน	9
3.	สายงานการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์	13
4.	สายงานการขาย	24
5.	สายงานทรัพยากรบุคคล	3
6.	สายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	1
7.	สายงาน Supply Chain	5
8.	สายงานจัดจำหน่าย	8
9.	สายงานคลังสินค้า	8
10.	สายงานโลจิสติกส์	7
11.	สายงานตรวจสอบและการควบคุมคุณภาพ (QC&QA)	6
12.	สายงานวางแผนบรรจุสินค้า	5
13.	พนักงานบรรจุสินค้ารายวัน	18
รวม		111

7.2 ค่าตอบแทนพนักงาน

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงาน (ซึ่งไม่รวมผู้บริหารจำนวน 5 ราย) เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 64.8 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสวัสดิการพนักงานต่าง ๆ เช่น ค่าโทรศัพท์ ค่าเดินทาง เป็นต้น

7.3 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทฯคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code: “I Code”) และเป็นผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบโดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: “ESG”) มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นอย่างดี อันจะนำ

ไปสู่การบริหารการลงทุนที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทในระยะยาว บริษัทฯ จึงได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพไทยพาณิชย์ มาสเตอร์ฟันด์ ภายใต้การบริหารของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 58 คน คิดเป็นร้อยละ 52.3 เมื่อเทียบกับจำนวนพนักงานทั้งหมด

7.4 นโยบายในการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ โดยส่งเสริมให้พนักงานในทุกระดับได้รับการพัฒนาความรู้ ทักษะ และศักยภาพที่จำเป็นในการปฏิบัติงานทั้งในปัจจุบันและในอนาคต เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักดีว่า บุคลากรเป็นส่วนสำคัญ และต้องการให้บุคลากรเติบโตและก้าวหน้าไปพร้อมกับบริษัทฯ โดยสนับสนุนการฝึกอบรม และการสัมมนาทั้งภายในองค์กรและสถาบันภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านนั้น ๆ ตามความเหมาะสมจำเป็น

7.5 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.5.1 รายชื่อผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานโดยตรง

- **ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน**
นางสาววิภาภรณ์ เนียมละออง ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน
(ประวัติและคุณสมบัติปรากฏในเอกสารแนบ 1)
- **ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี**
นางพัฒนสรณ์ วงษ์เชิดขวัญ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
(ประวัติและคุณสมบัติปรากฏในเอกสารแนบ 1)
- **ผู้ตรวจสอบภายใน**
บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด (“IA Signature”) โดยให้นายสุธิ ตาณวานิชกุล เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จนถึงปี 2565
- **ผู้ดูแลส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์**
นางสาววิภาภรณ์ เนียมละออง ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน
(ประวัติและคุณสมบัติปรากฏในเอกสารแนบ 1)
ติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ - อีเมล IR@rojukiss.com เบอร์โทร 02-6451155

7.5.2 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

- **ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)**
บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด ในรอบปีที่ผ่านมา จำนวนเงินรวม 3,000,000 บาท ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆ
- **ค่าบริการอื่นนอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-Audit Fee)**
บริษัทฯ ไม่มีค่าบริการอื่น นอกเหนือจากงานสอบบัญชีให้แก่สำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ



8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนและกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ เพื่อปรับให้สอดคล้องและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจที่อาจเปลี่ยนแปลงในอนาคต ควบคู่กับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มอบหมายการทำงานด้านต่าง ๆ ผ่านคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ เพื่อนำไปสู่การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน การสร้างวัฒนธรรมและค่านิยมองค์กร รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลความพอเพียงของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงขององค์กร อีกทั้งยังได้มีการจัดประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในปีที่ผ่านมา เพื่อแสดงถึงการดำเนินงานที่โปร่งใส สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ แบบประเมินดังกล่าวประเมินโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยยึดตามตัวอย่างแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทที่แนะนำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

8.1.1 การสรรหา พัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

การสรรหากรรมการ

ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่านจากจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทั้งหมด 3 ท่าน มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และตาม Skill Matrix ที่บริษัทฯ ได้กำหนดให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ ดังนี้

1. ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ด้านผลิตภัณฑ์ความงามและเครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ ธุรกิจค้าปลีก ธุรกิจต่างประเทศ
2. การตลาด และการบริหารธุรกิจ
3. ด้านเทคโนโลยี
4. การบัญชีและการเงิน
5. กฎหมายที่เกี่ยวข้อง
6. เศรษฐศาสตร์และนโยบายภาครัฐ
7. ความรู้ด้านตลาดเงินและตลาดทุน
8. การกำกับดูแลกิจการ

เมื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาอย่างครบถ้วนและละเอียดรอบคอบแล้ว จะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากลั่นกรองด้วยความละเอียดรอบคอบและระมัดระวัง เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้แต่งตั้งเป็นกรรมการมีคุณสมบัติที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ จากนั้นจะนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 1). ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
- 2). ผู้ถือหุ้นจะใช้คะแนนเสียงที่มีเลือกเพียงบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่ทั้งนี้ต้องไม่เกินจำนวนกรรมการที่พึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 3). บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การสรรหากรรมการอิสระ:

บริษัทฯ กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ โดยในการสรรหากรรมการอิสระ บริษัทฯ จะพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

- 1). ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2). ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 3). ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- 4). ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจจะเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- 5). ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

- 6). ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 7). ไม่เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
- 8). ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 9). ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา ไม่มีกรรมการอิสระท่านใดมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ได้รับค่าบริการเกิน 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ

การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุด และเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสม พร้อมเหตุผลเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยพิจารณากลับกรอง สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้ได้

การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารสูงสุด

การประเมินผลคณะกรรมการ

ตามที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกปี บริษัทฯ จะนำเสนอผลการประเมินการปฏิบัติงานดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน แล้วจึงนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ และนำข้อเสนอแนะจากการประเมินผลการปฏิบัติงานมาใช้ในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานต่อไป โดยในปี 2564 ได้มีการประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ การประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล และการประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

- 1). การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะแบ่งการประเมินเป็น 4 หัวข้อ ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ (3) บทบาทหน้าที่ และความ

รับผิดชอบของคณะกรรมการ และ (4) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ โดยผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะในปี 2564 มีคะแนนเฉลี่ยที่ร้อยละ 95

- 2). การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล
การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคลแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โดยผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคลในปี 2564 มีคะแนนเฉลี่ยที่ร้อยละ 97.5
- 3). การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย
การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โดยผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยในปี 2564 สำหรับคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาแต่งตั้ง มีคะแนนเฉลี่ยที่ร้อยละ 100, 95 และ 95 ตามลำดับ

การประเมินผลผู้บริหารสูงสุด

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ประเมินผล เพื่อให้สามารถตรวจสอบ ติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และช่วยให้การพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีความชัดเจน โปร่งใส และเหมาะสมกับผลการปฏิบัติงาน และช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ อีกทั้งยังสามารถนำผลการประเมินที่ได้ มาปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้นอีกด้วย

8.1.2 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอชื่อและการใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ และบริษัทฯ ได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทฯ เอง ทั้งนี้ การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ

นอกจากนี้ ในกรณีที่บริษัทย่อย บริษัทฯ กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทฯ นั้น ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

8.1.3 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางในการกำกับดูแลกิจการ

1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบายจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผลและเป็นอิสระ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยกำหนดให้บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และ/หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ และไม่มีอำนาจอนุมัติในรายการที่ตนมีส่วนได้เสียดังกล่าว

บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัทฯ หรือมีส่วนได้เสียในการถือหุ้นในบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยที่เพิ่มขึ้นหรือลดลง ให้กรรมการรายดังกล่าวแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า นอกจากนี้ การมอบหมายอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบให้บุคคลใด ๆ จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

บริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่สอดคล้องกับกฎหมาย ตลอดจนข้อบังคับของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะเปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ มีการบริหารงานโดยยึดถือแนวทางปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และให้ความสำคัญกับการดูแลการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล ความซื่อสัตย์สุจริตในการดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้แน่ใจว่านักลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทฯ มีความเชื่อมั่นและได้รับข้อมูลที่เชื่อถือได้อย่างเท่าเทียมและทันท่วงที บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการรักษาความลับ การรักษาข้อมูล และการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยบุคลากรทุกระดับขององค์กรมีหน้าที่ต้องทราบถึงขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล เพื่อปกป้องข้อมูลอันเป็นความลับ และปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความลับของข้อมูลดังกล่าว เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงกำหนดประเภทความลับของข้อมูล โดยเอกสารและข้อมูลที่เป็นความลับจะต้องได้รับการดูแลด้วยวิธีการเฉพาะ สามารถเข้าถึงได้โดยฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ทั้งฝ่ายจัดทำข้อมูลและฝ่ายที่ใช้ข้อมูล

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการรักษาและปกปิดข้อมูลลูกค้าและข้อมูลทางการค้าไว้เป็นความลับ ต้องไม่เปิดเผยความลับของลูกค้าต่อพนักงานของบริษัทฯ และบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่ต้องเปิดเผยข้อมูลความลับต่อสาธารณชนต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายใน และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทฯ จะถูกห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงเวลาที่กำหนด โดยบริษัทฯ ถือปฏิบัติมาตั้งแต่การจัดทำงบการเงินประจำปี 2563 ซึ่งเป็นการรายงาน

งบการเงินงวดแรกตั้งแต่บริษัทฯ ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเลขานุการบริษัทและฝ่ายทรัพยากรบุคคล จะแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานทุกคนซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทฯ รับทราบช่วงเวลาการห้ามซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ อย่างชัดเจนล่วงหน้า โดยให้รวมถึงการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ โดยตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายโดยตรงหรือทางอ้อม (เช่น Nominee หรือ การถือผ่านกองทุนส่วนบุคคล) ในระหว่างช่วงเวลาที่บริษัทฯ จะมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัทฯ เช่น 1 เดือนก่อนวันเปิดเผยข้อมูลงบการเงินหรือผลการดำเนินงานถึงวันที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลงบการเงินหรือผลการดำเนินงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว 1 วัน เพื่อให้ข้อมูลนั้นเผยแพร่ต่อสาธารณชนอย่างทั่วถึงก่อน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายและอาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้ ตลอดจนอาจถูกบริษัทฯ พิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้าง พันสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออกหรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

พร้อมกันนี้ บริษัทฯ ยังมีการติดตามและศึกษากฎระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ และแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รับทราบ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด

3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้ง มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย โดยการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้ บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน โดยได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2563 ในวันที่ 22 มิถุนายน 2563 สรุปได้ดังต่อไปนี้

- ไม่กระทำพฤติกรรมใด ๆ ที่เป็นการแสดงถึงเจตนาว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบน แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน หรือผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน หรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงไม่เรียกรับและจ่ายสินบนกับบุคคลอื่นใดที่ตนได้เข้าไปติดต่อกัน รวมถึงหน่วยงานราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์ในทางมิชอบ
- ไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ
- บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันให้กับบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ในนโยบาย
- ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาบทลงโทษตามระเบียบว่าด้วยวินัยพนักงานของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้ โดยฝ่ายบุคคลจะเป็นผู้รับผิดชอบในการเผยแพร่ให้ความรู้และทำความเข้าใจกับบุคคลที่ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
- บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ ทั้งด้านการเงินและการบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูล และอื่น ๆ รวมทั้งจัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันมิให้มีการทุจริตคอร์รัปชัน

- จัดให้มีการสื่อสารและเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้บุคลากรของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบุคคลภายนอกผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น การประชุมคณะกรรมการและพนักงานใหม่ การติดประกาศในบอร์ดประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์ของบริษัทฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี เป็นต้น เพื่อให้ทราบถึงรูปแบบการทุจริตคอร์รัปชันต่าง ๆ ความเสี่ยงจากการมีส่วนร่วมเกี่ยวข้องในการทุจริตคอร์รัปชัน และวิธีการแจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทราบและน่านโยบายไปปฏิบัติ

และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังในเรื่องดังต่อไปนี้

3.1 การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลาง โดยไม่อิงกับการเมืองไม่ว่าในกรณีใด ๆ จึงไม่มีนโยบายให้การสนับสนุนทางการเงินไม่ว่าจะเป็นทางการเงินหรือทรัพย์สินใด ๆ ของบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่ได้ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ เข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองอันดำเนินการภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่ต้องเข้าร่วมในนามส่วนตัวและไม่พาดพิงบริษัทฯ ในทางเสียหาย

3.2 การบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน

บริษัทฯ สามารถบริจาคเพื่อการกุศลทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือรูปแบบอื่น ๆ เช่น การให้ความรู้ เป็นต้น และอาจเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมตอบแทนสังคม โดยไม่มีการเรียกร้องผลประโยชน์ตอบแทนจากผู้รับบริจาคและโดยมิได้มุ่งหวังผลตอบแทนทางธุรกิจ ส่วนการให้การสนับสนุน ไม่ว่าจะเป็นเงินหรือทรัพย์สินแก่กิจกรรมหรือโครงการใด บริษัทฯ จะต้องดำเนินการด้วยความโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย ผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัทฯ ทั้งนี้ การให้การสนับสนุนต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อการประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมธุรกิจและภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ และไม่เป็นการให้สินบน ทั้งนี้ การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน ต้องมีหลักฐานที่ชัดเจนและเชื่อถือได้ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคและการให้เงินสนับสนุนนั้นไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน

3.3 ของขวัญและค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรอง

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน สามารถรับหรือจ่ายเงินเป็นค่าของขวัญและค่าเลี้ยงรับรองได้ ในกรณีที่มีความชัดเจนและเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตามปกติหรือตามธรรมเนียมปฏิบัติหรือตามเทศกาล โดยไม่ส่งผลกระทบต่อกระทำการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรืออาจเป็นช่องทางในการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ ต้องเป็นไปตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนด ไม่เป็นการขัดหรือแย้งตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องประกาศกำหนด ไม่เป็นการกระทำเพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบใด ๆ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือแอบแฝงเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในรูปแบบต่าง ๆ อีกทั้งประเภทและมูลค่ามีความสมเหตุสมผล ถูกต้องตามกาลเทศะ

ในกรณีที่มีการร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชันใด ๆ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการรับเรื่อง หาข้อมูล และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง เพื่อบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทให้ร่วมกันพิจารณาและกำหนดโทษทางวินัยตามที่เห็นสมควร ทั้งนี้ หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำผิดอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมายด้วย โดยคำตัดสินของประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบถือเป็นอันสิ้นสุด

4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

หากพบว่ามีข้อสงสัยว่าอาจมีการทุจริตคอร์รัปชัน ฝ่าฝืนกฎระเบียบ ข้อบังคับ หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเบาะแสโดยจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน พร้อมชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้ โดยแจ้งผ่านช่องทางอีเมล AC@Rojukiss.com หรือส่งเรื่อง

ที่จะแจ้งมายัง

ประธานกรรมการบริษัท หรือประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท โรจคุส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
100/8, 100/51-54 อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ บี ชั้นที่ 12, 19
ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

8.2 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง และได้รายงานสรุปผลการดำเนินงานทุกครั้งในคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบหลัก คือการให้การสนับสนุนต่อคณะกรรมการบริษัทในการทำหน้าที่กำกับดูแลในเรื่องที่เกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงิน ความมีประสิทธิภาพของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง การติดตามดูแลคุณสมบัติ ความเชี่ยวชาญ ความเพียงพอของทีมงาน และความเป็นอิสระของทั้งผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งการประเมินประสิทธิผลของการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมีการรายงานผลการปฏิบัติงานพร้อมทั้งข้อเสนอแนะแก่คณะกรรมการบริษัท เมื่อใดก็ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบมีข้อสงสัยหรือมีความเห็นว่าควรมีการดำเนินการแก้ไขหรือปรับปรุงในเรื่องที่เกี่ยวกับการควบคุมภายใน รายงานทางการเงินหรือในเรื่องอื่นๆ ที่ตรวจสอบพบ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานข้อสงสัยหรือข้อเสนอแนะในเรื่องต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างทันทั่วถึง โดยสามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ดังนี้

- 1). การสอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงินและความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท
- 2). สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3). สอบทานระบบการควบคุมภายใน
- 4). กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน
- 5). พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการสื่อสารเรื่องสำคัญระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี
- 6). สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วนและเป็นอิสระเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและความเพียงพอ รวมทั้งการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวมอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์และมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง และได้รายงานสรุปผลการดำเนินงานทุกครั้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ โดยการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2564 สรุปได้ดังนี้

- 1). พิจารณาโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ในเรื่ององค์ประกอบ จำนวนคณะกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกับบริษัทฯ อีกทั้งได้พิจารณารับทราบความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ทั้งจำนวนกรรมการอิสระ เพศ และความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านของกรรมการ (Board Skill Matrix) เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาเสนอแต่งตั้งกรรมการ

ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถอันหลากหลาย และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

- 2). พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญเป็นกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เสนอให้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการที่ออกตามวาระประจำปี 2564 กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการทุกท่านตามที่เสนอ
- 3). พิจารณาโครงสร้างและกำหนดคำตอบแทนประจำปี 2564 สำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสำเร็จในการปฏิบัติงานที่เชื่อมโยงกับผลประกอบการและปัจจัยแวดล้อมอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน หรือใกล้เคียงกับบริษัท ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติตามที่เสนอ
- 4). พิจารณาทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปได้อย่างต่อเนื่อง โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีส่วนร่วมในการนำเสนอข้อมูล
- 5). พิจารณาเกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ประจำปี 2564 และได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
- 6). รับทราบผลและพิจารณาการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564 เพื่อเป็นข้อมูลในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อประโยชน์ที่สมดุลและยั่งยืนของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

9. การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน



9.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และถือเป็นหน้าที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เพียงพอและในระยะเวลาที่เหมาะสม

นอกจากนี้ยังมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานงบการเงิน การเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงิน และรายการที่มีความเกี่ยวโยงกันหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และประสานงานกับฝ่ายตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ในการสอบทานระบบการควบคุมภายใน และดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงาน การประเมินผลการปฏิบัติงานและผลตอบแทนของฝ่ายตรวจสอบภายใน และคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วนและมีประสิทธิผล

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปี 2564 ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission: COSO (“แบบประเมินฯ”) ซึ่งประกอบด้วย

1) สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

บริษัทฯ มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี เหมาะสมและเพียงพอ โดยมีการส่งเสริมด้านจริยธรรมเป็นวัฒนธรรมองค์กร มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการและมอบหมายงานที่ชัดเจน ดังนี้

- บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณ และข้อพึงปฏิบัติตามจรรยาบรรณเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างทั่วถึง
- มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทแยกจากฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน และมีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม และสอดคล้องกับสถานการณ์ธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป
- กำหนดนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เช่น การสรรหา การฝึกอบรม การจ่ายผลประโยชน์ตอบแทน เป็นต้น

2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยแต่งตั้งให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงให้ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยมีหน้าที่พิจารณาความเสี่ยงที่สำคัญที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท เช่น ด้านการบริหารจัดการ ด้านการเงิน ด้านความปลอดภัยของข้อมูล ด้านกฎหมายและกฎระเบียบ เป็นต้น รวมถึงเสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตลอดจนติดตามประเมินผล และปรับปรุงแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมกับสถานะการดำเนินธุรกิจ

3) มาตรการควบคุม (Control Activities)

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการป้องกันและบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม บริษัทฯ จึงกำหนดมาตรการควบคุมที่สำคัญ เช่น นโยบายการควบคุมและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม คู่มืออำนาจดำเนินการ การกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการต่างๆ และผู้บริหารสำคัญ เป็นต้น เพื่อเป็นกรอบการดำเนินงานให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนในการปฏิบัติงาน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนบริษัทฯ มีการพัฒนามาตรการควบคุมด้วยระบบเทคโนโลยีโดยมีการควบคุมโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสมและควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยี เช่น การเข้าถึงข้อมูล การรับส่งข้อมูล การนำข้อมูลเข้าระบบ เป็นต้น โดยได้จำกัดสิทธิเฉพาะผู้ที่ได้รับมอบหมายให้สามารถเข้าถึงข้อมูลในระดับที่กำหนดเท่านั้น

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทฯ มีระบบสารสนเทศและช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

