

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

โครงสร้างเงินทุน

ทุนจดทะเบียนของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 561,144,020 บาท โดยเป็นหุ้นสามัญจำนวน 561,144,020 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ซึ่งประกอบด้วยทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้วจำนวน 561,144,020 หุ้น มูลค่า 561,144,020 บาท

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 8 มีนาคม 2561 (วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด) มีดังนี้

| | ชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น | % |
|-----|---|--------------------|----------------|
| 1. | กลุ่มตระกูลจามิกรณ์ ¹ | 140,185,000 | 24.982% |
| | 1.1 นางนภา จามิกรณ์ | 88,185,000 | 15.715% |
| | 1.2 นายจักร จามิกรณ์ | 52,000,000 | 9.267% |
| 2. | กลุ่มตระกูลเพชรตระกูล ² | 57,578,400 | 10.260% |
| | 2.1 หจก. สามประสิทธิ์ | 56,995,000 | 10.157% |
| | 2.2 บริษัท เอสที เพาเวอร์ เอ็นจิเนียริง จำกัด | 3,500 | 0.000% |
| | 2.3 บริษัท ไซอิก เอ็นจิเนียริง จำกัด | 579,900 | 0.103% |
| 3. | น.ส.กมลทิพย์ นางนวน | 33,656,441 | 5.998% |
| 4. | นายพิชัย ปัญญาเสวนมิตร | 33,387,700 | 5.950% |
| 5. | น.ส.เจริญศรี คลังทรัพย์ | 32,784,800 | 5.842% |
| 6. | นายชิตวร บุญล้อม | 30,589,300 | 5.451% |
| 7. | น.ส.กัญญาณา ศิวาธนพล | 10,000,000 | 1.782% |
| 8. | นายวิฑิต พงศ์พิโรตม | 9,000,000 | 1.604% |
| 9. | นายณัฐภพ รัตนสุวรรณทวี | 7,622,200 | 1.358% |
| 10. | นางสาวพรทิพย์ วงศ์ศรีสุขน | 7,300,000 | 1.301% |
| | อื่น ๆ | 199,040,179 | 35.470% |
| | รวมจำนวนหุ้น | 561,144,020 | 100.00% |

หมายเหตุ

1. กลุ่มตระกูลจามิกรณ์ ประกอบด้วย นายจักร จามิกรณ์ และนางนภา จามิกรณ์ เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ ซึ่งเป็นกลุ่มผู้มีอำนาจควบคุมในการบริหารงานบริษัท
2. กลุ่มเพชรตระกูล ประกอบด้วย หจก.สามประสิทธิ์ ซึ่งประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง ในส่วนของบริษัท เอสที เพาเวอร์ เอ็นจิเนียริง จำกัด และบริษัท ไซอิก เอ็นจิเนียริง จำกัด ประกอบธุรกิจรับเหมาก่อแบบควบคุมงานการก่อสร้างโรงไฟฟ้า โดยได้ส่งบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัทจำนวน 1 ท่าน คือ นายพัฒน์พงษ์ หลิมไชยกุล

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราประมาณร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ตามงบการเงินรวม แต่การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่เกินกว่ากำไรสะสมของงบการเงินเฉพาะกิจการ และในกรณีที่งบการเงินเฉพาะกิจการมีผลขาดทุนสะสมอยู่จะไม่พิจารณาจ่ายเงินปันผล ทั้งนี้บริษัทจะดำเนินการให้เป็นไปตามที่กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดที่กำหนดไว้ โดยบริษัทจะจ่ายเงินปันผลในช่วงเวลาที่เหมาะสมกับสถานะทางธุรกิจของบริษัท เช่น สถานภาพทางการเงิน ความพร้อม และโอกาสสำหรับการลงทุนเพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท และคำนึงถึงสภาพคล่องของบริษัทที่จะสามารถจ่ายเงินปันผลได้โดยไม่มีผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญ ส่วนนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยจะพิจารณาจากภาวะเศรษฐกิจ และผลการดำเนินงานเช่นกัน โดยปัจจุบันบริษัทยังไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้ เนื่องจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมจำนวน 313.80 ล้านบาท

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดประชุมอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง และมีการประชุมพิเศษเพิ่มความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ ในการประชุมประธานกรรมการ ทำหน้าที่ดูแลจัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเอกสารและข้อมูล เพื่อการอภิปรายปัญหาสำคัญ และเพียงพอสำหรับคณะกรรมการที่จะอภิปรายในประเด็นที่สำคัญ กรรมการทุกท่านมีอิสระในความคิดเห็น เสนอวาระการประชุม

เลขานุการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ในการส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมก่อนการประชุมล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน และรวมถึงการบันทึกรายงานการประชุม และจัดเตรียมเอกสารประกอบการประชุมให้เพียงพอต่อจำนวนคณะกรรมการ

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการจัดทำรายงานการประชุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา โดยผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการและผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ ในปี 2560 คณะกรรมการมีการประชุมทั้งหมด 14 ครั้ง สามารถประมวลจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีของกรรมการบริษัทแต่ละคน ดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | รวมจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม | |
|-------|---------------------------|---|--------------------------------|------------------------|
| | | | คณะกรรมการบริษัท | สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี |
| 1. | นายจักร จามิกรณ์ | ประธานกรรมการ | 13/14 | / |
| 2. | นางสาวกรรณัท สุคนธ์ฤทธิกร | กรรมการ | 14/14 | / |
| 3. | นางวินิตา จามิกรณ์ | กรรมการ | 9/14 | / |
| 4. | นางกฤษณา ประกอบการดี | กรรมการ | 14/14 | / |
| 5. | นายพัฒน์พงษ์ หลิมไชยกุล | กรรมการ | 10/14 | / |
| 6. | นายดุขฎิ สิ้นเจิมสิริ | กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรรหาฯ | 12/14 | / |
| 7. | นายพูลศักดิ์ เทศนิยม | กรรมการอิสระ/ กรรมการสรรหาฯ | 14/14 | - |
| 8. | พลเอกสมโภชน์ สุนทรมณี | กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ | 14/14 | / |
| 9. | นายชัยวัช เสาวพนธ์ | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาฯ | 14/14 | / |
| 10. | ดร.ชโย ตรังอดิตัยกุล | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ | 12/14 | / |

8.2 ผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัท ข้อมูลถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วย

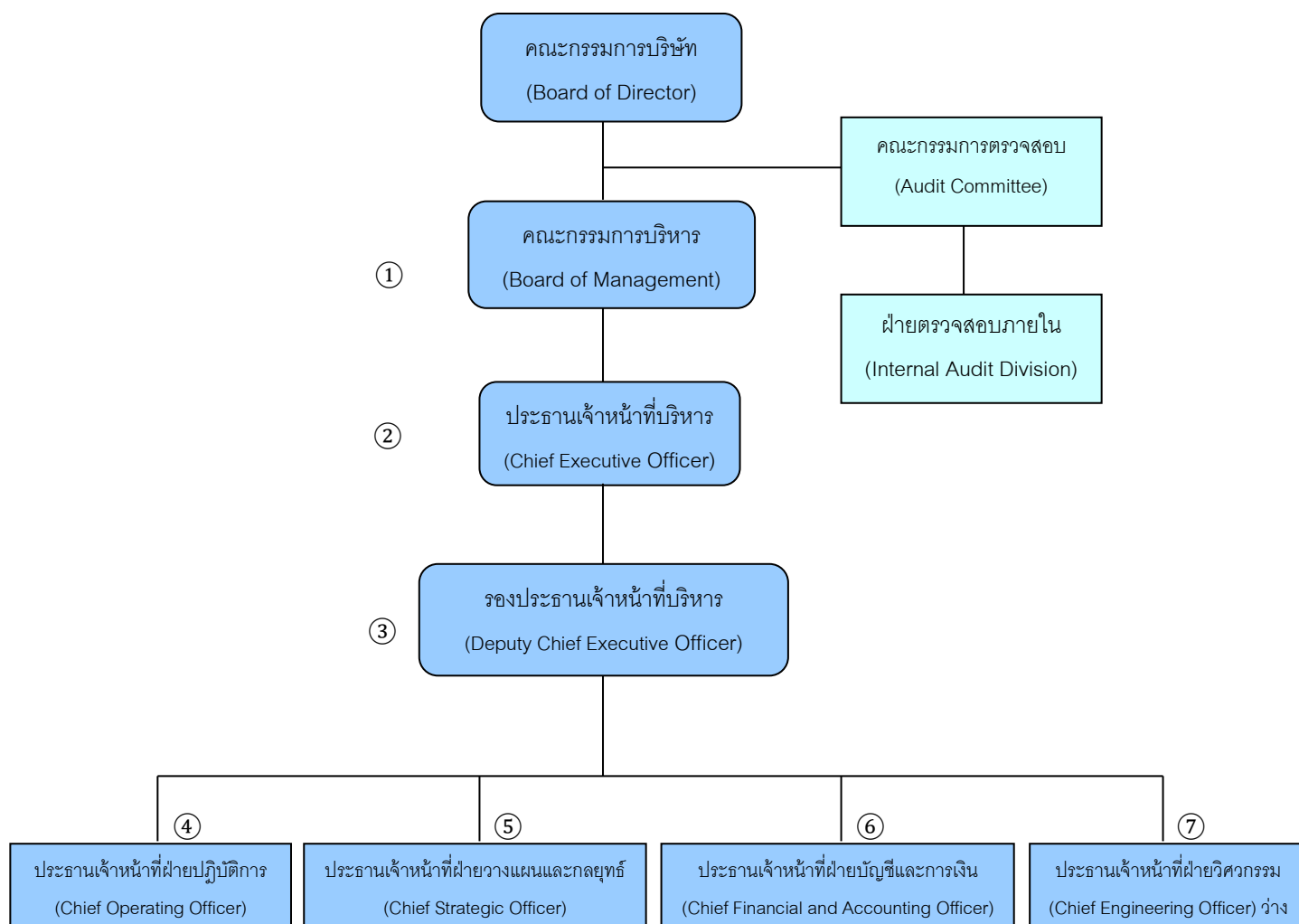
| ลำดับ | รายชื่อผู้บริหาร | ตำแหน่ง |
|-------|-----------------------------|---|
| 1. | นายจักร จามิกรณ์ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. | นางสาวกรรณันท์ สุคนธ์ฤทธิกร | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี และการเงิน |
| 3. | นางกฤษณา ประกอบการดี | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ |
| 4. | นางสาววินิดา จามิกรณ์ | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวางแผน และกลยุทธ์ |
| 5. | ว่าง ¹ | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิศวกรรม |

