



บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)

INDEX LIVING MALL PUBLIC COMPANY LIMITED

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2562

(แบบ 56-1)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

สารบัญ 56-1

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	2
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	8
3. การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง	25
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	31
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย	42
6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	43

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	47
8. โครงสร้างการจัดการ	49
9. การกำกับดูแลกิจการ	64
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม	94
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	104
12. รายการระหว่างกัน	112

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	127
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	136

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

เอกสารแนบ

- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุด
ในสาย งานบัญชีและการเงินและเลขานุการบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการ
ดูแลการทำบัญชีและเลขานุการบริษัท
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
- เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
- เอกสารแนบ 5 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มุ่งเน้นที่จะเป็นผู้นำในธุรกิจร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้าน และเป็นศูนย์รวมสินค้าเฉพาะอย่าง (Specialty Mall) ที่รวบรวมเฟอร์นิเจอร์ ของใช้ภายในบ้าน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน และเครื่องใช้ไฟฟ้า และมีเอกลักษณ์ของร้านค้าปลีกที่ตอบโจทย์ทุกการแต่งบ้านและการใช้ชีวิตของผู้บริโภคทุกกลุ่ม ได้แก่ Index Living Mall, Index Furniture Center, Trend Design, MOMENTOUS, BoConcept และ WINNER Store บริษัทยังขยายธุรกิจผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายอื่น ๆ เช่น การขายงานโครงการ การขายออนไลน์ (On-line) รวมถึงการส่งออกสินค้าไปต่างประเทศในรูปแบบของการจ้างผลิตสินค้า (OEM) และธุรกิจสิทธิแฟรนไชส์กับผู้ประกอบการต่างประเทศ ด้วยความมุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้าและสนับสนุนให้ทุกคนใช้ชีวิตร่วมกันอย่างลงตัว ทั้งด้านดีไซน์ ฟังก์ชัน คุณภาพ และราคาที่ครอบคลุมประชาชนทุกคน ยิ่งไปกว่านั้น บริษัทยังพิถีพิถันในทุกขั้นตอนตั้งแต่การคัดเลือกวัตถุดิบในการผลิตเฟอร์นิเจอร์ การควบคุมและดูแลทุกกระบวนการผลิต การคัดสรรสินค้าที่มีคุณภาพและหลากหลายจากผู้ผลิตภายนอก และการวางขายสินค้าที่มีคุณภาพโดยเน้นความใส่ใจเป็นสำคัญ ทั้งได้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องโดยนำเทคโนโลยีใหม่ ๆ มาใช้ในการผลิต การบริหารจัดการ การจัดการคลังสินค้า การส่งสินค้าเพื่อให้ก้าวทันต่อการเปลี่ยนแปลงของความต้องการและพฤติกรรมของลูกค้า รวมทั้งเพื่อลดต้นทุนการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ขยายธุรกิจไปยังการให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่า ภายใต้แบรนด์ The Walk, Little Walk, และ Index Mall ซึ่งได้คัดสรรร้านค้า ร้านอาหาร และแหล่งอำนวยความสะดวกทุก ๆ ด้านเอาไว้ เพื่อตอบโจทย์ในทุกไลฟ์สไตล์ที่ลูกค้าต้องการอย่างแท้จริง รวมไปถึงช่วยส่งเสริมธุรกิจร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์ของบริษัทซึ่งเป็นธุรกิจหลักอีกด้วย

วิสัยทัศน์ (Vision)

เป็นที่หนึ่งในใจเรื่องธุรกิจเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านที่ดีที่สุดในภูมิภาคเอเชีย

พันธกิจ (Mission)

1. เราเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านที่เติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยแบรนด์ที่แข็งแกร่ง และทีมผู้บริหารมืออาชีพ
2. เรามุ่งมั่นสู่ความเป็นผู้นำธุรกิจเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้าน ด้วยการขยายแฟรนไชส์ไปสู่ภูมิภาคเอเชียและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
3. เราเป็นที่หนึ่งในใจลูกค้าเสมอ ด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพดีไซน์ทันสมัย เพื่อตอบสนองไลฟ์สไตล์ของลูกค้าที่ดียิ่งขึ้น
4. เรามุ่งให้ผลตอบแทนที่ดีแก่พนักงาน คู่ค้า และสร้างสรรค์สิ่งดี ๆ คืนสู่สังคม

ค่านิยมองค์กร (Core value)

รวดเร็ว ทันสมัย และใส่ใจบริการ (Speed Technology & Service : STS)

เป้าหมายในการดำเนินงานของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

ในปี 2563 บริษัทคาดว่าจะยังคงเน้นการเติบโตของธุรกิจเฟอร์นิเจอร์สั่งตัด Yunique ซึ่งสอดคล้องกับกระแสความต้องการ Customized Furniture ของผู้บริโภค โดยเป็นการขยายไปให้ครอบคลุมไปยังร้าน Index Living Mall ที่มีอยู่ทั่วประเทศ และการขยายร้านค้า WINNER Store ซึ่งเป็นร้านค้าขนาดเล็กในรูปแบบใหม่ COCO (Company Owned Company Operated) เพิ่มเติม หลังจากเปิดสาขาแรกที่จังหวัดราชบุรี เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2562 ที่เป็นร้านต้นแบบสำหรับผู้ประกอบการรายย่อยที่สนใจอยากเปิดร้านเฟอร์นิเจอร์ที่มีขนาดปานกลางถึงเล็ก มีต้นทุนไม่สูง สามารถลงทุนได้ง่ายในหัวเมืองรอง

สำหรับร้าน Stand Alone อย่าง Index Living Mall เองนั้น บริษัทมีแผนเปิดสาขาในประเทศเพิ่มเติมอีก 1-2 สาขา ในปี 2563 เพื่อขยายฐานลูกค้าให้ครอบคลุมมากขึ้น

ด้านต่างประเทศ บริษัทยังคงมุ่งเน้นการขยายร้าน Franchise ในกลุ่มประเทศกัมพูชา ลาว เมียนมาร์ และเวียดนาม (CLMV) เป็นหลัก โดยเฉพาะที่ประเทศเวียดนามซึ่งมีอัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจสูงและมีกำลังซื้อค่อนข้างดี

บริษัทยังได้ปรับปรุงและพัฒนาระบบช่องทางออนไลน์ต่อเนื่อง รวมทั้งแผนการตลาดใน Social Media เพื่อจูงใจให้ลูกค้าเข้ามาซื้อสินค้าผ่านเว็บไซต์ www.indexlivingmall.com และเว็บไซต์ Marketplace อื่น ๆ เช่น Lazada และ Shopee และมีการพัฒนาช่องทางขายผ่านไลน์ Index Chat to Shop (Line @) ให้ครบทุกช่องทางออนไลน์ เพื่อรับรองพฤติกรรมผู้บริโภคที่ซื้อขายผ่านทางออนไลน์มากขึ้น

นอกเหนือจากการขยายธุรกิจผ่านช่องทางจัดจำหน่ายต่าง ๆ แล้ว บริษัทยังพยายามเพิ่มประสิทธิภาพของการทำงาน ด้วยการลดความซับซ้อนในกระบวนการทำงาน รวมทั้งการพยายามลดต้นทุนการผลิตด้วยการนำเทคโนโลยีใหม่ ๆ มาใช้ในการผลิต โดยปรับการทำงานของเครื่องจักรให้ทำงานแบบ Automate One Batch Size ภายใต้นวัตกรรม Smart Factory ซึ่งในอนาคต จะส่งผลให้บริษัทสามารถลดสต็อกสินค้าเฟอร์นิเจอร์ได้อย่างมีนัยสำคัญ

1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2559

- ก่อตั้งบริษัทย่อย บริษัทโฮม เซอร์วิส (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อให้บริการซ่อมแซม ต่อเติม และบริการเสริมที่เกี่ยวข้องกับบ้าน
- ชื้อหุ้นเพิ่มทุนใน ILM Malaysia ตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อใช้ในการลงทุนเปิดร้าน Index Living Mall เพิ่มเติมในประเทศมาเลเซีย
- เปิด Index Living Mall สาขานครปฐมและสาขาฉะเชิงเทรา เนื่องจากเป็นพื้นที่ที่มีศักยภาพในเขตปริมณฑลและภาคตะวันออกตามลำดับ
- บริษัท เดอะวอลล์ จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจให้เช่าและบริการพื้นที่เช่าเพิ่มทุนจดทะเบียนและชำระแล้วอีก 24.0 ล้านบาท จาก 1.0 ล้านบาท เป็น 25.0 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.0 บาท

ปี 2560

- เปิด Little Walk บางนาอย่างเป็นทางการ เป็นคอมมูนิตี้ มอลล์ขนาดย่อมลงมาจาก The Walk ที่ตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์คนในบริเวณบางนา
- เปิดตัว Younique สาขาแรกที่ Index Living Mall สาขาพระราม 2 Younique Customized Furniture 4.0 เฟอร์นิเจอร์สั่งตัดแนวใหม่ที่สามารถปรับแต่งดีไซน์ได้เอง รวมถึงมีฟังก์ชันที่หลากหลาย และรวดเร็ว ภายใต้งบประมาณที่วางไว้ ซึ่งบริษัทเป็นผู้ได้รับสิทธิริยแรกและรายเดียวในประเทศไทยในการใช้เทคโนโลยีดังกล่าวจากผู้พัฒนาเทคโนโลยี
- ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2560 เมื่อ 20 ตุลาคม 2560 มีมติให้เพิ่มทุนใน ILM Malaysia จากร้อยละ 30.0 เป็นสัดส่วนร้อยละ 51.0 ของทุนชำระแล้วทั้งหมด และได้เปลี่ยนชื่อเป็น Index Living Mall Malaysia SDN. BHD. เพื่อบริษัทเข้ามาเป็นผู้บริหารจัดการและกำหนดนโยบายหลักใน Index Living Mall Malaysia SDN. BHD.
- เปิด Index Living Mall สาขาสุรินทร์และสาขาพระราม 2 เพื่อเพิ่มพื้นที่ให้ครอบคลุมการให้บริการลูกค้า อีกทั้งเป็นพื้นที่ที่มีศักยภาพในภาคตะวันออกเฉียงเหนือและเขตปริมณฑลตามลำดับ

ปี 2561

- เปิดตัวร้านเฟอร์นิเจอร์แบรนด์ MOMENTOUS ที่รวบรวมเฟอร์นิเจอร์สไตล์อเมริกัน ลักซูรี ลิฟวิ่ง ภายใต้คอนเซ็ปต์ “Living in the Moment” ที่ห้างสรรพสินค้าสยามพารากอน
- เปลี่ยนชื่อบริษัทโฮม เซอร์วิส (ประเทศไทย) จำกัด เป็นบริษัท อินเด็กซ์ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ จำกัด ซึ่งได้รับโอนธุรกิจแฟรนไชส์จากครอบครัวปัทมสัทยาสนธิ เพื่อให้บริษัทเป็นผู้ให้สิทธิแฟรนไชส์กับผู้ประกอบการในต่างประเทศ
- ปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้นและจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน และเพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อรองรับการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก
- ยกเลิกกิจการ ILM Malaysia เนื่องจากผลดำเนินการไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ และยังคงขาดทุนต่อเนื่อง ซึ่งได้หยุดขายสินค้าภายในร้านตั้งแต่เดือนกันยายน 2561 และดำเนินการกระบวนการทางกฎหมายต่อไป
- เปิด Index Living Mall สาขาบางกรวย-ไทรน้อย เนื่องจากเป็นพื้นที่ที่มีศักยภาพในฝั่งตะวันตกของกรุงเทพมหานคร

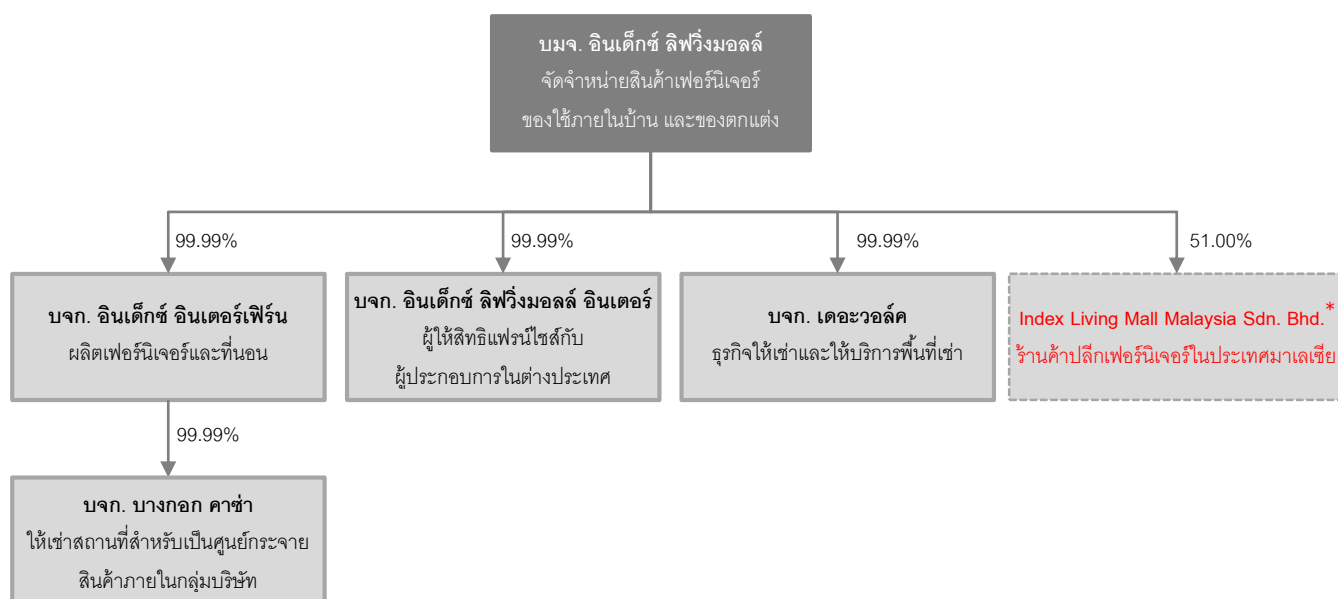
ปี 2562

- บริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (IPO) วันที่ 26 กรกฎาคม 2562
- เปิด Index Living Mall สาขาชัยพฤกษ์และสาขาจันทบุรี เพื่อครอบคลุมพื้นที่ทางฝั่งธนบุรีและตะวันออกตามลำดับ
- เปิดร้าน WINNER Store สาขาแรกที่จังหวัดราชบุรี ซึ่งเป็นร้านตัวแทนจำหน่ายแบบ COCO (Company Owned Company Operated)
- บริษัทเปิดร้าน Index Living Mall 2 สาขา ที่เวียดนาม ซึ่งเป็นร้าน Franchise ที่โฮจิมินห์ซิตี้ ประเทศเวียดนาม เนื่องจากประเทศเวียดนามเป็นประเทศที่มีศักยภาพการขยายตัวอย่างก้าวกระโดด โดยมีอัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจในช่วงที่ผ่านมาอยู่ในระดับสูง

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทได้แบ่งแยกการดำเนินการอย่างชัดเจนตามประเภทของธุรกิจ โดยบริษัทในเครือ เช่น บริษัทอินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด ทำหน้าที่ในการผลิตเฟอร์นิเจอร์ เพื่อส่งให้กับบริษัทอินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทเดอะวอลล์ จำกัด ดำเนินธุรกิจการให้เช่าและบริการพื้นที่เช่า นอกจากนี้ ยังมีบริษัทอินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ ดูแลการให้สิทธิแฟรนไชส์กับผู้ประกอบการในต่างประเทศ

แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



* หยุดดำเนินการแล้ว และอยู่ระหว่างการดำเนินการปิดบริษัท

1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 (1) นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ (2) นางชนันทอง อุดมมหันตดิสุข (3) นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ (4) นางสาวพิชพิมพ์ ปัทมสัตยาสนธิ (5) นายเอกลักษณ์ ปัทมสัตยาสนธิ (6) นายเอกฤทธิ์ ปัทมสัตยาสนธิ (รวมเรียกว่า “ครอบครัวปัทมสัตยาสนธิ”) และ บริษัท ครอบครัวธรรมดาพาณิชย์ จำกัด (ครอบครัวปัทมสัตยาสนธิ และ บริษัท ครอบครัวธรรมดาพาณิชย์ จำกัด รวมเรียกว่า “ผู้ให้สัญญา”) ได้เข้าทำสัญญาการไม่แข่งขันทางธุรกิจกับบริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) (“ผู้รับสัญญา”) โดยมีข้อตกลงที่สำคัญดังนี้

(1) ผู้ให้สัญญาแต่ละรายตกลงว่าจะไม่ประกอบธุรกิจหรือเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในกิจการที่ตกลงกัน ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม ซึ่งเป็นการแข่งขันกับผู้รับสัญญา เว้นแต่จะดำเนินการผ่านผู้รับสัญญา บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของผู้รับสัญญา

ทั้งนี้ คำว่า “กิจการที่ตกลงกัน” หมายถึง ธุรกิจที่มีสภาพเป็นอย่างเดียวกันกับธุรกิจของผู้รับสัญญาที่ดำเนินการอยู่ ณ วันที่ทำสัญญาฉบับนี้ ซึ่งได้แก่ธุรกิจดังต่อไปนี้

1. ธุรกิจค้าปลีกสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์ และ/หรือ อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ และ

2. ธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์ที่ทำจากวัสดุประเภทปาร์ติเกิลบอร์ดเป็นหลัก

ทั้งนี้ คำว่า “กิจการที่ตกลงกัน” ไม่รวมถึง

ก. การประกอบธุรกิจของบริษัท บางกอก มาสเตอร์วูด จำกัด ซึ่งได้แก่ ธุรกิจรับจ้างผลิตสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์และ/หรือ อุปกรณ์ตกแต่งบ้านที่ทำจากวัสดุประเภทไมยางพาราเป็นหลัก เพื่อขายส่งสินค้าดังกล่าว ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ภายใต้เครื่องหมายการค้าของลูกค้า (“ธุรกิจ OEM”) ให้แก่ลูกค้าของบริษัท บางกอก มาสเตอร์วูด จำกัด ซึ่งมีรายชื่อปรากฏอยู่ท้ายสัญญาไม่แข่งขันทางธุรกิจฉบับนี้ และ/หรือ

ข. การดำเนินธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ (ตามนิยามในข้อ (2)) ภายหลังจากที่ผู้รับสัญญาไม่ประสงค์จะใช้สิทธิในการปฏิเสธก่อน (Right of First Refusal) ตามแนวทางที่ระบุไว้ในข้อ (2)

(2) ผู้ให้สัญญาได้ให้สิทธิในการปฏิเสธก่อน (Right of First Refusal) แก่ผู้รับสัญญาในการประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่โดยมีขั้นตอนดังนี้

1. ในกรณีที่ผู้ให้สัญญาได้รับข้อเสนอหรือโอกาสทางธุรกิจที่มีลักษณะเป็นการประกอบธุรกิจ OEM ให้แก่ ลูกค้าอื่น นอกจากลูกค้าซึ่งมีรายชื่อปรากฏอยู่ท้ายสัญญาไม่แข่งขันทางธุรกิจฉบับนี้ (“ธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่”) ผู้ให้สัญญาตกลงดำเนินการดังต่อไปนี้

ก. ผู้ให้สัญญาตกลงแจ้งให้ผู้รับสัญญาพิจารณาข้อเสนอหรือโอกาสในการประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ก่อนโดยไม่ชักช้า พร้อมทั้งรายละเอียดที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงกำหนดเวลาที่ผู้รับสัญญาจะต้องเริ่มดำเนินการประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ พร้อมทั้งร่วมกับผู้รับสัญญากำหนดระยะเวลาที่ผู้รับสัญญาจะต้องแจ้งความประสงค์ให้ผู้ให้สัญญาทราบเป็นลายลักษณ์อักษร (“ระยะเวลาแจ้งความประสงค์”)

ข. หากผู้รับสัญญาประสงค์หรือไม่ประสงค์จะดำเนินการประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ดังกล่าว ผู้รับสัญญาจะต้องแจ้งความประสงค์ให้ผู้ให้สัญญาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรภายในระยะเวลาแจ้งความประสงค์

ค. หากพ้นระยะเวลาแจ้งความประสงค์ ผู้รับสัญญาไม่แจ้งให้ผู้ให้สัญญาทราบถึงความประสงค์ ให้ถือว่า ผู้รับสัญญาไม่ประสงค์จะประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ และผู้ให้สัญญาสามารถประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ดังกล่าวได้

ทั้งนี้ การกำหนดระยะเวลาแจ้งความประสงค์จะพิจารณาจากขนาดรายการของข้อเสนอหรือโอกาสทางธุรกิจที่มีลักษณะเป็นการประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ โดยให้มีระยะเวลาที่เพียงพอต่อผู้รับสัญญาในการปฏิบัติตามประกาศและเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

2. ในกรณีที่ผู้รับสัญญาได้แจ้งความประสงค์ในการประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่แล้ว แต่ในภายหลังผู้รับสัญญาแจ้งความประสงค์ไม่ดำเนินการดังกล่าวให้ผู้ให้สัญญาทราบเป็นลายลักษณ์อักษร ผู้ให้สัญญาสามารถประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ดังกล่าวได้

3. ในกรณีที่ผู้รับสัญญาแจ้งความประสงค์ในการประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ ผู้รับสัญญาตกลงจะดำเนินการที่เกี่ยวข้องและจำเป็นเพื่อการประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ดังกล่าวอย่างสุจริตและระมัดระวัง โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้รับสัญญาและผู้ถือหุ้นของผู้รับสัญญาเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้รับสัญญาประสงค์จะประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ การประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ดังกล่าวจะไม่ถือเป็นธุรกรรมที่ผู้รับสัญญาทำกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อย่างไรก็ดี หากผู้รับสัญญาไม่ประสงค์จะดำเนินการประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่และผู้ให้สัญญาประสงค์ที่จะประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ดังกล่าว บริษัทจะปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ก่อนการแจ้งความประสงค์ที่จะไม่ประกอบธุรกิจดังกล่าว โดยจะคำนวณขนาดรายการเสมือนผู้รับสัญญาเป็นผู้เข้าทำรายการเอง

(3) สัญญาดังกล่าวจะสิ้นสุดลงเมื่อ (1) ผู้ให้สัญญารายใดไม่ได้มีฐานะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องของผู้ให้สัญญารายนั้น) กรรมการ และผู้บริหารของผู้รับสัญญา แล้วให้ถือว่าหน้าที่ตามสัญญาดังกล่าวของผู้ให้สัญญารายนั้นสิ้นสุดลง หรือ (2) เมื่อผู้รับสัญญามีได้เป็นบริษัทที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอีกต่อไป หรือ (3) เมื่อผู้รับสัญญาถือหุ้นในบริษัท บางกอก มหาเศรษฐี จำกัด ตั้งแต่ร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บางกอก มหาเศรษฐี จำกัด และไม่มีผู้ให้สัญญา รวมกันถือหุ้นในบริษัท บางกอก มหาเศรษฐี จำกัด เกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บางกอก มหาเศรษฐี จำกัด

(4) การแก้ไขเพิ่มเติมในสาระสำคัญของสัญญาดังกล่าวจะสามารถทำได้เมื่อมีการตกลงเป็นลายลักษณ์อักษรระหว่างคู่สัญญาทั้งสองฝ่าย และต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของผู้รับสัญญาตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในการพิจารณาอนุมัติวาระดังกล่าวในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ตามที่นายอารักษ์ สุขสวัสดิ์ ซึ่งเป็นคู่สมรสของนางสาวกฤษชนก ปัทมสตัยาสณี (“คุณกฤษชนก”) มีส่วนร่วมในการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันกับบริษัท ดังนั้น คุณกฤษชนกจึงได้ให้คำรับรองเพิ่มเติมจากการเข้าทำสัญญาการไม่แข่งขันทางธุรกิจข้างต้นว่า หากในอนาคตคุณกฤษชนกได้รับข้อมูล หรือมีผู้เสนอข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ที่มีศักยภาพ และมีความน่าสนใจในการลงทุนแก่คุณกฤษชนก คุณกฤษชนกตกลงที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาทั้งหมดเพียงผู้เดียว อนึ่ง ข้อตกลงเพิ่มเติมดังกล่าวจะสิ้นสุดลงเมื่อคุณกฤษชนกไม่ได้มีฐานะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท หรือเมื่อบริษัทมิได้เป็นบริษัทที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอีกต่อไป

นอกจากนี้ ในอนาคตบริษัทอาจพิจารณาซื้อหรือเช่าที่ดิน และ/หรือ อาคารเพื่อขยายสาขาจากทั้งครอบครัวปัทมสตัยาสณีหรือบุคคลภายนอกตามความเหมาะสมที่ผู้บริหารพิจารณา และนำเสนอต่อแผนการดำเนินการสำหรับการเปิดสาขานั้นแก่คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) หรือคณะกรรมการบริษัทตามอำนาจอนุมัติที่กำหนดในอำนาจดำเนินการและการเข้าทำธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัท (Delegation of Authority) เพื่อขออนุมัติในการเปิดสาขาใหม่ต่อไป

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทเป็นผู้ผลิต ทำการตลาด และจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ ของใช้ภายในบ้าน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน และเครื่องใช้ไฟฟ้า ภายใต้แบรนด์ของบริษัทและแบรนด์อื่น ๆ โดยมีช่องทางการจัดจำหน่ายแบ่งเป็นการค้าปลีก งานโครงการ ตัวแทนจำหน่าย (Dealer) และการขายออนไลน์ให้ครอบคลุมการจัดจำหน่ายภายในประเทศ สำหรับตลาดต่างประเทศบริษัทมีการให้สิทธิแฟรนไชส์กับผู้ประกอบการต่างประเทศ เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทในประเทศนั้น ๆ รวมถึงการขายแบบงานโครงการ และการรับจ้างผลิตสินค้า (OEM) ให้กับผู้ประกอบการในต่างประเทศด้วย นอกจากนี้ บริษัทยังได้ประกอบธุรกิจให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่าภายใน Index Living Mall และรูปแบบคอมมูนิตี้มอลล์ภายใต้แบรนด์ The Walk, Little Walk และ Index Mall

โครงสร้างรายได้ของบริษัทจำแนกตามช่องทางการจัดจำหน่าย สรุปได้ดังนี้

	2560		2561		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย						
1. ภายในประเทศ						
1.1. หน้าร้านค้าปลีกของบริษัท	7,100.6	79.7	7,438.1	81.1	7,472.7	80.9
1.2. งานโครงการ	1,080.9	12.1	1,082.8	11.8	1,189.3	12.9
1.3. ตัวแทนจำหน่าย	152.2	1.7	133.1	1.5	123.6	1.3
1.4. ออนไลน์	34.5	0.4	84.8	0.9	216.4	2.3
รวมรายได้จากการขายภายในประเทศ	8,368.2	93.9	8,738.9	95.3	9,001.9	97.5
2. ต่างประเทศ						
2.1. แฟรนไชส์และตัวแทนจำหน่าย ^{1/}	324.6	3.6	106.9	1.2	107.2	1.2
2.2. รับจ้างผลิต (OEM)	94.9	1.1	43.4	0.5	56.6	0.6
2.3. ILM Malaysia ^{2/}	13.2	0.2	175.4	1.9	-	-
2.4. งานโครงการต่างประเทศ	107.5	1.2	109.6	1.2	70.4	0.8
รวมรายได้จากการขายต่างประเทศ	540.1	6.1	435.3	4.7	234.2	2.5
รวมรายได้จากการขาย	8,908.3	100.0	9,174.2	100.0	9,236.1	100.0

หมายเหตุ: ^{1/} รายได้จากธุรกิจแฟรนไชส์ และตัวแทนจำหน่ายคือ รายได้จากการขายสินค้าจากบริษัทให้กับผู้รับแฟรนไชส์ (Franchisees) และตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการปรับโครงสร้างธุรกิจแฟรนไชส์ จากในอดีตผู้ได้รับสิทธิในการทำแฟรนไชส์คือ ILMC ซึ่งเป็นบริษัทภายนอกกลุ่มบริษัท ซึ่งมีครอบครัวปัทมสัทยาสนธิเป็นผู้มีอำนาจควบคุมสูงสุด อย่างไรก็ตาม วันที่ 1 มิถุนายน 2561 บริษัทได้ยกเลิกสัญญาแฟรนไชส์หลัก (Master Franchise Agreement) กับ ILMC และบริษัทได้ให้สิทธิดังกล่าวแก่ ILM Inter เป็นต้นมา ทำให้บริษัทจะเริ่มรับรู้รายได้จากค่ารอยัลตี้จากผู้รับแฟรนไชส์ (Franchisees) ในรายได้จากการให้บริการ นอกจากนี้ รายได้จากธุรกิจแฟรนไชส์และตัวแทนจำหน่ายในระหว่างรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 11 ธันวาคม 2560 จะรวมรายได้จากการขายสินค้าให้กับ ILM Malaysia เนื่องจากในรอบระยะเวลาดังกล่าว ILM Malaysia ยังดำรงสถานะเป็นบริษัทร่วมของบริษัท

^{2/} บริษัทได้เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นใน ILM Malaysia จากร้อยละ 30.0 เป็นร้อยละ 51.0 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2560 ทำให้ ILM Malaysia เป็นบริษัทย่อยนับแต่นั้นมา ดังนั้น บริษัทได้เปลี่ยนแปลงการรับรู้ผลการดำเนินงานจากวิธีส่วนได้เสีย (Equity Method) ที่รับรู้ผลการดำเนินงานเป็นส่วนแบ่งกำไร/ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นวิธีจัดทำงบการเงินรวม (Full Consolidation) นับตั้งแต่วันที่ 12 ธันวาคม 2560 และได้หยุดดำเนินการตั้งแต่ปลายปี 2561

2.1 ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทมีลักษณะการประกอบธุรกิจ ดังนี้

2.1.1 ธุรกิจจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ ของใช้ภายในบ้าน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน และเครื่องใช้ไฟฟ้า

ลักษณะของสินค้า แบ่งได้เป็น 4 กลุ่มหลัก ได้แก่

1. สินค้าเฟอร์นิเจอร์

1.1. สินค้าเฟอร์นิเจอร์ภายใต้แบรนด์ของบริษัท มีทั้งหมด 5 แบรนด์ ได้แก่ Index furniture, WINNER, Logica, Trend Design และ Younique ที่ครอบคลุมเฟอร์นิเจอร์ทุกประเภทการใช้งานในบ้านและสำนักงาน เป็นเฟอร์นิเจอร์ที่ผลิตจากไม้ปาร์ติเกิ้ลบอร์ดเป็นหลัก และแผ่นใยไม้อัดความหนาแน่นปานกลาง (MDF) ภายใต้มาตรฐานยุโรป E1 โดยเฟอร์นิเจอร์ภายใต้แบรนด์ดังกล่าวผลิตจากทั้งโรงงานของกลุ่มบริษัทและผู้ผลิตสินค้าภายนอก

1.2. สินค้าเฟอร์นิเจอร์ภายใต้แบรนด์อื่น ๆ ประกอบด้วยแบรนด์ STANLEY และ HOOKER ที่ขายภายในร้าน MOMENTOUS และแบรนด์ BoConcept ที่ขายภายในร้าน BoConcept สินค้าเฟอร์นิเจอร์ดังกล่าวเป็นสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ เพื่อเติมเต็มไลฟ์สไตล์การใช้ชีวิตของกลุ่มลูกค้าที่มีระดับรายได้สูงขึ้นมา

2. สินค้าเครื่องตกแต่งบ้าน

ครอบคลุมสินค้าทุกประเภทที่จำเป็นภายในบ้านมากกว่า 16,000 รายการ ที่คัดสรรและออกแบบอย่างทันสมัย ภายใต้แบรนด์ Index Home ซึ่งเป็นสินค้าที่มียอดขายรองลงมาจากเฟอร์นิเจอร์ ยังมีแบรนด์สินค้าสำหรับเด็ก (Baby & Kids) อย่าง Baby Journey นอกจากนี้ บริษัทยังได้จำหน่ายสินค้าแบรนด์ชั้นนำ เช่น แบรนด์ Umbra จากประเทศแคนาดา และแบรนด์ Qd little things ที่นำเข้ามาขายโดยเฉพาะอีกด้วย

3. สินค้าที่นอนและเครื่องนอน

บริษัทจำหน่ายสินค้าที่นอนและเครื่องนอนในร้าน Index Living Mall มีหลากหลายแบรนด์ เช่น แบรนด์ THERAFLEX ซึ่งเป็นแบรนด์ของบริษัทที่ผลิตเอง, แบรนด์ Serta เป็นแบรนด์ที่ IDF ได้รับสิทธิในการผลิตและจัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย และแบรนด์ PureCare นอกจากนี้ บริษัทยังมีสินค้าที่นอนและเครื่องนอนฝากขายแบรนด์ Sealy แบรนด์ Omazz แบรนด์ Dunlopillo แบรนด์ Lotus และแบรนด์ SANTAS เป็นต้น รวมทั้งชุดเครื่องนอนอย่างหมอน ผ้าวม หมอนข้าง และปลอกหมอน ภายใต้แบรนด์ของบริษัทคือ Index Home แบรนด์ Catherine Brooks และแบรนด์ Studio Carelli

นอกจากนี้ บริษัทมีบริการให้คำปรึกษาด้านสุขภาพและกายภาพเกี่ยวกับการนอนเต็มรูปแบบเพื่อส่งเสริมการขายสินค้าที่นอนและเครื่องนอนในโซน Sleeping Clinic สำหรับสาขาเดิม และ Perfect Sleep สำหรับ Index Living Mall สาขาบางนาและสาขาอื่นที่จะทยอยเปิดตัวในอนาคต

4. สินค้าเครื่องใช้ไฟฟ้า

บริษัทรวบรวมสินค้าเครื่องใช้ไฟฟ้าภายในบ้านหลากหลายประเภทจากแบรนด์สินค้าชั้นนำ รวมทั้งเครื่องใช้ไฟฟ้าแบรนด์ของบริษัทในโซน POWER ONE ภายในร้าน Index Living Mall แบรนด์สินค้าเครื่องใช้ไฟฟ้าของบริษัท ได้แก่ แบรนด์ Cusino สำหรับเครื่องใช้ไฟฟ้าขนาดเล็กและอุปกรณ์เครื่องครัวไฟฟ้า แบรนด์ Cavallini สำหรับเครื่องใช้ไฟฟ้าภายในบ้าน และแบรนด์ Bestley สำหรับสินค้าเครื่องใช้ไฟฟ้าขนาดเล็ก เป็นต้น

ส่วนของเครื่องใช้ไฟฟ้าแบรนด์ชั้นนำที่จำหน่าย ได้แก่ SAMSUNG, ELECTROLUX, LG, HITACHI, PHILLIPS และ JBL เป็นต้น

ช่องทางการจัดจำหน่าย สามารถแบ่งได้ ดังนี้

1. ร้านค้าปลีก

ศูนย์รวมสินค้าเฉพาะอย่าง (Specialty Mall) ที่รวบรวมเฟอร์นิเจอร์สำหรับบ้านและสำนักงาน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน เครื่องใช้ไฟฟ้าและเครื่องใช้ภายในบ้านอื่น ๆ รายได้ของการขายผ่านร้านค้าปลีกมีสัดส่วน สูงสุดกว่า 70% โดยร้านค้าปลีกของบริษัท ได้แก่

- 1.1 ร้าน Index Living Mall มีจำนวน 37 สาขา โดยเป็นรูปแบบร้าน Standalone จำนวน 31 สาขา รูปแบบอยู่ในพื้นที่ห้างสรรพสินค้าหรือคอมมูนิตีมอลล์จำนวน 6 สาขา ซึ่งมีพื้นที่ในส่วนของขายสินค้าตั้งแต่ประมาณ 3,500 ถึง 18,000 ตารางเมตร และรูปแบบ Index Furniture Center ที่ตั้งในพื้นที่ห้างสรรพสินค้าและมีพื้นที่ในส่วนที่ใช้ขายสินค้าตั้งแต่ประมาณ 530 ถึง 3,300 ตารางเมตรอีกจำนวน 6 สาขา นอกเหนือจากการจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้าน ร้าน Index Livingmall ยังมีการบริการอื่น ๆ ที่ตอบโจทย์เกี่ยวกับบ้าน เช่น Design & Build by Index Living Mall เป็นบริการออกแบบและตกแต่งบ้านกับ Index Home Service บริการสำหรับคนรักบ้าน เช่น จัดส่งและติดตั้งเครื่องใช้ไฟฟ้า บริการขนย้าย ทำความสะอาดบ้านและเครื่องใช้ไฟฟ้า และบริการอื่น ๆ โดยผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทาง เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการให้จำหน่ายสินค้าเฟอร์นิเจอร์อย่างครบวงจร

ลำดับ	สาขา	จังหวัด	ชื่อร้าน
กรุงเทพมหานครและปริมณฑล			
1	ซีคอน ศรีนครินทร์	กรุงเทพมหานคร	Index Furniture Center
2	เดอะมอลล์ ท่าพระ	กรุงเทพมหานคร	Index Furniture Center
3	เซ็นทรัล บางนา	กรุงเทพมหานคร	Index Furniture Center
4	เดอะมอลล์ บางแค	กรุงเทพมหานคร	Index Furniture Center
5	รังสิต	ปทุมธานี	Index Living Mall
6	บางนา	กรุงเทพมหานคร	Index Living Mall
7	เอกมัย	กรุงเทพมหานคร	Index Living Mall
8	บางใหญ่	นนทบุรี	Index Living Mall
9	รัตนาธิเบศร์	นนทบุรี	Index Living Mall
10	แฟชั่นไอส์แลนด์-รามอินทรา	กรุงเทพมหานคร	Index Furniture Center
11	ราชพฤกษ์	กรุงเทพมหานคร	Index Living Mall
12	เกษตรวมมิตร	กรุงเทพมหานคร	Index Living Mall
13	มหาชัย	สมุทรสาคร	Index Living Mall
14	แจ้งวัฒนะ	กรุงเทพมหานคร	Index Living Mall
15	นครปฐม	นครปฐม	Index Living Mall
16	สกาย ลิฟวิ่ง สนามบินดอนเมือง	กรุงเทพมหานคร	Index Furniture Center
17	พระราม 2	กรุงเทพมหานคร	Index Living Mall
18	บางกรวย-ไทรน้อย	นนทบุรี	Index Living Mall
19	ชัยพฤกษ์	นนทบุรี	Index Living Mall

ลำดับ	สาขา	จังหวัด	ชื่อร้าน
ภาคกลาง			
20	พิษณุโลก	พิษณุโลก	Index Living Mall
21	เดชวอส์ค นครสวรรค์	นครสวรรค์	Index Living Mall
ภาคตะวันตก			
22	หัวหิน	เพชรบุรี	Index Living Mall
ภาคตะวันออก			
23	ชลบุรี	ชลบุรี	Index Living Mall
24	พัทยา	ชลบุรี	Index Living Mall
25	ระยอง	ระยอง	Index Living Mall
26	ฉะเชิงเทรา	ฉะเชิงเทรา	Index Living Mall
27	จันทบุรี	จันทบุรี	Index Living Mall
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ			
28	อุบลราชธานี	อุบลราชธานี	Index Living Mall
29	อุดรธานี	อุดรธานี	Index Living Mall
30	ขอนแก่น	ขอนแก่น	Index Living Mall
31	นครราชสีมา	นครราชสีมา	Index Living Mall
32	สุรินทร์	สุรินทร์	Index Living Mall
ภาคเหนือ			
33	เชียงใหม่	เชียงใหม่	Index Living Mall
ภาคใต้			
34	ภูเก็ต	ภูเก็ต	Index Living Mall
35	หาดใหญ่	สงขลา	Index Living Mall
36	สุราษฎร์ธานี	สุราษฎร์ธานี	Index Living Mall
37	นครศรีธรรมราช	นครศรีธรรมราช	Index Living Mall

- 1.2 ร้าน Trend Design ได้เปิดตัวมากกว่า 10 ปี เพื่อขยายประเภทสินค้าให้ครอบคลุมและรองรับความต้องการของกลุ่มลูกค้าที่มีรายได้ปานกลางค่อนข้างสูงถึงสูง (Premium Mass to Premium) จำหน่ายสินค้าเฟอร์นิเจอร์ที่มีคุณภาพสูง เรียบง่าย ในสไตล์โมเดิร์นอิตาเลียน ร้าน Trend Design จะตั้งอยู่ใน Index Living Mall 4 สาขา เป็นร้านค้าแยกตัวออกจาก Index Living Mall อย่างชัดเจนมีพื้นที่วางจำหน่ายสินค้าประมาณ 240.0 ถึง 502.0 ตารางเมตร
- 1.3 ร้าน MOMENTOUS เป็นศูนย์รวมสินค้าเฟอร์นิเจอร์จากหลากหลายแบรนด์ (Multi-brand Living Store) สไตล์อเมริกันลักซูรี่ ที่รวบรวมเฟอร์นิเจอร์ไม้จริง โคมไฟตกแต่ง และของตกแต่งบ้านมากกว่า 200 รายการที่นำเข้ามาจากแบรนด์ชั้นนำ เช่น HOOKER STANLEY และ C&C Home มีแนวคิด “Live in the Moment” ห่วงเวลาสำคัญที่ล้ำค่าของชีวิต ด้วยดีไซน์และคุณภาพที่เหนือระดับจะสามารถตอบโจทย์ความต้องการของกลุ่มเป้าหมายของ MOMENTOUS ได้อย่างดี Momentous ตั้งอยู่ที่ชั้น 3 ของห้างสรรพสินค้าสยามพารากอน และตั้งอยู่ใน Index Living Mall สาขาภูเก็ต และสาขาพัทยา มีพื้นที่ประมาณ 140 - 400 ตารางเมตร

- 1.4 ร้าน BoConcept เป็นแฟรนไชส์ร้านเฟอร์นิเจอร์สัญชาติเดนมาร์ก ภายใต้แนวคิด Urban Danish Design ที่เน้นสินค้าเฟอร์นิเจอร์ที่ออกแบบในสไตล์เรียบง่าย (Minimalist) BoConcept มี 2 สาขา ตั้งอยู่ที่ชั้น 3 ของห้างสรรพสินค้าสยามพารากอนด้วยพื้นที่ประมาณ 464.0 ตารางเมตร และตั้งอยู่ที่ Index Living Mall สาขา พัทยา ด้วยพื้นที่ประมาณ 380.0 ตารางเมตร
- 1.5 ร้าน WINNER ซึ่งเป็นร้านเฟอร์นิเจอร์ขนาดเล็กภายใต้รูปแบบ COCO (Company Owned Company Operated) โดยเปิดสาขาแรกที่จังหวัดราชบุรีในปี 2562 และมีแผนขยายสาขาเพิ่มเติมในอนาคต
2. **การขายงานโครงการ**

บริษัทมีการขายสินค้าสำหรับงานโครงการทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยหลักจะเป็นสินค้าที่ผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Made to Order) ซึ่งมีทั้งที่เป็นสินค้าภายใต้แบรนด์บริษัทและสินค้าไม่มีแบรนด์ แบ่งเป็น

 - 2.1 งานโครงการที่อยู่อาศัย (Home Project) โดยหลักคือ งานตกแต่งบ้าน คอนโดมิเนียม โรงแรม และร้านอาหาร งานผลิตบันไดเหล็กสำเร็จรูป และงานชั้นลอย ซึ่งบริการครอบคลุมถึงการผลิตและติดตั้ง โดยบริษัทได้รับความเชื่อถือจากลูกค้าอสังหาริมทรัพย์ขนาดใหญ่ในประเทศไทย
 - 2.2 งานโครงการสำนักงาน งานเฟอร์นิเจอร์สำนักงาน (Logica Project) เช่น โต๊ะทำงาน เก้าอี้ ตู้เก็บของ โซฟาซึ่งบริการครอบคลุมถึงการผลิตและติดตั้ง โดยกลุ่มลูกค้าหลัก ได้แก่ สถาปนิก ผู้ออกแบบตกแต่ง บริษัทเอกชน โรงพยาบาล หน่วยงานราชการ และรัฐวิสาหกิจขนาดกลาง
3. **ตัวแทนจำหน่าย**

บริษัทมีตัวแทนจำหน่ายมีทั้งขนาดเล็กและขนาดใหญ่ ตั้งแต่ขนาดพื้นที่จำหน่ายสินค้าประมาณ 240.0 ถึง 1,700.0 ตารางเมตร ทั้งนี้ ตัวแทนจำหน่ายจะต้องจำหน่ายสินค้าของบริษัทเท่านั้นตามข้อกำหนดในสัญญา กลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่จะซื้อสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่าย คือ เจ้าของบ้านในบริเวณใกล้เคียงที่ขอสินค้าที่คุ้มค่าและเรียบง่ายตามคอนเซ็ปต์ของแบรนด์ WINNER ปัจจุบัน บริษัทมีตัวแทนจำหน่ายในประเทศ 25 ร้านในหัวเมืองใหญ่และหัวเมืองรอง โดยหลักจะเป็นสินค้าเฟอร์นิเจอร์ของแบรนด์ WINNER
4. **การขายช่องทางออนไลน์**

ผ่าน www.indexlivingmall.com ที่รวบรวมสินค้าเฟอร์นิเจอร์ของใช้ภายในบ้าน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน และเครื่องใช้ไฟฟ้าไว้ทั้งหมดไว้ในที่เดียว บริษัทยังมีการจำหน่ายสินค้าผ่านเว็บไซต์ Lazada Shopee และ Index Chat to Shop (Line @) เพื่อให้ครอบคลุมลูกค้าออนไลน์ที่มีแนวโน้มขยายตัวเพิ่มขึ้นอีกด้วย
5. **การจัดจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศ**

บริษัทเล็งเห็นถึงโอกาสในการเติบโตในตลาดร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านในต่างประเทศ ทำให้บริษัทได้ร่วมกับผู้ประกอบการท้องถิ่นที่มีความเชี่ยวชาญในแต่ละประเทศในการขายสินค้าเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้าน ช่องทางการจัดจำหน่ายต่างประเทศ สามารถแบ่งได้ดังนี้

