

## ส่วนที่ 2 : การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

### 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

#### 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

หลักทรัพย์ของ บริษัท โรแลนด์ ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วย

รายการ	วันที่ 1 มกราคม 2562	(ลด)	เพิ่ม	วันที่ 31 ธันวาคม 2562
ทุนจดทะเบียน-หุ้นสามัญ (บาท)	616,839,365	-	-	616,839,365
ทุนจดทะเบียน-หุ้นสามัญ (หุ้น)	616,839,365	-	-	616,839,365
มูลค่าหุ้นละ (บาท)	1.00	-	-	1.00
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (บาท)	616,839,365	-	-	616,839,365
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (หุ้น)	616,839,365	-	-	616,839,365

#### 7.2 ผู้ถือหุ้น

➤ โครงสร้างผู้ถือหุ้น บริษัท โรแลนด์ ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน)

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกและสัดส่วนการถือหุ้น

ชื่อบริษัท / บุคคลผู้ถือหุ้น		สัดส่วนการถือหุ้น %	
		28 ธันวาคม 2561	30 ธันวาคม 2562
1.	บริษัท ไดนาสตี ซีรามิค จำกัด(มหาชน)	4.053	84.881
2.	นายชัยวิทย์ อรุณเนตรทอง	6.160	6.160
3.	นางสาวนันท์ภักดิ์ ศิริชัยประเสริฐ	na	1.425
4.	บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ วอลล์สตรีท จำกัด(มหาชน)	na	0.643
5.	นายมนตรีรัก แสงศาสตรา	6.160	-0-
6.	นายมารุต แสงศาสตรา	6.160	-0-
7.	นายวิบูลย์ วัชรสุรงค์	5.623	-0-
8.	นายนครินทร์ แสงศาสตรา	4.864	-0-
9.	นางสาวมาลินี บุญรักษ์	4.864	-0-
10.	นางสาววราภรณ์ สมานพันธ์ชัย	4.327	-0-
รวมผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก		42.211	93.109
จำนวนหุ้นสามัญรวมทั้งสิ้น (หุ้น)		616,839,365	616,839,365
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท (บาท)		616,839,365	616,839,365
ทุนจดทะเบียน (บาท)		616,839,365	616,839,365
ราคาตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)		1.00	1.00

บริษัท ไดนาสตี ซีรามิค จำกัด (มหาชน) เข้าซื้อกิจการของบริษัทฯ โดยการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยสมัครใจ (Voluntary Tender Offer) และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (บริษัทใหญ่) เมื่อปลายเดือน พฤศจิกายน 2562

ข้อมูล ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562

ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลในประเทศ จำนวน 12 ราย ถือหุ้นจำนวน 528,546,334 หุ้น หรือร้อยละ 85.68

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลในประเทศ คือ บริษัท ไดนาสตี ซีรามิค จำกัด(มหาชน)

ผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลต่างประเทศ จำนวน 2 ราย ถือหุ้นจำนวน 1,038,300 หุ้น หรือร้อยละ 0.17

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของนิติบุคคลต่างประเทศ คือ WILLIAM HUNT & CO.,INT'L LTD.B.V.I.

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในปี 2562 (ข้อมูล ณ 30 ธันวาคม 2562)

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2562	% ของ การถือหุ้น
1.	นายวิบูลย์ วัชรสุรงค์	ประธานกรรมการ	34,682,067	-0-	(34,682,067)	-0-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-0-	-0-	-0-	-0-
2.	นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา	ประธานกรรมการบริหาร	10,000,000	-0-	(10,000,000)	-0-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-0-	-0-	-0-	-0-
3.	นางสมรวิดี ผลประเสริฐ	กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	-0-	-0-	-0-	-0-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-0-	-0-	-0-	-0-
4.	นางศิริเพ็ญ มิตระวิจารณ์	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	-0-	-0-	-0-	-0-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-0-	-0-	-0-	-0-
5.	นายไชยยศ รุ่งเจริญชัย	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	-0-	-0-	-0-	-0-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-0-	-0-	-0-	-0-
6.	นายสัณชัย เจนจรัตน์	กรรมการบริหารและ กรรมการผู้จัดการ	-0-	-0-	-0-	-0-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-0-	-0-	-0-	-0-
7.	นายมนต์รัก แสงศาสตรา	กรรมการบริหารและ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย บริหาร	38,000,000	-0-	(38,000,000)	-0-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-0-	-0-	-0-	-0-

8.	นายมารุต แสงศาสดรา	กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและขาย	38,000,000	-0-	(38,000,000)	-0-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-0-	-0-	-0-	-0-
9.	นายจารุวัตร ไตรถวิล	กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต	-0-	-0-	-0-	-0-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-0-	-0-	-0-	-0-

### ➤ โครงสร้างผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

#### 1. บริษัท โรแลนด์ เอเชีย บริค แอนด์ ไทล์ จำกัด

ชื่อบริษัท / บุคคลผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น %
1. บริษัท โรแลนด์ ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน)	79,996	100%
2. ผู้ถือหุ้นรายย่อยรวม 4 ราย	4	-
รวม	80,000	100%

### 7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

หลักทรัพย์ของ บริษัท โรแลนด์ ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วย

- ❖ บริษัทไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ
- ❖ บริษัทไม่มีโครงการออกและเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพให้กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund)
- ❖ บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างกัน (Shareholding Agreement) ในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัท

### 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

#### ส่วนของบริษัทฯ

การกำหนดจ่ายเงินปันผล คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจากกระแสเงินสดของบริษัท หลังจากกันทุนสำรองตามกฎหมาย (ไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน) เรียบร้อยแล้ว จำนวนเงินปันผลนั้นจะขึ้นอยู่กับความจำเป็นในการใช้เงินในอนาคตก่อน ซึ่งได้แก่ แผนการชำระหนี้ และการลงทุน เพื่อพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง หลังจากนั้นจึงจะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นคราวๆ ไป

สำหรับการกำหนดจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลใช้เกณฑ์การพิจารณาเช่นเดียวกัน โดยจะจ่ายเงินปันผลภายใน 1 เดือนนับแต่วันที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการลงมติแล้วแต่กรณี

ในรอบปี 2558-2561 บริษัทฯไม่มีการจ่ายเงินปันผล

ในรอบปี 2562 งดจ่ายเงินปันผลเนื่องจากบริษัทยังมีขาดทุนสะสมและยังคงต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนอยู่

#### สถิติการจ่ายเงินปันผลในรอบ 5 ปี ที่ผ่านมา

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	2562	2561	2560	2559	2558
1.กำไร(ขาดทุน) สุทธิ (ล้านบาท)	165.0	162.5	(252.6)	(30.3)	(69.4)
2.จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว (ล้านหุ้น)	616.8	616.8	462.6	462.6	462.6
3.กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.27	0.29	(0.55)	(0.04)	(0.18)
4.เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
5.เงินปันผลจ่ายรวมเป็นจำนวนเงิน (ล้านบาท)	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
6.อัตราการจ่ายปันผลร้อยละ (ร้อยละ)	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-

#### ส่วนของบริษัทย่อย

1. บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด ยังไม่มีนโยบายการจ่ายปันผลเนื่องจากหยุดดำเนินกิจการ

## 8. โครงสร้างการจัดการ

### 8.1. คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ เป็นผู้มีความสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงาน ทั้งระยะสั้น ระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ได้อย่างเป็นอิสระ ข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้มีกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน คณะกรรมการบริษัททุกคนไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท จำนวน 9 คน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. นายวิบูลย์ วัชรสุรงค์	ประธานกรรมการ	//
2. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา*	ประธานกรรมการบริหาร	/
3. นายสัณชัย เจนจรัตน์	กรรมการผู้จัดการ	/
4. นายบุญช่วย กอบกิจพานิชผล <sup>(1)</sup> นางสมรดี ผลประเสริฐ	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	///
5. นายกมลสุทธิ ทัพพะรังสี <sup>(2)</sup> นางศิริเพ็ญ มิตระวิจารณ์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	///
6. นายไชยยศ รุ่งเจริญชัย	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	///
7. นายมนต์วัฑฒ์ แสงศาสดรา*	กรรมการบริหารฝ่ายบริหาร	/
8. นายมารุต แสงศาสดรา*	กรรมการบริหารฝ่ายการตลาด	/
9. นายจรรุวัตร ไตรถวิล*	กรรมการบริหารฝ่ายการผลิต	/

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

หมายเหตุ / = กรรมการที่มีตำแหน่งในสายงานบังคับบัญชา 5 คน

// = กรรมการที่ไม่มีตำแหน่งในสายงานบังคับบัญชา 1 คน

/// = กรรมการตรวจสอบและไม่มีตำแหน่งในสายงานบังคับบัญชา 3 คน

\* กรรมการลำดับที่ 2, 7, 8 และ 9 เป็นกรรมการของ บมจ.ไดนาสตี ซีรามิค ธุรกิจประเภทเดียวกัน

<sup>(1)</sup> นายบุญช่วย กอบกิจพานิชผล ขอลาออกเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2562 โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง นางสมรดี ผลประเสริฐ ดำรงตำแหน่งแทนตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2562 วันที่ 21 ตุลาคม 2562

<sup>(2)</sup> นายกมลสุทธิ ทัพพะรังสี ขอลาออกเมื่อวันที่ 15 มกราคม 2562 โดยคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง นางศิริเพ็ญ มิตระวิจารณ์ ดำรงตำแหน่งแทนตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 วันที่ 15 มกราคม 2562

## การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบและร่วมกันตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง ซึ่งมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปี และแจ้งกรรมการแต่ละคนให้ทราบตั้งแต่ต้นปี เพื่อจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุม และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

ในการประชุม ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

ในปี 2562 ได้มีการประชุมคณะกรรมการจำนวน 8 ครั้ง ทั้งนี้ในการประชุมแต่ละครั้งได้มีการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมในแต่ละวาระส่งให้กับกรรมการบริษัทแต่ละคนล่วงหน้าก่อนวันประชุม 7 วันทำการ เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูล ในเรื่องต่าง ๆ อย่างเพียงพอ

การพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลา ในการประชุมอย่างเพียงพอและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้ การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง และ กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ของผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในเรื่งดังกล่าวอย่างครบถ้วน ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์เกี่ยวกับเรื่องที่มีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น

เมื่อสิ้นสุดการประชุม เลขาธิการคณะกรรมการเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป และให้ประธานกรรมการบริษัทลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง ทั้งนี้ กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้ รายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุมแล้ว จะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบในรูปแบบของเอกสารชั้นความลับของบริษัท ณ สำนักงานเลขาธิการบริษัท และจัดเก็บในรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์พร้อมกับเอกสารประกอบวาระการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ของ บมจ.โรแลนด์ ซีรามิค อุตสาหกรรม มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการในปี 2562			การประชุม สามัญผู้ ถือหุ้น ใน ปี 2562
		คณะกรรมการ บริษัทฯ รวม 8 ครั้ง	คณะกรรมการ การ ตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการ บริหารและกำกับ ดูแลกิจการ รวม 2 ครั้ง	
1. นายวิบูลย์ วัชรสุรงค์	ประธานกรรมการ	8/8	-	-	1/1
2. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา	ประธานกรรมการบริหาร	8/8	-	2/2	1/1
3. นายสฤษดิ์ เจนจรัตน์	กรรมการผู้จัดการ	8/8	-	2/2	1/1
4. นายบุญช่วย กอบกิจพานิชผล ลาออกเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2563	ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	3/4	2/3	-	1/1
นางสมรดี ผลประเสริฐ ดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2563	ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	7/7	4/4	-	1/1
5. นายกมลสุทธิ ทัพพะรังสี ลาออกเมื่อวันที่ 15 มกราคม 2563	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	1/1	-	-	-
นางศิริเพ็ญ มิตรวิจารณ์ ดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 15 มกราคม 2563	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	6/7	4/4	-	1/1
6. นายไชยยศ รุ่งเจริญชัย	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	5/8	3/4	-	1/1
7. นายมนต์รัก แสงศาสดรา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย พัฒนาธุรกิจ	8/8	-	2/2	1/1
8. นายมารุต แสงศาสดรา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย การตลาดและขาย	8/8	-	2/2	1/1
9. นายจารุวัตร ไตรถวิล	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายผลิต	8/8	-	2/2	1/1

ผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหาร 4 ลำดับนับจากกรรมการผู้จัดการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

อันดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายมนต์รัก แสงศาสดรา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
2	นายมารุต แสงศาสดรา	ประธานเจ้าหน้าที่การตลาดและการขาย /ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย บัญชีและการเงิน (รับตำแหน่งเมื่อวันที่ 2 มกราคม 2563)
3	นางสาวบงกช สิทธิกรประสาธน์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน (ลาออกวันที่ 2 มกราคม 2563)
4	นายจารุวัตร ไตรถวิล	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการผลิต

ผู้บริหารลำดับที่ 3 ดูแลรับผิดชอบด้านบริหารการเงินและรับผิดชอบบัญชีของบริษัทฯ

ผู้บริหารของบริษัท ตาม ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ.12/2552 เรื่อง การจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารและผู้สอบบัญชี

ข้อ 2 (6) “ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

## ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO)

1. นางสาวบงกช สิทธิกรประสาธน์ (ลาออกเมื่อ 2 มกราคม 2563)	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
อายุ	32 ปี
คุณวุฒิการศึกษา	-Master of Management in International Business, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย -Bachelor of Business and Administration (Accounting Major), จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรม	หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs รุ่นที่ 3 (ระหว่างวันที่ 26-27 มกราคม 2562)
ประสบการณ์	2560 – 2561 นักลงทุนสัมพันธ์ บมจ. ซีพีออลล์ 2558 – 2560 นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) 2556 – 2558 นักลงทุนสัมพันธ์ บมจ. ไดนาสตีเซรามิค 2551 – 2555 Financial Accounting Analyst, ExxonMobil Limited
2.นายมารุต แสงศาสตรา (รับตำแหน่งเมื่อ 2 มกราคม 2563)	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
อายุ	42 ปี
คุณวุฒิการศึกษา	M.S.Computer Science University of North Texas,USA
การอบรม	หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs รุ่นที่ 4 (ระหว่างวันที่ 1-2 กุมภาพันธ์ 2563)
ประสบการณ์	2554-2560 รองกรรมการผู้จัดการ (ตลาด) / บมจ.ไดนาสตีเซรามิค และ บมจ. ไทล์ทอป อินดัสตรี้ 2554-ปัจจุบัน ผู้ช่วยเลขานุการบริษัทฯ และ



นักลงทุนสัมพันธ์ / บมจ.ไดนาสตีซีรามิค  
2554-2558 ผู้อำนวยการเทคโนโลยีสารสนเทศ /  
บมจ.ไดนาสตีซีรามิคและ บมจ. ไทล์ท็อป อินดัสตรี

#### ควบคุมดูแลการทำบัญชี

1.นางปิยรัตน์ เชียงโกลคิต

อายุ

คุณวุฒิการศึกษา

การอบรม

ประสบการณ์

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี

49 ปี

ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

-ฝึกปฏิบัติ TFRS16 สัญญาเช่า / บจ.ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ

-TFRS15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า TFRS16 สัญญาเช่า /

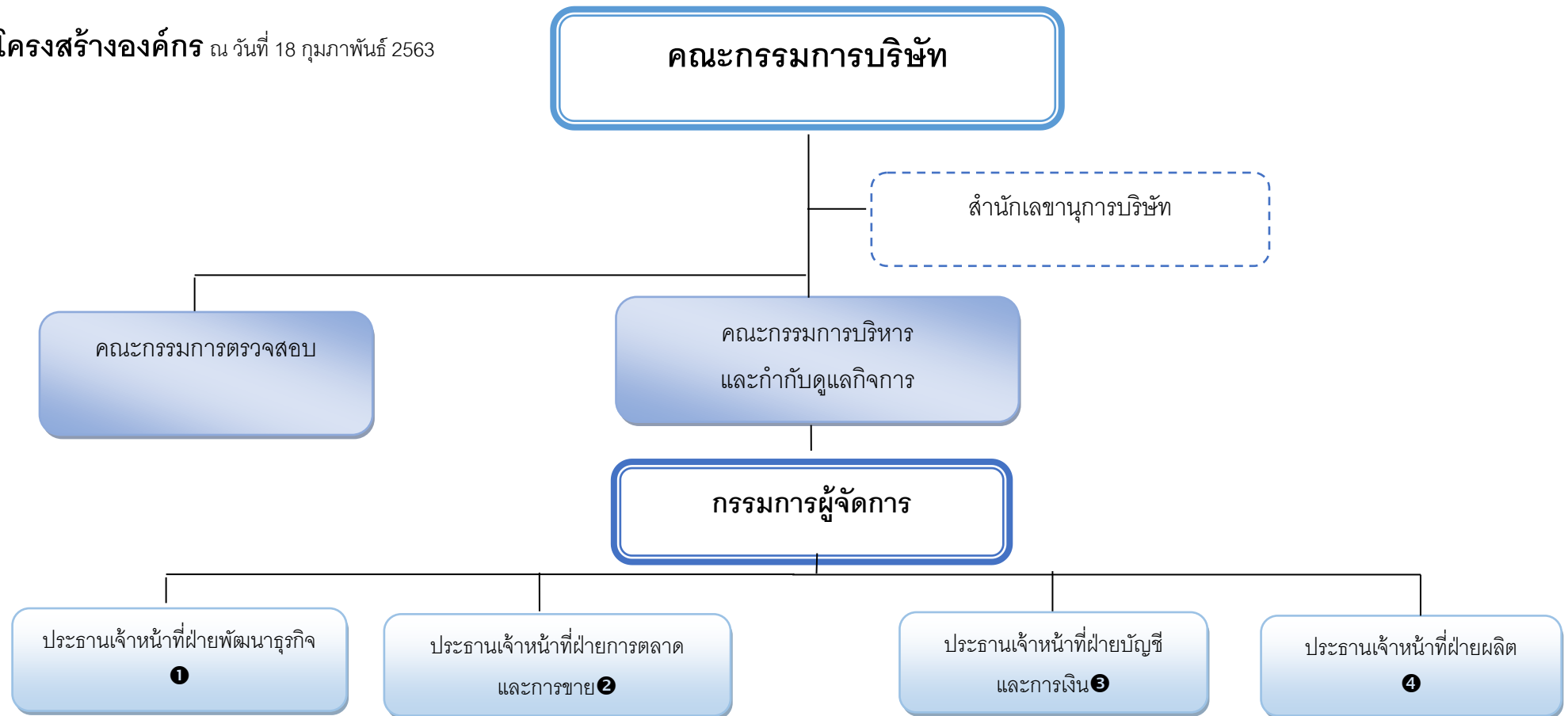
บจ.ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ

-หลักเกณฑ์และวิธีการหักภาษี ณ ที่จ่ายตามข้อตกลงสัญญาทางธุรกิจ

ทั้งระบบ / บจ.ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ

ปี 2551-2561 ผู้จัดการส่วนบัญชีสาขา / บมจ.ไดนาสตี ซีรามิค

โครงสร้างองค์กร ณ วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563



### 8.3 เลขานุการบริษัท

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 มีมติ แต่งตั้ง **นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา** เป็นเลขานุการบริษัท และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต ดังต่อไปนี้

1. จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
2. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
3. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต.
4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - (ก) ทะเบียนกรรมการ
  - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
  - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
  - (ง) รายงานประจำปีของบริษัทฯ
5. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัทฯ
6. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ
7. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ และดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และเพื่อช่วยเหลืองานที่เกี่ยวข้องกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหน้าที่เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อประธานกรรมการ และโดยโครงสร้างองค์กรจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

#### ประวัติ คุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท

**นางสาวคัทลียา แสงศาสตรา : เลขานุการบริษัท**

วันที่ดำรงตำแหน่ง 28 เมษายน 2560

อายุ 71 ปี

\*\*\*\*\*

**สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)**

-0- หุ้น หรือ ร้อยละ - ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562

**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร**

พี่สาวของนายรุ่งโรจน์ แสงศาสตรา

**คุณวุฒิทางการศึกษา**

-ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์

มหาวิทยาลัย

-Management Development Program-J.J.Kellogg North

Western University

การอบรมบทบาทหน้าที่กรรมการ	-ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 47/2005 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
การอบรมบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท	ไม่มี
ประสบการณ์ทำงาน (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)	ปี 2554-2557 กรรมการ บจ.พิกแอนด์เปย์ บจ.เมืองทอง เซรามิค บจ.เวิลด์ไวด์ เซรามิค (ธุรกิจจำหน่ายกระเบื้อง เซรามิค)
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมา	
กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	2 แห่ง 1.กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/ บมจ. เอส แอนด์ พี ซินดิเคท 2.กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท / บมจ. ไดนาสตี เซรามิค(ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)
กิจการที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน	1 แห่ง 1.กรรมการบริหาร / บมจ.ไทล์ท็อป อินดัสตรี (ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง)

#### 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหารบริษัท

เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งจะต้องปฏิบัติภาระหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย และกรรมการจะต้องมีความรับผิดชอบทั้งทางแพ่งและทางอาญา หากไม่ได้ปฏิบัติตาม นอกจากนี้ กรรมการแต่ละคนต้องให้ความทุ่มเท รวมทั้งให้คุณค่า (Value) ที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรกำหนดหลักเกณฑ์ของค่าตอบแทนกรรมการ โดยแบ่ง ดังนี้

**ค่าเบี้ยประชุม (Meeting Allowance)** เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง โดยให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น

##### 1.1 ค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการและประธานอนุกรรมการ

ประธานกรรมการและประธานคณะอนุกรรมการ ชุดต่างๆ ควรได้รับเบี้ยประชุมในอัตราส่วนที่สูงกว่า กรรมการและอนุกรรมการคนอื่นๆ โดยควรกำหนดไว้เป็นนโยบายที่ชัดเจนและมีการเปิดเผยให้เป็นที่ทราบโดยทั่วไป

##### 1.2 ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการ

อนุกรรมการชุดต่างๆ ควรได้รับค่าเบี้ยประชุมจากการเข้าร่วมประชุมคณะอนุกรรมการด้วย โดยอาจกำหนดอัตราค่าเบี้ยประชุมของคณะอนุกรรมการไว้ในระดับต่ำกว่าหรือเท่ากับคณะกรรมการชุดใหญ่ เนื่องจากขอบเขตหน้าที่ของคณะอนุกรรมการมีจำกัดกว่าคณะกรรมการโดยรวม

### 1.3 ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ

ระดับของค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ควรอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะทำให้กรรมการจำกัดจำนวนบริษัทที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเท่าที่มั่นใจว่า จะสามารถอุทิศเวลาในการเข้าร่วมประชุมและทำหน้าที่ของกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์ฯ และในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

นโยบายของคณะกรรมการ คือค่าตอบแทนของกรรมการควรสะท้อนหน้าที่และความรับผิดชอบในการบรรลุปเป้าหมายที่คาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด นอกจากนี้ กรรมการยังต้องมีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่ดังกล่าว และค่าตอบแทนของคณะกรรมการจะขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อนุมัติการจ่ายค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการประจำปี 2562 มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุม ประจำปี 2562 (บาท)		
	คณะกรรมการ บริษัทฯ	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	รวม
1. นายวิบูลย์ วัชรสุรงค์	315,000	-	315,000
2. นายรุ่งโรจน์ แสงศาสดรา	280,000	-	280,000
3. นายสัญญาชัย เจริญรัตน์	280,000	-	280,000
4. นายบุญช่วย กอบกิจพานิชผล ลาออกเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2562	120,000	50,000	170,000
5. นายกมลสุทธิ ทัพพะรังสี ลาออกเมื่อวันที่ 15 มกราคม 2562	40,000	-	40,000
6. นางสมรดี ผลประเสริฐ รับตำแหน่งเมื่อวันที่ 15 มกราคม 2562	240,000	100,000	340,000
7. นางศิริเพ็ญ มิตระวิจารณ์ รับตำแหน่งเมื่อวันที่ 15 มกราคม 2562	200,000	100,000	300,000
8. นายไชยยศ รุ่งเจริญชัย	200,000	75,000	275,000
9. นายมนต์รัก แสงศาสดรา	280,000	-	280,000
10. นายมารุต แสงศาสดรา	280,000	-	280,000
11. นายจารุวัตร ไตรถวิล	280,000	-	280,000
<b>รวม</b>	<b>2,515,000</b>	<b>325,000</b>	<b>2,840,000</b>

สำหรับปี 2563 คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้ว เห็นสมควรเสนอค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณา ในอัตราดังนี้ คือ

ค่าเบี้ยประชุม	บาท/ครั้ง/คน		%เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	เสนอปี 2563	ปี 2562	
1. ประธานกรรมการ	45,000	45,000	-
2. ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการบริษัท / เลขานุการบริษัท	40,000	40,000	-
3. ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	25,000	25,000	-

โดยกำหนดให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น ทั้งนี้โดยให้มีผลตั้งแต่การประชุมครั้งแรกของปี 2563

## 8.5 บุคลากรและผลตอบแทน

บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) และบริษัทในเครือ จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นเงินเดือน โบนัส ตามผลการปฏิบัติงานในแต่ละปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการอื่นเล็กน้อย เช่น ค่าน้ำมันรถ เป็นต้น

บริษัท	จำนวนผู้บริหาร (คน)		เงินเดือน/โบนัส/กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ/ สวัสดิการ (ล้านบาท)		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2561	%เพิ่ม / (ลด)
บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม	7	5	7.86	5.36	46.64
บจก. โรแยล เอเชีย บรีค แอนด์ ไทล์	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
รวม			7.86	5.36	46.64

บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย จ่ายผลตอบแทนให้พนักงานเป็นเงินเดือน โบนัส และสวัสดิการ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการรักษาพยาบาลที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีผลตอบแทนของพนักงานในปี 2562 เปรียบเทียบกับปี 2561 ดังนี้

บริษัท	ผลตอบแทนพนักงานรวม			ผลตอบแทนพนักงานรวม			% ผลตอบแทน เพิ่ม / (ลด)
	ปี 2562 (ล้านบาท)			ปี 2561 (ล้านบาท)			
	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวม ทั้งสิ้น	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวม ทั้งสิ้น	
บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม	105.27	0.97	106.24	93.36	1.62	94.98	11.86
บจก. โรแยล เอเชีย บรีค แอนด์ ไทล์	-	-	-	-	-	-	-
รวม	105.27	0.97	106.24	93.36	1.62	94.98	11.86

จำนวนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เปรียบเทียบกับปี 2561 มีดังนี้

บริษัท	จำนวนพนักงานรวม			จำนวนพนักงานรวม			% จำนวน เพิ่ม / (ลด)
	ปี 2562 (คน)			ปี 2561 (คน)			
	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวม ทั้งสิ้น	โรงงาน/ สาขา	สนญ.	รวม ทั้งสิ้น	
บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม	353	14	367	221	7	228	60.96
บจก. โรแยล เอเชีย ปรีค แอนด์ ไทล์	-	-	-	-	-	-	-
รวม	353	14	367	221	7	228	60.96

นโยบายการพัฒนาพนักงาน บริษัทให้ความสำคัญต่อคุณค่าของพนักงาน โดยได้ปรับปรุงระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล โดยมีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดนโยบายการพัฒนาบุคลากรดังนี้

1. การเตรียมทรัพยากรบุคคลเพื่อรองรับการขาดแคลนในอนาคต โดยมีการบริหารพนักงานที่มีความสามารถสูง และมีผลการปฏิบัติงานดีทั้งเรื่องค่าจ้าง ผลตอบแทน ความเติบโต การพัฒนา รวมทั้งมอบหมายงานที่เหมาะสม
2. การพัฒนาและเพิ่มขีดความสามารถของพนักงาน โดยพนักงานแต่ละระดับจะได้รับการพัฒนาความรู้ทางด้านธุรกิจ โดยได้จัดหลักสูตรที่เหมาะสม

## 9.การกำกับดูแลกิจการที่ดี

### 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ กำหนดแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 - สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

หมวดที่ 2 - การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

หมวดที่ 3 - การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 4 - การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

หมวดที่ 5 - ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการออกเป็นคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตั้งแต่ปี 2546 และปรับปรุงใหม่ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ปี 2555 (ปรับปรุง) โดยฝ่ายพัฒนารรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้แจ้งให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องรับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติมาโดยตลอด สาระสำคัญของการกำกับดูแล จะเน้นในเรื่องจริยธรรมการทำธุรกิจ และ

ควบคุมการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ข้อบังคับ มติที่ประชุม ตลอดจนข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ กำกับดูแลและติดตามให้ฝ่ายจัดการดำเนินการตามวิสัยทัศน์ และนโยบายธุรกิจ กลยุทธ์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ ตลอดจนการใช้งบประมาณของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

สำหรับการดำเนินงานของบริษัท อยู่ภายใต้อำนาจดำเนินการของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับจัดการ โดยมีการกำหนดอำนาจกระทำการที่เกี่ยวข้องกับกิจการเอาไว้เป็นหลักปฏิบัติของบริษัทฯ กรรมการผู้จัดการมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับฝ่ายเป็นประจำทุกเดือน เพื่อร่วมกันกลั่นกรองงานของบริษัท ทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามงานตามข้อเสนอแนะและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในส่วนการกำกับดูแลและควบคุมการบริหารงานในบริษัทอยู่ทั้งหมดกระทำโดยผ่านบุคลากรของบริษัทฯ ที่ส่งเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทนั้นๆ ขอบเขตอำนาจการควบคุมของบริษัท ขึ้นอยู่กับจำนวนกรรมการและเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทนั้น

#### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

บริษัทมีนโยบายในการสนับสนุน ส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิต่าง ๆ ทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ และในฐานะเจ้าของบริษัท ด้วยวิธีการและมาตรฐาน ที่เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้ โดยให้สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การแสดงความ คิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ และการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าสอบบัญชี การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับของบริษัท และการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียง ตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง ไม่มีผู้ถือหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่น ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม ดังนี้

1. ให้ข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนและทันต่อเหตุการณ์ โดยเปิดเผยข้อมูลนั้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลที่ชัดเจน เพียงพอและมีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ เปิดเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา และสถานที่ และกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจนโดยเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และในเว็บไซต์ของบริษัท เป็นการล่วงหน้าอย่างน้อยประมาณ 15 วันก่อนวันประชุม



สำหรับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดให้มีรายละเอียดข้อมูลของแต่ละวาระ พร้อมคำชี้แจงเหตุผลประกอบและความเห็นของคณะกรรมการโดยบริษัท ได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องเช่น แบบการลงคะแนน เอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ การลงคะแนน และหนังสือมอบฉันทะ ในเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และจัดส่งเอกสารข้างต้นให้กับผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าก่อนวันที่ประชุม

3. เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ซึ่งเป็นรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์กำหนด โดยบริษัทได้แนบเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ และการลงคะแนนไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งมีข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น และเป็นกรรมการอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียในวาระพิจารณาเลือกตั้งกรรมการไว้ในหนังสือนัดประชุมโดยผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์บริษัทได้ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

สำหรับผู้ถือหุ้นที่เป็นนักลงทุนสถาบันหรือผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น บริษัทได้ประสานงานเรื่องเอกสารและหลักฐานที่จะต้องแสดงก่อนเข้าประชุมเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้การลงคะแนนในวันประชุมเป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น

4. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเพื่อสอบถามข้อมูลในแต่ละวาระหรือข้อมูลอื่น ๆ ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านอีเมล [www.rci.co.th](mailto:www.rci.co.th) หรือตามที่อยู่บริษัท โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่สำนักงานเลขานุการบริษัทผ่านช่องทาง ดังนี้

บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน)

ที่อยู่ อาคารบมจ. ไดนาสตี ซีรามิค เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย

แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 0-2276-9275-80 โทรสาร 0-2643-0948-9

5. ในปี 2562 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ในวันที่ 22 เมษายน 2562 ซึ่งมีกรรมการเข้าร่วมประชุม ดังปรากฏในรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านในรายงานการประชุม
6. บริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 วันที่ 22 เมษายน 2562 ณ ห้องประชุมชั้น 4 อาคารบริษัท ไดนาสตี ซีรามิค เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางได้สะดวก
7. ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดให้มีจุดตรวจเอกสาร กรณีรับมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน และจัดเตรียมอาหารแถมสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะไว้บริการให้แก่ผู้รับมอบฉันทะที่มาลงคะแนนเข้าร่วมประชุม

พร้อมทั้งมีเจ้าหน้าที่คอยอำนวยความสะดวกตลอดการลงทะเบียน โดยบริษัทจะเปิดรับลงทะเบียนก่อนเริ่มการประชุมไม่น้อยกว่า 1 ชั่วโมง

8. ก่อนเริ่มการประชุม ได้ชี้แจงรายละเอียดวิธีการออกเสียงคะแนน การนับคะแนนเสียงและการแจ้งผลการนับคะแนนในการประชุมได้ ดังนี้
  - 8.1 กำหนดให้การออกเสียงลงคะแนนในวาระต่าง ๆ ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือโดยให้หุ้นหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียงลงคะแนนให้กระทำโดยเปิดเผยด้วยวิธี举手
  - 8.2 บริษัทได้จัดให้มีการใช้บัตรยืนยันการลงคะแนนในทุกวาระที่จะต้องมีการลงมติ เพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ โดยวิธีการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ประธานในที่ประชุมจะสอบถามที่ประชุมว่าผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะคนใดไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง ขอให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง举手 และลงคะแนนในบัตรยืนยันการลงคะแนนพร้อมทั้งลงลายมือชื่อ และเจ้าหน้าที่จะเก็บบัตรดังกล่าว ส่วนผู้ถือหุ้นที่เห็นด้วยให้ลงคะแนนที่เห็นด้วยทุกใบพร้อมกันทั้งหมด ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม สำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระ บริษัทจะดำเนินการลงคะแนนเสียงเห็นด้วยหรืองดออกเสียงตามประสงค์ของผู้ถือหุ้น
  - 8.3 สำหรับรายละเอียดผลการนับคะแนนของแต่ละวาระนั้น จะรวบรวมผลและแจ้งให้ที่ประชุมทราบได้ ภายหลังจากเสร็จสิ้นการลงคะแนนในแต่ละวาระ หรือหากบางวาระต้องใช้เวลาในการนับคะแนนมากกว่าปกติ ประธานในที่ประชุมอาจขอให้มีการดำเนินการพิจารณาในวาระอื่น ๆ ไปก่อน เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเมื่อเจ้าหน้าที่ได้ตรวจนับคะแนนเสร็จเรียบร้อยแล้วก็จะแจ้งให้ที่ประชุมทราบรายละเอียดผลการนับคะแนนทันที
9. บริษัทได้จัดให้มีตัวแทนของผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ เข้าร่วมประชุมด้วย และมีตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยเข้าร่วมสังเกตการณ์อีกด้วย
10. บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่เข้าประชุมเป็นต้นไป จึงอาจทำให้มีผู้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้
11. ในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือซักถามในวาระต่าง ๆ อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบข้อมูลและรายละเอียด ในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ ในวาระที่ผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยหรือข้อซักถาม บริษัทได้จัดเตรียมบุคคลากรที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ให้คำตอบภายใต้ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
12. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2562 ประธานที่ประชุมได้ขอให้มีการพิจารณาตามลำดับในระเบียบวาระที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับวาระดังกล่าว และไม่มี การขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด
13. บริษัทได้เปิดเผยมติการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทในวันประชุม ภายหลังจากเสร็จสิ้นการประชุม

14. บริษัทมีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่เข้าร่วมประชุม ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง มติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ รวมถึงคำถาม คำชี้แจงและความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นที่เสนอในที่ประชุม และจัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 แล้วเสร็จภายใน 14 วัน นับแต่วันประชุม และได้ส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกระทรวงพาณิชย์ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดพร้อมทั้งได้เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา นักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ให้ได้รับสิทธิและการปฏิบัติที่เป็นธรรมและเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ดังนี้

### การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระล่วงหน้าในช่วงเวลา 3 เดือนจนถึงวันสิ้นสุดรอบบัญชีประจำปีของบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางระบบ Set Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเว็บไซต์ของบริษัท

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทได้ตั้งแต่วันที่ 25 ตุลาคม 2562 - 31 ธันวาคม 2562 โดยสามารถส่งแบบเสนอวาระการประชุม และ หรือ แบบเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการ พร้อมเอกสารหลักฐานที่กำหนด ผ่านทางเลขานุการบริษัท หรืออีเมลของกรรมการอิสระ ที่ [www.rci.co.th](http://www.rci.co.th) โดยมีหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

การเสนอวาระการประชุม บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้น เสนอวาระการประชุมล่วงหน้าต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุม และบริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่า เป็นวาระที่กำหนด โดยผู้ถือหุ้น แต่หากคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธไม่รับเรื่องของผู้ถือหุ้นเสนอเพื่อให้บรรจุเป็นวาระ บริษัทจะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ

สำหรับการเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า จากนั้นจะเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

อย่างไรก็ดี ในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าแต่อย่างใด

### การกำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะ

บริษัทได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในกรณีที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยตนเอง โดยการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียในวาระพิจารณาเลือกตั้งกรรมการเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น หรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติแทนตนเองได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ กำหนด ซึ่งบริษัทได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะจำนวน 2 แบบ รวมถึงเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ และการลงทะเบียน ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งได้มีการส่งทางไปรษณีย์ ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า 7-14 วันก่อนวันประชุม และมีการเผยแพร่เอกสารดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมมากกว่า 15 วัน

### การมอบหมายให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น

กรรมการอิสระเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจึงตระหนักถึงความสำคัญในการทำหน้าที่ของกรรมการอิสระเพื่อสนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น หรือคัดค้านเมื่อเห็นว่ากระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น บริษัทจึงจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนมายังกรรมการอิสระ ผ่านอีเมล [www.rci.co.th](http://www.rci.co.th) ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง อาทิ การตรวจสอบข้อเท็จจริง และหาวิธีการเยียวยาเหมาะสม หรือกรณีเป็นข้อเสนอนแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้ว มีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นหรือแจ้งข้อร้องเรียนใด ๆ

## หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

บริษัทมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม และถ้อยมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม มีการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการสร้างคุณค่าร่วมกัน ระหว่างองค์กร และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยมีคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่กำหนดไว้เป็นแนวทางในหลักบรรษัทภิบาลอาร์ซีไอ และนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดูแลให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ สามารถสรุปแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้ดังนี้

### 3.1) ผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัท จึงกำหนดให้คณะกรรมการในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้บริหารและพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาล และอุดมการณ์อาร์ซีไอ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว

บริษัทเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นและตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานที่กำหนดไว้ตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัท อาทิ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า

การเลือกตั้งกรรมการ สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม รวมถึงยังให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ โดยทุก ๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

### 3.2) พนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญในคุณค่าของพนักงาน โดยตระหนักว่าพนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าในการขับเคลื่อนบริษัทให้ประสบความสำเร็จ บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะดูแลและสร้างคุณภาพชีวิตให้แก่พนักงานอย่างดีที่สุด รวมถึงคำนึงถึงความหลากหลายด้านวัฒนธรรมและค่านิยมของแต่ละท้องถิ่น ตลอดจนการกำหนดแนวปฏิบัติด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชนต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ทั้งด้านสิทธิมนุษยชน แรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านการคอร์รัปชัน

### 3.3) ลูกค้า

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์นวัตกรรมอย่างต่อเนื่องเพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของลูกค้า ทั้งด้านคุณภาพและราคาที่เป็นธรรม โดยสินค้าและบริการจะต้องมีความปลอดภัยในระดับมาตรฐานสากล เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจและได้รับความพึงพอใจสูงสุด และได้จัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบการบริหารลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้าและบริการ รวมถึงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับวิธีการแก้ปัญหา การบริการหลังการขาย รวมถึงรับข้อร้องเรียนเมื่อเกิดปัญหา เพื่อนำข้อเสนอแนะไปจัดทำเป็นแผนงานสำหรับปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานให้ดีขึ้น

บริษัทมีกระบวนการบริหารเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า จึงได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวัง และความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อรับฟังความคิดเห็นของลูกค้า (Customer Feedback) ส่งผลให้มีระบบศูนย์กลางฐานข้อมูลลูกค้าสำหรับการขายและการให้บริการ รวมทั้งยังมีระบบวิเคราะห์ข้อมูลพฤติกรรมผู้บริโภคของลูกค้า เพื่อเรียนรู้ความต้องการของลูกค้าและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าในระยะยาว

### 3.4) คู่ค้า / คู่แข่งธุรกิจ

บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โปร่งใส โดยยึดถือการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่กำหนด จรรยาบรรณอาชีพ และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด โดยมีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสมและยุติธรรม โดยคำนึงถึงความสมดุลผลด้านราคา คุณภาพ และบริการที่ได้รับ มีการกำหนดระเบียบในการจัดหา และการดำเนินการต่างๆ ที่ชัดเจน ไม่เรียกรับหรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้า สนับสนุนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม หลีกเลี่ยงการซื้อสินค้ากับคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และไม่ทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และบริษัทจะไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำผิดกฎหมาย หรือมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต และมีการเผยแพร่นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในเว็บไซต์ของบริษัท

### 3.5) ผู้ร่วมลงทุน

บริษัทเคารพซึ่งสิทธิของผู้ร่วมลงทุนและปฏิบัติต่อผู้ร่วมลงทุนทุกรายอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบผู้ร่วมลงทุน ตลอดจนให้ความร่วมมืออย่างดีกับผู้ร่วมลงทุนเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินงานของกิจการร่วมลงทุนให้มีความแข็งแกร่ง สนับสนุนให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และร่วมกันพิจารณากำหนดแผนธุรกิจ ร่วมกัน

พิจารณาจัดสรรผลประโยชน์อย่างเหมาะสม รวมทั้งติดตามและผลักดันให้การดำเนินงานของกิจการร่วมทุนเป็นตามกรอบของกฎหมายและแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานของกิจการร่วมทุนประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของกิจการร่วมทุน

### 3.6) เจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัท คำนึงถึงความเสมอภาคของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ และยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อถือและเป็นธรรมให้กับเจ้าหนี้ โดยมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ดังนี้

1. ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด ทั้งในแง่ของการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน รวมถึงภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
2. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริง เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล
3. บริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และรักษาความเชื่อมั่นต่อเจ้าหนี้
4. มุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

### 3.7) ชุมชน

บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และยึดมั่นในอุดมการณ์การดำเนินธุรกิจที่รับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์ของชุมชนและสังคม ส่งเสริมให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีที่มีหน้าที่รับผิดชอบต่อและทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคม

### 3.8) หน่วยงานราชการ

บริษัทให้ความสำคัญกับหน่วยงานราชการในฐานะผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติ ในการทำธุรกรรมกับรัฐไว้ในจรรยาบรรณอาร์ซีไอ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ซึ่งอาจมีเงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกันในแต่ละท้องถิ่น และต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่อาจจูงใจให้พนักงานในหน่วยงานราชการมีการดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม รวมถึงการให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการ ทั้งทางด้านการวิชาการและการสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ตลอดจนรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนต่าง ๆ ของหน่วยงานราชการ

### การปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กร

อาร์ซีไอ ได้จัดกิจกรรมต่าง ๆ ขึ้นเพื่อสนับสนุนให้พนักงานยึดมั่นและปฏิบัติตาม โดยมีจรรยาบรรณ RCI (RCI Code of Conduct) เป็นกรอบในการปฏิบัติงาน

#### จรรยาบรรณ RCI (RCI Code of Conduct)

คณะกรรมการบริษัทได้รวบรวมข้อพึงปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร เรียกว่า “จรรยาบรรณอาร์ซีไอ” มาเป็นแนวทางการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับการบริหารงานของอาร์ซีไอ โดยมีการปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี เพื่อให้สอดคล้องกับวิวัฒนาการของบริษัท และเหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป โดยได้รวบรวมแนวปฏิบัติมาจัด

หมวดหมู่ เสริมด้วยตัวอย่างและกำหนดข้อพึงปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้เข้าใจได้ง่าย และสามารถนำไปใช้ได้สะดวก รวมทั้งกำหนดนโยบายการคุ้มครองและให้เป็นธรรมเนียมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท จรรยาบรรณอาร์ซีไอ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Helping Line Policy) โดยมีคณะทำงานกำหนดนโยบายและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณอาร์ซีไอ ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงในหน่วยงานที่มีหน้าที่ดูแลในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและตัวแทนที่เป็นผู้บริหารระดับสูงทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้คำปรึกษาในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และได้กำหนดช่องทางให้พนักงานแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณอาร์ซีไอบนเว็บไซต์ เพื่อเป็นการส่งเสริมให้พนักงานตระหนักในเรื่องจรรยาบรรณอาร์ซีไอ จึงได้จัดให้มีการให้ความรู้และส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณอาร์ซีไอ ให้แก่พนักงานทุกคน ทุกระดับ เน้นการสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานตั้งแต่เริ่มเข้างานโดยได้จัดทำคู่มือจรรยาบรรณเป็นรูปเล่ม เพื่อให้พนักงานทุกคนเกิดความรู้ความเข้าใจและสามารถนำไปใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานเคร่งครัด และเป็นปัจจัยสำคัญในการประเมินศักยภาพของพนักงานเป็นประจำทุกปี