หมายเหตุ 1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2559 ได้มีมติรับทราบการลาออกของ
นายณดพล ตีมัน จากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิศวกรรม ปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้แต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งดังกล่าว

ผู้บริหารของบริษัทส่วนใหญ่ มีประสบการณ์ทางด้านการเป็นผู้บริหารของภาคเอกชนในกิจการขนาดกลาง และ
ขนาดใหญ่มาเป็นเวลานานพอสมควร และมีประสบการณ์ทางด้านธุรกิจขนส่ง คลังสินค้า และการเป็นผู้ให้บริการด้าน โลจิสติกส์มาเป็นเวลาพอสมควร จึงสามารถทำให้เชื่อมั่นว่าผู้บริหารดังกล่าวจะสามารถทำกำไรให้บริษัทได้ในอนาคต โดย
รายละเอียดประวัติ และประสบการณ์ตามเอกสารแนบ 1

โครงสร้างการบริหารจัดการภายในบริษัท

บริษัทแบ่งโครงสร้างการจัดองค์กรเป็นฝ่ายต่าง ๆ ได้แก่ ฝ่ายปฏิบัติการ ฝ่ายวางแผนและกลยุทธ์ และฝ่ายบัญชีและการเงิน และฝ่ายวิศวกรรม โดยผังการจัดองค์กรของบริษัท ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เป็นดังนี้



① - ⑦ คือผู้บริหารของบริษัทที่เปิดเผยข้อมูลต่อคณะกรรมการ กสท.

8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวอุภาภรณ์ อยู่ชั่วกัลป์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 10 กันยายน 2552 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทได้กำหนดการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับคณะกรรมการของบริษัทในปี 2560 ดังนี้

- ค่าเบี้ยประชุม
 - สำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้จ่ายค่าตอบแทนสำหรับประธานกรรมการ ครั้งละ 10,000 บาท และสำหรับกรรมการครั้งละ 5,000 บาท

- สำหรับการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้จ่ายค่าตอบแทนสำหรับประธานกรรมการตรวจสอบครั้งละ 8,000 บาท และสำหรับกรรมการตรวจสอบครั้งละ 4,000 บาท
- สำหรับคณะกรรมการอื่น ๆ กำหนดให้จ่ายให้จ่ายค่าตอบแทนสำหรับประธานกรรมการอื่น ๆ ครั้งละ 8,000 บาท และสำหรับกรรมการคณะอื่นๆ ครั้งละ 4,000 บาท
- ค่าตอบแทนกำหนดให้จ่ายเดือนละ 6,000 บาท
- ในปี 2560 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริษัท มีจำนวนเงินรวม 947,000 บาท ประกอบด้วย