 - 5.1 ร้านค้าปลีกในต่างประเทศ ในรูปแบบธุรกิจแฟรนไชส์ เป็นร้านค้าปลีกแฟรนไชส์ Index Living Mall เดิมรูปแบบ มีการบริหารงานหน้าร้านเหมือนร้านในไทย และรูปแบบตัวแทนจำหน่าย

- 5.2 รับจ้างผลิต (OEM) และการขายสินค้า (Trading) บริษัทได้รับจ้างผลิตสินค้าเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านที่ตามคำสั่งซื้อ (Made to Order) ที่ไม่มีแบรนด์ให้กับลูกค้าต่างประเทศ เช่น ประเทศเกาหลี ญี่ปุ่น และประเทศในทวีปยุโรปและทวีปอเมริกา เป็นต้น
- 5.3 งานโครงการ บริษัทได้เริ่มขายงานโครงการในต่างประเทศตั้งแต่ปี 2559 ซึ่งประกอบด้วย งานตกแต่งที่อยู่อาศัยและงานตกแต่งสำนักงาน ทั้งในรูปแบบการซื้อสินค้าหรือการซื้อสินค้าพร้อมบริการติดตั้ง โดยบริษัทมีเครือข่ายในหลายประเทศ เช่น ผ่านหน้าร้านของเครือข่ายแฟรนไชส์ และตัวแทนจำหน่าย รวมทั้งลูกค้าติดต่อกับบริษัทโดยตรง

2.1.2 ธุรกิจการให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่า

บริษัทประกอบธุรกิจให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่าโดยบริษัทและผ่านบริษัทเดอะวอล์คตามกลยุทธ์ที่จะผสมผสานจุดเด่นของธุรกิจร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์และธุรกิจให้เช่าพื้นที่เพื่อดึงดูดลูกค้าให้เข้ามาเยี่ยมชม Index Living Mall แบ่งธุรกิจให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่าออกเป็น 4 รูปแบบ ได้แก่

- (1) The Walk หรือคอมมูนิตี้มอลล์ขนาดย่อม: ประกอบด้วยพื้นที่ให้เช่าภายในอาคารหลายชั้น โดยบริษัทได้คัดสรรร้านค้าต่าง ๆ ที่ครบครันและตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์กลุ่มเป้าหมาย ทั้งร้าน Index Living Mall ซูเปอร์มาร์เก็ต ร้านอาหาร คาเฟ่ ร้านค้า และธนาคาร พร้อมทั้งจอดรถอย่างสะดวกสบายให้แก่ลูกค้าที่มาใช้บริการ โดย ณ สิ้นปี 2562 มีสาขาทั้งสิ้น 3 สาขา ได้แก่ ราชพฤกษ์ เกตวันวรินทร์ และนครสวรรค์ โดยมีพื้นที่รวมประมาณ 48,000 ตารางเมตร
- (2) Little Walk หรือคอมมูนิตี้มอลล์ขนาดเล็ก: ประกอบด้วยพื้นที่เช่าในอาคารชั้นเดียว มีจุดเด่นเรื่องความสะดวกสบายในการเข้าถึงร้านค้าทั้งแบบที่เป็น Drive-Through และมีระยะทางจากที่จอดรถไปยังร้านค้าที่สั้น โดย ณ สิ้นปี 2562 มีสาขาทั้งสิ้น 2 สาขา ได้แก่ บางนาและพญา โดยพื้นที่รวมประมาณ 8,800 ตารางเมตร
- (3) Index Mall: ประกอบด้วยพื้นที่ให้เช่าภายในอาคารของ Index Living Mall ในรูปแบบ Standalone ที่มีขนาดใหญ่ เพื่อเพิ่มโอกาสและดึงดูดให้คนเข้ามาเยี่ยมชมและเลือกซื้อสินค้าใน Index Living Mall โดย ณ สิ้นปี 2562 มี Index Mall ทั้งสิ้น 4 สาขา ได้แก่ บางใหญ่ พระราม 2 บางนา และชัยพฤกษ์ โดยมีพื้นที่รวมประมาณ 15,000 ตารางเมตร
- (4) พื้นที่ให้เช่าภายใน Index Living Mall: ประกอบด้วยพื้นที่ให้เช่าภายในอาคารของ Index Living Mall ซึ่งมีขนาดเล็กกว่า Index Mall ปัจจุบันสาขา Index Living Mall ที่มีพื้นที่ให้เช่ามีทั้งสิ้น 11 สาขา ซึ่งมีพื้นที่ให้เช่าประมาณ 108.0 ถึง 1,000.0 ตารางเมตร

2.1.3 ธุรกิจอื่น ๆ

บริษัทมีการให้บริการร้านอาหารและเครื่องดื่มขนาดเล็กภายใต้แบรนด์ Kafé ซึ่งเป็นร้านค้าขนาด 29 – 115.7 ตารางเมตร ที่ตั้งอยู่ใน 20 สาขาของร้าน Index Living Mall เท่านั้น ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เติมเต็มความต้องการสำหรับลูกค้าที่มาเลือกชมสินค้า ซึ่งขนาดพื้นที่ของแต่ละสาขาจะขึ้นอยู่กับปัจจัยต่าง ๆ เช่น ขนาดของร้าน Index Living Mall ความหนาแน่นของลูกค้า และจำนวนร้านอาหาร และ/หรือ เครื่องดื่มที่ให้บริการในบริเวณดังกล่าว

2.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

บริษัทประกอบธุรกิจในตลาดธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ที่มีการแข่งขันสูงที่มีผู้ประกอบการจำนวนมาก ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นผู้ประกอบการรายเล็ก และมีผู้ประกอบการรายใหญ่เพียงไม่กี่ราย โดยทั่วไปจะแข่งขันในด้านรูปแบบฟังก์ชันการใช้งาน ราคา คุณภาพสินค้า และบริการ ผ่านแบนด์ซินค้าของผู้ประกอบการเอง โดยการจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางขายหลากหลาย ทั้งร้านค้าปลีก ตัวแทนจำหน่าย งานโครงการ ออนไลน์ เป็นต้น

ผู้ประกอบการธุรกิจเฟอร์นิเจอร์รายใหญ่ในประเทศ ที่สำคัญมีดังนี้

- กลุ่ม SB Furniture มีแบรนด์สินค้าหลักคือ SB Furniture และ Concept เน้นเฟอร์นิเจอร์ที่มีความมีเอกลักษณ์เฉพาะตัว ทันสมัย และเป็นฟังก์ชันหลากหลาย ปัจจุบันมีสาขาเปิดดำเนินการทั้งสิ้น 45 สาขา และ ตัวแทนจำหน่าย 134 ราย
- บริษัท อิคาน (ประเทศไทย) จำกัด มีแบรนด์สินค้าหลักคือ IKEA เน้นเฟอร์นิเจอร์ที่ต้องนำมาประกอบเอง (DIY) ปัจจุบันมีสาขาเปิดดำเนินการทั้งสิ้น 2 สาขา
- บริษัท โมเดิร์นฟอร์มกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีแบรนด์สินค้าหลักคือ MODERNFORM เน้นเฟอร์นิเจอร์สำนักงาน และมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายเป็นเจ้าของโครงการ กลุ่มราชการ ปัจจุบันมีสาขาเปิดดำเนินการทั้งสิ้น 9 สาขา และ ตัวแทนจำหน่าย 6 ราย
- บริษัท อีสต์โคสต์เฟอร์นิเจอร์ จำกัด (มหาชน) มีแบรนด์สินค้าหลากหลาย เช่น ELEFA, Finna House, Fur Direct, Leaf เป็นต้น โดยเน้นเป็นเฟอร์นิเจอร์ที่ทำจากไม้ปาร์ติเคิลบอร์ดและยางพาราเป็นหลักที่เจาะกลุ่มลูกค้าต่างประเทศ ซึ่งเป็นการออกแบบและการผลิตตามคำสั่งซื้อ (Made to order) และร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ ปัจจุบันมีสาขาเปิดดำเนินการทั้งสิ้นประมาณ 20 สาขา
- บริษัท ชิค รีพับบลิค จำกัด (มหาชน) มีแบรนด์สินค้าหลัก ได้แก่ CHIC, RINA HEY โดยเน้นเฟอร์นิเจอร์รูปแบบหรูหรา เท่ และมีความเก๋ไก๋ และมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายเป็นกลุ่มลูกค้าระดับกลางถึงระดับบน ปัจจุบันมีสาขาเปิดดำเนินการทั้งสิ้น 4 สาขา

อย่างไรก็ตาม ที่ผ่านมามีบริษัทซึ่งบริหารงานโดยผู้บริหารและทีมงานมืออาชีพ และมีประสบการณ์มาอย่างยาวนานในธุรกิจค้าปลีก (Retail Industry) และธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ ได้มุ่งเน้นการสร้างเอกลักษณ์เฉพาะตัวของแต่ละแบรนด์สินค้าของบริษัท ให้เป็นที่จดจำของลูกค้า ด้วยสินค้าที่หลากหลายและมีคุณภาพตอบโจทย์ทุกไลฟ์สไตล์ ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายที่หลากหลายครอบคลุมทุกกลุ่มลูกค้า ทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมทั้งการทำการตลาดแบบการสื่อสารการตลาดแบบบูรณาการ (Integrated Marketing Communication) ซึ่งครอบคลุมช่องทางการสื่อสารหลากหลายช่องทางทั้งแบบออนไลน์และออฟไลน์ เพื่อให้การสื่อสารถึงกลุ่มเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพการบริการที่ครบวงจร ผ่านกลยุทธ์ต่าง ๆ ดังนี้

1. กลยุทธ์ในการขยายสาขาในประเทศไทย

การขยายสาขาใหม่ของทั้งร้านค้าปลีกของบริษัทและคอมมูนิตีมอลล์เป็นหนึ่งในปัจจัยที่จะส่งเสริมการเติบโตของบริษัท ดังนั้น ในการเปิดสาขาร้านค้าปลีกใหม่ ๆ รวมถึงการขยายร้านค้าตัวแทนจำหน่าย และสาขาของคอมมูนิตีมอลล์ในประเทศไทย ผู้บริหารจะพิจารณาถึงสภาพเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทยซึ่งเป็นปัจจัยขับเคลื่อนสำคัญในการจับจ่ายใช้สอยของประชาชน สถานที่ตั้งที่มีศักยภาพที่ยังไม่มีร้านค้าของบริษัท ตั้งอยู่ ความหนาแน่นและกำลังการซื้อของประชากร ความต้องการต่อสินค้าของบริษัท รวมถึงความสะดวกในการเดินทางและการเข้าถึงร้านค้าของบริษัท อีกปัจจัยหนึ่งที่สำคัญที่บริษัท

พิจารณาคือ การตั้งร้านค้าใหม่จะต้องส่งผลกระทบต่อยอดขายของสาขาใกล้เคียงน้อยที่สุด นอกจากการศึกษาความเป็นไปได้ทางการตลาดผู้บริหารยังศึกษาและวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของการขยายสาขาทั้งในเชิงความคุ้มค่าทางการเงิน และความพร้อมของทรัพยากรในด้านต่าง ๆ ของบริษัท ทั้งนี้ หากผู้บริหารมีความเชื่อมั่นในการขยายสาขาใดแล้วก็นำแผนนั้นนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไปโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

2. กลยุทธ์ในการขยายธุรกิจ在不同ประเทศ

นอกเหนือจากที่บริษัทได้ครองตำแหน่งหนึ่งในผู้นำด้านร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านในประเทศไทยแล้ว บริษัทยังได้แสวงหาโอกาสทางด้านธุรกิจอย่างต่อเนื่องเพื่อที่จะบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัทที่จะเป็นหนึ่งในใจเรื่องธุรกิจเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านที่ดีที่สุดในภูมิภาคเอเชีย ดังนั้น บริษัทได้เริ่มเจาะตลาดต่างประเทศทั้งในรูปแบบร้านค้าปลีกผ่านระบบการแฟรนไชส์และตัวแทนจำหน่าย รับจ้างผลิต ขายสินค้าผ่านตัวแทน และงานโครงการ

โดยบริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินการร่วมกับคู่ค้าเดิมในประเทศนั้น ๆ ในการเสาะหาโอกาสในการขยายสาขาใหม่ ๆ ในพื้นที่ยุทธศาสตร์ และพัฒนาการดำเนินการร่วมกันในการบริหารงานเพื่อการเติบโตที่ยั่งยืนและมั่นคง รวมถึง แสวงหาคู่ค้าในประเทศใหม่ ๆ ซึ่งจะเริ่มต้นในประเทศในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ที่บริษัทมองเห็นถึงศักยภาพการเติบโตทั้งด้านเศรษฐกิจมหภาค และธุรกิจค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์ เช่น ประเทศเวียดนาม ประเทศฟิลิปปินส์ และประเทศสิงคโปร์ เป็นต้น ทั้งนี้ ปัจจัยหลักที่บริษัทพิจารณาในการเลือกคู่ค้า ได้แก่ แนวทางในการดำเนินธุรกิจจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท ความมั่นคงทางการเงิน และความเข้าใจในตลาดเฟอร์นิเจอร์ในประเทศนั้น ๆ

นอกจากนี้ บริษัทเห็นว่าการบริหารต้นทุนและพัฒนาคุณภาพสินค้าเป็นปัจจัยสำคัญที่จะขับเคลื่อนให้ธุรกิจการรับจ้างผลิต ขายสินค้าผ่านตัวแทน และงานโครงการเติบโต เนื่องจากธุรกิจเฟอร์นิเจอร์จัดเป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันทางด้านราคาสูงจากผู้ผลิตเฟอร์นิเจอร์ทั่วโลก เช่น ผู้ผลิตในประเทศจีน และประเทศเวียดนาม ดังนั้น บริษัทมีแผนที่จะเพิ่มประสิทธิภาพเครื่องจักรโดยการพัฒนาซอฟต์แวร์ และซื้อเครื่องจักรใหม่ที่สามารถปรับเปลี่ยนประเภทการผลิตทำให้ลดปริมาณการผลิตขั้นต่ำทำให้บริษัทสามารถสต็อกวัตถุดิบและสินค้าคงคลังลดลง

3. กลยุทธ์ในการพัฒนาสินค้าและนวัตกรรมใหม่

โดยบริษัทพิจารณากำหนดสินค้าในแต่ละประเภทให้มีความสมดุล (Balance) เพื่อให้สามารถรักษฐานลูกค้าเดิมและดึงดูดลูกค้าใหม่ ๆ ให้มาเลือกซื้อสินค้าในร้านค้าของบริษัทตามที่ต้องการของลูกค้ามีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา บริษัทจึงต้องพัฒนาสินค้าให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงและตอบใจได้อย่างตรงจุด โดยทีมพัฒนาสินค้า (Product Development) ร่วมกับทีมการตลาดในการศึกษาแนวโน้มตลาดเฟอร์นิเจอร์ทั้งในและต่างประเทศ และไลฟ์สไตล์ที่คาดว่าจะ เป็นในอนาคต รวมถึงร่วมกับทีมพาณิชย์ (Commercial) ที่เป็นผู้ดูแลการดำเนินการร้านค้าของบริษัทที่จะเป็นผู้ที่รู้จักพฤติกรรมของลูกค้าปัจจุบันของบริษัทที่สุดจากการรับฟังผลตอบรับของลูกค้าเพื่อนำมาเป็นข้อมูลประกอบในการออกแบบและจัดหาสินค้าใหม่ ซึ่งสินค้าใหม่จะเป็นทั้งในรูปแบบพัฒนาสินค้าเดิมให้มีประโยชน์ใช้สอยเพิ่มเติม และการออกแบบสินค้าใหม่ที่มีดีไซน์ที่แตกต่างออกไปเพื่อตอบสนองความต้องการในอนาคต

นอกจากนี้ ทีมการตลาดจะดำเนินการทำแผนการตลาดรองรับสินค้าใหม่ให้ตรงตามแนวคิดที่วางไว้ โดยระยะเวลาในการสรรหาสินค้าใหม่ตั้งแต่การออกแบบจนถึงการวางจำหน่ายสินค้า โดยเฉลี่ยจะอยู่ประมาณ 6 ถึง 8 เดือน

4. กลยุทธ์ในการขายและบริการ

การขายและบริการทั้งจากหน้าร้านสำหรับลูกค้าปลีก และพนักงานที่ให้บริการลูกค้าโครงการถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะส่งเสริมการเติบโตของบริษัทอย่างมั่นคงและยั่งยืน บริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญดังกล่าวโดยได้จัดอบรมพนักงานปฏิบัติงานตามนโยบายการบริหารจัดการการขายและการบริการข้อมูลรายละเอียดสินค้าที่หลากหลายเพื่อนำเสนอให้กับลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริโภคจะได้รับบริการที่เป็นมาตรฐานเดียวกันจากพนักงานปฏิบัติงานในทุกสาขา นอกจากนี้ บริษัทยังจัดโครงสร้างค่าตอบแทนให้อ้างอิงกับผลการขาย และการประเมินคุณภาพการบริการเพื่อเป็นแรงกระตุ้นในการทำงานให้กับพนักงานอีกด้วย

ทั้งนี้ การจัดอบรมให้กับพนักงานขายและพนักงานติดตั้งของบริษัทประกอบไปด้วย (1) การฝึกอบรมพนักงานใหม่ (Orientation Program) เพื่อให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมไปถึงแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละตำแหน่งได้อย่างเหมาะสม (2) การฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ (3) การฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้และทักษะการทำงานให้กับพนักงานปัจจุบัน (Functional & Soft skill training) ซึ่งจะเน้นหลักสูตรตามแต่สายงานเพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ (4) การฝึกอบรมบทบาทของการเป็นหัวหน้างาน (Leadership Development Program) ให้กับพนักงานในระดับหัวหน้างาน เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานมีความรู้ความเข้าใจ และทักษะในการเป็นผู้นำที่เหมาะสม และ (5) แผนการพัฒนาบุคลากรให้กับผู้รับแฟรนไชส์และตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศ เพื่อให้มีคุณภาพได้มาตรฐานกับเดียวสาขาของบริษัท

5. กลยุทธ์ในการกำหนดราคาสินค้าและการปรับราคาสินค้า

การกำหนดราคาสินค้าจะคำนึงถึงต้นทุนสินค้า ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง ตำแหน่งของเครื่องหมายการค้า (Brand Positioning) และราคาตลาดของสินค้าที่ใกล้เคียงกันเป็นหลัก ทั้งนี้ หากเป็นสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ บริษัทจะคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ภาษีนำเข้า ค่าขนส่ง เป็นต้น มาประกอบในการกำหนดราคาสินค้า ทั้งนี้ การกำหนดราคาสินค้าสำหรับแต่ละช่องทางทางการจัดจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ จะจัดทำโดยทีมที่รับผิดชอบการขายในแต่ละช่องทาง โดยจะอ้างอิงราคากลางที่ขายในร้าน Index Living Mall เป็นหลัก และจะมีการให้ส่วนลดหรือรายการส่งเสริมการขายตามนโยบายของผู้บริหารเพื่อให้ราคาเหมาะสมกับภาพลักษณ์และประเภทของสินค้าซึ่งตอบโจทย์แต่ละกลุ่มลูกค้าและเป็นที่แข่งขันได้ในตลาด นอกจากนี้ บริษัทยังมีการติดตามยอดขายและผลตอบรับของลูกค้าต่อสินค้าต่าง ๆ ที่วางขาย และมีการพิจารณาราคาย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ บริษัทมีแผนการตลาดที่กำหนดการจัดโปรโมชั่นในแต่ละช่วงเวลาที่เหมาะสม รวมถึงการจัดการลดราคาพิเศษ (Clearance) สำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า (Slow Move Stock) และสินค้าที่จะไม่มีการจัดซื้อหรือผลิตอีก

6. กลยุทธ์ทางการตลาดและการส่งเสริมการขาย

บริษัทมีนโยบายและกลยุทธ์ทางการตลาดเพื่อสร้างให้แบรนด์ Index Living Mall และแบรนด์สินค้าต่าง ๆ ของบริษัทให้เป็นที่จดจำของประชาชนทั่วไปตามเอกลักษณ์ที่บริษัทมุ่งหมาย รวมทั้ง สร้างความต้องการในการซื้อสินค้าของบริษัท ดังนั้น บริษัทได้ทุ่มเทในการสร้างกลยุทธ์ทางการตลาดเพื่อดึงดูดลูกค้าให้มาเยี่ยมชมร้านและซื้อสินค้า โดยการสร้างประสบการณ์ให้ลูกค้าสัมผัสจริง ได้ประสบการณ์จึงบอกต่อ จึงใช้ต่อ จึงกลับมาใช้ซ้ำ และกลับมาซื้อซ้ำ รวมถึงการสื่อสารทางการตลาดผ่านช่องทางต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพเหมาะสมกับแต่ละกลุ่มลูกค้าเป้าหมายในช่องทางนั้น ๆ มากที่สุด

2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์

2.3.1 ธุรกิจจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ ของใช้ภายในบ้าน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน และเครื่องใช้ไฟฟ้า

การจัดหาสินค้าเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านเพื่อวางขายในร้านค้าปลีกของบริษัท บริษัทจะดำเนินการตั้งแต่การประมาณการยอดขายของปีถัดไปในช่วงไตรมาสที่ 4 ของทุกปี โดยคำนึงถึงปัจจัย ดังนี้ (1) ยอดขายย้อนหลังในช่วง 1 ถึง 2 ปีที่ผ่านมา (2) อัตราการเติบโต (3) รายการส่งเสริมการขายในปีนั้น ๆ และ (4) ภาวะเศรษฐกิจและแนวโน้มความต้องการใช้เฟอร์นิเจอร์และการค้าปลีก เพื่อวางแผนจำนวนและเวลาในการสั่งซื้อสินค้ากับโรงงานผลิตของบริษัทและคู่ค้าอื่น ๆ และบริษัทจะมีการทบทวนแผนการสั่งซื้อทุกเดือน และจะสั่งซื้อล่วงหน้ากับคู่ค้าตามระยะเวลาการผลิตและจัดส่ง (Lead Time) และปริมาณการสั่งซื้อขั้นต่ำ (Minimum Order Quantity) ตามที่คู่ค้ากำหนด

นอกจากนี้ บริษัทได้แบ่งประเภทสินค้าออกเป็น 2 ช่วงเวลาหลัก ได้แก่ ช่วงฤดูร้อนในระหว่างเดือนกุมภาพันธ์ถึงเดือนกรกฎาคมของทุกปี และช่วงฤดูหนาวในระหว่างเดือนสิงหาคมถึงเดือนมกราคมของทุกปี โดยทีมจัดซื้อ (Merchandising) ทีมพัฒนาสินค้า (Product Development) และทีมการตลาดจะร่วมกันวางแผนการจัดหาสินค้าใหม่ทุกสิ้นฤดูกาลนั้น ๆ ซึ่งหากเป็นการจัดหาสินค้าใหม่บริษัทจะใช้เวลาประมาณ 6 ถึง 8 เดือน ตั้งแต่ศึกษาความต้องการถึงการผลิตสินค้า เช่น ในเดือนมิถุนายนและกรกฎาคม ทีมงานจะเริ่มพิจารณาสินค้าของฤดูร้อนในปีถัดไป

โรงงานผลิตและกำลังการผลิต

บริษัทมีโรงงานผลิตเฟอร์นิเจอร์ซึ่งดำเนินการโดย IDF ตั้งอยู่ที่บริเวณมหาชัย จังหวัดสมุทรสาคร ซึ่งมีเนื้อที่โรงงานประมาณ 160,000 ตารางเมตร และมีพนักงานประมาณ 1,622 คน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ทั้งนี้ สินค้าหลักที่ผลิตจากโรงงาน ได้แก่ (1) เฟอร์นิเจอร์สำหรับบ้าน เช่น ตู้เสื้อผ้า เตียงนอน ตู้โฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์ ตู้วางของและตู้เก็บของ และโต๊ะที่ผลิตจากไม้ปาร์ติเกิ้ลบอร์ด และแผ่นใยไม้อัดความหนาแน่นปานกลางที่ปิดผิวด้วยวัสดุตามความต้องการของลูกค้า และโซฟา (2) เฟอร์นิเจอร์บิวท์อิน (3) เฟอร์นิเจอร์สำนักงาน (4) ชุดเครื่องครัว (5) เฟอร์นิเจอร์ที่มีเหล็กเป็นส่วนประกอบ เช่น เก้าอี้ บันไดสำเร็จรูป และ (6) ที่นอน โดยปัจจุบัน โรงงานผลิตของบริษัทได้เปิดดำเนินการ 1กะเวลาหรือ 8 ชั่วโมงทำงาน และอาจมีการทำงานล่วงเวลา ดังนั้น โรงงานผลิตยังมีกำลังการผลิตที่เพียงพอสำหรับการรองรับแผนการเติบโตของบริษัทโดย บริษัทมีกำลังการผลิตสูงสุด ปริมาณการผลิตจริง และอัตราการใช้กำลังการผลิต ซึ่งเป็นอัตราต่อเดือนดังนี้

ลำดับ	รายการ	กำลังการผลิตสูงสุด ¹	ปริมาณการผลิตจริง ²	อัตราการใช้กำลังการผลิต ²
เฟอร์นิเจอร์สำหรับบ้าน				
1	ตู้เสื้อผ้า	10,000 ชิ้น	11,639 ชิ้น	ร้อยละ 116
2	เตียงนอน	10,000 ชิ้น	18,221 ชิ้น	ร้อยละ 182
3	ตู้โฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์	15,000 ชิ้น	10,441 ชิ้น	ร้อยละ 70
4	ตู้วางของและตู้เก็บของ	15,000 ชิ้น	39,836 ชิ้น	ร้อยละ 266
5	โต๊ะ	10,000 ชิ้น	13,786 ชิ้น	ร้อยละ 138
6	โซฟา	2,500 ชุด	5,788 ชุด	ร้อยละ 232
เฟอร์นิเจอร์บิวท์อิน				
7	เฟอร์นิเจอร์บิวท์อิน	1,500 ชุด	771 ชุด	ร้อยละ 51
เฟอร์นิเจอร์สำนักงาน				
8	โต๊ะทำงาน	5,000 ชิ้น	4,084 ชิ้น	ร้อยละ 82
9	ตู้เก็บของแบบอยู่กับที่	5,000 ชิ้น	5,504 ชิ้น	ร้อยละ 110

ลำดับ	รายการ	กำลังการผลิตสูงสุด ¹	ปริมาณการผลิตจริง ²	อัตราการใช้กำลังการผลิต ²
10	ตู้เก็บของแบบเคลื่อนที่	1,500 ชิ้น	680 ชิ้น	ร้อยละ 45
11	แผงกัน	500 ชิ้น	830 ชิ้น	ร้อยละ 166
12	เก้าอี้สำนักงาน	2,000 ชิ้น	3,069 ชิ้น	ร้อยละ 153
ชุดเครื่องครัว				
13	ชุดเครื่องครัว	10,000 ชิ้น	21,151 ชิ้น	ร้อยละ 212
เฟอร์นิเจอร์ที่มีเหล็กเป็นส่วนประกอบ				
14	เก้าอี้	5,000 ชิ้น	8,193 ชิ้น	ร้อยละ 164
15	บันไดสำเร็จรูป	600 ชิ้น	1,800 ชิ้น	ร้อยละ 300
ที่นอน				
16	ที่นอน	4,000 ชิ้น	8,347 ชิ้น	ร้อยละ 209

หมายเหตุ: ¹ กำลังการผลิตสูงสุดคำนวณจากกำลังการผลิตสูงสุดต่อเดือนสำหรับการทำงาน 1กะเวลา หรือ 8 ชั่วโมงต่อวัน และโรงงานเปิดดำเนินการ 6 วันต่อสัปดาห์

² ข้อมูลการผลิตจริงเฉลี่ยต่อเดือนในปี 2562

บริษัทมีแผนที่จะดำเนินการเป็น Smart Factory โดยในปี 2562 ได้มีการซื้อเครื่องจักรใหม่ที่เป็นแบบอัตโนมัติ (Automation) ที่ได้รับการพัฒนาร่วมกับผู้ผลิตเครื่องจักร รวมถึงร่วมกับมหาวิทยาลัยชั้นนำในประเทศไทยในการพัฒนาซอฟต์แวร์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต และสามารถผลิตสินค้าล็อตเล็ก (Batch Size)

การจัดการวัตถุดิบ

การจัดการวัตถุดิบจะจัดทำโดยฝ่ายจัดซื้อของโรงงาน ซึ่งจะผลิตตามจำนวนการสั่งซื้อสินค้าจากฝ่ายจัดซื้อของบริษัท ที่พิจารณาจากยอดการสั่งซื้อสินค้านั้น ๆ ล่วงหน้า 1 เดือน สินค้าคงคลังในศูนย์กระจายสินค้าและแผนการผลิตของโรงงาน พร้อมกับมีการทบทวนแผนการผลิตเป็นประจำทุก ๆ สัปดาห์ ทั้งนี้ ตามนโยบายของบริษัทและโรงงาน การคัดเลือกผู้จัดหาวัตถุดิบจะต้องมีการเปรียบเทียบคู่ค้า 2 ถึง 3 ราย โดยพิจารณาจากปัจจัยหลัก ๆ เช่น คุณภาพวัตถุดิบ ความตรงต่อเวลา ราคา และเงื่อนไขการจ่ายเงิน เป็นต้น ทั้งนี้ ในกรณีที่วัตถุดิบมีคุณลักษณะพิเศษที่บริษัทอาจไม่สามารถหาผู้เทียบได้ บริษัทจะมีการต่อรองราคากับผู้ขายดังกล่าวโดยอ้างอิงจากราคาที่บริษัทเคยซื้อหรือราคาตลาดของวัตถุดิบที่ใกล้เคียงกัน นอกจากนี้ เพื่อให้เชื่อมั่นว่าวัตถุดิบมีคุณภาพและปริมาณตรงตามการสั่งซื้อ ฝ่ายคลังวัตถุดิบจะตรวจนับจำนวนวัตถุดิบที่สั่งซื้อ และฝ่ายรับประกันคุณภาพจะทำการสุ่มตรวจสอบคุณภาพของวัตถุดิบดังกล่าวตามมาตรฐาน MIL STD-105E ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลในการตรวจสอบ

สำหรับสินค้าที่ผลิตโดยโรงงานของบริษัทต้นทุนวัตถุดิบจัดเป็นสัดส่วนที่สำคัญที่สุดของต้นทุนขายของบริษัท โดยต้นทุนวัตถุดิบคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 66.1 ของต้นทุนขายสำหรับสินค้าที่ผลิตจาก IDF สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ทั้งนี้ วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต ได้แก่ ไม้ปาร์ติเกิลบอร์ดและแผ่นใยไม้อัดความหนาแน่นปานกลาง (MDF) ขอบ เหล็ก กระจก วัสดุปิดผิว หนัง ผ้า และอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ (Fitting) เช่น มือจับ บานพับ สปริง รางลิ้นชัก เป็นต้น ทั้งนี้ วัตถุดิบดังกล่าวโดยหลักสามารถจัดหาได้ทั่วไปจากผู้จัดหาวัตถุดิบหลายรายทั้งในประเทศและต่างประเทศ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทนำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 12.7 ของยอดซื้อวัตถุดิบของ IDF ซึ่งจะชำระค่าสินค้าเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐเป็นหลัก

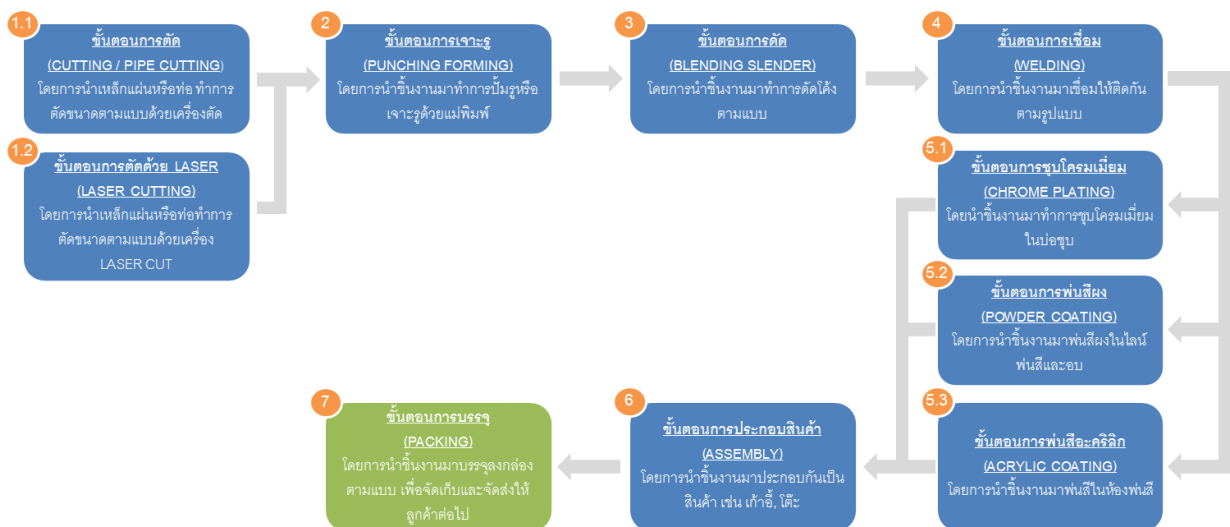
นอกจากนี้ ยอดการสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้จัดหาวัตถุดิบ 10 รายแรกเท่ากับร้อยละ 41.3 ของมูลค่าการสั่งซื้อวัตถุดิบเพื่อผลิตสินค้าจากโรงงานของบริษัทสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 นอกจากนี้ บริษัทไม่มีการพึ่งพิงผู้จัดหาวัตถุดิบรายใดรายหนึ่งมากกว่าร้อยละ 30.0 ของมูลค่าการสั่งซื้อตามงบการเงินรวม รวมทั้งบริษัทได้รักษาความสัมพันธ์อันดีกับผู้จัดหาวัตถุดิบหลักมาเป็นระยะเวลายาวนานและหลายรายเพื่อป้องกันการขาดแคลนวัตถุดิบที่อาจเกิดขึ้น และ/หรือ การปรับขึ้นของราคาอย่างมีนัยสำคัญ ลดการหยุดชะงักในกระบวนการผลิต และ/หรือ การปรับตัวขึ้นของราคาวัตถุดิบอย่างมีนัยสำคัญ

กระบวนการผลิต

กระบวนการผลิตเฟอร์นิเจอร์จากไม้ปาร์ติเกิลบอร์ด และแผ่นใยไม้อัดความหนาแน่นปานกลาง (MDF)



กระบวนการผลิตเฟอร์นิเจอร์เหล็ก



การจัดหาสินค้าจากผู้ขายหรือผู้ผลิตภายนอก

สินค้าที่ซื้อจากผู้ขายหรือผู้ผลิตจะเป็นทั้งสินค้าที่บริษัทออกแบบเอง และสินค้าที่เป็นแบบหรือลิขสิทธิ์ของผู้ผลิต ซึ่งโดยหลักจะเป็นสินค้าของตกแต่งบ้าน และเครื่องใช้ไฟฟ้าภายใต้แบรนด์ของบริษัท ทั้งนี้ ฝ่ายพัฒนาสินค้าจะดำเนินการคัดเลือกผู้ผลิตสินค้าโดยการเปรียบเทียบกันอย่างน้อย 3 ราย ตามปัจจัยหลัก ๆ ดังนี้ (1) คุณภาพสินค้า (2) ต้นทุนการผลิต (3) ปริมาณการสั่งซื้อขั้นต่ำ (4) ความน่าเชื่อถือ และ (5) ศักยภาพในการเป็นผู้ผลิตหลักในระยะยาว ซึ่งในบางกรณีที่บริษัทจะมีการเปรียบเทียบน้อยกว่าเกณฑ์ที่กำหนดก็ต่อเมื่อสินค้าต้องใช้วัตถุดิบเฉพาะทางและคุณลักษณะพิเศษ สินค้าที่เป็นแบบหรือ

ลิขสิทธิ์ของผู้ผลิต และสินค้าที่มีการซื้อเพิ่ม (Repeat Order) จากผู้ขายหรือผู้ผลิตที่มีการเปรียบเทียบแล้ว ทั้งนี้ ทีมตรวจสอบคุณภาพจะมีการสุ่มตรวจสอบสินค้าในทุกคำสั่งซื้อ รวมถึงร่วมกับทีมพัฒนาสินค้า ทีมบริหารสินค้า (Merchandising) ทีมวางแผนการจัดหาสินค้า และทีมนำเข้า (Import) จะร่วมกันประเมินผลงานของผู้ขายหรือผู้ผลิตเป็นประจำทุกปีเพื่อพิจารณาว่า จะต้องมีการพัฒนาในส่วนใด และว่าจ้างผู้ขายหรือผู้ผลิตรายดังกล่าวต่อไปหรือไม่

การจัดหาสินค้าจากบริษัทเจ้าของแบรนด์สินค้า

การจัดหาสินค้าจากบริษัทเจ้าของแบรนด์สินค้าสามารถแบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ การซื้อขาด และการฝากขาย (Consignment) ทั้งนี้ สำหรับสินค้าเฟอร์นิเจอร์แบรนด์ BoConcept และสินค้าเฟอร์นิเจอร์ที่จัดจำหน่ายในร้าน MOMENTOUS อย่างเช่น แบรนด์ HOOKER และแบรนด์ STANLEY เป็นต้น บริษัทจะนำเข้าสินค้าโดยตรงจากเจ้าของแบรนด์สินค้าซึ่งจะเป็น การซื้อขายสินค้าตามราคากลางที่กำหนด ซึ่งบริษัทจะชำระค่าสินค้าเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐเป็นหลัก โดยบริษัทจะเลือก สินค้าจากแคตตาล็อกสินค้าของแบรนด์นั้น ๆ โดยคำนึงถึงแนวโน้มความต้องการของลูกค้า เช่นเดียวกันกับ สินค้า เครื่องใช้ไฟฟ้าของแบรนด์ชั้นนำต่าง ๆ ที่จะเป็นการซื้อขาดจากตัวแทนขายสินค้าของแต่ละแบรนด์สินค้าในประเทศไทย

สินค้าฝากขายโดยหลักที่จำหน่ายในร้านค้าปลีกของบริษัท เช่น ทีนออน เครื่องนอน พรม และวอลล์เปเปอร์ เป็นต้น โดย บริษัทจะได้รับค่าตอบแทนเป็นสัดส่วนของยอดขาย (Gross Sale) การได้รับค่าตอบแทนการขาย (Rebate Fee) และการ สนับสนุนอื่น ๆ ตามที่ตกลงกันกับคู่ค้าแต่ละราย ทั้งนี้ การสั่งซื้อหรือเติมสินค้าจะมีการหารือกันระหว่างบริษัทและคู่ค้า อย่างไรก็ตาม หากสินค้านั้นมีกำไรเกินกว่าเป้าหมายที่บริษัทวางไว้ บริษัทจะส่งคืนสินค้าฝากขายคืนให้กับคู่ค้าทันที

ยอดการสั่งซื้อสินค้าจากผู้ขายหรือผู้ผลิตภายนอก 10 รายแรกเท่ากับร้อยละ 31.3 ของมูลค่าการสั่งซื้อสินค้าของ บริษัทอินเด็กซ์ลิฟวิ่งมอลล์ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ตามลำดับ

นอกจากนี้ บริษัทสั่งซื้อสินค้าจากผู้ขายหรือผู้ผลิตภายนอกจากต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 14.3 ของยอดการสั่งซื้อ สินค้าของบริษัทอินเด็กซ์ลิฟวิ่งมอลล์ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ตามลำดับ ทั้งนี้ บริษัทนำเข้าสินค้านี้จาก ประเทศจีน ซึ่งจะชำระค่าสินค้าเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐเป็นหลัก

การตรวจสอบสินค้า การจัดเก็บและกระจายสินค้า

ในปัจจุบันบริษัทมีศูนย์กระจายสินค้าทั้งหมด 3 แห่ง ได้แก่ ศูนย์กระจายสินค้าบางบอน ศูนย์กระจายสินค้าเอกชัย และศูนย์กระจายสินค้าบางกระดี ซึ่งมีเนื้อที่เก็บสินค้ารวมประมาณ 110,870 ตารางเมตร โดยศูนย์กระจายสินค้าบางบอนและ บางกระดีเป็นศูนย์กระจายสินค้าหลักที่กระจายสินค้าให้กับสาขาร้านค้าปลีกของบริษัททั่วประเทศไทย รวมถึงลูกค้าที่สั่งซื้อสินค้า จากสาขาในกรุงเทพมหานครและปริมณฑล (ยกเว้นนครปฐม) และศูนย์กระจายสินค้าเอกชัยเป็นที่จัดเก็บสินค้าเครื่องใช้ไฟฟ้า เพื่อจัดส่งให้สาขาร้านค้าปลีก และสินค้าสำรองเพื่อจัดส่งให้กับศูนย์กระจายสินค้าบางบอนต่อไป บริษัทได้มีการจัดหาอุปกรณ์ ในการควบคุม ติดตาม และขนย้ายสินค้าที่มีคุณภาพและมาตรฐาน พร้อมกับพัฒนาบุคลากร และกระบวนการดำเนินงานให้มี ประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้ว่าสินค้าที่รับเข้าศูนย์กระจายสินค้ามีปริมาณและคุณภาพตรงตามคำสั่งซื้อโดยการตรวจสอบ สินค้าทุกชิ้นสำหรับสินค้าที่แตกหักเสียหายง่ายและสุ่มตรวจสำหรับสินค้าอื่น ๆ ทั้งนี้ บริษัทมีการจัดเก็บสินค้าอย่างมีระบบทำ ให้สินค้าเสียหายและสูญหายน้อยที่สุด รวมถึงการจัดส่งสินค้าได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว โดยบริษัทมีการกำหนดอัตราสูญเสีย ขั้นต่ำที่รับได้เท่ากับร้อยละ 0.04 ของจำนวนสินค้าที่จัดเก็บในศูนย์กระจายสินค้าทั้งหมด

นอกจากนี้ กระบวนการจัดส่งสินค้าจะแบ่งออกเป็น 2 แบบ ได้แก่ (1) การจัดส่งและติดตั้งสินค้าโดยศูนย์กระจายสินค้าให้กับลูกค้าโดยตรง จะดำเนินการสำหรับลูกค้าของร้านค้า Index Living Mall ในกรุงเทพมหานครและปริมณฑล (ยกเว้นสาขานครปฐม) และ (2) การจัดส่งและติดตั้งสินค้าโดยสาขาของบริษัทสำหรับสาขาในต่างจังหวัดอื่น ๆ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีรถยนต์สำหรับการจัดส่งสินค้ากว่า 140 คัน รวมทั้งบริษัทยังได้มีการว่าจ้างผู้ประกอบการภายนอกในการขนส่งสินค้าจำนวนกว่า 100 คันในการจัดส่ง แต่รอบบริษัทจะมีการวางแผนการเดินทางให้สามารถจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้าในจำนวนที่เหมาะสมและประสิทธิภาพมากที่สุด โดยจะคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ เช่น เวลาการจัดส่งที่ลูกค้ากำหนด สถานที่ เส้นทางเดินทาง และระยะเวลาในการติดตั้ง เป็นต้น นอกจากนี้ การติดตั้งสินค้าให้กับลูกค้าจะทำโดยทีมงานมืออาชีพที่ได้รับการอบรมจากบริษัท ทำให้การติดตั้งเป็นไปได้อย่างรวดเร็วและมีข้อบกพร่องน้อย

การบริหารสินค้าหน้าร้าน

ร้านค้าปลีกของบริษัทจะเก็บสินค้าภายในร้านค้าตามประเภทและจำนวนที่แตกต่างกันออกไป โดยจำนวนสินค้าสำหรับสาขาในกรุงเทพมหานครและปริมณฑล (ยกเว้นสาขานครปฐม) จะน้อยกว่าในสาขาอื่น ๆ และมักจะเป็นสินค้าของตกแต่งบ้าน เนื่องจาก สินค้าเฟอร์นิเจอร์ และอื่น ๆ จะจัดส่งจากศูนย์กระจายสินค้าให้กับลูกค้าโดยตรง นอกจากนี้ บริษัทมีระบบควบคุมการเติมสินค้าไปยังหน้าร้านโดยคำนึงถึงยอดขายเฉลี่ยย้อนหลังในอดีต

ทั้งนี้ ร้าน Index Living Mall อาจมีการโอนย้ายสินค้าระหว่างสาขาหากเป็นกรณีเร่งด่วนหรือจำเป็นเท่านั้น เช่น กรณีที่สาขาใดสาขาหนึ่งมีสินค้าที่มีจำนวนน้อยหรือขายดีเป็นพิเศษ ก็จะขอโอนสินค้าดังกล่าวจากสาขาที่มีสินค้าจำนวนมาก การโอนสินค้ากลับศูนย์กระจายสินค้าในกรณีที่หมดช่วงโปรโมชัน และสินค้าชำรุด เป็นต้น และการส่งคืนสินค้ากลับผู้ขายในกรณีที่หมดช่วงโปรโมชัน สินค้ายกเลิกการขาย เปลี่ยนแปลง หรือชำรุด

2.3.2 ธุรกิจการให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่า

การจัดหาพื้นที่ และพัฒนาโครงการ

ปัจจัยหลักที่บริษัทพิจารณาในการหาพื้นที่ตั้งของคอมมูนิตี้มอลล์ ได้แก่ ความหนาแน่นและกำลังการซื้อของประชากร จำนวนห้างสรรพสินค้าและคอมมูนิตี้มอลล์ในบริเวณใกล้เคียง และความสะดวกในการเดินทางและการเข้าถึงร้านค้า รวมถึงวิเคราะห์พฤติกรรมกรจับจ่ายใช้สอยของลูกค้าเพื่อให้สามารถออกแบบแปลนอาคารและโซนร้านค้าให้ตอบโจทย์ของความต้องการของลูกค้าได้