- การสื่อสารภายใน ผู้บริหารและพนักงานจะได้รับข้อมูลข่าวสารผ่านระบบ E-mail นอกจากนี้ ยังจัดให้มีพื้นที่ติดประกาศและประชาสัมพันธ์กิจกรรมของบริษัทฯ ในบริเวณที่พบเห็นได้ง่ายทั้งในสำนักงานและคลังสินค้า ทั้งนี้ เพื่อให้มีช่องทางแจ้งข้อมูลและประชาสัมพันธ์ในหลากหลายช่องทาง โดยมุ่งเน้นให้เกิดผลสัมฤทธิ์ในการสื่อสารให้มากที่สุด
- การสื่อสารภายนอกองค์กร บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างสม่ำเสมอ โดยข้อมูลที่เปิดเผยเป็นข้อมูลที่เป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา ผ่านช่องทางต่างๆ ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างทั่วถึงและเท่าเทียมกัน เช่น เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ และมีหน่วยงานต่างๆ ที่ทำหน้าที่สื่อสารข้อมูลให้กับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร เช่น นักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น
- บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษ เพื่อให้พนักงานให้ข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือระเบียบปฏิบัติต่างๆ โดยกำหนดไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรในระเบียบการรับเรื่องร้องเรียนและการให้ความคุ้มครอง

5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้เป็นประจำทุกไตรมาส โดยผู้ตรวจสอบภายในซึ่งคัดเลือกโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างหรือขัดแย้งกับความเห็นของคณะกรรมการบริษัทแต่อย่างใด

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2561 มีมติอนุมัติแต่งตั้งและมอบหมายให้บริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด (“IA Signature”) ซึ่งเป็นองค์กรจากภายนอก (Outsourcing) ควบคุมดูแลกระบวนการตรวจสอบภายใน และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ IA Signature ได้มอบหมายให้ นายสุธี ตาณวณิชกุล กรรมการผู้จัดการของ IA Signature เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบจากการพิจารณาคุณสมบัติและประสบการณ์ของ นายสุธี ตาณวณิชกุล พบว่ามีคุณสมบัติเพียงพอที่จะทำหน้าที่หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ได้เป็นผู้ที่มีความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่และมีประสบการณ์ในการทำงานด้านการตรวจสอบภายใน และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ อีกทั้งยังมีประสบการณ์ตรวจสอบภายในให้กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหลายแห่งด้วย ทั้งนี้ ประวัติของหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏตามเอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ผู้ตรวจสอบภายใน ได้เข้าปฏิบัติงานตรวจสอบระบบควบคุมภายในตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และตรวจสอบว่าบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ครบถ้วนหรือไม่ โดยในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2564 ผู้ตรวจสอบภายในจาก IA Signature ได้เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง เพื่อรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยผู้ตรวจสอบภายในได้สรุปผลการตรวจสอบและประเด็นที่พบจากการตรวจสอบพร้อมกับให้ข้อเสนอแนะ รวมทั้งรายงานผลการติดตามการปรับปรุงระบบควบคุมภายในของไตรมาสที่ผ่านมาต่อที่ประชุม เมื่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบแล้วจะมอบหมายให้ฝ่ายจัดการดำเนินการแก้ไขประเด็นต่าง ๆ ตามที่ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะให้ครบถ้วน

อนึ่ง ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

สรุปข้อสังเกตและข้อเสนอแนะด้านบัญชีตามความเห็นของผู้สอบบัญชี

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด (“ผู้สอบบัญชี”) ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสรุปข้อสังเกตและข้อเสนอแนะด้านบัญชีจากการเข้าดำเนินการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยได้สรุปว่า บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินแล้ว

9.2 รายการระหว่างกัน

บุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

บุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งที่เข้าทำรายการระหว่างกันกับบริษัทฯ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 มีดังนี้

ลำดับ	ชื่อบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ
1	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจธนาคารพาณิชย์ที่ให้บริการทางการเงินครบวงจร	มีกรรมกร่วมกันกับบริษัทฯ ได้แก่ ดร. ลักขณา สิละยุทธโยธิน
2	บริษัท เซ็นทรัลเฟสติลิตี้มาร์ท จำกัด	ประกอบธุรกิจร้านสะดวกซื้อ/มินิมาร์ท	ผู้มีอำนาจควบคุมมีกรรมกร่วมกันกับบริษัทฯ ได้แก่ นางปรารถนา มงคลกุล
3	บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด รีเทล จำกัด	ประกอบธุรกิจซูเปอร์มาร์เก็ต	ผู้มีอำนาจควบคุมมีกรรมกร่วมกันกับบริษัทฯ ได้แก่ นางปรารถนา มงคลกุล
4	สำนักงานกฎหมายสากล ธีรคุปต์ จำกัด	ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษาด้านกฎหมายและภาษี	มีกรรมกร่วมกันกับบริษัทฯ ได้แก่ ดร. อนุพันธ์ กิจนิจชีวะ

รายงานระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 มีดังนี้

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ
	งวดปี บัญชี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563	งวดปี บัญชี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564		

1. รายการขายและรายได้อื่นๆ

(1) บริษัท เซ็นทรัล แฟมิลีมาร์ท จำกัด			บริษัทฯ ขายสินค้า เช่น ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ให้แก่ บริษัท เซ็นทรัลแฟมิลีมาร์ท จำกัด ซึ่งเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดราคาขายซึ่งมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาด ภายใต้เงื่อนไขการค้าที่คล้ายคลึงกันกับที่บริษัทฯ ทำรายการกับบุคคลภายนอก	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ ซึ่งกระทำภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยราคาขายมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาด เช่นเดียวกันกับกรณีของบริษัทฯ ขายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอก ดังนั้น รายการดังกล่าวมีความจำเป็นกับบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจและเงื่อนไขการค้าที่มีความสมเหตุผลและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
• รายได้	9.3	5.8		
• ยอดลูกหนี้คงค้าง	2.7	1.1		
(2) บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด รีเทล จำกัด			บริษัทฯ ขายสินค้า เช่น ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ให้แก่ บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด รีเทล จำกัด ซึ่งเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดราคาขายซึ่งมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาด ภายใต้เงื่อนไขการค้าที่คล้ายคลึงกันกับที่บริษัทฯ ทำรายการกับบุคคลภายนอก	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ ซึ่งกระทำภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยราคาขายมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาด เช่นเดียวกันกับกรณีของบริษัทฯ ขายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอก ดังนั้น รายการดังกล่าวมีความจำเป็นกับบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจและเงื่อนไขการค้าที่มีความสมเหตุผลและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
• รายได้	21.0	12.5		
• ยอดลูกหนี้คงค้าง	6.2	3.7		
(3) สำนักงานกฎหมายสากล ธีรคุปต์ จำกัด			บริษัทฯ ขายสินค้า เช่น ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ให้แก่ สำนักงานกฎหมายสากลธีรคุปต์ โดยมีการกำหนดราคาขายซึ่งมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาด ภายใต้เงื่อนไขการค้าที่คล้ายคลึงกันกับที่บริษัทฯ ทำรายการกับบุคคลภายนอก	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ ซึ่งกระทำภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยราคาขายมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาด เช่นเดียวกันกับกรณีของบริษัทฯ ขายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอก ดังนั้น รายการดังกล่าวมีความจำเป็นกับบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจและเงื่อนไขการค้าที่มีความสมเหตุผลและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
• รายได้	0.25	-		
• ยอดลูกหนี้คงค้าง	-	-		

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ
	งวดปี บัญชี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563	งวดปี บัญชี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564		

2. ค่าใช้จ่าย

(1) สำนักงานกฎหมายสากล ธีรคุปต์ จำกัด				
• ค่าใช้จ่าย	0.16	0.59	บริษัท จ้างสำนักงานกฎหมาย ธีรคุปต์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางกฎหมายเพื่อให้บริการคำปรึกษาทางด้านภาษีแก่บริษัททั้งนี้ ค่าบริการดังกล่าวมีอัตราค่าจ้างที่ปรึกษาเป็นไปตามราคาตลาดและอัตราที่เทียบเคียงกับอัตราค่าบริการของบริษัทอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยสัญญาดังกล่าวจัดทำขึ้นเป็นสัญญาระยะสั้นสำหรับแต่ละบริการเป็นครั้ง ๆ ไป	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ซึ่งมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการให้บริการเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยอัตราค่าบริการดังกล่าวมีอัตราค่าจ้างที่ปรึกษาเป็นไปตามราคาตลาด และอัตราที่เทียบเคียงกับอัตราค่าบริการของบริษัทอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ดังนั้น รายการดังกล่าวเกิดขึ้นตามความจำเป็น และมีความสมเหตุสมผล
(2) ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)				
• ค่าใช้จ่าย	2.0	13.9	บริษัท จ้างธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นที่ปรึกษาทางการเงิน เพื่อให้บริการคำปรึกษาในการนำบริษัท เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และการออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปครั้งแรก (IPO) ทั้งนี้ ค่าบริการดังกล่าวเป็นไปตามราคาตลาดและอัตราที่เทียบเคียงกับอัตราค่าบริการของบริษัทอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยสัญญาดังกล่าวจัดทำขึ้นเป็นสัญญาระยะเวลา 4 ปี	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ซึ่งมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการให้บริการเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยอัตราค่าบริการดังกล่าวมีอัตราค่าจ้างที่ปรึกษาเป็นไปตามราคาตลาด และอัตราที่เทียบเคียงกับอัตราค่าบริการของบริษัทอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ดังนั้น รายการดังกล่าวเกิดขึ้นตามความจำเป็น และมีความสมเหตุสมผล

3. ดอกเบี้ยจ่ายและเงินกู้ยืม

(1) ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)				
• ดอกเบี้ยจ่าย	2.6	1.2	บริษัท ได้เข้าทำสัญญาเงินกู้กับธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) รวม 3 วงเงิน ได้แก่ (1) วงเงินกู้เบิกเงินเกินบัญชีไม่เกิน 20 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ย MOR ปรับปรุงด้วยอัตราคงที่ (2) วงเงิน Letter of Credit and Trust Receipt ไม่เกิน 80 ล้านบาท ค่าธรรมเนียมร้อยละ 0.25 ต่อสามเดือน และ (3) วงเงินกู้ยืมระยะยาว 22 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ย MLR ปรับปรุงด้วยอัตราคงที่สำหรับใช้ซื้อห้องชุดสำนักงาน ซึ่งไม่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ต้องจ่ายหากกู้ยืมจากสถาบันการเงินอื่น	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนทางธุรกิจปกติ ซึ่งเกิดขึ้นตามความจำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการขยายธุรกิจของบริษัทฯ และอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ จ่ายให้แก่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) นั้นไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์ เนื่องจากเป็นอัตราดอกเบี้ยที่ไม่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ต้องจ่ายหากกู้ยืมจากสถาบันการเงินอื่น
• ดอกเบี้ยค้างจ่าย	0.02	0.05		
• เงินกู้ยืมระยะสั้นคงเหลือ	27.5	7.4		
• ตัวสัญญาใช้เงิน	16.65	-		
• เงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือ	8.1	-		

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ
	งวดปี บัญชี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563	งวดปี บัญชี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564		

4. ดอกเบี้ยรับ

(1) ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			บริษัทฯ มีการฝากเงินกับ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) โดยมีอัตราดอกเบี้ยเงินฝากที่ร้อยละ 0.175 ต่อปี ซึ่งอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ได้รับเป็นอัตราดอกเบี้ยเดียวกันกับกับอัตราดอกเบี้ยที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ให้แก่ลูกค้ารายอื่น	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการทางการเงินปกติซึ่งเกิดขึ้นตามความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการบริหารจัดการเงินสด และอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ได้รับจากธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) นั้นไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์เนื่องจากเป็นอัตราดอกเบี้ยที่ไม่ต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ จะได้รับหากฝากเงินกับสถาบันการเงินอื่น
• ดอกเบี้ยรับ	0.3	0.55		
• เงินฝากคงเหลือ	211.8	193.7		

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ตามที่คณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2563 ได้พิจารณาอนุมัตินโยบายและแนวทางปฏิบัติในการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตกับบริษัท ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะเป็นไปอย่างโปร่งใส ไม่เป็นการโยกย้ายหรือถ่ายเทผลประโยชน์ และเป็นการทำรายการที่บริษัท ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ บริษัท จะปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้รายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันนั้นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) นั้น บริษัท จะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการ นั้น ๆ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีและโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นหลัก ก่อนนำเสนอความเห็นต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การทำรายการนั้นเป็นไปตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อสาธารณชนให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

ในการเข้าทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้เป็นไปตามหลักการดังนี้

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

ในกรณีที่เป็นการรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท และบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติเป็นหลักการให้ฝ่ายบริหารสามารถอนุมัติการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ ที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยไม่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ หากรายการดังกล่าวมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และ/หรือ สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม

ทั้งนี้ บริษัท จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปจะต้องได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ

และคำสั่งของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าวเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาและตัดสินใจ โดยที่ผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

นโยบายการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต

รายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทฯ จะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่บริษัทฯ กำหนด และกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าว เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย และคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ แต่เป็นการทำรายการที่ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นสำคัญ

ส่วนที่ 3

ฐานะการการเินและผลการดำเนินงาน





KISS
ATIONAL

รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน และผลดำเนินงานของปี 2564

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตเอ็นชันทแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตเอ็นชันทแนล จำกัด (มหาชน) และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวมีสาระสำคัญ ในการนี้คณะกรรมการบริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตเอ็นชันทแนล จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตเอ็นชันทแนล จำกัด (มหาชน) โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตเอ็นชันทแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ดร.ลักขณา ลีละยุทธโยธิน
ประธานกรรมการ

นางวรวรรณ ไชยกำเนิด
กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์ด้านการบริหาร การบัญชีและการเงิน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบทั้งของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.)

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้นรวม 4 ครั้ง ทั้งนี้ มีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน ดังนี้

1. นางปรารถนา มงคลกุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	เข้าประชุม 4/4 ครั้ง
2. ดร.ฉัตรชัย ตวงรัตนพันธ์	กรรมการตรวจสอบ	เข้าประชุม 4/4 ครั้ง
3. นางสาวพรชนก ตันสกุล	กรรมการตรวจสอบ	เข้าประชุม 4/4 ครั้ง

ทั้งนี้ หน้าที่และความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการตรวจสอบ คือ การให้การสนับสนุนต่อคณะกรรมการบริษัทในการทำหน้าที่กำกับดูแลในเรื่องที่เกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงิน ความสำเร็จหรือผลของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับและระเบียบที่เกี่ยวข้อง การติดตามดูแลคุณสมบัติ ความเชี่ยวชาญ ความเพียงพอของทีมงานและความเป็นอิสระของทั้งผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งการประเมินประสิทธิผลของการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมีการรายงานผลการปฏิบัติงานพร้อมทั้งข้อเสนอแนะแก่คณะกรรมการบริษัท เมื่อใดก็ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบมีข้อสงสัยหรือมีความเห็นว่าควรมีการดำเนินการแก้ไขหรือปรับปรุงในเรื่องที่เกี่ยวกับการควบคุมภายใน รายงานทางการเงินหรือในเรื่องอื่นๆ ที่ตรวจสอบพบ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานข้อสงสัยหรือเสนอแนะในเรื่องต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างทันทั่วทั้งที่ โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ดังนี้

1. การสอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงินและความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรวมรายได้ไตรมาส งบการเงินรวมประจำปีของบริษัทฯ ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ รวมถึงการประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชีและขอบเขตการตรวจสอบ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และความมีอิสระของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินดังกล่าวข้างต้นของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ รวมทั้งการเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม

2. การสอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญในการสอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกลุ่มกิจการ โดยมีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และให้ฝ่ายจัดการรายงานรายการระหว่างกันเป็นประจำทุกไตรมาส ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งรายการดังกล่าวมีการดำเนินการอย่างสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อกลุ่มกิจการ และไม่เอื้อประโยชน์ต่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง

3. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและถือเป็นหน้าที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพ ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด (“IA”) เพื่อทำการตรวจสอบและติดตามระบบควบคุมภายในภาพรวมของบริษัทฯ ซึ่งผลการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) โดยผลการประเมินการควบคุมภายในของ IA ได้รายงานไว้ว่าไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอกับการดำเนินธุรกิจ โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญอันอาจจะกระทบต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ

4. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้งานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ โดยให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งได้จัดทำขึ้นในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนการตรวจสอบประจำปี การปฏิบัติงานตามแผน ผลการตรวจสอบของงานตรวจสอบภายใน โดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญเพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ รวมทั้งสอบทานความเป็นอิสระและความเพียงพอของทรัพยากรต่างๆ ต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และมีความเห็นว่าระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิภาพ ผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในบรรลุตามเป้าหมายที่วางไว้

5. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยพิจารณาถึงความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คุณภาพของผลงานการตรวจสอบที่ผ่านมา ทักษะ ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของผู้สอบบัญชี รวมถึงความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมให้แต่งตั้ง นายพิสิฐ ทางธนกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4095 และ นางสาวรัตนันท์ แวนแก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9432 และ นางสาวนันทิกา ลิมวิริยะเลิศ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7358 ในนามบริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2564 รวมทั้งพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีในปี 2564

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงประเด็นที่สำคัญจากการสอบทานและตรวจสอบงบการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งผู้สอบบัญชีแจ้งว่าไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในด้านบัญชี และได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีในการปฏิบัติงาน

6. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบนโยบาย และดำเนินกิจการต่างๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องซึ่งทำให้เชื่อว่ามีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตาม และ/หรือการปฏิบัติที่ชัดเจนหรือขัดแย้งกับข้อกำหนด ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

7. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล ได้มีการส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดยให้แนวทางและข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อบริษัทฯ เพื่อพัฒนากระบวนการดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ ควรพัฒนาและปรับปรุงการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องต่อไป

8. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองแบบรายบุคคลและแบบรายคณะตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผลการประเมินการปฏิบัติงานอยู่ในระดับที่น่าพอใจ โดยได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ ความสามารถและมีความเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ต่อฝ่ายจัดการและกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง

จากการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบสำหรับปี 2564 ตามที่ได้รายงานข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วนและเป็นอิสระเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและเพียงพอ รวมทั้งการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวมอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์และมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

นางปรารธนา มงคลกุล

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท โรจคุส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท บริษัท ไรจิส อินเทอร์เน็ตเอ็นเนล จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ไรจิส อินเทอร์เน็ตเอ็นเนล จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ
<p>การวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือ</p> <p>อ้างอิงถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.5 นโยบายการบัญชีสำหรับสินค้าคงเหลือ และข้อ 13 สินค้าคงเหลือ</p> <p>สินค้าคงเหลือส่วนใหญ่ของกลุ่มกิจการคือสินค้าสำเร็จรูปประเภทผลิตภัณฑ์ความงามซึ่งมีอายุจำกัด นอกจากนี้สินค้าคงเหลือของกลุ่มกิจการยังเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีการแข่งขันสูงและมีสินค้าทดแทนที่มีลักษณะเดียวกันเป็นจำนวนมากในตลาด ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงมีความเสี่ยงที่สินค้าอาจจะเสื่อมสภาพ หดอายุ ล้าสมัย และมูลค่าตามบัญชีของสินค้าคงเหลืออาจสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับ</p> <p>ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือคิดเป็นร้อยละ 19.86 ของมูลค่าสินค้าคงเหลือทั้งหมด กลุ่มกิจการจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าโดยคำนวณจากประสบการณ์และข้อมูลในอดีต กลุ่มกิจการทบทวนความเหมาะสมของข้อสมมติฐานนี้และประมาณการค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน</p> <p>ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในเรื่องดังกล่าวเนื่องจากมูลค่าสินค้าคงเหลือมีสาระสำคัญต่องบการเงินรวม</p>	<p>วิธีการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าเกี่ยวข้องกับสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้สำหรับการวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือ วิธีการดังกล่าวประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> • สอบถามผู้บริหารและทำความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือของกลุ่มกิจการ วิธีการพิจารณาประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือและพิจารณาการปฏิบัติตามนโยบายของกลุ่มกิจการ • เข้าร่วมสังเกตการณ์สภาพของสินค้าคงเหลือและตรวจนับสินค้าคงเหลือประจำปี • สุ่มทดสอบการคำนวณอายุของรายงานสินค้าคงเหลือสิ้นปีกับเอกสารที่เกี่ยวข้องว่าสินค้าคงเหลือได้จัดประเภทไว้ในช่วงอายุที่เหมาะสมหรือไม่ และทดสอบการคำนวณประมาณการสินค้าคงเหลือเสื่อมสภาพตามนโยบายบัญชีของกลุ่มกิจการ • สุ่มทดสอบการคำนวณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือสิ้นปีกับเอกสารการขายภายหลังวันสิ้นปีหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขายกับเอกสารที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับและ • พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน <p>จากวิธีการปฏิบัติงานข้างต้น ข้าพเจ้าพบว่าวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือของผู้บริหารของกลุ่มกิจการ มีความสมเหตุสมผลและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์</p>