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | ระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง | คณะกรรมการบริษัท / AGM 60 | คณะกรรมการตรวจสอบ | คณะกรรมการบริษัท กติกา และกำหนดค่าตอบแทน | ค่าตอบแทนรายเดือน | รวม |
|------------------------|--|------------------------|---------------------------|-------------------|--|-------------------|---------|
| นายพัฒนพงษ์ หลิมไชยกุล | กรรมการ | 31 กค.51-ปัจจุบัน | 55,000 | - | - | 69,000 | 124,000 |
| นายดุขฎิ์ สีนเจิมศิริ | กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 24 เมย.57-ปัจจุบัน | 65,000 | - | 16,000 | 69,000 | 150,000 |
| นายพลศักดิ์ เทตนิยม | กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 15 พย.53-ปัจจุบัน | 70,000 | - | 8,000 | 69,000 | 147,000 |
| พลเอก สมโภชน์ สุนทรณิ | กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 29 เมย.51-ปัจจุบัน | 75,000 | 48,000 | - | 69,000 | 192,000 |
| นายชัยวิช เสาวพันธ์ | กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา | 3 กย.50-ปัจจุบัน | 75,000 | 24,000 | 8,000 | 69,000 | 176,000 |
| ดร.ชโย ตรีอภัยกุล | กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ | 23 เมย.58-ปัจจุบัน | 65,000 | 24,000 | - | 69,000 | 158,000 |

- ค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2560 มีจำนวน 6,996,167.06 บาท ซึ่งเป็นส่วนเฉพาะของบริษัท จำนวน 5,797,367.06 บาท โดยเป็นค่าตอบแทนประเภทเงินเดือน

8.4.2 ค่าตอบแทนอื่น ๆ

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

- กรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนพิเศษรายปี โดยพิจารณาจากการประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการและผลประกอบการของบริษัท โดยในปี 2560 บริษัทได้พิจารณาจ่ายค่าตอบแทนพิเศษให้แก่กรรมการรวมเป็นเงินทั้งสิ้น 345,000 บาท

คำตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

- ผู้บริหารได้รับสิทธิในการเบิกค่ารับรอง และค่าใช้จ่ายเดินทาง โดยในปี 2560 ค่ารับรองและค่าใช้จ่ายเดินทางของผู้บริหารของบริษัท และบริษัทย่อยมีจำนวน 2,340,000 บาท ซึ่งเป็นส่วนเฉพาะบริษัทจำนวน 2,340,000 บาท

8.5 บุคลากรของบริษัท

8.5.1 จำนวนพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายละเอียดดังนี้

| | ปี 2560 | ปี 2559 |
|---------------------------------------|---------|---------|
| บริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด | 34 คน | 31 คน |
| บริษัท วินโคสต์ ออโตโมทีฟ จำกัด | 1 คน | - คน |
| บริษัท ดับบลิว.โซล่า จำกัด | 3 คน | 3 คน |
| บริษัท วินโคสต์ เซอร์วิส จำกัด | 8 คน | 12 คน |
| บริษัท วินโคสต์ วอเตอร์ ซิสเต็ม จำกัด | - คน | - คน |
| บริษัท บริหารสินทรัพย์ วินโคสต์ จำกัด | - คน | - คน |

8.5.2 ลักษณะผลตอบแทนที่ให้กับพนักงาน

เพื่อให้พนักงานได้รับผลตอบแทนจากการทำงานอย่างเป็นธรรม บริษัทฯ ได้กำหนดผลตอบแทนพนักงานเป็น 3 ลักษณะ คือ