ภายหลังจากที่ได้มีการวางแผนและออกแบบอาคารแล้วนั้น บริษัทจะคัดเลือกผู้รับเหมาตามนโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง การก่อสร้าง โดยเปรียบเทียบคุณสมบัติของผู้รับเหมาโดยคำนึงถึงปัจจัยหลัก ได้แก่ คุณภาพ ราคา ระยะเวลาในการส่งมอบงาน และความน่าเชื่อถือ ทั้งนี้ เพื่อให้การก่อสร้างตรงต่อเวลาและเป็นไปตามแผนและเงินลงทุนที่ประมาณการไว้ บริษัทดำเนินการติดตามอย่างสม่ำเสมอโดยฝ่ายก่อสร้างกำกับดูแล โดยบริษัทจะใช้เวลาประมาณ 12 ถึง 18 เดือนในการจัดหาพื้นที่จนกระทั่งพัฒนาโครงการแล้วเสร็จ

การจัดหาผู้เช่าพื้นที่

ในระยะแรกของการวางแผนการสร้างร้าน Index Living Mall หรือคอมมูนิตี้มอลล์ บริษัทจะมีการวางแผนพื้นที่เช่าให้มีความสมดุลของพื้นที่ในสถานที่นั้น ๆ ทั้งในเรื่องของขนาดพื้นที่และประเภทธุรกิจของผู้เช่าพื้นที่ โดยบริษัทจะสำรวจความต้องการในการเช่าพื้นที่ในเบื้องต้นกับผู้ประกอบการรายเดิมที่เคยเช่าพื้นที่ในสาขาอื่น ๆ และผู้เช่ารายใหม่ที่บริษัทมองเห็น

โอกาสความเป็นไปได้ ทั้งนี้ ปัจจัยสำคัญที่บริษัทพิจารณาเลือกผู้เช่าพื้นที่ ได้แก่ (1) ก่อให้เกิดการเสริมกันทางด้านธุรกิจกับร้าน Index Living Mall (2) ประเภทธุรกิจที่มีความหลากหลาย เช่น ร้านอาหาร ร้านกาแฟ และโรงเรียนสอนพิเศษ เป็นต้น นอกจากนี้ หากเป็นคอมมูนิตีมอลล์ที่มีพื้นที่เช่าขนาดใหญ่ อย่าง The Walk และ Little Walk จะมีชูเปอร์มาร์เก็ตที่จะดึงดูดคนมาเดินในคอมมูนิตีมอลล์ (3) ร้านค้าที่มีฐานลูกค้าที่แข็งแกร่งเพื่อเพิ่มโอกาสการอุดหนุนของร้านค้านั้น ๆ และ (4) ธุรกิจที่ดึงดูดคนมาเดินในห้าง

ทั้งนี้ บริษัทจะเริ่มเจรจาต่อรองค่าเช่า และเงื่อนไขต่าง ๆ ในสัญญาเช่าพื้นที่กับผู้เช่าแต่ละรายตั้งแต่ออกแบบโครงการ นอกจากนี้ ในช่วงระหว่างการเช่าพื้นที่บริษัทยังให้ความสำคัญในการสร้างความสัมพันธ์ที่ดี และช่วยเหลือผู้เช่าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

การบริหารพื้นที่เช่า

การบริหารพื้นที่เช่าที่เป็นระบบและมีประสิทธิภาพเป็นอีกปัจจัยสำคัญที่จะช่วยรักษาผู้เช่ารายเดิม และดึงดูดผู้เช่ารายใหม่ โดยบริษัทได้ดำเนินงานจัดโซนพื้นที่เช่าให้เป็นสัดส่วนและเลือกสรรร้านค้าให้หลากหลาย และยังได้จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกให้ครบครัน ทั้งที่จอดรถ ลิฟท์ บันไดเลื่อน และห้องน้ำให้เพียงพอต่อจำนวนผู้มาใช้บริการ อีกทั้ง บริษัทมีการบำรุงรักษาและปรับปรุงระบบสาธารณูปโภคและอาคารอย่างสม่ำเสมอให้มีความปลอดภัยและมีสภาพที่ดีพร้อมใช้งานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งบริษัทยังได้มีการพูดคุยและสอบถามความพึงพอใจหรือคำแนะนำของผู้เช่าอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งยังมีการประชุมร่วมกับผู้เช่าเป็นประจำทุก ๆ ปี

2.4 สิทธิประโยชน์ทางภาษี

ผู้ได้รับการส่งเสริม	บริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด
วันที่อนุมัติให้การส่งเสริม	3 ตุลาคม 2560
วันที่ออกบัตรส่งเสริม	23 พฤษภาคม 2561
ประเภทกิจการ	ผลิตเฟอร์นิเจอร์และชิ้นส่วน และที่นอน ซึ่งเป็นการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตเพื่อการใช้พลังงานทดแทน
สาระสำคัญของสิทธิประโยชน์และเงื่อนไข	- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 50 ของมูลค่าเงินลงทุนเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต โดยไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียนมีกำหนดเวลา 3 ปี นับจากวันที่มีรายได้ภายหลังจากการได้รับบัตรส่งเสริม (ซึ่งเงินลงทุนดังกล่าวคาดว่าจะมีมูลค่าประมาณ 123.7 ล้านบาท) - ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล - ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการฯ อนุมัติ ซึ่งจะต้องนำเข้ามาภายในวันที่ 23 พฤษภาคม 2564 - จะต้องมีทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วไม่น้อยกว่า 960.0 ล้านบาท - ขนาดของกิจการ มีกำลังผลิต ดังนี้

	• เฟอร์นิเจอร์และชิ้นส่วนปีละประมาณ 1,950,000 ชุด • ที่นอน ปีละประมาณ 60,000 ชุด (เวลาทำงาน 10 ชั่วโมง/วัน : 300 วัน/ปี) - ตั้งโรงงานในท้องที่จังหวัดสมุทรสาคร โดยต้องไม่อยู่ในเขตหวงห้ามประกาศผังเมืองรวมของจังหวัด และได้รับอนุญาตจากกระทรวงอุตสาหกรรมหรือส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ภายในระยะเวลา 15 ปี นับแต่วันเปิดดำเนินการ จะย้ายโรงงานไปตั้งในท้องที่อื่นมิได้ - คุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่ผลิตหรือประกอบได้จะต้องเป็นไปตามมาตรฐานสากล และหากได้มีการประกาศกำหนดมาตรฐานตามกฎหมายว่าด้วยมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมแล้ว จะต้องดำเนินการให้ได้รับใบอนุญาตให้แสดงเครื่องหมายมาตรฐานจากคณะกรรมการฯ มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมด้วย
--	---

หมายเหตุ: IDF เริ่มใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีดังกล่าวแล้วตั้งแต่ไตรมาส 1 ปี 2562

ผู้ได้รับการส่งเสริม	บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด
วันที่อนุมัติให้การส่งเสริม	14 มกราคม 2562
วันที่ออกบัตรส่งเสริม	15 มีนาคม 2562
ประเภทกิจการ	ผลิตเฟอร์นิเจอร์ เครื่องเรือน หรือชิ้นส่วนในระบบอัตโนมัติหรือหุ่นยนต์
สาระสำคัญของสิทธิประโยชน์และเงื่อนไข	- ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 50 ของเงินลงทุนในระบบอัตโนมัติหรือหุ่นยนต์มีกำหนดเวลา 3 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น - ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล - ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการฯ อนุมัติ ซึ่งจะต้องนำเข้ามาภายในวันที่ 15 กันยายน 2564 - จะต้องมีทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วไม่น้อยกว่า 960.0 ล้านบาท - ขนาดของกิจการมีกำลังผลิตเฟอร์นิเจอร์ปีละประมาณ 500,000 ชุด (เวลาทำงาน 24 ชั่วโมง/วัน : 300 วัน/ปี) - ขนาดการลงทุน (ไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน) ไม่น้อยกว่า 1 ล้านบาท - ภาษีเงินได้นิติบุคคลที่ได้รับการยกเว้นมีมูลค่าไม่เกิน 60 ล้านบาท ทั้งนี้จะปรับเปลี่ยนตามจำนวนเงินลงทุนในระบบอัตโนมัติหรือหุ่นยนต์ที่แท้จริงในวันเปิดดำเนินการ - ต้องดำเนินการให้ได้รับใบรับรอง ISO 9000 หรือ ISO 14000 หรือมาตรฐานสากลอื่นที่เทียบเท่าภายใน 2 ปี นับแต่วันครบเปิดดำเนินการ - ต้องนำระบบอัตโนมัติหรือหุ่นยนต์มาใช้ในการผลิตหรือการให้บริการตามแผนการลงทุนที่ได้รับอนุมัติ - ตั้งโรงงานในท้องที่จังหวัดสมุทรสาคร โดยต้องไม่อยู่ในเขตหวงห้ามประกาศผังเมือง

	รวมของจังหวัด และได้รับอนุญาตจากกระทรวงอุตสาหกรรมหรือส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ภายในระยะเวลา 15 ปี นับแต่วันเปิดดำเนินการ จะย้ายโรงงานไปตั้งในท้องถิ่นอื่นมิได้
--	---

2.5 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้มุ่งเน้นที่จะสรรหาสินค้าที่มีคุณภาพและหลากหลายให้กับลูกค้า ควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทให้ความสำคัญและมีมาตรการสำหรับป้องกันและควบคุมผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท จากการดำเนินงานของบริษัท ที่ผ่านมานั้น บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมมาโดยตลอด ซึ่งของเสียหลักจากกระบวนการผลิต เช่น น้ำเสีย สารเคมีบางชนิด เศษไม้ และฝุ่นละออง เป็นต้น บริษัทได้ทำการบำบัดของเสียดังกล่าวให้ได้ตามเกณฑ์มาตรฐานก่อนจะทำการปล่อยน้ำออกจากโรงงาน หรือว่าจ้างผู้รับกำจัดหรือทำลายของเสียตามที่กฎและระเบียบกำหนด

2.6 งานที่ยังไม่ส่งมอบเฉพาะงานโครงการหรือชิ้นงานที่มีมูลค่าสูงและใช้เวลาในการส่งมอบงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีมูลค่างานโครงการที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (Back log) ทั้งหมดจำนวน 826.8 ล้านบาท และ 0.06 ล้านดอลลาร์สหรัฐ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

จำนวนโครงการ (โครงการ)	บริษัท	ปีที่ทำสัญญา	อายุสัญญา	มูลค่า
58	บริษัท พกษา เรียลเอสเตท จำกัด (มหาชน)	2560 - 2562	2 เดือน ถึง 3 ปี	826.8 ล้านบาท และ 0.06 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
	บริษัท ศุภาลย์ จำกัด (มหาชน)	2562		
	กลุ่มบริษัท เอฟที (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)	2560 - 2562		
	บริษัท ซีพีเอ็น เรซซิเด็นซ์ จำกัด	2560 - 2562		
	บริษัท เอรಾವัณ ฮีลป อินน์ จำกัด	2562		
	อื่นๆ	2561 - 2562		

3. การบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง โดยได้ศึกษาและนำกรอบ COSO มาประยุกต์ให้เข้ากับการบริหารความเสี่ยงของบริษัทที่ครอบคลุมการดำเนินงานของบริษัทในระดับองค์กร โดยคำนึงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ประเมินความเสี่ยงและระบุความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท แล้วกำหนดแผนงานรองรับในการป้องกัน กำกับดูแล และควบคุมความเสี่ยงด้านต่าง ๆ เพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัทและแนวทางในการป้องกันความเสี่ยง สามารถสรุปได้ดังนี้

3.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

3.1.1 ความเสี่ยงจากการผันผวนของสภาพเศรษฐกิจและการพึ่งพาภาคอสังหาริมทรัพย์

ในปี 2562 เศรษฐกิจไทยเติบโตแบบชะลอตัวจากการหดตัวของภาคการส่งออกที่มีผลมาจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก และสงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกาและจีน ซึ่งส่งผลกระทบต่อการใช้จ่ายและการลงทุนในประเทศได้ชะลอตัวลง แม้รัฐบาลได้ออกมาตรการกระตุ้นการใช้จ่ายภายในประเทศในช่วงปลายปีซึ่งมีแนวโน้มว่าภาพรวมเศรษฐกิจไทยจะเติบโตไม่เกิน 3% ต่ำที่สุดในรอบ 5 ปี ส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้สินค้าเฟอร์นิเจอร์และอุปกรณ์ตกแต่งบ้านหรือความต้องการของพื้นที่เช่าลดลง

รายได้จากการขายหลักของบริษัทมาจากการขายสินค้าเฟอร์นิเจอร์ภายใต้แบรนด์ Index Furniture และ WINNER ซึ่งเจาะกลุ่มลูกค้าตลาดรายได้ปานกลางถึงปานกลางค่อนข้างสูง (Mass to Premium Mass) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 49.2 ของรายได้จากการขายรวมสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยการใช้จ่ายใช้สอยของกลุ่มประชากรนี้มีความอ่อนไหวต่อสภาพเศรษฐกิจไม่มากนักน้อย ปัจจัยเหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน และกระแสเงินสดของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ดี บริษัทมีการติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจอย่างใกล้ชิด พร้อมกำหนดกลยุทธ์ทางการตลาดและส่งเสริมการขาย ทั้งออนไลน์และออฟไลน์ เพื่อกระตุ้นการใช้จ่ายของลูกค้าทุกเดือน บริษัทยังให้ความสำคัญกับสินค้าตกแต่งบ้าน (Home Decorative Item) ซึ่งเป็นสินค้าที่มีการเคลื่อนไหวเร็ว และลูกค้าสามารถซื้อสินค้านี้ได้เป็นประจำ และมีการจำหน่ายสินค้าเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านที่เจาะกลุ่มลูกค้าตลาด Premium อย่างสินค้าแบรนด์ BoConcept และสินค้าสไตล์อเมริกันที่วางจำหน่ายในร้าน MOMENTOUS อย่างแบรนด์ STANLEY และแบรนด์ HOOKER เพื่อขยายฐานลูกค้าให้ครอบคลุมทุกกลุ่ม ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงของความผันผวนทางเศรษฐกิจ และการพึ่งพาสินค้าภายใต้แบรนด์ Index Furniture และ WINNER อีกด้วย

ในส่วนของธุรกิจให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่านั้น ในการเลือกผู้เช่าพื้นที่ บริษัทได้คำนึงถึงฐานลูกค้าและความเป็นไปได้ในการอยู่รอดของร้านค้านั้น ๆ และได้มีการประชุมกับผู้เช่าพื้นที่อย่างสม่ำเสมอเพื่อรับทราบถึงสถานการณ์และสามารถดำเนินการช่วยเหลือได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งยังมีการเฝ้าติดตามและศึกษาสภาพเศรษฐกิจ โดยเฉพาะภาคอสังหาริมทรัพย์และข้อมูลทางการตลาดที่เกี่ยวข้อง เพื่อเตรียมพร้อมรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจและภาคอสังหาริมทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

3.1.2 ความเสี่ยงจากสภาวะการแข่งขันในตลาดเฟอร์นิเจอร์ และของตกแต่งบ้าน และธุรกิจให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่า

การค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านในปี 2562 มีการแข่งขันสูงขึ้นเป็นลำดับ ทั้งจากผู้ประกอบการรายใหญ่รายใหม่ ๆ ที่เข้ามาตีตลาด และผู้ประกอบการต่างประเทศที่มีต้นทุนการผลิตที่ต่ำ ซึ่งทำให้ต้องแข่งขันกันทั้งด้านราคารายการส่งเสริมการขาย และการออกสินค้าดีไซน์ใหม่ ๆ ที่ตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์ของกลุ่มเป้าหมาย เพื่อให้สามารถรักษาสวนแบ่งทางการตลาดได้ อีกทั้งช่องทางการขายสินค้าออนไลน์ซึ่งเติบโตอย่างรวดเร็วได้เข้ามามีผลกระทบกับการดำเนินการร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านเพิ่มมากขึ้น

บริษัทมีการจัดการความเสี่ยงเรื่องของการแข่งขัน โดยการพัฒนาคำให้มีความแตกต่างจากคู่แข่ง การจัดหาสินค้าจากผู้ผลิตภายนอก และพัฒนาเรื่องการนวัตกรรมในการผลิตสินค้า โดยโรงงานในเครือเพื่อช่วยในการบริหารต้นทุนให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้งแสวงหาเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านทั้งในประเทศและต่างประเทศที่มีรูปแบบดีไซน์โดดเด่นและแตกต่างจากผู้ประกอบการรายอื่นในประเทศและต่างประเทศ เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ในต้นทุนที่ต่ำ สามารถแข่งขันได้ และมีการส่งเสริมการขายผ่านแคมเปญโปรโมชั่น หรือจัดรายการส่งเสริมการขายเฉพาะพื้นที่ เพื่อให้สามารถตอบสนองและเข้าถึงกลุ่มลูกค้าในพื้นที่ที่แตกต่างกัน นอกจากนี้ บริษัทมีการเพิ่มประสิทธิภาพของช่องทางการจำหน่ายสินค้า เช่น การขายผ่านทางระบบออนไลน์ (On-line) รวมทั้งการขยายช่องทางไปยังงานโครงการและตลาดต่างประเทศทั้งในรูปแบบลงทุนเองและแฟรนไชส์

ธุรกิจให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่าที่มีการแข่งขันอยู่สูงอันเกิดจากการเปิดคอมมูนิตีมอลล์และห้างสรรพสินค้าใหม่ การซื้อสินค้าและสั่งอาหารออนไลน์ และการดึงดูดผู้เช่าพื้นที่ที่สามารถดึงดูดลูกค้าให้มาใช้บริการ โดยบริษัทได้ลดความเสี่ยงโดยการปรับตัวตามการเปลี่ยนแปลงของความต้องการและไลฟ์สไตล์ของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ เช่น การตั้งร้านค้าที่มีชื่อเสียงและได้รับความนิยมมาเช่าพื้นที่ การจัดสรรร้านค้าให้มีความหลากหลาย และจัดกิจกรรมภายในคอมมูนิตีมอลล์อย่างต่อเนื่อง เป็นต้น

3.1.3 ความเสี่ยงจากการส่งออกผลิตภัณฑ์และขยายธุรกิจในต่างประเทศ

ในปัจจุบันบริษัทได้มีการขายสินค้าเฟอร์นิเจอร์และอุปกรณ์ตกแต่งบ้านในต่างประเทศผ่านร้านค้าแฟรนไชส์และตัวแทนจำหน่าย งานรับจ้างผลิตสินค้า (OEM) และงานโครงการในต่างประเทศ เช่น ประเทศปากีสถาน สหภาพเมียนมาร์ ประเทศเวียดนาม และประเทศอินโดนีเซีย เป็นต้น โดยรายได้จากการขายสินค้าไปยังต่างประเทศสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับร้อยละ 2.5 ของรายได้จากการขายรวมของบริษัท

ด้วยสถานะเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวในปีนี้ ส่งผลให้ผลประกอบการของร้านค้าแฟรนไชส์และตัวแทนจำหน่าย และการขยายธุรกิจในต่างประเทศอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมาย นอกจากนี้ การขยายธุรกิจในตลาดเกิดใหม่ (Emerging market) ที่ยังมีโครงสร้างในการประกอบธุรกิจ กฎหมาย และข้อบังคับต่าง ๆ ที่ยังไม่ครอบคลุมครบถ้วน ดังนั้น ปัจจัยดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงในอนาคต หรือสามารถแปลความหมายได้หลายรูปแบบซึ่งอาจเกิดขึ้นบ่อยและไม่สามารถคาดการณ์ได้ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการส่งออกสินค้าและโอกาสทางธุรกิจของบริษัทได้

อย่างไรก็ดี บริษัทมีการศึกษาความเป็นไปได้ในการทำธุรกิจ กฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องล่วงหน้าก่อนการขยายธุรกิจในประเทศคู่ค้าเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และทีมผู้บริหารที่มีประสบการณ์ในตลาดต่างประเทศที่จะช่วยถ่ายทอดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจให้กับผู้ประกอบการแฟรนไชส์และตัวแทนจำหน่าย เช่น ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับ

ข้อมูลสินค้า การจัดวางสินค้า การตลาด การทำรายการส่งเสริมการขาย เป็นต้น ประกอบกับบริษัทได้จัดทำคู่มือปฏิบัติการและฝึกอบรมให้กับผู้รับแฟรนไชส์ และตัวแทนจำหน่ายให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินกิจการไปในแนวทางเดียวกัน

บริษัทไม่หยุดนิ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และการผลิตเพื่อให้สามารถแข่งขันทั้งด้านคุณภาพและราคากับผู้ประกอบการอื่น ซึ่งจะส่งเสริมให้การดำเนินธุรกิจในประเทศเป็นไปอย่างราบรื่นและยั่งยืน นอกจากนี้ บริษัทยังมีการติดตามผลการดำเนินงานของการขายสินค้าเฟรนิเจอร์ และอุปกรณ์ตกแต่งบ้านในต่างประเทศอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน หากบริษัทพบว่า ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ ประสบปัญหาขาดทุน หรือคู่สัญญาแฟรนไชส์หรือคู่สัญญาตัวแทนจำหน่ายไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจะมีการปรับปรุง เปลี่ยนแปลง หรือเสนอแนะแนวทางในการแก้ไขปัญหาดังกล่าวตามนโยบายที่บริษัทกำหนด

3.1.4 ความเสี่ยงจากการบริหารสินค้าคงคลัง

การสั่งซื้อสินค้าจากทั้งโรงงานผลิตของบริษัทหรือผู้ขายหรือผู้ผลิตภายนอก บริษัทจะต้องสั่งซื้อตามปริมาณการสั่งซื้อขั้นต่ำ (Minimum Order Quantity) ตามที่คู่ค้ากำหนด ซึ่งอาจทำให้บริษัทมีสินค้าคงคลังในจำนวนมาก โดยบริษัทไม่อาจรับประกันได้ว่า จะสามารถจำหน่ายสินค้าคงคลังดังกล่าวได้ทั้งหมดหรือตอบโต้ความต้องการของผู้บริโภคได้ในอนาคต ทำให้สินค้าดังกล่าวล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงตามนโยบายการตั้งการด้อยค่าของสินค้าเพื่อขายของบริษัทจำนวน 56.7 ล้านบาท

อย่างไรก็ดี บริษัทมีการบริหารระดับสินค้าคงคลังผ่านการวางแผนการสั่งซื้อสินค้า และทำงานร่วมกับผู้ขายหลักอย่างใกล้ชิด โดยเฉพาะกับโรงงานผลิตของบริษัทย่อย ทำให้บริษัทสามารถควบคุมปริมาณสินค้าคงคลังได้มีประสิทธิภาพในขณะเดียวกัน บริษัทมีการบริหารระดับสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม มีการติดตามและประเมินความเคลื่อนไหวของสินค้าคงคลังอยู่อย่างสม่ำเสมอ พร้อมมีแผนรองรับเพื่อให้อัตราการเกิดสินค้าคงคลังเกินกำหนดและลดปัญหาสินค้าล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพอย่างต่อเนื่อง เช่น การจัดโปรโมชั่น การให้ส่วนลด หรือการลดล้างสต็อก เป็นประจำทุกปี เป็นต้น

ต้นทุนหลักของบริษัทนอกเหนือจากต้นทุนวัตถุดิบ คือ ค่าใช้จ่ายพนักงาน โดยสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ค่าใช้จ่ายพนักงานสำหรับการผลิตเท่ากับร้อยละ 6.2 ของต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวมของบริษัท และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากรเท่ากับร้อยละ 42.1 ของผลรวมของต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริการของบริษัทตามลำดับ โดยอัตราค่าจ้างขั้นต่ำของประเทศไทยได้มีการปรับขึ้นอย่างต่อเนื่องตามประกาศของคณะกรรมการค่าจ้าง โดยการปรับขึ้นอัตราค่าจ้างขั้นต่ำครั้งล่าสุดมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2561 รวมถึงบริษัทยังให้ความสำคัญกับผลตอบแทนที่ดีต่อพนักงานเพื่อเป็นหนึ่งแรงจูงใจในการทำงาน ดังนั้น หากอัตราค่าแรงมีการปรับขึ้นในอนาคตอาจส่งผลให้ต้นทุนค่าแรงของบริษัทเพิ่มขึ้นตาม อาจส่งผลกระทบต่อกำไรของบริษัทรลดลง และอาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินการ และกระแสเงินสดของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ดี คณะกรรมการบริหารของบริษัทได้มีการกำกับดูแล และติดตามผลการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทได้มีการวางแผนกำลังพลตามทิศทางการดำเนินธุรกิจและการเติบโตของบริษัทโครงสร้างของหน่วยงาน และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทจะพิจารณาและดำเนินการให้มีความเหมาะสมต่อไปในอนาคต เพื่อให้โครงสร้างพนักงานและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานให้เหมาะสม รวมทั้งบริษัทยังได้มีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องเพื่อให้พนักงานทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีแผนในการนำเทคโนโลยีมาช่วยในการผลิตและการดำเนินงาน ซึ่งจะช่วยบริหารต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพอย่างยั่งยืน

3.1.5 ความเสี่ยงจากการหยุดชะงักของโรงงานผลิต และศูนย์กระจายสินค้าของบริษัท

รายได้จากการขายสินค้าเฟอร์นิเจอร์ที่ผลิตจากโรงงานผลิตของบริษัทคิดเป็นจำนวนประมาณระหว่างร้อยละ 40.0 ถึงร้อยละ 46.0 ของรายได้จากการขายรวมของบริษัท ทำให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทบางส่วนขึ้นอยู่กับความสามารถของโรงงานของบริษัทในการผลิตเฟอร์นิเจอร์ที่มีคุณภาพได้อย่างต่อเนื่อง ดังนั้น บริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการผลิตเฟอร์นิเจอร์ที่ไม่ได้คุณภาพตามข้อกำหนดและมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการผลิตของโรงงานที่อาจหยุดชะงักจากอัคคีภัยหรือการหยุดทำงานของเครื่องจักรนอกเหนือจากที่กำหนดไว้ตามแผนงาน ปัญหาการนัดหยุดงานของพนักงาน รวมทั้งภัยธรรมชาติ เช่น อุทกภัย วาตภัย การผลิตผลิตภัณฑ์เฟอร์นิเจอร์ที่ไม่ได้คุณภาพตามข้อกำหนดและมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และในกรณีของโรงงานที่หยุดชะงักอาจทำให้บริษัทประสบปัญหาการผลิตไม่เพียงพอชั่วคราว หรืออาจมีต้นทุนขายหรือค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อธุรกิจ ฐานะทางการเงิน ชื่อเสียง ผลการดำเนินงาน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัท

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินการผลิตเฟอร์นิเจอร์ของโรงงาน บริษัทจึงได้ให้ความสำคัญกับกระบวนการผลิต เพื่อควบคุมและพัฒนาประสิทธิภาพในการผลิตเฟอร์นิเจอร์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกระบวนการตรวจสอบคุณภาพที่ได้ถือปฏิบัติเรื่องคุณภาพอย่างเคร่งครัด เพื่อให้แน่ใจได้ว่าเฟอร์นิเจอร์ที่ผลิตมีคุณภาพตามมาตรฐานและข้อกำหนดต่าง ๆ ของบริษัท บริษัทยังได้ซ่อมบำรุงเครื่องจักรของบริษัทตามกำหนดอย่างสม่ำเสมอ ทำให้ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทสามารถผลิตเฟอร์นิเจอร์ได้อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ IDF ยังได้รับการยอมรับโดยองค์กรสากลตามมาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพ (ISO 9001:2015) นอกจากนี้ บริษัทยังจัดหาสินค้าเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านจากบุคคลภายนอกเพื่อเป็นการลดการพึ่งพิงโรงงาน และเป็นการบริหารต้นทุนของบริษัทอีกด้วย โดยจะเห็นได้จากสัดส่วนการจัดซื้อสินค้าจากบุคคลภายนอกเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 58.3 ของรายได้จากการขายรวมของบริษัทสำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ในปัจจุบันบริษัทได้จัดเก็บสินค้าคงคลังโดยหลักของบริษัทในศูนย์กระจายสินค้า ซึ่งโดยหลักแล้วจะเป็นสินค้าสำเร็จรูป (Finished Goods) คิดเป็นร้อยละ 92.1 ของมูลค่าสินค้าคงเหลือ – สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนั้น หากเกิดการสูญเสียความเสียหาย และ/หรือ เหตุขัดข้องใด ๆ ต่อศูนย์กระจายสินค้าแห่งใดแห่งหนึ่งหรือต่อสินค้าคงเหลือของบริษัทเนื่องจากสภาพอากาศ ภัยธรรมชาติ อัคคีภัย การก่อการร้าย โรคระบาด การประท้วง ระบบสาธารณูปโภคขัดข้อง อุปกรณ์ชำรุดบกพร่อง หรือเหตุการณ์อื่นใดในลักษณะเดียวกัน ย่อมส่งผลกระทบต่อความสามารถของบริษัทในการส่งมอบสินค้าตามคำสั่งซื้อของลูกค้าได้อย่างไรก็ตาม บริษัทได้จัดทำแผนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) เพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้นได้ข้างต้น รวมทั้งพัฒนาระบบการดำเนินงานในการดูแลศูนย์กระจายสินค้า พร้อมนำเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) เข้ามาช่วยควบคุมดูแลสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทยังได้ทำประกันภัยที่ครอบคลุมความเสียหายของสินค้าคงคลังบางส่วนที่อยู่ในโรงงานของบริษัท ศูนย์กระจายสินค้า และสาขาต่าง ๆ

3.1.6 ความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้บริหารหลักและพนักงานที่มีความสามารถ

ความสำเร็จของบริษัทขึ้นอยู่กับความสามารถของบริษัทในการจูงใจและรักษาผู้บริหารหลักและพนักงานที่มีความรู้ความสามารถในการทำงาน ซึ่งบุคคลเหล่านี้รวมถึงครอบครัววิทย์มัสยาสนธิ ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้งและบริหารจัดการบริษัทมาอย่างยาวนาน ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งมีประสบการณ์ในการผลิต การทำการตลาด และการจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ บริษัทจึงมีความจำเป็นที่จะต้องมีความรู้ความสามารถ และมีความรู้ความสามารถ โดยบริษัทได้ฝึกอบรมพนักงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตาม หากบริษัทไม่สามารถรักษากลุ่มผู้บริหารและพนักงานที่มีความสามารถไว้ได้ หรือไม่

หาบุคลากรมาทดแทนได้ภายในเวลาที่เหมาะสมอาจส่งผลกระทบต่อภาระการดำเนินงาน และฐานะทางการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการจูงใจและรักษาบุคลากรของบริษัทและมุ่งเน้นพัฒนาความสามารถและความรับผิดชอบของบุคลากร การวางแผนทางอาชีพ (Career Path) ของบุคลากรแต่ละระดับอย่างชัดเจน รวมทั้งการจัดสรรผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้และความสามารถของแต่ละบุคคล นอกจากนี้ บริษัทมีการสรรหาพนักงานใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อทดแทนบุคลากรที่สูญเสียไป และมีการทำแผนสร้างผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor Plan) สำหรับตำแหน่งสำคัญ เพื่อให้บริษัทมีบุคลากรเพียงพอสอดคล้องกับแผนการดำเนินงานของบริษัท

3.2 ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk)

3.2.1 ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าในต่างประเทศและรายได้จากค่าลิขสิทธิ์ (Royalty Fee) ซึ่งจะเริ่มรับรู้ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2561 โดยหลักเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ เช่นเดียวกับรายจ่ายสำหรับต้นทุนวัตถุดิบที่นำเข้าจากต่างประเทศที่ชำระเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐและสกุลเงินยูโร บริษัทมีรายได้จากการขายและต้นทุนวัตถุดิบที่เป็นเงินตราต่างประเทศในจำนวนที่มีนัยสำคัญ หากอัตราแลกเปลี่ยนเปลี่ยนแปลงไปในทิศทางลบอาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการบริหารเงินตราต่างประเทศให้รายได้บางส่วนสอดคล้องกับรายจ่ายในสกุลเดียวกัน (Natural Hedge) จากธุรกรรมการขายสินค้า และซื้อวัตถุดิบของบริษัทหน่วยงานฝ่ายขายที่เกี่ยวข้องทำการทบทวนการตั้งราคาขายและค่าใช้จ่ายนำเข้าให้ครอบคลุมต่อความเสี่ยงของการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายการจัดการความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนด้วยการเข้าทำสัญญาเงินตราต่างประเทศโดยเข้าทำสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงเวลา นอกจากนี้ บริษัทยังติดตามข่าวสารและทิศทางการเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด ทั้งผ่านข่าวสารและข้อมูลจากธนาคาร เพื่อประเมินสถานการณ์และหาทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทไม่มียอดคงเหลือจากสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าที่เปิดสถานะไว้กับสถาบันทางการเงิน

3.2.2 ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยของบริษัทได้แก่ เงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน หนี้กู้ระยะยาว และหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน เงินเป็นสกุลเงินบาทรวมจำนวน 4,685.9 ล้านบาท ซึ่งส่วนหนึ่งของเงินกู้ดังกล่าวจำนวน 4,432.5 ล้านบาท มีการคิดอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัว หรือคิดเป็นร้อยละ 94.6 ของหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยรวมของบริษัท อย่างไรก็ตาม ในอนาคตบริษัทอาจต้องมีการกู้ยืมเงินที่มีนัยสำคัญเพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการบริหารเงินทุน และการขยายกิจการของบริษัท ดังนั้น หากอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมมีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และฐานะทางการเงินของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ดี ที่ผ่านมามีการบริหารวางแผนและบริหารเงินทุน และติดตามการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งยังมีการบริหารความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราดอกเบี้ยด้วยการกระจายการกู้ยืมเงินทั้งแบบอัตราดอกเบี้ย

คงที่และแบบลอยตัว นอกจากนี้ บริษัทคาดว่าภายหลังการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) บริษัทจะสามารถเข้าถึงช่องทางระดมทุนที่หลากหลายและมีอำนาจในการต่อรองมากขึ้น

3.3 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

3.3.1 ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจซึ่งอยู่ภายใต้กฎหมาย และพระราชบัญญัติที่บังคับใช้ใหม่

กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทจากหน่วยงานของรัฐ และเทศบาลท้องถิ่นต่าง ๆ ข้อปฏิบัติตามเงื่อนไขของใบอนุญาตต่าง ๆ รวมทั้งพระราชบัญญัติที่บังคับใช้ใหม่ บริษัทไม่สามารถรับรองได้ว่าหน่วยงานของรัฐและเทศบาลท้องถิ่นต่าง ๆ จะไม่เปลี่ยนแปลง หรือกำหนดหลักเกณฑ์หรือแนวทางปฏิบัติที่เข้มงวดขึ้นในอนาคตหรือไม่ หากเกิดกรณีต่าง ๆ เหล่านี้ อาจส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากการปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงให้สอดคล้องตามกฎหมาย หรือจากปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ผลการดำเนินงาน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัท

อย่างไรก็ดี ทางบริษัทได้เตรียมการในการศึกษากฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อเตรียมความพร้อมในการปรับตัวสำหรับกลุ่มบริษัทให้สามารถดำเนินการตามแผนธุรกิจ และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่ใช้บังคับอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทได้มีการดำเนินมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความขัดข้องของระบบเทคโนโลยีและระบบการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งความเสี่ยงด้านความปลอดภัยไซเบอร์ ตามพระราชบัญญัติ (พ.ร.บ.) การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ พ.ศ.2562 โดยมีการจัดทำระบบสำรองข้อมูล รวมทั้งติดตามและแจ้งเตือนอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มีความมั่นใจว่า ข้อมูลที่สำคัญจะไม่สูญหาย หรือรั่วไหล ระบบการดำเนินงานสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง และให้ข้อมูลมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเหตุการณ์เพื่อประกอบการตัดสินใจ

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ**1.1 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิเท่ากับ 5,762.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 47.1 ของสินทรัพย์รวม ดังรายละเอียดต่อไปนี้

รายการ	เจ้าของกรรมสิทธิ์	ราคาตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดิน	IDF	174.7	ไม่มี
2. อาคารและส่วนปรับปรุง	กลุ่มบริษัท	3,315.0	จดจำนองเป็นหลักประกัน เงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์	กลุ่มบริษัท	268.9	ไม่มี
4. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	กลุ่มบริษัท	930.8	ไม่มี
5. ยานพาหนะ	กลุ่มบริษัท	50.3	ไม่มี
6. ระบบสาธารณูปโภค	กลุ่มบริษัท	1,004.3	ไม่มี
7. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	กลุ่มบริษัท	18.5	ไม่มี
รวม		5,762.4	

1.2 สิทธิการเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีสิทธิการเช่า ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิเท่ากับ 1,451.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.9 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งตามรายละเอียดต่อไปนี้

รายการ	เจ้าของกรรมสิทธิ์	ราคาตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. สิทธิการเช่าที่ดินเพื่อเป็นที่ตั้งของร้านค้า Index Living Mall และคอมมูนิตี้มอลล์ The Walk และ Little Walk	บริษัท/ TW	1,345.0	จดจำนองเป็นหลักประกัน เงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน
2. สิทธิการเช่าพื้นที่ในห้างสรรพสินค้าเพื่อเป็นที่ตั้งของร้านค้าขายเฟอร์นิเจอร์	บริษัท	57.1	ไม่มี
3. สิทธิการเช่าที่ดินเพื่อเป็นที่ตั้งของศูนย์กระจายสินค้าของกลุ่มบริษัท	IDF / CASA	34.9	ไม่มี
4. สิทธิการเช่าที่ดินเพื่อเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่ของกลุ่มบริษัท	IDF	13.8	ไม่มี
5. สิทธิการเช่าที่ดินเพื่อเป็นส่วนหนึ่งของที่ตั้งของโรงงานของกลุ่มบริษัท	IDF	0.5	ไม่มี
รวม		1,451.3	

1.3 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิเท่ากับ 1,154.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.4 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ราคาตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดิน	บริษัท	262.3	ไม่มี
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	กลุ่มบริษัท	705.3	จดจำนองเป็นหลักประกัน เงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน
3. ระบบสาธารณูปโภค	กลุ่มบริษัท	185.0	ไม่มี
4. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	กลุ่มบริษัท	2.3	ไม่มี
รวม		1,154.9	

1.4 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน คือ ซอฟต์แวร์หรือโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งกลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของสินทรัพย์ดังกล่าว โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีตามงบการเงินรวมของบริษัทเท่ากับ 72.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.6 ของสินทรัพย์รวม

1.5 เครื่องหมายการค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท เป็นเจ้าของเครื่องหมายการค้าในประเทศทั้งสิ้น 75 รายการ ซึ่งสามารถสรุปรายละเอียดการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า ดังนี้

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	เจ้าของ กรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	ค154487	บริษัท	ที่นอนสปริง หมอน	29 ม.ค. 44 – 28 ม.ค. 64
	ค239344	บริษัท	ที่นอนสปริง	19 ก.ย. 48 – 15 ธ.ค. 69
	บ28892	บริษัท	บริการติดตั้งเฟอร์นิเจอร์	18 มี.ค. 48 – 17 มี.ค. 68
	ค231869	บริษัท	ตู้เสื้อผ้า ชั้นวางของ และ ทำงาน	18 มี.ค. 48 – 17 มี.ค. 68
	ค248539	บริษัท	เตียง	25 ม.ค. 49 – 24 ม.ค. 69
	บ32112	บริษัท	จัดการธุรกิจจำหน่ายสินค้าประเภท เฟอร์นิเจอร์	25 ม.ค. 49 – 24 ม.ค. 69

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	บ36905	บริษัท	บริการออกแบบ และตกแต่งภายในด้วยคอมพิวเตอร์	22 ธ.ค. 49 – 21 ธ.ค. 69
Indexlivingmall	บ48724	บริษัท	บริหารจัดการขายอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน เครื่องใช้ไฟฟ้า และเครื่องใช้ในครัวเรือน	14 ส.ค. 52 – 13 ส.ค. 72
	ค320889	บริษัท	เตียง ตู้เสื้อผ้า โต๊ะ เก้าอี้ ชั้นวางทีวี โต๊ะเครื่องแป้ง และโซฟา	14 ส.ค. 52 – 13 ส.ค. 72
Index	บ60076	บริษัท	จำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน	13 มิ.ย. 55 – 12 มิ.ย. 65
	ค376859	บริษัท	เตียง ตู้เสื้อผ้า โต๊ะ เก้าอี้ ชั้นวางทีวี โต๊ะเครื่องแป้ง โซฟา ตู้ ที่นอน และกระจก	13 มิ.ย. 55 – 12 มิ.ย. 65
	บ70413	บริษัท	บริการให้เช่าพื้นที่เพื่อจำหน่ายสินค้า	6 ก.พ. 57 – 5 ก.พ. 67
	บ69801	บริษัท	สถานบริการด้านความบันเทิง บริการสถานที่ และอุปกรณ์สันทนาการ	6 ก.พ. 57 – 5 ก.พ. 67
	181122134	บริษัท	บริการจัดการธุรกิจห้างสรรพสินค้าและบริการจัดการขายเครื่องใช้ไฟฟ้า	6 ก.พ. 57 – 5 ก.พ. 67
	บ69802	บริษัท	บริการจัดการธุรกิจห้างสรรพสินค้าและบริการจัดการขายเครื่องใช้ไฟฟ้า	6 ก.พ. 57 – 5 ก.พ. 67
	บ69803	บริษัท	บริการให้เช่าพื้นที่เพื่อจำหน่ายสินค้า	6 ก.พ. 57 – 5 ก.พ. 67
	บ69804	บริษัท	สถานบริการด้านความบันเทิง บริการสถานที่ และอุปกรณ์สันทนาการ	6 ก.พ. 57 – 5 ก.พ. 67

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
Bestley	ค268715	บริษัท	เครื่องบดอาหาร เครื่องผสมอาหาร เครื่องปั่น น้ำผลไม้ เครื่องสกัดน้ำผลไม้ ที่คั้นน้ำส้มไฟฟ้า เครื่องตีไข่ เครื่องดูดฝุ่น เครื่องฉีดน้ำแรงดันสูง เครื่องซักผ้า และเครื่องล้างจาน	22 ธ.ค. 49 – 21 ธ.ค. 69
	ค268722	บริษัท	เตารีด และเตารีดไอน้ำ	22 ธ.ค. 49 – 21 ธ.ค. 69
	ค271289	บริษัท	เตาอบไมโครเวฟ เครื่องปั่นขนมปัง เตา อบไฟฟ้า กาต้มน้ำไฟฟ้า กระจกน้ำร้อน ไฟฟ้า หม้อต้มกาแฟ เครื่องชงกาแฟ เครื่องทำวาฟเฟิล เตา Inductive หม้อ หุงข้าวไฟฟ้า หม้อหุงข้าว Digital ที่นั่ง อาหาร พัดลม เตาย่างไรค์วัน เตาบาบี คิว เตาไฟฟ้า หม้อตุ๋น หม้ออัดความดัน หม้อทอดไฟฟ้า เครื่อง ฟอกอากาศ ตู้เย็น เครื่องอบผ้า เครื่องดูดควัน กระจกไฟฟ้า และไดร์เป่า ผม	22 ธ.ค. 49 – 21 ธ.ค. 69

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
Cusino	ค374503	บริษัท	เครื่องคั้นน้ำผลไม้ไฟฟ้า เครื่องบดกาแฟชนิดใช้ไฟฟ้า (ส่วนของเครื่องจักร) เครื่องปั่นน้ำผลไม้ เครื่องสกัดน้ำผลไม้ (ส่วนของเครื่องจักร) และเครื่องจักรใช้ผสมอาหารชนิดใช้ไฟฟ้า	12 เม.ย. 55 – 11 เม.ย. 65
	ค371228	บริษัท	มิด ช้อน และส้อม	12 เม.ย. 55 – 11 เม.ย. 65
	ค371229	บริษัท	เครื่องทำขนมปังชนิดใช้ไฟฟ้า เครื่องทำแซนวิช เครื่องทำขนมวอฟเฟิล เครื่องทำโดนัท กาต้มน้ำที่ใช้ไฟฟ้า หม้อไฟฟ้า หม้ออบความดันไฟฟ้า หม้อหุงข้าวไฟฟ้า เต้าไฟฟ้า เต้าแก๊ส เต้าอบไฟฟ้า เต้าอบไมโครเวฟ เครื่องทำไอศกรีมชนิดใช้ไฟฟ้า กระทะไฟฟ้า เครื่องคว้ข้าวโพดใช้ไฟฟ้า เครื่องปั่นขนมปัง และกระทิกน้ำร้อนไฟฟ้า	12 เม.ย. 55 – 11 เม.ย. 65
	ค371951	บริษัท	หม้อใช้ในการทำอาหาร กระทะในการทำอาหาร ที่นั่งอาหาร ตะหลิว ททัพที่กระชอน ที่ตักของที่ใช้ในครัวเรือน กระบวยใช้ในครัวเรือน ที่ชูดที่ใช้ในครัวเรือน ที่ปอกผักผลไม้ชนิดไม่ใช้ไฟฟ้า สำหรับใช้ในครัวเรือน ถังแช่ไวน์เหยือกน้ำ กระทิกน้ำ กาต้มน้ำที่ไม่ใช้ไฟฟ้า ที่คีบอาหาร แม่พิมพ์ใช้น้ำแข็ง แม่พิมพ์ใช้ทำอาหาร และภาชนะที่เก็บหรือใส่ของที่ใช้ในครัวเรือน	12 เม.ย. 55 – 11 เม.ย. 65
	ค415245	บริษัท	เครื่องชงกาแฟไฟฟ้า หม้อนั่งอาหารชนิดใช้ไฟฟ้า และหม้อต้มสุกไฟฟ้า	24 มิ.ย. 56 – 23 มิ.ย. 66
	ค401951	บริษัท	พิมพ์เค้ก	24 มิ.ย. 56 – 23 มิ.ย. 66