### การดำเนินการในการต่อต้านคอร์รัปชัน

เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการดำเนินการตามหลักปฏิบัติสากลด้านสิทธิมนุษยชน แรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งมีความสอดคล้องกับการดำเนินงานของอาร์ซีไอ ที่ยึดถือปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความมีคุณธรรมและจรรยาบรรณอาร์ซีไอ โดยมีหลักการ 5 ข้อ ดังต่อไปนี้

1) จริยธรรมทางธุรกิจ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความถูกต้อง ซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรม มีความโปร่งใส รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัดไม่ทำการใด ๆ อันเป็นวิธีที่ทุจริตคอร์รัปชัน ติดสินบนด้วยการเสนอหรือสัญญาจะให้เงิน ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อจูงใจให้ตนเองหรือบุคคลอื่น ใด ได้รับผลประโยชน์อื่น ๆ ที่ไม่ควรได้รับ รวมถึงการทำให้ได้เปรียบผู้อื่นในการประกอบธุรกิจ

2) แรงงานและสิทธิมนุษยชน ให้ความสำคัญกับการคุ้มครองแรงงาน โดยเฉพาะแรงงานเด็ก สตรี และแรงงานต่างด้าว ไม่บังคับใช้แรงงานในลักษณะแรงงานทาส ดูแลการจ่ายค่าจ้าง ผลประโยชน์ และการกำหนดระยะเวลาการทำงานอย่างถูกต้องและเป็นธรรม

3) อาชีวอนามัยและความปลอดภัย ดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ถูกสุขลักษณะและปลอดภัย ควบคุมความเสี่ยงของการเกิดอุบัติเหตุและผลกระทบต่อสุขภาพที่อาจเกิดจากการปฏิบัติงาน และการจัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคลให้เพียงพอและพร้อมใช้งานเสมอ

4) สิ่งแวดล้อม ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ได้แก่ การลดปริมาณการใช้ทรัพยากร การนำกลับมาใช้ซ้ำหรือใช้ใหม่ และการสร้างทดแทน

5) กฎหมายและข้อกำหนด ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องทั้งหมด



นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูล หรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัทและจรรยาบรรณ อาร์ซีไอ (Helping Line Policy)

ผู้มีสิทธิร้องเรียน

1. พนักงานที่พบเห็นการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของอาร์ซีไอ

2. พนักงานที่ถูกกลั่นแกล้ง ช่มชู้ ถูกลงโทษทางวินัย เช่น ถูกลดขั้นเงินเดือน ถูกพักงาน ให้ออกจากงานหรือถูกเลิกปฏิบัติด้วยวิธีการอันไม่ชอบที่เกี่ยวเนื่องกับสภาพการทำงาน อันเนื่องมาจากการที่ตนได้ร้องเรียน ให้ข้อมูล หรือจะให้ข้อมูล ช่วยเหลือในขั้นตอนการสืบสวนสอบสวน หรือรวบรวมข้อเท็จจริงให้แก่ผู้รับข้อร้องเรียน รวมไปถึงการฟ้องร้องดำเนินคดี การเป็นพยาน การให้ถ้อยคำ หรือการให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ

ผู้รับข้อร้องเรียน

1. ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในระดับ
2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. กรรมการผู้จัดการ

วิธีการร้องเรียน ร้องเรียนต่อผู้รับข้อร้องเรียนคนใดคนหนึ่ง ดังต่อไปนี้

1. ร้องเรียนได้โดยตรงด้วยวาจา หรือลายลักษณ์อักษร
2. ผ่านทาง E-mail Address ของผู้รับข้อร้องเรียน
3. ทำเป็นจดหมายถึงผู้รับข้อร้องเรียนผ่าน Opinion Box
4. ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อต่อกระบวนรายละเอียดข้อเท็จจริง หรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของอาร์ซีไอเกิดขึ้น

ทั้งนี้การร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุด และผู้ร้องเรียนสามารถร้องเรียนได้มากกว่าหนึ่งช่องทาง และไม่ต้องเปิดเผยตัวตนผู้ร้องเรียน แต่หากเปิดเผยตนเองจะทำให้อาร์ซีไอสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้

ขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง

1. ผู้รับข้อร้องเรียนจะเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง หรือแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงเพื่อเป็นผู้ตรวจสอบข้อเท็จจริง
2. ผู้รับข้อร้องเรียนหรือผู้ได้รับมอบหมายสามารถเชิญให้พนักงานคนหนึ่งคนใดมาให้ข้อมูล หรือขอให้จัดส่งเอกสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องมาเพื่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง
3. หากตรวจสอบแล้วพบว่ามีความจริงอาร์ซีไอจะดำเนินการดังต่อไปนี้

- ในกรณีที่ข้อร้องเรียนเป็นเรื่องที่ อาร์ซีไอกระทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณของอาร์ซีไอจะเสนอเรื่องพร้อมความเห็น และกำหนดแนวทางในการปฏิบัติที่ถูกต้องต่อผู้มีอำนาจดำเนินการในอาร์ซีไอพิจารณาดำเนินการ และในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์หรือฐานะทางการเงิน



ของบริษัท ชัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น ให้เสนอเรื่องต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

-ในกรณีที่ข้อร้องเรียนให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่ง จะเสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหาย

#### การคุ้มครองปกป้องผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแส

- 1.ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการเปิดเผยอาจทำให้เกิดความเสียหายกับตนเอง แต่ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของอาร์ซีไอเกิดขึ้น อย่างไรก็ตามหากเลือกที่จะเปิดเผยตนเองก็จะทำให้ผู้รับข้อร้องเรียนสามารถดำเนินการได้อย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น
- 2.ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง อาร์ซีไอถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้รายงาน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนจะต้องรักษาข้อมูลที่ได้รับรู้ขึ้นความลับสูงสุด และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากฝ่าฝืนถือเป็นการกระทำความผิดวินัย
- 3.กรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย
- 4.พนักงานที่ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม เลือปฏิบัติด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสมหรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่นนั้น อันมีเหตุจูงใจมาจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้ร้องเรียน ได้แจ้งข้อมูลร้องเรียนหรือให้เบาะแสดังกล่าวกับการทุจริต หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับหรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของอาร์ซีไอ รวมไปถึงการที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยาน ให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือใด ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐถือเป็นการกระทำความผิดวินัยที่ต้องได้รับโทษ ทั้งนี้อาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้หากการกระทำความผิดตามกฎหมาย
- 5.ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการที่มีความเหมาะสม และเป็นธรรม

#### **หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศ เนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นต้องมีการควบคุมและกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่าน เว็บไซต์ของบริษัทฯ และเพื่อให้พนักงานยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ข้อบังคับต่างๆ ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นของรัฐ อย่างเคร่งครัดและติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากฎหมายกฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่บริษัทถือปฏิบัตินั้นมีความถูกต้องและเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสถูกต้องตรงไปตรงมา เช่น

1. เปิดเผยข้อมูลการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา

2. จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน และแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชี ในรายงานประจำปี

3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็น ส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทหรือบริษัทย่อยให้บริษัททราบผ่านเลขานุการบริษัท เพื่อทำการเก็บ รักษาและรวบรวมเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่ วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

4. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการต้องเปิดเผย/รายงานการซื้อ-ขายหุ้น/ ถือครองหลักทรัพย์ ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้ง

5. เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการและวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

6. เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการและจำนวนครั้งการเข้าประชุมเป็นรายบุคคล

7. เปิดเผยโครงสร้างการดำเนินงานและการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างชัดเจน

8. เปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะกรรมการเป็นรายบุคคล

9. เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวน คำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ

10. เปิดเผยนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคม และผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย

11. รายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย

12. เปิดเผยโครงการลงทุนที่สำคัญต่างๆ และผลกระทบที่มีต่อโครงการลงทุน โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่าน ระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทยังคงยึดมั่นแน่วแน่ปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อเป็นการจัดระเบียบ การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ให้เป็นระบบ และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่าง ไม่ถูกต้องรวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ มี ความถูกต้องชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกันตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) โดยกำหนดให้มีบุคคลที่มีสิทธิเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ กำหนดช่วงเวลาที่ต้องใช้ความ ระมัดระวังเป็นพิเศษก่อนกำหนดเวลาที่จะเปิดเผยข้อมูลสำคัญออกสู่สาธารณะ ซึ่งรายละเอียดของแน่วปฏิบัติได้เผยแพร่ ให้ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไปทราบบนเว็บไซต์บริษัทฯ

## นักลงทุนสัมพันธ์

หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท ได้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติม สามารถติดต่อโดยตรงที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่อยู่ บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม อาคารบริษัท ไดนาสตี ซีรามิค เลขที่ 37/7 ถนนสุทธิสารวินิจฉัย แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310 โทรศัพท์ 0-2276-9275-80 โทรสาร 0-2643-0948-9

## ผลประโยชน์ที่ขัดแย้ง

(1) ธุรกรรมที่อาจทำให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดแย้งหรืออาจมีธุรกรรมซึ่งอาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์และ/หรือธุรกรรมกับคู่สัญญาที่เกี่ยวข้องจะต้องได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบเพื่อให้เป็นไปตามกฎและระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ ธุรกรรมดังกล่าวจะต้องทำในลักษณะเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทและดำเนินการโดยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่กับบริษัท และผู้ถือหุ้นทั้งหมด

บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ส่งรายงานการมีส่วนได้เสียซึ่งมีเนื้อหาสรุปเกี่ยวกับการถือครองหุ้นและการเป็นกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท และของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการและผู้บริหารของบริษัท ซึ่งข้อมูลนี้จะถูกเก็บไว้กับบริษัท เพื่อติดตามรายการเกี่ยวโยงหรือรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้น กรรมการและผู้บริหารที่เข้าใหม่ของบริษัท จะส่งรายงานนี้ภายใน 30 วันหลังจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงของบุคคลเกี่ยวโยงและญาติสนิท กรรมการและผู้บริหารจะส่งรายงานที่แก้ไขใหม่ให้บริษัท ภายใน 14 วันหลังจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง

คณะกรรมการยังคอยดูแลติดตามการปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยธุรกรรมดังกล่าวด้วย บริษัท มีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลของธุรกรรมดังกล่าวอย่างละเอียด ซึ่งรวมถึงจำนวนเงิน คู่สัญญาในธุรกรรม

เหตุผลของการทำธุรกรรม และความจำเป็นของธุรกรรมในรายงานประจำปีของบริษัท และในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีนโยบายที่จะป้องกันไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้สถานภาพของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว ดังนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องละเว้นจากการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องใดๆ ที่อาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใดที่มีส่วนได้เสียจะไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกรรมการจะถูกห้ามไม่ให้พิจารณาหรือลงคะแนนเสียงในเรื่องที่อาจมีการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ของกรรมการเหล่านั้นกับบริษัท

คณะกรรมการและฝ่ายบริหารยังได้เน้นย้ำการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัท ซึ่งหมายถึงธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย อย่างรอบคอบและไม่มีอคติ

## (2) การกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดมาตรฐานการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งหมายถึงคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว

คณะกรรมการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่ให้ใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้รับ ขณะทำงานในตำแหน่งของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อจัดตั้งธุรกิจที่แข่งหรือเกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัท ซึ่งรวมถึงการห้ามใช้ข้อมูลภายในที่สำคัญเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อผลประโยชน์ของบุคคลเหล่านั้นอย่างเด็ดขาด และห้ามการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเพื่อซื้อหรือขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัท

### การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างทางการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่าง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวล่วงหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุม หรือดออกเสียงเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการและข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดลงโทษชัดเจนที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน
- จรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัทหรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่о หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำเพื่อประโยชน์สำหรับตนเองหรือบุคคลอื่น โดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เ็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท

### หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการจะต้องประพฤติตนตามมาตรฐานพฤติกรรมที่มีจริยธรรมสูงสุด และปฏิบัติตามกฎหมาย กฎและระเบียบทั้งหมด คณะกรรมการมีหน้าที่หลักในการกำกับและกำหนดทิศทางการบริหารจัดการเพื่อประโยชน์ของบริษัท ทั้งนี้ ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือผ่านคณะกรรมการชุดย่อยอื่น คณะกรรมการพึงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อประเมินว่ามีการบริหารจัดการอย่างเหมาะสมหรือไม่ และเพื่อให้การดำเนินกิจกรรมทั้งหมดเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานด้านจริยธรรมที่เกี่ยวข้อง โดยได้จัดทำและกำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณ
2. บริหารการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมาย วัตถุประสงค์และกฎข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3. จัดทำและให้ความเห็นชอบ แผนงาน การดำเนินการต่างๆ ตลอดจนแผนงานทางการเงินที่สำคัญ
4. ทบทวนและให้ความเห็นชอบการเปลี่ยนแปลงสำคัญๆ ในหลักการและแนวปฏิบัติด้านการตรวจสอบบัญชีและการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินของบริษัท
5. ประเมินปัจจัยความเสี่ยงสำคัญ ที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และทบทวนมาตรการเพื่อนำมาแก้ไขและบรรเทาความเสี่ยงดังกล่าว

6. ประเมินผลการทำงานและความสามารถของตน และการปรับปรุงวิธีการทำงานตามความจำเป็น ตามแบบประเมินตนเอง เรื่อง การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Self- Assessment) เป็นประจำทุกปี

7. ให้ความเห็นชอบค่าตอบแทนของพนักงาน

8. แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยที่เหมาะสมเพื่อบริหารธุรกิจของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

คณะกรรมการได้มอบหมายอำนาจและความรับผิดชอบให้กรรมการบริหารซึ่งจะทำงานร่วมกับเจ้าหน้าที่บริหารอื่นๆ ในการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานของบริษัทฯ และเพื่อให้เป็นไปตามแผน คำสั่งหรือทิศทางอย่างหนึ่งอย่างใดของคณะกรรมการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ รวมทั้งกำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันที่เหมาะสมกับบริษัทฯ ที่ดำเนินอยู่ในปัจจุบัน โดยคณะกรรมการจะทำงานร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างใกล้ชิดในลักษณะที่สอดคล้องกับกรอบค่านิยมหลัก พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ของบริษัทฯ รวมทั้งจรรยาบรรณทางธุรกิจ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้สื่อสารนโยบายดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานรับทราบผ่านช่องทางที่หลากหลาย พร้อมทั้งกำหนดให้มีช่องทางสำหรับบุคคลทั้งภายในและภายนอกเพื่อแจ้งเรื่องการพบเห็นการกระทำที่เป็น การละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการดังกล่าวต่อคณะกรรมการ ซึ่งครอบคลุมถึงมาตรการคุ้มครองผู้ให้เบาะแสด้วย

## 5.1 บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ ให้ประธานกรรมการมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการและดูแลให้กรรมการ บริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม

2. เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

2.1 ดำเนินการประชุมคณะกรรมการตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย

2.2 จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ที่เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน

2.3 สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน

2.4 กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท

3. เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

4. สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล และจรรยาบรรณของบริษัท

5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท

6. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

7. กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้าง และองค์ประกอบที่เหมาะสม

- 8.กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
- 9.กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม

## 5.2 อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน แผนหลักในการดำเนินงานนโยบายในการบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะปานกลาง การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลของการดำเนินงาน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้และการดูแลรายจ่ายลงทุน (Capital Expenditure) การเข้าควบรวมกิจการ การแบ่งแยกกิจการ และการเข้าร่วมทุน