- 1) จ่ายเป็นเงินเดือน และค่าล่วงเวลาตามหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละคนโดยพิจารณาเปรียบเทียบกับตลาดแรงงาน ประสบการณ์ และคุณวุฒิ เป็นสำคัญ
- 2) จ่ายเป็นสวัสดิการช่วยเหลือเฉพาะพนักงานหรือช่วยเหลือพนักงานและครอบครัว ได้แก่ การประกันชีวิต การประกันอุบัติเหตุ สวัสดิการอาหารกลางวัน เงินช่วยเหลือการแต่งงาน เงินช่วยเหลือในการคลอดบุตร เงินช่วยเหลือกรณีถึงแก่กรรม ห้องพักอาศัย เงินช่วยเหลือกรณีจำเป็น และประกันสังคม
- 3) สิทธิต่างๆ เช่น สิทธิการหยุดพักผ่อนประจำปี สิทธิการลาประเภทต่างๆ ค่าใช้จ่ายเดินทางไปปฏิบัติงาน การขึ้นเงินเดือน/ค่าจ้าง และเบี้ยขยัน เป็นต้น

คำตอบแทนพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นดังนี้

| บริษัท | คำตอบแทน (ล้านบาท) | |
|---|--------------------|-------|
| | 2560 | 2559 |
| บริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด (มหาชน) | 5.013 | 5.011 |
| บริษัท วินโคสต์ ออโตโมทีฟ จำกัด | 0.351 | - |
| บริษัท ดับบลิว.โซล่า จำกัด | 0.550 | 0.584 |
| บริษัท วินโคสต์ เซอร์วิส จำกัด | 2.042 | 1.742 |
| บริษัท วินโคสต์ วอเตอร์ ซิสเต็ม จำกัด | 0.168 | - |
| บริษัท บริหารสินทรัพย์ วินโคสต์ จำกัด | - | - |

8.5.3 นโยบายการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานเป็นอันดับแรก โดยถือว่าพนักงานคือทรัพยากรที่มีค่าสูงสุดของบริษัทฯ และเป็นแกนหลักสำคัญของการพัฒนา ดังนั้น จึงให้การสนับสนุนกิจกรรมและการดำเนินการเพื่อพัฒนาบุคลากรที่เหมาะสมของบริษัทฯ โดยจัดสรรเงินงบประมาณพัฒนาบุคลากรไว้ อย่างเพียงพอทุกปี และเพื่อให้การพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีระบบ หน่วยงานด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ ได้จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร เพื่อเป็นแนวทางดำเนินการอย่างต่อเนื่อง

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการของบริษัทมีนโยบายที่ให้ความมั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานหลักการกำกับดูแลที่ดีอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และมีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ โดยคณะกรรมการจะมอบหมายให้คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ ให้มีการแยกอำนาจหน้าที่ระบุไว้อย่างชัดเจน อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบอย่างเต็มที่ในการดำเนินงานของบริษัท

การปฏิบัติงานในปี 2560 และที่ผ่านมาบริษัท ได้มีการปฏิบัติงานโดยยึดตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1) นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทอยู่ระหว่างการศึกษานโยบายที่เหมาะสมกับบริษัท และจะทำการประกาศนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการอย่างเป็นทางการ

2) ผู้ถือหุ้น: สิทธิและความเท่าเทียมกัน และการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทมีแนวทางการปฏิบัติเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัท สิทธิในการออกเสียง รวมถึงการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีการปฏิบัติงานในปี 2560 ที่ผ่านมาดังนี้

บริษัทได้มีการจัดประชุมสามัญประจำปี 2560 จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560

บริษัทได้มุ่งเน้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลต่าง ๆ และอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- สถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทมุ่งเน้นสถานที่ที่สะดวกในการที่ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าร่วมประชุมได้อย่างสะดวกสบาย
- บริษัทได้เปิดให้มีการลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนเข้าประชุมมากกว่า 1 ชม. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถรายงานตัวเพื่อเข้าร่วมประชุมได้อย่างทันท่วงที
- บริษัทได้จัดให้มีการประชุมลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งได้มีการอธิบายถึงวิธีการที่ใช้ในการนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนลงคะแนน
- บริษัทได้มีการเปิดเผยประวัติการทำงานแต่ละท่านอย่างละเอียดไว้ในรายงานประจำปี
- บริษัทได้มีการประชุมเพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีพร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนผู้สอบบัญชี

3) สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

ในระบบการกำกับดูแลกิจการ มีผู้มีส่วนได้เสียหลายกลุ่มด้วยกัน โดยบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ คู่แข่ง ลูกค้า เจ้าหนี้ ภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ชุมชนรอบข้างบริษัท เป็นต้น โดยบริษัทได้มีการปฏิบัติงานในปี 2560 และปีที่ผ่านมา ดังนี้