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
Cavallini	ค371230	บริษัท	เครื่องดูดฝุ่น เครื่องพ่นไอน้ำ เครื่องเย็บผ้า เครื่องซักผ้า เครื่องล้างจานชนิดใช้ไฟฟ้า และเครื่องฉีดน้ำ	12 เม.ย. 55 – 11 เม.ย 65
	ค370741	บริษัท	เครื่องโกนหนวดไฟฟ้า	12 เม.ย. 55 – 11 เม.ย 65
	ค371231	บริษัท	เตารีดไฟฟ้า เต้าเสียบปลั๊กไฟ ถ่านไฟฉาย เครื่องขับไถยนต์ใช้ไฟฟ้า เครื่องวัดอุณหภูมิ เครื่องชั่งน้ำหนัก แท่นชาร์จถ่าน แบตเตอรี่อัลคาไลด์ และชุดอัดไฟสำหรับไฟฉาย	12 เม.ย. 55 – 11 เม.ย 65
	ค371232	บริษัท	พัดลมไฟฟ้า เครื่องฟอกอากาศ ตู้ทำน้ำเย็นและร้อน เครื่องกรองน้ำ ตู้เย็น ตู้แช่ไวน์ หลอดไฟ เครื่องเป่าผม เครื่องควบคุมการทำความชื้น เครื่องอบผ้า และกระบอกไฟฉาย	12 เม.ย. 55 – 11 เม.ย 65
studio carelli	ค370037	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนอิง เบาะที่นั่ง และเก้าอี้รถเข็น	18 ต.ค. 55 – 17 ต.ค. 65
	ค371952	บริษัท	ผ้าปูที่นอน ปลอกหมอนหนุน ปลอกหมอนข้าง ปลอกผ้าวม ผ้าห่ม ผ้าวม ผ้าขนหนู ผ้าขนหนูใช้เช็ดหน้า ผ้าขนหนูใช้เช็ดตัว ผ้าขนหนูใช้เช็ดมือ ปลอกหมอนอิง ผ้าปูที่นอนทำจากสิ่งทอ ผ้าปูที่นอนประตุ ผ้าปูที่นอนติดหน้าต่าง ผ้ารองที่นอน และฉลากทำด้วยสิ่งทอ	18 ต.ค. 55 – 17 ต.ค. 65
	ค370038	บริษัท	พรม พรมปูพื้น พรมเช็ดเท้า พรมขนสัตว์ พรมทำจากใยสังเคราะห์ และพรมสังเคราะห์	18 ต.ค. 55 – 17 ต.ค. 65
	ค372962	บริษัท	ไส้ผ้าวมทำด้วยใยสังเคราะห์	5 เม.ย. 56 – 4 เม.ย. 66
	ค380741	บริษัท	ผ้าเช็ดเท้าทำด้วยผ้าขนหนู	24 มิ.ย. 56 – 23 มิ.ย. 66

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	ค375854	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนอิง เบาะที่นั่ง และเก้าอี้ผู้สูงอายุ	18 ต.ค. 55 – 17 ต.ค. 65
	ค376860	บริษัท	ผ้าปูที่นอน ปลอกหมอนหนุน ปลอกหมอนข้าง ปลอกผ้าคลุม ผ้าห่ม ผ้าคลุมผ้าขนหนู ผ้าขนหนูใช้เช็ดหน้า ผ้าขนหนูใช้เช็ดตัว ผ้าขนหนูใช้เช็ดมือ ปลอกหมอนอิง ผ้าปูที่นอนทำจากสิ่งทอ ผ้าปูที่นอน ผ้าปูที่นอนต่าง ผ้ารองที่นอน และฉากทำด้วยสิ่งทอ	18 ต.ค. 55 – 17 ต.ค. 65
	ค370039	บริษัท	พรม พรมปูพื้น พรมเช็ดเท้า พรมขนสัตว์ พรมทำจากใยสังเคราะห์ และพรมสังเคราะห์	18 ต.ค. 55 – 17 ต.ค. 65
	ค372963	บริษัท	ไส้ผ้าคลุมทำด้วยใยสังเคราะห์	5 เม.ย. 56 – 4 เม.ย. 66
	ค376858	บริษัท	ผ้าเช็ดเท้าทำด้วยสิ่งทอ	15 พ.ค. 56 – 14 พ.ค. 66
	171128825	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	31 มี.ค. 59 – 30 มี.ค. 69
	171128826	บริษัท	เก้าอี้เด็ก ชุดนั่งเล่นเด็ก เตียงนอนเด็ก เตียงนอนสำหรับเด็กชนิดมีที่กั้นโดยรอบ โต๊ะเด็ก โต๊ะสำหรับเปลี่ยนผ้าอ้อมเด็ก ไม่ได้ทำด้วยโลหะ ที่นอนเด็ก และเบาะเด็ก	31 มี.ค. 59 – 30 มี.ค. 69
	171128823	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	31 มี.ค. 59 – 30 มี.ค. 69
	171128824	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	31 มี.ค. 59 – 30 มี.ค. 69

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	บ55293	TW	บริการจัดการธุรกิจในห้างสรรพสินค้า บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้า ประเภทเฟอร์นิเจอร์ บริการนำสินค้า หลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวก ของผู้ซื้อ บริหารธุรกิจเกี่ยวกับซูเปอร์ มาร์เก็ต วางแผนจัดการและจัดงานแสดง สินค้า	10 ส.ค. 54 – 9 ส.ค. 64
	บ55294	TW	ให้เช่าพื้นที่เพื่อจำหน่ายสินค้า	10 ส.ค. 54 – 9 ส.ค. 64
	บ55295	TW	สถานบริการด้านความบันเทิง ให้บริการ สถานที่ และอุปกรณ์สันทนาการ	10 ส.ค. 54 – 9 ส.ค. 64
	บ55296	TW	บริการจัดหาอาหาร และเครื่องดื่ม	10 ส.ค. 54 – 9 ส.ค. 64
	บ55297	TW	บริการสถานดูแลรักษาสุขภาพ (สปา)	10 ส.ค. 54 – 9 ส.ค. 64
	บ50377	TW	บริการจัดการธุรกิจในห้างสรรพสินค้า บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้า ประเภทเฟอร์นิเจอร์ และบริการนำสินค้า หลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวก ของผู้ซื้อ	17 ธ.ค. 53 – 16 ธ.ค. 63
	บ50378	TW	ให้เช่าพื้นที่เพื่อจำหน่ายสินค้า	17 ธ.ค. 53 – 16 ธ.ค. 63
	บ50379	TW	สถานบริการด้านความบันเทิง ให้บริการ สถานที่และอุปกรณ์สันทนาการ	17 ธ.ค. 53 – 16 ธ.ค. 63
	บ50380	TW	บริการจัดหาอาหารและเครื่องดื่ม	17 ธ.ค. 53 – 16 ธ.ค. 63
	บ50376	TW	บริการสถานดูแลรักษาสุขภาพแบบสปา	17 ธ.ค. 53 – 16 ธ.ค. 63
	บ50275	TW	บริการจัดการธุรกิจในห้างสรรพสินค้า บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้า ประเภทเฟอร์นิเจอร์ และบริการนำสินค้า หลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวก ของผู้ซื้อ	20 ส.ค. 53 – 19 ส.ค. 63
	บ50276	TW	ให้เช่าพื้นที่เพื่อจำหน่ายสินค้า	20 ส.ค. 53 – 19 ส.ค. 63
	บ50277	TW	สถานบริการด้านความบันเทิง ให้บริการ สถานที่ และอุปกรณ์สันทนาการ	20 ส.ค. 53 – 19 ส.ค. 63
	บ50278	TW	บริการจัดหาอาหารและเครื่องดื่ม	20 ส.ค. 53 – 19 ส.ค. 63
	บ50279	TW	บริการสถานดูแลรักษาสุขภาพ	20 ส.ค. 53 – 19 ส.ค. 63
	บ50380	TW	บริการจัดหาอาหารและเครื่องดื่ม	17 ธ.ค. 53 – 16 ธ.ค. 63
	บ50376	TW	บริการสถานดูแลรักษาสุขภาพแบบสปา	17 ธ.ค. 53 – 16 ธ.ค. 63
	ค216745	บริษัท	โต๊ะ ตู้ เตียง เก้าอี้ และชิ้นวางของ	31 ส.ค. 47 – 30 ส.ค. 67
	บ25734	บริษัท	จำหน่ายสินค้าประเภท และเฟอร์นิเจอร์	31 ส.ค. 47 – 30 ส.ค. 67

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	ค384774	บริษัท	เตียง ตู้เสื้อผ้า โต๊ะ เก้าอี้ ชั้นวางทีวี โต๊ะเครื่องแป้ง โซฟา ตู้ที่นอน และกระจก	13 มิ.ย. 55 – 12 มิ.ย. 65
	บ48725	บริษัท	บริการจัดการขายอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน	14 ส.ค. 52 – 13 ส.ค. 72
	ค388673	บริษัท	เตียง ตู้เสื้อผ้า โต๊ะ เก้าอี้ ชั้นวางทีวี โต๊ะเครื่องแป้ง โซฟา ตู้ที่นอน และกระจก	13 มิ.ย. 55 – 12 มิ.ย. 65
	บ48726	บริษัท	บริการจัดการขายอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน	14 ส.ค. 52 – 13 ส.ค. 72
	ค328590	บริษัท	เตียง ตู้เสื้อผ้า โต๊ะ เก้าอี้ ชั้นวางทีวี โต๊ะเครื่องแป้ง และโซฟา	30 ต.ค. 52 – 29 ต.ค. 72
	บ48732	บริษัท	บริการจัดการขายอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน	30 ต.ค. 52 – 29 ต.ค. 72
	บ26256	บริษัท	บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์	31 ส.ค. 47 – 30 ส.ค. 67
	ค216746	บริษัท	โต๊ะ ตู้ เตียง เก้าอี้ และชั้นวางของ	31 ส.ค. 47 – 30 ส.ค. 67
	ค207612	บริษัท	โต๊ะทำงาน เก้าอี้ ตู้ลิ้นชักเก็บเอกสาร และพาร์ทิชั่น (ฉาก) ใช้ภายในอาคาร	16 เม.ย. 47 – 15 เม.ย. 67
	บ24230	บริษัท	บริการจัดขายสินค้าเฟอร์นิเจอร์สำนักงาน	16 เม.ย. 47 – 15 เม.ย. 67
	191100303	บริษัท	บริการจัดจำหน่ายสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์ บริการจัดจำหน่ายสินค้าและประเภทของตกแต่งบ้าน	17 ส.ค. 60 – 16 ส.ค. 70
	191116298	บริษัท	ก๊อกร้าน เครื่องสุขภัณฑ์ กรอบรูป กระจกเงา กล่องไม้ รางผ้าม่าน รางมู่ลี่ ราวผ้าม่าน ไม้แขวนเสื้อ โต๊ะรีดผ้า โต๊ะเข็นสำหรับเสิร์ฟอาหาร ชั้นวาง ชั้นเก็บของ กล่องรับจดหมาย ขาตั้ง ตู้เก็บของ โต๊ะ หมอน ที่นอน รูปปั้น ของตกแต่ง ไม้หนีบผ้า ราวแขวนผ้า ตะกร้า ผ้า มีอบถูพื้น ถาดใส่อาหาร ชุดภาชนะใช้บนโต๊ะอาหาร กระทะ หม้อ ผ้าปูที่นอน ปลอกหมอน ผ้าคลุม ผ้าห่ม ผ้าเช็ดตัว ผ้าขนหนู ผ้าม่าน พรม วัสดุปูกันลื่น หุ่นยาเทียม และวอลเลย์บอล	31 พ.ค.61 – 30 พ.ค.71

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	191107589	บริษัท	เตียงนอน ตู้เสื้อผ้า ชุดติดผนังในห้องครัว ตู้เก็บของ ชุดโต๊ะและเก้าอี้สำนักงาน ชุดโต๊ะและเก้าอี้รับแขก ชุดโต๊ะและเก้าอี้รับประทานอาหาร ชุดโต๊ะเครื่องแป้ง โต๊ะกลางชุดรับแขก เก้าอี้ ชั้นวางทีวี ชั้นวางรองเท้า บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้า ประเภทเฟอร์นิเจอร์ บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้า ประเภทของตกแต่งบ้าน และบริการออกแบบตกแต่งภายใน	17 ส.ค.60 – 16 ส.ค.70
	201100786	บริษัท	ชุดมิดชิดนอนสำหรับเด็ก กระเป๋าเดินทางขนาดเล็ก กระเป๋าใส่ผ้าอ้อมเด็ก เก้าอี้เด็ก คอกกั้นเด็ก ชั้นเก็บของ ชุดลิ้นชัก ตู้เก็บของ ตู้เสื้อผ้า ชุดนั่งเล่นเด็ก โต๊ะสำหรับเด็ก โต๊ะสำหรับเปลี่ยนผ้าอ้อมเด็ก เตียงนอนเด็ก เปลเด็ก เบาะเด็ก แผ่นรองนอนสำหรับเด็ก หมอนข้าง หมอนรองให้นมเด็ก ไม้แขวนเสื้อ ชุดผ้าปูที่นอนและปลอกหมอน ผ้าขนหนู ผ้าคลุมให้นมบุตร ผ้าห่มเด็ก ผ้าห่อตัวเด็ก และบริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	17 ก.ค.61 – 16 ก.ค.71

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทอยู่ในระหว่างการยื่นจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าทั้งสิ้น 6 รายการ ซึ่งสามารถสรุป ดังนี้

เครื่องหมายการค้า	เลขคำขอ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	สำหรับบริการ	วันที่ยื่นจดทะเบียน
	180133503	บริษัท	การจัดการธุรกิจในห้างสรรพสินค้า	4 ต.ค. 61
	180122659	บริษัท	ที่นอน ที่นอนสปริง เตียงนอน เตียงนอนที่ปรับระดับ ด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ และฐานรองที่นอน	17 ก.ค. 61

เครื่องหมายการค้า	เลขคำขอ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	สำหรับบริการ	วันที่ยื่นจด ทะเบียน
	180122658	บริษัท	ชุดมีดช้อนส้อมสำหรับเด็ก กระเป๋าเดินทางขนาดเล็ก กระเป๋าใส่ผ้าอ้อมเด็ก เก้าอี้เด็ก คอกกั้นเด็ก ชั้นเก็บของ ชุดลินชัก ตู้เก็บของ ตู้เสื้อผ้า ชุดนั่งเล่นเด็ก โต๊ะสำหรับเด็ก โต๊ะสำหรับเปลี่ยนผ้าอ้อมเด็ก เตียงนอนเด็ก เปลเด็ก เบาะเด็ก แผ่นรองนอนสำหรับเด็ก และหมอนข้าง หมอนรองให้นมเด็ก ผ้าขนหนู ผ้าคลุมให้นมบุตร ผ้าห่มเด็ก ผ้าห่อตัวเด็ก และบริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	17 ก.ค. 61
	180122656	บริษัท	กระจก เก้าอี้นั่งแบบสตูล ชั้นเก็บของ ชั้นวางของ ชุดตู้ติดผนังในห้องครัว โต๊ะ ชุดโต๊ะเครื่องแป้ง ชุดโต๊ะและเก้าอี้รับแขก ชุดโต๊ะและเก้าอี้รับประทานอาหาร โซฟา ตู้เก็บของ ตู้แขวนผนัง ตู้วางโทรทัศน์ ตู้เสื้อผ้า เตียงนอน ที่นอนสปริง บริการจัดการขายอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน	17 ก.ค. 61
	180122655	บริษัท	กระจก เก้าอี้นั่งแบบสตูล ชั้นเก็บของ ชั้นวางของ ชุดตู้ติดผนังในห้องครัว โต๊ะ ชุดโต๊ะเครื่องแป้ง ชุดโต๊ะและเก้าอี้รับแขก ชุดโต๊ะและเก้าอี้รับประทานอาหาร โซฟา ตู้เก็บของ ตู้แขวนผนัง ตู้วางโทรทัศน์ ตู้เสื้อผ้า เตียงนอน ที่นอนสปริง บริการจัดการขายอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน	17 ก.ค. 61
	190117630	TW	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ (ยกเว้นการขนส่ง) จัดจำหน่ายสินค้าในร้านค้าปลีกเกี่ยวกับเครื่องแต่งกาย และให้เช่าพื้นที่เพื่อการขายสินค้า	15 พ.ค.2562
	190117631	TW	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ (ยกเว้นการขนส่ง) จัดจำหน่ายสินค้าในร้านค้าปลีกเกี่ยวกับเครื่องแต่งกาย และให้เช่าพื้นที่เพื่อการขายสินค้า	15 พ.ค.2562

นอกจากการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าในประเทศไทยแล้ว บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าหลักหรือเริ่มดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าในประเทศอื่น ๆ ที่บริษัทมีการให้แฟรนไชส์หรือบริษัทเห็นว่ามีศักยภาพในการเปิดร้านในอนาคต เช่น ประเทศมาเลเซีย กัมพูชา และจีน เป็นต้น

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มีคดีความ คดีอนุญาโตตุลาการ หรือกระบวนการพิจารณาคดีอื่นใดที่มีนัยสำคัญและเกี่ยวข้องกับโดยตรงกับบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งเชื่อว่าจะส่งผลกระทบในทางลบอย่างร้ายแรงต่อสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5.0 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารท่านใดเป็นคู่ความกับบริษัท

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

6.1 ข้อมูลทั่วไป

6.1.1 บริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน	: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ชื่อที่ใช้ในการซื้อขาย	: ILM
ประเภทธุรกิจ	: ธุรกิจร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้าน
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 147 ซอยพระรามที่ 2 ซอย 50 ถ.พระรามที่ 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107561000226
โทรศัพท์	: 0 2898 6420-5
โทรสาร	: 0 2898 6940
เว็บไซต์/โฮมเพจบริษัท	: www.indexlivingmall.com
ทุนจดทะเบียน	: 2,525.0 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	: 2,525.0 ล้านบาท
จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	: หุ้นสามัญ 505 ล้านหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท)

6.1.2 บริษัทย่อย

6.1.2.1 บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาไทย	: บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด
ประเภทธุรกิจ	: ผลิตเครื่องเฟอร์นิเจอร์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 143 ซอยพระรามที่ 2 ซอย 50 ถ.พระรามที่ 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150
เลขทะเบียนบริษัท	: 0105552064096
โทรศัพท์	: 0 2415 0077
โทรสาร	: 0 2415 7399
เว็บไซต์/โฮมเพจบริษัท	: www.index-interfurn.com
ทุนจดทะเบียน	: 960.0 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	: 960.0 ล้านบาท

6.1.2.2 บริษัท เดอะ วอลล์ จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาไทย	: บริษัท เดอะ วอลล์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	: ปลอยเช่าพื้นที่ศูนย์การค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 147 ซอยพระรามที่ 2 ซอย 50 ถ.พระรามที่ 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150
เลขทะเบียนบริษัท	: 0105555116551
โทรศัพท์	: 0 2898 6420-5
ทุนจดทะเบียน	: 25.0 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	: 15.4 ล้านบาท

6.1.2.3 บริษัท บางกอก คาซ่า จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาไทย	: บริษัท บางกอก คาซ่า จำกัด
ประเภทธุรกิจ	: บริการรับฝากสินค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 143 ซอยพระรามที่ 2 ซอย 50 ถ.พระรามที่ 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150
เลขทะเบียนบริษัท	: 0105534058616
โทรศัพท์	: 0 2898 6420-5
ทุนจดทะเบียน	: 250.0 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	: 250.0 ล้านบาท

6.1.2.4 บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาไทย	: บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	: ให้สิทธิแฟรนไชส์ร้านค้า Index Living Mall ในต่างประเทศ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 147 ซอยพระรามที่ 2 ซอย 50 ถ.พระรามที่ 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150
เลขทะเบียนบริษัท	: 0105559003602
โทรศัพท์	: 0 2898 6420-5
ทุนจดทะเบียน	: 5.0 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	: 5.0 ล้านบาท

6.1.3 บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

นายทะเบียนหลักทรัพย์	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	: 0 2009 9000
โทรสาร	: 0 2009 9991

ผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชี	: บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 1 อาคาร เอ็มไพร์ ทาวเวอร์ ชั้น 48-51 ถ. สาทรใต้ แขวงยาน นาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	: 0 2677 2000
โทรสาร	: 0 2677 2222

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วของบริษัท

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 2,525,000,000.00 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 505,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.00 บาท และมีทุนชำระแล้วจำนวน 2,525,000,000.00 บาท ชื่อหลักทรัพย์ที่ใช้ในการซื้อขาย คือ “ILM” และไม่มีกรออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ

7.2 ผู้ถือหุ้น

7.2.1 รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 14 รายแรก (ข้อมูลตามทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มกราคม 2563)

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ
1.	บริษัท ครอบคลุมครัวรรวมดาพาณิชย์ จำกัด	203,310,000	40.259
2.	นายเอกฤทธิ์ ปัทมสัตยาสนธิ	34,289,320	6.790
3.	นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ	33,989,320	6.731
4.	นางสาวพิชพิมพ์ ปัทมสัตยาสนธิ	33,639,320	6.661
5.	นายเอกลักษณ์ ปัทมสัตยาสนธิ	33,639,320	6.661
6.	นางชันทอง อุดมมหันติสูข	21,004,880	4.159
7.	นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ	13,400,900	2.654
8.	นายยิ่งยศ อุดมมหันติสูข	7,858,860	1.556
9.	นางสาวชลวดี อุดมมหันติสูข	7,000,000	1.386
10.	นางสาวชลทิพย์ อุดมมหันติสูข	7,000,000	1.386
11.	นายเอกรัฐ อุดมมหันติสูข	7,000,000	1.386
12.	กองทุนเปิดภัทรหุ้นระยะยาวปันผล	3,780,100	0.749
13.	บริษัท เมืองไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	2,873,000	0.569
14.	กองทุนเปิดภัทร SMALL AND MID CAP EQUITY	2,542,000	0.503

การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ

การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติของบริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีชื่อปรากฏตามวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (xO) เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2563

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นทั้งหมด			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวน (ราย)	จำนวน (หุ้น)	คิดเป็น (%)	จำนวน (ราย)	จำนวน (หุ้น)	คิดเป็น (%)	จำนวน (ราย)	จำนวน (หุ้น)	คิดเป็น (%)
สัญชาติไทย	3,799	504,621,800	99.93	132	235,666,690	46.67	3,667	268,955,110	53.26
สัญชาติ ต่างด้าว	16	378,200	0.07	2	62,700	0.01	14	315,500	0.06
รวม	3,815	505,000,000	100.00	134	235,729,390	46.68	3,681	269,270,610	53.32

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี-

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

7.4.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

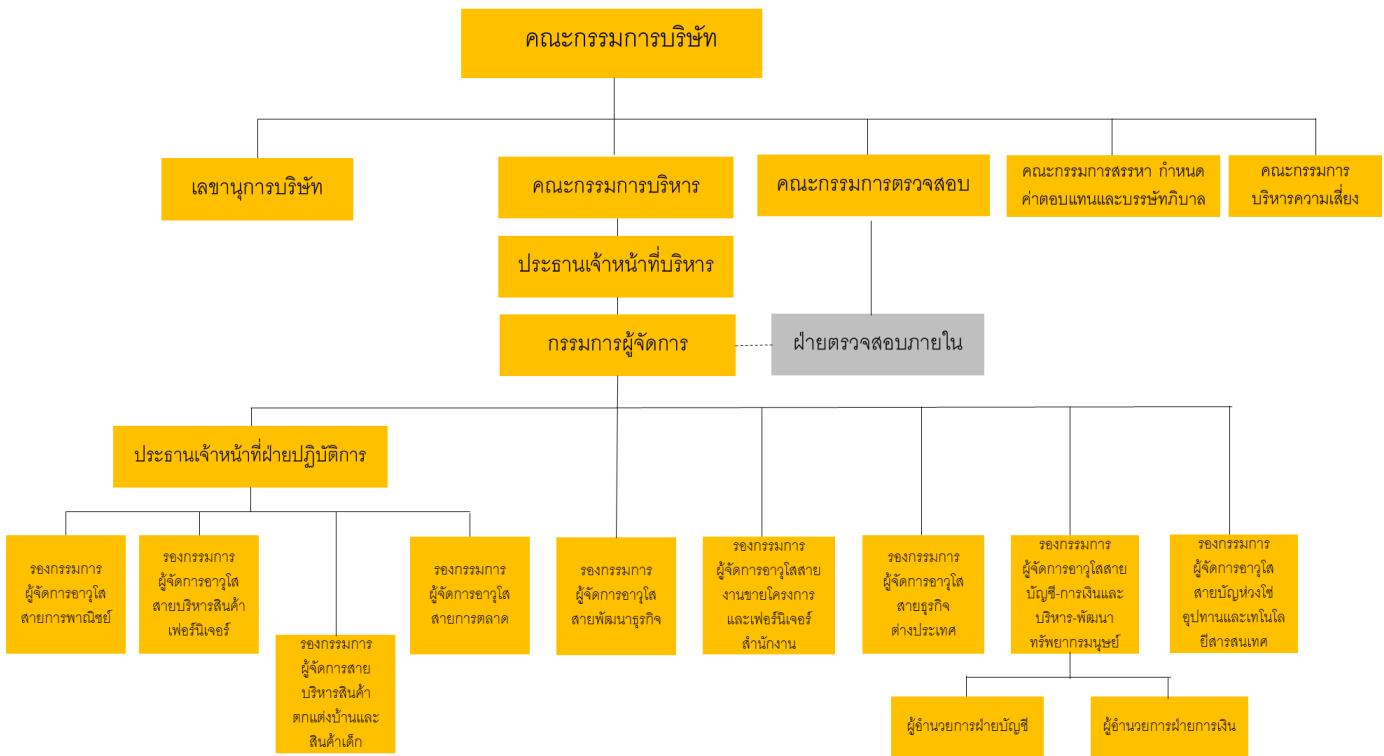
บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมของบริษัท หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และหลังหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทที่กฎหมายและบริษัทกำหนดไว้ในแต่ละปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ เพื่อผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นเป็นหลัก เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัท กระแสเงินสด การสำรองเงินไว้เพื่อลงทุนในอนาคต การสำรองเงินไว้เพื่อชำระคืนเงินกู้ยืม หรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงินและการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ตามที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรหรือเหมาะสม

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมของบริษัท หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทที่กฎหมายและบริษัทย่อยกำหนดไว้ในแต่ละปี ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทย่อยจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ เพื่อผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นเป็นหลัก เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทย่อย กระแสเงินสด การสำรองเงินไว้เพื่อลงทุนในอนาคต การสำรองเงินไว้เพื่อชำระคืนเงินกู้ยืม หรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทย่อย เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน และการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยพิจารณาเห็นสมควรหรือเหมาะสม

8. โครงสร้างการจัดการ

แผนภาพโครงสร้างการจัดการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562



หมายเหตุ บริษัทได้เพิ่มตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ โดยมีผลเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2562

รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายบริหารสินค้าตกแต่งบ้านและสินค้าเด็กกลาออก มีผล 1 พฤศจิกายน 2562 บริษัทจึงได้ให้รองกรรมการผู้จัดการ (Vice President) เป็นผู้รับผิดชอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการ 5 ชุด คือ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร

8.1 คณะกรรมการชุดต่างๆ

1. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 11 ท่าน ดังนี้

- กรรมการอิสระ 4 ท่าน หรือคิดเป็นสัดส่วนมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีความเป็นอิสระจากผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน

- มากกว่า 2 ปีที่ผ่านมา กรรมการทุกท่านไม่เคยเป็นพนักงาน ผู้ถือหุ้น หรือหุ้นส่วนของบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีภายนอกที่ตรวจสอบงบการเงินให้กับบริษัทและบริษัทย่อย

รายชื่อและตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท

1.	นางกรรณิกา	ชลิตอาภรณ์ ¹	ประธานกรรมการ
2.	นายพิศิษฐ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3.	นางชนทอง	อุดมมหันตีสุข	กรรมการ
4.	นางสาวกฤษชนก	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ
5.	นางสาวพิชพิมพ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ
6.	นายเอกลักษณ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ
7.	นายเอกฤทธิ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ
8.	นายจิรายุทธ	รุ่งศรีทอง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
9.	นางเพ็ญภา	ธนสารศิลป์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหา กำหนด ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / คณะกรรมการตรวจสอบ
10.	นายอดิศักดิ์	รักอริยะพงศ์	กรรมการอิสระ / คณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการ สรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
11.	นายอริยะ	พนมยงค์	กรรมการอิสระ
	นางกนกวรรณรัตน์	ศรีมณีนศิริ	เลขานุการบริษัท

หมายเหตุ: ¹ นางกรรณิกา ชลิตอาภรณ์ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการแต่ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ ดังนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561 มีมติอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการอิสระ คือ นายอดิศักดิ์ รักอริยะพงศ์ หรือ นางเพ็ญภา ธนสารศิลป์ ท่านใดท่านหนึ่งทำหน้าที่ร่วมกับประธานกรรมการในการพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560

ทั้งนี้ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการบริษัท ปรากฏในส่วนรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท ตามหนังสือรับรองบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท คือ นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ นางชนทอง อุดมมหันตีสุข นางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ นางสาวพิชพิมพ์ ปัทมสัทยาสนธิ นายเอกลักษณ์ ปัทมสัทยาสนธิ และนายเอกฤทธิ์ ปัทมสัทยาสนธิ 2 ใน 6 คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

การประชุมคณะกรรมการ

รายละเอียดจำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมในปียุติสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นดังนี้

ชื่อ-สกุล			ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวน ครั้งการประชุม
				1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2562
1.	นางกรรณิกา	ชลิตอาภรณ์	ประธานกรรมการ	7/7
2.	นายพิศิษฐ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ	7/7
3.	นางชนทอง	อุดมมหันติสุข	กรรมการ	6/7
4.	นางสาวกฤษชนก	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ	7/7
5.	นางสาวพิชพิมพ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ	7/7
6.	นายเอกฉัตร	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ	7/7
7.	นายเอกฤทธิ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ	7/7
8.	นายจิรายุทธ	รุ่งศรีทอง ¹	กรรมการอิสระ	6/7
9.	นางเพ็ญภา	ธนสารศิลป์	กรรมการอิสระ	7/7
10.	นายอดิศักดิ์	รักอริยะพงศ์	กรรมการอิสระ	6/7
11.	นายอริยะ	พนมยงค์	กรรมการอิสระ	6/7

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | | | |
|----|--------------|--------------|--------------------------------------|
| 1. | นายจิรายุทธ | รุ่งศรีทอง | กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. | นางเพ็ญภา | ธนสารศิลป์ | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ |
| 3. | นายอดิศักดิ์ | รักอริยะพงศ์ | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ |
| | นายพิสิษฐ์ | โอประภากร | เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ |

โดยนายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จะสามารถสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท (สามารถดูรายละเอียดคุณสมบัติและประสบการณ์ของกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เพิ่มเติมได้ในเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท)

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดจำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมในปี 2562 เป็นดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งการประชุม
		1 ม.ค. – 31 ธ.ค. 2562
1. นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/6
2. นางเพ็ญภา ธนสารศิลป์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	6/6
3. นายอดิศักดิ์ รักอริยะพงศ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	5/6

3. คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลได้รับแต่งตั้งจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นางเพ็ญภา ธนสารศิลป์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหา / กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
2. นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
3. นายอดิศักดิ์ รักอริยะพงศ์	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
นางกนกวรรณรัตน์ ศรีเมธีศิริ	เลขานุการคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

4. คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วย กรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

1. นายพิศิษฐ์ บัณฑิตยาสนธิ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางสาวกฤษชนก บัณฑิตยาสนธิ	กรรมการบริหาร
3. นางสาวพิชพิมพ์ บัณฑิตยาสนธิ	กรรมการบริหาร
4. นายเอกลักษณ์ บัณฑิตยาสนธิ	กรรมการบริหาร
5. นายเอกฤทธิ์ บัณฑิตยาสนธิ	กรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

รายละเอียดจำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการบริหารแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมในปี 2562 เป็นดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนครั้ง การประชุม 1 ม.ค. – 30 ธ.ค. 2562
นายพิศิษฐ์ บัณฑิตยาสนธิ	ประธานคณะกรรมการบริหาร	12/12
นางสาวกฤษชนก บัณฑิตยาสนธิ	กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ	12/12
นางสาวพิชพิมพ์ บัณฑิตยาสนธิ	กรรมการบริหาร	12/12
นายเอกลักษณ์ บัณฑิตยาสนธิ	กรรมการบริหาร	12/12
นายเอกฤทธิ์ บัณฑิตยาสนธิ	กรรมการบริหาร	12/12

5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับแต่งตั้งจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายอดิศักดิ์ รักอริยะพงศ์ กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
 2. นางสาวกฤษชนก บัณฑิตยาสนธิ กรรมการ และกรรมการบริหารความเสี่ยง
 3. นายเอกฤทธิ์ บัณฑิตยาสนธิ กรรมการ และกรรมการบริหารความเสี่ยง
- นางกนกวรรณรัตน์ ศรีมณีศิริ เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหาร

คณะผู้บริหาร ประกอบด้วย ผู้บริหารจำนวน 13 ท่าน ดังนี้

1. นายพิศิษฐ์ บัณฑิตยาสนธิ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวกฤษชนก บัณฑิตยาสนธิ กรรมการผู้จัดการ
3. นายวิพล วรเสนาหฤท¹ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
4. นายเอกลักษณ์ บัณฑิตยาสนธิ รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายพัฒนาธุรกิจ
5. นายณดินัยน์ ยุทธพัฒน์ศักดิ์ รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายงานขายโครงการ และเฟอริเนเจอร์สำนักงาน
6. นายขวัญชัย กิจก้องขจรชัย รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายบริหารสินค้าเฟอริเนเจอร์
7. นายสมชาย โตสมสกุล² รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายการพาณิชย์
8. นางกาญจนาวรรณ ลายลักษณ์ศิริ³ รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายการตลาด
9. Mr. Gerard McGurk รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายธุรกิจต่างประเทศ

10.	นางกนกวรรณรัตน์ ศรีมณีศิริ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายบัญชี-การเงินและบริหาร-พัฒนาทรัพยากรมนุษย์
11.	นางสาวปวรณ์วดี วิชัยดิษฐ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายห่วงโซ่อุปทานและเทคโนโลยีสารสนเทศ
12.	นายสุชาติ ศศิวิมลวิทย์	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี
13.	นายต่อศักดิ์ กาญจนนิมมานนท์	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน

หมายเหตุ ¹นายวิพล วรเสนาหฤท ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2562

² นายสมชาย โตสมสกุล ได้รับแต่งตั้งเป็นรองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายการพาณิชย์ เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 แทนนางสาวพรพรรณ วงมาศ ที่ได้ลาออก เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2562

³ นางกาญจนาวรรณ ลายลักษณศิริ ได้รับแต่งตั้งเป็นรองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายการตลาด เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2562

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561 ได้แต่งตั้งนางกนกวรรณรัตน์ ศรีมณีศิริ เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของเลขานุการบริษัท

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการและผู้บริหาร
2. ติดตามและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ ประกาศ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
3. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญ ดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - (ง) รายงานประจำปีของบริษัท
4. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร พร้อมทั้งจัดส่งสำเนาให้แก่ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
5. ติดตามและดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเรื่องอื่นใดให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และ/หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้กำหนดคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส สอดคล้องกับบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบ ในการกำกับการทำงานของบริษัท และผ่านการพิจารณาความเหมาะสมโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท สำหรับคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร มีรายละเอียดดังนี้

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

1) คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดคำตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปีผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ของบริษัท เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2562 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	คำตอบแทนรายเดือน (บาท/คน/เดือน)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/คน/ครั้ง)
คณะกรรมการบริษัท		
ประธานกรรมการ	50,000	30,000
กรรมการ	30,000	20,000
คณะกรรมการตรวจสอบ		
ประธานกรรมการ	-	30,000
กรรมการ	-	20,000
คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562)		
ประธานกรรมการ	-	30,000
กรรมการ	-	20,000
คณะกรรมการบริหาร		
ประธานกรรมการ	-	-
กรรมการ	-	-

ตารางแสดงค่าตอบแทนกรรมการของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

ชื่อ-สกุล			ตำแหน่ง	สิ้นสุด ปี 2562 (บาท)
1.	นางกรรณิกา	ชลิตอาภรณ์	ประธานกรรมการ	810,000
2.	นายพิศิษฐ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ	500,000
3.	นางชนทอง	อุดมมหันตีสุข	กรรมการ	480,000
4.	นางสาวกฤษชนก	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ	500,000
5.	นางสาวพิชพิมพ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ	500,000
6.	นายเอกลักษณ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ	500,000
7.	นายเอกฤทธิ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ	500,000
8.	นายจิรายุทธ	รุ่งศรีทอง	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	630,000
9.	นางเพ็ญภา	ธนสารศิลป์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	620,000
10.	นายอดิศักดิ์	รักอริยะพงศ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	600,000
11.	นายอริยะ	พนมยงค์ ¹	กรรมการอิสระ	320,000

หมายเหตุ: ¹ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมแก่นายอริยะ พนมยงค์ กรรมการอิสระ

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

สำหรับปี 2562 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่น ๆ ให้แก่ผู้บริหารจำนวน 79.32 ล้านบาท ตามลำดับ

ตารางแสดงค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัท สำหรับปี 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ประเภท	สำหรับ ปี 2562	
	จำนวน (ราย)	ค่าตอบแทน (ล้านบาท)
เงินเดือนและโบนัส	11	73.80
ค่าตอบแทนอื่น ๆ ¹	11	5.52
รวม	11	79.32

หมายเหตุ: ¹ ค่าตอบแทนอื่น ๆ โดยหลักประกอบด้วย กองทุนประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินพิเศษ เป็นต้น

ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

บุคลากร

จำนวนพนักงานทั้งหมด

ตารางแสดงรายละเอียดจำนวนพนักงานในแต่ละสายงาน (ไม่รวมเจ้าหน้าที่ระดับผู้บริหาร) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

สายงาน	จำนวนพนักงาน (ราย)	
	ประจำ	ชั่วคราว
1 สำนักกรรมการผู้จัดการ	5	0
2 สายการพาณิชย์	2,202	49
3 สายบริหารสินค้าเฟอร์นิเจอร์	113	0
4 สายบริหารสินค้า ตกแต่งบ้านและสินค้าเด็ก	28	0
5 สายพัฒนาธุรกิจ	86	1
6 สายงานขายโครงการและเฟอร์นิเจอร์สำนักงาน	57	2
7 สายธุรกิจต่างประเทศ	9	0
8 สายบัญชี-การเงินและบริหาร-พัฒนาทรัพยากรมนุษย์	181	0
9 สายห่วงโซ่อุปทานและเทคโนโลยีสารสนเทศ	660	252
10 สายการตลาด	36	0
11 สายการผลิตและสนับสนุนการผลิต	1,526	0
12 สายบริหารพื้นที่เช่า	96	0
13 ฝ่ายตรวจสอบภายใน	4	0
รวม	5,003	304

อัตราการหมุนเวียนของพนักงานของบริษัท (คำนวณจากจำนวนพนักงานลาออกต่อจำนวนพนักงานประจำทั้งหมด สำหรับปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 34.43%)

ผลตอบแทนพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะต่าง ๆ โดยผลตอบแทนพนักงาน (ไม่รวมเจ้าหน้าที่ระดับผู้บริหาร) ปี 2562 ดังนี้

ค่าตอบแทน (ล้านบาท)	ปี 2562
เงินเดือน	1,165.87
เงินโบนัส	102.32
ค่าตอบแทนอื่น ๆ ¹	352.27
รวม	1,620.46

หมายเหตุ: ¹ ค่าตอบแทนอื่น ๆ โดยหลักประกอบด้วยเงินจูงใจพนักงาน (Incentives) กองทุนประกันสังคม และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้มอบหมายให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน บัวหลวง จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อย ภายใต้ชื่อ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสินสภาพร ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2556

นโยบายในการพัฒนาบุคลากรของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร โดยมีนโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร ซึ่งกำหนดให้การอบรมและการพัฒนาบุคลากรภายในองค์กรมีความสอดคล้องกับความต้องการทางธุรกิจ กลยุทธ์ และวิสัยทัศน์ของบริษัท พร้อมทั้งมีแผนการปรับปรุง เปลี่ยนแปลง และพัฒนาอย่างต่อเนื่อง รวมถึงให้การสนับสนุนด้านงบประมาณ ทรัพยากร เวลา และบุคลากร ในการดำเนินการอบรมและพัฒนาบุคลากรในองค์กร ตลอดจนกำหนดให้มีการวางแผนการอบรมและจัดทำแผนการอบรมประจำปี โดยที่โปรแกรมการอบรมจะแบ่งเป็นการอบรมด้านทักษะ (Skills Programs) การอบรมระยะสั้น (Short Courses) การฝึกอบรมขณะปฏิบัติงาน (On the Job Training) การฝึกสอน (Coaching) การให้คำปรึกษา (Mentoring) และการศึกษาแบบผสมผสาน (Blended Learning)

การฝึกอบรมภายใน

หลักสูตรการอบรมภายใน ด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม (QSHE) โดยวิทยากรภายในบริษัท	กลุ่มเป้าหมาย (คน)						จำนวนวันที่ อบรม (1วัน ≥ 6ชม.)
	พนักงานฝ่ายปฏิบัติการ (Operation)			พนักงานฝ่ายสนับสนุน		ผู้บริหาร ระดับสูง	
	พนักงาน ฝ่ายขาย	พนักงาน ฝ่าย สนับสนุน	หัวหน้า งาน ฝ่ายขาย/ ฝ่าย สนับสนุน	ประจำ สำนัก งานใหญ่	ประจำ โรงงาน และฝ่าย จัดส่ง		
การอบรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและ สภาพแวดล้อมในการทำงาน สำหรับลูกจ้างทั่วไป และลูกจ้างเข้าทำงานใหม่	169	100	1				1

หลักสูตรการอบรมภายใน ด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม (QSHE) โดยวิทยากรภายในบริษัท		กลุ่มเป้าหมาย (คน)						จำนวนวันที่ อบรม (1วัน ≥ 6ชม.)
		พนักงานฝ่ายปฏิบัติการ (Operation)			พนักงานฝ่ายสนับสนุน		ผู้บริหาร ระดับสูง	
		พนักงาน ฝ่ายขาย	พนักงาน ฝ่าย สนับสนุน	หัวหน้า งาน ฝ่ายขาย/ ฝ่าย สนับสนุน	ประจำ สำนัก งานใหญ่	ประจำ โรงงาน และฝ่าย จัดส่ง		
ความรู้ตามตำแหน่งงาน (Functional Skill)	ความรู้เกี่ยวกับกระบวนการขายและการให้บริการสำหรับพนักงานอินเด็กซ์ ลิฟวิ้งมอลล์ประจำสาขา (โปรแกรมปฐมนิเทศพนักงานใหม่)	328		14				5
	พนักงานตำแหน่ง Cashier & Customer Service		43	3				5
	พนักงานตำแหน่ง Maintenane		13					2
	พนักงานตำแหน่ง Stock & Sales Co./ Café/ Invoice/ Loss Prevention		50					1
	ปฐมนิเทศพนักงานใหม่สำหรับพนักงานสำนักงานใหญ่				75		15	1
	ความรู้พื้นฐานเกี่ยวกับสินค้าเฟอร์นิเจอร์	84		3	2			2
	ความรู้เกี่ยวกับการจำหน่ายสินค้าตู้เสื้อผ้าและชุดรับแขกแบบต่อเติม	120						2
	หลักสูตรพนักงานขายโมดูลาร์มืออาชีพ	60						2
	หลักสูตรพนักงานขายที่นอนมืออาชีพ	65		2	2			2
	ความรู้สินค้าที่นอนสำหรับพนักงานขายทั่วไป	39						2
	ความรู้เกี่ยวกับสินค้าชุดเครื่องนอนกลุ่ม Prue care	61						2
	ความรู้เกี่ยวกับการออกแบบและสไตล์ต่าง ๆ (3D)	120						10
	ความรู้เกี่ยวกับการออกแบบและสไตล์ต่าง ๆ (Younique)				8			2
	ความรู้เกี่ยวกับการจัด และตกแต่งบ้าน (Display)	31						1

หลักสูตรการอบรมภายใน ด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม (QSHE) โดยวิทยากรภายในบริษัท	กลุ่มเป้าหมาย (คน)					จำนวนวันที่ อบรม (1วัน ≥ 6ชม.)	
	พนักงานฝ่ายปฏิบัติการ (Operation)			พนักงานฝ่ายสนับสนุน			ผู้บริหาร ระดับสูง
	พนักงาน ฝ่ายขาย	พนักงาน ฝ่าย สนับสนุน	หัวหน้า งาน ฝ่ายขาย/ ฝ่าย สนับสนุน	ประจำ สำนัก งานใหญ่	ประจำ โรงงาน และฝ่าย จัดส่ง		
กฎระเบียบข้อบังคับและการบริการ DC					112		1
ความรู้พื้นฐานเฟอร์นิเจอร์และการใช้ งานระบบ TMS DC					141		1
ความรู้พื้นฐานการใช้งานเครื่องมือ ในการประกอบติดตั้ง DC					143		1
การประกอบเฟอร์นิเจอร์แบบ มืออาชีพ ชุดห้องรับแขก DC					136		1
การประกอบเฟอร์นิเจอร์แบบ มืออาชีพ ชุดห้องนอน DC					133		1
การประกอบติดตั้งสินค้า Younique สำหรับช่างสาขา					23		9
การประกอบสินค้าเฟอร์นิเจอร์ ลอยตัว Ital Smart					40		3
ความรู้เกี่ยวกับการประกอบติดตั้ง สินค้า Kitchen					14		5
เทคนิคการเจาะและวัดระยะเพื่อยึด เฟอร์นิเจอร์เข้ากับผนัง					43		3
มาตรฐานฝีมือช่างประกอบ เฟอร์นิเจอร์บ้าน					24		3
มาตรฐานฝีมือช่างประกอบ เฟอร์นิเจอร์ออฟฟิศ					24		3
มาตรฐานฝีมือช่างประกอบ เฟอร์นิเจอร์ยึดติดอยู่กับที่(Built in)					14		3
เทคนิคการประกอบติดตั้งสินค้าเพื่อ ความเป็นมืออาชีพ					55		1