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ
<p>การวัดมูลค่าส่วนลด ค่าส่งเสริมการขายและประมาณการรับคืนสินค้า</p> <p>อ้างอิงถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.17 นโยบายการบัญชีสำหรับการรับรู้รายได้</p> <p>กลุ่มกิจการมีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนหลายราย และเนื่องจากกลุ่มกิจการเข้าทำสัญญาและข้อตกลงทางการค้ากับลูกค้าโดยมีข้อตกลงในการให้ส่วนลดและค่าส่งเสริมการขายที่หลากหลายเงื่อนไข รวมถึงการให้ส่วนลดพิเศษเพื่อกระตุ้นยอดขายในบางช่วงเวลา ทำให้ส่วนลดและค่าส่งเสริมการขายของกลุ่มกิจการมีเงื่อนไขการรับรู้และการแสดงรายการที่แตกต่างกัน</p> <p>กลุ่มกิจการจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการรับคืนสินค้าโดยคำนวณจากมูลค่าสินค้าที่ได้รับคืนจริงจากประสบการณ์และข้อมูลในอดีต กลุ่มกิจการทบทวนความเหมาะสมของข้อสมมติฐานนี้และประมาณการจำนวนเงินที่จะต้องชำระคืนลูกค้าเมื่อมีการคืนสินค้าทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน</p> <p>ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในเรื่องดังกล่าวเนื่องจากการวัดมูลค่าส่วนลด ค่าส่งเสริมการขายและประมาณการรับคืนสินค้ามีการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารของกลุ่มกิจการและมีสาระสำคัญต่อการเงินรวม</p>	<p>วิธีการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าเกี่ยวข้องกับสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้สำหรับการรับรู้และวัดมูลค่าส่วนลดและค่าส่งเสริมการขายค้างจ่ายและประมาณการรับคืนสินค้า วิธีการดังกล่าวประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> • สอบถามผู้บริหารของกลุ่มกิจการและทำความเข้าใจนโยบายการรับรู้รายได้จากการขายและการวัดมูลค่าการแสดงรายการส่วนลดค่าส่งเสริมการขายและการประมาณการรับคืนสินค้าของกลุ่มกิจการ • สุ่มทดสอบการคำนวณรายการการให้ส่วนลด ค่าส่งเสริมการขาย การตั้งค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย กับเอกสารที่เกี่ยวข้องว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาและข้อตกลงทางการค้าที่เกิดขึ้นระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นปี • สุ่มทดสอบการตั้งค่าส่งเสริมการขายค้างจ่ายกับเอกสารการจ่ายเงิน ใบลดหนี้และเอกสารภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง • สุ่มทดสอบการคำนวณรายการประมาณการรับคืนสินค้ากับเอกสารที่เกี่ยวข้องว่าเป็นไปตามเงื่อนไขข้อสมมติฐานที่ตั้งไว้และสอดคล้องกับข้อมูลในอดีตหรือไม่ และ • พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน <p>จากวิธีการปฏิบัติงานข้างต้น ข้าพเจ้าพบว่า การวัดมูลค่าส่วนลด ค่าส่งเสริมการขายและประมาณการรับคืนสินค้านี้มีความสมเหตุสมผลและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์</p>

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้อื่นที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สือสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มึนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า จะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด

พิสิฐ ทางธนกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4095

กรุงเทพมหานคร

23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565

บริษัท โรจาศิ อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
		บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9	626,238,506	265,309,285	621,035,169	260,134,698
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	11.1	179,496,031	247,735,240	180,484,083	247,880,253
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	11.2	88,734,161	107,256,648	88,734,161	107,256,648
สินค้าคงเหลือ	13	73,555,638	97,242,706	73,555,638	97,242,706
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,924,598	1,925,927	1,924,598	1,925,927
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		969,948,934	719,469,806	965,733,649	714,440,232
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	10	694,000	41,694,000	694,000	41,694,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	44,793	44,793
เงินลงทุนในการร่วมค้า	15	14,514,584	-	20,000,000	-
อาคารและอุปกรณ์	16	44,190,467	50,648,148	44,190,467	50,648,148
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17	4,894,082	8,774,899	4,894,082	8,774,899
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	5,143,275	5,951,894	1,093,809	1,406,079
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	19	9,346,660	9,460,115	9,346,660	9,460,115
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		78,783,068	116,529,056	80,263,811	112,028,034
รวมสินทรัพย์		1,048,732,002	835,998,862	1,045,997,460	826,468,266

กรรมการ

กรรมการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	20	22,322,977	220,258,221	22,322,977
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	21	66,111,970	105,673,635	88,779,703
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	-	3,742,135	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	3,383,334	3,831,257	3,383,334
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		19,709,986	60,162,375	17,115,437
รวมหนี้สินหมุนเวียน		111,528,267	393,667,623	131,601,451
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	20	-	4,401,182	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	22	1,755,928	5,139,262	1,755,928
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	23	5,528,323	5,138,893	5,528,323
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		7,284,251	14,679,337	14,679,337
รวมหนี้สิน		118,812,518	408,346,960	138,885,702

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญจำนวน 618,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท	24	309,000,000	309,000,000	309,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท	24	300,000,000	300,000,000	-
หุ้นสามัญจำนวน 540,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท		- 270,000,000	-	270,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	24	487,368,348	487,368,348	5,703,904
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นจากการจ่าย				
โดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	25	7,338,001	7,338,001	-
ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้				
การควบคุมเดียวกัน		14,486,120	14,486,120	-
กำไรสะสม				
สำรองตามกฎหมาย	26	30,000,000	30,000,000	27,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		88,083,061	109,537,907	82,405,409
ผลต่างสะสมจากการแปลงค่างบการเงิน		2,643,954	923,971	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		929,919,484	427,651,902	907,111,758
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,048,732,002	835,998,862	1,045,997,460

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	8	772,267,122	964,983,587	772,267,122	964,983,587
ต้นทุนขายและบริการ		(358,568,756)	(399,537,104)	(390,996,067)	(439,877,164)
กำไรขั้นต้น		413,698,366	565,446,483	381,271,055	525,106,423
รายได้อื่น		3,782,536	1,266,196	3,782,535	1,266,196
เงินปันผลรับ	14	-	-	-	54,049,500
ค่าใช้จ่ายในการขาย		(135,863,731)	(205,576,689)	(135,863,731)	(205,576,689)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(135,364,511)	(125,038,052)	(120,847,501)	(105,043,124)
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน		10,803,685	(6,671,314)	10,960,562	(1,829,701)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	15	(5,485,416)	-	-	-
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน		151,570,929	229,426,624	139,302,920	267,972,605
ต้นทุนทางการเงิน		(5,085,677)	(7,792,581)	(5,085,677)	(7,792,581)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		146,485,252	221,634,043	134,217,243	260,180,024
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	28	(27,912,098)	(53,641,886)	(27,912,098)	(53,641,886)
กำไรสุทธิสำหรับปี		118,573,154	167,992,157	106,305,145	206,538,138
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยน					
จากการแปลงค่าข้อมูลทางการเงิน					
		1,719,983	3,734,380	-	-
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
		1,719,983	3,734,380	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		120,293,137	171,726,537	106,305,145	206,538,138

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตแห่งประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
		บาท	บาท	บาท	บาท
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่		118,573,154	167,992,157	106,305,145	206,538,138
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
		118,573,154	167,992,157	106,305,145	206,538,138
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่		120,293,137	171,726,537	106,305,145	206,538,138
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
		120,293,137	171,726,537	106,305,145	206,538,138
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	29	0.20	0.36	0.18	0.45

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

งบการเงินรวม										
		ส่วนเกินทุน					กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ	
		ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นจากการจ่ายโดย ใช้หนี้เป็นเกณฑ์	จากการรวมธุรกิจ ได้การควบคุม เดียวกัน	จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตาม กฎหมาย	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	การแปลง ค่าทางการเงิน	ส่วนของผู้ถือหุ้น	
หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ยอดคงเหลือ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563										
24	การเพิ่มหุ้นสามัญ	173,333,330	5,703,904	-	14,486,120	17,333,333	147,720,148	(2,810,409)	355,766,426	
26	สำรองตามกฎหมาย	96,666,670	-	-	-	-	-	-	96,666,670	
30	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	9,666,667	(9,666,667)	-	-	
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	(196,507,731)	-	(196,507,731)	
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563										
		270,000,000	5,703,904	-	14,486,120	27,000,000	109,537,907	923,971	427,651,902	
ยอดคงเหลือ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564										
24	การเพิ่มหุ้นสามัญ	270,000,000	5,703,904	-	14,486,120	27,000,000	109,537,907	923,971	427,651,902	
25	ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ	30,000,000	481,664,444	-	-	-	-	-	511,664,444	
26	สำรองตามกฎหมาย	-	-	7,338,001	-	-	-	-	7,338,001	
30	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	3,000,000	(3,000,000)	-	-	
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	(137,028,000)	-	(137,028,000)	
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564										
		300,000,000	487,368,348	7,338,001	14,486,120	30,000,000	88,083,061	2,643,954	929,919,484	

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจิสติกส์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนหนึ่งของเจ้าของ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นจากการจ่ายโดย ใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตาม กฎหมาย	กำไรสะสม	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	รวม		
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	173,333,330	5,703,904	-	17,333,333	115,764,524	-	312,135,091		
	24 การเพิ่มหุ้นสามัญ	96,666,670	-	-	-	-	96,666,670		
	26 สำรองตามกฎหมาย	-	-	9,666,667	(9,666,667)	-	-		
	30 เงินปันผล	-	-	-	(196,507,731)	(196,507,731)	(196,507,731)		
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	206,538,138	206,538,138	206,538,138		
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	270,000,000	5,703,904	-	27,000,000	116,128,264	-	418,832,168		
ยอดคงเหลือ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	270,000,000	5,703,904	-	27,000,000	116,128,264	-	418,832,168		
	24 การเพิ่มหุ้นสามัญ	30,000,000	481,664,444	-	-	-	511,664,444		
	25 ไปสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ	-	-	7,338,001	-	-	7,338,001		
	26 สำรองตามกฎหมาย	-	-	-	(3,000,000)	(3,000,000)	-		
	30 เงินปันผล	-	-	-	(137,028,000)	(137,028,000)	(137,028,000)		
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	106,305,145	106,305,145	106,305,145		
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	300,000,000	487,368,348	7,338,001	30,000,000	82,405,409	-	907,111,758		

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
กำไรก่อนภาษีเงินได้		146,485,252	221,634,043	134,217,243	260,180,024
รายการปรับปรุง					
ค่าเสื่อมราคา	16	8,598,226	8,313,964	8,598,226	8,313,964
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	17	3,880,817	3,810,153	3,880,817	3,810,153
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	1,662,756	2,315,319	690,650	1,363,988
(กลับรายการ) ประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือ		(14,656,499)	2,753,797	(14,656,499)	2,753,797
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	11.3	10,792,155	(205,096)	10,792,155	(205,096)
ประมาณการรับคืนสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)		5,358,136	(1,026,354)	5,358,136	(1,026,354)
ค่าใช้จ่ายตามโครงการให้สิทธิซื้อหุ้น	25	7,338,001	-	7,338,001	-
ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ	23	883,546	877,753	883,546	877,753
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง		(11,988,094)	4,965,215	(11,988,094)	4,965,215
ดอกเบี้ยจ่าย		5,085,677	7,792,581	5,085,677	7,792,581
ดอกเบี้ยรับ		(731,737)	(500,248)	(731,737)	(500,248)
รายได้เงินปันผลจากบริษัทย่อย	14	-	-	-	(54,049,500)
ส่วนแบ่งขาดทุนของการร่วมค้า	15	5,485,416	-	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	16	113,029	603,148	113,029	603,148
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	26,370	-	26,370	-
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	23	(494,116)	(67,150)	(494,116)	(67,150)
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน					
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		61,263,149	17,179,585	60,618,841	16,778,368
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา		29,164,160	65,013,420	29,164,160	65,013,420
- สินค้าคงเหลือ		18,328,932	36,033,723	18,328,932	36,033,723
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,329	1,628,838	1,329	1,628,838
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		(25,676,770)	(76,272,374)	(7,305,324)	(113,225,508)
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(17,305,842)	15,853,819	(16,137,468)	15,312,141
เงินสดจากการดำเนินงาน					
เงินสดรับดอกเบี้ย		731,737	500,248	731,737	500,248
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย		(5,449,165)	(7,425,358)	(5,449,165)	(7,425,358)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้		(50,945,190)	(35,032,850)	(50,945,190)	(35,032,850)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน					
		177,951,275	268,746,176	178,121,256	214,395,297

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจาศิ อินเทอร์เน็ตเซ็นทรัล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันลดลง(เพิ่มขึ้น)	41,000,000	(5,000,000)	41,000,000	(5,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในการร่วมค้า	15 (20,000,000)	-	(20,000,000)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	16 (2,253,574)	(7,365,030)	(2,253,574)	(7,365,030)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18 (404,750)	(810,017)	(404,750)	(810,017)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	18,341,676	(13,175,047)	18,341,676	(13,175,047)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	272,965,734	483,316,538	272,965,734	483,316,538
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	(470,900,978)	(454,474,277)	(470,900,978)	(454,474,277)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว				
จากสถาบันการเงิน	20 (8,143,317)	(3,524,624)	(8,143,317)	(3,524,624)
เงินสดจ่ายคืนเงินต้นของสัญญาเช่า	22 (4,120,344)	(4,004,784)	(4,120,344)	(4,004,784)
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญ	24 511,664,444	96,666,670	511,664,444	96,666,670
เงินปันผลจ่าย	30 (137,028,000)	(196,507,731)	(137,028,000)	(196,507,731)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	14 -	-	-	54,049,500
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	164,437,539	(78,528,208)	164,437,539	(24,478,708)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	360,730,490	177,042,921	360,900,471	176,741,542
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	265,309,285	88,513,473	260,134,698	83,393,156
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินสด				
และรายการเทียบเท่าเงินสด	198,731	(247,109)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสิ้นปี	626,238,506	265,309,285	621,035,169	260,134,698

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564****1 ข้อมูลทั่วไป**

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564 ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้ :

100/8,100/51-54 อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ บี ชั้น 12,19 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูล จึงรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่ากลุ่มกิจการ

การประกอบธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า “กลุ่มกิจการ”) สามารถสรุปได้ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ
บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) PHD International Limited	จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับการดูแลผิวพรรณและเครื่องสำอาง จำหน่ายลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์เพื่อความงาม

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565

2 เหตุการณ์สำคัญระหว่างปีที่รายงาน

เมื่อต้นปี พ.ศ. 2564 ได้เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“การระบาดของ COVID-19”) ซึ่งเหตุการณ์ดังกล่าวส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 ของหลายอุตสาหกรรมรวมถึงกลุ่มกิจการ

เนื่องด้วยมาตรการป้องกันการระบาดของโควิด-19 ที่เกิดขึ้นในหลายพื้นที่ ส่งผลให้มีการควบคุมและจำกัดการเดินทางเข้าออกทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้ให้ความสำคัญกับเหตุการณ์การระบาดของโควิด-19 เป็นพิเศษ รวมทั้งการวางแผนเพื่อรับมือกับเหตุการณ์ดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทมีการจัดการภายในเพื่อควบคุมการระบาดของโรค อีกทั้งยังมีจัดตั้งหน่วยงานภายในเพื่อรับผิดชอบในการติดตามสถานการณ์อย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการการป้องกันและการตัดสินใจมีประสิทธิภาพและสนับสนุนเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ของบริษัทนอกจากนี้บริษัทได้มีการดำเนินการเพื่อรักษาธุรกิจให้สามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง ด้วยมาตรการการจัดการต้นทุนและการบริหารเงินทุนหมุนเวียนอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564****3 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน**

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงินยกเว้นเรื่องที่อยู่ในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารหรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

4 นโยบายการบัญชี**4.1 การบัญชีสำหรับงบการเงินรวม****ก) บริษัทย่อย**

บริษัทย่อยหมายถึงกิจการทั้งหมดที่กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุม กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุมเมื่อกลุ่มกิจการรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ที่ได้รับการลงทุน และสามารถใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนแปร กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุนโดยต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวกับการซื้อเงินลงทุนจะถูกรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนเริ่มแรกของเงินลงทุน

ข) การร่วมค้า

การร่วมการงานจัดประเภทเป็นการร่วมค้าเมื่อกลุ่มกิจการมีสิทธิในสินทรัพย์สุทธิของการร่วมการงานนั้น เงินลงทุนในการร่วมค้ารับรู้โดยใช้วิธีส่วนได้เสียในการแสดงในงบการเงินรวม

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในการร่วมค้าบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

บริษัท โรจคุส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ค) การบันทึกเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

กลุ่มกิจการรับรู้เงินลงทุนเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยเงินที่จ่ายซื้อพร้อมกับต้นทุนทางตรงของเงินลงทุน

กลุ่มกิจการจะรับรู้มูลค่าภายหลังวันที่ได้มาของเงินลงทุนในการร่วมค้าด้วยส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของผู้ที่ได้รับการลงทุนตามสัดส่วนที่ผู้ลงทุนมีส่วนได้เสียอยู่ในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงภายหลังการได้มาดังกล่าวข้างต้นจะปรับปรุงกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุน

เมื่อส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มกิจการในการร่วมค้ามีมูลค่าเท่ากับหรือเกินกว่ามูลค่าส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในการร่วมค้านั้นซึ่งรวมถึงส่วนได้เสียระยะยาวอื่น กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนที่เกินกว่าส่วนได้เสียในการร่วมค้านั้น เว้นแต่กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันหรือได้จ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันแทนการร่วมค้า

ง) รายการระหว่างกันในงบการเงินรวม

รายการ ยอดคงเหลือ และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มกิจการจะถูกตัดออก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการกับบริษัทร่วมและการร่วมค้าจะถูกตัดออกตามสัดส่วนที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการจะถูกตัดออกเช่นเดียวกัน ยกเว้นรายการนั้นจะมีหลักฐานว่าเกิดจากการต่อคำขอของสินทรัพย์ที่โอน

4.2 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกิจการและกลุ่มกิจการ

ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนด้วย

บริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตแห่งประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ค) กลุ่มกิจการ

การแปลงค่าผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทในกลุ่มกิจการ (ที่มีใช้สกุลเงินของเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง) ซึ่งมีสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานแตกต่างจากสกุลเงินที่ให้นำเสนองบการเงินได้ถูกแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ให้นำเสนองบการเงินดังนี้

- สินทรัพย์และหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าด้วยอัตราปิด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน
- รายได้และค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จแปลงค่าด้วยอัตราถัวเฉลี่ย และ
- ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถามเงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

4.4 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน และจะวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเนื่องจากกลุ่มกิจการตั้งใจที่จะรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญา ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าได้เปิดเผยในหมายเหตุ 11.3

4.5 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนของวัตถุดิบประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อ หักด้วยส่วนลดที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วยค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง ค่าเสียหุ้ยในการผลิต และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อให้สินค้านั้นอยู่ในสภาพและสถานที่ปัจจุบัน

บริษัท โรจคุส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

4.6 สินทรัพย์ทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ตามลักษณะการวัดมูลค่า โดยพิจารณาจาก ก) โมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ดังกล่าว และ ข) ลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่ ดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือผ่านกำไรหรือขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มกิจการจะสามารถจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ใหม่ก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เท่านั้น

สำหรับเงินลงทุนในตราสารทุน กลุ่มกิจการสามารถเลือก (ซึ่งไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้) ที่จะวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุน ณ วันที่รับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (FVPL) หรือด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ยกเว้นเงินลงทุนในตราสารทุนที่ถือไว้เพื่อค่าจะวัดมูลค่าด้วย FVPL เท่านั้น

ข) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

ในการซื้อหรือได้มาหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินโดยปกติ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายการ ณ วันที่ทำรายการค้า ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มกิจการเข้าทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกเมื่อสิทธิในการได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลงหรือได้ถูกโอนไปและกลุ่มกิจการได้โอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ออกไป

ค) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้น สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

ง) การด้อยค่า

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการรับรู้การด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ตามประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตตลอดอายุของสินทรัพย์ดังกล่าวตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการเริ่มรับรู้ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ ทั้งนี้เนื่องจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้นเป็นงานที่ส่งมอบแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บซึ่งมีลักษณะความเสี่ยงใกล้เคียงกับลูกหนี้สำหรับสัญญาประเภทเดียวกัน ผู้บริหารจึงได้ใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้กับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่เกี่ยวข้องด้วย อัตราขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากลักษณะการจ่ายชำระในอดีต ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต รวมทั้งข้อมูลและปัจจัยในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อการจ่ายชำระของลูกหนี้

บริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และ FVOCI กลุ่มกิจการใช้วิธีการทั่วไป (General approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหรือตลอดอายุสินทรัพย์ ขึ้นอยู่กับว่ามีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญหรือไม่ และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าตั้งแต่เริ่มรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว

กลุ่มกิจการประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ว่ามีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเมื่อแรกเริ่มหรือไม่ (เปรียบเทียบความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รายงาน กับความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก)

กลุ่มกิจการพิจารณาและรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตมาประกอบกับประสบการณ์ในอดีต โดยผลขาดทุนด้านเครดิตที่รับรู้เกิดจากประมาณการความน่าจะเป็นของผลขาดทุนด้านเครดิตถ่วงน้ำหนัก (เช่น มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับทั้งหมดถ่วงน้ำหนัก) โดยจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับ หมายถึงผลต่างระหว่างกระแสเงินสดตามสัญญาทั้งหมดและกระแสเงินสดซึ่งกลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับ คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเมื่อแรกเริ่มของสัญญา

กลุ่มกิจการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยสะท้อนถึงปัจจัยต่อไปนี้

- จำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับถ่วงน้ำหนักตามประมาณการความน่าจะเป็น
- มูลค่าเงินตามเวลา
- ข้อมูลสนับสนุนและความสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน เกี่ยวกับประสบการณ์ในอดีต สภาพการณ์ในปัจจุบัน และการคาดการณ์ในอนาคต

4.7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึง กิจการที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมนโยบายการเงินและการดำเนินงาน ซึ่งโดยทั่วไปแล้วคือการที่บริษัทถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงมากกว่ากึ่งหนึ่งในกิจการที่ลงทุนไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อมโดยผ่านบริษัทย่อยอื่น

เงินลงทุนในบริษัทย่อยจะแสดงด้วยวิธีราคาทุน หักด้วยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่า (ถ้ามี)

4.8 อาคารและอุปกรณ์

อาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ เมื่อต้นทุนนั้นคาดว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต มูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดรายการออกไป

กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่นๆ เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

บริษัท โรจคุส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564**

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์คำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาทุน ตลอดจนอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

อาคารชุดสำนักงาน	20 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	5 ปี
เครื่องใช้และอุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	3 ปี

กลุ่มกิจการได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสมทุกสิ้นรอบรอบระยะเวลารายงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และแสดงในกำไรหรือขาดทุนอื่น - สุทธิ

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

เครื่องหมายการค้าชื่อมาจะถูกบันทึกด้วยราคาทุน และจะถูกตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลาไม่เกิน 10 ปี

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ชื่อมาจะถูกบันทึกด้วยราคาทุน และจะถูกตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 ปี

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

4.10 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

กลุ่มกิจการรับรู้สัญญาเช่าเมื่อกลุ่มกิจการสามารถเข้าถึงสินทรัพย์ตามสัญญาเช่า เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยค่าเช่าที่ชำระจะบันทึบส่วนเป็นการจ่ายชำระหนี้สินและต้นทุนทางการเงิน โดยต้นทุนทางการเงินจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดระยะเวลาสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยคงที่จากยอดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่คงเหลืออยู่ กลุ่มกิจการคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรงตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และระยะเวลาการเช่า

กลุ่มกิจการบันทึบสิ่งตอบแทนในสัญญาไปยังส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่าตามราคาเอกเทศเปรียบเทียบของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาที่ประกอบด้วยส่วนประกอบของสัญญาที่เป็นการเช่าและส่วนประกอบของสัญญาที่ไม่เป็นการเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ซึ่งกลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า โดยกลุ่มกิจการเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบของสัญญา และรวมแต่ละส่วนประกอบเป็นส่วนประกอบที่เป็นการเช่าเท่านั้น

บริษัท โรจาศิส อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

สินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบัน หนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า ดังนี้

- ค่าเช่าคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) สุทธิด้วยเงินงูใจค้างรับ
- ค่าเช่าผันแปรที่อ้างอิงจากอัตราหรือดัชนี
- มูลค่าที่คาดว่าจะต้องจ่ายจากการรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาสิทธิเลือกซื้อหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มกิจการจะใช้สิทธิ และ
- ค่าปรับจากการยกเลิกสัญญา หากอายุของสัญญาเช่าสะท้อนถึงการที่กลุ่มกิจการคาดว่าจะยกเลิกสัญญานั้น

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าในช่วงการต่ออายุสัญญาเช่าได้รวมอยู่ในการคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่า หากกลุ่มกิจการมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลในการใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการจะคิดลดค่าเช่าจ่ายข้างต้นด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยโดยนัยได้ กลุ่มกิจการจะคิดลดด้วยอัตราการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ซึ่งก็คืออัตราที่สะท้อนถึงการกู้ยืมเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกัน ในสภาวะเศรษฐกิจ อายุสัญญา และเงื่อนไขที่ใกล้เคียงกัน

สินทรัพย์สิทธิการใช้จะรับรู้ด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วย

- จำนวนที่รับรู้เริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่า
- ค่าเช่าจ่ายที่ได้ชำระก่อนเริ่ม หรือ ณ วันทำสัญญา สุทธิจากเงินงูใจที่ได้รับตามสัญญาเช่า
- ต้นทุนทางตรงเริ่มแรก
- ต้นทุนการปรับปรุงสภาพสินทรัพย์

ค่าเช่าที่จ่ายตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรง สัญญาเช่าระยะสั้นคือสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 12 เดือน สินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำประกอบด้วย อุปกรณ์ไอที และอุปกรณ์สำนักงานขนาดเล็ก

4.11 หนี้สินทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจะพิจารณาจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ออกเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนโดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา ดังนี้

- หากกลุ่มกิจการมีภาระผูกพันตามสัญญาที่จะต้องส่งมอบเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นให้กับกิจการอื่น โดยไม่สามารถปฏิเสธการชำระหรือเลื่อนการชำระออกไปอย่างไม่มีกำหนดได้นั้น เครื่องมือทางการเงินนั้นจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงิน เว้นแต่ว่าการชำระนั้นสามารถชำระโดยการออกตราสารทุนของกลุ่มกิจการเองด้วยจำนวนตราสารทุนที่คงที่ เพื่อแลกเปลี่ยนกับจำนวนเงินที่คงที่
- หากกลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันตามสัญญาหรือสามารถเลื่อนการชำระภาระผูกพันตามสัญญาไปได้ เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นตราสารทุน

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มกิจการไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ข) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกกลุ่มกิจการต้องวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินทั้งหมดภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค) การตัดรายการและการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญา

กลุ่มกิจการตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้มีการยกเลิกไป หรือสิ้นสุดลงแล้ว

หากกลุ่มกิจการมีการเจรจาต่อรองหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของหนี้สินทางการเงิน กลุ่มกิจการจะต้องพิจารณาว่ารายการดังกล่าวเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการหรือไม่ หากเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะต้องรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินใหม่นั้น และตัดรายการหนี้สินทางการเงินนั้นด้วยมูลค่าตามบัญชีที่เหลืออยู่ และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไร/ขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

หากกลุ่มกิจการพิจารณาแล้วว่าการต่อรองเงื่อนไขดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะปรับปรุงมูลค่าของหนี้สินทางการเงินโดยการคิดลดกระแสเงินสดใหม่ตามสัญญาด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม (Original effective interest rate) ของหนี้สินทางการเงินนั้น และรับรู้ส่วนต่างในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่นในกำไรหรือขาดทุน

4.12 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในงบกำไร/ขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไร/ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ ในกรณีที่มีการนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับความ กลุ่มกิจการจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

- การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี
- ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และส่วนได้เสียในการร่วมค้าที่กลุ่มกิจการสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

บริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตแห่งประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะส่งผลให้บริษัทต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

4.14 ผลประโยชน์พนักงาน

ก) ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น คือ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใน 12 เดือนหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เช่น ค่าจ้าง เงินเดือน ลาประจำปีและลาป่วยที่มีการจ่ายค่าแรง ส่วนแบ่งกำไรและโบนัส และค่ารักษาพยาบาลของพนักงานปัจจุบันโดยรับรู้ตามช่วงเวลาการให้บริการของพนักงานไปจนถึงวันสิ้นสุดรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจะบันทึกหนี้สินด้วยจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่าย

ข) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มกิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามความสมัครใจ กลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

บริษัท โรจคุส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564****ค) ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ**

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ กำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทนเมื่อเกษียณอายุ

การผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระทุกปี ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของหุ้นกู้ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระการผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของเจ้าของผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้น และรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของเจ้าของ

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ง) ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

กลุ่มกิจการให้ทองเป็นรางวัลแก่พนักงาน เมื่อพนักงานทำงานให้กลุ่มกิจการเป็นเวลา 5 และ 10 ปี

หนี้สินผลประโยชน์พนักงานจะถูกบันทึกเช่นเดียวกับผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ ยกเว้นการรับรู้กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ที่เกิดขึ้นในกำไรหรือขาดทุน

จ) ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

กลุ่มกิจการจะรับรู้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างก่อนถึงกำหนดเมื่อ 1) กลุ่มกิจการไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอให้ผลประโยชน์ และ 2) กิจการรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง โดยผลประโยชน์ที่มีกำหนดชำระเกินกว่า 12 เดือนภายหลังรอบระยะเวลารายงาน ต้องคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน

4.15 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์**สิทธิซื้อหุ้นของพนักงาน**

กลุ่มกิจการให้บริการจากพนักงาน เป็นสิ่งตอบแทนสำหรับตราสารทุนของกิจการในกลุ่มกิจการ (สิทธิซื้อหุ้น) มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้นของพนักงานจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามระยะเวลาได้รับสิทธิ โดยรับรู้พร้อมกับการเพิ่มขึ้นของตราสารทุน ทั้งนี้ มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้นที่ออกให้ จะถูกกำหนดโดย

- รวมเงื่อนไขการดำเนินการทางด้านการตลาด เช่น ราคาหุ้นของกิจการ และ
- รวมผลกระทบของเงื่อนไขการได้รับสิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขการบริการหรือผลงาน (ตัวอย่างเช่น ข้อกำหนดในเรื่องการออมของพนักงานหรือการถือหุ้นในช่วงระยะเวลาที่กำหนด)
- ไม่รวมผลกระทบของการบริการ และเงื่อนไขการได้รับสิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขการดำเนินการทางด้านการตลาด (ตัวอย่างเช่น ความสามารถในการทำกำไร การเติบโตของยอดขายตามที่กำหนดไว้ และการคงสภาพการเป็นพนักงานของกิจการในช่วงเวลาที่กำหนด)

บริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตแห่งประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

เงื่อนไขผลงานที่ไม่ใช่การดำเนินการทางด้านการตลาดและเงื่อนไขการบริการ จะรวมอยู่ในข้อสมมติฐานเกี่ยวกับจำนวนของสิทธิซื้อหุ้นที่คาดว่าจะได้รับสิทธิ

ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาการรายงาน กลุ่มกิจการจะทบทวนการประเมินจำนวนของสิทธิซื้อหุ้นที่คาดว่าจะได้รับสิทธิ และจะรับรู้ผลกระทบของการปรับปรุง (หากมี) จากการประมาณการเริ่มแรกในกำไรหรือขาดทุน พร้อมกับการปรับปรุงรายการไปยังส่วนของเจ้าของ

บริษัทจะออกหุ้นใหม่เมื่อมีการใช้สิทธิ สิ่งตอบแทนที่ได้รับสิทธิจากต้นทุนในการทำรายการทางตรงจะบันทึกไปยังทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

4.16 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนหนึ่งของเจ้าของ

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่หรือการออกสิทธิในการซื้อหุ้นซึ่งสิทธิจากภาษีจะถูกแสดงเป็นยอดหักในส่วนของผู้ถือหุ้น

4.17 การรับรู้รายได้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (IFRS 15) ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนในการกำหนดและรับรู้รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งกำหนดให้กลุ่มกิจการต้องรับรู้รายได้ตามหลักการการโอนการควบคุม คือ รับรู้รายได้เพื่อให้สะท้อนถึงการโอนการควบคุมในสินค้าหรือบริการไปยังลูกค้าด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงจำนวนเงินที่กลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับจากสินค้าและบริการที่ได้โอนไป

รายได้ประกอบด้วยมูลค่าธุรกรรมที่จะได้รับจากการขายสินค้าและบริการที่ให้เป็นจำนวนเงินสุทธิจากภาษีขาย เงินคืนและส่วนลด รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อผู้ซื้อโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้า

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้สุทธิจากภาษีมูลค่าเพิ่มซึ่งกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับชำระเมื่อส่งมอบสินค้าหรือให้บริการ

รายได้จากการขายสินค้า

กลุ่มกิจการดำเนินธุรกิจขายส่งที่จำหน่ายเครื่องสำอาง รายได้จากการขายสินค้าจะรับรู้เมื่อกลุ่มกิจการขายสินค้าให้กับลูกค้า กลุ่มกิจการประมาณการรับคืนสินค้าโดยใช้วิธีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ จากประสบการณ์และข้อมูลในอดีต กลุ่มกิจการทบทวนความเหมาะสมของข้อสมมติฐานนี้และประมาณการจำนวนเงินที่จะต้องชำระคืนลูกค้าเมื่อมีการคืนสินค้าทุกรอบระยะเวลาการรายงาน

บริษัท โรจคุส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

การให้บริการ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากสัญญาให้บริการที่มีลักษณะการให้บริการแบบต่อเนื่องตามจำนวนผลิตภัณฑ์ที่ขายได้ของสัญญา โดยที่ไม่ได้คำนึงถึงรอบระยะเวลาการชำระเงินตามสัญญา

สิ่งตอบแทนที่จ่ายให้กับลูกค้า

สิ่งตอบแทนที่จ่ายให้กับลูกค้าหรือจ่ายในนามของลูกค้าแก่บุคคลหรือกิจการอื่น รวมถึงส่วนลดหรือเงินคืนในอนาคต จะรับรู้เป็นรายการหักจากรายได้ เว้นแต่การจ่ายสิ่งตอบแทนนั้นเป็นการจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งสินค้าหรือบริการแยกต่างหาก

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการได้พิจารณาว่าการขายสินค้าที่ได้ส่งมอบให้กับลูกค้า แต่การชำระเงินมีเงื่อนไขที่ผู้ขายต้องปฏิบัติตามเหตุการณ์ในอนาคต ควรแสดงเป็นสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา กลุ่มกิจการรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อรับรู้รายได้จากการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาก่อนที่จะรับชำระ

4.18 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของกิจการจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

5 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

5.1 บัญชีความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มกิจการมีความเสี่ยงทางการเงิน ซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นไปยังความผันผวนของตลาดการเงินและบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อผลการดำเนินงานให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

5.1.1 ความเสี่ยงจากตลาด

ก) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากกลุ่มกิจการมีลูกหนี้และเจ้าหนี้บางส่วนเป็นสกุลเงินต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม กลุ่มกิจการเชื่อว่าในสถานการณ์ปัจจุบันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจะไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มกิจการ ผู้บริหารจึงไม่ได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าว

บริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564****ข) ความเสี่ยงจากกระแสเงินสดและอัตราดอกเบี้ย**

รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มกิจการมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวหรืออัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาด ในปัจจุบัน กลุ่มกิจการพิจารณาความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยไม่เป็นนัยสำคัญเนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีดอกเบี้ยมีจำนวนใกล้เคียงกัน

5.1.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต**ก) การบริหารความเสี่ยง**

กลุ่มกิจการบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตโดยการจัดกลุ่มของความเสี่ยง สำหรับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน กลุ่มกิจการจะเลือกทำรายการกับสถาบันการเงินที่มีความน่าเชื่อถือ

สำหรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า กลุ่มกิจการจะยึดการจัดอันดับจากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่เป็นอิสระ ในกรณีที่ไม่มีการจัดอันดับไว้ กลุ่มกิจการจะประเมินความเสี่ยงจากคุณภาพเครดิตของลูกค้า โดยพิจารณาจากฐานะทางการเงิน ประสิทธิภาพที่ผ่านมา และปัจจัยอื่นๆ และกำหนดการให้วงเงินสินเชื่อจากผลการประเมินดังกล่าวซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้องจะทำการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านวงเงินเครดิตของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ สถาบันการเงินที่มีระดับความน่าเชื่อถือสูง กลุ่มกิจการมีนโยบายจำกัดวงเงินธุรกรรมสินเชื่อกับสถาบันการเงินแต่ละแห่งอย่างเหมาะสม

ข) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มกิจการและบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงิน 3 ประเภทที่ต้องมีการพิจารณาตามโมเดลการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ทั้งนี้ผู้บริหารได้พิจารณาว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ไม่เป็นจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญ

บริษัท โรจิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ตามสัญญา

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาทั้งหมด

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ ทั้งนี้เนื่องจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้นเป็นงานที่ส่งมอบแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บซึ่งมีลักษณะความเสี่ยงใกล้เคียงกับลูกหนี้สำหรับสัญญาประเภทเดียวกัน ผู้บริหารจึงได้ใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้กับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่เกี่ยวข้องด้วย

ประมาณการอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากประวัติการชำระเงินจากการขายในช่วงระยะเวลา 36 เดือนก่อนวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และประสบการณ์ผลขาดทุนด้านเครดิตที่เกิดขึ้นในช่วงระยะเวลาดังกล่าว ทั้งนี้ อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตจะถูกปรับปรุงเพื่อให้สะท้อนถึงข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่จะมีผลต่อความสามารถในการจ่ายชำระของลูกค้า

5.1.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

การจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างรอบคอบคือการมีจำนวนเงินสดและหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาดอย่างเพียงพอ และการมีแหล่งเงินทุนที่สามารถเบิกใช้ได้จากวงเงินสินเชื่อที่เพียงพอต่อการชำระภาระผูกพันเมื่อถึงกำหนด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี กลุ่มกิจการมีเงินฝากธนาคารที่สามารถเบิกใช้ได้ทันทีจำนวน 626 ล้านบาท (พ.ศ. 2563: 265 ล้านบาท) เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารสภาพคล่องของกลุ่มกิจการ จากลักษณะของการดำเนินธุรกิจของกลุ่มกิจการซึ่งเป็นธุรกิจที่มีความยืดหยุ่นและเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ส่วนงานบริหารการเงินของกลุ่มกิจการได้คงไว้ซึ่งความยืดหยุ่นในแหล่งเงินทุนโดยการคงไว้ซึ่งวงเงินสินเชื่อที่เพียงพอ

ผู้บริหารได้พิจารณาประมาณการกระแสเงินสดของกลุ่มกิจการอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจาก ก) เงินสำรองหมุนเวียน (จากวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้เบิกใช้) และ ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด นอกเหนือจากนี้ กลุ่มกิจการยังได้ทำการประมาณการกระแสเงินสดในสกุลเงินหลักต่างๆ พิจารณาสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูงและอัตราส่วนสภาพคล่องตามข้อกำหนดต่าง ๆ และคงไว้ซึ่งแผนการจัดหาเงิน

ก) การจัดการด้านการจัดหาเงิน

กลุ่มกิจการมีวงเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคมมีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
อัตราดอกเบี้ยลอยตัว				
หมดอายุภายในหนึ่งปี				
- วงเงินเบิกเกินบัญชี	30,000,000	20,000,000	30,000,000	20,000,000
- วงเงินกู้ยืมธนาคารระยะสั้น	547,677,023	136,391,779	547,677,023	136,391,779
	577,677,023	156,391,779	577,677,023	156,391,779

บริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ข) **วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน**

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงหนี้สินทางการเงินที่จัดประเภทตามระยะเวลาการครบกำหนดตามสัญญา ซึ่งแสดงด้วยจำนวนเงินตามสัญญาที่ไม่ได้มีการคิดลด ทั้งนี้ ยอดคงเหลือที่ครบกำหนดภายในระยะเวลา 12 เดือนจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการการคิดลดไม่มีนัยสำคัญ กระแสเงินสดที่แสดงภายใต้สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยนั้นเป็นกระแสเงินสดโดยประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้าที่เกี่ยวข้อง ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	งบการเงินรวม			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	22,322,977	-	-	22,322,977
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	66,111,970	-	-	66,111,970
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,520,344	1,808,513	-	5,328,857
รวมหนี้สินทางการเงินที่มีใช้อนุพันธ์	91,955,291	1,808,513	-	93,763,804
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	งบการเงินรวม			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	220,258,221	-	-	220,258,221
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	105,673,635	-	-	105,673,635
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	4,080,000	4,537,789	-	8,617,789
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,120,344	5,328,857	-	9,449,201
รวมหนี้สินทางการเงินที่มีใช้อนุพันธ์	334,132,200	9,866,646	-	343,998,846
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	22,322,977	-	-	22,322,977
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	88,779,703	-	-	88,779,703
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,520,344	1,808,513	-	5,328,857
รวมหนี้สินทางการเงินที่มีใช้อนุพันธ์	114,623,024	1,808,513	-	116,431,537