## 5.3 การกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงิน

บริษัทได้มีการกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินสำหรับใช้จ่ายเพื่อธุรกรรมตามปกติธุรกิจของบริษัทและในส่วนธุรกรรมทางการเงิน อาทิเช่น การกู้ยืมเงิน หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน โดยสรุปได้ดังนี้

	วงเงินอนุมัติ	
	ธุรกรรมตามปกติธุรกิจ	ธุรกรรมทางการเงิน
คณะกรรมการบริหาร	ไม่เกิน 100 ล้านบาท	ไม่เกิน 100 ล้านบาท
คณะกรรมการบริษัท	ไม่จำกัดจำนวน	ไม่จำกัดจำนวน

## 5.4 การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการบริษัทอย่างชัดเจน โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการบริษัท ในระดับนโยบาย ขณะที่ฝ่ายจัดการบริษัท ทำหน้าที่บริหารงานในด้านต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายต่าง ๆ ที่กำหนดไว้รับผิดชอบผลการดำเนินงานโดยรวม ควบคุมค่าใช้จ่ายและงบลงทุนตามขอบเขตที่คณะกรรมการอนุมัติในแผนงานประจำปี ดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคล แก้ไขปัญหาหรือความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กร และดำรงไว้ซึ่งการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

## 5.5 วาระดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

### 5.5.1 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ข้อบังคับของบริษัทได้กำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง ในแต่ละวาระของกรรมการบริษัทเป็นไปตาม พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี กรรมการบริษัทต้องออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วน ไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้น ให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออก

จากตำแหน่งก่อน ซึ่งปัจจุบันบริษัทมีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 9 คน แต่ละคนจะดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี อย่างไรก็ตาม กรรมการบริษัทที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกครั้งได้

#### 5.5.2 วาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการไม่มีนโยบายให้กรรมการดำรงตำแหน่งหลายบริษัทเกินไป เพื่อให้มีประสิทธิภาพ และอุทิศเวลาในการทำงานได้อย่างเต็มที่ และดำเนินการให้มีการเปิดเผยข้อมูล การดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระแต่ละคนให้ผู้ถือหุ้นทราบ คณะกรรมการไม่มีนโยบายให้กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ไปดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่น ยกเว้นได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ

### 5.6 การประเมินของคณะกรรมการ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทประกอบไปด้วยกรรมการ 9 คน กรรมการอาจได้รับการเลือกตั้งซ้ำทุก ๆ 3 ปี โดยคำนึงถึงองค์ประกอบหลายอย่าง โดยสิ่งหนึ่งที่สำคัญคือความสามารถที่จะมีส่วนร่วมผลักดันกลยุทธ์การเติบโตทางธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการได้มีการประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการทั้งของคณะกรรมการทั้งหมด และการประเมินตนเองของกรรมการอย่างเป็นทางการสำหรับรอบประจำปี 2562 โดยเลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการส่งแบบประเมินผลงานของคณะกรรมการให้แก่กรรมการแต่ละคน โดยแบบฟอร์มที่ตอบกลับมาจะส่งให้เก็บไว้ที่เลขานุการบริษัท เพื่อการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2562 ภายใต้หัวข้อ การประเมินเกี่ยวกับโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และการพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร ซึ่งโดยภาพรวมในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ได้ดำเนินการหรือจัดทำเรื่องดังกล่าวแล้ว

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

- **การพัฒนาความรู้ของกรรมการและผู้บริหาร** บริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการ และผู้บริหารเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมทั้งบริษัทได้จัดให้มีการประชุมพิเศษสำหรับกรรมการใหม่เป็นประจำทุกครั้งที่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ โดยจะจัดให้มีการแสดงภาพรวมเพื่อนำธุรกิจและข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัท รายชื่อคณะกรรมการบริษัทและโครงสร้างการบริหาร เอกสารคู่มือเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง บทบาท อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ แนวทางการกำกับดูแลกิจการ หนังสือรับรอง หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับระเบียบบริษัท วิสัยทัศน์ เป้าหมาย ข้อมูลการดำเนินงานและกิจกรรมของบริษัท รวมทั้งจัดให้กรรมการเข้าเยี่ยมชมกิจการและร่วมประชุมที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดวิสัยทัศน์และแผนธุรกิจร่วมกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทยังสนับสนุนให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งหลักสูตรที่จัดโดยบริษัทและหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลองค์กรของรัฐหรือองค์กรอิสระ



เช่น หลักสูตรกรรมการบริษัทของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรม อย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ซึ่งได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) ทั้งนี้เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป

#### การอบรมของกรรมการ

ชื่อหลักสูตร	รายชื่อ
1.หลักสูตร IAASB's work plan and value of the audit to the users of financial statements จัดโดย สำนักงาน ก.ล.ต.ร่วมกับสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์	1.นางสมรดี ผลประเสริฐ 2.นางศิริเพ็ญ มิตรวิจารณ์
2.CFO's Orientation Course รุ่นที่ 4 จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	1.นายมารุต แสงศาสตรา

#### 5.7 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

- ส่งเสริมให้บริษัทย่อยนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปฏิบัติ
- กำกับดูแลโดยผ่านกรรมการตัวแทนและผู้บริหาร และนโยบายที่กำหนดโดยบริษัทใหญ่
- พิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญ เช่น กลยุทธ์ แผนธุรกิจ การเพิ่มทุน หรือลดทุน การเลิกบริษัท รวมทั้งนโยบายที่สำคัญต่างๆ
- ติดตามผลการดำเนินงาน โดยฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทของบริษัท
- ดูแลให้บริษัทย่อย ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล ได้แก่ การทำรายการระหว่างกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การเปิดเผย ข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา รวมทั้งดูแลให้มีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินถูกต้องตามที่ควร ตามกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องและมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- การพิจารณาทำธุรกรรมใดๆ ของบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจหรือฐานะการเงินของบริษัท ได้กำหนดให้ธุรกรรม ดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทใหญ่ทุกครั้ง
- ตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่กำหนดไว้เพียงพอและมีประสิทธิภาพ
- การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทได้ว่าจ้างผู้สอบบัญชีจากสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันกับบริษัทเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและรวบรวมข้อมูลทางการเงินและที่มีใช้ทางการเงินมาเปิดเผยในงบการเงินรวมของบริษัท

#### 9.2 คณะกรรมการชุดย่อย



คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะจัดการบริษัท เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการชุดต่างๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องชุดอื่นๆ ตามความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงได้

### 1. คณะกรรมการตรวจสอบ

ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน โดยกรรมการตรวจสอบมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์การทำงานที่เป็นที่ยอมรับ โดยมีนางสมรดี ผลประเสริฐ และนางศิริเพ็ญ มิตรวิจารณ์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ โดยทำหน้าที่สอบทานการดำเนินงานให้ถูกต้องตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล ส่งเสริมให้พัฒนาระบบรายงานทางการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน และระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ รวมทั้งมีการปรึกษาหารือกับผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาและผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายและบัญชีเป็นประจำ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่าง ๆ โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง
1. นางสมรดี ผลประเสริฐ	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางศิริเพ็ญ มิตรวิจารณ์	กรรมการตรวจสอบ
3. นายไชยยศ รุ่งเจริญชัย	กรรมการตรวจสอบ

และมีนางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยครบรอบออกตามวาระในวันที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

### ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้มีระบบรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และตามที่กำหนดโดยกฎหมายอย่างโปร่งใส ถูกต้องและเพียงพอ
2. ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพตามวิธีการและมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป

4. พิจารณา “แบบประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายใน” ซึ่งสำนักงานตรวจสอบได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
  5. สอบทานให้มีระบบงานเชิงป้องกันและเป็นประโยชน์ให้กับหน่วยงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น
  6. สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
  7. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการควบคุมและติดตามการปฏิบัติงาน (Compliance) ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  8. สอบทานสรุปผลตรวจสอบทุจริตและกำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กร รวมทั้งสอบทานกระบวนการภายใน ของบริษัทเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน
  9. สอบทานความถูกต้องและประสิทธิผลของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน รายงานการเงิน การบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ
  10. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  11. สอบทานและให้ความเห็นในการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบภายในและประสานงานกับผู้สอบบัญชี
  12. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าว ต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและมีความเห็นในเรื่องต่างๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
  13. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งหรือเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเสนอค่าตอบแทนและประเมินประสิทธิภาพการทำงานของผู้สอบบัญชีของบริษัท
  14. จัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
  15. สอบทานให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบตามมาตรฐานสากล
  16. พิจารณานุมัติแผนงานตรวจสอบภายในงบประมาณ และกำลังพลของสำนักงานตรวจสอบภายใน
  17. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยพิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่และรายงานต่างๆ รวมทั้งสายการบังคับบัญชา
  18. สอบทานแบบประเมินตนเอง เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน ตามที่สำนักงานตรวจสอบได้ตรวจสอบและประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  19. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด หรือคณะกรรมการบริษัทจะมอบหมาย
- ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้อง จำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่งของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไป

#### ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. หลังจากคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบกรณีที่ผู้สอบบัญชี พบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 311 มาตรา 312 หรือมาตรา 313 ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้น ให้สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชี

2. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- (1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะจัดการไม่ดำเนินการให้มีการแก้ไขปรับปรุงภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

## 2. คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริหารและกำกับกิจการ จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

1.	นายรุ่งโรจน์	แสงศาสตร์	ประธานกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ
2.	นายสัณชัย	เจนจรัตน์	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ
3.	นายมนต์รัก	แสงศาสตร์	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ
4.	นายมารุต	แสงศาสตร์	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ
5.	นายจารุวัตร	ไตรถวิล	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

1. มีอำนาจสั่งการ วางแผน และดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด
2. กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ
3. กำหนดแผน และแนวทางเกี่ยวกับการลงทุนและการระดมทุนตามนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ก่อนเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
4. กำหนดอัตราค่าจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก ให้น่าเห็นใจรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน โบนัส แก่ พนักงาน
5. มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ ประเพณี และสอดคล้องกับกฎหมาย
6. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน การซื้อขายทรัพย์สินถาวรของกลุ่มบริษัทฯ การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การเข้าทำสัญญา หรือการทำนิติกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการค้าโดยปกติและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทฯ ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และเป็นไปตามอำนาจดำเนินการของ

บริษัทฯ ในกรณีที่มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

### การรับรองความถูกต้องของข้อมูลของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารเป็นผู้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ในฐานะกรรมการบริหารของบริษัทหรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี โดยรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ ดังนี้

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดีเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มิชอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

## 9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทยังมีได้จัดตั้งคณะกรรมการสรรหา ซึ่งคณะกรรมการได้ร่วมกันพิจารณาสรรหาบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ เพื่อทดแทนกรรมการที่ออกก่อนครบวาระ ซึ่งพิจารณาจากคุณสมบัติตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้เสนอชื่อกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อสรรหากรรมการ โดยมีรายละเอียด ประวัติส่วนตัว ประวัติการทำงาน และที่อยู่ติดต่อได้ พร้อมหนังสือแสดงความยินยอมเป็นกรรมการบริษัทของบุคคลนั้น และคณะกรรมการจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาต่อไป โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการจะใช้เสียงข้างมากและในการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการถือว่าทุกคนมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง

### กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ คือกรรมการที่ไม่ได้บริหารจัดการบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีความอิสระจากคณะผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่และไม่มีธุรกิจกับบริษัทฯ ซึ่งอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และ/หรือผลประโยชน์ ของผู้ถือหุ้น

### ข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท

กรรมการอิสระ (Independent Director) ของบริษัท ต้องเป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2.ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่มีการกระทำความผิดเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3.ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่วันที่ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่ารายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในช่วง 1 ปี ก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5.ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจของบริษัท สังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

6.ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

7.ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

8.ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท บริษัทย่อย หรือไม่มีหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

10. สามารถเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเพื่อตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ ได้โดยอิสระ

11. สามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

12. สามารถดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

13. ไม่เคยต้องคำพิพากษาว่าได้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน กฎหมายว่าด้วยการประกันชีวิต กฎหมายว่าด้วยการประกันวินาศภัย กฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน หรือกฎหมายที่เกี่ยวกับธุรกิจการเงินในทำนองเดียวกัน ไม่ว่าจะเป็กฎหมายไทยหรือกฎหมายต่างประเทศ โดยหน่วยงานที่มีอำนาจตามกฎหมายนั้น ทั้งนี้ในความผิดเกี่ยวกับการกระทำความผิดไม่เป็นธรรมที่เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานที่มีลักษณะเป็นการหลอกลวง ข้อฉล หรือทุจริต

14. หากมีคุณสมบัติตามข้อ 1-13 กรรมการอิสระ อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้โดยไม่ถือว่าการกรรมการอิสระเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน

## การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

### แนวทางการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการมีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทนกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดออกตามวาระ หรือในกรณีอื่นๆ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป โดยมีแนวทางในการสรรหากรรมการ โดยคำนึงถึง

### คุณสมบัติที่เหมาะสม

- สามารถอุทิศเวลาและทำประโยชน์ให้กับบริษัทได้
- มีประวัติการทำงานที่ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และมีคุณสมบัติการเป็นกรรมการครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต.
- มีแนวความคิดและติดตามการเปลี่ยนแปลงของโลกยุคใหม่อยู่ตลอดเวลา
- มีประสบการณ์ ความรู้เชี่ยวชาญ ทักษะเฉพาะด้าน ที่สามารถเสริมประสิทธิภาพ ความรู้ และประสบการณ์ของ

คณะกรรมการในส่วนที่ยังขาดอยู่

- ไม่ประกอบกิจการ หรือเป็นกรรมการ หรือเป็นผู้บริหาร ในองค์กรที่ประกอบธุรกิจแข่งขันกับบริษัท
- กล้าพูดและกล้าแสดงความคิดเห็นอย่างมีเหตุผล
- มีอุดมการณ์ สามารถทำงานเป็นทีม และมีวัฒนธรรม เข้ากับกรรมการได้

### การคัดเลือกคณะกรรมการบริษัทตามแนวทางบรรษัทภิบาล อาร์ซีไอ

คณะกรรมการมีหน้าที่สรรหากรรมการแทนกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระหรือกรณีอื่นๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้ง โดยคณะกรรมการคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อม รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

### แนวทางการพิจารณาถ่วงถ่วงของผู้ได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการ

ในการพิจารณาลั่นกรองรายชื่อผู้ที่จะถูกเสนอชื่อเป็นกรรมการ คณะกรรมการกำหนดแนวทางที่จะใช้ในการพิจารณา โดยคำนึงถึงองค์ประกอบดังต่อไปนี้

### 1. คุณลักษณะที่ต้องการในกรรมการแต่ละคน

คณะกรรมการควรพิจารณาและกำหนดคุณลักษณะเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการในด้านต่างๆ อาทิ เช่น

- ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ
- การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
- ความมีวุฒิภาวะและความมั่นคง เป็นผู้รับฟังที่ดี และกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
- ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเยี่ยงมืออาชีพ
- คุณลักษณะอื่นๆ ที่คณะกรรมการเห็นว่ามีความสำคัญ

### 2. ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ

คณะกรรมการควรพิจารณากำหนดองค์ประกอบของความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำหนดกลยุทธ์และนโยบาย รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### 3. ความหลากหลายของกรรมการ