หลักสูตรการอบรมภายใน ด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม (QSHE) โดยวิทยากรภายในบริษัท		กลุ่มเป้าหมาย (คน)						จำนวนวันที่ อบรม (1วัน ≥ 6ชม.)
		พนักงานฝ่ายปฏิบัติการ (Operation)			พนักงานฝ่ายสนับสนุน		ผู้บริหาร ระดับสูง	
		พนักงาน ฝ่ายขาย	พนักงาน ฝ่าย สนับสนุน	หัวหน้า งาน ฝ่ายขาย/ ฝ่าย สนับสนุน	ประจำ สำนัก งานใหญ่	ประจำ โรงงาน และฝ่าย จัดส่ง		
ความรู้พื้นฐานการประกอบเฟอร์นิเจอร์สำหรับ Designer						10		2
ความรู้เพื่อส่งเสริมการทำงาน(Soft Skill)	ทักษะการสื่อสารกับบุคคลต่างสไตล์อย่างมีประสิทธิภาพ				616	312		1
	หลักสูตรพัฒนาพนักงานสายสนับสนุนสู่งานบริการและการสื่อสารที่เป็นเลิศ	33	74	29				2
	การเจรจาต่อรองให้ได้ผลอย่างสร้างสรรค์	116		1		8		2
	พัฒนานักขายด้วยกระบวนการเข้าใจลูกค้าต่างสไตล์ (Index Super Wow)	53			2			2
	การสื่อสารเพื่อลดความขัดแย้งภายในทีม	587		32			10	1
	ทักษะการสื่อสารและการสอน			78				
	ความรู้เกี่ยวกับการสื่อสารภายในองค์กร							
	ความรู้เกี่ยวกับการบริหารเวลาอย่างมีประสิทธิภาพ							
	ความรู้เกี่ยวกับการบริหารบุคคลสำหรับหัวหน้างาน							
	อุปนิสัยสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืน							
	การประสานงานอย่างไรให้ได้นาน					127		1
	เพิ่มศักยภาพการทำงานด้วยความคิดบวก					220		1
	การสร้างเชื่อมั่นและประทับใจให้ลูกค้าภายใน					139		1
	ความคิดสร้างสรรค์กับการทำงาน					143		1
	พัฒนาทีมงานมุ่งสู่ความสำเร็จ					120		1
	ส่งสินค้าด้วยวาจาให้น่าประทับใจ					216		1

นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมและพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะที่เกี่ยวข้องของเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานให้พนักงานแต่ละบุคคลให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยจัดส่งพนักงานไปอบรมกับวิทยากรผู้เชี่ยวชาญเกี่ยวกับองค์ความรู้ด้านต่าง ๆ

หลักสูตรการอบรมด้านเพิ่มพูนทักษะความรู้ตามตำแหน่งงาน โดยวิทยากรภายนอก	กลุ่มเป้าหมาย (คน)					จำนวนวันที่อบรม (1วัน ≥ 6ชม.)	
	พนักงานฝ่ายปฏิบัติการ (Operation)			พนักงานฝ่ายสนับสนุน			ผู้บริหารระดับสูง
	พนักงานฝ่ายขาย	พนักงานฝ่ายสนับสนุน	หัวหน้างานฝ่ายขาย/ฝ่ายสนับสนุน	ประจำสำนักงานใหญ่	ประจำโรงงานและฝ่ายจัดส่ง		
เทคนิคการนำเทคโนโลยีมาปรับใช้ ในการปฏิบัติ				13		107	1
การปฐมพยาบาลและการกู้ชีพ(In-House Training)	29	6		5			1
การอบรมดับเพลิงขั้นต้น (In-House Training)	346	154	3	22			1
การปฐมพยาบาลและการกู้ชีพ (Public Training)		2					1
อบรม ทดสอบและประเมินมาตรฐานฝีมือแรงงานช่างไฟฟ้าภายในอาคาร ระดับ 1 (Public Training)		60					3
ระบบมาตรฐานคุณภาพบริการขนส่งด้วยรถบรรทุกสำหรับการขนส่งส่วนบุคคล (Public Training)				1	1		1
เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับหัวหน้างาน (Public Training)			4				2
ผู้ปฏิบัติงานสถานที่ใช้ก๊าซปิโตรเลียมเหลว (Public Training)		1					2
การคิดอย่างเป็นระบบ					29		1
การจัดทำแผนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ					58		2
การบริหารการจัดส่งสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพและลดค่าใช้จ่ายในการขนส่ง					10		1
การประยุกต์ใช้ KPI เพื่อการประเมินผลการปฏิบัติงาน					52		2

การฝึกอบรมภายนอก

คณะกรรมการทุกคณะ ผู้บริหารและเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทจะเข้ารับการฝึกอบรม สัมมนาในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานหน้าที่และการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจัดโดย ก.ล.ต. ตลท. สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย เพื่อนำความรู้มาพัฒนาและเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงการให้คำแนะนำหรือข้อเสนอแนะ เพื่อการแก้ไขและพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น

พนักงาน

บริษัทให้โอกาสแก่พนักงานในการเข้าร่วมการฝึกอบรมความรู้ในด้านต่าง ๆ ซึ่งเป็นหลักสูตรที่ได้รับมาตรฐานและเป็นที่ยอมรับในระดับสากล เพื่อพัฒนาศักยภาพ ความเชี่ยวชาญให้ทันต่อเทคโนโลยีที่มีการพัฒนาและเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว ทำให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการในการบริการต่อลูกค้าได้ดีมากยิ่งขึ้น ซึ่งการส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมภายนอกจะพิจารณาด้านคุณธรรม ประสิทธิภาพขององค์กรที่ให้การฝึกอบรม และประโยชน์ที่จะได้รับอย่างคุ้มค่าเป็นสำคัญ ด้วยเป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการ ความพึงพอใจและความไว้วางใจจากลูกค้า ซึ่งหมายถึงเป็นตัวกำหนดอนาคตของบริษัทด้วยเช่นกัน ด้วยความพร้อมในสิ่งเหล่านี้ทำให้บริษัทสามารถขยายธุรกิจและเติบโตมาจนถึงปัจจุบัน

หลักสูตรการอบรมด้านเพิ่มพูนทักษะความรู้ตามตำแหน่งงานแ โดยวิทยากรภายนอก	กลุ่มเป้าหมาย (คน)						จำนวนวันที่อบรม (1วัน ≥ 6ชม.)
	พนักงานฝ่ายปฏิบัติการ (Operation)			พนักงานฝ่ายสนับสนุน		ผู้บริหารระดับสูง	
	พนักงานฝ่ายขาย	พนักงานฝ่ายสนับสนุน	หัวหน้างานฝ่ายขาย/ฝ่ายสนับสนุน	ประจำสำนักงานใหญ่	ประจำโรงงานและฝ่ายจัดส่ง		
ความรู้ด้านบัญชี-การเงิน				4		1	2
ความในงาน IT				5		1	2
ความรู้ด้านการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง				5			4

ประเภทการฝึกอบรม	สรุปการฝึกอบรมพนักงาน				
	จำนวนหลักสูตร	จำนวนครั้ง	จำนวนชั่วโมง	จำนวนคน	คิดเป็นเงิน(บาท)
การฝึกอบรมภายในโดยวิทยากรภายในบริษัท	40.00	191	3,852.60	5,228	4,439,689.00
การฝึกอบรมภายนอกโดยวิทยากรภายนอก	12.00	44	336.00	903	766,839.90
สรุป	52	235	4,189	6,131.00	5,206,528.90

ในปี 2562 บริษัทส่งพนักงานเข้าร่วมการอบรม และ/หรือ ทดสอบความรู้ด้านต่าง ๆ จำนวน 52 หลักสูตร (หลักสูตรการฝึกอบรมภายในโดยวิทยากรภายในบริษัท 40 หลักสูตร และการฝึกอบรมภายในโดยวิทยากรภายนอก 12 หลักสูตร) รวม 236 ครั้ง เป็นเงิน 5,206,528.90 บาท คิดเป็น 4,182.60 ชั่วโมงต่อปี โดยมีพนักงานเข้าร่วม 6,139 คน (นับหัวซ้ำ) ค่าใช้จ่ายเฉลี่ย 849.21 บาทต่อคนต่อปี

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพและมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตั้งแต่พนักงาน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้เห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้น โดยครอบคลุมเนื้อหาหลักการสำคัญตั้งแต่โครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ จนถึงหลักการในการบริหารงานของผู้บริหารอย่างโปร่งใส ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานใด ๆ ของบริษัทเป็นไปด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

เพื่อให้บริษัทมีความน่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และเพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุน และสังคมโดยรวม บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

หลักการและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมหลักการสำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance) 8 หลัก ซึ่งสามารถสรุปโดยสังเขปได้ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ซึ่งรวมถึง

- คณะกรรมการจะทำความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย (3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน
- คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance Outcome)
- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น
- คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน ซึ่งรวมถึง

- คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
- คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลาง และ/หรือประจำปีของบริษัทให้สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งรวมถึง

- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของกรรมการ

บริษัทและคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลทำหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือก คุณสมบัติของคณะกรรมการแต่ละคณะ ให้มีความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งคุณสมบัติด้าน ความรู้ ความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัทและอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องเป็นอย่างดี มีวิชาชีพเฉพาะด้าน มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ อายุ เพศ และประวัติการศึกษา และควรมีเพศหญิงอย่างน้อย 1 คน เนื่องจากมีความละเอียด รอบคอบในการบริหารจัดการ นอกจากนี้คณะกรรมการต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถเข้าใจ และตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

- คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย
- คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการทำงานของกรรมการทั้งคณะเพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ได้

กระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

- (1) คณะกรรมการบริษัททบทวนแบบประเมินผลให้มีความถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
- (2) เลขานุการบริษัทจัดส่งแบบประเมินผลให้คณะกรรมการดำเนินการประเมิน
- (3) เลขานุการบริษัทรวบรวมแบบประเมินผล จัดทำรายงานการสรุปผลการประเมิน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- (4) คณะกรรมการบริษัทนำผลการประเมินมากำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน
 - คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
 - คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นและมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร ซึ่งรวมถึง

- คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

แผนพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งงาน

บริษัทให้ความสำคัญในการคัดเลือกบุคลากรเพื่อสืบทอดตำแหน่งงานทุกระดับที่สำคัญอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทจะมีความต่อเนื่องในการบริหาร สามารถรองรับการขยายฐานธุรกิจและกลุ่มลูกค้าได้อย่างทันท่วงที ซึ่งคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะเป็นผู้กำกับดูแลและผลักดันให้มีการจัดทำและทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งงานในตำแหน่งกรรมการและตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารรวมถึงตำแหน่งงานหลักที่มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทตามนโยบายการวางแผนเพื่อสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan Policy)

หลักปฏิบัติ 5 การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งรวมถึง

- คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในจรรยาบรรณในการทำงาน (Operating Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม ซึ่งรวมถึง

- คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
- คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการให้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
- คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัท มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส มีการกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) อย่างเป็นทางการและจัดให้มีช่องทางการร้องเรียนทุจริตผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทหรือผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ethics_hotline@indexlivingmall.com เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อร้องเรียน ข้อมูล หรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตแก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึง

- คณะกรรมการบริษัทที่มีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
- คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน และทันเวลา

โดยบริษัทให้ความสำคัญต่องานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นอย่างมาก จึงจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) นับตั้งแต่บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ นักข่าว และผู้สนใจทั่วไป สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวกและเท่าเทียม ภายใต้ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น รวมถึงผู้บริหารระดับสูงของบริษัทให้การสนับสนุนและมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของนักลงทุนสัมพันธ์อย่างสม่ำเสมอ เช่น กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (SET Opportunity Day) การจัดประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) การเปิดโอกาสให้นักลงทุนหรือนักวิเคราะห์ได้พูดคุยกับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit) การประชุมทางโทรศัพท์ (Conference Call) การนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Road Show) รวมถึงการจัดทำรายงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการของบริษัท เช่น คำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน (MD&A) เอกสารนำเสนอข้อมูล (Presentation) เอกสารข่าวผลประกอบการ (Earnings Release) รวมถึงการเปิดโอกาสให้สื่อมวลชนเข้าพบและสัมภาษณ์ เป็นต้น โดยมีช่องทางการติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท คือ โทรศัพท์: +662 898 6420-5 ต่อ 6129 และอีเมล: ir@indexlivingmall.com และมีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท คือ <https://www.indexlivingmall.com>

ทั้งนี้ นับตั้งแต่บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2562 จนถึงสิ้นปี บริษัทได้ทำกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ต่าง ๆ ดังนี้

กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์	จำนวนครั้ง
● กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (SET Opportunity Day)	2
● การจัดประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting)	2
● การเปิดโอกาสให้นักลงทุนหรือนักวิเคราะห์ได้พูดคุยกับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit)	15
● การประชุมทางโทรศัพท์ (Conference Call)	7
● การนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุนในประเทศ (Domestic Road Show)	1

จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องและเท่าเทียม ทั้งรายงานข้อมูลเกี่ยวกับผลประกอบการ รวมถึงข้อมูลทั่วไป และได้จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์สำหรับการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนกับบริษัทได้อย่างเท่าเทียม โดยสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลได้ทั้งทางโทรศัพท์: + 662 898 6420-5 ต่อ 6129 และอีเมล: ir@indexlivingmall.com

นอกจากนี้ เพื่อให้การปฏิบัติงานของนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เท่าเทียม และเป็นธรรม บริษัทได้มีกำหนดจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

- เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นอย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- เปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีโอกาสเข้าถึงข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อไม่ทำให้ฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดเสียเปรียบหรือเสียโอกาสในการลงทุน
- ปฏิบัติต่อนักลงทุนทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นนักลงทุนรายใหญ่หรือรายเล็ก
- จัดให้มีการประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) โดยจะเชิญและเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์จากทุกบริษัทหลักทรัพย์ได้เข้าร่วมอย่างเท่าเทียมกัน
- ให้ข้อมูลและเปิดโอกาสให้สื่อมวลชนได้รับทราบข้อมูลตามความเหมาะสม
- ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลแก่หน่วยงานทางการตามที่ถูกร้องขอ
- ให้ข้อมูลแก่ผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ในระดับที่เท่าเทียมกัน ยกเว้นมีความจำเป็นใดในการดำเนินธุรกิจ เช่น สถาบันการเงิน สถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ที่ปรึกษา ฯลฯ โดยจะดำเนินการด้วยความระมัดระวัง และมีการขอให้ผู้ที่ได้รับข้อมูลภายในลงนามในสัญญารักษาความลับไว้
- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากความสัมพันธ์และข้อมูลที่ได้จากการทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ให้แก่บริษัท
- กำหนดช่วงเวลางดรับนัดหรือให้ข้อมูลแก่นักวิเคราะห์และนักลงทุน (Quiet Period) เป็นเวลา 14 วัน ก่อนวันประกาศงบการเงิน
- กำหนดระยะเวลาห้ามซื้อขายหุ้นบริษัทของบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัท (Blackout Period) ซึ่งรวมถึงทีมงานนักลงทุนสัมพันธ์ในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนวันประกาศงบการเงิน และ 1 วันหลังจากวันประกาศงบการเงิน

- คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึง

- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเชื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
- คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อย ของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการ 4 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีรายละเอียดดังนี้

9.2.1 ขอบเขตอำนาจหน้าที่

9.2.1.1 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2561 ได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต
- 2) พิจารณาให้ความเห็นชอบและกำหนดรายละเอียด วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการจัดทำและนำเสนอ
- 3) กำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใด ๆ ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปี ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 4) ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามแผนงานทางธุรกิจและงบประมาณของบริษัท
- 5) ดำเนินการให้บริษัทและบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิผล อีกทั้งจัดให้มีกระบวนการประเมินความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ

- 6) จัดให้มีการทำงานบุคคลและงบกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท และลงลายมือชื่อเพื่อรับรองงบการเงินดังกล่าวในการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 7) พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 8) จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
- 9) พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ และพิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ (เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน) และการกำหนดคำตอบแทนกรรมการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 10) แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใด และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และพิจารณากำหนดคำตอบแทนรวมสำหรับกรรมการชุดย่อยตามงบประมาณที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร (ไม่เกินกว่าจำนวนรวมที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น)
- 11) พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งประเมินผลการทำงานและพิจารณากำหนดคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล)
- 12) พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การดำเนินงานต่าง ๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน เพื่อการประกอบธุรกิจตามปกติของบริษัท และบริษัทย่อยภายใต้ข้อบังคับ ระเบียบของบริษัท รวมทั้งกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- 13) พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และพิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดกรอบการดำเนินการให้ฝ่ายจัดการมีอำนาจดำเนินการธุรกรรมดังกล่าวภายใต้กรอบและขอบเขตของกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

- 14) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสมและกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใส มีความน่าเชื่อถือ และมีมาตรฐานสูงสุด
- 15) แต่งตั้งบุคคลให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อย กิจกรรมร่วมค้า (ในกรณีที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วมทุน) หรือบริษัทร่วมในจำนวนอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย กิจกรรมร่วมค้า (ในกรณีที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วมทุน) หรือบริษัทร่วม และมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งไว้อย่างชัดเจน ซึ่งรวมถึงการกำหนดกรอบอำนาจในการใช้ดุลพินิจที่ชัดเจนให้การออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย กิจกรรมร่วมค้า (ในกรณีที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วมทุน) หรือบริษัทร่วมในเรื่องสำคัญซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน เพื่อให้มีการควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำรายการต่าง ๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญให้ครบถ้วนถูกต้อง
- 16) พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
- 17) ขอความเห็นทางวิชาชีพจากองค์กรภายนอก หากมีความจำเป็นเพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสม
- 18) ดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและปกป้องผลประโยชน์ใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 19) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
- 20) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยทุก ๆ 3 เดือน
- 21) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการ และรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 22) ประเมินผลการทำงานของกรรมการทั้งคณะ เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหา และอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ได้
- 23) กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท กฎหมายหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทสามารถมอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมายให้

บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจช่วงดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บริษัท กำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้ และเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติ ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

24) สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

9.2.1.2 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2561 ได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ
- 3) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 4) มีอำนาจเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับของบริษัท รวมถึงการเชิญผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หัวหน้างาน พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูล รวมทั้งจัดส่งและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องภายใต้การปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 5) พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี อัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยน

แผนงานตรวจสอบในส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้สอดคล้องตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และเป็นไปตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าผู้บริหารฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อหารือประเด็นที่มีความสำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- 6) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 7) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 8) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 9) จัดทำรายงานผลการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

- (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
- (8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 10) สอบทานและติดตามผลการบริหารความเสี่ยงจากฝ่ายจัดการ และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 11) ทบทวนและเสนอให้แก้ไขเพิ่มเติมกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 12) ทบทวนผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาโดยจัดทำรายงานการปฏิบัติงานและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 13) จัดหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามขอบเขตงานที่รับผิดชอบตามความเหมาะสมและจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 14) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการบริษัทยังมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการแก้ไข เปลี่ยนแปลงนิยาม และคุณสมบัติของกรรมการอิสระ และกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ และสอดคล้องกับกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ บทบัญญัติของกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

9.2.1.3 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 ได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังต่อไปนี้

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสรรหาและคัดเลือกกรรมการ

- 1) พิจารณานำเสนอโครงสร้าง องค์กรประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ
- 2) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เมื่อครบวาระหรือตำแหน่งว่างลง หรือตำแหน่ง

- ผู้บริหารอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย อย่างมีหลักเกณฑ์และความโปร่งใส เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- 3) พิจารณาสรรหาหรือกรรมการหรือบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาแต่งตั้งตามความเหมาะสม
 - 4) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
 - 5) ประเมินผลการดำเนินงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหา และอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน

- 1) พิจารณาแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมถึงผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ให้มีความเหมาะสมเป็นธรรมและสมเหตุสมผล ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยควรเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบในการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับบรรษัทภิบาล

- 1) กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติ
 - 2) เสนอแนวปฏิบัติและให้คำแนะนำด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท
 - 3) ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบุคลากรของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณของบริษัท
 - 4) ทบทวนและปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีความเหมาะสมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ และจัดทำรายงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท และลงนามโดยประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล
 - ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

9.2.1.4 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2561 ได้กำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณากลั่นกรองวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) และกรรมการผู้จัดการ (Managing Director) ร่วมกันเสนอ โดยพิจารณาถึงปัจจัยทางธุรกิจอย่างเหมาะสม เพื่อนำเสนอและขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และในกรณีที่สถานการณ์เปลี่ยนแปลง คณะกรรมการบริหารจะพิจารณาทบทวนการใช้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติให้เหมาะสมกับสถานการณ์นั้น ๆ
- 2) กำกับ ดูแล ตรวจสอบ และติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัท ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษา แนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- 3) ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนโครงการใหม่ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัท ลงทุนหรือร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใดในรูปแบบที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร เพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ตลอดจนถึงการพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเพื่อการลงทุนดังกล่าว การเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือ ที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือ ตามข้อบังคับของบริษัท
- 4) ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผลรวมทั้งปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- 5) ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทแก่คณะกรรมการบริษัท
- 6) พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะหรือความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับโครงการ ข้อเสนอหรือการเข้าทำธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงพิจารณาทางเลือกในการระดมทุน เมื่อมีความจำเป็น และ/หรือ ที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
- 7) พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม ขอสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกันและการอื่น รวมถึงการซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใด ๆ ตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการของบริษัท ตลอดจนถึงการเข้าทำนิติกรรมสัญญา ยื่นคำขอ คำเสนอติดต่อ ทำนิติกรรมกับส่วนราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิต่าง ๆ ของบริษัท และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือ ที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือข้อบังคับของบริษัท

- 8) พิจารณาและอนุมัติระเบียบ ข้อบังคับ แนวนโยบายการบริหารงาน และการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือการดำเนินการใด ๆ อันมีผลผูกพันบริษัท
- 9) แต่งตั้ง และ/หรือ มอบหมายให้กรรมการบริหารหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน กระทำการใด ๆ ที่อยู่ในขอบอำนาจของคณะกรรมการบริหารและภายในระยะเวลาตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิกเพิกถอนหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
- 10) ดำเนินการให้ผู้บริหารหรือพนักงานเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร หรือจัดทำและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะมีการหารือกันในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
- 11) มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบใด ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป
- 12) จัดหาที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระเพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น
- 13) รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบถึงกิจการที่คณะกรรมการบริหารดำเนินการภายใต้ขอบเขต อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงเรื่องอื่นใดที่จำเป็นและสมควรที่จะต้องเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- 14) พิจารณาและอนุมัติคู่มือในการปฏิบัติงานและขอบเขตความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการเพื่อให้การดำเนินการต่าง ๆ เป็นไปตามขั้นตอนอย่างมีระบบ
- 15) พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบลงทุน หรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทรวมถึงการเข้าทำสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
- 16) ประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการบริหารทั้งคณะ รวมทั้งประเมินผลการทำงานของสมาชิกของคณะกรรมการบริหารเป็นรายบุคคล เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหา และอุปสรรคในแต่ละปี ซึ่งสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ได้

9.2.1.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- 1) กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง มาตรการบริหารความเสี่ยง นโยบาย และกระบวนการบริหาร รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- 2) สนับสนุนและพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

- 3) กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง
- 4) รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว
- 5) รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

9.2.1.6 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2561 ได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังต่อไปนี้

- 1) ร่วมกับการกรรมการผู้จัดการ (Managing Director) ในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัท ย่อย รวมทั้งกำหนดโครงสร้าง และอำนาจบริหารงาน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- 2) สื่อสารวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนงานและบริหารจัดการธุรกิจของแต่ละหน่วยงาน
- 3) ดูแลในภาพรวมเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีที่ตั้งไว้ รวมทั้งให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนกฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร และนำมาซึ่งผลประกอบการที่ได้ตั้งเป้าหมาย ทั้งในส่วนที่เป็นเป้าหมายทางการเงิน และมีใช้การเงิน
- 4) อนุมัติรายจ่ายต่าง ๆ รวมทั้งค่าตอบแทนใด ๆ ภายใต้งบประมาณ แผนงาน หรือกรอบการดำเนินงานที่ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และตามอำนาจที่ได้รับมอบหมาย
- 5) พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้บริหารในลำดับถัดจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามลำดับที่ปรากฏในแผนผังโครงสร้างการจัดการของบริษัท ทั้งนี้ ความหมายของคำว่า "ผู้บริหาร" ให้เป็นไปตามคำนิยามที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารดังกล่าว
- 6) พิจารณาโอกาสทางธุรกิจและการลงทุนใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัท
- 7) เป็นตัวแทนของบริษัทในการประชาสัมพันธ์องค์การต่อสาธารณะ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนของการสร้างเครือข่ายความสัมพันธ์และภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กรในระดับประเทศและระดับสากล

- 8) สนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการจัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม สม่ำเสมอ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเป็นมาตรฐานและโปร่งใส
- 9) มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะบางอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และ/หรือ บริษัท ได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้ และเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติ ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด
- 10) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท กฎหมายหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9.2.2 อำนาจอนุมัติ และดำเนินการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติการแก้ไขอำนาจดำเนินการและการเข้าทำธุรกรรมต่าง ๆ (Delegation of Authority) เนื่องจากมีการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการเพิ่มเติมซึ่งได้กำหนดอำนาจการอนุมัติวงเงินในโครงการลงทุน ค่าใช้จ่าย และการจัดซื้อจัดจ้างหลัก ๆ ของบริษัท สรุปได้ดังนี้

ประเภทธุรกรรม	อำนาจอนุมัติ				
	BOD ¹	EC ¹	CEO ¹	MD ¹	COO ³
1. งานงบประมาณ					
1.1 การอนุมัติงบประมาณบริษัทประจำปี (ประกอบด้วย งบประมาณรายได้ งบประมาณรายจ่าย งบประมาณลงทุน และงบประมาณต้นทุน) รวมถึงการเปลี่ยนแปลง งบประมาณ ระหว่างปี	✓				
1.2 การอนุมัติโครงการลงทุนที่ผ่านการอนุมัติงบประมาณตามข้อ 1.1	> 200 ล้านบาท ต่อโครงการ	≤ 200 ล้านบาท ต่อโครงการ	-	-	-

ประเภทธุรกรรม	อำนาจอนุมัติ				
	BOD ¹	EC ¹	CEO ¹	MD ¹	COO ³
1.3 โครงการลงทุนไม่ปกติ หรืออยู่นอกงบประมาณ	> 50 ล้านบาท ต่อโครงการ	≤ 50 ล้านบาท ต่อโครงการ	-	-	-
1.4 การอนุมัติการใช้งบประมาณค่าใช้จ่ายบริหาร และค่าใช้จ่ายในการขาย ที่ผ่านการอนุมัติงบตามข้อที่ 1.1	> 50 ล้านบาท ต่อรายการ	≤ 50 ล้านบาท ต่อรายการ	-	≤ 20 ล้านบาท ต่อรายการ	-
2. การจัดซื้อ จัดจ้าง					
2.1 การเปิด PO (ต่อรายการ) และเป็นการขอซื้อที่ผ่านการอนุมัติงบตามข้อ 1.1					
1.1.1 งาน Construction			> 100 ล้านบาท ต่อรายการ ²	≤ 100 ล้านบาท ต่อรายการ	
1.1.2 งานการตลาด			> 30 ล้านบาท ต่อรายการ ²	≤ 30 ล้านบาท ต่อรายการ	≤ 500,000 บาท ต่อรายการ
1.1.3 การเปิด PO โดยจัดซื้อส่วนกลาง			> 15 ล้านบาท ต่อรายการ ²	≤ 15 ล้านบาท ต่อรายการ	
1.1.4 การซื้อสินค้าเพื่อขายโดย Supply Chain			> 100 ล้านบาท ต่อรายการ ²	≤ 100 ล้านบาท ต่อรายการ	
1.1.5 การซื้อสินค้าเพื่อขายโดยหน่วยงานอื่น			> 100 ล้านบาท ต่อรายการ ²	≤ 100 ล้านบาท ต่อรายการ	≤ 20 ล้านบาท ต่อรายการ

หมายเหตุ: ¹ BOD – คณะกรรมการบริษัท, EC – คณะกรรมการบริหาร, CEO – ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, MD – กรรมการผู้จัดการ COO-ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ

² อำนาจอนุมัติรายการดังกล่าวเป็นของ CEO (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และ MD (กรรมการผู้จัดการ) ลงนามอนุมัติร่วมกัน

³ เพิ่มอำนาจอนุมัติสำหรับตำแหน่ง COO- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562

ทั้งนี้ หากการทำรายการใดมีลักษณะเป็นรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท บริษัทมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

9.3.1 หลักเกณฑ์ในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ และนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเข้าดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และเป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คนและกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

- 2) คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
- 3) ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการจะแต่งตั้งกรรมการอิสระ 1 ท่านเพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560

นิยาม “กรรมการอิสระ”

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- 1) ไม่ถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตาม พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์)
- 2) ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตรกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้อำนาจอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- 5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานตรวจสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- 7) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

- 1) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีประชาชนทั่วไปเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- 2) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความตั้งใจและมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- 3) สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมาและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
- 4) สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทที่ตนเป็นกรรมการได้อย่างเพียงพอและเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตน
- 5) หากกรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการรายดังกล่าวต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศแก้ไขเพิ่มเติมซึ่งอาจมีในอนาคต
- 6) กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่ทั้งนี้ ในการเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท และต้องเป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 7) กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท และบริษัทย่อยไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- 8) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัทหรือบริษัทย่อยทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัทหรือบริษัทย่อยทำขึ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม

วาระการดำรงตำแหน่งและการสิ้นสุดสภาพการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวน 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมดออกจากตำแหน่ง หากไม่สามารถแบ่งจำนวนกรรมการทั้งหมดออกเป็น 3 ส่วนเท่ากันได้ ให้กรรมการที่ออกมีจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก (โดยมีผลตั้งแต่วันที่บริษัทได้รับจดหมายลาออก)
- 3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย ระเบียบ และประกาศที่ออกตามความของกฎหมาย หรือตามข้อบังคับบริษัท
- 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
- 5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

9.3.2 หลักเกณฑ์ในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งถือเป็นกลไกสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อช่วยงานของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบในการสอดส่องดูแลคุณภาพและความน่าเชื่อถือของระบบบัญชี ระบบตรวจสอบ ระบบควบคุมภายใน ตลอดจนกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัท

องค์ประกอบคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 ท่าน กรรมการแต่ละท่านต้องเป็นกรรมการอิสระซึ่งสามารถใช้ดุลพินิจของตนอย่างอิสระ และสามารถอ่านและเข้าใจพื้นฐานของงบการเงินซึ่งจำเป็นต้องมีในการทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ คณะกรรมการตรวจสอบสามารถติดต่อสื่อสารโดยตรงกับผู้สอบบัญชีภายนอก ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านหนึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

- 1) มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2) ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระของบริษัท
- 3) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการรายนั้น ๆ ด้วย

- 4) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ (สำหรับกรรมการอิสระที่ได้รับการแต่งตั้งก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) หรือวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ (สำหรับกรรมการอิสระที่ได้รับการแต่งตั้งหลังจากวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 5) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 6) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำหรับกรรมการอิสระที่ได้รับการแต่งตั้งก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) หรือวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ (สำหรับกรรมการอิสระที่ได้รับการแต่งตั้งหลังจากวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) แล้วแต่กรณี ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นที่นองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลทำให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- 7) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำหรับกรรมการอิสระที่ได้รับการแต่งตั้งก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) หรือวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ (สำหรับกรรมการ

อิสระที่ได้รับการแต่งตั้งหลังจากวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) แล้วแต่กรณี

- 8) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำหรับกรรมการอิสระที่ได้รับการแต่งตั้งก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) หรือวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ (สำหรับกรรมการอิสระที่ได้รับการแต่งตั้งหลังจากวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) แล้วแต่กรณี
- 9) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 10) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 11) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- 12) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 13) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

นอกจากนี้ กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ ทั้งนี้ บริษัทจะพิจารณาคุณสมบัติในด้านอื่น ๆ ประกอบด้วย เช่น ประสบการณ์ในธุรกิจ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทางที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และความมีจริยธรรม เป็นต้น

วาระการดำรงตำแหน่งและการสิ้นสุดสภาพการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งหรือตามวาระการเป็นกรรมการของบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งอีกก็ได้ตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นสมควร ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นที่นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนดภายใน 3 เดือน นับจากวันที่จำนวนคณะกรรมการ

ตรวจสอบไม่ครบถ้วน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนสามารถอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าที่วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

กรรมการตรวจสอบอาจพ้นจากตำแหน่งด้วยเหตุผลดังต่อไปนี้

- (ก) พ้นสภาพจากการเป็นกรรมการของบริษัท
- (ข) ครบวาระการดำรงตำแหน่ง
- (ค) ตาย
- (ง) ลาออก
- (จ) ถูกถอดถอน

ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบต้องแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือนพร้อมเหตุผล เพื่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก

9.3.3 หลักเกณฑ์ในการสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

วาระการดำรงตำแหน่งและการสิ้นสุดสภาพการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

- 1) กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกก็ได้
- 2) กรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระตาม ได้แก่ การตาย การพ้นสภาพการเป็นกรรมการ การลาออก หรือการถูกถอดถอน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อให้กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าที่วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลซึ่งตนเข้ามาแทน
- 3) ในกรณีที่กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลคนใดลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลต้องแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้า เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออกภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

9.3.4 หลักเกณฑ์ในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริหาร

ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

องค์ประกอบคณะกรรมการบริหาร

- 1) คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน
- 2) ประธานกรรมการบริหารต้องได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการบริหาร

- 1) คณะกรรมการบริหารต้องประกอบด้วยบุคคลที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 2) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความตั้งใจและมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- 3) สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมาอย่างเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด
- 4) สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัท ได้อย่างเพียงพอและเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตน

วาระการดำรงตำแหน่งและการสิ้นสุดสภาพการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

สมาชิกของคณะกรรมการบริหารดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี โดยสมาชิกของคณะกรรมการบริหารที่ออกตามวาระนั้น อาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

สมาชิกของคณะกรรมการบริหารอาจพ้นจากตำแหน่งด้วยเหตุผลดังต่อไปนี้

- (ก) ครบวาระการดำรงตำแหน่ง
- (ข) ตาย
- (ค) ลาออก
- (ง) คณะกรรมการมีมติให้ออก

ทั้งนี้ ในกรณีที่สมาชิกของคณะกรรมการบริหารลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง สมาชิกของคณะกรรมการบริหารรายดังกล่าวต้องแจ้งให้ประธานคณะกรรมการบริหารทราบ โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องพิจารณาแต่งตั้งสมาชิกของคณะกรรมการบริหารใหม่ทดแทนสมาชิกของคณะกรรมการบริหารที่ลาออกไปภายใน 90 วัน เพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีจำนวนสมาชิกครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

9.3.5 หลักเกณฑ์ในการสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่งและการสิ้นสุดสภาพการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยผ่านการสรรหาของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และมีวาระการปฏิบัติงานตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

เมื่อกรรมการบริหารความเสี่ยงครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดที่กรรมการบริหารความเสี่ยงไม่สามารถดำรงตำแหน่งได้จนครบวาระ ซึ่งผลให้จำนวนกรรมการไม่ครบตามองค์ประกอบ คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงใหม่เพื่อทดแทนตำแหน่งที่ว่างลงภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

9.3.6 หลักเกณฑ์ในการสรรหาและแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในการสรรหากรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะทำหน้าที่กำหนดนโยบายด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ก่อนที่จะดำเนินการเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวต่อไป โดยเป็นไปตามกฎบัตรที่เกี่ยวข้องกับข้อบังคับของบริษัท และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนในบริษัทที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัท ซึ่งจะทำให้บริษัทมีผลประโยชน์หรือผลกำไรเพิ่มขึ้น หรือลงทุนในธุรกิจที่เชื่อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัท เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และเพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายในการเป็นผู้ประกอบการชั้นนำในธุรกิจหลักของบริษัท ทั้งนี้ บริษัท บริษัทย่อย และ/หรือกิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วมอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติม หากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพการเติบโตหรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน โดยการพิจารณาการลงทุนของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วมนั้น บริษัทจะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของการลงทุนและพิจารณาศักยภาพและปัจจัยความเสี่ยงจากการลงทุน โดยมีขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนที่เหมาะสม ซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบ และ/หรือ การอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้ ในการขออนุมัติการลงทุนบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือบริษัทร่วมดังกล่าวจะต้องสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม

บริษัทกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและบริหารกิจการบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้บริษัท สามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อย กิจการร่วมค้า (เท่าที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วมลงทุน) และบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทเอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วมดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

- 1) บริษัทจะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า (เท่าที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วมลงทุน) และ/หรือ บริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วมดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งนโยบายอื่น ๆ ของบริษัท อย่างไรก็ตาม การส่งตัวแทนของบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วม จะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท
- 2) บริษัทจะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นผู้บริหาร (เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน) ในแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า (เท่าที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วมลงทุน) และ/หรือ บริษัทร่วมตามความเหมาะสม โดยพิจารณาถึงสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท
- 3) หากในการเข้าทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยที่เข้าขายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว นอกจากนี้ หากในการเข้าทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย อันทำให้บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัท ในทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
- 4) คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า (เท่าที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วมลงทุน) และ/หรือ บริษัทร่วมแต่ละบริษัทจะมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานให้แก่บริษัททราบ โดยนำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลมรวมทั้งเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัทให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำการรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 5) ดำเนินการให้บริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญมีผู้สอบบัญชีเป็นสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันหรือสำนักงานสอบบัญชีที่อยู่ในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัท

- 6) บริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วม มีหน้าที่นำเสนอรายงานทางการเงินและงบการเงินฉบับที่ผ่านการสอบทาน/ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี ตลอดจนข้อมูลประกอบการจัดทำงบการเงินดังกล่าวให้บริษัท เพื่อประกอบการจัดทำงบการเงินรวมหรือผลประกอบการของบริษัท
- 7) บริษัทจะกำหนดแผนงานและดำเนินการที่จำเป็น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า (เท่าที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วมลงทุน) และ/หรือ บริษัทร่วมมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน และบริษัทจะดำเนินการที่จำเป็นและติดตามให้บริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า (เท่าที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วมลงทุน) และ/หรือ บริษัทร่วมมีระบบในการเปิดเผยข้อมูลและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิดถึงผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าวและนำเสนอผลการวิเคราะห์รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วมนั้น ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วม มีการพัฒนาและเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง

9.5 การดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้

- 1) บริษัทจะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภรรยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่กรรมการและผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหาร ดังกล่าวเป็นผู้ถือหุ้นเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ”) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 298 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 2) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจัดทำและนำเสนอรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภรรยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่กรรมการและผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหาร ดังกล่าวเป็นผู้ถือหุ้นเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวตามแบบรายงานการถือครองหลักทรัพย์ที่กำหนดมาอย่างเลขานุการของบริษัท ก่อนนำเสนอสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง โดยให้จัดทำและนำเสนอภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและ/หรือผู้บริหารและทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง หรือรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ตามการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ที่กำหนดภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่ มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น และกำหนดให้เลขานุการบริษัทสรุปรายงานการถือครอง

หลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบเป็นประจำทุก 6 เดือน

- 3) บริษัทกำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายเสนอซื้อหรือเสนอขายหรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อขาย เสนอซื้อหรือเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่ทางการเงินหรือเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัท จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนแล้ว ตลอดระยะเวลาปลอดการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“Embargo Period”) ซึ่งหมายถึง ระยะเวลา 1 เดือนก่อนและจนถึงวันประกาศผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท รายไตรมาสและประจำปี โดยบริษัท จะแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นเวลาอย่างน้อย 1 เดือนก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และควรรออย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น
- 4) บริษัทกำหนดห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตามพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และบริษัทย่อย ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ซึ่งตนได้ล่วงรู้มา มาใช้เพื่อการซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ ขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย ซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำได้กล่าว โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- 5) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย หรืออดีตกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ลาออกแล้ว มีหน้าที่เก็บรักษาความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท และบริษัทย่อย ตลอดจนข้อมูลความลับของลูกค้าของบริษัท และบริษัทย่อย ที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ และห้ามมิให้นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนข้อมูลความลับของลูกค้าของบริษัท และบริษัทย่อยไปใช้ประโยชน์แก่บริษัทอื่นและให้บุคคลภายนอกทราบ แม้ว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะไม่ทำให้เกิดผลเสียแก่บริษัท บริษัทย่อย หรือลูกค้าก็ตาม
- 6) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยจะไม่เปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทและบริษัทย่อย และจะไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย หรือนำข้อมูลภายใน หรือสารสนเทศที่มีสาระสำคัญซึ่งได้รับรู้ หรือรับทราบในระหว่างปฏิบัติงานในบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ไปแสวงหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ หรือเปิดเผยกับบุคคลภายนอกเพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือบุคคลอื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยไม่คำนึงว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่

- 7) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยมีหน้าที่ปฏิบัติตามแนวทางการใช้ข้อมูลภายในของพ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงกฎเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง
- 8) บริษัทกำหนดบทลงโทษทางวินัยสำหรับผู้บริหารและผู้บริหารปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง หากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตนซึ่งเริ่มตั้งแต่การตกเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ

9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

9.6.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อย (รวมถึง ILM Malaysia) จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชีย สอบบัญชี จำกัด และ KPMG PLT ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของ ILM Malaysia รวมจำนวน 3.67 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส ค่าสอบบัญชีรายปี ค่าตรวจสอบระบบสารสนเทศ ค่าสังเกตการณ์การทำลายสินค้า และค่าล่วงเวลา ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เบิกตามจริง (Out-of-Pocket Expense) ที่เกี่ยวข้องกับการสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และค่าสอบบัญชี

9.6.2 ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้มีการจ่ายค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee) ในปี 2562 ให้แก่ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชีย สอบบัญชี จำกัด และ KPMG PLT

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

-ไม่มี-

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR)

นโยบายภาพรวม

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจอยู่ภายใต้กรอบของธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างสมดุลทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยตั้งมั่นที่จะดำรงตนให้เป็นบริษัทที่เป็นแบบอย่างที่ดีของสังคม (Good Corporate Citizen) ในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และสามารถบริหารจัดการให้เติบโตอย่างมั่นคงและเป็นที่ยอมรับในสังคมบนพื้นฐานของจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งสามารถสร้างผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงผลกระทบในการดำเนินธุรกิจที่มีต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อยในทุกด้าน

จากการที่บริษัทและบริษัทย่อยได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม จึงได้กำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องในด้านต่าง ๆ ดังนี้

1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดแนวทางในการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไว้ในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญา ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งยังส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญารวมถึงการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบในหัวข้อต่าง ๆ ดังนี้

(1) การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง ด้วยความสุจริต เป็นธรรม โปร่งใส เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยจะคำนึงถึงผลประโยชน์ และผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงมีการแบ่งปันผลประโยชน์อย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

(2) ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายดำเนินธุรกิจด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility: CSR) ภายใต้หลักพื้นฐานทางจริยธรรม เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาเป็นแนวทาง เพื่อรักษาคุณภาพของการดำเนินงานทั้งทางด้านเศรษฐกิจ ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม อันจะนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจที่ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน

(3) การกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัยในระดับท้องถิ่น ระดับประเทศ และระดับภูมิภาค รวมถึงการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นสากล โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามให้อยู่ในกรอบของ

กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และต้องไม่มีส่วนรู้เห็น ช่วยเหลือหรือกระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิด ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

(4) การกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทและบริษัทย่อยไม่สนับสนุนการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามให้อยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และต้องไม่มีส่วนรู้เห็น ช่วยเหลือ หรือกระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิด ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญา

(5) การส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทและบริษัทย่อยส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับในองค์กรใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมและเพียงพอ และเกิดประโยชน์สูงสุด รวมถึงสื่อสาร ให้ความรู้ สนับสนุน และสร้างจิตสำนึกแก่พนักงาน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ในการบริหารการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร

2) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความเคารพสิทธิมนุษยชน และจัดให้มีการดูแลไม่ให้ธุรกิจของบริษัทเข้าไปเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิเสรีภาพของบุคคลทั้งทางตรงและทางอ้อม เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labour)ต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labour) ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติต่อบุคลากรในองค์กรทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว หรือสถานะอื่นที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน

3) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทเล็งเห็นความสำคัญของพนักงานอันเป็นปัจจัยสำคัญขององค์กรในการขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทจึงมีนโยบายมุ่งเน้นให้พนักงานทุกคนอยู่ร่วมกันภายใต้สภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความสุขและยอมรับซึ่งกันและกัน และมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมกัน เปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้มีการเติบโตและก้าวหน้าในสายงานผ่านนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

- (1) จัดระบบการจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานทั้งในรูปของเงินเดือน โบนัสที่เป็นธรรมเหมาะสมตามศักยภาพ รวมถึงสร้างโอกาสก้าวหน้าในอาชีพอย่างเป็นธรรม และจัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ ทั้งที่ตามกฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น มีประกันสุขภาพและอุบัติเหตุ รวมทั้งเงินช่วยเหลือประเภทต่าง ๆ เช่น เงินช่วยเหลือฌาปนกิจ เป็นต้น
- (2) จัดให้มีการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน และการฝึกอบรม ผ่านกระบวนการฝึกอบรมการสัมมนา การดูงาน เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ยังได้กำหนดบทบาทหน้าที่ของพนักงานให้ชัดเจน การกำหนดผลตอบแทนที่เหมาะสม การพัฒนาระบบการประเมินและเพิ่มสมรรถนะการทำงานของพนักงาน