บริษัท โรจคุส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ภายใน 1 ปี บาท	1 - 5 ปี บาท	มากกว่า 5 ปี บาท	รวม บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	220,258,221	-	-	220,258,221
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	108,725,696	-	-	108,725,696
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	4,080,000	4,537,789	-	8,617,789
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,120,344	5,328,857	-	9,449,201
รวมหนี้สินทางการเงินที่มีใช่อ่อนพันธ์	337,184,261	9,866,646	-	347,050,907

5.2 การบริหารส่วนของเงินทุน

วัตถุประสงค์ของการบริหารส่วนของทุน คือ รักษาไว้ซึ่งการดำเนินงานต่อเนื่องและเพื่อที่จะสามารถก่อให้เกิดผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นและยังประโยชน์ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และรักษาโครงสร้างเงินทุนไว้ให้อยู่ในระดับที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและลดต้นทุนเงินทุน ในการที่จะรักษาหรือปรับระดับโครงสร้างของเงินทุนนั้น กลุ่มกิจการอาจต้องปรับจำนวนเงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น

6 มูลค่ายุติธรรม

ตารางต่อไปนี้จะแสดงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน แต่ไม่รวมถึงกรณีที่มีมูลค่ายุติธรรมใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี

มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือ ขาดทุน บาท	งบการเงินรวม			มูลค่า ยุติธรรม บาท
	ราคาทุน ตัดจำหน่าย บาท	รวมราคา ตามบัญชี บาท		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564				
สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	626,238,506	626,238,506	626,238,506
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	179,496,031	179,496,031	179,496,031
	-	805,734,537	805,734,537	805,734,537
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	22,322,977	22,322,977	22,322,977
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	66,111,970	66,111,970	66,111,970
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	3,383,334	3,383,334	3,383,334
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1,755,928	1,755,928	1,755,928
	-	93,574,209	93,574,209	93,574,209

บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ผ่านกำไรหรือ	ราคาทุน	รวมราคา	มูลค่า
	ขาดทุน	ตัดจำหน่าย	ตามบัญชี	ยุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563				
สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	265,309,285	265,309,285	265,309,285
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	247,735,240	247,735,240	247,735,240
	-	513,044,525	513,044,525	513,044,525
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	220,258,221	220,258,221	220,258,221
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	105,673,635	105,673,635	105,673,635
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	3,742,135	3,742,135	3,742,135
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	3,831,257	3,831,257	3,831,257
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	4,401,182	4,401,182	4,401,182
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	5,139,262	5,139,262	5,139,262
	-	343,045,692	343,045,692	343,045,692
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	มูลค่ายุติธรรม			
	ผ่านกำไรหรือ	ราคาทุน	รวมราคา	มูลค่า
	ขาดทุน	ตัดจำหน่าย	ตามบัญชี	ยุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564				
สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	621,035,169	621,035,169	621,035,169
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	180,484,083	180,484,083	180,484,083
	-	801,519,252	801,519,252	801,519,252
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	22,322,977	22,322,977	22,322,977
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	88,779,703	88,779,703	88,779,703
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	3,383,334	3,383,334	3,383,334
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1,755,928	1,755,928	1,755,928
	-	116,241,942	116,241,942	116,241,942

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	รวมราคา	มูลค่า
	ผ่านกำไรหรือ ขาดทุน บาท	ตัดจำหน่าย บาท	ตามบัญชี บาท	ยุติธรรม บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563				
สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	260,134,698	260,134,698	260,134,698
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	247,880,253	247,880,253	247,880,253
	-	508,014,951	508,014,951	508,014,951
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	220,258,221	220,258,221	220,258,221
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	108,725,696	108,725,696	108,725,696
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	3,742,135	3,742,135	3,742,135
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	3,831,257	3,831,257	3,831,257
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	4,401,182	4,401,182	4,401,182
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	5,139,262	5,139,262	5,139,262
	-	346,097,753	346,097,753	346,097,753

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และเงินกู้ยืมและเงินให้กู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดและอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกลุ่มกิจการดังกล่าวไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินเหล่านั้น

มูลค่ายุติธรรมโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีอายุคงเหลือต่ำกว่าหนึ่งปีมีค่าใกล้เคียงกับมูลค่าที่ตราไว้หักด้วยจำนวนเงินที่เปลี่ยนแปลงไปจากการประมาณการปรับปรุงด้วยระดับความน่าเชื่อถือ มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินที่ใช้เพื่อการเปิดเผยข้อมูลประมาณขึ้นจากการคิดลดกระแสเงินสดที่กลุ่มกิจการหรือบริษัทสามารถกู้ยืมได้ด้วยเครื่องมือทางการเงินที่คล้ายคลึงกันตามอัตราดอกเบี้ย ณ อัตราตลาดในปัจจุบัน

7 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ ได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

ประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการรับคืนสินค้าโดยใช้วิธีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ จากประสบการณ์และข้อมูลในอดีต กลุ่มกิจการทบทวนความเหมาะสมของข้อสมมติฐานนี้และประมาณการจำนวนเงินที่จะต้องชำระคืนลูกค้าเมื่อมีการคืนสินค้าทุกรอบระยะเวลารายงาน

บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564****ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเสื่อมคุณภาพ**

ในการประมาณค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเสื่อมคุณภาพ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการโดยการพิจารณาจากสภาพของสินค้าและระยะเวลาในการเก็บสินค้า

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากสมมติฐานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้และอัตรา การขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด กลุ่มกิจการใช้ดุลยพินิจในการประเมินข้อสมมติฐานเหล่านี้ และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลต่อการคำนวณ การด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของกลุ่มกิจการและสภาวะแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

อาคารและอุปกรณ์

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการใช้งานและมูลค่าซากสำหรับ อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัท โดยฝ่ายบริหาร จะทำการทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการใช้งานและมูลค่าซากมีความแตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานเนื่องจากการขายหรือเลิกใช้งานหรือจำหน่ายออกไป

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่ใช้ในการคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัยโดยมีข้อสมมติฐานหลายตัว รวมถึงข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราคิดลด การเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานเหล่านี้จะส่ง ผลกระทบต่อมูลค่าของภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

บริษัทได้พิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมในแต่ละปี ซึ่งได้แก่อัตราดอกเบี้ยที่ควรจะใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของประมาณการ กระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุในการพิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมบริษัทพิจารณาใช้ อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่ต้องจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และมีอายุ ครอบคลุมใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องจ่ายชำระภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่เกี่ยวข้อง ข้อสมมติฐานหลักอื่น ๆ สำหรับ ภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ ได้เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมอยู่ในหมายเหตุ 23

บริษัท โรจวิศ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

8 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

คณะกรรมการกำหนดกลยุทธ์ของกลุ่มกิจการได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานของกลุ่มกิจการตามเขตภูมิศาสตร์จำนวน 4 ส่วนงานที่รายงานสำหรับการเงินรวม

คณะกรรมการกำหนดกลยุทธ์บริษัทผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนของแต่ละส่วนงานโดยพิจารณาจาก รายได้และกำไรสุทธิ

ข้อมูลที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับรายได้และกำไรของแต่ละส่วนงานที่รายงาน มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม									
	ประเทศไทย		เขตปกครองพิเศษฮ่องกง		ประเทศอินโดนีเซีย		ประเทศฟิลิปปินส์		รวม	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
รายได้ตามส่วนงาน	677,909,851	902,657,476	32,270,434	40,021,625	94,357,271	57,803,412	-	4,522,699	804,537,556	1,005,005,212
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	(32,270,434)	(40,021,625)	-	-	-	-	(32,270,434)	(40,021,625)
รายได้จากลูกค้าภายนอก	677,909,851	902,657,476	-	-	94,357,271	57,803,412	-	4,522,699	772,267,122	964,983,587
กำไรขาดทุนตามส่วนงาน	79,005,982	139,663,384	(14,517,009)	(19,994,928)	54,084,181	46,923,998	-	1,399,703	118,573,154	167,992,157
จังหวัดเวลาการรับรู้รายได้										
เมื่อปฏิบัติงานภาระที่ต้องปฏิบัติงานเสร็จสิ้น (point in time)	677,909,851	902,657,476	-	-	94,357,271	57,803,412	-	4,522,699	772,267,122	964,983,587
ต้นทุนขายและบริการ									(358,568,756)	(399,537,104)
กำไรขั้นต้น									413,698,366	565,446,483
รายได้อื่น									3,782,536	1,266,196
ค่าใช้จ่ายในการขาย									(135,863,731)	(205,576,689)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(135,364,511)	(125,038,052)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน									10,803,685	(6,671,314)
ส่วนแบ่งขาดทุนในการร่วมค้า									(5,485,416)	-
ต้นทุนทางการเงิน									(5,085,677)	(7,792,581)
กำไรก่อนหักค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									146,485,252	221,634,043
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(27,912,098)	(53,641,886)
กำไรสุทธิสำหรับปี									118,573,154	167,992,157

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

9 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดในมือและเงินฝากธนาคาร	3,724	51,346	3,724	51,346
เงินฝากธนาคารระยะสั้น	626,234,782	265,257,939	621,031,445	260,083,352
รวม	626,238,506	265,309,285	621,035,169	260,134,698

เงินฝากธนาคารระยะสั้นมีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงอยู่ที่ร้อยละ 0.05 - 0.125 (พ.ศ. 2563 : ร้อยละ 0.10 - 0.50)

10 เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 บริษัทได้ใช้เงินฝากประจำกับธนาคารจำนวน 0.7 ล้านบาท เป็นหลักประกันการใช้อัตราดอกเบี้ยที่ต่ำกว่าสำหรับเติมน้ำมัน

11 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

11.1 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า	184,884,719	240,427,861	184,884,719	240,427,861
<u>หัก</u> ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(15,577,986)	(5,504,729)	(15,577,986)	(5,504,729)
<u>หัก</u> ประมาณการรับคืนสินค้าคงเหลือ	(5,075,128)	(8,371,056)	(5,075,128)	(8,371,056)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	164,231,605	226,552,076	164,231,605	226,552,076
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 31.3)	3,786,352	-	3,786,352	-
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	168,017,957	226,552,076	168,017,957	226,552,076
เงินมัดจำค่าสินค้าคงเหลือ	2,829,607	3,789,875	2,829,607	3,789,875
เงินมัดจำอื่น	1,929,000	1,889,000	1,929,000	1,889,000
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	5,903,182	15,412,461	5,903,182	15,412,461
ลูกหนี้อื่น	105,125	91,828	116,274	91,828
เงินจ่ายล่วงหน้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 31.3)	711,160	-	1,688,063	145,013
รวม	179,496,031	247,735,240	180,484,083	247,880,253

บริษัท โรจวิศ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

11.2 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	95,723,592	124,887,752	95,723,592	124,887,752
<u>หัก</u> ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,402,783)	(683,885)	(1,402,783)	(683,885)
<u>หัก</u> ประมาณการรับคืนสินค้าคงเหลือ	(5,586,648)	(16,947,219)	(5,586,648)	(16,947,219)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - สุทธิ	88,734,161	107,256,648	88,734,161	107,256,648

11.3 การด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดสัญญา

ค่าเผื่อผลขาดทุนของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ไม่เกิน 3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	เกินกว่า 12 เดือน	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564						
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	114,891,567	33,710,702	2,454,112	2,399,271	35,215,419	188,671,071
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	13,462,343	48,857,409	32,236,017	1,167,823	-	95,723,592
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
- ลูกหนี้การค้า	(225,509)	(102,869)	(351,152)	(1,676,953)	(13,221,503)	(15,577,986)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(8,865)	(220,809)	(195,627)	(977,482)	-	(1,402,783)
	128,119,536	82,244,433	34,143,350	912,659	21,993,916	267,413,894

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม
	ยังไม่ถึง	ไม่เกิน			เกินกว่า	
	กำหนดชำระ	3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	12 เดือน	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	149,867,834	54,724,291	3,833,033	27,772,470	4,230,233	240,427,861
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	26,037,878	64,077,431	33,556,425	1,216,018	-	124,887,752
ผลขาดทุนด้านเครดิต						
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
- ลูกหนี้การค้า	(235,645)	(305,959)	(418,449)	(1,075,305)	(3,469,371)	(5,504,729)
ผลขาดทุนด้านเครดิต						
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(19,552)	(306,524)	(357,809)	-	-	(683,885)
	175,650,515	118,189,239	36,613,200	27,913,183	760,862	359,126,999

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาตามวันที่ในใบกำกับภาษีโดยสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะแปลงสภาพเป็นลูกหนี้การค้าภายในระยะเวลา 3 - 9 เดือน

รายการกระทบบยอดค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ลูกหนี้การค้า		สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
วันที่ 1 มกราคม	(5,504,729)	(5,709,874)	(683,885)	(683,836)
รับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนในกำไรหรือขาดทุน				
ในระหว่างปี	(10,073,257)	205,145	(718,898)	(49)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
วันที่ 31 ธันวาคม	(15,577,986)	(5,504,729)	(1,402,783)	(683,885)

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะแสดงเป็นผลขาดทุนจากการด้อยค่าสุทธิในกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ บริษัทจะรับรู้จำนวนที่ได้รับชำระสำหรับจำนวนที่ได้ตัดจำหน่ายไปแล้วเป็นยอดหักจากรายการที่ได้บันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่า

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

12 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินสามารถจัดกลุ่มได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ทางการเงิน				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	626,238,506	265,309,285	621,035,169	260,134,698
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	179,496,031	247,735,240	180,484,083	247,880,253
	805,734,537	513,044,525	801,519,252	508,014,951
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	22,322,977	220,258,221	22,322,977	220,258,221
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	66,111,970	105,673,635	88,779,703	108,725,696
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	3,742,135	-	3,742,135
- หนี้สินตามสัญญาเช่า				
ที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	3,383,334	3,831,257	3,383,334	3,831,257
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	4,401,182	-	4,401,182
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,755,928	5,139,262	1,755,928	5,139,262
	93,574,209	343,045,692	116,241,942	346,097,753

13 สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินค้าสำเร็จรูป	86,577,154	107,405,030	86,577,154	107,405,030
หัก ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(17,190,460)	(19,689,404)	(17,190,460)	(19,689,404)
บวก ประมาณการรับคืนสินค้าคงเหลือ	4,168,944	9,527,080	4,168,944	9,527,080
รวม	73,555,638	97,242,706	73,555,638	97,242,706

บริษัท โรจาศิ อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ต้นทุนขายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนระหว่างปีวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่าย	323,381,598	360,217,505	323,381,598	360,217,505
การรับรู้ค่าเผื่อสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิ ที่จะได้รับ	-	5,424,978	-	5,424,978
การกลับรายการค่าเผื่อสินค้าคงเหลือ เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(2,498,943)	-	(2,498,943)	-

กลุ่มกิจการได้ขายสินค้าคงเหลือที่เคยปรับลดมูลค่าให้แก่ลูกค้าในราคาทุนเดิม ดังนั้น กลุ่มกิจการจึงกลับรายการค่าเผื่อสินค้าคงเหลือที่เคยรับรู้ในปีปัจจุบัน

14 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 กลุ่มกิจการมีบริษัทย่อยซึ่งรวมอยู่ในงบการเงินรวมของกลุ่มกิจการ บริษัทย่อยดังกล่าวมีหุ้นทุนเป็นหุ้นสามัญเท่านั้น โดยกลุ่มกิจการถือหุ้นทางตรง ซึ่งสัดส่วนของส่วนได้เสียในความเป็นเจ้าของที่กลุ่มกิจการถืออยู่เท่ากับสิทธิในการออกเสียงในบริษัทย่อยที่ถือโดยกลุ่มกิจการ

ชื่อบริษัท	ประเทศ ที่ประกอบ ธุรกิจ	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วนของหุ้นที่ถือ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน			
			31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
			พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
			ร้อยละ	ร้อยละ	บาท	บาท	บาท	บาท
บริษัทย่อย								
บริษัท พีเอสดี อินเทอร์เน็ต		จำหน่ายลิขสิทธิ์						
เนชั่นแนล จำกัด	ฮ่องกง	ผลิตภัณฑ์เพื่อความงาม	100	100	-	-	44,793	44,793
รวม					-	-	44,793	44,793

เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทได้รับเงินปันผลจากบริษัท พีเอสดี อินเทอร์เน็ต เนชั่นแนล จำกัดซึ่งเป็นบริษัทย่อยจำนวน 54.05 ล้านบาท

บริษัท โรจคุส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

15 เงินลงทุนในการร่วมค้า

15.1 เงินลงทุนในการร่วมค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 เงินลงทุนในการร่วมค้าแสดงดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ประเทศ ที่ประกอบ ธุรกิจ	ประเภทธุรกิจ	ร้อยละของหุ้นที่ถือ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			เงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน			
			31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563
			บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
การร่วมค้า								
บริษัท โอทู คิส จำกัด	ไทย	จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ บำรุงผิวและ ผลิตภัณฑ์ เสริมอาหาร ในหลาย เครื่องหมายการค้า	40	-	14,514,584	-	20,000,000	-
รวม					14,514,584	-	20,000,000	-

บริษัท โอทู คิส จำกัด ("O2KISS")

เมื่อวันที่ 5 มกราคม พ.ศ. 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โอทู คิส จำกัดซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่โดยลงทุนในหุ้นสามัญจำนวน 2,000,000 หุ้น มูลค่าทั้งสิ้น 20,000,000 บาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราร้อยละ 40 บริษัทควบคุม(ร่วม) บริษัท โอทู คิส จำกัดผ่านสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น โดยบริษัท โอทู คิส จำกัด ได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 25 มีนาคม พ.ศ. 2564

เมื่อวันที่ 15 มกราคม พ.ศ. 2564 ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทได้เข้าทำหนังสือแสดงเจตจำนงกับบริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน) โดยผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทให้สิทธิในการซื้อหุ้นของบริษัทในจำนวนไม่เกิน 59.94 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 9.99 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัทดังกล่าวในราคาเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรก และกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิดังกล่าวไม่เกินวันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2564 บริษัทพิจารณาว่าราคาเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรกมีมูลค่าเท่ากับราคาตลาดซึ่งทางบริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน) ได้ใช้สิทธิในการซื้อหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 10 มิถุนายน พ.ศ. 2564 จำนวน 59.94 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 9.99 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัท

บริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตแห่งประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

15.2 การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุน

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในการร่วมค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 มีดังนี้

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	เงินลงทุนตามวิธี	เงินลงทุนตามวิธี
	ส่วนได้เสีย	ราคาทุน
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นงวด	-	-
การลงทุนเพิ่ม	20,000,000	20,000,000
ส่วนแบ่งขาดทุน	(5,485,416)	-
ราคาตามบัญชีปลายงวด	14,514,584	20,000,000

กลุ่มกิจการไม่มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับส่วนได้เสียในการร่วมค้า

บริษัท โรจวิศ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

16 อาคารและอุปกรณ์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
อาคารชุดสำนักงาน และส่วนปรับปรุงอาคาร บาท	เครื่องใช้และ อุปกรณ์สำนักงาน บาท	คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ บาท		รวม บาท	
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	ราคาทุน	59,612,318	16,763,811	2,950,987	79,327,116
	หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(17,584,955)	(7,113,245)	(2,041,176)	(26,739,376)
	หัก การด้อยค่าของสินทรัพย์	(251,748)	(45,953)	(89,809)	(387,510)
	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	41,775,615	9,604,613	820,002	52,200,230
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันต้นปี ซื้อเพิ่ม	41,775,615	9,604,613	820,002	52,200,230
	จำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	463,453	5,916,472	985,105	7,365,030
	ค่าเสื่อมราคา	(85,571)	(605,165)	87,588	(603,148)
	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันสิ้นปี	(3,754,969)	(3,708,485)	(850,510)	(8,313,964)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	ราคาทุน	38,398,528	11,207,435	1,042,185	50,648,148
	หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	59,286,253	20,703,937	3,932,775	83,922,965
	หัก การด้อยค่าของสินทรัพย์	(20,635,977)	(9,453,294)	(2,888,700)	(32,977,971)
	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	(251,748)	(43,208)	(1,890)	(296,846)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 อาคารชุดสำนักงานและส่วนปรับปรุงอาคารมูลค่าตามบัญชีจำนวน 38.40 ล้านบาท ถูกวางเป็นหลักประกันสำหรับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 8.1 ล้านบาท (หมายเหตุ 23) และวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 10 ล้านบาท (หมายเหตุ 23)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
อาคารชุดสำนักงาน และส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องใช้และ อุปกรณ์สำนักงาน	คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์		รวม	
		บาท	บาท		
59,286,253	20,703,937	3,932,775		83,922,965	
(20,635,977)	(9,453,294)	(2,888,700)		(32,977,971)	
(251,748)	(43,208)	(1,890)		(296,846)	
38,398,528	11,207,435	1,042,185		50,648,148	
38,398,528	11,207,435	1,042,185		50,648,148	
-	929,274	1,324,300		2,253,574	
-	(11,072)	(101,957)		(113,029)	
(3,554,032)	(4,253,497)	(790,697)		(8,598,226)	
34,844,496	7,872,140	1,473,831		44,190,467	
59,286,253	21,490,889	4,836,381		85,613,523	
(24,190,009)	(13,576,652)	(3,360,660)		(41,127,321)	
(251,748)	(42,097)	(1,890)		(296,846)	
34,844,496	7,872,140	1,473,831		44,190,467	

วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564

ราคาทุน

หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม

หัก การตัดจ่ายของสินทรัพย์

มูลค่าตามบัญชีสุทธิ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ เริ่มต้นปี

ซื้อเพิ่ม

ค่าตัดจำหน่าย - สุทธิ

ค่าเสื่อมราคา

มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันสิ้นปี

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ราคาทุน

หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม

หัก การตัดจ่ายของสินทรัพย์

มูลค่าตามบัญชีสุทธิ

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

17 สินทรัพย์สิทธิการใช้

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
คลังสินค้า	2,377,433	5,098,202	2,377,433	5,098,202
ยานพาหนะ	2,516,649	3,676,697	2,516,649	3,676,697
รวม	4,894,082	8,774,899	4,894,082	8,774,899

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและกระแสเงินสดที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้				
คลังสินค้า	2,720,769	2,733,769	2,720,769	2,733,769
ยานพาหนะ	1,160,048	1,076,384	1,160,048	1,076,384
รวม	3,880,817	3,810,153	3,880,817	3,810,153
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้ระหว่างปี	-	5,319,452	-	5,319,452
กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่า	4,120,344	4,004,784	4,120,344	4,004,784
ดอกเบี้ยจ่าย (รวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน)	289,087	390,251	289,087	390,251

บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

18 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	งบการเงินรวม			
	ค่าลิขสิทธิ์	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563				
ราคาทุน	9,112,917	6,290,656	22,400	15,425,973
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,639,172)	(4,353,006)	-	(7,992,178)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	5,473,745	1,937,650	22,400	7,433,795
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563				
มูลค่าตามบัญชี ณ วันต้นปี	5,473,745	1,937,650	22,400	7,433,795
ซื้อเพิ่ม	-	598,667	211,350	810,017
จำหน่ายสินทรัพย์	-	-	-	-
ค่าตัดจำหน่าย	(951,331)	(1,363,988)	-	(2,315,319)
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยน	23,401	-	-	23,401
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันสิ้นปี	4,545,815	1,172,329	233,750	5,951,894
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563				
ราคาทุน	9,079,690	6,889,323	233,750	16,202,763
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(4,533,875)	(5,716,994)	-	(10,250,869)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	4,545,815	1,172,329	233,750	5,951,894
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564				
มูลค่าตามบัญชี ณ วันต้นปี	4,545,815	1,172,329	233,750	5,951,894
ซื้อเพิ่ม	-	638,500	(233,750)	404,750
จำหน่ายสินทรัพย์	-	(26,370)	-	(26,370)
ค่าตัดจำหน่าย	(972,106)	(690,650)	-	(1,662,756)
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยน	475,757	-	-	475,757
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันสิ้นปี	4,049,466	1,093,809	-	5,143,275
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564				
ราคาทุน	10,107,058	6,904,903	-	17,011,961
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(6,057,592)	(5,811,094)	-	(11,868,686)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	4,049,466	1,093,809	-	5,143,275

บริษัท โรจกุล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	รวม
	บาท	บาท	บาท
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563			
ราคาทุน	6,290,656	22,400	6,313,056
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(4,353,006)	-	(4,353,006)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	1,937,650	22,400	1,960,050
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563			
มูลค่าตามบัญชี ณ วันต้นปี	1,937,650	22,400	1,960,050
ซื้อเพิ่ม	598,667	211,350	810,017
จำหน่ายสินทรัพย์	-	-	-
ค่าตัดจำหน่าย	(1,363,988)	-	(1,363,988)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันสิ้นปี	1,172,329	233,750	1,406,079
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563			
ราคาทุน	6,889,323	233,750	7,123,073
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(5,716,994)	-	(5,716,994)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	1,172,329	233,750	1,406,079
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564			
มูลค่าตามบัญชี ณ วันต้นปี	1,172,329	233,750	1,406,079
ซื้อเพิ่ม	638,500	(233,750)	404,750
จำหน่ายสินทรัพย์	(26,370)	-	(26,370)
ค่าตัดจำหน่าย	(690,650)	-	(690,650)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันสิ้นปี	1,093,809	-	1,093,809
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564			
ราคาทุน	6,904,903	-	6,904,903
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(5,811,094)	-	(5,811,094)
มูลค่าตามบัญชีสุทธิ	1,093,809	-	1,093,809

ค่าตัดจำหน่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ไม่มีตัวตน แสดงดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,662,756	2,315,319	690,650	1,363,988

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

19 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	11,159,265	13,120,511
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	1,812,605	3,660,396
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	9,346,660	9,460,115

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ผลขาดทุน ด้านเครดิต ที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	ประมาณการ รับคืนสินค้า คงเหลือ	ค่าเผื่อการ ลดลงของ มูลค่าสินค้า คงเหลือ	ค่าเผื่อการ ด้อยค่าของ อาคารและ อุปกรณ์	หนี้สินตาม สัญญาเช่า	ภาระผูกพัน ผลประโยชน์ พนักงาน	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี							
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	1,085,010	4,512,896	2,852,887	77,502	-	865,657	9,393,952
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน	152,713	550,759	1,084,996	(18,134)	1,794,104	162,121	3,726,559
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	1,237,723	5,063,655	3,937,883	59,368	1,794,104	1,027,778	13,120,511
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	1,237,723	5,063,655	3,937,883	59,368	1,794,104	1,027,778	13,120,511
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน	2,158,431	(2,931,300)	(499,789)	(223)	(766,251)	77,886	(1,961,246)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	3,396,154	2,132,355	3,438,094	59,145	1,027,853	1,105,664	11,159,265

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ประมาณการ	สินทรัพย์	
	ต้นทุนรับคืน	สิทธิการใช้	รวม
	สินค้า	สิทธิการใช้	บาท
	บาท	บาท	บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	(1,700,145)	-	(1,700,145)
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน	(205,271)	(1,754,980)	(1,960,251)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	(1,905,416)	(1,754,980)	(3,660,396)
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	(1,905,416)	(1,754,980)	(3,660,396)
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน	1,071,628	776,163	1,847,791
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	(833,788)	(978,817)	(1,812,605)

20 เงินกู้ยืม

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายการหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชี	-	10,000,000	-	10,000,000
ทรัสต์รีซีท	22,322,977	173,608,221	22,322,977	173,608,221
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	-	36,650,000	-	36,650,000
เงินกู้ยืมระยะยาวถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	3,742,135	-	3,742,135
เงินกู้ยืมหมุนเวียนรวม	22,322,977	224,000,356	22,322,977	224,000,356
รายการไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	4,401,182	-	4,401,182
เงินกู้ยืมไม่หมุนเวียนรวม	-	4,401,182	-	4,401,182
เงินกู้ยืมรวม	22,322,977	228,401,538	22,322,977	228,401,538

ทรัสต์รีซีทอยู่ในสกุลเงินบาทและมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมส่วนที่หมุนเวียนมีมูลค่าเท่ากับราคาตามบัญชี เนื่องจากผลกระทบของการคิดลดไม่มีสาระสำคัญเนื่องจากอัตราเงินกู้ยืมของกลุ่มกิจการและบริษัทเป็นอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ซึ่งเป็นไปตามอัตราตลาดเงิน และอยู่ในข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ระยะเวลาครบกำหนดของเงินกู้ยืมระยะยาว				
ภายใน 1 ปี	-	3,742,135	-	3,742,135
ภายใน 2 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	-	4,401,182	-	4,401,182
รวมเงินกู้ยืมระยะยาว	-	8,143,317	-	8,143,317

21 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า	33,068,858	40,118,207	33,376,226	40,083,525
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 31.3)	-	-	22,360,365	3,086,743
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายส่งเสริมการขาย	24,287,809	57,116,925	24,287,809	57,116,925
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	8,755,303	8,438,503	8,755,303	8,438,503
รวม	66,111,970	105,673,635	88,779,703	108,725,696

22 หนี้สินตามสัญญาเช่า

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	31 ธันวาคม พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564		
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3,383,334	3,831,257
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,755,928	5,139,262
รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า	5,139,262	8,970,519

บริษัท โรจคุส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เจ้าหนี้	ดอกเบี้ยจ่าย	หนี้สิน
	สัญญาเช่า	รอดัตบัญชี	สัญญาเช่า
	บาท	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ	9,449,202	(478,683)	8,970,519
เพิ่มขึ้น			
กระแสเงินสดออก :			
จ่ายชำระ	(4,120,344)	-	(4,120,344)
รายการที่ไม่ใช่เงินสด :			
ดอกเบี้ยตัดจ่าย	-	289,087	289,087
ราคาตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ	5,328,858	(189,596)	5,139,262

	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายซึ่งบันทึกเป็น		
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน		
ภายในไม่เกิน 1 ปี	3,520,344	4,120,344
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	1,808,513	5,328,858
หลังจาก 5 ปี	-	-
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคตของสัญญาเช่าทางการเงิน	(189,595)	(478,683)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	5,139,262	8,970,519
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน		
ภายในไม่เกิน 1 ปี	3,383,334	3,831,257
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	1,755,928	5,139,262
หลังจาก 5 ปี	-	-
	5,139,262	8,970,519

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

23 การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
การผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	5,320,624	4,989,538
การผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	207,699	149,355
	5,528,323	5,138,893

บริษัทจัดให้มีผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุเพื่อจ่ายให้แก่พนักงานซึ่งเป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 จำนวนเงินดังกล่าวขึ้นอยู่กับฐานเงินเดือนและจำนวนปีที่พนักงานทำงานให้บริษัท

บริษัทจัดให้มีผลประโยชน์ระยะยาวอื่นเพื่อจ่ายให้แก่พนักงานซึ่งเป็นไปตามนโยบายของบริษัทโดยมีการชำระเป็นเงินมูลค่าเท่ากับจำนวนเงินที่กำหนดตามนโยบายของบริษัท

รายการเคลื่อนไหวของการผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	พ.ศ. 2564			พ.ศ. 2563		
	ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ บาท	ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น บาท	รวม บาท	ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ บาท	ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น บาท	รวม บาท
วันที่ 1 มกราคม	4,989,538	149,355	5,138,893	4,163,536	164,754	4,328,290
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	751,022	43,164	794,186	750,328	48,786	799,114
ต้นทุนดอกเบี้ย	86,514	2,846	89,360	75,674	2,965	78,639
จ่ายผลประโยชน์	(494,116)	-	(494,116)	-	(67,150)	(67,150)
วันที่ 31 ธันวาคม	5,332,958	195,365	5,528,323	4,989,538	149,355	5,138,893

ค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับแต่ละรายการดังนี้

	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	794,186	799,114
ต้นทุนดอกเบี้ย	89,360	78,639
	883,546	877,753

บริษัท โรจคุส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1.54	ร้อยละ 1.54
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 4.22	ร้อยละ 4.22
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 24 ถึง ร้อยละ 60	ร้อยละ 24 ถึง ร้อยละ 60
อายุเกษียณ	60 ปี	60 ปี

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเป็นดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้					
	การเปลี่ยนแปลง ในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
อัตราคิดลด	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	ลดลงร้อยละ 4.50	ลดลงร้อยละ 4.69	เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.78	เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.99
อัตราการเพิ่มขึ้น ของเงินเดือน	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.96	เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.68	ลดลงร้อยละ 4.70	ลดลงร้อยละ 4.44
อัตราการหมุนเวียน ของพนักงาน	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	ลดลงร้อยละ 5.37	ลดลงร้อยละ 5.04	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.23	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.05

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติใดข้อสมมติหนึ่ง ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติบางเรื่องอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

ระยะเวลาถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 13 ปี

บริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตแห่งประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่มีผลการคิดลดสามารถแสดงได้ดังนี้

	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 5 ปี	ระหว่าง 5 - 10 ปี	มากกว่า 10 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	55,271	830,742	8,121,562	573,031	9,580,606
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 5 ปี	ระหว่าง 5 - 10 ปี	มากกว่า 10 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	392,280	859,644	6,205,468	2,515,492	9,972,884

24 ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

	ทุนจดทะเบียน		ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว		ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ
	จำนวนหุ้น	บาท	จำนวนหุ้น	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	17,333,333	173,333,330	17,333,333	173,333,330	5,703,904
การออกหุ้น	9,666,667	96,666,670	9,666,667	96,666,670	-
การเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญ (เปลี่ยนจากมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท)	540,000,000	270,000,000	540,000,000	270,000,000	5,703,904
การออกหุ้น	78,000,000	39,000,000	-	-	-
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	618,000,000	309,000,000	540,000,000	270,000,000	5,703,904
การออกหุ้น	-	-	60,000,000	30,000,000	481,664,444
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	618,000,000	309,000,000	600,000,000	300,000,000	487,368,348

หุ้นสามัญจดทะเบียนทั้งหมดมีจำนวน 618,000,000 หุ้น ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท 600,000,000 หุ้นได้ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม พ.ศ. 2563 ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากจำนวน 17,333,333 หุ้น เป็น 27,000,000 หุ้น โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 9,666,667 หุ้น ซึ่งมีมูลค่าหุ้นตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 12 มิถุนายน พ.ศ. 2563

บริษัท โรจกุล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม พ.ศ. 2563 ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติดังนี้

- 1.) ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจดทะเบียนลดมูลค่าหุ้นจดทะเบียนต่อกระทรวงพาณิชย์ จากมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท จำนวน 27,000,000 หุ้น เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จำนวน 540,000,000 หุ้น
- 2.) ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากจำนวน 540,000,000 หุ้น เป็น 618,000,000 หุ้น โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 78,000,000 หุ้น ซึ่งมีมูลค่าหุ้นตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม พ.ศ. 2563

ในเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564 บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรกจำนวน 60,000,000 หุ้น หุ้นสามัญดังกล่าวมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 9.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 540,000,000 บาท บริษัทบันทึกค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดจำหน่ายหุ้นจำนวน 28,335,556 บาท เป็นรายการหักในบัญชีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ หุ้นสามัญของบริษัทได้เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตั้งแต่วันที่ 19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564

25 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (ใบสำคัญแสดงสิทธิ) ที่จัดสรรให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท (KISS ESOP) โดยมีอายุ 5 ปี นับตั้งแต่วันที่ออก และไม่มีราคาเสนอขาย ทั้งนี้ เงื่อนไขในการใช้สิทธิต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของบริษัท อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญและราคาการใช้สิทธิ ณ วันที่ออกสิทธิมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	วันที่ออก	วันที่หมดอายุ	ราคาใช้สิทธิ (บาทต่อหุ้น)	จำนวนสิทธิ ที่ออก (หน่วย)	อัตราการใช้สิทธิ	กำหนดเวลาการใช้สิทธิ	
					ต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ	เริ่ม	สิ้นสุด
KISS ESOP	19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564	19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569	7.20	18,000,000	1:1	19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566	19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569

มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิ วัดมูลค่าโดยวิธี Black-Scholes Model ภายใต้ข้อสมมติฐานทางการเงิน ดังนี้

	KISS ESOP
มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ให้สิทธิ	1.90 บาท/หน่วย
ราคาหุ้น ณ วันที่ให้ใบสำคัญแสดงสิทธิ	9.00 บาท/หน่วย
ราคาใช้สิทธิ	7.20 บาท/หน่วย
ค่าความผันผวนของราคาหุ้นที่คาดหวัง	ร้อยละ 20
ช่วงเวลาที่ยคาดว่าจะมีผู้มาใช้ใบสำคัญแสดงสิทธิครบ	5 ปี
อัตราดอกเบี้ยปลอดความเสี่ยง	ร้อยละ 0.86

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม พ.ศ. 2563 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นบริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2563 ได้มีมติอนุมัติโครงการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน (“KISS ESOP”) จำนวนไม่เกิน 18,000,000 หน่วย ทั้งนี้รายละเอียดการจัดสรรหุ้นได้ประกาศให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทราบโดยทั่วกัน ในวันที่ 19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564

ลำดับ	ราคาใช้สิทธิ (บาทต่อหน่วย)	จำนวนที่ สามารถ ใช้สิทธิ*	อัตราการใช้สิทธิ ต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ	กำหนดเวลาการใช้สิทธิ	
				เริ่ม	สิ้นสุด
1	7.20 บาท/หน่วย	18,000,000	1:1	19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566	19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569

* จำนวนที่สามารถใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ได้รับจัดสรร

รายการเคลื่อนไหวของส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 มีดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	-
รับรู้ระหว่างปี	7,338,001
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	7,338,001

รายการเคลื่อนไหวของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 มีดังนี้

	จำนวนหน่วย
ณ วันที่ 1 มกราคม	-
รับรู้ระหว่างปี	18,000,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	18,000,000

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

26 สำรวจตามกฎหมาย

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	17,333,333
จัดสรรระหว่างปี	9,666,667
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	27,000,000
จัดสรรระหว่างปี	3,000,000
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564	30,000,000

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องกันเงินสำรวจตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักส่วนของขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองนี้จะมีมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

27 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูป	323,205,589	360,341,609	323,205,589	360,341,609
ค่าโฆษณา	71,418,591	133,581,079	71,418,591	133,581,079
เงินเดือนพนักงาน	85,350,950	90,121,762	85,350,950	90,121,762
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	883,546	877,753	883,546	877,753
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	14,141,799	14,439,436	13,169,693	13,488,105

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

28 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน :		
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันสำหรับกำไรทางภาษีสำหรับปี	27,798,643	55,408,194
รวมภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน	27,798,643	55,408,194
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :		
(เพิ่ม)ลดในสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 19)	1,961,246	(3,726,559)
เพิ่ม(ลด)ในหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 19)	(1,847,791)	1,960,251
รวมภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	113,455	(1,766,308)
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	27,912,098	53,641,886

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีคูณกับภาษีของประเทศที่บริษัทใหญ่ตั้งอยู่ โดยมีรายละเอียดดังนี้ :

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท	พ.ศ. 2564 บาท	พ.ศ. 2563 บาท
กำไรก่อนภาษี	146,485,252	221,634,043	134,217,243	260,180,024
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษี ร้อยละ 20 (พ.ศ. 2563 : ร้อยละ 20)	29,297,050	44,326,809	26,843,449	52,036,005
ผลกระทบ :				
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	2,168,314	12,456,800	1,071,231	1,646,900
ค่าใช้จ่ายที่หักภาษีได้เพิ่มเติม	(2,456,183)	(3,141,723)	(2,582)	(41,019)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	(1,097,083)	-	-	-
ภาษีเงินได้	27,912,098	53,641,886	27,912,098	53,641,886

อัตราภาษีเงินได้ตัวเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 20.80 (พ.ศ. 2563 : ร้อยละ 20.62)

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ภาษีเงินได้ที่(ลด) / เพิ่ม ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นมีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	พ.ศ. 2564			พ.ศ. 2563		
	ก่อนภาษี บาท	ภาษี (ลด) / เพิ่ม บาท	หลังภาษี บาท	ก่อนภาษี บาท	ภาษี (ลด) / เพิ่ม บาท	หลังภาษี บาท
กำไร(ขาดทุน)จากมูลค่ายุติธรรม :						
การแปลงค่างบการเงิน	1,719,983	-	1,719,983	3,734,380	-	3,734,380
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1,719,983	-	1,719,983	3,734,380	-	3,734,380

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน	27,798,643	55,408,194
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 19)	113,455	(1,766,308)
รวมภาษีเงินได้	27,912,098	53,641,886

29 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายในระหว่างงวด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
กำไรสุทธิสำหรับงวด (บาท)	118,573,154	167,992,157	106,305,145	206,538,138
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยผู้ถือหุ้น (หุ้น)	592,273,973	461,293,258	592,273,973	461,293,258
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.20	0.36	0.18	0.45

บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)**หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564****30 เงินปันผล****พ.ศ. 2564**

เมื่อวันที่ 5 มกราคม พ.ศ. 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 แก่ผู้ถือหุ้นที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.1482 บาท เป็นจำนวนเงิน 80,028,000 บาท โดยได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2564

เมื่อวันที่ 26 เมษายน พ.ศ. 2564 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นบริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปีจากกำไรสะสมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 แก่ผู้ถือหุ้นที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 24,000,000 บาท โดยบริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าววันที่ 20 พฤษภาคม พ.ศ. 2564

เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม พ.ศ. 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6/2564 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิของบริษัท สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2564 แก่ผู้ถือหุ้นที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.055 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 33,000,000 บาท โดยบริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าววันที่ 9 กันยายน พ.ศ. 2564