พนักงาน

- บริษัทได้มีการปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม
- บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการพนักงาน เพื่อเป็นตัวแทนพนักงานในการพิจารณา สวัสดิการต่าง ๆ แทนพนักงานทั้งหมด
- บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยในการทำงาน เพื่อมุ่งเน้นให้พนักงานมีความปลอดภัยในการทำงาน

ลูกค้า

- บริษัทมีความเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อกู้ค้า โดยมีการให้บริการที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน และรักษาความลับลูกค้า

คู่แข่ง

- บริษัทประพฤติตามกรอบ กติกาการแข่งขันที่ดี รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน หลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง

ชุมชน

- บริษัทมีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชน และสังคม โดยบริษัทได้มีการปฏิบัติตามระบบมาตรฐานสิ่งแวดล้อมของกระทรวงอุตสาหกรรม

4) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการของบริษัทมีการปฏิบัติอย่างแน่วแน่ในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายการจัดการได้มีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

- จัดให้มีการจัดทำงบประมาณรายปี พร้อมทั้งวางแผนเป้าหมายขึ้นเป็นประจำในทุกปี
- กำหนดให้มีการประชุมฝ่ายจัดการ (Executive Committee Meeting) อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง เพื่อสรุปภาวะความเป็นไปของบริษัท ติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอว่าเป็นไปตามเป้าหมายหรือแผนงานหรือไม่ พร้อมทั้งวางแผนนโยบายกลยุทธ์ ของบริษัท เพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวเพื่อให้ทันการณต่อสถานการณ์ต่าง ๆ ที่เปลี่ยนไป
- บริษัทได้มีการกำหนดระดับอำนาจหน้าที่การดำเนินการทางการเงินอย่างชัดเจน โดยได้มีการกำหนดวงเงินการใช้จ่ายที่ผู้บริหารแต่ละระดับสามารถที่จะอนุมัติได้

5) ความขัดแย้งของผลประโยชน์

บริษัทได้พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับ การขจัดปัญหาความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต อย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระภายในกรอบจริยธรรมที่ดี โดยบริษัทได้มีแนวทางการปฏิบัติงานดังต่อไปนี้

- บริษัทจะทำการเปิดเผยถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทร่วมและบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ ไว้ในรายงานประจำปี พร้อมทั้งเปิดเผยไว้ในงบการเงิน
- บริษัทจะมีการเปิดเผยรายละเอียดสัญญาระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทร่วมและบริษัทย่อย ไว้ในรายงานแบบแสดงข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
- ในกรณีที่มีการทำสัญญาต่าง ๆ ระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทร่วมและบริษัทย่อยต่าง ๆ บริษัทได้คำนึงถึงเนื้อหาของสัญญาให้เสมือนมีการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) เสมอ

6) จริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทได้คำนึงถึงจริยธรรมหรือจรรยาบรรณ ในการดำเนินกิจการของบริษัทเสมอ แต่ในแนวทางการปฏิบัติ บริษัทไม่ได้มีการประกาศเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกท่าน ให้รับทราบและถือปฏิบัติ แต่เป็นการใช้วาจาเพื่ออธิบายแนวทางการปฏิบัติให้กับผู้มีส่วนที่เกี่ยวข้องทราบ

7) การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

แนวทางการปฏิบัติบริษัทได้คำนึงถึงการถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยการปฏิบัติตามที่ผ่านมา ดังต่อไปนี้

- บริษัทมีการคัดเลือกกรรมการอิสระ ซึ่งกรรมการอิสระทุกท่านที่บริษัทคัดเลือกมาเพื่อดำรงตำแหน่งนั้นไม่ทำหน้าที่จัดการในบริษัท เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ที่ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจและอื่น ๆ กับบริษัท ซึ่งสามารถมีอิทธิพลต่อการแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระ
- บริษัทมีการกำหนดสัดส่วนของกรรมการอิสระมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1/3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและอย่างน้อยมีจำนวนตั้งแต่ 3 ท่านขึ้นไป
- บริษัทได้มีการเปิดเผยอำนาจหน้าที่ของกรรมการ และของคณะกรรมการตรวจสอบให้ผู้ถือหุ้นทราบและพิจารณาในรายงานประจำปีของบริษัท อย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทได้มีการเปิดเผยองค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท ในรายงานประจำปีของบริษัทให้ผู้ถือหุ้นทราบและพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ

8) การรวมหรือแยกตำแหน่ง

บริษัทได้คำนึงหลักการการรวมหรือการแยกตำแหน่ง โดยให้มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของแต่ละตำแหน่งอย่างชัดเจน โดยมีการแยกอำนาจหน้าที่ระหว่างกันให้ชัดเจน และไม่ให้มีคนใดคนหนึ่งมีอำนาจ โดยไม่จำกัด

9) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้คำนึงค่าตอบแทนของกรรมการ ว่าควรมีมูลค่าเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ แต่ควรหลีกเลี่ยงการจ่ายที่เกินสมควร สำหรับที่ผ่านมามีบริษัทมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

- บริษัทได้มีการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ให้มีลักษณะที่เป็นไปในแนวเดียวกับผลการปฏิบัติงาน และผลประโยชน์ของบริษัท
- บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลค่าตอบแทนทั้งที่อยู่ในรูปของตัวเงิน และค่าตอบแทนอื่นในรายงานประจำปีของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบและพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ

10) การประชุมคณะกรรมการ

สำหรับการประชุมคณะกรรมการ บริษัทพยายามมุ่งเน้นให้การประชุมมีประสิทธิภาพในการประชุมสูงสุด โดยบริษัทได้มีการปฏิบัติดังต่อไปนี้

- ประธานบริษัท ซึ่งมีหน้าที่ในการควบคุมการประชุมได้มีการส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอเพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณา
- ประธานกรรมการจะเป็นผู้ประมวลความคิดเห็นและสรุปข้อคิดเห็นที่ดีที่สุดจากผู้เข้าร่วมประชุม
- บริษัทได้มีการแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อให้มีหน้าที่ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ บันทึกรายงานการประชุม และจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุมให้ถูกต้องครบถ้วน รวมทั้งให้คำแนะนำปรึกษาด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- กรรมการสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมในวาระการประชุมและอภิปรายให้ความเห็นได้ โดยเปิดเผยและเต็มที่ในการประชุม
- บริษัทได้จัดให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการได้มีโอกาสซักถามรวมทั้งให้คำแนะนำแก่ผู้บริหารระดับสูงโดยตรงได้

11) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล(ประเมินตนเอง) โดยมีวัตถุประสงค์สำคัญ เพื่อพิจารณาหาบทวนผลงานปัญหาอุปสรรค ต่างๆ ที่ผ่านมาและเสริมสร้างการทำงานของคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

12) คณะอนุกรรมการ

- คณะอนุกรรมการบริหาร

มีบทบาทและความรับผิดชอบในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทตามขอบเขตที่ได้รับมอบอำนาจ จากคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งมีหน้าที่กลั่นกรองเรื่องต่าง ๆ ที่จะนำเสนอคณะกรรมการพิจารณาให้ความเห็นชอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารมีการประชุมสม่ำเสมอ เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการ

- คณะอนุกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

มีบทบาทหน้าที่ในการพิจารณาโครงสร้าง องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ซึ่งคณะกรรมการต้องแต่งตั้งเพิ่ม รวมถึงมีหน้าที่พิจารณากลับกรองค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท รวมถึงค่าเบี้ยประชุม โบนัสประจำปี สวัสดิการ และผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน รวมทั้งพิจารณานโยบายและแนวทางการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงในแต่ละปี

13) ระบบการตรวจสอบและการตรวจสอบภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน ทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ และกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของทางการที่เกี่ยวข้อง โดยจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้มีการกำหนดภาระหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับระบบการเงิน โดยบริษัทได้จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารที่มีหน้าที่รับผิดชอบ

14) รายงานคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี โดยงบการเงินที่บริษัทจัดทำขึ้นนั้นได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุด รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

นอกจากนี้แล้วในรายงานประจำปีของบริษัท ยังประกอบด้วยข้อมูลสำคัญอื่นๆ เช่น ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทร่วม ปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ รายการระหว่างกัน คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลดำเนินงาน เป็นต้น

15) ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

บริษัท มีนโยบายเปิดเผยและปรับปรุงข้อมูล พยายามให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปตามมาตรฐานและเกณฑ์ที่กำหนด โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งข้อมูลทางการเงิน (Financial Information) และข้อมูลทั่วไป (General Information) อย่างถูกต้อง ทันเวลา และโปร่งใส ทั้งนี้ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไปที่ให้ความสนใจในข้อมูลและข่าวสารกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท สามารถติดต่อหน่วยงานดังกล่าวได้ที่ www.wyncoast.com