นอกเหนือจากการกำหนดองค์ประกอบสองประการดังกล่าวข้างต้นแล้ว คณะกรรมการยังอาจพิจารณากำหนดแนวทางเกี่ยวกับความหลากหลายของคุณสมบัติอื่นๆ ของกรรมการทั้งคณะ เช่น การมาจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ และพื้นฐานการศึกษา อายุ เพศ ฯลฯ

การพิจารณาสรรหากรรมการที่จะครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยพิจารณาดังนี้

- **ความรู้ ความชำนาญ หรือประสบการณ์ในการบริหารจัดการเชิงมหภาค (Macro-management)** แบ่งออกเป็นด้านต่าง ๆ เช่น ด้านธุรกิจหรืออุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับอาร์ซีไอ ด้านการบริหาร การจัดการองค์กร การบริหารทรัพยากรมนุษย์ในภาครัฐหรือภาคเอกชน ด้านเศรษฐกิจ การลงทุน รวมถึงการกำหนดนโยบายและวางแผนกลยุทธ์ด้านการตลาดหรือการประชาสัมพันธ์ ด้านการต่างประเทศ และด้านการบริหารความเสี่ยง
- **ความรู้ประสบการณ์หรือความชำนาญเฉพาะด้าน (Specific Knowledge, experience or expertise)** แบ่งเป็น 3 ด้าน คือ ด้านกฎหมาย กฎ ระเบียบราชการที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ด้านบัญชี และการเงิน โดยต้องมีความรู้ความเข้าใจในงบการเงิน มาตรฐานบัญชี และด้านคมนาคม การสื่อสาร และเทคโนโลยีสารสนเทศ
- **ความรู้ ความชำนาญ หรือประสบการณ์ด้านบรรษัทภิบาล หรือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)** แบ่งเป็น 2 ด้าน คือ ด้านการกำกับดูแลกิจการภายในองค์กร รวมถึงการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง และด้านการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ



### หลักเกณฑ์และวิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ

1. การเสนอชื่อบุคคลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ คณะกรรมการจะเป็นผู้สรรหาเพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันที่จะเสนอชื่อบุคคลอื่น ๆ ส่วนอำนาจในการพิจารณาเลือกผู้ใดเป็นกรรมการเป็นอำนาจของผู้ถือหุ้น

2. ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

3. ในการเลือกตั้งกรรมการ ให้ใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกตั้งบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการได้ไม่เกินจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้งในครั้งนั้น โดยจะแบ่งคะแนนเสียงไม่ได้

4. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันอันจะทำให้เกินจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมลงคะแนนเสียงอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดเพื่อให้ได้จำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้งในครั้งนั้น

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสียได้หารือกันอย่างกว้างขวาง รวมทั้งพิจารณาคุณสมบัติเป็นรายบุคคลอย่างละเอียดรอบคอบ มีมติเห็นชอบตามที่คณะกรรมการโดยให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยในวาระพิจารณาเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล กรรมการที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุด จะได้รับเลือกเข้าเป็นกรรมการ

### 9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เพื่อให้การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นไปตามนโยบายการดำเนินธุรกิจที่ คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแล รวมถึงควบคุมบริหารจัดการ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ด้วยการกระจายอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการเป็นผู้ ควบคุมดูแลแทนคณะกรรมการบริษัท เช่น การเป็นผู้พิจารณาตัวบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เป็นต้น

### 9.5 การใช้ข้อมูลภายในบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยกำหนดมาตรการ ป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ(Insider Trading) เป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจนไว้ในคู่มือจรรยาบรรณอาร์ซีไอ และข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท คณะจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติ ภาวะของบุคคลดังกล่าว โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้



- ❖ ห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีการสอบทานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ และห้ามมิให้พนักงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำงบการเงินเปิดเผยงบการเงินให้บุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับการจัดทำงบการเงินทราบในช่วงตั้งแต่วันปิดงวดของงบการเงินจนถึงวันเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว นอกจากนี้ในกรณีที่ทราบข้อมูลใดๆ ที่ยังไม่เปิดเผยซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมงนับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว
- ❖ กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ด. (“ผู้บริหารระดับสูง”) จะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเป็นครั้งแรก (แบบ 59-1) โดยยื่นต่อ ก.ล.ด. ภายใน 30 วันทำการนับจากวันที่ดำรงตำแหน่ง และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง

## 9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าสอบบัญชี (รวมงบการเงินรายไตรมาสและงบประจำปี)

ค่าสอบบัญชี (บาท / ปี)	เสนอปี 2563*	ปี 2562	%เพิ่ม(ลด)
บมจ. โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม	1,040,000	990,000	5.1%
บจก. โรแยล เอเซีย บรีค แอนด์ ไทล์	31,000	30,000	3.3%
ค่าบริการอื่น	ไม่มี	ไม่มี	-
<b>รวมค่าสอบบัญชี</b>	<b>1,071,000</b>	<b>1,020,000</b>	<b>5.0%</b>

สำหรับค่าบริการอื่น (non-audit fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการใช้บริการอื่นจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด และจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

\* ปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เสนอ ผู้สอบบัญชี ของ บริษัท กรีนทรีออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี ให้คณะกรรมการบริษัทเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563

สรุปรายงานการสอบบัญชี	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
ผู้สอบบัญชี / เลขทะเบียน	นายเจษฎา หังสพฤกษ์/ 3759	นายเจษฎา หังสพฤกษ์/ 3759	นายเจษฎา หังสพฤกษ์/ 3759
สำนักงานสอบบัญชี	บจ.กรีนทรี ออดิท	บจ.กรีนทรี ออดิท	บจ.กรีนทรี ออดิท
ความเห็นของผู้สอบบัญชี	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข

## 9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

ไม่มี

## 10. รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ปี 2562

ในสภาวะที่การขยายตัวของเศรษฐกิจโดยรวมจะลดลง โดยเฉพาะในกลุ่มอุตสาหกรรมกระเบื้องเซรามิค ที่มีการแข่งขันสูง บริษัท โรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ประกอบการในธุรกิจนี้เช่นกัน ดำเนินการผลิตสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้า RCI โดยมีการปรับปรุงนโยบายการบริหาร การผลิต กลยุทธ์ทางการตลาด ที่มีจุดประสงค์ในการพัฒนาการดำเนินธุรกิจในทุกส่วนงาน เพื่อให้มีผลประกอบการดีขึ้นอย่างต่อเนื่องและมั่นคงยั่งยืน ให้เกิดผลตอบแทนในการลงทุนของธุรกิจที่ได้ประโยชน์สูงสุด จากการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการ และผู้บริหารทุกระดับ ได้มุ่งมั่นการทำงานภายใต้หลักคุณธรรม และมีธรรมาภิบาลในการประกอบธุรกิจ นำมาเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานให้พัฒนาอย่างเป็นรูปธรรม ซึ่งส่งผลให้ผลประกอบการดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง ภายในระยะเวลาอันสั้น

นอกจากการดำเนินธุรกิจ เพื่อผลตอบแทนทางเศรษฐกิจ และการเงิน บริษัทยังมุ่งมั่นที่จะดำเนินกิจการให้สามารถตอบสนองผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเหมาะสม ด้วยการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนควบคู่ไปพร้อมกับการพัฒนาศักยภาพของพนักงานทุกส่วนอย่างต่อเนื่อง

การจัดทำรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนประจำปี 2562 ฉบับนี้ เปิดเผยตามแบบแสดงรายการข้อมูล แบบ 56-1 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นำเสนอภายใต้กรอบรายงานการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ มีเนื้อหาครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยเป็นการเก็บข้อมูลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม-31 ธันวาคม 2562 ทั้งนี้ได้จัดกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียเป็น 8 กลุ่ม ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้น บริษัทมีนโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการแสดงความคิดเห็น และให้ข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระ ทั้งผ่านทางเลขานุการบริษัท และผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท

2. พนักงาน บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างบรรยากาศในการทำงานแบบสร้างสรรค์ ปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับอย่างเป็นธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชน ทั้งจัดการด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสวัสดิการต่างๆ อย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดบรรยากาศในการทำงานที่นำไปสู่การพัฒนาทักษะการทำงานเป็นทีมเพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อองค์กรโดยรวม

3. ลูกค้า เรามีเป้าหมายที่จะให้ลูกค้าผู้ใช้สินค้า ได้รับประโยชน์คุ้มค่า ทั้งด้านคุณภาพสินค้า การจัดโปรโมชั่น ส่งเสริมการขายต่างๆ เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจมากที่สุด

4. คู่ค้า บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันโดยเสรี อีกทั้งมีการประเมินคู่ค้าที่ดำเนินงานตามกฎระเบียบ เพื่อให้ได้คู่ค้าที่มีแนวทางการพัฒนาสู่การยั่งยืน และเสริมศักยภาพร่วมกันในระยะยาว

5. คู่แข่ง บริษัททำตามการแข่งขันทางการค้าโดยสุจริต ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณ

6. เจ้าหนี้ บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขตามข้อตกลงทางธุรกิจ ทั้งเจ้าหนี้ทางการค้า และเจ้าหนี้ทางการเงินอย่างเคร่งครัด

7. หน่วยงานราชการ บริษัทปฏิบัติตามข้อบังคับของหน่วยงานราชการอย่างเคร่งครัด อีกทั้งมีการกำหนดแนวปฏิบัติในการทำธุรกรรมกับหน่วยงานราชการ ให้ถูกต้องตามจรรยาบรรณธุรกิจ อีกทั้งส่งเสริมและดำเนินงานตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้ทั้งพนักงานและธุรกิจ ดำเนินไปได้อย่างถูกต้องเหมาะสม

8. ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทยึดถือการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมรอบสถานประกอบการ เพื่อได้รับการยอมรับจากชุมชนและสังคม รวมทั้งสามารถอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน

### การดำเนินการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ทางบริษัทฯ ตระหนักถึงการประกอบธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาล เพื่อการพัฒนาในทุกองค์ประกอบของบริษัทฯ ให้เกิดผลลัพธ์ด้านธุรกิจ สังคม ร่วมกัน ในอันที่จะก่อให้เกิดความยั่งยืนต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีกลยุทธ์หลักดังนี้

การพัฒนาด้านการผลิต มีการปรับปรุงเครื่องจักรให้ทันสมัย เป็นระบบการผลิตแบบต่อเนื่องและระบบอัตโนมัติ ปรับปรุงกระบวนการผลิตเป็นแบบระบบพินิจจิตตอลในทุกสายการผลิต เพิ่มกำลังการผลิต อีกทั้งลดกระบวนการและเวลาที่ใช้ในการผลิต เป็นผลให้สามารถลดของเสียในกระบวนการผลิต และ ยังส่งผลดีให้เกิดการประหยัดด้านต้นทุนการผลิต เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันในตลาดอีกด้วย

การพัฒนาด้านการบริหาร การปรับปรุงงานต่างๆ ให้เป็นไปอย่างคล่องตัว เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการทำธุรกิจ สถานการณ์ปัจจุบันได้ดียิ่งขึ้น

การพัฒนาด้านสินค้า พัฒนาสินค้าคุณภาพใหม่ๆ ให้สามารถตอบสนองความต้องการของตลาดได้มากขึ้น ประกอบกับการปรับปรุงกระบวนการผลิต ทำให้สามารถส่งมอบสินค้าให้ลูกค้าได้เร็วขึ้น

การพัฒนาด้านทรัพยากรมนุษย์ โดยให้ความรู้ ทักษะ และทัศนคติที่ดี และเอื้อต่อการพัฒนาการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพมากขึ้น

### การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมีนโยบายการส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี ไม่สนับสนุนการดำเนินการผิดจากระเบียบข้อกฎหมาย โดยสนับสนุนคู่ค้าที่ดำเนินการภายใต้หลักธรรมาภิบาลเช่นเดียวกัน เพื่อให้เกิดความร่วมมือในการบริหารจัดการที่ดี ระหว่างคู่ค้า และคู่สัญญา ให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของกฎหมายและสังคม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ

### การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์ และมีนโยบายชัดเจนในการต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรง และทางอ้อมโดยจัดทำนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy) กำหนดแนวทางปฏิบัติ และการดำเนินการเผยแพร่ไว้ในคู่มือบรรษัทภิบาล อีกทั้งยังให้ความสำคัญคุ้มครองเป็นธรรมกับพนักงานที่แจ้งเบาะแสให้บริษัททราบ สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก บริษัทได้เผยแพร่นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทเช่นกัน

### การเคารพสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทมีนโยบายชัดเจน ที่สนับสนุนการปกป้องสิทธิมนุษยชน ด้วยเห็นว่าการเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคลที่สำคัญ ตามหลักองค์ประกอบที่จะนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่งจะมีส่วนสัมพันธ์กับ

ธุรกิจลักษณะเพิ่มคุณค่าให้กับสินค้า บริษัทต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก หรือแรงงานผิดกฎหมาย และไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน รวมไปถึงการสนับสนุนคู่ค้าที่เคารพในสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมเช่นเดียวกัน

ทั้งนี้บริษัทเคารพสิทธิในการแสดงความคิดเห็นของพนักงาน โดยมีช่องทางให้สื่อสารเพื่อรับฟังความคิดเห็นของพนักงานทุกระดับ อีกทั้งได้กำหนดนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูล หรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือทำการทุจริต (Helping Line Policy) ซึ่งได้มีการเปิดเผยนโยบาย วิธีการร้องเรียน และการตรวจสอบข้อเท็จจริง ไว้อย่างชัดเจนในคู่มือบรรษัทภิบาลของบริษัท และเปิดเผยให้แก่บุคคลภายนอกในรายงานประจำปีของบริษัทด้วยเพื่อให้เกิดสภาพแวดล้อมที่ดี ส่งเสริมบรรยากาศในการทำงาน บริษัทได้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานอยู่เสมอ เพื่อให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย ตามหลักอาชีวอนามัย จัดให้มีการซ้อมหนีไฟ อบรมการดับเพลิง และการใช้อุปกรณ์ต่างๆ ให้กับพนักงานทั้งที่โรงงาน และสำนักงานใหญ่

บริษัทจัดให้มีการจ้างงานที่เป็นธรรม และให้พนักงานได้รับค่าตอบแทน รวมทั้งสวัสดิการที่เหมาะสม เช่น จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จัดให้พนักงานเข้าระบบประกันสังคม และยังจัดให้มีการอบรมพนักงานเพื่อพัฒนาความรู้ ฝึกฝนทักษะ เพิ่มพูนศักยภาพ ของพนักงานทุกระดับ ให้สอดคล้อง และรองรับกับทิศทาง และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

นอกจากนี้บริษัทได้สนับสนุนการจ้างงานผู้พิการ โดยในปี 2562 บริษัทมีการจ้างงานผู้พิการ ที่จ้างงานตามมาตรา 33 ในปี 2562 จำนวน 4 คน และได้นำส่งเงินสมทบตามสัดส่วนที่กฎหมายกำหนด ข้อมูลการจ้างงานคนพิการ ณ ตุลาคม 2562 ดังนี้