พ.ศ. 2563

เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม พ.ศ. 2563 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 บริษัท เอ็มมิ่งส์ จำกัด ได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 แก่ผู้ถือหุ้นที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2563 ในอัตราหุ้นละ 6.20 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 107,407,731 บาท โดยได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 2 มิถุนายน พ.ศ. 2563

เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน พ.ศ. 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2563 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิของบริษัท สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2563 แก่ผู้ถือหุ้นที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.165 บาท เป็นจำนวนเงิน 89,100,000 บาท โดยได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 9 ธันวาคม พ.ศ. 2563

บริษัท โรจคุส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

31 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกิจการ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิหรือความเสี่ยงของบริษัทซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการ ผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงานของบริษัทตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการและบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทได้แก่บริษัท ออโรรา เอเชีย โฮลดิ้งส์ พีทีอี แอลทีดี และคุณปิยวดี สอนสิงห์ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นจำนวนร้อยละ 28.98 และ 18.04 ตามลำดับ

31.1 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการขายสินค้า
การร่วมค้า

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
บาท	บาท	บาท	บาท
10,760,379	-	10,760,379	-

31.2 การซื้อสินค้าและบริการ

ค่าลิขสิทธิ์
บริษัทย่อย

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
บาท	บาท	บาท	บาท
-	-	32,427,311	40,340,060

บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

31.3 ยอดค้างชำระที่เกิดจากการซื้อและขายสินค้าและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินย่ำล่วงหน้า (หมายเหตุ 11.1)				
บริษัทย่อย	-	-	976,903	145,013
การร่วมค้า	711,160	-	711,160	-
รวมเงินย่ำล่วงหน้า	711,160	-	1,688,063	145,013
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 11.1)				
การร่วมค้า	3,786,352	-	3,786,352	-
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 21)				
บริษัทย่อย	-	-	22,360,365	3,086,743

31.4 ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ผู้บริหารสำคัญของบริษัทรวมถึงคณะผู้บริหารระดับสูง ค่าตอบแทนที่จ่ายหรือค้างจ่ายสำหรับผู้บริหารสำคัญมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2564	พ.ศ. 2563
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	33,094,926	37,873,472	23,134,914	24,280,928
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	1,302,537	1,787,537	1,302,537	1,787,537
รวม	34,397,463	39,661,009	24,437,451	26,068,465

33 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

เมื่อวันที่ 28 มกราคม พ.ศ. 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ได้มีมติอนุมัติการลงทุนในบริษัท ไฮไปโอไซ จำกัด ("HIB") เป็นจำนวน 5,200,000 บาท

เอกสารแนบ

1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท
2. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
3. รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
4. กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท



1. ดร. ลักขณา สิละยุกรโยธิน

อายุ	68
ตำแหน่งปัจจุบัน	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
วันที่ดำรงตำแหน่ง	16 กรกฎาคม 2563
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	0.08%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร	-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด University of Southern Queensland ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด Catholic University of Leuven ประเทศเบลเยียม
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ สาขาวิชาเคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรประกาศนียบัตร Advance Audit Committee Program ปี 2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร TLCA Leadership Development Program ปี 2560 International Institute for Management Development
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Public Director Certification Program ปี 2560 Public Director Institute
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 225 ปี 2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Advance Executive Program ปี 2542 Kellogg School of Management, Northwestern University สหรัฐอเมริกา

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการบริหาร, ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน)
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, บริษัท ล้ำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือหน่วยงานอื่น

- 2564 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการบริหาร, บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, บริษัท บางจาก รีเทล จำกัด
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ, บริษัท เมอรา จำกัด (มหาชน)
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ, บริษัท แอ็ดไวเซอร์ แอนด์ ปิยอนด์ จำกัด
- 2556 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาบริษัท, บริษัท แบรนต์ ชันโทรี (ประเทศไทย) จำกัด
- 2564 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ, คณะกรรมการการจัดหารายได้โดยเสด็จพระราชกุศลสมทบทุน สมาภชาดไทย จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

- 2564 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการคณะกรรมการบริหารทุน, สถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย (NIA)
- 2562 - ปัจจุบัน อุปนายกสมาคม, สมาคมนิสิตเก่าจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการกองทุนเพื่อผู้ป่วยและโรงพยาบาล, มูลนิธิสมเด็จพระญาณสังวร สมเด็จพระสังฆราช วัดบวรนิเวศวิหาร ในพระบรมราชูปถัมภ์
- 2557 - ปัจจุบัน ประธานมูลนิธิ, มูลนิธิเพื่อการศึกษาของสมาคมการตลาดแห่งประเทศไทย
- 2540 - ปัจจุบัน ประธานอนุกรรมการคณะอนุกรรมการ รณรงค์เพิ่มผู้บริจาคโลหิต, คณะกรรมการการจัดหาและส่งเสริมผู้ให้โลหิตแห่งสภาอากาศไทย

ประสบการณ์ทำงาน ในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- 2558 - 2564 กรรมการ, บริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน)
- 2558 - 2562 ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการฝ่ายยุทธศาสตร์, Thai Institute of Nuclear Technology
- 2558 - 2561 กรรมการ, บริษัท จีเอ็มเอ็ม ชานแนล จำกัด
- 2558 - 2560 กรรมการ, บริษัท เดอะ วัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
- 2556 - 2560 กรรมการ, บริษัท เซเรบอส (ประเทศไทย) จำกัด
- 2550 - 2560 กรรมการ, บริษัท ทิปปี้ เอฟแอนด์บี จำกัด

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-



2. นางปราธนา มงคลกุล

อายุ	57
ตำแหน่งปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
วันที่ดำรงตำแหน่ง	16 กรกฎาคม 2563
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	0.05%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร	-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรประกาศนียบัตร Advanced Management Program, Harvard Business School, Harvard University, สหรัฐอเมริกา
- หลักสูตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 12 ปี 2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่นที่ 2 ปี 2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 21 ปี 2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) รุ่นที่ 3 ปี 2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 22 ปี 2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 34 ปี 2546 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 2 ปี 2546 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตรกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญาชั้นสูง (IP Bar 2021): ความท้าทายของทรัพย์สินทางปัญญาในยุค Next Normal ปี 2564 โดยศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง
- หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูงการเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 20 ปี 2560 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์กรมหาชน รุ่นที่ 13 ปี 2558 สถาบันพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตร Thai Intelligent Investors รุ่นที่ 1 ปี 2555 สถาบันวิทยาการผู้ลงทุนไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 6 ปี 2551 สถาบันวิทยาการตลาดทุน
- หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program รุ่นที่ 1 ปี 2547 สมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Director Diploma Examination ปี 2546 The Australian Institute of Directors Association

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการกำกับดูแลกิจการ, บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)
- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ, บริษัท ทีบีเอสพี จำกัด (มหาชน)
- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ, บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับดูแลกิจการที่ดี, บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี่ เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือหน่วยงานอื่น

- 2557 - ปัจจุบัน ผู้พิพากษาสมทบ รุ่น 10, 13, ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

- 2560 - 2563 กรรมการ / กรรมการบริหาร, บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)
- 2561 - 2562 กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ, มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์
- 2558 - 2562 กรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ, บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด
- 2556 - 2562 กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ, บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2557 - 2561 กรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ, การท่าเรือแห่งประเทศไทย
- 2558 - 2560 กรรมการ / กรรมการบริหาร, ธนาคารออมสิน
- 2557 - 2560 กรรมการอิสระ / กรรมการบริหาร, บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-



3. ดร. อุนพันธ์ กิจนิชชะ

อายุ	58
ตำแหน่งปัจจุบัน	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
วันที่ดำรงตำแหน่ง	16 กรกฎาคม 2563
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	0.05%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร	-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก ปรัชญาดุษฎีบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาโท นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน" (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 29 ปี 2562 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูง "การเสริมสร้างสังคมสันติสุข" รุ่นที่ 8 ปี 2560/2561 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 26 ปี 2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร The Role of Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 38 ปี 2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Advance Audit Committee Program (AACCP) รุ่นที่ 17 ปี 2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 130 ปี 2553 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ, บริษัท ไทยโพลีเอคริลิค จำกัด (มหาชน)
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือหน่วยงานอื่น

- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ, บริษัท สำนักกฎหมายสากล ธีรคุปต์ จำกัด

ประสบการณ์ทำงาน ในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- 2557 – 2561 กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ, บริษัท ทีไอที จำกัด (มหาชน)

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ

ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-



4. ดร. จิตชัย ทองรัตนพันธ์

อายุ	65
ตำแหน่งปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
วันที่ดำรงตำแหน่ง	16 กรกฎาคม 2563
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	0.05%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับ บริษัทฯ	-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก International Business, United States International University
- ปริญญาโท International Marketing, United States International University
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรประกาศนียบัตร Advance Audit Committee Program ปี 2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 207 ปี 2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการตรวจสอบ, บริษัท ดุไฮม จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือหน่วยงานอื่น

- 2552 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการบริหาร, สมาคมผู้ค้าปลีกไทย

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-

5. นางสาวพรชนก ดันสกุล



อายุ	49
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
วันที่ดำรงตำแหน่ง	16 กรกฎาคม 2563
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	0.05%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร	-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Kellogg School of Management, Northwestern University สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 168 ปี 2563 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือหน่วยงานอื่น

- 2560 - ปัจจุบัน Chief of Staff – Group CEO, บริษัท ห้างเซ็นทรัล ดีพาร์ทเม้นท์สโตร จำกัด

ประสบการณ์ทำงาน ในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- 2558 - 2560 President, บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ

ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-



6. นางยายูส สุลยานี มัก

อายุ	48
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการอิสระ
วันที่ดำรงตำแหน่ง	16 กรกฎาคม 2563
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	0.05%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร	-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์ สาขา Management Science and Engineering, Stanford University
- ปริญญาตรี ศึกษาศาสตร์ สาขาคณิตศาสตร์และเคมี Boston University

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 173 ปี 2563 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือหน่วยงานอื่น

- 2551 - ปัจจุบัน อาจารย์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-



7. นาย. ปิยวดี สอนสิงห์

อายุ

52

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการ
ผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนด
ในหนังสือรับรอง

วันที่ดำรงตำแหน่ง

16 กรกฎาคม 2563

สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ

18.04%

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- ปริญญาตรี เกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 130 ปี 2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือหน่วยงานอื่น

- 2564 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, บริษัท มั่งมี อีคอมเมิร์ซ จำกัด
- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, บริษัท เทวกรรมไอสต จำกัด
- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, บริษัท เมติคูลี จำกัด
- 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ, PhD International Limited

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-



8. นายอโนทัย อดุลพันธ์

อายุ	48
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง
วันที่ดำรงตำแหน่ง	16 กรกฎาคม 2563
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	0.02%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร	-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Kellogg School of Management, Northwestern University สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรม

- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, บริษัท เอ็นฟอร์ช ซีเคียว จำกัด (มหาชน)
- 2557 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ, บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน)
- 2555 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ, บริษัท ซีลิด คอร์ป จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ, บริษัท ไทยโพลีเอคริลิค จำกัด (มหาชน)
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ, บริษัท ฮิวแมนิก้า จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือหน่วยงานอื่น

- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการ, บริษัท แคน อินโนเวชั่น จำกัด
- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการ, บริษัท มั่งมี อีคอมเมิร์ซ จำกัด
- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการ, บริษัท รีเลชั่นชิพ รีพับลิก จำกัด
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ, บริษัท เอเอเอ แอสเสทส์ จำกัด
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ, บริษัท ฟาร์ม่า แมเนจเม้นท์ จำกัด
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, WorldWideVac Limited
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, Aurora Asia Holdings Pte. Ltd.
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, PhD International Limited
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ, Darlex Limited
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ, Henderson Capital Asia
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ, Hudson Asia Holdings Pte. Ltd.
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ, บริษัท เลคซอร์ แคปปิตอล พาร์ตเนอร์ส จำกัด

ประสบการณ์ทำงาน ในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- 2561 - 2562 กรรมการ, บริษัท เทวกรรมไอศถ จำกัด
- 2559 - 2561 กรรมการ, บริษัท เรดดีแพลนเน็ต จำกัด
- 2558 - 2562 กรรมการ, บริษัท เคที เรสทัวรองท์ จำกัด

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-

9. นางวรวรรณ ไชยกำเนิด



อายุ

46

ตำแหน่งปัจจุบัน

ประธานกรรมการบริหาร / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

วันที่ดำรงตำแหน่ง

16 กรกฎาคม 2563

สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ

-ไม่มี-

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ The University of Iowa สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 165 ปี 2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยคุณวุฒิทางการศึกษา

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือหน่วยงานอื่น

- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการ, Guts & Good Pte. Ltd.
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ, PhD International Limited

ประสบการณ์ทำงาน ในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- 2556 – 2559 Brand General Manager, บริษัท ลอริอัล (ประเทศไทย) จำกัด

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ

ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-



10. นายสนธิ ลิ้มพันธ์

อายุ	41
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการตลาด
วันที่ดำรงตำแหน่ง	16 กรกฎาคม 2563
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร	-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์ สาขา Politics of the World Economy, London School of Economics, University of London
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือหน่วยงานอื่น

- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการ, Guts & Good Pte. Ltd.

ประสบการณ์ทำงาน ในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- 2558 – 2560 Senior Marketing Director, Unilever Singapore

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-



11. นางสาวนฤมล สุขกมลวัฒนา

อายุ	49
ตำแหน่งปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ
วันที่ดำรงตำแหน่ง	16 กรกฎาคม 2563
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	0.03%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร	-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์ทำงาน ในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- 2556 – 2560 Supply Chain Manager, บริษัท ลอริอัล (ประเทศไทย) จำกัด

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-



12. นางสาววิภากรณ์ เนียมละออง

อายุ

42

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน) / เลขาธิการบริษัท

วันที่ดำรงตำแหน่ง

16 กรกฎาคม 2563

สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ

0.01%

(ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets รุ่นที่ 6 ปี 2561 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Fundamentals for Corporate Secretaries รุ่นที่ 2 ปี 2562 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตรสรุปสาระสำคัญประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้และการเปลี่ยนแปลงในปี 2564 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือหน่วยงานอื่น

- 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ, บริษัท โอทู คิส จำกัด

ประสบการณ์ทำงาน ในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- 2553 – 2560 Division Controller, บริษัท ลอริอัล (ประเทศไทย) จำกัด

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-



13. นางพัฒนสรณ์ วงษ์เชิดขวัญ

อายุ	39
ตำแหน่งปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการ ทำบัญชี)
วันที่ดำรงตำแหน่ง	17 พฤษภาคม 2564
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับ ผู้บริหาร	-ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

ประวัติการอบรม

- ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ
- หลักสูตรการวิเคราะห์งบการเงิน กรมพัฒนาธุรกิจการค้า ปี 2563
- หลักสูตรงบประมาณเงินสด กรมพัฒนาธุรกิจการค้า ปี 2563
- หลักสูตรสารสนเทศทางการบัญชี 1 และ 2 กรมพัฒนาธุรกิจการค้า ปี 2563
(อบรมครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนด)

ประสบการณ์ทำงาน ในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง

- 2562 - 2563 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี, บริษัท ซุปเปอร์ เอนเนอร์ยี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- 2561 - 2562 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี, บริษัท บีเอสเอส โฮลดิ้งส์ จำกัด
- 2558 - 2561 ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน, บริษัท น้ำตาลบุรีรัมย์ จำกัด (มหาชน)

ประวัติการถูกลงโทษในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ

ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

-ไม่มี-



เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

บริษัทย่อย	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	กรรมการ		
		นางวรวรรณ ไชยกำเนิด	นายอโณทัย อดุลพันธ์	นางสาวปิยวดี สอนสิงห์
PhD International Limited	100%	/	/	/

หมายเหตุ : / กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1. นาย สุธี ตานวานิชกุล กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไอเอ ซีเคเนเจอร์ จำกัด

อายุ 38

ตำแหน่งปัจจุบัน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโทการบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ (การตลาด) มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
- ปริญญาตรีบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต

ประวัติการอบรม

- Certified Professional Internal Auditor of Thailand สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT: No.17)
- ผู้ตรวจสอบประเมินอิสระรับรอง CAC SME Certification (โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต)
- IIA's Endorsed Internal Auditing Program (EIAP) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 238 ปี 2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Anti-Corruption the Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 37 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร PDPA : C-DPF, C-DPP, C-DPO บริษัท เอซิส โปรเฟสชั่นนัล เซ็นเตอร์ จำกัด
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Forensic Accounting Certificate (FAC) รุ่นที่ 93 สภาวิชาชีพบัญชี

ประสบการณ์ทำงาน

- หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน ในบริษัทหลากหลายธุรกิจ
- ผู้บริหารทางด้านบัญชีการเงิน (Financial Control Director) กลุ่มบริษัทไทยรุ่ง
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ (วาระ 2 ปี : พ.ย. 2562 - พ.ย. 2564) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ (วาระ 2 ปี : ก.ค. 2563 - ก.ค. 2565) คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์
- อาจารย์พิเศษในมหาวิทยาลัย และวิทยากรพิเศษในการจัดอบรม เช่น หลักสูตร Anti-Corruption Policy, Internal Control and Internal Audit for IPO, Risk Management เป็นต้น

เอกสารแนบ 4

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลการจัดการของบริษัท รวมถึงการกำหนดทิศทาง นโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น และการติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ เพื่อตรวจสอบ ถ่วงดุลและรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับ วัตถุประสงค์และมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อีกด้วย

2. องค์ประกอบ

- 1). คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ และกรรมการอื่น ในจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการ และการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ โดยเมื่อรวมแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่ควรเกิน 12 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
- 2). โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยกึ่งหนึ่งของกรรมการจำนวนทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
- 3). คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการอิสระคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

3. คุณสมบัติ

- 1). กรรมการบริษัทต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ ได้
- 2). กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
- 3). กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่ทั้งนี้ การเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท และกรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ไม่เกิน 5 แห่ง

- 4). กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนด และเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกราย ได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
- สำหรับกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม คือ

- (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของ กรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือน ประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้ มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจจะเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ ของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีกรรมการซึ่งไม่ใช่ กรรมการอิสระ หรือ ผู้บริหารของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้ พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบ กิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือ รับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกัน หนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระ ต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่า ของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการ เปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ใน การพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบ บัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับ การแต่งตั้ง
- (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือ ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่ น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- (ช) ไม่เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

- หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
- (ข) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานหรือที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (ค) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- 1). การเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามคุณสมบัติที่กำหนดไว้ในข้อ 3. โดยมีรายละเอียดประกอบการพิจารณาที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 2). กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้
- 3). ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วน 1 ใน 3 ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่ 2 ภายหลังจดทะเบียนแปรรูปบริษัทฯ เป็นบริษัทมหาชนจำกัดนั้น ให้ใช้วิธีสมัครใจของกรรมการ หากกรรมการที่สมัครใจออกจากตำแหน่งยังไม่ครบจำนวนก็ให้ใช้วิธีจับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่ยังอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- 4). นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - เสียชีวิต
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - ศาลมีคำสั่งให้ออก
- 5). กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกมีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ
- 6). ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ 3. เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

5. อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1). ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ บริษัทย่อย และผู้ถือหุ้น รวมทั้งกำกับดูแลการดำเนินกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้

เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีหน้าที่ดูแลให้บริษัท และบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท และบริษัทย่อย กฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวกับการห้ามจ่ายสินบน หรือการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

- 2). ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิผล รวมทั้งจัดให้มีกระบวนการประเมินความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ
- 3). จัดให้มีการทำงานการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาให้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี และลงลายมือชื่อเพื่อรับรองงบการเงินดังกล่าว เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 4). พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 5). พิจารณา ทบทวน ตรวจสอบและอนุมัตินโยบายทางธุรกิจ เป้าหมายแผนการดำเนินงาน ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจและงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อยตามที่คณะกรรมการบริหารจัดการทำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจ การตลาด และสภาพการแข่งขันที่เปลี่ยนแปลงไป
- 6). ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และของบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจและงบประมาณของบริษัท และของบริษัทย่อย และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงกำหนดค่าตอบแทน และทบทวนการวางแผนการสืบทอดงาน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 7). พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อกิจการของบริษัท และบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม
- 8). พิจารณากำหนดกลไกการกำกับดูแลที่ทำให้บริษัท สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
- 9). จัดให้มีและปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และบริษัทย่อยตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร และสนับสนุนให้มีการสื่อสารไปสู่ทุกคนในบริษัท ให้ได้รับทราบยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง เช่น นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายการแจ้งเบาะแส และนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน เป็นต้น และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อ