- (3) จัดสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยและมีสุขอนามัยที่ดี โดยมุ่งเน้นการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างเต็มความสามารถ และจะเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย รวมทั้งให้ความรู้ผ่านการฝึกอบรมและส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพอนามัยที่ดี และไม่ทำการใดที่เป็นผลร้ายต่อสุขภาพอนามัยแก่ลูกค้าหรือผู้รับบริการ
- (4) จัดพื้นที่และอุปกรณ์สำหรับสันทนาการ เพื่อให้พนักงานได้พักผ่อนและออกกำลังกาย เช่น โต๊ะ pool เครื่องออกกำลังกาย และลานกิจกรรม / งานสังสรรค์ในโอกาสต่าง ๆ เป็นต้น
- (5) จัดให้มีช่องทางสำหรับพนักงานในการร้องทุกข์หรือข้อเสนอแนะเรื่องต่าง ๆ ที่เกิดจากการปฏิบัติงานผ่านทางร้องเรียน บนเว็บไซต์ / ฝ่ายทรัพยากรบุคคล / แบบประเมินความพอใจของบริษัท เป็นต้น โดยไม่มีการเปิดเผยข้อมูลของผู้ร้องเรียนตามนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy)

4) ความรับผิดชอบต่อลูกค้าและผู้บริโภค

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการนำเสนอสินค้าที่มีคุณภาพสูงสุดให้กับลูกค้าเพื่อสร้างความพึงพอใจอันสูงสุดแก่ลูกค้า ดังนี้

- (1) คำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าเป็นสำคัญ โดยมุ่งเน้นที่การใช้วัตถุดิบที่มีคุณภาพ และการผลิตที่มีมาตรฐาน เพื่อให้ลูกค้าได้ใช้สินค้าที่มีคุณภาพ และได้รับความพึงพอใจสูงสุด
- (2) พัฒนาคิดค้นสินค้าใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้ใช้สินค้าที่หลากหลาย มีคุณภาพและมาตรฐานและตรงตามความต้องการ
- (3) ยึดมั่นในการตลาดที่เป็นธรรม โดยมีนโยบายในการดำเนินการให้ลูกค้าได้รับข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าของบริษัท และบริษัทย่อยที่ถูกต้อง ไม่บิดเบือน คลุมเครือ หรือโฆษณาเกินจริง เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอในการตัดสินใจ
- (4) คำนึงถึงความปลอดภัยของลูกค้า และมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้ใช้สินค้าที่มีคุณภาพและมีความปลอดภัยตามมาตรฐานและกฎระเบียบข้อบังคับด้านความปลอดภัยในระดับสากล และตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงออกแบบ สร้างสรรค์ และพัฒนาสินค้าอยู่เสมอ เพื่อให้ลูกค้ามีความมั่นใจในคุณภาพมาตรฐาน และความปลอดภัยของสินค้าของบริษัท
- (5) จัดให้มีระบบลูกค้าสัมพันธ์เพื่อใช้ในการสื่อสารติดต่อกับลูกค้า รวมถึงการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว
- (6) รักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับ และจะไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวไปใช้ทางที่มีขอบ

5) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยดำเนินการและควบคุมให้การผลิสินค้า ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด ภายใต้แนวคิดการใส่ใจและรักษาสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นดูแลและพัฒนากระบวนการผลิต และเลือกใช้วัสดุที่เป็นมิตรกับธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญต่อการลดของเสียจากกระบวนการผลิต โดยยึดหลักการใช้ให้น้อยหรือใช้เท่าที่จำเป็น เพื่อให้มีการหมุนเวียนการใช้ทรัพยากรร่วมกันอย่างเกิดประสิทธิภาพสูงสุด หลีกเลี่ยงการทำลายสิ่งแวดล้อม จัดหาระบบรักษาสิ่งแวดล้อมทั้งที่กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติและเป็นอุปกรณ์ในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงรณรงค์ด้านการประหยัดพลังงาน การใช้วัสดุสำนักงานสิ้นเปลืองต่าง ๆ อย่างคุ้มค่า เช่น การใช้กระดาษรีไซเคิล (Re-used) การเปิด-ปิดเครื่องใช้ไฟฟ้า เครื่องปรับอากาศระหว่างช่วงพัก การจัดสื่อแจกเป็นซีดี หรือ Soft files แทนที่จะเป็นกระดาษจัดทำเป็นรูปเล่ม เน้นการสื่อสาร ประชุม จัดทำธุรกรรมต่าง ๆ ทางอินเทอร์เน็ตให้มากขึ้น ลดการเดินทางไป-มาภายในระหว่างสำนักงาน เป็นต้น

6) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้นำแนวคิดในการรับผิดชอบต่อสังคมมาปรับใช้และคิดค้นให้เกิดนวัตกรรมทางธุรกิจที่สร้างประโยชน์ความสามารถในการแข่งขันต่อธุรกิจและสังคม โดยมีการตรวจสอบกระบวนการต่าง ๆ ของธุรกิจที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบันว่าก่อให้เกิดความเสี่ยงหรือมีผลกระทบในทางลบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมหรือไม่ อย่างไร และการศึกษาหาแนวทางแก้ไขเพื่อลดผลกระทบดังกล่าว โดยพิจารณาและวิเคราะห์กระบวนการทำงานอย่างละเอียดครอบคลุมทุกด้าน เพื่อสร้างโอกาสในการพัฒนาไปสู่การค้นพบนวัตกรรมทางธุรกิจ เพื่อสร้างโอกาสในการคิดค้นผลิตภัณฑ์ใหม่ และเพื่อความเจริญเติบโตควบคู่กับการสร้างผลกำไรของธุรกิจอย่างยั่งยืน เช่น โครงการนำ RPA (Robotic Process Automation) มาเพิ่มประสิทธิภาพของการทำงานที่มีขั้นตอนทำงานนาน ซึ่งนอกจากทำให้หน่วยงานได้เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานแล้ว ก็ยังช่วยลดปริมาณในการใช้กระดาษในสำนักงาน

7) การจัดทำรายงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทจะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลในการปฏิบัติตามแนวทางการรับผิดชอบต่อสังคม ให้เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีการจัดทำรายงานเปิดเผยการดำเนินงานด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม ที่ครอบคลุมการดำเนินการด้านธุรกิจด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย และด้านสังคม รวมถึงจัดทำข้อมูลอย่างถูกต้อง และจัดให้มีช่องทางเผยแพร่ข้อมูลที่หลากหลายให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลโดยสะดวก

8) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจ และสังคม โดยมุ่งมั่นในการพัฒนาส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคม และชุมชนอันเป็นที่ที่บริษัท ตั้งอยู่ให้มีคุณภาพดีขึ้นพร้อม ๆ กับการเติบโตของบริษัท โดยสนับสนุนกิจกรรมของชุมชน และดำเนินโครงการต่าง ๆ ที่คำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์ที่ชุมชนและสังคมจะพึงได้รับเพื่อการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน รวมถึงส่งพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมชุมชน พร้อมทั้งให้การสนับสนุนกิจกรรมในชุมชนอย่างเป็นประจำและสม่ำเสมอ

9) นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านปัญหาทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทย่อยให้ชัดเจนยิ่งขึ้น โดยสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้ทุกคนตระหนักถึงพิษภัยของการทุจริตคอร์รัปชัน สร้างค่านิยมที่ถูกต้อง และเพิ่มความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เพื่อให้การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- (1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ถึงแม้จะมีเจตนาที่จะรับหรือคงไว้ซึ่งบริการทางธุรกิจก็สามารถกระทำการใด ๆ ได้
- (2) ห้ามไม่ให้มีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ พรรคการเมือง องค์กรใด ๆ ซึ่งอยู่ในรูปแบบรัฐวิสาหกิจหรือบริษัทในรูปแบบอื่นๆ ที่รัฐเป็นเจ้าของ หรือบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย ไม่ว่าจะทางตรง หรือทางอ้อมผ่านทางบุคคลที่ 3 ซึ่งหมายรวมถึงเจ้าหน้าที่ของบริษัทต่าง ๆ และผู้ร่วมลงทุนที่เป็นของรัฐ หรือเป็นของรัฐบางส่วนโดยเด็ดขาด
- (3) กำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอและจริงจัง ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ และข้อกำหนดของกฎหมาย
- (4) กำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับมีหน้าที่สื่อสาร ทำความเข้าใจกับพนักงานเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานที่อยู่ในความรับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยยึดถือแนวปฏิบัติในระเบียบปฏิบัติงานฉบับนี้ และมีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไปยังหน่วยงานทุกระดับในบริษัท ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น การอบรมพนักงาน ระบบสื่อสารภายในของบริษัท เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทราบและนำนโยบายไปปฏิบัติ เป็นต้น
- (5) กำหนดหลักการสำหรับการให้ หรือรับของขวัญ หรือการบันเทิง ไว้เป็นส่วนหนึ่งของจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยพนักงานต้องไม่เสนอ เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ การเลี้ยงอาหารและความบันเทิงต่าง ๆ หรือประโยชน์อื่นใด ที่อาจมีผลให้เกิดข้อสงสัยในพฤติกรรมกาให้สินบน และการทุจริต หากเป็นการรับของขวัญ ควรเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล ไม่เกี่ยวข้องกับการผูกมัดทางธุรกิจ และไม่ควรเป็นเงินสดหรือเทียบเท่าเงินสด และต้องตระหนักอยู่เสมอว่าการกระทำหรือไม่กระทำใดๆ ต้องอยู่ภายใต้ความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
- (6) กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส โดยส่งเสริมให้มีการสื่อสารที่หลากหลายช่องทาง เพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแสด้านการทุจริตได้ ทั้งนี้ จะต้องมีการคุ้มครองการปกป้องผู้แจ้งเบาะแส โดยมีการปกป้องตัวตนของผู้แจ้งเบาะแสดอย่างเข้มงวด เพื่อหลีกเลี่ยงการถูกละเมิดหรือถูกโยกย้ายที่ไม่เป็นธรรม รวมถึงมีการแต่งตั้งบุคคลเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา
- (7) พนักงานทุกคนไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ
- (8) บริษัทให้ความสำคัญคุ้มครองและเป็นธรรมแก่พนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทย่อย โดยจะไม่ลงโทษ ลดตำแหน่ง หรือทำให้เกิดผลกระทบในแง่ลบแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใด ๆ ที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้การปฏิเสธดังกล่าวจะทำให้บริษัท ต้องสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

- (9) ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันเป็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงอาจจะได้รับโทษทางกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- (10) ในกรณีที่พนักงานอาจต้องเผชิญกับสถานการณ์ที่ถูกเรียกร้องให้มีการจ่ายเงินเพื่อไม่ให้ถูกทำร้ายร่างกาย รวมถึงการข่มขู่คุกคามต่อไปยังครอบครัวของพนักงาน ซึ่งถือว่าเป็นภัยคุกคามใกล้ตัวที่มีผลต่อสุขภาพ หรือความปลอดภัยของพนักงานและ/หรือครอบครัวของพนักงาน จึงเป็นเหตุจำเป็นให้ต้องมี “การจ่ายเงินเพื่อความปลอดภัย” โดยที่การจ่ายเงินเพื่อความปลอดภัยดังกล่าวนั้นจะได้รับการพิจารณาเป็นกรณีพิเศษ และพนักงานจำเป็นต้องรายงานเรื่องดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาและ/หรือเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในสายงานบริหารและพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ทราบทันทีที่สามารถกระทำได้

10) กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After Process)

โดยในปี 2561 มีกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและชุมชน ดังต่อไปนี้

- กิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชน

บริจาคถุงยังชีพช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม ลงพื้นที่น้ำท่วมแจกอาหารแห้ง น้ำดื่ม และของใช้จำเป็นที่จังหวัดอุบลราชธานี

บริษัทระดมทีมพนักงานจากศูนย์กระจายสินค้าจากกรุงเทพฯ และพนักงานในพื้นที่ จ.อุบลราชธานี นับ 10 ราย พร้อมกับรถบรรทุกกระจายสินค้าลงพื้นที่ จ.อุบลราชธานี นำถุงยังชีพประกอบด้วยเครื่องดื่ม อาหารแห้ง และของใช้จำเป็นเข้าช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม อ.วารินชำราบ (เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2562) และ อ.เขื่องใน จ.อุบลราชธานี (เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2562) รวมกว่า 100 หลังคาเรือน นอกจากนี้ ยังเข้าช่วยขนย้ายสิ่งของขึ้นที่สูงให้แก่ชาวบ้าน และบรรจุกระสอบทรายทำคันกั้นน้ำให้แก่ชาวบ้านและหน่วยงานราชการต่าง ๆ ในจุดที่น้ำยังเข้าไม่ถึง



มอบเงินช่วยเหลือ อาหารแห้ง น้ำดื่มและของใช้จำเป็น จังหวัดอุบลราชธานี

บริษัทส่งทีมงานลงพื้นที่จังหวัดอุบลราชธานีเพื่อนำน้ำดื่ม อาหารแห้ง และของใช้จำเป็น พร้อมมอบเงินจำนวน 100,000.- (หนึ่งแสนบาทถ้วน) ให้กับ วิรุจ วิชัยบุญ รองผู้ว่าราชการจังหวัดอุบลราชธานี เป็นตัวแทนจังหวัด เพื่อนำไปช่วยเหลือแก่ผู้ประสบทุกข์ภัยในเขตพื้นที่จังหวัดอุบลราชธานี โดยมี อภิชาติ จำปานิล ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดอุบลราชธานี เป็นสักขีพยาน เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2562 ณ ศูนย์รับบริจาค ศาลากลางจังหวัดอุบลราชธานี



กิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติ บริษัทมอบอุปกรณ์การเรียน และของขวัญ พร้อมร่วมกิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติในชุมชนที่ตั้งอยู่ใกล้กับสำนักงานใหญ่ของบริษัท ศูนย์กระจายสินค้า และสาขาต่าง ๆ



โรงเรียนวัดกำแพง จังหวัดกรุงเทพมหานคร



ชุมชนใต้สะพานพระราม 8



"Index ปันรักสู่พี่น้องบนดอย" โรงเรียนบ้านนาคอเรือ
ตำบลนาคอเรือ อำเภอฮอด จังหวัดเชียงใหม่



โรงเรียนวัดนางพญาจังหวัดนครศรีธรรมราช

บริจาคของใช้จำเป็น ให้กับเยาวชนและชุมชนในพื้นที่



สาขานครศรีธรรมราช มอบลูกฟุตบอลให้แก่โรงเรียน
คลองจิหลาด จังหวัดนครศรีธรรมราช



บริจาคของใช้ให้กับ โรงเรียนบ้านหนองจำปา
อ.โนนสูง จ.นครราชสีมา



กิจกรรมเลี้ยงอาหารและบริจาคสิ่งของ
บ้านเด็กตาบอดผู้พิการซ้ำซ้อน
ณ โรงเรียนบ้านเด็กรามอินทรา



บริจาคของใช้ให้กับ สถานรับเลี้ยงเด็ก
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กชุมชนวัดมหาหงษ์
ร่วมกับมูลนิธิ พอร์เด็ก 6 จ.สมุทรปราการ



บริจาคของใช้จำเป็นให้กับมูลนิธิถิ่นกษมื่น
ณ Index Livingmall สาขาพระราม2



บริจาคเฟอร์นิเจอร์และสินค้าให้กับกาชาดจันทบุรี เพื่อ
เป็นประโยชน์กับสังคม-ชุมชนในพื้นที่
จังหวัดจันทบุรี

โครงการหนึ่งคนให้หลายคนรับ ให้โอกาสตัวเอง = ให้โอกาสผู้ป่วย

บริษัทร่วมกับศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทยรับบริจาคโลหิตจากพนักงานและชุมชนใกล้เคียง จำนวน 2 ครั้ง ในวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 และ 20 พฤศจิกายน 2562



การจ้างงานผู้สูงอายุ และผู้พิการ



กิจกรรมด้านศาสนาและวัฒนธรรม

บริษัทร่วมกิจกรรมงานบุญของวัดในชุมชน และบริจาคของจำเป็น



งานบุญประจำปี วัดท่ามะยม
และชุมชนพื้นที่จ้อหอ จังหวัดนครราชสีมา



ร่วมเดินในขบวนแห่ และจัดซุ้มแจกน้ำดื่ม
วันแห่นมัสการหลวงพ่อดำ จังหวัดฉะเชิงเทรา

● กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้นำร่องโครงการลดใช้ถุงพลาสติกในทุกสาขาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2562 ที่ผ่านมา ตามที่ได้รับขอความร่วมมือจากทางสมาคมผู้ค้าปลีกไทยให้แจ้งมาตรการดำเนินการเกี่ยวกับโครงการ “ทำความดีด้วยหัวใจ ลดรับ ลดให้ ลดใช้ถุงและแก้วน้ำพลาสติก” ซึ่งบริษัทได้เริ่มดำเนินการนำร่องลดใช้พลาสติกมาก่อนแล้ว รวมทั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2562 ที่ผ่านมา ได้นำร่องรณรงค์ในส่วนของพนักงานสำนักงานใหญ่ และร้านค้าในชุมชนใกล้เคียง



● กิจกรรมเพื่อพนักงาน

กิจกรรมเปี่ยมสุขของสาขาต่าง ๆ เช่น งานสืบสานประเพณีลอยกระทง กีฬาสีภายใน เป็นต้น

กิจกรรมเปี่ยมสุข ไตรมาส 4 สืบสานงานประเพณีลอยกระทง สาขา บางกอกน้อย-ไทน้อย	กิจกรรมเปี่ยมสุข กีฬาสีภายใน
การตรวจสุขภาพประจำปี	

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของคณะกรรมการต่อระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และถือเป็นหน้าที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริตเสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เพียงพอ และในระยะเวลาที่เหมาะสม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้พิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงาน ก.ล.ต. และการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารของบริษัท โดยที่คณะกรรมการพิจารณากระบวนการควบคุมภายในของบริษัท ในด้านต่าง ๆ 5 ส่วน ตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (“COSO”) ซึ่งประกอบด้วย

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

โดยคณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมกับขนาดของกิจการ และสภาพการณ์ปัจจุบันของบริษัท และได้พิจารณาอนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท สรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณในการทำงาน (Code of Conduct) และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือและปฏิบัติตามด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส ตรงไปตรงมา เป็นไปตามกฎหมายต่อผู้มีส่วนได้เสีย เช่น ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า ทั้งนี้ ได้จัดให้มีการสื่อสารแก่ผู้บริหารและพนักงานรับทราบผ่านทางอีเมลและเว็บไซต์ภายในของบริษัท (Intranet) และบุคคลภายนอกรับทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดเรื่อง Code of Conduct ไว้เป็นส่วนหนึ่งของหลักเกณฑ์ในการประเมิน Competency ของผู้บริหารและพนักงานเป็นประจำปีละ 1 ครั้ง และมีการกำหนดบทลงโทษทางวินัย หากมีการกระทำที่ขัดต่อนโยบายของบริษัท

บริษัท มีการกำหนดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา และบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนเพื่อสนับสนุนให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายของบริษัท และให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดตั้งหน่วยงาน

ตรวจสอบภายในซึ่งมีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงาน รวมถึงมีการกำหนดอำนาจอนุมัติในการดำเนินงานของบริษัท (Delegation of Authority) อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อกำหนดอำนาจหน้าที่และลำดับขั้นของการอนุมัติรายการทางธุรกิจที่สำคัญของบริษัท นอกจากนี้ มีคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลฝ่ายบริหาร โดยมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้าน

บริษัทมีการกำหนดแผนกลยุทธ์ เป้าหมายระยะสั้น และระยะยาว รวมถึงตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) เพื่อใช้ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานต่าง ๆ รวมถึง คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีกฎบัตรของคณะกรรมการต่าง ๆ กำหนดบทบาทและหน้าที่อย่างชัดเจน

นอกจากนี้ บริษัทมีความมุ่งมั่นในการมุ่งเน้นในการจ้าง พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ จึงได้จัดให้มีการอบรมพนักงาน โดยกำหนดเป็นแผนการอบรมประจำปี ซึ่งจะเน้นหน่วยงานที่มีความต้องการเร่งด่วนเป็นสำคัญ รวมถึงมีการส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้และความสามารถของบุคลากรตามที่จำเป็น ตลอดจนมีการจัดทำแผนรองรับสำหรับการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง ซึ่งระบุผู้สืบทอด (Successor) และแนวทางการพัฒนาศักยภาพของผู้สืบทอดในตำแหน่งสำคัญ

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่กำหนดไว้ของธุรกิจ เพื่อให้สามารถรับมือกับสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น โดยได้กำหนดให้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้รับการอนุมัติตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท เพื่อระบุนกรอบแนวปฏิบัติของการบริหารความเสี่ยง และได้มีการสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ส่วนงานต่าง ๆ ภายในบริษัทและบริษัทย่อยรับทราบและถือปฏิบัติ นอกจากนี้ มีการจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบดูแลและติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะมีการรวบรวมผลการประเมินความเสี่ยงนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ เพื่อสนับสนุนและผลักดันกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างเป็นระบบ

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีการพิจารณาและประเมินความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยคำนึงถึงโอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น (Impact) ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ เช่น กลยุทธ์ทางธุรกิจ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น รวมถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในรูปแบบต่าง ๆ ตลอดจนการประเมินความเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อรูปแบบและความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ในการทำธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีแนวทางและมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ระดับที่ยอมรับได้ เพื่อป้องกันหรือลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงแนวทางต่าง ๆ เช่น การยอมรับความเสี่ยง การลดความเสี่ยง และการหลีกเลี่ยงความเสี่ยง เป็นต้น และมีการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ในองค์กรอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการควบคุมทั้งในระดับองค์กรและระดับกระบวนการทางธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย ผ่านทางนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานต่างๆ โดยกำหนดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงานที่สำคัญ โดยการแบ่งแยกผู้ทำหน้าที่อนุมัติ ผู้ทำหน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และผู้หน้าที่ดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกัน เพื่อให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งมีการกำหนดอำนาจอนุมัติในการดำเนินงานของบริษัท (Delegation of Authority : DOA) ซึ่งได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยห้ามกรรมการผู้บริหารและพนักงานแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะทำให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม และนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในกรณีที่บริษัทมีรายการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ต้องมีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรม ไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์ คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ตลอดจนนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย กิจกรรมร่วมค้า และบริษัทร่วม เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปในทิศทางและเป้าหมายที่กำหนดไว้ทั้งในเชิงกลยุทธ์และการดำเนินงาน

ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ทำหน้าที่ในการตรวจสอบว่าการปฏิบัติงานจริงของบริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินการตามนโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานที่บริษัท กำหนดอ้างอิงแผนการตรวจสอบประจำปีซึ่งครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความสำคัญตามที่ได้รับการเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในกรณีที่พบข้อผิดพลาด ฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานประเด็นที่ตรวจพบพร้อมทั้งให้คำแนะนำกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อหาแนวทางแก้ไขปรับปรุง

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารโดยมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก มีการพิจารณาใช้ข้อมูลทั้งจากภายในและภายนอกองค์กรเพื่อประกอบการวิเคราะห์และตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงมีการกำหนดให้แต่ละหน่วยงานที่เป็นผู้ควบคุมเอกสารมีหน้าที่ในการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญให้เป็นระเบียบ เพื่อให้การตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย กรรมการ และฝ่ายบริหารของบริษัทอยู่บนพื้นฐานข้อมูลที่มีความถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันต่อสถานการณ์

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุม วาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลสำคัญที่จำเป็นและเพียงพอต่อการตัดสินใจ 7 วันล่วงหน้าก่อนการประชุมซึ่งสอดคล้องกับระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีรายละเอียดข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ และมีเวลาได้ศึกษาข้อมูลสำคัญอย่างพอเพียง โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานการจัดประชุมแต่ละครั้ง รวมถึงการจัดทำรายงานการประชุมซึ่งจะระบุรายละเอียดเรื่องที่พิจารณา ข้อซักถามและความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการ รวมถึงผลการอนุมัติ/พิจารณาการประชุมนั้น ๆ ตลอดจนการจัดเก็บรายงานการประชุมให้เป็นระเบียบเพื่อใช้อ้างอิงข้อมูลต่อไป

ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ภายในองค์กร บริษัทมีการกำหนดช่องทางการสื่อสารข้อมูลให้กับพนักงานหลายช่องทาง ได้แก่ การติดประกาศที่บอร์ดภายในบริษัท การใช้อีเมลสื่อสารข้อมูลเพื่อให้พนักงานบางคนหรือบางกลุ่มรับทราบ การสื่อสารผ่านทาง Intranet ภายในของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะเลือกช่องทางการสื่อสารให้กับพนักงานขึ้นอยู่กับข้อมูลและกลุ่มพนักงาน เพื่อให้แน่ใจว่าข้อมูลที่ต้องการสื่อสารถึงกลุ่มพนักงานเป้าหมายอย่างครบถ้วน

นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้นักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้รับผิดชอบในการสื่อสารข้อมูลของบริษัทไปยังบุคคลภายนอก โดยบริษัทได้มีการจัดทำเว็บไซต์ซึ่งประกอบด้วยเนื้อหาที่สำคัญ เช่น ข้อมูลบริษัท บรรษัทภิบาล และการรับข้อร้องเรียน เป็นต้น รวมถึงมีการกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรและจัดให้มีช่องทางการร้องเรียนทุจริตผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทหรือผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ethics_hotline@indexlivingmall.com เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อร้องเรียน ข้อมูล หรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตแก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีการจัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระโดยกำหนดให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยว่าการปฏิบัติงานจริงของบริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินการตามนโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานที่บริษัทกำหนด รวมทั้งบริษัทมีการกำหนดแผนการตรวจสอบภายในประจำปีอ้างอิงจากการพิจารณาความเสี่ยงและลักษณะการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งได้รับการพิจารณาเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในจะทำการทบทวนแผนการตรวจสอบภายในเพื่อให้มีความสอดคล้องและความเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปีหรือเมื่อมีความจำเป็น

ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานข้อบกพร่องที่พบหรือสิ่งที่ควรปรับปรุงของระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยต่อผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง และจะรายงานผลการตรวจสอบภายในซึ่งรวมถึงการรายงานผลการติดตามสถานะของการปรับปรุง แก้ไขข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญของบริษัท และบริษัทย่อยต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง รวมถึงบริษัทกำหนดให้มีการพิจารณา รวบรวมข้อเท็จจริง สอบสวน และรายงานต่อผู้บริหาร ฝ่ายตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทโดยเร็ว เมื่อเกิดเหตุการณ์ทุจริต หรือสิ่งผิดปกติ หรือความบกพร่องที่สำคัญ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ ฐานะทางการเงิน และการดำเนินธุรกิจของบริษัท

13.2 ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี

13.2.1 ข้อสังเกตทางการบัญชีและการควบคุมภายในด้านบัญชี

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด (“KPMG”) ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญของระบบการควบคุมภายใน และไม่ได้ออกรายงานข้อสังเกตและข้อเสนอแนะทางการบัญชีและการควบคุมภายในด้านบัญชีต่อผู้บริหารของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

13.2.2 ข้อสังเกตทางด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด (“KPMG”) ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญของระบบการควบคุมภายใน และไม่ได้ออกรายงานข้อสังเกตและข้อเสนอแนะทางด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ต่อผู้บริหารของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

13.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทจัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อรองรับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2561 (บริษัทจำกัด) เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2561 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายพิสิฐส์ โอประภากรเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท เนื่องจากมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์การอบรมที่เหมาะสม เพียงพอต่อการเป็นผู้ควบคุมการปฏิบัติงานดังกล่าว รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏตามเอกสารแนบ 3

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ตามที่คณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้มีการออกกฎเกณฑ์เกี่ยวกับคุณสมบัติผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี บริษัทจึงขอเปิดเผยประวัติดังนี้

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

นางกนกวรรณรัตน์ ศรีมณีสิริ (53 ปี)

- รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายงานบัญชีและการเงิน
- เลขานุการบริษัท

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาโทบริหารธุรกิจมหาวิทยลัยอัสสัมชัญ

การอบรม

- 2561 - ประกาศนียบัตรศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs 2561
- 2561 - หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 2562 - เข้าอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางด้านบัญชี ในหลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

นายสุชาติ ศศิวิมลวิทย์ (53 ปี)

- ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ บัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชี

- ได้รับการขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชีตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 19 กันยายน 2544

การอบรม

- เข้าอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางด้านบัญชีที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าสำหรับปี 2560 จำนวน 26 ชั่วโมง สำหรับปี 2561 จำนวน 7 ชั่วโมง และสำหรับปี 2562 จำนวน 24 ชั่วโมง

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน**ประวัติหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน**

นายพิสิฐ ไร่ประภากร

ความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน (MBA – Finance) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาบัญชี (BBA – Accounting) เกียรตินิยมเหรียญทองมหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ABAC)
- ผู้สอบบัญชีภาษีอากร (Tax Auditor)

การอบรม

อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการตรวจสอบภายในจากสภาวิชาชีพบัญชี ดังนี้

- 80 ประเด็นทุจริตที่องค์กรต้องรู้เท่าทัน
- การวางแผนงานบริหารงานตรวจสอบประจำปี
- Audit Process วิธีการวางแผนงานตรวจสอบระบบงาน
- โครงการอบรมเพื่อรับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน (IACP)

ประสบการณ์ทำงาน

2557 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน (หัวหน้างานตรวจสอบภายใน)	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์
2556 – 2557	เจ้าหน้าที่อาวุโส (ตรวจสอบบัญชีภาษีอากร)	บจ.ที่ปรึกษากฎหมายและภาษีอากร ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส
2553 – 2555	เจ้าหน้าที่อาวุโส (ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน)	บจ. เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ที่ปรึกษารัฐกิจ

หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1. จัดโครงสร้างแบ่งงานความรับผิดชอบและบริหารงานทั่วไปภายในสำนักตรวจสอบ
2. จัดทำคู่มือและมาตรฐานการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน และสอบทานผู้ตรวจสอบภายในว่าได้ปฏิบัติตามคู่มือมาตรฐานการตรวจสอบภายใน
3. จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของบริษัท โดยกำหนดเป้าหมายและขอบเขตที่จะตรวจสอบเพื่อนำเสนอพิจารณา และอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ
4. จัดทำงบประมาณประจำปีของสำนักตรวจสอบภายใน และบริหาร/ควบคุมรายจ่ายให้อยู่ในงบประมาณตามที่กำหนด

5. สอบทานงานบริหารและควบคุมงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และขอบเขตของการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมรวมถึงมีประสิทธิภาพ
6. สอบทานและอนุมัติแนวการตรวจสอบ (Audit Program) รวมถึงผลประโยชน์ความเสี่ยงและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของแต่ละงานตรวจสอบทั้งด้านปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบสารสนเทศ
7. สอบทานและให้คำแนะนำต่องานของผู้ได้บังคับบัญชา เพื่อดำเนินการตามแนวทางการตรวจสอบ รวมถึงควบคุมและตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนงาน โดยพิจารณาการปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ แผนงาน และระเบียบปฏิบัติงานต่าง ๆ ของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
8. สอบทานรายงานการตรวจสอบและติดตามผลการปฏิบัติงานตามแนวทางแก้ไขที่ได้สรุปร่วมกันกับผู้รับการตรวจสอบ

12. รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อยกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 สามารถสรุปได้ดังนี้

(ก) รายการการขายสินค้า

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงครอบครัวของบุคคลดังกล่าว	- รายได้จากการขาย	1.97	กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงครอบครัวของบุคคลดังกล่าว ซึ่งได้แก่ พ่อแม่ บุตร ธิดา คู่สมรส และพี่-น้อง ได้ซื้อสินค้าและบัตรกำนัล (Gift Voucher) รวมทั้งมีการใช้บริการ ติดตั้งสินค้าจากบริษัท โดยบุคคลดังกล่าวได้ซื้อสินค้าจากบริษัทด้วยราคาตามนโยบายการ ให้ส่วนลดสินค้าแก่พนักงานหรือราคาตามหน้าร้านที่ให้แก่ลูกค้าทั่วไป และมีเงื่อนไขทาง การค้าทั่วไปเช่นเดียวกับที่ขายให้แก่บุคคลภายนอก
	- รายได้บริการ	0.03	
	- รายได้อื่น	0.01	

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
2. บริษัท บางกอก มหาเศรษฐี จำกัด (“BMW”) - มีกรรมการร่วมกัน คือ นายพิศิษฐ์ฯ นางชั้นทองฯ นางสาวกฤษชนกฯ นางสาวพิชพิมพ์ฯ นายเอกลักษณ์ฯ และนายเอกฤทธิ์ฯ - มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นายพิศิษฐ์ฯ นางชั้นทองฯ นางสาวกฤษชนกฯ นางสาวพิชพิมพ์ฯ นายเอกลักษณ์ฯ และนายเอกฤทธิ์ฯ โดยถือหุ้นรวมกัน ร้อยละ 100.0	- รายได้จากการขาย	1.03	ตามที่บริษัทได้มีการสั่งผลิตสินค้าจาก BMW และมีความต้องการให้สินค้าดังกล่าวมีคุณสมบัติ รูปแบบ และสีตามที่บริษัทต้องการ แต่เนื่องจากวัตถุดิบที่ BMW มีไม่เป็นไปตามคุณสมบัติที่บริษัทต้องการ ดังนั้น บริษัทจึงขายวัตถุดิบดังกล่าว ซึ่งก็คือ ผ้า ให้แก่ BMW เพื่อให้ BMW ใช้วัตถุดิบดังกล่าวเป็นหนึ่งในวัตถุดิบในการผลิตโซฟาให้แก่บริษัท โดยกำหนดราคาขายในลักษณะต้นทุนบวกอัตรากำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus) ตามนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอัตรากำไรดังกล่าวสูงกว่าอัตรากำไรที่บริษัท ขายวัตถุดิบต่าง ๆ ให้แก่ผู้ผลิตรายอื่น นอกจากนี้ หากพิจารณาอัตรากำไรขั้นต้น (Gross profit margin) หลังจากที่บริษัทได้ซื้อสินค้าดังกล่าวกลับมา และนำมาขายที่หน้าร้านของบริษัท พบว่าอัตรากำไรขั้นต้นของสินค้าดังกล่าวอยู่ในช่วงอัตรากำไรขั้นต้นของการขายสินค้าปกติของบริษัท และรายการดังกล่าวมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
	- รายได้บริการ	0.31	
	- รายได้อื่นๆ	-	
	- ลูกหนี้	0.18	นอกจากนี้ โดยปกติ BMW จะคิดค่าสินค้าโดยรวมค่าจัดส่ง อย่างไรก็ดี ในบางกรณีที่ BMW ไม่สามารถจัดหารถมาส่งสินค้าให้แก่บริษัทได้ตามที่ตกลงกันได้ BMW จะขอให้บริษัทนำรถมารับสินค้าดังกล่าวเอง โดยให้บริษัทคิดค่าบริการขนส่งสินค้ากับ BMW ในกรณีดังกล่าว เพื่อให้เกิดความคล่องตัวบริษัทจะนำรถของบริษัทไปรับสินค้าโดยคิดค่าบริการขนส่งด้วย ต้นทุนบวกอัตรากำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus) ซึ่งสามารถเทียบได้กับผู้ให้บริการภายนอกอื่น และมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
	- รายได้จากการขาย	18.88	IDF รับจ้างผลิตชิ้นส่วนเฟอร์นิเจอร์ เช่น หน้าบาน ขาตู้ และขาโต๊ะ เป็นต้น และรับจ้างให้บริการ เช่น เย็บเบาะหนัง และงานปิดผิว เป็นต้น ให้แก่ BMW เพื่อที่ BMW จะนำชิ้นส่วนดังกล่าวไปเป็นหนึ่งในส่วนประกอบในการผลิตเฟอร์นิเจอร์ของ BMW โดยกำหนดราคาขายในลักษณะต้นทุนบวกอัตรากำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus) ตามนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอัตรากำไรส่วนเพิ่มดังกล่าวสามารถเปรียบเทียบได้กับอัตรากำไรสำหรับ
	- รายได้ค่าบริการ	7.63	
	- ลูกหนี้	1.34	

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			การรับจ้างผลิตแบบไม่มีเครื่องหมายการค้า (OEM) ของกลุ่มบริษัท และรายการดังกล่าวมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
	- รายได้จากการขาย เครื่องจักรและ อุปกรณ์	1.28	ในไตรมาส 1 ปี 2561 IDF ขายเครื่องจักรและอุปกรณ์ เช่น เครื่องตัด เครื่องเจาะ และเพล่า เป็นต้น ซึ่งเป็นเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ไม่ได้ใช้งานแล้วให้แก่ BMW โดยเครื่องจักรและอุปกรณ์ดังกล่าวมีอายุเฉลี่ยมากกว่า 10 ปีและมูลค่าตามบัญชีเท่ากับ 1 บาท โดยเครื่องจักรหรืออุปกรณ์ดังกล่าวเป็นเครื่องจักรหรืออุปกรณ์ที่ใช้เฉพาะธุรกิจผลิตเฟอร์นิเจอร์ และมีมูลค่าไม่สูง ดังนั้น การจำหน่ายออกโดยการเปิดประมูลหรือขายให้แก่บุคคลภายนอกจะค่อนข้างยากและอาจไม่คุ้มค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน IDF จึงมักจะจำหน่ายเครื่องจักรหรืออุปกรณ์ที่ไม่ใช้แล้วในรูปแบบการขายเศษเหล็ก อย่างไรก็ตาม เนื่องจาก BMW มีความต้องการซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ดังกล่าว IDF จึงขายให้ BMW ในราคาที่ตกลงกัน ซึ่งสูงกว่าการขายเป็นซากเหล็ก อย่างไรก็ดี ในเดือนมิถุนายน 2561 ทางบริษัทได้จัดทำนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยกำหนดให้การซื้อขายสินค้ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน กลุ่มบริษัทจะต้องพิจารณาเปรียบเทียบราคาสินค้ากับบุคคลภายนอก โดยภายหลังจากการจัดทำนโยบายดังกล่าว IDF ได้ขายเครื่องจักรที่ไม่ใช้แล้วให้แก่ BMW โดยได้มีการเปรียบเทียบราคากับบุคคลภายนอก และพบว่าราคาที่ขายให้ BMW นั้นสูงกว่า IDF จึงตัดสินใจขายให้แก่ BMW

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
3. บริษัท บางกอก ชั้นโยสปริง จำกัด (“BS”) • มีกรรมการร่วมกัน คือ นายพิศิษฐ์ และนางสาวกฤษณก • มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นายพิศิษฐ์ นางชั้นทองฯ นางสาวกฤษณกฯ นางสาวพิชพิมพ์ฯ นายเอกลักษณ์ฯ และนายเอกฤทธิ์ฯ โดยถือหุ้นรวมกัน ร้อยละ 45.0	- รายได้ค่าบริการ	0.95	IDF ได้เข้าทำสัญญาให้บริการต่าง ๆ แก่ BS เช่น ดูแลรักษาความสะอาดโรงงานของ BS ให้บริการด้านสาธารณูปโภค และจัดหาและอบรมเจ้าหน้าที่และพนักงานของ BS เป็นต้น เนื่องจากโรงงานของ BS อยู่ติดกับโรงงานของ IDF และเพื่อเป็นการบริหารต้นทุนของ IDF โดย IDF คิดค่าบริการเท่ากับ 85,000 บาทต่อเดือน ซึ่งอัตราส่วนเพิ่มจากต้นทุนการให้บริการดังกล่าวมากกว่าร้อยละ 300.0 ดังนั้น IDF จึงได้ประโยชน์จากการให้บริการดังกล่าว และมีเงื่อนไขการการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการให้บริการตามปกติ
4. บริษัท อีสต์โคสต์เฟอริเทค จำกัด (มหาชน) (“ECF”) • นายอารักษ์ฯ เป็นผู้บริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทดังกล่าว โดยถือหุ้นร้อยละ 15.4	- รายได้จากการขาย - รายได้อื่น	0.13 -	ECF ได้ซื้อสินค้าจากบริษัท โดยได้รับส่วนลดตามราคาด่านน้ำร้านที่มีให้แก่ลูกค้าทั่วไป และมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับที่ขายให้แก่บุคคลภายนอก
5. บริษัท เพนส์ มาร์เก็ตติ้ง แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด • นางเพ็ญภา ธารสารศิลป์ กรรมการของบริษัท เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทดังกล่าว โดยถือหุ้นร้อยละ 20.0	- รายได้จากการขาย	0.02	เพนส์ มาร์เก็ตติ้ง แอนด์ ดิสทริบิวชั่นฯ ได้ซื้อสินค้าจากบริษัท ด้วยราคาตามหน้าร้านและมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับที่ขายให้แก่บุคคลภายนอก

(ข) รายการการซื้อขายสินค้า

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
1. บริษัท บางกอก มาสเตอร์วู๊ด จำกัด (“BMW”) • มีกรรมการร่วมกัน คือ นายพิศิษฐ์ฯ นางชนทองฯ นางสาวกฤษชนกฯ นางสาวพิชพิมพ์ฯ นายเอกลักษณ์ฯ และนายเอกฤทธิ์ฯ • มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นายพิศิษฐ์ฯ นางชนทองฯ นางสาวกฤษชนกฯ นางสาวพิชพิมพ์ฯ นายเอกลักษณ์ฯ และนายเอกฤทธิ์ฯ โดยถือหุ้นรวมกัน ร้อยละ 100.0	- รายการจากการซื้อสินค้า	159.72	บริษัทซื้อเฟอร์นิเจอร์ที่ผลิตจากไม้ยางพาราจาก BMW เนื่องจากกลุ่มบริษัทไม่มีเครื่องจักรในการผลิตและต้องใช้เทคนิคในการผลิตที่กลุ่มบริษัทไม่สามารถผลิตได้ เพื่อนำมาจำหน่ายในร้านค้า Index Living Mall โดยเมื่อบริษัทนำต้นทุนการซื้อสินค้านี้มาบวกอัตรากำไรตามที่บริษัทต้องการแล้ว สินค้าดังกล่าวยังมีราคาที่แข่งขันได้กับสินค้าชนิดเดียวกันในตลาดและอัตรากำไรขั้นต้นของสินค้านี้สูงกว่าอยู่ในช่วงอัตรากำไรขั้นต้นของการขายสินค้าปกติของบริษัท ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็น สมเหตุสมผลและจะยังคงมีต่อเนื่องต่อไปในอนาคต
	- เจ้าหน้าที่การค้า	14.88	
	- เงินมัดจำค่าสินค้า	4.65	
	- รายการจากการซื้อสินค้า	32.76	
	- เจ้าหน้าที่การค้า	2.47	IDF ว่าจ้างให้ BMW ผลิตเฟอร์นิเจอร์จากไม้ยางพารา เนื่องจาก IDF ไม่มีเครื่องจักรในการผลิตและต้องใช้เทคนิคในการผลิตที่ IDF ไม่สามารถผลิตได้ โดย IDF ได้มีการเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขการค้าระหว่าง BMW กับผู้ค้ารายอื่น โดยราคาจ้าง BMW ถูกกว่าผู้ค้ารายอื่นและมีเงื่อนไขทางการเป็นไปตามปกติธุรกิจ IDF จึงเลือกจ้าง BMW ผลิตสินค้านี้ดังกล่าว ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็น สมเหตุสมผล และจะยังคงมีต่อเนื่องต่อไปในอนาคต
	- ค่าใช้จ่ายขายและบริการ	0.13	
	- ซื้อมูลุปรณโรงงาน	1.46	
			IDF ได้ซื้อเครื่องจักรเพื่อใช้ในการกระบวนการผลิตของโรงงานจาก BMW และได้มีการเปรียบเทียบราคาเครื่องจักรดังกล่าวจาก BMW กับผู้ค้ารายอื่น ซึ่งราคาที่ BMW ขายเป็นราคาที่ต่ำกว่าผู้ค้ารายอื่น และมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ดังนั้น IDF จึงเลือกซื้อเครื่องจักรดังกล่าวกับ BMW

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
2. บริษัท บางกอก ไททออะ จำกัด (“BI”) • มีกรรมการร่วมกัน คือ นายพิศิษฐ์ • มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นายพิศิษฐ์ โดยถือหุ้นร้อยละ 6.0	- รายจ่ายจากการซื้อสินค้า - เจ้าหน้าที่การค้า	3.95 0.23	บริษัทซื้อสินค้าที่ทำมาจากลวดและสแตนเลส เช่น ไม้แขวนในชุดห้องครัว เพื่อนำมาจำหน่ายในร้านค้า Index Living Mall โดยเมื่อบริษัทนำต้นทุนการซื้อสินค้านี้มาบวกอัตรากำไรตามที่บริษัทต้องการแล้ว สินค้าดังกล่าวยังมีราคาที่แข่งขันได้กับสินค้าชนิดเดียวกันในตลาดและอัตรากำไรขั้นต้นของสินค้านี้ดังกล่าวอยู่ในช่วงอัตรากำไรขั้นต้นของการขายสินค้าปกติของบริษัท ทั้งนี้ สำหรับสินค้าที่สามารถซื้อจากบุคคลภายนอกได้ เช่น ชั้นวางจาน บริษัทมีการเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขการชำระราคาของสินค้านี้ดังกล่าว และพบว่าราคาที่ BI ขายเป็นราคาที่ต่ำกว่าผู้ค้ารายอื่น และมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ดังนั้น บริษัท จึงเลือกซื้อสินค้านี้ดังกล่าวกับ BI