สรุปจำนวน คนพิการ ณ วันที่ 1 ต.ค.2562

บริษัท	จำนวน ลูกจ้างที่ไม่ใช่คนพิการ ณ 1 ต.ค.62	จำนวน ลูกจ้างคน พิการที่ต้อง มี	จำนวน ลูกจ้างคนพิการที่ บริษัทมี ณ 1 ต.ค.62	คงเหลือที่ต้องนำส่ง	
				จำนวนลูกจ้าง	จำนวนเงินนำส่ง
RCI สนญ.	15	0	0	0	0
RCI โรงงาน	354	4	0	4	449,680
รวม RCI	369	4	0	4	449,680

#### ความปลอดภัย สุขภาพ และการส่งเสริมสภาพการทำงานที่เป็นธรรม ของพนักงาน

บริษัทมีนโยบายด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่คำนึงถึงสวัสดิภาพของพนักงานเป็นหลักสำคัญ โดยจัดหาอุปกรณ์ที่ให้ความปลอดภัยในการทำงาน ช่วยดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เหมาะสม เพื่อสุขอนามัยที่ดีของพนักงานในระยะยาว และให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย อีกทั้งพัฒนาส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับความปลอดภัย เพื่อป้องกัน ลดความเสี่ยง และอำนวยความสะดวกในการทำงาน

มีการบันทึกรายงานการเกิดอุบัติเหตุ เพื่อนำมาพัฒนา หาแนวทางป้องกัน และจัดเตรียมมาตรการเฝ้าระวัง ในการทำงานเป็นประจำทุกปี แผนงานและกิจกรรมด้านความปลอดภัย ได้แก่ จัดให้พนักงานได้อบรมความรู้เกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัยในการทำงานตลอดปี จัดอบรมหลักสูตรพัฒนาฝีมือแรงงาน ทั้งระดับปฏิบัติการและระดับหัวหน้างาน ด้านความปลอดภัย เพื่อพัฒนาแผนงานและกิจกรรมให้สอดคล้องกับลักษณะงานมากขึ้น มีการตรวจสอบ และติดตั้งอุปกรณ์เพื่อความปลอดภัย ให้เป็นไปตามมาตรฐาน และตามกฎหมายกรมโรงงานอุตสาหกรรมอยู่เสมอ รวมทั้งรณรงค์การใช้อุปกรณ์ ให้ความรู้ ข่าวดสาร ของกิจกรรมส่งเสริมความปลอดภัยเป็นประจำ

#### การพัฒนาบุคลากร

บริษัท ให้ความสำคัญต่อคุณค่าของพนักงาน โดยปรับปรุงระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล ให้มีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง จัดอบรมความรู้ให้แก่พนักงานทุกระดับ ให้มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบริษัท วัฒนธรรมองค์กร เพื่อการอยู่ร่วมกัน ซึ่งจะส่งผลดีต่อประสิทธิภาพการทำงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังส่งพนักงานเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ ทั้งหลักสูตรเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ และมีความปลอดภัยในการทำงานมากขึ้น รวมทั้งหลักสูตรเพื่อการพัฒนาทักษะความรู้ การแก้ปัญหา เพื่อให้เกิดความรู้นำมาปรับใช้กับการทำงานได้จริง ในปีที่ผ่านมาส่งพนักงานเข้าอบรมดังนี้

ลำดับ	หลักสูตร	จำนวน (ชั่วโมง)	จำนวน (คน)
1	เทคนิคการสอนงาน (Coaching)	6	208
2	Lean Overview	6	20
3	Mistake Proofing	6	20
4	Lean Tools	6	20
5	Lean and Overview Technology for Industry 4.0	6	20
6	โครงการรณรงค์สร้างการรับรู้มาตรการเชิงป้องกันด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน	12	1
7	โครงการพัฒนาบุคลากรด้านพลังงานตามกฎหมายฯ	12	2
8	โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาอาเสพติดในสถานประกอบกิจการ จังหวัดสระบุรี	6	2
9	การบัญชีสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมยุค 4.0	6	1
10	เจาะประเด็นปัญหาการหักภาษี ณ ที่จ่าย	6	2
11	เผยแพร่และสรุปผลการดำเนินงานโครงการตามพระราชบัญญัติการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน พ.ศ. 2535 (แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2550)	6	2
			298

#### ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทเป็นผู้ผลิตสินค้า ด้วยกระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐานสากลเป็นที่ยอมรับ โดยผ่านการรับรองมาตรฐานอุตสาหกรรมสินค้า จากสำนักงานมาตรฐานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม(มอก.2508-2555) เพื่อให้ได้สินค้าปลอดภัย จากการพัฒนากระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทำให้สามารถพัฒนาสินค้า ให้มีความหลากหลาย มี

การผลิตกระเบื้องขนาดใหญ่ขึ้น ใช้ระยะเวลาในการผลิตน้อยลง ทำให้เกิดการประหยัดด้านต้นทุนการผลิต สามารถแข่งขันได้ในตลาด และตอบสนองทันเวลาที่ และตรงกับความต้องการของตลาด ผ่านช่องทางการจำหน่ายของ บมจ.ไดนาสตีซีรามิค ที่มีกว่า 200 สาขาทั่วประเทศ

#### **ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม**

ในปีที่ผ่านมาที่บริษัทมุ่งเน้นการปรับปรุงเครื่องจักร โดยปรับกระบวนการผลิตให้เป็นระบบการผลิตแบบต่อเนื่อง และระบบอัตโนมัติ รวมทั้ง นำระบบพิมพ์ดิจิทัลเข้ามาใช้งานในทุกสายการผลิต เป็นผลทำให้สามารถลดของเสียในการผลิตได้อย่างมีนัยสำคัญ เป็นสิ่งแสดงเชื่อมโยงไปถึงการใช้วัตถุดิบอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ ลดระยะเวลาในการผลิต ร่วมกับลดระยะเวลาการใช้พลังงาน เพื่อความยั่งยืนในสายการผลิตที่เป็นสัดส่วนหลักของกระบวนการผลิตกระเบื้องซีรามิค รวมทั้งส่งเสริมนโยบายด้านการอนุรักษ์พลังงานต่อพนักงานทุกระดับ

#### **การสร้างนวัตกรรม จากการดำเนินงาน**

ตามนโยบายการพัฒนาวัตกรรมจากการดำเนินงานที่สร้างคุณค่าให้กับธุรกิจ ที่บริษัทจัดให้มีโครงการความคิดสร้างสรรค์ของพนักงานอย่างต่อเนื่อง เป็นการปลูกฝังให้พนักงานทุกระดับได้เข้าใจแนวทางการปรับปรุงขั้นตอนการทำงาน หรือ อุปกรณ์ เพื่อให้เกิดการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า เป็นประโยชน์ในการลดระยะเวลาในการทำงาน หรือ ลดค่าใช้จ่ายในกระบวนการผลิต หรือ ใช้เวลาในการทำงานน้อยลง ซึ่งเป็นไปตามการพัฒนางานเพื่อให้เกิดนวัตกรรมจากการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 11.1 ระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องด้วยตระหนักว่า ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม และบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ตลอดจนมีการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการดูแลให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดูแลให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การดูแลรักษาและการใช้ทรัพย์สิน เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีกลไกการตรวจสอบ และถ่วงดุล โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งมีความเป็นอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบ และประเมินประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการกำกับดูแลกิจการ ในการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยนำกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) และหลักเกณฑ์การกำกับดูแลตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) มาประยุกต์ใช้ให้การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลให้มีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากที่สุด

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี ตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) เป็นประจำทุกปี บริษัทฯ ได้มีการทบทวนแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบการควบคุมภายในของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่อ้างอิงจาก COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) ทั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการย่อย ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

สำหรับกรอบการควบคุมภายในที่คณะกรรมการบริษัท รวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบและสำนักตรวจสอบภายในใช้อยู่คืออ้างอิงในการปฏิบัติงาน มีดังนี้

#### 1.องค์กรและสภาพแวดล้อม (Control Environment)

1. บริษัทฯแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยจัดให้มีจริยธรรมขององค์กร(Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมการปฏิบัติงานและการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์โปร่งใสและมีความ

รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรวมไปถึงสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเท่าเทียม และได้มีข้อกำหนดห้ามการกระทำการใดๆ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจส่งผลเสียหายต่อองค์กร

2. คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลระบบการควบคุมภายในด้วยความอิสระ โดยมีสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งคณะ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณสมบัติที่เหมาะสมในการทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาการดำเนินงานต่างๆ ครอบคลุมถึงสภาพแวดล้อมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุม การปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลและระบบการติดตาม โดยบริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยแยกหน้าที่ออกจากฝ่ายบริหาร

3. บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างสายการรายงานและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยสอดคล้องกับสภาพทางธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง สนับสนุนให้การดำเนินงานและการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญเพื่อให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน รวมทั้งมีการกำหนดและจำกัดอำนาจการดำเนินการในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการไว้อย่างชัดเจน

4. บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการจัดหา พัฒนา และรักษานักวิชาการที่มีความรู้และความสามารถ โดยมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติ ด้านบุคลากรที่ชัดเจน รวมทั้งมีการสอบทานความมีประสิทธิภาพ ของการดำเนินงานตามนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ บริษัทฯ มีการจัดระบบให้หัวหน้างานสามารถเป็นที่ปรึกษาให้แก่ผู้ใต้บังคับบัญชาและมีการกำหนดแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ

5. บริษัทฯ กำหนดให้บุคลากรทุกคนมีหน้าที่ต้องรับผิดชอบต่อผลสำเร็จของการควบคุมภายในที่ตนได้รับมอบหมาย โดยผ่านการบังคับบัญชาตามสายงาน การกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติต่างๆ ที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดรวมทั้งกำหนดให้หัวหน้างานเป็นผู้ประเมินและรับรองประสิทธิผลของมาตรการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self-Assessment: CSA)

คณะกรรมการและผู้บริหารยังได้กำหนดและสื่อสารกระบวนการวัดผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจนเพื่อสร้างแรงจูงใจให้รางวัลต่อพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดี และบริหารจัดการหากผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย โดยตัวชี้วัดมีทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม ประมวลจริยธรรมธุรกิจ ผลสำเร็จของการควบคุมภายใน การบรรลุวัตถุประสงค์ระยะสั้นและวัตถุประสงค์ระยะยาว รวมถึงมีการพิจารณาไม่ให้ผู้บริหารและพนักงานมีแรงกดดันที่มากเกินไปจน มีความเสี่ยงต่อการทำทุจริตหรือการละเลยการควบคุมภายในบางส่วนเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย

## 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. บริษัทฯ กำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ในด้านต่างๆ ไว้อย่างเหมาะสม เช่น

- มีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนซึ่งสามารถนำมาปฏิบัติได้จริงโดยสอดคล้อง และสนับสนุนพันธกิจและกลยุทธ์ของบริษัท
- มีการบริหารทรัพยากรของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- มีการป้องกันทรัพย์สิน ข้อมูล ชื่อเสียง บุคลากรของเราให้มีความปลอดภัย



- มีการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่องให้เทียบเท่ามาตรฐานสากล
- การรายงานทางการเงินและรายงานที่มีใช้ทางการเงิน มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และทันเวลา โดยรายงานทางการเงินมีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป แสดงสถานะทางการเงิน สิทธิหรือภาระผูกพัน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน สามารถสะท้อนถึงกิจกรรมและผลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างแท้จริง
- มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนดตามกฎหมายและข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งภายในและภายนอก
- มีการประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในด้วยตนเองในระบบงานที่สำคัญ

7. บริษัทฯ ได้ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างเหมาะสมครอบคลุมทั้งความเสี่ยงระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน โดยพิจารณาจากปัจจัยและเหตุการณ์ภายในและภายนอกครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติ ตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทได้ประเมินระดับความเสี่ยงจากผลกระทบและโอกาสที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้นโดยผู้บริหารและพนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยง

8. บริษัทฯ ได้ประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริต และได้กำหนดมาตรการควบคุมเพื่อป้องกัน และตรวจพบการทุจริตโดยเฉพาะในระบบงานที่สุ่มเสี่ยงต่อการทุจริต เช่น ระบบงานที่เกี่ยวข้องกับเงินสด สินค้า การจัดซื้อ การรายงานทางการเงิน เป็นต้น โดยได้จัดให้มีการวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่ผิดปกติ การใช้ระบบวิเคราะห์ความผิดปกติของรายการธุรกิจอย่างต่อเนื่อง มาตรการรักษาทรัพย์สิน และช่องทาง แจ้งเบาะแสการทำทุจริต

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาข้อมูลและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริตและมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันตรวจพบ หรือแก้ไขการทุจริต ครอบคลุมทุกรูปแบบทั้งภายในและภายนอกองค์กร

9. บริษัทฯ ได้ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญจากปัจจัยภายนอกองค์กร รูปแบบการทำธุรกิจ และผู้นำองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเหมาะสมรัดกุม

### 3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Control Activities)

10. บริษัทฯ ได้เลือกและพัฒนามาตรการควบคุมให้เหมาะสมสอดคล้องกับความเสี่ยงและลักษณะเฉพาะของบริษัท เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขต การดำเนินงาน และลักษณะเฉพาะอื่นๆ ครอบคลุมกระบวนการทุกระดับของบริษัท โดยมีการพิจารณารูปแบบกิจกรรมการควบคุมต่างๆ ที่เหมาะสมในการจัดการแต่ละความเสี่ยงพิจารณาความสมดุลระหว่างการควบคุม รวมทั้งจัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ขัดแย้งออกจากกัน เช่น หน้าที่การอนุมัติหน้าที่การบันทึกรายการ และหน้าที่การดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน เพื่อให้มีการตรวจสอบซึ่งกันและกันอย่างเหมาะสม

11. บริษัทฯ ได้เลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปของระบบเทคโนโลยีอย่างหลากหลายและรัดกุมเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศของบริษัทพร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา ปลอดภัยจากการเข้าถึงของผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง และสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์ ได้แก่

- การควบคุมโครงสร้างพื้นฐาน เช่น การออกแบบและดูแล อุปกรณ์โครงสร้างพื้นฐานแบบศูนย์รวม การบริหารและควบคุม การเปลี่ยนแปลงของระบบงานคอมพิวเตอร์และสารสนเทศ (Change Management) การกำหนดแผนป้องกันภัยคุกคาม เป็นต้น
- การควบคุมด้านความปลอดภัย เช่น การกำหนดสิทธิในการเข้าถึงระบบ มาตรการรักษาความปลอดภัย การเฝ้าตรวจจับความผิดปกติของระบบและเครือข่าย การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยโดยผู้เชี่ยวชาญภายนอก เป็นต้น
- การควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษา เช่น กระบวนการจัดซื้อระบบที่รัดกุม การบริหารจัดการและพัฒนาผู้พัฒนาระบบทั้งภายในและภายนอก (Outsource) การสอบทานการปฏิบัติตามคู่มือการพัฒนาระบบการควบคุม รหัสต้นฉบับ (Source Code) ของระบบ เป็นต้น

12. บริษัทฯ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานทราบสิ่งที่ผู้บริหารคาดหวังและสามารถนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติจริงได้อย่างถูกต้องโดยมีการกำหนดพนักงานที่มีความรู้ความสามารถเป็นผู้รับผิดชอบขั้นตอนและเวลาที่ต้องปฏิบัติ และกระบวนการแก้ไขหากพบข้อผิดพลาดไว้อย่างชัดเจน รวมถึงมีการทบทวนนโยบายและวิธีปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายต่างๆ เพื่อให้มีการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมของบริษัทที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก รวมทั้งมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยนั้น ถือปฏิบัติ

#### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13. บริษัทฯ ใช้ข้อมูลที่ตรงประเด็นและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน โดยพิจารณารวบรวมข้อมูลจากภายใน และภายนอก บนพื้นฐานการพิจารณาต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับโดยบริษัทใช้ระบบสารสนเทศในการประมวลและจัดเก็บข้อมูลเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้คณะกรรมการได้รับข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนด คือ 7 วัน และ/หรือ 14 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุม เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณาที่มาและผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่างๆ เป็นต้น รวมถึงมีการบันทึกความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อสังเกต ข้อขัดถาม และการไม่เห็นด้วยพร้อมเหตุผลของกรรมการในการประชุมทุกครั้งเพื่อให้สามารถตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้ย้อนหลัง

14. บริษัทฯ มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร โดยมีการสื่อสารวัตถุประสงค์ นโยบายและวิธีปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายในไปยังบุคลากรทุกระดับในทุกหน่วยงานครอบคลุมทั่วประเทศ รวมทั้งมีการเลือกช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเหมาะสม เช่น จัดให้มีการสื่อสารผ่าน Intranet รวมทั้งจัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งเบาะแสที่เกี่ยวกับการกระทำผิดและการทำทุจริต (Whistle-blower Hotline) แก่บริษัทได้อย่างเหมาะสมปลอดภัย เป็นต้น

นอกจากนี้ ยังได้มีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ หรือสอบถามรายการต่างๆ ได้ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถได้รับข้อมูลอื่นๆ นอกเหนือจากผู้บริหารรวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดให้มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร ตามที่คณะกรรมการร้องขอ เป็นต้น

15. บริษัทฯ มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพผ่านช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น

- จัดให้มีการสื่อสารผ่าน Internet ผ่าน Social Media
- จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์
- จัดให้มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียนคุณภาพการให้บริการ
- จัดให้มีช่องทางให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิดและการทำทุจริตได้อย่างปลอดภัยมายังคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น

## 5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16. บริษัทฯ ได้กำหนดให้ผู้บริหารและหัวหน้างานของทุกหน่วยงานประเมินประสิทธิผลและหาข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการนั้นยังดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ

17. เมื่อพบข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน บริษัทฯ ได้ประเมินระดับความสำคัญของข้อบกพร่อง เพื่อสื่อสารไปยังผู้รับผิดชอบให้มีการแก้ไขอย่างทันท่วงที รวมทั้งกำหนดให้รายงานข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญและความคืบหน้าของการแก้ไขต่อคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ตามความเหมาะสมรวมทั้งกำหนดให้มีการรายงานเบาะแสหรือเหตุการณ์ทุจริตการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือการกระทำที่ผิดปกติอื่นๆ ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทโดยทันที

จากระบบข้อมูลในปัจจุบันที่สามารถให้ข้อมูลที่เชื่อถือได้และทันเวลา ทำให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถควบคุมและติดตามผลการดำเนินงาน ผ่านรายงานทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในขณะเดียวกันก็สามารถสอบถาม ประเมิน และให้คำแนะนำเพื่อปรับปรุงแผนธุรกิจผ่านกระบวนการกำกับดูแลที่สำนักตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติการอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี

## การตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบในด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และรายงานต่อประธานกรรมการบริหารในด้านการบริหารหน่วยงาน โดยหน่วยงาน

ตรวจสอบภายในมีหน้าที่ประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในการประเมินความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งเป็นที่ปรึกษาเพื่อสนับสนุนให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจ

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ และเป็นที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำแก่บริษัทในด้านต่างๆ เช่น ด้านการควบคุมภายใน ด้านการบริหารความเสี่ยง ด้านจริยธรรมธุรกิจ ด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ เป็นต้น

ทั้งนี้ สำนักตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ ตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ณ ปัจจุบัน ยังไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ แต่ได้ให้ความเห็นในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในบางจุดที่ได้ตรวจพบ โดยสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีหน้าที่สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมายภายใต้แนวทางที่กำหนด

ในปี 2562 ได้ดำเนินการตามแผนงาน ซึ่งไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

- ตรวจสอบหน่วยงานจัดส่ง
- ตรวจสอบหน่วยงานดูแลรักษาเงินสดย่อย สำนักงานใหญ่
- ตรวจสอบทะเบียนทรัพย์สิน กลุ่มยานพาหนะ

## 11.2 สรุปข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในในรอบปีที่ผ่านมา

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ ตามแผนงานการตรวจสอบประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ณ ปัจจุบัน ยังไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ แต่ได้ให้ความเห็นในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในบางจุดที่ได้ตรวจพบ

## 11.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ทุกไตรมาสในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในเป็นไปในทางเดียว กับ คณะกรรมการบริษัท (อ้างอิงในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี เอกสารแนบ 5 : รายงานคณะกรรมการชุดย่อย) ประกอบกับในรอบปีที่ผ่านมา ไม่มีข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

## 11.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ณ ปัจจุบัน ผู้รับผิดชอบงานตรวจสอบภายในของบริษัท คือ นางสาวสมฤทัย บุญฤทธิ์ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน (รักษาการ) ทั้งนี้ การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่ง หัวหน้างานตรวจสอบภายใน ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบอีกด้วย (อ้างอิง เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายใน)

## 12. รายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อย ได้มีการตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการตามธุรกิจปกติของบริษัทและบริษัทย่อย และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป

เพื่อให้สอดคล้องกับข้อบังคับข้อกำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ฉบับที่ 4 (พ.ศ.2551) มาตรา 89/12 (1) โดยมีกำหนดมาตรการดังนี้

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถ่วงน้ำหนักก่อนให้ความเห็นก่อนทำรายการระหว่างกัน
2. ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการให้ความเห็นในรายการใด บริษัทฯ จะต้องจัดให้มีที่ปรึกษาบริษัท (เป็นกรณีพิเศษ) เป็นผู้ให้ความเห็นเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาถ่วงน้ำหนักก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
3. บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับตนได้
4. บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันในงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

### ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

สำหรับขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ในทุก ๆ รายการค้าที่เป็นรายการกับบุคคลและหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติที่เหมาะสมภายใต้กฎเกณฑ์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ กรรมการที่มีส่วนได้ส่วนเสียกับรายการดังกล่าว จะงดออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการดังกล่าว

### แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันของบริษัทที่เกิดขึ้นและอาจเกิดขึ้นต่อไปในอนาคต จะเป็นรายการที่เป็นไปตามปกติของธุรกิจ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ ระหว่างบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบและพิจารณาเปิดเผยข้อมูลของรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สิน และตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 ที่ประชุมมีมติอนุมัติ ดังนี้

- ก) ให้บริษัทย่อย(RABT)ขายที่ดินเนื้อที่ 43 ไร่ 2 งาน 97 ตารางวา ให้แก่บริษัทใหญ่ (“บริษัท ไดนาสตี ซีรามิค จำกัด (มหาชน)”) ในราคารวม 20 ล้านบาท เพื่อนำมาขยายโรงงานของบริษัทใหญ่ (“บริษัท ไดนาสตี ซีรามิค จำกัด (มหาชน)”)

ข) ให้บริษัทซื้อเครื่องจักรรวมจำนวน 2 ชุด จากบริษัทใหญ่ (“บริษัท ไดนาสตี ซีรามิค จำกัด (มหาชน)”) และ บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (“บริษัท ไทล์ ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)”) ในราคารวม 32 ล้านบาท เพื่อใช้ในการผลิตอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2562 บริษัท โรแลนด์ ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน) มีรายการเกี่ยวโยง กับ

<b>1.บริษัท ไดนาสตี ซีรามิค จำกัด (มหาชน)(DCC) :</b> <b>(DCC ถือหุ้น RCI ร้อยละ 84.88</b> <b>มีการรวมกันและมีอำนาจควบคุม)</b>	<b>เหตุผลและความจำเป็น</b>
1.1 ขายสินค้าสำเร็จรูป (กระเบื้องเซรามิค ปูพื้นและบุผนัง) การจ่ายค่าขนส่งสินค้า ให้ บมจ. ไดนาสตี ซีรามิค ซึ่งเป็นลูกค้ารายใหญ่ การซื้อวัตถุดิบ จากบมจ. ไดนาสตี ซีรามิค โดยเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป	เนื่องจาก DCC เป็นลูกค้ารายใหญ่มีสาขาทั่วประเทศ สามารถกระจายสินค้าได้เร็ว โดยราคาขายเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป อีกทั้งบริษัทได้รับชำระค่าสินค้าตรงตามกำหนด สำหรับการซื้อวัตถุดิบ ในราคาทุน เนื่องจากบางครั้ง วัตถุดิบบางชนิด ใช้ในปริมาณไม่มากพอ หากสั่งซื้อเองจะมีต้นทุนที่สูงมาก จึงขอซื้อจาก DCC ที่มีสต็อกในปริมาณมากพอและราคาก็ถูกกว่า เพื่อสามารถผลิตได้อย่างต่อเนื่องได้ต้นทุนที่ต่ำ
1.2 ทำสัญญาจ้างบริหารคลังสินค้าและจัดส่งสินค้า 1 ปี (วันที่ 1 เมษายน 2560 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2561) ค่าจ้างเดือนละ 0.15 ล้านบาท มูลค่ารวมตามสัญญา 1.8 ล้านบาท และไม่ต่อสัญญาเมื่อครบสัญญา	ไม่ต่อสัญญาเมื่อครบสัญญา
1.3 ต่อสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน 3 ปี (วันที่ 1 เมษายน 2561 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2564) ค่าเช่าเดือนละ 0.06 ล้านบาท มูลค่ารวมตามสัญญา 2.16 ล้านบาท	เนื่องจากเป็นการเช่าพื้นที่ต่อเนื่องจากสัญญาเดิมและอยู่ในทำเลที่สะดวก และราคาเช่าเหมาะสม
1.4 ต่อสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน 3 ปี (วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2564) ค่าเช่าเดือนละ 0.012 ล้านบาท มูลค่ารวมตามสัญญา 0.432 ล้านบาท ของ บริษัท โรแลนด์ เอเชีย บริคแอนด์ไทล์ จำกัด (RABT) บริษัทย่อย	เนื่องจากเป็นการเช่าพื้นที่ต่อเนื่องจากสัญญาเดิมและอยู่ในทำเลที่สะดวก และราคาเช่าเหมาะสม (เช่าพื้นที่คู่กับ บริษัทใหญ่ คือ RCI)
1.5 ทำสัญญาเช่าเครื่องจักรเพื่อใช้ในการผลิต 3 ปี (วันที่ 1 เมษายน 2561 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2564) ค่าเช่าเดือนละ 0.20 ล้านบาท มูลค่ารวมตามสัญญา 7.2 ล้านบาท	ยกเลิกสัญญา โดยซื้อเครื่องจักรดังกล่าวตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562

2.บริษัท ไทล์ท็อป อินดัสตรี จำกัด (มหาชน) (TTOP) (บริษัทย่อยของ DCC ถือหุ้นร้อยละ 96.83)	เหตุผลและความจำเป็น
2.1 ทำสัญญาเช่าเครื่องจักรเพื่อใช้ในการผลิต 3 ปี (วันที่ 1 เมษายน 2561 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2564) ค่าเช่าเดือนละ 0.075 ล้านบาท มูลค่ารวมตามสัญญา 2.7 ล้านบาท	ยกเลิกสัญญา โดยซื้อเครื่องจักรดังกล่าวตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562

การทำสัญญาที่เป็นรายการเกี่ยวโยงกันทุกสัญญาผ่านการพิจารณาชอบทานอย่างรอบคอบจากคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้งก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติโดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ ซึ่งบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ได้เข้าร่วมและออกเสียงลงมติในวาระดังกล่าว และเปิดเผยสารสนเทศตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกครั้ง

กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นใน DCC มีผลให้บุคคลดังกล่าว ถือเป็นกรรมการที่มีส่วนได้เสียในการเข้าทำรายการข้างต้นของบริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้ นายวิบูลย์ วัชรสุรงค์: ประธานกรรมการ , นายรุ่งโรจน์ แสงศาสตร์ : กรรมการ/ ประธานกรรมการบริหาร , นายมนต์รัก แสงศาสตร์: กรรมการ , นายมารุต แสงศาสตร์: กรรมการ และนายจรัสวัตร ไตรถวิล: กรรมการ

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทและบริษัทย่อย มีรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบและคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานแล้ว และมีความเห็นว่า รายการระหว่างกันทุกรายการเป็นการทำรายการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นไปในทางการค้าปกติ

#### รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยแสดงผลของรายการเหล่านี้ตามมูลฐานที่พิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	หมายเหตุ
1.บจก.โรแยล เอเซียบริค แอนด์ไทล์ (RABT)	บริษัทย่อย	หยุดดำเนินกิจการตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560
2.บมจ.ไดนาสตี ซีรามิก (DCC)	เป็นบริษัทใหญ่ มีกรรมการและผู้บริหารที่สำคัญร่วมกันกับบริษัท	ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัท แต่กรรมการและผู้บริหารที่สำคัญร่วมกัน เริ่มความสัมพันธ์ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2560 ต่อมาเมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2661 จนถึงวันที่ 13 พฤศจิกายน 2561 บริษัทใหญ่ได้เข้าทำ

		<p>ธุรกรรมการซื้อขายหุ้นของบริษัท จำนวน 25 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 4 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท</p> <p>ต่อมาในปี 2562 บริษัทใหญ่ได้เข้าทำธุรกรรมการซื้อขายหุ้นของบริษัทเพิ่มเติม จำนวน 499 ล้านหุ้น คิดเป็นร้อยละ 81 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท เมื่อนับรวมกับหุ้นของบริษัทที่บริษัทใหญ่ถืออยู่เดิม ทำให้บริษัทใหญ่ถือหุ้นในบริษัท เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 524 ล้านหุ้น คิดเป็นร้อยละ 85 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท</p>
3.บมจ.ไทล์ทอปอินดัสตรี (TTOP) บริษัทย่อยของ DCC ถือหุ้นร้อยละ 96.83	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทใหญ่ มีกรรมการและผู้บริหารที่สำคัญร่วมกันกับบริษัท	

1. รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันกับบริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
		ปี 2562	ปี 2561
บมจ.ไดนาสตี ซีรามิค	รายได้ค่าสินค้า	1,156.2	974.3
	รายได้ค่าบริการคลังสินค้า	-	0.5
	รายได้อื่น	4.6	1.2
	ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	-	-
	ซื้อวัตถุดิบ	17.9	14.9
	ค่าเช่าสำนักงาน	0.9	0.9
	ค่าขนส่งสินค้า	50.8	50.7
	ค่าจ้างบริหารงาน	-	-
	ค่าเช่าเครื่องจักร	0.8	1.8
บมจ.ไทล์ทอป อินดัสตรี (บริษัทย่อย) ที่ DCC ถือหุ้น ร้อยละ 96.83	รายได้อื่น	4.1	1.1
	ซื้อวัตถุดิบ	3.7	3.0
	ค่าเช่าเครื่องจักร	0.3	0.7



2. สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกันกับบริษัทย่อย

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	
		ปี 2562	ปี 2561
บมจ.ไดนาสตี ซีรามิค	ลูกหนี้การค้า	50.1	100.9
	เจ้าหนี้อื่น	6.4	2.8