มันได้ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม

- 10). พิจารณานุมัติค่าใช้จ่ายสำหรับการดำเนินกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority)
- 11). จัดให้มีจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจอย่างจริงจัง
- 12). ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ ตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- 13). พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และคำตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่แต่งตั้งขึ้น
- 14). แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทฯ แทนคณะกรรมการบริษัทได้โดยภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่กรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมปกติของบริษัทฯ และมีหลักเกณฑ์เดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length)
- 15). พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ได้
- 16). แต่งตั้งบุคคลเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทย่อยอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย กำหนดคำตอบแทนและกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบต่อกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้ง รวมถึงกำหนดกรอบอำนาจในการออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยในเรื่องสำคัญที่ต้องได้รับความเห็นจากคณะกรรมการบริษัทก่อน และกำกับดูแลการบริหารและฝ่ายบริหารจัดการของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนการดำเนินการและนโยบายของบริษัทฯ และควบคุมดูแลการทำรายการต่าง ๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญให้ครบถ้วนถูกต้อง และติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบต่อตามที่กฎหมายกำหนด

- 17). พิจารณาและเสนอคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนนำเสนอ เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติโดยในการพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการต้องคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ อาทิ ความสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ ประสิทธิภาพภาระหน้าที่ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน เป็นต้น

ทั้งนี้ ห้ามมิให้บริษัทฯ จ่ายเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดให้แก่กรรมการ เว้นแต่จ่ายเป็นคำตอบแทนตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในกรณีที่ข้อบังคับของบริษัทฯ มิได้กำหนดไว้ การจ่ายคำตอบแทนให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประกอบไปด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม
- 18). จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และ เมื่อมีการพิจารณาลงมติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ ควรต้องเป็นการประชุมเต็มคณะ เว้นเสียแต่จะมีเหตุจำเป็นซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้

ทั้งนี้ รายการที่มีนัยสำคัญตามวรรคแรก รวมถึง รายการที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ รายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย การขยายโครงการลงทุน การพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ต. และของตลาดหลักทรัพย์ฯ การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ และการกำหนดนโยบายการบริหารการเงินและการบริหารความเสี่ยงของกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นต้น
- 19). แต่งตั้งเลขานุการบริษัท และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบการดำเนินการในด้านต่าง ๆ ในนามของบริษัทฯ หรือคณะกรรมการบริษัท เช่น การจัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมกรรมการและรายงานการประชุมกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น
- 20). พิจารณาและอนุมัติธุรกรรมการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย การลงทุนในธุรกิจใหม่ และการดำเนินการต่าง ๆ ที่จำเป็นตามกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอื่น
- 21). พิจารณา และ/หรือให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และพิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับกรรมการผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดกรอบการดำเนินการให้คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการมีอำนาจดำเนินการธุรกรรมดังกล่าวได้ภายใต้กรอบและขอบเขตของกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งพิจารณา และ/หรือให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ (หากมูลค่าของธุรกรรมไม่เข้าข่ายเงื่อนไขที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ให้สอดคล้องและเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ กฎเกณฑ์ และระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 22). กำกับ ควบคุม และป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ

และของบริษัทย่อย และจัดการแก้ปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการใช้สินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในทางมิชอบ และการกระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย

- 23). จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ
- 24). จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่เหมาะสมต่อผู้มีส่วนได้เสีย บุคคลผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่สำคัญต่อผู้ถือหุ้นในงบการเงินและรายงานต่าง ๆ ที่จัดทำต่อผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม โดยข้อมูลเหล่านั้นควรเผยแพร่ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อน และอาจเผยแพร่เพิ่มเติมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมทั้งจัดให้มีผู้รับผิดชอบในการให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนเหมาะสม และตรงต่อเวลา
- 25). จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 26). ขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยซึ่งการดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 27). พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นและรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

6. การประชุม

- 1). การประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมาย และข้อบังคับบริษัท โดยต้องมีต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มิรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

การประชุมคณะกรรมการอาจจัดขึ้นในรูปแบบของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ โดยการดำเนินการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์และมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์จะต้องเป็นไปตามที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด

- 2). การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก โดยกรรมการบริษัทคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมมีสิทธิออกเสียงชี้ขาด

- 3). กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี โดยประธานกรรมการเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการ และจะกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการทุกท่านจะสามารถจัดสรรเวลาเพื่อเข้าร่วมประชุมได้อย่างพร้อมเพรียงกัน และอาจเรียกประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น หรือในกรณีจำเป็น กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไป อาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมกรรมการ ในกรณีเช่นว่านี้ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
- 4). ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการบริษัทฯ ทำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไปยังกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันเพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาล่วงหน้าก่อนเข้าประชุม และในกรณีที่เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ให้มีการระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมด้วย

กฎบัตรฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดตั้งขึ้นเพื่อส่งเสริมระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินการและเพิ่มมูลค่าให้แก่องค์กร โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัท เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้และความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินที่เสนอแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น

2. องค์ประกอบ

- 1). คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทซึ่งเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินอย่างเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- 2). ให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการตรวจสอบเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 3). ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารประกอบการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติ

- 1). คุณสมบัติทั่วไป
เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนด และเป็นไปตามกฎหมายประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

2). คุณสมบัติเฉพาะ

- (ก) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (ข) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- 1). คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระให้เป็นกรรมการตรวจสอบ
- 2). เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ และมีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่า 3 คน คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีหน้าที่แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามทดแทนให้ครบถ้วนภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการตรวจสอบได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน
- 3). กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัท และเมื่อครบวาระดำรงตำแหน่งอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม โดยกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี และให้กรรมการตรวจสอบที่พ้นตำแหน่งตามวาระอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้งกรรมการมาแทนตำแหน่ง เว้นแต่ กรณีที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่ได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีก

5. อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1). สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ
- 2). สอบทานรายการที่มีใช้รายการปกติซึ่งมีนัยสำคัญที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา (ถ้ามี) โดยพิจารณาความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าว ผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน และความถูกต้อง ครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูล
- 3). สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- 4). พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 5). พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี อัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบในส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้สอดคล้องตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และเป็นไปตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติ

งานวิชาชีพตรวจสอบภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี รวมทั้ง การประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในจากบุคคลที่มีความเป็นอิสระจากองค์กรภายนอก อย่างน้อยทุก ๆ 5 ปี และเข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อหารือประเด็นที่มีความสำคัญ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการอยู่ด้วย

- 6). สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงสอบทานให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารจัดการบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก
- 7). พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อรับทราบผลการสอบทานงบการเงินประจำปี ไตรมาส ผลการตรวจสอบงบการเงินประจำปี และหารือเกี่ยวกับปัญหา อุปสรรค ที่อาจพบจากการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี
- 8). พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงพิจารณาข้อกำหนด และการเลิกการทำรายการที่แตกต่างไปจากข้อกำหนดเรื่องการเลิกการทำรายการที่ได้พิจารณาก่อนการเข้าทำรายการในสาระสำคัญ และพิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปของบริษัท และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าว สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น หรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าว บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการพิจารณาและ/หรือการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 9). สอบทานและติดตามผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งประเมินผลการจัดการความเสี่ยงจากคณะทำงานในการบริหารความเสี่ยง
- 10). เรียกขอข้อมูลจากหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องต่าง ๆ ได้ รวมถึงการเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร นักกฎหมายของบริษัท นักกฎหมายภายนอก หรือพนักงานของบริษัท และ/หรือผู้อื่นที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อหารือและชี้แจงข้อมูล รวมทั้งจัดส่งและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 11). ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือที่จะกำหนดขึ้นเพิ่มเติมในอนาคตหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

6. การประชุม

- 1). คณะกรรมการตรวจสอบ มีกำหนดการประชุมอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำอย่างน้อยทุก 3 เดือน เพื่อพิจารณางบการเงินรายไตรมาส/ประจำปี และเรื่องอื่น ๆ ตามอำนาจหน้าที่ โดยประชุมร่วมกับผู้ตรวจ

สอบบัญชีภายนอก ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายบริหาร และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท หรือในกรณี
ที่ฝ่ายบริหารจะมีการทำรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
ซึ่งต้องพิจารณาตามความเหมาะสม ความสมเหตุสมผลของรายการ และประโยชน์สูงสุดของบริษัท เพื่อให้
ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตาม
ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศกำหนด

- 2). ในการเชิญประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือเลขานุการคณะกรรมการ
ตรวจสอบโดยคำสั่งประธานกรรมการตรวจสอบ ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการตรวจสอบก่อนวัน
ประชุมอย่างน้อย 7 วัน เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวัน
ประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 3). องค์ประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
- 4). กรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบติดภารกิจไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมา
ประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 5). การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียง
เพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 6). ห้ามมิให้กรรมการตรวจสอบที่เป็นผู้ที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาแสดงความเห็นและลงคะแนนเสียง
ในเรื่องนั้น ๆ
- 7). รายงานการประชุม ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ
ตรวจสอบเป็นผู้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวต้อง
ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ และให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานผลการ
ประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 8). คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร ฝ่าย
กฎหมายของบริษัทฯ ที่ปรึกษากฎหมายจากภายนอก หรือพนักงานของบริษัทฯ หรือของบริษัทย่อยให้
เข้าร่วมประชุม และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น เพื่อหารือ ชี้แจง หรือตอบข้อซักถามได้
- 9). การประชุมเป็นการเฉพาะกับฝ่ายบริหาร หรือผู้ตรวจสอบภายใน หรือผู้สอบบัญชี ต้องจัดให้มีขึ้นอย่าง
สม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

กฎบัตรฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการ
สรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่
เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อ
คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

2. องค์ประกอบ

- 1). คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน และควรประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน
- 2). ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะต้องเป็นกรรมการอิสระ และไม่ควรเป็นประธานในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อความโปร่งใสและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่
- 3). คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนอาจพิจารณาแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติ

- 1). กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนควรเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- 2). ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนควรเป็นกรรมการอิสระ เพื่อช่วยเป็นแกนหลักในการผลักดันให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นไปอย่างอิสระ

4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- 1). กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
- 2). กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
- 3). คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการแต่งตั้งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพิ่มเติมเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ หรือเพื่อทดแทนกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งได้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งตนแทนเท่านั้น

5. อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1). กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาจำนวนโครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ รวมถึงกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 2). พิจารณาคุณสมบัติ กำหนดแนวทางการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาให้ดำรงตำแหน่งต่าง ๆ ได้แก่ กรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบโดยตรงจากคณะกรรมการบริษัท และประธานบริหารฝ่ายขึ้นไป โดยการพิจารณาและสรรหาจะต้องเป็นไปโดยเปิดเผย โปร่งใส และเป็นกลางปราศจากอคติ

- 3). พิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
- 4). พิจารณาจัดทำแผนพัฒนากรรมการ เพื่อสร้างเสริมและพัฒนาความรู้และทักษะแก่คณะกรรมการชุดต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ธุรกิจ สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 5). พิจารณาจัดทำหรือดำเนินการให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการประธานเจ้าหน้าที่สายงานต่าง ๆ เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องของการปฏิบัติงาน สามารถทดแทนกันได้โดยไม่ขาดตอน โดยเปิดเผยนโยบายและรายละเอียดของกระบวนการสรรหา
- 6). พิจารณาแนวทางกำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และประธานเจ้าหน้าที่สายงานขึ้นไปเป็นรายบุคคล รวมถึงผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ โดยการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ให้พิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทฯ และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบในการอนุมัติ และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- 7). กำหนดแนวทางและประเมินผลงานของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และประธานเจ้าหน้าที่สายงานขึ้นไป เพื่อพิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปี โดยจะต้องคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้ความสำคัญกับการเพิ่มมูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้นในระยะยาวประกอบการพิจารณาประเมินผลด้วย
- 8). เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ รวมทั้งจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทน โดยอย่างน้อยต้องมีรายละเอียดเกี่ยวกับเป้าหมาย การดำเนินงาน และความเห็นของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ด้วย
- 9). ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเห็นชอบด้วย

6. การประชุม

- 1). คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควร อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น
- 2). การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องมีกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 3). ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาและ

พิจารณาคำตอบแทนที่มาประชุมเลือกกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุมในคราวนั้น ๆ

- 4). การลงมติในเรื่องใดของที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน กระทำได้โดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณา จะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็นและไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น ๆ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีก 1 เสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- 5). การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้จัดส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

กฎบัตรฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. องค์ประกอบ

- 1). คณะกรรมการบริหารประกอบไปด้วยกรรมการที่มีประสบการณ์และคุณสมบัติเหมาะสมตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนและองค์ประกอบตามที่คณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ เห็นสมควร โดยมีจำนวนอย่างน้อย 3 คน ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งและผู้บริหารของบริษัทอีกจำนวนหนึ่ง
- 2). ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหารโดยประธานคณะกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลคนเดียวกับกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้
- 3). ให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการบริหาร เว้นแต่คณะกรรมการบริหารจะมอบหมายเป็นอย่างอื่น เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม บันทึกรายงานการประชุม และงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร

3. คุณสมบัติ

- 1). กรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถ และปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่
- 2). กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด

4. วาระการดำรงตำแหน่งและการแต่งตั้ง

- 1). คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากความรู้และประสบการณ์ของบุคคลนั้น ๆ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบวาระดำรงตำแหน่งอาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก
- 2). กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลง ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารใหม่ตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีจำนวนกรรมการครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 3). ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการบริหารแทนตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริหารแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการบริหารได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารที่ตนแทน

5. อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1). ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 2). นำเสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ รวมถึงทิศทางการลงทุนการดำเนินธุรกิจ เป้าหมายทางการเงินและงบประมาณประจำปี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งกำกับ ตรวจสอบ และควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามเป้าหมาย นโยบาย และแผนธุรกิจที่กำหนด ควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกไตรมาส
- 3). ศึกษาความเป็นไปได้และแสวงหาและประเมินโอกาสในการลงทุนในโครงการหรือธุรกิจใหม่ โดยทำการศึกษาทางด้านเทคนิคและด้านการเงินอย่างเหมาะสมและครบถ้วนเพื่อประกอบการตัดสินใจ หรือการพิจารณาการยกเลิกการลงทุน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนและรายงานผล รวมทั้งปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้น และแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- 4). กำหนดขั้นตอนและวิธีการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายทอดผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 5). จัดหาข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อนำเสนออย่างเพียงพอต่อคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจ รวมถึงจัดทำรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีและโปร่งใส
- 6). พิจารณาและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันทางการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม เบิกถอนเงินจากบัญชีทั้งหมดของบริษัทฯ และใช้สินเชื่อบริษัทฯ นำหลักทรัพย์ต่าง ๆ ของบริษัทฯ ไปเป็นหลักประกันหนี้ดังกล่าวทั้งที่ต้องจดทะเบียนและไม่จดทะเบียน

ก็ตาม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการของบริษัทฯ ตลอดจนถึงการเข้าทำนิติกรรมสัญญา ยื่นคำขอ คำเสนอ ติดต่อกับ ส่วนราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิต่าง ๆ ของบริษัทฯ และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือตามตารางกำหนด อำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และ/หรือกฎหมายและกฎเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือข้อบังคับของบริษัทฯ

- 7). พิจารณาและสอบทานการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- 8). ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

6. การประชุม

- 1). การประชุมคณะกรรมการบริหารจะจัดให้มีหรือเรียกประชุมได้ตามที่เห็นสมควร แต่การประชุมตามปกติต้องจัดขึ้นอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง เว้นแต่มีเหตุจำเป็นไม่สามารถประชุมได้ โดยให้ประธานคณะกรรมการบริหารเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร หรือในกรณีจำเป็น ถ้ากรรมการบริหารตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอให้ประธานคณะกรรมการบริหารเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้ประธานคณะกรรมการบริหารกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
- 2). ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้ประธานคณะกรรมการบริหาร เลขานุการของคณะกรรมการบริหารโดยคำสั่งของประธานคณะกรรมการบริหาร หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารอื่นใดที่จำเป็นต่อการประชุมและการลงมติของคณะกรรมการบริหารไม่น้อยกว่า 3 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได
- 3). การประชุมคณะกรรมการบริหารต้องมีกรรมการบริหารมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมดจึงครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
- 4). การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ถือเสียงข้างมาก เว้นแต่กรรมการบริหารซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กฎบัตรฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อควบคุมความเสี่ยงและลดผลกระทบของความเสี่ยงต่อธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีหน้าที่สำคัญในการระบุความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กำหนดมาตรการป้องกัน และติดตามดูแลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม และรายงานผลดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมกับคณะกรรมการบริหารทราบ

2. องค์ประกอบ

- 1). คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการ และ/หรือผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เป็นจำนวนไม่เกิน 7 ท่าน
- 2). คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการหรือกรรมการอิสระ และผู้บริหารของบริษัทที่เหมาะสม โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานกรรมการ
- 3). คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจพิจารณาแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติ

- 1). กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี และเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 2). กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐานความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- 1). คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี
- 2). กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งวาระอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
- 3). กรรมการบริหารความเสี่ยงคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงแทน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งตนแทน

5. อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1). ศึกษา พิจารณา ทบทวน และระบุความเสี่ยงที่สำคัญของการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร กำหนดวิธีป้องกันและนโยบายการบริหารความเสี่ยง เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยให้การประเมิน ติดตาม และดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
- 2). ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับข้อมูลความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่สำคัญ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำไปประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร

- 3). รายงานผลการประเมินความเสี่ยงและผลการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
- 4). ให้ความรู้ ความเข้าใจ ปลุกฝังวัฒนธรรมด้านการบริหารความเสี่ยงแก่ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานในบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยสม่ำเสมอ

6. การประชุม

- 1). องค์ประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของสมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
- 2). คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะจัดให้มีหรือเรียกประชุมได้ตามที่เห็นสมควร โดยให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือในกรณีจำเป็น ถ้ากรรมการบริหารความเสี่ยงตั้งแต่ 2 คนขึ้นไป ร้องขอให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดวันประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
- 3). การลงมติในเรื่องใดๆ ต้องได้คะแนนเสียงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งมี 1 เสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีก 1 เสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กฎบัตรฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป

กฎบัตรคณะกรรมการดูแลกำกับกิจการที่ดี

1. วัตถุประสงค์

เพื่อให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการสามารถกำกับดูแล ตลอดจนให้คำปรึกษาและกำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ได้อย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และเพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

2. องค์ประกอบ

- 1). คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วยกรรมการ อย่างน้อย 3 คน และควรประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่
- 2). ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการต้องเป็นกรรมการอิสระ และไม่ได้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการของบริษัทฯ

3. คุณสมบัติ

- 1). มีความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติ และประสบการณ์ที่เหมาะสม และสามารถใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานให้ได้ผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์
- 2). มีเวลาเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ และสามารถใช้เวลาของตนเองได้อย่างเป็นอิสระเพื่อสร้างเสริมให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. การแต่งตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่ง

- 1). คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการเพื่อทำหน้าที่กรรมการกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริษัทคัดเลือกกรรมการกำกับดูแลกิจการที่เป็นกรรมการอิสระ 1 คน ขึ้นดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ
- 2). กรรมการกำกับดูแลกิจการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการต่อไปได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
- 3). กรณีที่ตำแหน่งกรรมการกำกับดูแลกิจการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้กรรมการกำกับดูแลกิจการมีจำนวนครบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการกำกับดูแลกิจการซึ่งตนได้รับแต่งตั้งเข้ามาแทน

5. อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1). กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงการดำเนินงานที่สำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ให้สอดคล้องกับหลักการ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2). กำกับดูแล ให้คำปรึกษา ติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการดำเนินงานด้านพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ สู่มาตรฐานสากล
- 3). ส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบ และสนับสนุนให้มีการเผยแพร่วัฒนธรรมในการกำกับดูแลที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เป็นที่เข้าใจ รวมทั้งส่งเสริมการมีส่วนร่วมของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับอีกด้วย

6. การประชุม

- 1). คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการจะต้องมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และอาจจัดให้มีการประชุมเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเห็นสมควร
- 2). องค์ประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการต้องไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของสมาชิกคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

- 3). ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม หากในการประชุมคราวใด ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการที่มาประชุมคัดเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 4). มติที่ประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการกำกับดูแลกิจการคนหนึ่งให้มีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน หากคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดกรรมการกำกับดูแลกิจการที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณา ให้งดแสดงความเห็น และงดออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ

กฎบัตรฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป



ROJUKISS INTERNATIONAL