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
3. บริษัท บางกอก ชั้นโยสปริง จำกัด (“BS”) • มีกรรมการร่วมกัน คือ นายพิศิษฐ์ และนางสาวกฤษณก • มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นายพิศิษฐ์ นางสาวชันทองฯ นางสาวกฤษณกฯ นางสาวพิชพิมพ์ฯ นายเอกลักษณ์ฯ และนายเอกฤทธิ์ โดยถือหุ้นรวมกัน ร้อยละ 45.0	- รายการจ่ายจากการซื้อสินค้า - เจ้าหน้าที่การค้า	0.00 -	IDF ซื้อสปริงจาก BS เพื่อนำมาทดลองใช้เป็นตัวอย่างในสินค้า โดย IDF ได้มีการเปรียบเทียบราคาสปริงจาก BS กับผู้ค้ารายอื่น ซึ่งราคาสปริงที่ BS ขายเป็นราคาที่ต่ำกว่าผู้ค้ารายอื่น และมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ดังนั้น IDF จึงเลือกซื้อสปริงกับ BS
4. บริษัท อีสต์โคสต์เฟอร์นิเทค จำกัด (มหาชน) (“ECF”) • นายอารักษ์ฯ เป็นผู้บริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทดังกล่าว โดยถือหุ้นร้อยละ 15.4	- รายการจ่ายจากการซื้อสินค้า - เจ้าหน้าที่การค้า - ค่าชดเชยค่าเสียหาย	12.33 2.34 -	บริษัทซื้อเฟอร์นิเจอร์จาก ECF ในส่วนที่ ECF สามารถผลิตได้ถูกกว่าบริษัทผลิตเอง โดยเมื่อบริษัทนำต้นทุนการซื้อสินค้าดังกล่าวมาบวกอัตรากำไรตามที่บริษัทต้องการแล้ว สินค้าดังกล่าวยังมีราคาที่แข่งขันได้กับสินค้าประเภทเดียวกันในตลาด และอัตรากำไรขั้นต้นของสินค้าดังกล่าวอยู่ในช่วงอัตรากำไรขั้นต้นของการขายสินค้าปกติของบริษัท สำหรับค่าชดเชยค่าเสียหายเป็นการชดเชยค่าเสียหายสำหรับเหตุการณ์น้ำท่วมชั้นใต้ดินของ Index Living Mall สาขาพระราม 2 ในช่วงปลายปี 2560 ซึ่งบริษัทได้จ่ายค่าชดเชยค่าเสียหายให้แก่ร้านค้าอื่น ๆ ที่ Index Living Mall สาขาพระราม 2 ในลักษณะเดียวกัน อย่างไรก็ตาม ค่าชดเชยดังกล่าวบริษัทสามารถเคลมต่อได้จากบริษัทประกันที่บริษัททำไว้
	- รายการจ่ายจากการซื้อสินค้า - เจ้าหน้าที่การค้า	12.79 3.81	IDF ซื้อกระดาดปิดผิวจาก ECF เพื่อใช้ในการผลิตเฟอร์นิเจอร์ให้แก่บริษัท โดย IDF ได้มีการเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขการค้าของกระดาดปิดผิวจาก ECF กับผู้ค้ารายอื่น ซึ่งราคากระดาดปิดผิวที่ ECF ขายเป็นราคาที่ต่ำกว่าผู้ค้ารายอื่น และมีเงื่อนไขทางการค้าปกติ IDF จึงเลือกซื้อกระดาดปิดผิวจาก ECF

(ค) รายการการเช่าที่ดิน

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
1. นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ (“นายพิศิษฐ์”) - กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 3.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว - คู่สมรสของนางชั้นทอง อุดมมหันตสุข (“นางชั้นทอง”) - บิดาของนางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ (“นางสาวกฤษชนก”) นางสาวพิชพิมพ์ ปัทมสัทยาสนธิ (“นางสาวพิชพิมพ์”) นายเอกลักษณ์ ปัทมสัทยาสนธิ (“นายเอกลักษณ์”) และนายเอกฤทธิ์ ปัทมสัทยาสนธิ (“นายเอกฤทธิ์”)	- ค่าเช่าที่ดิน - เจ้าหนี้อื่น	0.25 0.10	IDF ได้เช่าที่ดินจำนวน 3 ไร่ 1.2 ตารางวา ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของโรงงานมหาชัย จากนายพิศิษฐ์ฯ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นระยะเวลา 3 ปี โดยนายพิศิษฐ์ฯ ให้ IDF เข้าพื้นที่ดังกล่าว โดยไม่คิดค่าเช่าใดๆ ทั้งนี้ ณ วันที่ 15 มีนาคม 2562 IDF และนายพิศิษฐ์ฯ ได้ตกลงแก้ไขสัญญาดังกล่าว โดยสัญญาฉบับใหม่จะมีระยะเวลาเช่าตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562 – 31 มีนาคม 2592 หรือคิดเป็นระยะเวลา 30 ปี โดยมีอัตราค่าเช่าเดือนละ 18,018.00 บาทต่อเดือน สำหรับปี 2562 – 2565 และปรับขึ้นค่าเช่าร้อยละ 10 ทุก ๆ 3 ปี โดย IDF ได้จ้างผู้ประเมินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. คือ บริษัท โปรสเปค แอปเพรชัล จำกัด มาประเมินอัตราค่าเช่าของที่ดินดังกล่าว และได้อ้างอิงอัตราค่าเช่าที่ประเมินดังกล่าวในการคิดค่าเช่า และมีเงื่อนไขในการชำระเงินทั่วไป
2. กลุ่มบริษัท ไนธรรมดาพาณิชย์ จำกัด (“MTD”) - มีกรรมการร่วมกัน คือ นายพิศิษฐ์ฯ - นางชั้นทองฯ นางสาวกฤษชนกฯ	- ค่าเช่าที่ดิน - เจ้าหนี้อื่น – คงค้าง - สิทธิการเช่า – ต้นงวด - สิทธิการเช่าตัดจ่าย	122.25 134.60 477.00 (28.79) <u>448.21</u>	กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินระยะยาว ซึ่งมีระยะเวลาตั้งแต่ 9 – 20 ปี จากกลุ่ม MTD เพื่อเป็นที่ตั้งของร้านค้า Index Living Mall คอมมูนิตีมอลล์ The Walk และ Little Walk สำนักงานใหญ่ และโรงงานของกลุ่มบริษัททั้งหมด 18 แห่ง ได้แก่ (1) Index Living Mall สาขาพระราม 2 (2) Little Walk บางนา (3) Index Living Mall สาขาเชียงใหม่ (4) Index Living Mall สาขาบางนา (5) Index Living Mall สาขาราชพฤกษ์ (6) Index Living Mall สาขาขอนแก่น 7) Index

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
นางสาวพิชพิมพ์ นายเอกลักษณ์ และนายเอกฤทธิ์ มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นางสาว กฤษชนกฯ นางสาวพิชพิมพ์ นายเอกลักษณ์ และนายเอกฤทธิ์ โดยถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100.0	- สิทธิการเช่า – ปลายงวด		Living Mall สาขาอุดรธานี 8) Index Living Mall สาขาพิษณุโลก 9) Index Living Mall สาขาชลบุรี 10) ของ Index Living Mall สาขานครศรีธรรมราช 11) Index Living Mall สาขาพญา 12) Index Living Mall สาขาระยอง 13) Index Living Mall สาขาสุราษฎร์ธานี 14) Index Living Mall สาขาหาดใหญ่ 15) Index Living Mall สาขาเกษตรนวมินทร์ 16) Index Living Mall สาขาจันทบุรี 17) สำนักงานใหญ่ที่พระราม 2 และ 18) โรงงานของกลุ่มบริษัทที่เอ็กซ์ โดยบริษัทได้จ้างผู้ประเมินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ได้แก่ บริษัท โปรสเปค แอปเพรชัล จำกัด บริษัท เอเจนซี ฟอร์ เรียลเอสเตท แอฟแฟร์ส จำกัด และบริษัท กรุงเทพ ประเมินราคา จำกัด มาประเมินมูลค่าสิทธิการเช่าและอัตราค่าเช่าของที่ดินทั้ง 17 แห่ง และบริษัทได้ใช้มูลค่าสิทธิการเช่าและอัตราค่าเช่าดังกล่าวเป็นมาตรฐานในการคิดอัตราค่าเช่า และมีเงื่อนไขให้มีการขึ้นค่าเช่าร้อยละ 10 ทุก ๆ 3 ปี (ยกเว้นที่ดินที่เป็นที่ตั้งของคอมมูนิตี้มอลล์ The Walk เกษตรนวมินทร์ และ Index Living Mall สาขาพญา ซึ่งขึ้นค่าเช่าทุก 5 และ 6 ปี ตามลำดับ) และรายการดังกล่าวมีเงื่อนไขทั่วไปตามธุรกิจให้เช่า ทั้งนี้ หากสัญญาเช่าที่ดินดังกล่าวครบกำหนด และบริษัทประสงค์จะต่ออายุสัญญาเช่าที่ดิน ออกไปอีก บริษัทจะต้องแจ้งเป็นหนังสือให้กลุ่ม MTD ทราบล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา โดยจะมีการเจรจาทำความตกลงเกี่ยวกับข้อกำหนด เงื่อนไข และอัตราค่าเช่ากันใหม่ต่อไป

(ง) รายการการเช่าพื้นที่

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
1. นางสาววิสารัตน์ ชุณหะวัณ (“นางสาววิสารัตน์ฯ”) • คู่สมรสของนายเอกลักษณะ	- รายได้จากการเช่าพื้นที่ - รายได้อื่น - เงินประกันค่าเช่า - ลูกหนี้	0.19 0.00 0.04 0.00	นางสาววิสารัตน์ฯเช่าพื้นที่ในคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขาบางนา กับ TW เป็นระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 2 มิถุนายน 2560 – 1 มิถุนายน 2563 เพื่อประกอบธุรกิจร้านทำเล็บ “Little Nail” จำนวน 45.25 ตารางเมตร โดยค่าบริการเท่ากับ 220.99 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน โดยไม่คิดค่าเช่า ซึ่งเป็นอัตราพิเศษเมื่อเทียบกับร้านค้าอื่นในคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขาบางนา เนื่องจากนางสาววิสารัตน์ฯ เป็นผู้เช่ารายต้น ๆ ของพื้นที่คอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขาบางนา และเพื่อให้คอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk มีร้านค้าเปิดทันกับช่วงเปิดคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk จึงให้อัตราค่าเช่าและค่าบริการพิเศษกับนางสาววิสารัตน์ฯ ซึ่งอัตราค่าเช่าและค่าบริการพิเศษดังกล่าว เป็นลักษณะเดียวกันกับอัตราค่าเช่าและค่าบริการพิเศษที่กลุ่มบริษัทเคยให้แก่บุคคลภายนอกที่มาเช่าพื้นที่ในคอมมูนิตี้มอลล์ของกลุ่มบริษัท ในช่วงเวลาเปิด Grand opening ซึ่งหากสัญญาเช่าฉบับปัจจุบันสิ้นสุดลง TW จะพิจารณาปรับอัตราค่าเช่าและบริการของนางสาววิสารัตน์ฯ ให้เทียบเคียงได้กับอัตราค่าเช่าและบริการของร้านค้าในคอมมูนิตี้มอลล์ ณ ขณะนั้น นอกจากนี้ นางสาววิสารัตน์ฯยังได้เช่าพื้นที่ป้ายด้านหน้าคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขาบางนา เพื่อใช้ติดป้ายร้าน “Little Nail” จำนวน 2.25 ตารางเมตร โดยมีอัตราค่าเช่าเท่ากับ 444.44 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน ซึ่งเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับอัตราที่ร้านค้าอื่นเช่าป้ายดังกล่าว
2. บริษัท อีสต์โคสต์เฟอริเทค จำกัด (มหาชน) (“ECF”) • นายอารักษ์ฯ เป็นผู้บริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทดังกล่าว โดยถือหุ้นร้อยละ 15.4	- รายได้จากการเช่าพื้นที่ - รายได้อื่น - เงินประกันค่าเช่า - ลูกหนี้	6.08 0.01 0.03 - -	ECF ได้เข้ามาเช่าพื้นที่ภายในร้าน Index Living Mall เพื่อขายสินค้าของ ECF มานานกว่า 10 ปี ตั้งแต่ก่อนที่กลุ่มบริษัทจะมีคอมมูนิตี้มอลล์หรือพลาซ่า โดยในปัจจุบัน ECF เช่าพื้นที่ภายในร้าน Index Living Mall เพื่อเป็นที่ตั้งของร้าน ELEGA และร้าน Finna House โดยมีระยะเวลาของสัญญาคราวละ 3 ปี เพื่อจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ของ ECF โดยสินค้าของ ECF มีดีไซน์และลักษณะแตกต่างกับสินค้าของบริษัท ซึ่งจะช่วยให้ร้านค้า Index Living Mall ของบริษัท มี

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
	- ลูกหนี้อื่น-เงินประกัน ค้างชำระ		สินค้าที่หลากหลาย และสามารถดึงดูดลูกค้าได้หลายประเภท รวมทั้งยังมาช่วยบริหารการใช้พื้นที่ของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น ECF เช่าพื้นที่ภายในร้าน Index Living Mall ซึ่งเป็นอัตราค่าเช่าที่สูงกว่าต้นทุนของบริษัท และอยู่ในช่วงรายได้ต่อตารางเมตรที่บริษัทได้รับจากสินค้าฝากขายของบริษัทในสาขาเดียวกันและมีเงื่อนไขการค้ำเป็นไปตามการค้าปกติ ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความสมเหตุสมผล อย่างไรก็ตาม ณ ธันวาคม 2562 ECF ได้ยกเลิกการเช่าพื้นที่ทั้งหมดแล้ว รายการนี้จะไม่เกิดขึ้นในอนาคต
	- รายได้จากการเช่าพื้นที่ - รายได้รับล่วงหน้า - รายได้อื่น - เงินประกันค่าเช่า - ลูกหนี้	5.76 - 0.02 - -	ECF เช่าพื้นที่ในคอมมูนิตี้มอลล์ The Walk Market Walk และ Index Mall (ส่วนพลาซ่าของร้าน Index Living Mall) โดยมีระยะเวลา 3 ปี เพื่อเป็นที่ตั้งของร้าน ELEGA เพื่อจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ ซึ่งเป็นอัตราค่าเช่าที่เทียบเคียงได้กับร้านค้าในพื้นที่เดียวกันและมีเงื่อนไขการค้ำเป็นไปตามการค้าปกติ ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความสมเหตุสมผล อย่างไรก็ตาม ณ ธันวาคม 2562 ECF ได้ยกเลิกการเช่าพื้นที่ทั้งหมดแล้ว รายการนี้จะไม่เกิดขึ้นในอนาคต
3. บริษัท นิฐาศิริ จำกัด (“นิฐาศิริฯ”) • นางเพ็ญภา ธนสารศิลป์ กรรมการของบริษัท เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทดังกล่าว โดยถือหุ้นร้อยละ 10.0	- รายได้จากการเช่าพื้นที่ - รายได้อื่น - เงินประกันค่าเช่า - ลูกหนี้	2.20 0.01 0.42 0.04	ในปี 2560 นิฐาศิริฯเช่าพื้นที่ในคอมมูนิตี้มอลล์ The Walk สาขาราชพฤกษ์ กับ TW เป็นระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 – 22 กุมภาพันธ์ 2564 กลุ่มบริษัทเพื่อประกอบธุรกิจร้านอาหาร “Banana Leaf” จำนวน 146.00 ตารางเมตร โดยมีค่าเช่าและค่าบริการเท่ากับ 920.00 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน ซึ่งเป็นอัตราค่าเช่าที่เทียบเคียงได้กับร้านค้าในพื้นที่เดียวกันและมีเงื่อนไขการค้ำเป็นไปตามการค้าปกติ

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
4. บริษัท เจวี เรสโท จำกัด (“เจวี เรสโท”) • นายเอกลักษณ์ฯ ผู้บริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท เป็น กรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัท ดังกล่าว โดยถือหุ้นร้อยละ 25.0 • นางสาววิสารัตน์ฯ คู่สมรสของนาย เอกลักษณ์ฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ใน บริษัทดังกล่าว โดยถือหุ้นร้อยละ 25.0	- รายได้จากการเช่าพื้นที่ - รายได้อื่น - เงินประกันค่าเช่า - ลูกหนี้	3.16 0.03 0.31 0.26	เจวี เรสโทเช่าพื้นที่ในคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขาบางนา กับ TW เป็นระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2560 – 31 มกราคม 2563 เพื่อประกอบธุรกิจร้านอาหาร “Shoyuu” จำนวน 287.75 ตารางเมตร โดยมีอัตราค่าเช่าและค่าบริการเท่ากับร้อยละ 5.0 ของยอดขาย ต่อเดือน ซึ่งเป็นอัตราพิเศษเมื่อเทียบกับร้านค้าอื่นในคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขาบางนา เนื่องจากเจวี เรสโทเป็นผู้เช่ารายต้น ๆ ของพื้นที่คอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขาบางนา และเพื่อให้คอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk มีร้านค้าเปิดทันกับช่วงเปิดคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk จึงให้อัตราค่าเช่าและค่าบริการพิเศษกับเจวี เรสโท ซึ่งอัตราค่าเช่าและค่าบริการพิเศษ ดังกล่าว เป็นลักษณะเดียวกันกับอัตราค่าเช่าและค่าบริการพิเศษที่กลุ่มบริษัทเคยให้แก่ บุคคลภายนอกที่มาเช่าพื้นที่ในคอมมูนิตี้มอลล์ของกลุ่มบริษัท ในช่วงเวลาเปิด Grand opening ซึ่งหากสัญญาเช่าฉบับปัจจุบันสิ้นสุดลง อย่างไรก็ดี เนื่องจากเจวี เรสโทประสงค์ที่จะเช่าพื้นที่ที่คอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk เพิ่มเติม เจวี เรสโท และ TW จึงได้ทำสัญญาเช่าและบริการใหม่ ซึ่ง TW ได้ปรับค่าเช่าและค่าบริการใน สัญญาฉบับใหม่เท่ากับร้อยละ 8.0 ของยอดขายต่อเดือน ซึ่งเป็นอัตราค่าเช่าที่เทียบเคียงได้กับ ร้านค้าในพื้นที่เดียวกันและมีเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามการค้าปกติ โดยสัญญาใหม่จะมีผล บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 – 28 กุมภาพันธ์ 2565 นอกจากนี้ เจวี เรสโทยังได้เช่าพื้นที่ป้ายด้านหน้าคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขาบางนา เพื่อใช้ติดป้ายร้าน “Shoyuu” จำนวน 4.50 ตารางเมตร โดยมีอัตราค่าเช่าเท่ากับ 444.44 บาท ต่อตารางเมตรต่อเดือน ซึ่งเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับอัตราที่ร้านค้าอื่นเช่าป้ายดังกล่าว

12.1 มาตรการหรือขั้นตอนในการอนุมัติให้เข้าทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ด้วย ในการทำรายการดังกล่าว บริษัทจะทำการตรวจสอบและดูแลธุรกรรมที่เกิดขึ้น โดยไม่มีผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ดังกล่าวมีส่วนในการตัดสินใจเกี่ยวกับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอยู่ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี โดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นหลัก โดยกำหนดให้คณะกรรมการ และดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อสาธารณชนให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

ในกรณีที่เป็นการรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท และเป็นรายการที่อาจเกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต บริษัทมีนโยบายในการกำหนดกรอบของรายการดังกล่าวซึ่งจะต้องมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และ/หรือ สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม และหากคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติกรอบการทำรายการข้างต้นเป็นหลักการทั่วไป ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อมสามารถดำเนินการทำรายการที่มีลักษณะเป็นไปตามกรอบที่กำหนดไว้ไปได้ในทันทีโดยไม่ต้องนำรายการดังกล่าวเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการอีกครั้ง และบริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกรรมอื่น บริษัทจะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของราคา รวมถึงความสมเหตุสมผลของรายการนั้น ๆ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้น บริษัท จะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชีหรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เพื่อประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี โดยที่ผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัท แต่เป็นการทำรายการที่ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของบริษัท (แบบ 56-1)

12.2 นโยบายเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต

ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต บริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัท แต่เป็นการทำรายการที่ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นสำคัญ

ในกรณีที่เป็นการรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และเป็นรายการที่เกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต บริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสมและยุติธรรม สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นและคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติกรอบการทำรายการดังกล่าว

นอกจากนี้ หากมีการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือมีการเปลี่ยนแปลงข้อตกลงและเงื่อนไขเกี่ยวกับธุรกรรมระหว่างกันกับผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัท กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการในวาระที่เกี่ยวกับการพิจารณาการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปงบการเงินรวมสำหรับปี 2560 - 2562

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2560		2561		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	316.7	2.6	326.4	2.7	525.0	4.3
เงินลงทุนชั่วคราว	308.5	2.5	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้า	293.2	2.4	294.2	2.4	296.1	2.4
ลูกหนี้อื่น	217.1	1.8	307.7	2.5	387.8	3.2
สินค้าคงเหลือ	2,430.7	19.7	2,378.9	19.4	2,257.3	18.5
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	21.8	0.2	22.1	0.2	16.1	0.1
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	3,588.0	29.1	3,329.3	27.1	3,482.3	28.5
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนเพื่อขาย	141.8	1.2	67.4	0.5	-	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	5.0	0.0	5.0	0.0	5.0	0.0
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1,003.6	8.1	1,109.3	9.0	1,154.9	9.5
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5,925.8	48.1	5,969.4	48.6	5,762.4	47.2
สิทธิการเช่า	1,387.2	11.3	1,493.7	12.2	1,451.3	11.9
ค่าความนิยม	49.6	0.4	-	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	38.6	0.3	58.8	0.5	72.4	0.6
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	92.9	0.8	161.9	1.3	177.8	1.5
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	82.6	0.7	87.4	0.7	95.4	0.8
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	8,727.1	70.9	8,952.9	72.9	8,719.1	71.5
รวมสินทรัพย์	12,315.1	100.0	12,282.2	100.0	12,201.4	100.0
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	448.0	3.6	999.5	8.1	416.0	3.4
เจ้าหนี้การค้า	914.8	7.4	715.2	5.8	743.1	6.1
เจ้าหนี้อื่น	1,092.8	8.9	1,309.7	10.7	1,168.9	9.6
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	495.7	4.0	529.8	4.3	650.7	5.3
หุ้นกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	1,300.0	10.6	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17.2	0.1	13.5	0.1	8.9	0.1
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	54.3	0.4	45.7	0.4	15.5	0.1
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	57.1	0.5	51.2	0.4	55.3	0.5
รวมหนี้สินหมุนเวียน	3,079.9	25.0	4,964.6	40.4	3,058.3	25.1

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2560		2561		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	2,785.1	22.6	2,244.5	18.3	3,598.1	29.5
หุ้นกู้ระยะยาว	1,300.0	10.6	-	-	-	0.0
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	15.9	0.1	14.9	0.1	12.3	0.1
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์ของพนักงาน	133.6	1.1	147.5	1.2	224.9	1.8
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	347.3	2.8	338.2	2.8	347.7	2.9
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	4,581.9	37.2	2,745.1	22.4	4,183.0	34.3
รวมหนี้สิน	7,661.8	62.2	7,709.8	62.8	7,241.4	59.3
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	2,000.0	16.2	2,525.0	20.6	2,525.0	20.7
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	2,000.0	16.2	2,000.0	16.3	2,525.0	20.7
ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	286.4	2.3	286.4	2.3	-	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	-	-	-	-	1,741.1	14.3
กำไรสะสม						
จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	105.4	0.9	134.0	1.1	214.0	1.8
ยังไม่ได้จัดสรร	2,136.5	17.3	2,150.8	17.5	480.7	3.9
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	4.2	0.0	(0.6)	(0.0)	(2.1)	(0.0)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	4,532.5	36.8	4,570.6	37.2	4,958.7	40.6
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	120.8	1.0	1.7	0.0	1.3	0.0
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	4,653.3	37.8	4,572.3	37.2	4,960.0	40.7
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	12,315.1	100.0	12,282.2	100.0	12,201.4	100.0

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2560		2561		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้						
รายได้จากการขาย	8,908.3	93.9	9,174.2	93.9	9,236.1	93.3
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	467.2	4.9	484.1	5.0	561.9	5.7
รายได้เงินปันผล	1.1	0.0	3.8	0.0	0.4	0.0
ดอกเบี้ยรับ	5.2	0.1	5.6	0.1	1.9	0.0
รายได้อื่น	106.3	1.1	100.2	1.0	95.7	1.0
กำไรจากการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	-	-	-	-	6.7	0.1
รวมรายได้	9,488.1	100.0	9,767.8	100.0	9,902.7	100.0
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	5,096.9	53.7	5,118.9	52.4	5,208.2	52.6
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	255.5	2.7	276.1	2.8	327.7	3.3
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	2,174.1	22.9	2,400.0	24.6	2,347.2	23.7
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,034.8	10.9	1,145.0	11.7	1,195.8	12.1
ขาดทุนที่รับรู้จากการวัดมูลยุดิทธิกรรมของส่วนได้เสีย ในบริษัทร่วมก่อนเป็นบริษัทย่อย	31.1	0.3	-	-	-	-
ขาดทุนจากแผนการปิดกิจการของบริษัทย่อย	-	-	161.5	1.7	-	-
ขาดทุนจากการอัตราแลกเปลี่ยน	12.6	0.1	5.0	0.1	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	183.7	1.9	169.6	1.7	184.0	1.9
รวมค่าใช้จ่าย	8,788.8	92.6	9,276.2	95.0	9,263.0	93.5
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัท ร่วม (สุทธิจากภาษีเงินได้)	(78.8)	(0.8)	-	-	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	620.5	6.5	491.7	5.0	639.7	6.5
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	123.2	1.3	60.7	0.6	43.9	0.4
กำไรสำหรับปี	497.3	5.2	431.0	4.4	595.8	6.0

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2560	2561	2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	0.5	(3.8)	(0.2)
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเมื่อขาย	0.4	(0.6)	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิของเงินลงทุนเมื่อขายส่วนที่โอนไปกำไรหรือขาดทุน	1.7	(1.6)	(1.7)
ภาษีเงินได้ของรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(0.4)	0.4	0.3
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	2.2	(5.6)	(1.6)
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(4.1)	-	(28.2)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	0.8	-	5.7
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(3.3)	-	(22.6)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษีเงินได้	(1.0)	(5.6)	(24.2)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	496.3	425.4	571.6
การแบ่งปันกำไร			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นใหญ่	494.4	542.9	596.1
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2.9	(112.0)	(0.3)
กำไรสำหรับงวด	497.3	431.0	595.8
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นใหญ่	494.1	538.1	572.0
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2.2	(112.7)	(0.4)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	496.3	425.4	571.6
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ¹	1.24	1.36	1.33

หมายเหตุ: ¹ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานระหว่างปี 2560 ถึงปี 2561 คำนวณโดยได้ปรับจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วเพื่อสะท้อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วจากเดิม 20.0 ล้านหุ้นที่มูลค่าที่ตราไว้เท่ากับ 100.0 บาทต่อหุ้น เป็น 400.0 ล้านหุ้นที่มูลค่าหุ้นที่ตราไว้เป็น 5.0 บาทต่อหุ้น

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2560	2561	2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี	497.3	431.0	595.8
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
ภาษีเงินได้	123.2	60.7	43.9
ต้นทุนทางการเงิน	183.7	169.6	184.0
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	685.1	709.3	752.7
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-
ขาดทุนจากแผนการปิดกิจการของบริษัทย่อย	-	161.5	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	15.1	20.4	53.6
(กลับรายการ) ประมาณการโปรแกรมพิเศษ	(12.4)	(3.3)	0.1
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(1.4)	(4.5)	(0.2)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนการแปลงค่างบการเงิน		1.6	(2.3)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนเพื่อขาย	(1.7)	-	-
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม (สุทธิจากภาษี)	78.8	-	-
ขาดทุนที่รับรู้จากการวัดมูลค่ายุติธรรมของส่วนได้เสียในบริษัทร่วมก่อนเป็นบริษัทย่อย	31.1	-	-
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	1.5	6.9	4.0
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	8.5	(4.0)	1.9
(กำไร) ขาดทุน จากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	6.3	(5.5)	(9.2)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	15.2	3.3	5.3
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายสิทธิการเช่า	(10.2)	-	-
ตัดจำหน่ายรายได้สิทธิการเช่า	(9.7)	(9.7)	(9.7)
ประมาณการค่าประกันความเสียหาย	-	6.3	-
ดอกเบี้ยรับ	(5.2)	(5.6)	(1.9)
เงินปันผลรับ	(1.1)	(3.8)	(0.4)
	1,604.0	1,534.2	1,617.8
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้า	(38.8)	0.1	(5.6)
ลูกหนี้อื่น	(28.7)	(98.4)	(60.9)
สินค้าคงเหลือ	(55.8)	55.8	119.6
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(9.3)	(0.4)	6.0
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1.7)	(4.8)	(7.9)
เจ้าหนี้การค้า	109.6	(199.3)	27.8
เจ้าหนี้อื่น	(62.8)	84.9	(46.7)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(15.7)	(10.3)	4.1
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(5.0)	(6.5)	(4.4)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	10.4	5.5	19.2
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	1,506.1	1,360.9	1,669.1
จ่ายภาษีเงินได้	(138.0)	(137.8)	(92.7)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการกิจกรรมดำเนินงาน	1,368.1	1,223.2	1,576.4

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2560	2561	2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับสุทธิจากการซื้อธุรกิจ	19.8	-	-
ดอกเบี้ยรับ	5.2	5.6	1.9
เงินปันผลรับ	1.1	3.8	0.4
เงินลงทุนระยะสั้นเพิ่มขึ้น	(415.3)	-	-
เงินลงทุนระยะสั้นลดลง	410.7	308.5	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนเพื่อขาย	(100.8)	(311.0)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	100.7	381.5	68.0
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนของบริษัทร่วม	-	-	-
เงินสดลดลงจากการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย	-	(17.7)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(314.9)	(602.9)	(545.6)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12.6	14.2	12.7
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(31.5)	(136.2)	(34.6)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสิทธิการเช่า	(69.1)	(182.3)	(37.2)
เงินสดรับจากการขายสิทธิการเช่า	27.0	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(26.4)	(33.0)	(28.2)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.0	0.02	0.1
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมแก่บุคคลอื่นหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	16.9	-	-
เงินสดจ่ายให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(16.9)	-	-
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(380.9)	(569.4)	(562.6)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากการออกหุ้นทุน	-	-	2,310.0
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นทุน	-	-	(54.9)
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค่าประกันเพิ่มขึ้น	12.6	-	-
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้	-	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	6,592.5	6,933.5	7,832.5
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(6,993.4)	(6,382.0)	(8,416.0)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	300.0	26.4	2,550.0
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(403.9)	(532.9)	(1,075.6)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหุ้นกู้	-	-	(1,300.0)
เงินสดที่ผู้เช่าจ่ายเพื่อลดหนี้สินซึ่งเกิดขึ้นจากสัญญาเช่าทางการเงิน	(25.3)	(19.6)	(14.5)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(200.0)	(500.0)	(2,450.0)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(16.0)	(0.0)	(0.0)
ดอกเบี้ยจ่าย	(183.0)	(169.5)	(196.7)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(916.5)	(644.0)	(815.2)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน	70.7	9.7	198.5
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(2.9)	-	(0.01)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	67.8	9.7	198.5
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	248.9	316.7	326.4
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	316.7	326.4	525.0

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2560	2561	2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสดรายการที่ใช้เงินสด			
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยยังมิได้ชำระเงิน	23.3	137.8	67.4
โอนอาคาร และระบบสาธารณูปโภคไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	16.8	-	-

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2560	2561	2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratios)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.2	0.7	1.1
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.4	0.2	0.4
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการใช้สินทรัพย์ (Efficiency Ratios)			
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	10	11	11
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	168	171	162
ระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า (วัน)	62	58	51
วงจรเงินสด (วัน)	117	124	122
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.8	0.8	0.8
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Leverage Ratios)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.7	1.7	1.5
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.1	1.1	0.9
ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	4.4	3.9	4.5
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratios)			
อัตรากำไรขั้นต้นจากการขาย (%)	42.8%	44.2%	43.6%
อัตรากำไรขั้นต้นจากการให้เช่าและบริการ (%)	45.3%	43.0%	41.7%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	42.9%	44.1%	43.5%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	8.5%	6.8%	8.3%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	5.2%	5.6%	6.0%
อัตรากำไรจากการดำเนินงานก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่าย (%)	15.6%	13.9%	15.8%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	6.5%	5.4%	6.7%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	11.3%	11.9%	12.5%

หมายเหตุ

- อัตราส่วนสภาพคล่อง = สินทรัพย์หมุนเวียนรวม / หนี้สินหมุนเวียนรวม
- อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว = (สินทรัพย์หมุนเวียนรวม - สินค้าคงเหลือ) / หนี้สินหมุนเวียนรวม
- ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย = $365 / [\text{รายได้จากการขายและรายได้จากการให้เช่าและบริการ} / \text{ลูกหนี้การค้าเฉลี่ย}]$
- ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย = $365 / [\text{ต้นทุนขายและต้นทุนการให้เช่าและบริการ} / \text{สินค้าคงเหลือเฉลี่ย}]$
- ระยะเวลาชำระหนี้ = $365 / [\text{ต้นทุนขายและต้นทุนการให้เช่าและบริการ} / \text{เจ้าหนี้การค้าเฉลี่ย}]$
- วงจรเงินสด = ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลาชำระหนี้
- อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ = $\text{รายได้จากการขายและรายได้จากการให้เช่าและบริการ} / \text{สินทรัพย์เฉลี่ย}$
- อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น = หนี้สินรวม / ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่
- อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น = หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย / ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่
- ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย = กำไร (ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ / ต้นทุนทางการเงิน
- อัตรากำไรขั้นต้นจากการขาย = $(\text{รายได้จากการขาย} - \text{ต้นทุนขาย}) / \text{รายได้จากการขาย}$
- อัตรากำไรขั้นต้นจากการให้เช่าและบริการ = $(\text{รายได้จากการให้เช่าและบริการ} - \text{ต้นทุนการให้เช่าและบริการ}) / \text{รายได้จากการให้เช่าและบริการ}$
- อัตรากำไรขั้นต้นรวม = $(\text{รายได้จากการขายและรายได้จากการให้เช่าและบริการ} - \text{ต้นทุนขายและต้นทุนการให้เช่าและบริการ}) / \text{รายได้จากการให้เช่าและบริการ}$

- อัตรากำไรจากการดำเนินงาน = กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ / รายได้รวม
- อัตรากำไรสุทธิ = กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ / รายได้รวม
- อัตรากำไรจากการดำเนินงานก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่าย = กำไรจากการดำเนินงานก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่าย / รายได้รวม
- อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ = กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ / สินทรัพย์รวมเฉลี่ย
- อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น = กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ / ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่เฉลี่ย

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

14.1 สรุปสาระสำคัญในปี 2562

สรุปผลการดำเนินงาน (หน่วย: ล้านบาท)	2561	2562	เปลี่ยนแปลง %YoY
รายได้จากการขาย	9,174.2	9,236.1	+0.7%
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	484.1	561.9	+16.1%
รายได้จากการดำเนินงาน	9,658.2	9,798.0	+1.4%
กำไรขั้นต้น	4,263.2	4,262.1	-0.03%
EBITDA	1,360.8	1,566.8	+15.1%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	542.9	596.1	+9.8%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	44.1%	43.5%	-
อัตรากำไร EBITDA (%)	13.9%	15.8%	-
อัตรากำไรสุทธิ (%)	5.6%	6.0%	-
ค่าใช้จ่ายครั้งเดียว (กลับรายการ)*	35.4	21.0	-40.7%
กำไรสุทธิไม่รวมค่าใช้จ่ายครั้งเดียว	578.3	617.1	+6.7%

หมายเหตุ: *ค่าใช้จ่ายครั้งเดียวในปี 2561 มาจากการปิด ILM Malaysia และในปี 2562 มาจากค่าใช้จ่ายผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุของพนักงาน

- บริษัทมีกำไรสุทธิในปี 2562 จำนวน 596.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9.8% จากปี 2561 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายสินค้าและรายได้จากการให้เช่าและบริการ การเพิ่มขึ้นของกำไรขั้นต้นจากการให้เช่าและบริการเนื่องจากพื้นที่เช่าที่เพิ่มขึ้นและอัตรากำไรเช่าพื้นที่ รวมถึงค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายที่ลดลงจากการบริหารค่าใช้จ่ายที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น
- รายได้จากการดำเนินงานเติบโต 1.4% เมื่อเทียบกับปี 2561 โดยมีปัจจัยสนับสนุนหลักจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการให้เช่าและบริการซึ่งเติบโตสูงถึง 16.1% ในขณะที่รายได้จากการขายสินค้าเติบโตเล็กน้อยที่ 0.7% โดยรายได้จากการขายสินค้ามีปัจจัยขับเคลื่อนการเติบโตหลัก คือ ยอดขายออนไลน์ซึ่งเติบโตโดดเด่น 155.0% ยอดขาย “Younique Customized Furniture 4.0” ซึ่งเติบโตอย่างมีนัยสำคัญ 55.1% และงานโครงการภายในประเทศซึ่งเติบโต 9.8%
- บริษัทประสบความสำเร็จในการเปิดตัวสาขาใหม่หลายสาขาในช่วงปีที่ผ่านมา ส่งผลให้รายได้จากการขายสินค้าเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง โดยสาขาที่เปิดใหม่ในปี 2562 ได้แก่ Index Living Mall สาขาชัยพฤกษ์ (มกราคม 2562) Index Living Mall สาขาจันทบุรี (สิงหาคม 2562) WINNER สาขาราชบุรี (สิงหาคม 2562) รวมถึง “Younique Customized Furniture 4.0” จำนวน 5 สาขา และร้านแฟรนไชส์ที่ประเทศเวียดนามอีก 2 สาขา

14.2 เหตุการณ์สำคัญในปี 2562

■ เปิด Index Living Mall สาขาชัยพฤกษ์

ในเดือนมกราคม 2562 บริษัทได้เปิดให้บริการ Index Living Mall สาขาชัยพฤกษ์ ซึ่งเป็นสาขารูปแบบสแตนดาร์ดไอโณ สาขาที่ 30 ในประเทศไทย

■ เปิด Index Living Mall จังหวัดจันทบุรี

ในเดือนสิงหาคม 2562 บริษัทได้เปิดให้บริการ Index Living Mall จังหวัดจันทบุรี ซึ่งเป็นสาขารูปแบบสแตนดาร์ดไอโณ สาขาที่ 31 ในประเทศไทย โดย ณ สิ้นปี 2562 บริษัทมีร้าน Index Living Mall รูปแบบสแตนดาร์ดไอโณทั้งหมด 31 สาขา และ Index Furniture Center จำนวน 6 สาขา ในประเทศไทย

■ เปิดตัวร้าน WINNER สาขาแรก

ในเดือนสิงหาคม 2562 บริษัทได้เปิดตัวร้าน WINNER สาขาแรกที่จังหวัดราชบุรี ซึ่งเป็นสาขารูปแบบสแตนดาร์ดไอโณ และบริษัทเป็นเจ้าของและเป็นผู้บริหารงานเอง (COCO – Company Owned Company Operated) เพื่อขยายกลุ่มเป้าหมายไปยังกลุ่ม mass market มากขึ้น ทั้งนี้ ร้านดังกล่าวเป็นร้านขายเฟอร์นิเจอร์ขนาดเล็ก รูปแบบใหม่ ซึ่งมุ่งเน้นไปที่จังหวัดและเมืองรองทั่วประเทศที่บริษัทยังไม่มีการค้าปลีกในพื้นที่ดังกล่าว

■ เปิดแฟรนไชส์ 2 สาขาแรกในประเทศเวียดนาม

ในเดือนพฤศจิกายน 2562 บริษัทได้เปิดให้บริการ Index Living Mall ในรูปแบบแฟรนไชส์สาขาแรกในเมืองโฮจิมินห์ ประเทศเวียดนาม ซึ่งนับเป็นสาขาต่างประเทศสาขาที่ 18 ของบริษัท และต่อมาในเดือนธันวาคม 2562 บริษัทได้เปิดร้านแฟรนไชส์ที่เวียดนามเพิ่มอีก 1 สาขา ส่งผลให้ ณ สิ้นปี 2562 บริษัทมีร้านแฟรนไชส์ในต่างประเทศรวมทั้งรวมทั้งหมด 19 สาขา ใน 8 ประเทศ ทั้งนี้ จากผลตอบรับที่ดีมากของร้านแฟรนไชส์ในประเทศเวียดนาม ทั้ง 2 สาขา บริษัทมีแผนที่จะเปิดสาขาเพิ่มเติมในประเทศเวียดนามอีกหลายแห่งในปี 2563

■ เดินหน้าขยายสาขา “Younique Customized Furniture 4.0”

หลังจากได้รับผลตอบรับเป็นอย่างดีจากโมเดลในการออกแบบเฟอร์นิเจอร์สั่งตัดที่ตอบโจทย์ลูกค้า “Younique Customized Furniture 4.0” นับตั้งแต่เปิดตัวในช่วงปลายปี 2560 บริษัทได้ขยายสาขาของ Younique อย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2562 ได้ขยายเพิ่มอีก 5 สาขา รวมทั้งสิ้นเป็น 12 สาขา ณ สิ้นปี 2562

14.3 ภาพรวมผลการดำเนินงาน

ภาพรวมผลการดำเนินงาน	2561	2562	เปลี่ยนแปลง
(หน่วย: ล้านบาท)			%YoY
รายได้จากการขาย	9,174.2	9,236.1	+0.7%
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	484.1	561.9	+16.1%
รายได้จากการดำเนินงาน	9,658.2	9,798.0	+1.4%
ต้นทุนขาย	5,118.9	5,208.2	+1.7%
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	276.1	327.7	+18.7%
ต้นทุนขายและบริการ	5,395.0	5,535.9	+2.6%
กำไรขั้นต้น	4,263.2	4,262.1	-0.0%
รายได้อื่น	109.6	104.7	-4.5%
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	2,400.0	2,347.2	-2.2%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,145.0	1,195.8	+4.4%
ต้นทุนทางการเงิน	169.6	184.0	+8.5%
ค่าใช้จ่ายอื่น (กัลป์รายการ)	166.5	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	491.7	639.7	+30.1%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ (รายได้)	60.7	43.9	-27.6%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	542.9	596.1	+9.8%

โครงสร้างรายได้

รายได้	2561	2562	เปลี่ยนแปลง
(หน่วย: ล้านบาท)			%YoY
A. รายได้จากการขาย			
รายได้จากการขายภายในประเทศ			
1. หน้าร้านค้าปลีกของบริษัทฯ	7,438.1	7,472.7	+0.5%
2. งานโครงการ	1,082.8	1,189.3	+9.8%
3. ตัวแทนจำหน่าย	133.1	123.6	-7.2%
4. ออนไลน์	84.8	216.4	+155.0%
รวมรายได้จากการขายภายในประเทศ	8,738.9	9,001.9	+3.0%
รายได้จากการขายต่างประเทศ	435.3	234.2	-46.2%
รวมรายได้จากการขาย	9,174.2	9,236.1	+0.7%
B. รายได้จากการให้เช่าและบริการ	484.1	561.9	+16.1%
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	9,658.2	9,798.0	+1.4%
รายได้อื่น	109.6	104.7	-4.5%
รวมรายได้	9,767.8	9,902.7	+1.4%

รายได้จากการดำเนินงาน

- ในปี 2562 บริษัทมีรายได้จากการดำเนินงานรวม 9,798.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 139.8 ล้านบาท หรือ 1.4% จากปี 2561 โดยมีเหตุผลดังต่อไปนี้
 - **รายได้จากการขาย** เพิ่มขึ้น 62.0 ล้านบาท หรือ 0.7% จากปี 2562 เนื่องจากรายได้จากธุรกิจในประเทศที่มีผลประกอบการดีขึ้น 263.1 ล้านบาท หรือ 3.0% ซึ่งเป็นผลมาจากการเปิดตัวของสาขาใหม่ (Index Living Mall บางกวย-ไทรน้อย เปิดให้บริการในเดือนสิงหาคม 2561 Index Living Mall ชัยพฤกษ์ เปิดให้บริการในเดือนมกราคม 2562 Index Living Mall จันทบุรี และ WINNER ราชบุรี เปิดให้บริการในเดือนสิงหาคม 2562) การเติบโตอย่างโดดเด่นของยอดขายออนไลน์ การเติบโตอย่างมีนัยสำคัญของ “Younique Customized Furniture 4.0” และการเพิ่มขึ้นของรายได้จากงานโครงการในประเทศ แม้ว่ารายได้จากต่างประเทศจะลดลง 201.1 ล้านบาทหรือ 46.2% ซึ่งมีสาเหตุหลักจากการปิดการดำเนินงานของ ILM Malaysia และงานโครงการใหญ่ในเวียดนามซึ่งเสร็จสิ้นไปตั้งแต่ไตรมาสที่ 1/2561 อย่างไรก็ตาม ยอดขายต่างประเทศในส่วนของยอดขายสินค้า OEM และแฟรนไชส์ต่างประเทศสามารถเติบโตได้ จากการเปิดสาขาแฟรนไชส์ใหม่ที่ประเทศเวียดนาม 2 สาขา
 - **รายได้จากการให้เช่าและบริการ** เพิ่มขึ้น 77.8 ล้านบาท หรือ 16.1% จากปี 2561 เนื่องจากพื้นที่เช่าที่เพิ่มขึ้น (Index Mall บางนา เปิดให้บริการในเดือนกันยายน 2561 Little Walk พัทยา เปิดให้บริการในเดือนพฤศจิกายน 2561 และ Index Mall ชัยพฤกษ์ เปิดให้บริการในเดือนมีนาคม 2562) รวมถึงอัตราการเช่าที่สูงขึ้น และรายได้ที่เพิ่มขึ้นจากบริการ Home Service เช่น บริการขนย้าย บริการทำความสะอาด บริการทำความสะอาดที่นอน และบริการก่อสร้างและตกแต่งภายใน เป็นต้น

ต้นทุนขายและบริการ

- ในปี 2562 บริษัทมีต้นทุนขายสินค้าและบริการรวม 5,535.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 140.9 ล้านบาท หรือ 2.6% จากปี 2561 โดยมีเหตุผลหลักดังต่อไปนี้
 - **ต้นทุนขายสินค้า** เพิ่มขึ้น 89.3 ล้านบาท หรือ 1.7% จากปี 2561 เนื่องมาจากรายได้จากการขายสินค้าเพิ่มขึ้น การลดล้างสต็อกสินค้าเก่าและสินค้าตกค้างตามเทศกาล รวมถึงการขายสินค้าที่มีอัตรากำไรต่ำในปริมาณมากให้กับลูกค้าโครงการ ซึ่งส่งผลให้สินค้าคงเหลือ ณ สิ้นไตรมาส 4/2562 ปรับลดลงเป็นอย่างมาก บริษัทจึงคาดว่าอัตราส่วนต้นทุนขายต่อยอดขายสินค้าจะสามารถกลับมาอยู่ในระดับปกติได้ในไตรมาส 1/2563
 - **ต้นทุนการให้เช่าและบริการ** เพิ่มขึ้น 51.6 ล้านบาท หรือ 18.7% จากปี 2561 โดยต้นทุนที่สูงขึ้นมาจากค่าใช้จ่ายของพื้นที่ให้เช่าแห่งใหม่ เช่น ค่าเสื่อมราคา ค่าสาธารณูปโภค ค่าใช้จ่ายพนักงาน และค่าเช่าพื้นที่ เป็นต้น

กำไรขั้นต้น

- ในปี 2562 บริษัทมีกำไรขั้นต้น 4,262.1 ล้านบาท ลดลง 1.1 ล้านบาท หรือ 0.03% จากปี 2561 โดยมีสาเหตุดังนี้
 - **กำไรขั้นต้นจากการขาย** ลดลง 27.3 ล้านบาท หรือ 0.7% จากปี 2561 โดยเป็นผลมาจากการลดล้างสต็อกสินค้าเก่าและสินค้าตกค้างตามเทศกาล รวมถึงการขายสินค้าที่มีอัตรากำไรต่ำในปริมาณมากให้กับลูกค้าโครงการ ซึ่งส่งผลให้สินค้าคงเหลือ ณ สิ้นปี 2562 ปรับลดลงเป็นอย่างมาก บริษัทจึงคาดว่าอัตรากำไรขั้นต้นจากการขายสินค้าจะสามารถกลับมาอยู่ในระดับปกติได้ในไตรมาส 1/2563

- **กำไรขั้นต้นจากการให้เช่าและบริการ** เพิ่มขึ้น 26.2 ล้านบาท หรือ 12.6% จากปี 2561 เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของพื้นที่ให้เช่าและอัตราค่าเช่า

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย

- ในปี 2562 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย 2,347.2 ล้านบาท ลดลง 52.9 ล้านบาท หรือ 2.2% จากปี 2561 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดจำนวนพนักงานที่ไม่ใช่พนักงานขายที่สาขาต่าง ๆ ของ Index Living Mall รวมถึงการลดลงของค่าใช้จ่ายสาธารณูปโภค และการลดลงของค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย ถึงแม้จะมีค่าใช้จ่ายเพิ่มจากสาขาที่เพิ่มขึ้นทั้งจากร้านค้าปลีกและพื้นที่เช่า ในขณะที่รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นในการขายและจัดจำหน่ายต่อรายได้จากการดำเนินงานปรับตัวลดลงจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการดำเนินงานและการบริหารค่าใช้จ่ายที่ดีขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

- ในปี 2562 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 1,195.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 50.9 ล้านบาท หรือ 4.4% จาก ปี 2561 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายพนักงาน ค่าเสื่อมราคา ค่าจัดส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้นตามจำนวนรอบการขนส่งตามยอดขายที่เพิ่มขึ้น รวมถึงการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราค่าขนส่งตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2561 นอกจากนี้ยังมีค่าใช้จ่ายครั้งเดียวจำนวน 26.2 ล้านบาท จากการปรับเพิ่มขึ้นของผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุในช่วงไตรมาส 1/2562

ต้นทุนทางการเงิน

- ในปี 2562 บริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 184.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 14.4 ล้านบาท หรือ 8.5% จากปี 2561 โดยการเพิ่มขึ้นของต้นทุนทางการเงินเกิดจากการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินที่สูงขึ้นระหว่างปี อย่างไรก็ตาม หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ สิ้นปี 2562 ปรับตัวลดลงมาอยู่ที่ 4,685.9 ล้านบาท จาก 5,102.3 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2561

ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

- ในปี 2562 บริษัทมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 43.9 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 จำนวน 16.8 ล้านบาท หรือ 27.6% เนื่องจากมีสัดส่วนรายได้ที่ได้รับจากการยกเว้นภาษีที่เพิ่มขึ้น รวมถึงมีค่าใช้จ่ายหักลดหย่อนภาษีที่สูงขึ้น

กำไรสุทธิ

- ในปี 2562 บริษัทมีกำไรสุทธิ 596.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 53.2 ล้านบาท หรือ 9.8% จากปี 2561 โดยมีสาเหตุหลักดังต่อไปนี้
 - รายได้จากการขายเติบโต 0.7% โดยมีปัจจัยขับเคลื่อนการเติบโตหลักคือ ยอดขายออนไลน์ซึ่งเติบโตโดดเด่น 155.0% ยอดขาย “Younique Customized Furniture 4.0” ซึ่งเติบโตอย่างมีนัยสำคัญ 55.1% และงานโครงการภายในประเทศซึ่งเติบโต 9.8%
 - รายได้และกำไรขั้นต้นจากการให้เช่าและบริการที่เพิ่มขึ้น จากพื้นที่เช่าที่เพิ่มขึ้น และอัตราค่าเช่าที่เพิ่มขึ้น
 - การลดลงของค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายซึ่งเป็นผลมาจากการบริหารค่าใช้จ่ายที่มีประสิทธิภาพ
 - ทั้งนี้ ในปี 2561 มีค่าใช้จ่ายครั้งเดียวมูลค่า 35.4 ล้านบาท จากการปิดการดำเนินงานของ ILM Malaysia ซึ่งหากไม่รวมค่าใช้จ่ายครั้งเดียวในส่วนนี้ บริษัทจะมีกำไรสุทธิในปี 2561 มูลค่า 578.3 ล้านบาท

- ในปี 2562 มีค่าใช้จ่ายครั้งเดียวมูลค่า 21.0 ล้านบาท (สุทธิหลังภาษี) จากการปรับเพิ่มขึ้นของผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ หากไม่รวมค่าใช้จ่ายครั้งเดียวในส่วนนี้ จะมีกำไรสุทธิในปี 2562 มูลค่า 617.1 ล้านบาท

14.4 งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 12,201 ล้านบาท ลดลง 81 ล้านบาท หรือ 0.7% จากมูลค่า 12,282 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยมีเหตุผลหลักดังต่อไปนี้
 - การลดลงของสินค้าคงเหลือ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการลดสินค้าคงคลังของบริษัท
 - การลดลงของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จากการตัดค่าเสื่อมราคา
 - การลดลงของสิทธิการเช่าจากการตัดจำหน่าย
- อย่างไรก็ตาม การลดลงของสินทรัพย์ข้างต้นได้ถูกชดเชยบางส่วนจากการเพิ่มขึ้นของรายการสินทรัพย์ต่อไปนี้
 - เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่เพิ่มขึ้นจากการเสนอขายหุ้นแก่สาธารณะเป็นครั้งแรก (IPO)
 - อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่เพิ่มขึ้นจากพื้นที่ให้เช่า

หนี้สิน

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีหนี้สินรวม 7,241 ล้านบาท ลดลง 469 ล้านบาท หรือ 6.1% จาก 7,710 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เนื่องจากการชำระคืนหุ้นกู้ และเงินกู้ยืมระยะสั้นบางส่วน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่รวม 4,959 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 388 ล้านบาท หรือ 8.5% จาก 4,571 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มทุนผ่านการเสนอขายหุ้นแก่สาธารณะเป็นครั้งแรก (IPO) รวมถึงผลกำไรจากการดำเนินงานในปี 2562

14.5 งบกระแสเงินสด

หน่วย : ล้านบาท	2561	2562	% เปลี่ยนแปลง
เงินสดจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,534	1,618	+5.4%
เงินสดจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(311)	(41)	-86.7%
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,223	1,576	+28.9%
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(603)	(546)	-9.5%
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(136)	(35)	-74.6%
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสิทธิการเช่า	(182)	(37)	-79.6%
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(33)	(28)	-14.6%
เงินสดจากกิจกรรมลงทุนอื่นๆ	385	83	-78.5%
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(569)	(563)	-1.2%
เงินสดรับจากการออกหุ้นทุน	0	2,310	-

หน่วย : ล้านบาท	2561	2562	% เปลี่ยนแปลง
เงินสืบทอดจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	6,933	7,833	+13.0%
เงินสืบทอดจ่ายเพื่อชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(6,382)	(8,416)	+31.9%
เงินสืบทอดจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	26	2,550	+9547.2%
เงินสืบทอดจ่ายเพื่อชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(533)	(1,076)	+101.9%
เงินสืบทอดจ่ายเพื่อชำระหนี้หุ้นกู้	0	(1,300)	-
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(500)	(2,450)	+390.0%
ดอกเบี้ยจ่าย	(170)	(197)	+16.0%
เงินสืบทอดจ่ายสำหรับกิจกรรมจัดหาเงินอื่นๆ	(20)	(69)	+254.4%
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(644)	(815)	+26.6%
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงินบาท	0	(0)	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	10	199	+1942.6%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	317	326	+3.1%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	326	525	+60.8%

ณ สิ้นปี 2562 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิ 525 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 199 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2561 โดยมี ส่วนประกอบหลักมาจากรายการต่างๆ ดังนี้

- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 1,576 ล้านบาท ประกอบด้วย (1) เงินสืบทอดจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน 1,618 ล้านบาท และ (2) เงินสืบทอดจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน 41 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้า และการลดลงของหนี้สินหมุนเวียนอื่น
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 563 ล้านบาท ประกอบด้วย (1) เงินสืบทอดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 546 ล้านบาท (2) เงินสืบทอดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 35 ล้านบาท (3) เงินสืบทอดจ่ายเพื่อซื้อสิทธิการเช่า 37 ล้านบาท (4) เงินสืบทอดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 28 ล้านบาท และ (5) เงินสืบทอดจากกิจกรรมลงทุนอื่นๆ 83 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 815 ล้านบาท ประกอบด้วย (1) เงินสืบทอดจ่ายเพื่อชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 8,416 ล้านบาท (2) เงินสืบทอดจ่ายเพื่อชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 1,076 ล้านบาท (3) เงินสืบทอดจ่ายเพื่อชำระหนี้หุ้นกู้ 1,300 ล้านบาท (4) เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท 2,450 ล้านบาท (5) ดอกเบี้ยจ่าย 197 ล้านบาท และ (6) เงินสืบทอดจ่ายสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงินอื่นๆ 69 ล้านบาท ในขณะที่มีเงินสืบทอดจากกิจกรรมต่างๆ ดังนี้ (1) เงินสืบทอดจากการออกหุ้นทุน 2,310 ล้านบาท (2) เงินสืบทอดจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 7,833 ล้านบาท และ (3) เงินสืบทอดจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 2,550 ล้านบาท

14.6 โครงการในอนาคต

- **การปรับปรุงร้าน Younique Customized Furniture 4.0**

ณ สิ้นปี 2562 บริษัทมีสาขา Younique Customized Furniture ทั้งหมด 12 สาขา และเพื่อเป็นการพัฒนานวัตกรรมและผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ รวมถึงเพิ่มฐานลูกค้า บริษัทมีแผนที่จะปรับปรุงสาขา Younique Customized Furniture ที่มีอยู่เพิ่มเติม รวมถึงการเพิ่มประเภทวัสดุของผลิตภัณฑ์ให้หลากหลายมากขึ้นเพื่อจับกลุ่มลูกค้า Ultra luxury และเพิ่มศักยภาพการปรับแต่งเพื่อสนองความต้องการของลูกค้า

- **การขยายสาขาในต่างประเทศ**

หลังจากการเปิดร้านแฟรนไชส์ทั้ง 2 สาขาแรก ณ เมืองโฮจิมินห์ ประเทศเวียดนาม ในช่วงปลายปี 2562 ที่ผ่านมา ได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี บริษัทจึงมีแผนที่จะเดินหน้าขยายสาขาเพิ่มเติมต่อไปในปี 2563 ทั้งในประเทศเวียดนาม และประเทศอื่น ๆ เช่น กัมพูชา และเมียนมาร์

- **การปรับปรุงสาขาเพื่อเพิ่มพื้นที่ขายสำหรับผลิตภัณฑ์ที่มีอัตรากำไรสูง**

หลังจากบริษัทได้มีการปรับปรุงสาขาของ Index Living Mall จำนวน 2 สาขา เพื่อทำการเพิ่มพื้นที่ขายสำหรับสินค้าที่มีราคาสูงและมีอัตรากำไรสูง รวมถึงการเลือกสรรผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าได้มากขึ้น ผลตอบรับของสาขาที่ปรับปรุงดังกล่าวทั้ง 2 แห่ง เป็นไปได้ด้วยดี บริษัทจึงมีแผนที่จะปรับปรุงสาขาอื่น ๆ เพิ่มเติมต่อไป

- **การติดตั้งแผงพลังงานแสงอาทิตย์**

หลังจากที่บริษัทได้มีการติดตั้งแผงพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาโรงงาน รวมถึงการติดตั้งแผงพลังงานแสงอาทิตย์ที่ Index Living Mall ทั้งหมด 4 สาขา ในปี 2561 และอีก 6 สาขาในปี 2562 ที่ผ่านมา ได้ช่วยลดค่าพลังงานไฟฟ้าของธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจึงมีแผนที่จะติดตั้งแผงพลังงานแสงอาทิตย์ที่ร้าน Index Living Mall เพิ่มเติมอีกหลายแห่งในปี 2563 เพื่อช่วยลดค่าพลังงานไฟฟ้าสำหรับการดำเนินงานของบริษัทในอนาคตได้อย่างยั่งยืน

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ

นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญ ทั้งของบริษัทถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 ต่อกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้นางกนกวรรณรัตน์ ศรีมณีศิริ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนางกนกวรรณรัตน์ ศรีมณีศิริ กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้ว ดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	- นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ -
2. นางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	- นางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ -

ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นางกนกวรรณรัตน์ ศรีมณีศิริ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายบัญชี-การเงิน / บริหาร-พัฒนาทรัพยากรมนุษย์ / เลขานุการบริษัท	- นางกนกวรรณรัตน์ ศรีมณีศิริ -

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดใน
สายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี
และเลขานุการของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการของบริษัทฯ

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
1. นางกรรณิกา ชลิตอาภรณ์ ประธานกรรมการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	72	- ปริญญาตรี, Business, University of Colorado, USA - Advanced Management Program, Harvard University, USA - ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 149/2561 - Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 7/2545	0.090	-	2561 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u> 2561 – 2562	กรรมการ / กรรมการกิจกรรมเพื่อสังคม / กรรมการกำกับความเสี่ยง	บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ / สถาบันการเงิน
					2559 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ / ประธานที่ปรึกษา คณะกรรมการบริหาร	บมจ. โอเอสสกา / ผลิตและจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค
					2558 – 2561	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการกิจกรรมเพื่อสังคม	บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ / สถาบันการเงิน
					2550 – 2558	กรรมการผู้จัดการใหญ่	บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ / สถาบันการเงิน

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
2. นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล / วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	53	- ปริญญาตรี, วิศวกรรมศาสตร์ คอมพิวเตอร์, สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง - ปริญญาโท, Operations Research, George Washington University, USA - ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 36/2548 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 60/2548 - Financial Institutions Governance Program (FGP) รุ่นที่ 4/2555	0.029	-	2561 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u> 2560 – ปัจจุบัน 2559 – ปัจจุบัน 2556 – 2558 2558 2552 – 2554 2549 – 2552 2548 – 2549 2547 - 2548	กรรมการ กรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการใหญ่ กรรมการอิสระ ที่ปรึกษารัฐมนตรี กรรมการผู้จัดการใหญ่ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานการเงิน กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ	บมจ. ยูนิเวอร์แซล ยูทิลิตี้ส์ / รับจ้างผลิตน้ำสะอาด บมจ. จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก / สาธารณูปโภค บมจ. คริสเตียนี และนิลเสน (ไทย) / บริการรับเหมาก่อสร้าง กระทรวงคมนาคม บมจ. กสท โทรคมนาคม / บริการระบบเครือข่ายโทรคมนาคม บมจ. กสท โทรคมนาคม / บริการระบบเครือข่ายโทรคมนาคม บมจ. หลักทรัพย์ บัวหลวง / ธุรกิจหลักทรัพย์ บมจ. หลักทรัพย์ ยูไนเต็ด / ธุรกิจหลักทรัพย์

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
3. นางเพ็ญภา ธนสารศิลป์ กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ สรรหา กำหนด ค่าตอบแทนและ บรรษัทภิบาล/ กรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	65	- ปริญญาตรี, เศรษฐศาสตร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท, บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาเอก, บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยโนวา เซาท์อีสต์เทิร์น, USA - ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 3/2546 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 68/2548	0.039	-	2561 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล/ กรรมการตรวจสอบ /	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u> 2558 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บมจ. ไทโอเนียร์ มอเตอร์ / ผลิตภัณฑ์พลาสติก
					2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. หลักทรัพย์ไอ วี โกลบอล / กิจกรรมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
					2556 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	บมจ. แพลนบี มีเดีย / ให้บริการและรับจ้างผลิตสื่อโฆษณา
					2546 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร / ผู้อำนวยการฝ่าย	บมจ. ไอ.ซี.ซี อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล / จัดจำหน่ายสินค้าอุปโภค-บริโภค
					2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เพนส์ อินเตอร์ เทรดิง / ส่งออกสินค้าอุปโภคบริโภค
					2554 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บจ. เพนส์ มาร์เก็ตติ้ง แอนด์ ดิสทริบิวชั่น / จัดจำหน่ายสินค้าอุปโภค-บริโภค
					2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. หัวหินทรัพย์สิริ พร็อพเพอร์ตี้ / ค้าอสังหาริมทรัพย์

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
					2548 – ปัจจุบัน 2543 – ปัจจุบัน 2540 – ปัจจุบัน 2534 – ปัจจุบัน 2535 – ปัจจุบัน 2530 – ปัจจุบัน 2529 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ	บจ. ไทย บุนกะ แฟชั่น / โรงเรียนสอนตัดเย็บ บจ. เทรน ไทม์ เทสต์ / จัดสัมมนา บจ. งามศิริ / ภัตตาคาร บจ. นิฐาศรี / ภัตตาคาร บจ. ชัยนิษฐ์ศิริ / ภัตตาคาร บจ. จิตต์ธนา / ขายอาหารและเครื่องดื่ม บจ. ไทยรีไลแอนซ์โปรดักส์ / ผลิตภัณฑ์อาหาร
4. นายอดิศักดิ์ รักอริยะพงศ์ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	46	- ปริญญาตรี, บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาโท, Business Management, Nagoya University, ประเทศญี่ปุ่น - ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 103/2556 - หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 29/2563	0.059	-	2561 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					บริษัทอื่น 2561 – ปัจจุบัน 2560 – ปัจจุบัน 2560 – ปัจจุบัน 2559 – ปัจจุบัน 2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ	บจ. มีทสเตอร์ / ขายเนื้อสัตว์ บจ. โคโค อาร์ท / ผลิตและจำหน่ายมะพร้าว และผลิตภัณฑ์จากมะพร้าว บจ. โตโยกซ์ เอเชีย (ไทยแลนด์) / ผลิตเพื่อจำหน่ายท่อ ข้อต่อพลาสติก ที่ใช้ในอุตสาหกรรม บจ. โฮสเซ็นเตอร์ / ผลิตและจำหน่ายสินค้าอุตสาหกรรมท่อ ข้อต่อที่ใช้ในเครื่องจักร บจ. ออลโคโค กรุ๊ป / ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากมะพร้าว

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	Sappe Hong Kong Company Limited / ให้บริการด้านบริหารจัดการแก่บริษัทในเครือ
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	Sappe Trading (Hong Kong) Company Limited / นำเข้า-ส่งออก และจัดจำหน่ายสินค้า
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เซ็ปเป้ ไฮลด์ิง (ประเทศไทย) / ให้บริการด้านบริหารจัดการแก่บริษัทในเครือ
					2556 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	บมจ. เซ็ปเป้ / ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มเพื่อสุขภาพ
					2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ฮายาชิ โปรดักส์ / ธุรกิจจำหน่ายถุงยางอนามัย
					2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เซ็ปเป้ คอร์ปอเรชั่น / ขายปลีกเครื่องดื่มไม่มีแอลกอฮอล์
					2550 – ปัจจุบัน	Managing Director	บจ. โตโยต้า เทรดดิ้ง (ไทยแลนด์) / ธุรกิจจำหน่ายท่ออุตสาหกรรม
					2556 – 2559	กรรมการ	บจ. สามที เอ็นจิเนียริ่ง / ธุรกิจจำหน่ายชิ้นส่วนเครื่องจักรในโรงงานอุตสาหกรรม
					2551 – 2556	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บจ. ทรียอนันต์ เยนเนอรัล ฟู้ด / ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มเพื่อสุขภาพ

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
5. นายอริยะพนมยงค์ กรรมการอิสระ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	46	- ปริญญาตรี, Mathematics & IT, University De Marne-La-Vallee, ประเทศฝรั่งเศส - ปริญญาโท, Mathematics & IT, University De Marne-La-Vallee, ประเทศฝรั่งเศส - ปริญญาโท, Management, London School of Economics, ประเทศอังกฤษ - ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 149/2561	-	-	ก.พ. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u> 2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการ	บมจ. ปิอีซี เวิลด์ / ธุรกิจดำเนินการออกอากาศและสื่อโฆษณา ธุรกิจโทรทัศน์
					2559 – 2562	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ	บจ. ไลน์ คอมพานี (ประเทศไทย) / ข้อมูลข่าวสารและการสื่อสาร
					2554 – 2558	ผู้จัดการประจำประเทศไทย	บจ. ภูเก็ต (ประเทศไทย) / เว็บไซต์หาข้อมูล

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
6. นายพิศิษฐ์ บัณฑิตยาสนธิ กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	70	- ศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์, การตลาด, มหาวิทยาลัยศรีปทุม - ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 147/2561	2.654	- คู่สมรสของบุคคลในลำดับที่ 7 - บิดาของบุคคลในลำดับที่ 8-11	2537 – ปัจจุบัน	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทในเครือ</u>		
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ / ให้สิทธิแฟรนไชส์ร้านค้า Index Living Mall ในต่างประเทศ
					2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เดอะ วอลล์ / ปลอยเช่าพื้นที่ศูนย์การค้า
					2534 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอกคาสซ่า / บริการรับฝากสินค้า
					2526 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร	บจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น / ผลิตเครื่องเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u>		
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ป่าท่ามา / โรงแรม รีสอร์ท
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ครอบครัวธรรมดาพาณิชย์ / ถือหุ้นในบริษัท
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เฮซ.คิว. / อสังหาริมทรัพย์
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอกชัย / อสังหาริมทรัพย์
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เค. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ พี.แอล. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ยู.ดี. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ซี.เอส. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอ็น.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ พี.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ อาร์.วาย. / อสังหาริมทรัพย์

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย เอส.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย ซี.ที. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก มาสเดอรัวูด / ผลิตและจำหน่าย เฟอร์นิเจอร์ไม้ในรูปแบบ OEM
					2543 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เดอะพลาซ่า มอลล์ เชียงราย / ให้เช่าที่ดิน
					2539 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก ชันโย สปริง / ผลิตสปริงอิเล็กทรอนิกส์
					2538 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก ไอโทอะ / ขายเส้นลวดและเหล็ก

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
7. นางชนทอง อุดมมหันตีสุนทร กรรมการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	66	- ปริญญาตรี, รัฐประศาสนศาสตร์, มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี - MINI MBA, ภาณิชนศาสตร์ และการบัญชี, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 147/2561	4.159	- คู่สมรสของบุคคลในลำดับที่ 6 - มารดาของบุคคลในลำดับที่ 8-11	2538 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทในเครือ</u> 2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ / ให้สิทธิแฟรนไชส์ร้านค้า Index Living Mall ในต่างประเทศ
					2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เดอะ วอลล์ / ปลอ่ยเช่าพื้นที่ศูนย์การค้า
					2545 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอกคาสซ่า / บริการรับฝากสินค้า
					2526 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริหาร	บจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น / ผลิตเครื่องเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u> 2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ป่าท่ามา / โรงแรม รีสอร์ท
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ครอบครัวธรรมดาพาณิชย์ / ถือหุ้นในบริษัท
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เฮช.คิว. / อสังหาริมทรัพย์
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอกชัย / อสังหาริมทรัพย์
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เค. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ พี.แอล. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ยู.ดี. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ซี.เอส. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอ็น.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ พี.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ อาร์.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอส.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ซี.ที. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก มาสเดอรัวู้ด / ผลิตและจำหน่าย เฟอร์นิเจอร์ไม้ในรูปแบบ OEM

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
8. นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 30 พฤษภาคม 2561	43	- ปริญญาตรี, บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาโท, Business Administration, International business, San Francisco State University, USA - ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 144/2561	6.731	- บุตรของบุคคลในลำดับที่ 6-7 - พี่ของบุคคลในลำดับที่ 9-11	2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทในเครือ</u>		
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ / ให้สิทธิแฟรนไชส์ร้านค้า Index Living Mall ในต่างประเทศ
					2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เดอะ วอล์ค / ปลอ่ยเข้าพื้นที่ศูนย์การค้า
					2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอกคาสซ่า / บริการรับฝากสินค้า
					2540 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น / ผลิตเครื่องเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u>		
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ป่าท่ามา / โรงแรม รีสอร์ท
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ครอบครัวรรวมดาพาณิชย์ / ถือหุ้นในบริษัท
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เฮช.คิว. / อสังหาริมทรัพย์
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอกชัย / อสังหาริมทรัพย์
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เค. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ พี.แอล. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ยู.ดี. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ซี.เอส. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอ็น.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ พี.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ อาร์.วาย. / อสังหาริมทรัพย์

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย เอส.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย ซี.ที. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย อาร์. ไอ / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย อาร์.พี. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย ซี.เอ็ม. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย บี.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย อุบลราชธานี/ อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย บี.อาร์./ อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. วันเดอร์แลนด์ บิวตี้ / ขายเครื่องสำอาง
					2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก ชันโย สปริง / ผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์
					2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก มาสเตอร์วูด / ผลิตภัณฑ์และจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ไม้ในรูปแบบ OEM

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
9. นางสาวพิชพิมพ์ ปัทมสัตยาสนธิ กรรมการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	41	- ปริญญาตรี, สถาปัตยกรรมศาสตร์, สถาบันเทคโนโลยีเจ้าคุณทหารลาดกระบัง - ปริญญาโท, Business Administration, International business, California State University at Long Beach, USA - ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 144/2561	6.661	- บุตรของบุคคลในลำดับที่ 6-7 - พี่/น้องของบุคคลในลำดับที่ 9-11	2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทในเครือ</u>		
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ / ให้สิทธิแฟรนไชส์ร้านค้า Index Living Mall ในต่างประเทศ
					2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เดอะ วอล์ค / ปลอ่ยเช่าพื้นที่ศูนย์การค้า
					2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอกคาส้า / บริการรับฝากสินค้า
					2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น / ผลิตเครื่องเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u>		
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ป่าท่ามา / โรงแรม รีสอร์ท
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ครอบครัวรรวมดาพาณิชย์ / ถือหุ้นในบริษัท
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เฮช.คิว. / อสังหาริมทรัพย์
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอกชัย / อสังหาริมทรัพย์
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เค. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ พี.แอล. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ยู.ดี. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ซี.เอส. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอ็น.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ พี.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ อาร์.วาย. / อสังหาริมทรัพย์

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย เอส.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย ซี.ที. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย อาร์. ไอ / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย อาร์.พี. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย ซี.เอ็ม. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย บี.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย อุบลราชธานี/ อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย บี.อาร์./ อสังหาริมทรัพย์
					2543 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก มาสเดอรัวู้ด / ผลิตภัณฑ์และจำหน่าย เฟอร์นิเจอร์ไม้ในรูปแบบ OEM

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
10. นายเอกลักษณ์ ปัทมสัตยาสนธิ กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพัฒนาธุรกิจ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	38	- ปริญญาตรี, วิศวกรรมศาสตร์ ภาควิชาอุตสาหกรรม, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท, International Business, Thunderbird Global School of Management, Arizona, USA - ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 144/2561	6.661	- บุตรของบุคคลในลำดับที่ 6-7 - พี่/น้องของบุคคลในลำดับที่ 9-11	2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพัฒนาธุรกิจ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทในเครือ</u> 2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ / ให้สิทธิแฟรนไชส์ร้านค้า Index Living Mall ในต่างประเทศ
					2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เดอะ วอลล์ / ปล่องเข้าพื้นที่ศูนย์การค้า
					2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอกคาส้า / บริการรับฝากสินค้า
					2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น / ผลิตเครื่องเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u> 2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ป่าท่ามา / โรงแรม รีสอร์ท
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ครอบครัวธรรมดาพาณิชย์ / ถือหุ้นในบริษัท
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เฮซ.คิว. / อสังหาริมทรัพย์
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอกชัย / อสังหาริมทรัพย์
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เค. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ พี.แอล. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ยู.ดี. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ซี.เอส. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอ็น.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ พี.วาย. / อสังหาริมทรัพย์

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ อาร์.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอส.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ซี.ที. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เจวี เรสโท / ภัตตาคาร
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ อาร์. ไอ / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ อาร์.พี. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ซี.เอ็ม. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ บี.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ดุบลราชธานี/ อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ บี.อาร์./ อสังหาริมทรัพย์
					2543 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก มาสเดอริวูด / ผลิตภัณฑ์และจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ไม้ในรูปแบบ OEM

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
11. นายเอกฤทธิ บัณฑิตยาสนธิ กรรมการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	34	- ปริญญาตรี, คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขา คอมพิวเตอร์, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท, Global MBA program, University of Michigan, Ross School of Business, Ann Arbor, USA - ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 149/2561	6.790	- บุตรของบุคคลในลำดับที่ 6-7 - น้องของบุคคลในลำดับที่ 9-11	2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทในเครือ</u>		
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ / ให้สิทธิแฟรนไชส์ร้านค้า Index Living Mall ในต่างประเทศ
					2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ	Index Living Mall Malaysia SDN. BHD. / ร้านค้า Index Living Mall ในประเทศมาเลเซีย
					2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เดอะ วอล์ค / ปลอยเช่าพื้นที่ศูนย์การค้า
					2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอกคาสซ่า / บริการรับฝากสินค้า
					2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น / ผลิตเครื่องเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u>		
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ป่าท่ามา / โรงแรม รีสอร์ท
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เลขที่แปด / ร้านอาหาร
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ครอบครัวธรรมดาพาณิชย์ / ถือหุ้นในบริษัท
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เฮง.คิว. / อสังหาริมทรัพย์
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอกชัย / อสังหาริมทรัพย์
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เค. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ พี.แอล. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ยู.ดี. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ซี.เอส. / อสังหาริมทรัพย์

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย เอ็น.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย พี.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย อาร์.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย เอส.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย ซี.ที. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย อาร์. ไอ / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย อาร์.พี. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย ซี.เอ็ม. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย บี.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย อุบลราชธานี/ อสังหาริมทรัพย์
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไม่ธรรมดาพาณิชย บี.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก มาสเตอร์วูด / ผลิตภัณฑ์และจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ไม้ในรูปแบบ OEM

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
12. นายวิพล วรเสนาหฤท ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 สิงหาคม 2562	54	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ การตลาด มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ - ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 154/2554	0.004	-	2562- ปัจจุบัน <u>บริษัทอื่น</u> 2560-2561 2557-2560 2554 - 2557	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ กรรมการผู้จัดการ First Executive Vice President กรรมการผู้จัดการ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์ บริษัทกรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน) / ประกันภัย ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) / สถาบันการเงิน บริษัทไทยพาณิชย์ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) / ประกันชีวิต

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
13. นางกนกวรรณรัตน์ ศรีมณีศิริ รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายบัญชี-การเงินและบริหาร-พัฒนา ทรัพยากรมนุษย์ / เลขานุการบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 กันยายน 2553	53	- ปริญญาตรี, บริหารธุรกิจ สาขาบัญชี, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาโท, บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร - หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) ครั้งที่ 95/2562 - ประกาศนียบัตรศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs 2561 - นวัตกรรมในการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องตามเกณฑ์คุณสมบัติของผู้รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	0.013	-	2553 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายบัญชี-การเงินและบริหาร-พัฒนาทรัพยากรมนุษย์ / เลขานุการบริษัท	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u> 2548 – ปัจจุบัน 2544 – 2553	กรรมการ Corporate Finance Director	บจ. สยามบีทูปี้ / ธุรกิจด้านการสื่อสาร บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล / ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม ธุรกิจโรงแรม และธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจโรงแรม

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
		TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) 2019					

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
14. นายณัฏฐินันต์ ยุทธพัฒน์ศักดิ์ รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานขายโครงการและเฟอร์นิเจอร์สำนักงานวันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 ตุลาคม 2537	58	- ปริญญาตรี, วิศวกรรมศาสตร์, มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้า พระนครเหนือ	0.411	-	2537 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานขายโครงการและเฟอร์นิเจอร์สำนักงาน	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
15. นายขวัญชัย กิจก้องขจรชัย รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายบริหารสินค้าเฟอร์นิเจอร์วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 สิงหาคม 2537	52	- ปริญญาตรี, ศิลปศาสตร์, มหาวิทยาลัยศิลปากร	0.003	-	2537 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายบริหารสินค้าเฟอร์นิเจอร์	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทในเครือ</u> 2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ	Index Living Mall Malaysia SDN. BHD. / ร้านค้า Index Living Mall ในประเทศมาเลเซีย
16. นายสมชาย ไตสมสกุล รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายการพาณิชย์	52	- ปริญญาตรี สถิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-	-	2562 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายการพาณิชย์	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u> 2562 2561–2562	Head of Wholesales กรรมการผู้จัดการ	บมจ. แอสเสท เวิร์ด บจ. ทู ดิจิตอล มีเดีย แอนด์ แพลตฟอร์ม / ดิจิตอลมีเดีย

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 พฤศจิกายน 2562					2558 – 2561	Senior Vice President, Food Business Unit Head and Corporate Strategy	บมจ. เจริญโภคภัณฑ์อาหาร
					2552- 2554	Regional Customer Service Excellent Director	บจ. ยูนิลีเวอร์ เซาท์ แอฟริกา
17. นางสาวปวรณ์วิ วิชัยดิษฐ์ รองกรรมการผู้จัดการ อาวุโส สายห่วงโซ่ อุปทานและ เทคโนโลยีสารสนเทศ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 7 กันยายน 2559	50	- ปริญญาตรี, วิทยาศาสตร์ Biotechnology, มหาวิทยาลัยมหิดล	0.003	-	2559 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายห่วงโซ่อุปทานและ เทคโนโลยีสารสนเทศ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทในเครือ</u> 2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	Index Living Mall Malaysia SDN. BHD. / ร้านค้า Index Living Mall ในประเทศมาเลเซีย
					<u>บริษัทอื่น</u> 2533 – 2559	Customer Service Director	Unilever Thai Trading / ผลิตและจำหน่ายสินค้า อุปโภคบริโภค

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
18. Mr. Gerard Mcgurk รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายธุรกิจต่างประเทศ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 3 พฤษภาคม 2559	52	- ปริญญาตรี, Business Studies, Dundee College Of Commerce, ประเทศสกอตแลนด์	0.001	-	2559 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายธุรกิจต่างประเทศ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u> 2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ	Index Living Mall Malaysia SDN. BHD. / ร้านค้า Index Living Mall ในประเทศมาเลเซีย
					2555 – 2558	Executive Vice Present	บมจ. โรบินสัน / ค้าปลีก
19. นางกาญจนวนรรณ ลายลักษณ์ศิริ รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายการตลาด วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 มีนาคม 2562	48	- ปริญญาตรี, รัฐศาสตร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Mini MBA, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	0.001	-	มี.ค. 2562 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายการตลาด	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					2560 – 2562	รองกรรมการผู้จัดการสายการตลาด	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u> 2557-2559 2546-2557	รองกรรมการผู้จัดการสายการตลาด General Manager/ Marketing	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา / พัฒนาและให้เช่าพื้นที่ในศูนย์การค้า บมจ. โรบินสัน
20. นายสุชาติ ศศิวิมลวิทย์ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 กุมภาพันธ์ 2541	52	- ปริญญาตรี, บริหารธุรกิจ บัญชี, มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาโท, บริหารธุรกิจ, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	0.007	-	2541 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					<u>บริษัทอื่น</u> 2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. แอคโสม ออดิท / ตรวจสอบบัญชี
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ศศิ แอคเคาท์ติ้ง / ตรวจสอบบัญชี

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
		- เข้าอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางด้านบัญชีที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจสำหรับปี 2560 จำนวน 26 ชั่วโมง สำหรับปี 2561 จำนวน 7 ชั่วโมง และสำหรับปี 2562 จำนวน 24 ชั่วโมง					
21. นายต่อศักดิ์ กาญจนนิมมานนท์ ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 เมษายน 2559	63	- ปริญญาตรี, บริหารธุรกิจ บัญชี, มหาวิทยาลัย รามคำแหง	0.015	-	2559 – ปัจจุบัน 2541 – 2559	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์ บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์

* หมายเหตุ: คำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นที่แท้จริง (effective rate) ตามข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561 ได้มีมติแต่งตั้งนางกนกวรรณรัตน์ ศรีมณีศิริ เป็นเลขานุการบริษัทของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการและผู้บริหาร
2. ติดตามและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ ประกาศ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
3. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญ ดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - (ง) รายงานประจำปีของบริษัทฯ
4. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร พร้อมทั้งจัดส่งสำเนาให้แก่ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
5. ติดตามและดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเรื่องอื่นใดให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และ/หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และบริษัทย่อย

รายชื่อ	ILM	IDF	TW	ILM Inter
1. นางกรรณิกา ชลิตอาภรณ์	X			
2. นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง	//, Ax			
3. นางเพ็ญภา ธนสารศิลป์	//, A			
4. นายอดิศักดิ์ รักอริยะพงศ์	//, A			
5. นายอริยะ พนมยงค์	//			
6. นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ	/,0	/	/	/
7. นางขันทอง อุดมมหันตสุข	/	/	/	/
8. นางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ	/,0	/	/	/
9. นางสาวพิชพิมพ์ ปัทมสัทยาสนธิ	/	/	/	/
10. นายเอกลักษณ์ ปัทมสัทยาสนธิ	/,0	/	/	/
11. นายเอกฤทธิ์ ปัทมสัทยาสนธิ	/	/	/	/
12. นางกนกวรรณรัตน์ ศรีมนต์ศิริ	0			
13. นางสาวพรพรรณ วงศ์มาศา	0			
14. นายขวัญชัย กิจก้องขจรชัย	0			
15. นาง รัตนา อนุนตการุณ	0			
16. นายณดินัยน์ ยุทธพัฒน์ศักดิ์	0			
17. นางสาวปวรณ์วดี วิชัยดิษฐ์	0			
18. Gerard McGurk	0			
19. นายสุชาติ ศศิวิมลวิทย์	0			
20. นายต่อศักดิ์ กาญจนนิมมานนท์	0			

หมายเหตุ:

x = ประธานกรรมการ / = กรรมการ Ax = ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
 // = กรรมการอิสระ 0 = ผู้บริหาร A = กรรมการตรวจสอบ

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ข้อมูลเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงาน		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
นายพิสิฐ ไร่ประภากร หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	33	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน (MBA – Finance) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาบัญชี (BBA – Accounting) เกียรตินิยมเหรียญทอง มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ABAC) - ผู้สอบบัญชีภาษีอากร (Tax Auditor) - อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน จากสภาวิชาชีพบัญชี ดังนี้ > 80 ประเด็นทุจริตที่องค์กรต้องรู้เท่าทัน > การวางแผนงานบริหารงานตรวจสอบประจำปี > Audit Process วิธีการวางแผนงานตรวจสอบระบบงาน > โครงการอบรมเพื่อรับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน (IACP)	2557 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน (หัวหน้างานตรวจสอบภายใน)	บมจ. อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์
			2556 - 2557	เจ้าหน้าที่อาวุโส (ตรวจสอบบัญชีภาษีอากร)	บจ. ที่ปรึกษากฎหมายและภาษีอากร ไพรัชวอเตอร์ เฮาส์เปอร์ส
			2553 - 2555	เจ้าหน้าที่อาวุโส (ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน)	บจ. เคพีเอ็มจี ภูมิไชย ที่ปรึกษารัฐกิจ

-ไม่มี-

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิมอลล์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้มีความสามารถ มีคุณสมบัติ และความเป็นอิสระตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีนายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง เป็นประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ นางเพ็ญภา ธนสารศิลป์ และ นายอดิศักดิ์ รักอริยะพงศ์ ทำหน้าที่เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของ คณะ กรรมการตรวจสอบและตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมรวม 6 ครั้ง และนอกจากนี้ได้เชิญผู้สอบ บัญชีเข้าประชุมด้วยในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ เป็นดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม
นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง	ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ	5/6
นางเพ็ญภา ธนสารศิลป์	กรรมการตรวจสอบ	6/6
นายอดิศักดิ์ รักอริยะพงศ์	กรรมการตรวจสอบ	5/6

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงการสอบทานให้มีการรายงานงบการเงินของบริษัท อย่างถูกต้อง และเพียงพอ มีระบบควบคุม ภายใน และกระบวนการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง มีการดูแลการ ทำรายการ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดจนมีหน้าที่ ในการคัดเลือกและเสนอความเห็นแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่เป็น สำคัญสรุปได้ดังนี้

สาระสำคัญของงานที่ได้ปฏิบัติในปี 2562

- ได้พิจารณาสอบทานงบการเงินของบริษัท ประจำปีรายไตรมาส และประจำปี ก่อนเปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในวาระพิจารณาสอบทานงบการเงินของบริษัท
- พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทและกำหนดค่าตอบแทน เสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติ ที่ ประชุมผู้ถือหุ้น

3. ประชุมร่วมกับสำนักตรวจสอบภายใน ถึงการปฏิบัติงานและขอบเขตการดำเนินงาน แผนการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการ ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการไปอย่างครบถ้วนเหมาะสมตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน โดยในปี 2562 นี้ได้ทำการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อยในภาพรวม รวมถึงการรับทราบรายงานผลการตรวจสอบและติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น
4. สอบทานให้บริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการตามหลักการบริหารกิจการที่ดี (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
5. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
6. สำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้กำหนดให้สำนักตรวจสอบภายในมีการตรวจสอบและรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี รวมถึงมีการสอบทานและมีการเปิดเผยเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติอย่างสมเหตุสมผล
7. จัดทำการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมถึงเรื่อง องค์กร และสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบ การติดตาม โดยให้ความสำคัญต่อการมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ นำองค์กรไปสู่การมีระบบธรรมาภิบาลที่ดี
8. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และมีการสื่อสาร กับคณะทำงานความเสี่ยงเพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญ ทั้งความเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกองค์กร อย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส
9. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองประจำปี โดยได้เปรียบเทียบกับแนวทางปฏิบัติที่ดี และกฎบัตร ซึ่งผลของการประเมินคณะกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
10. สนับสนุนให้บริษัทเปิดช่องทางรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน และการปฏิบัติงานที่อาจขัดต่อจรรยาบรรณ (Whistleblowing) ผ่าน ช่องทาง Website ถึงคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
11. สำหรับการกำกับดูแลในเรื่องแนวทางปฏิบัติงานต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ได้มอบหมายให้สำนักตรวจสอบภายในสอบทานมาตรการและการกำหนดแนวทางเชิงป้องกันการทุจริตและพฤติกรรมที่เหมาะสมที่จะเกิดขึ้นได้ในระบบงานต่างๆ รวมถึงขยายแนวทางการปฏิบัติ ไปยังคู่ค้า เช่น จัดทำหลักเกณฑ์การประเมินคู่ค้า จรรยาบรรณและแนวทางปฏิบัติของคู่ค้า (Code of Conduct for Suppliers) กรอบแนวทางปฏิบัติในการรับของขวัญในช่วงเทศกาลต่างๆ เป็นต้น

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการปฏิบัติงานในปี 2562

1. งบการเงินของบริษัทเป็นที่เชื่อถือได้ มีความถูกต้อง ครบถ้วนเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ และทันเวลา
2. บริษัทมีระบบควบคุมภายใน ระบบการควบคุมการปฏิบัติงาน และระบบการติดตามที่เพียงพอ และมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. บริษัทไม่มีการปฏิบัติอันใดเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. การทำธุรกรรมกับกิจการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นั้นได้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ มีความสมเหตุสมผลเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ไม่มีข้อบ่งชี้หรือข้อสังเกตอื่นใดที่สื่อถึง ความผิดปกติ
5. ผู้สอบบัญชีที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ตลอดจนประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ ไม่มีความสัมพันธ์หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการตรวจสอบบัญชีเป็น ไปอย่างครบถ้วนเหมาะสมตามมาตรฐานการสอบบัญชีมีประสิทธิภาพและโปร่งใส
6. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามความเป็นอิสระ แผนการตรวจสอบภายในประจำปี ขอบเขตงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และพิจารณาผลการตรวจสอบภายใน รวมทั้งได้พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า การตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นไปอย่างอิสระ เพียงพอ และมีประสิทธิผล
7. คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความอิสระอย่างครบถ้วนและถูกต้องตามกฎหมายบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้กำหนดไว้ โดยได้รับความร่วมมือสนับสนุนด้วยดีจากผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย



นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