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทภิบาลสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน โดยมีรายละเอียดดังนี้

9.2.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 10 ท่าน ดังนี้

| ลำดับที่ | ชื่อ-สกุล | ตำแหน่ง |
|----------|----------------------------|---|
| 1 | นายจักร จามิกรณ์ | ประธานกรรมการ |
| 2 | นางสาวกรนันท์ สุคนธ์ฤทธิกร | กรรมการ |
| 3 | นางสาววินิตา จามิกรณ์ | กรรมการ |
| 4 | นางกฤษณา ประกอบการดี | กรรมการ |
| 5 | นายพัฒนพงษ์ หลิมไชยกุล | กรรมการ |
| 6 | นายดุขฎิ์ สิ้นเจิมสิริ | กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาฯ |
| 7 | นายพลศักดิ์ เทศนิยม | กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาฯ |
| 8 | พลเอกสมโภชน์ สุนทรธณี | กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 9 | นายชัยวัช เสาวพันธ์ | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาฯ |
| 10 | ดร.ชโย ตริ่งอดิศักดิ์กุล | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ |

โดยรายละเอียดประวัติ และประสบการณ์ตามเอกสารแนบ 1

กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทคือ นางกฤษณา ประกอบการดี นางสาวกรนันท์ สุคนธ์ฤทธิกร นางสาววินิตา จามิกรณ์ กรรมการสองในสาม ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่จัดการบริษัท ให้เป็นตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีอำนาจมอบหมายแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งให้เป็นกรรมการบริหาร เพื่อดำเนินการอย่างหนึ่งอย่างใดหรือหลายอย่าง เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำมิได้ก็ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน

- 1) เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

และในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
- การซื้อรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
- การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัท ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท

ทั้งนี้ กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน การออกเสียงลงคะแนนจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการทำรายการระหว่างคณะกรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือสำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด) กับบริษัท หรือบริษัทย่อย ยกเว้นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ได้รับยกเว้นไม่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามประกาศหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน หรือเป็นการอนุมัติที่เกี่ยวข้องกับการจัดการภายในของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9.2.2 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารของบริษัท ข้อมูลถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วย

| ลำดับที่ | ชื่อ-สกุล | ตำแหน่ง |
|----------|-------------------------------|---|
| 1. | นายจักร จามิกรณ์ * | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) |
| 2. | นางสาวกรรณิษฐ์ สุคนธ์ฤทธิกร * | รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Deputy Chief Executive Officer) ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี และการเงิน (Chief Financial and Accounting Officer) |
| 3. | นางกฤษณา ประกอบการดี * | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ (Chief Operation Officer) |
| 4. | นางสาววินิดา จามิกรณ์ * | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวางแผน และกลยุทธ์ (Chief Strategic Officer) |
| 5. | ว่าง ¹ | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิศวกรรม (Chief Engineering Officer) |

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2550 เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2550 มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหาร โดยให้ผู้ดำรงตำแหน่งดังต่อไปนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวางแผนและกลยุทธ์, ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน, และกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อย เข้าเป็นคณะกรรมการบริหาร

* ลำดับที่ 1 - 4 ในปัจจุบันดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2559 ได้มีมติรับทราบการลาออกของนายณดพล ตีมัน จากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิศวกรรม ปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้แต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งดังกล่าว

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ หรือให้กู้ยืมเงิน หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน รวมตลอดถึงการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน หรือการชำระ หรือใช้จ่ายเพื่อธุรกรรมตามปกติธุรกิจของบริษัท เช่น การใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน และเพื่อการดำเนินงานต่าง ๆ ทั้งนี้ ภายในวงเงินสำหรับแต่ละรายการไม่เกินกว่า 150 ล้านบาท หรือจำนวนเทียบเท่า
2. มีอำนาจแต่งตั้ง ถอดถอนเจ้าหน้าที่ของบริษัทในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ
3. มีอำนาจจัดทำ เสนอแนะและกำหนดนโยบายทางธุรกิจ และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทต่อคณะกรรมการ
4. จัดตั้งโครงสร้างองค์กร และการบริหาร โดยให้ครอบคลุมทุกละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างของพนักงานของบริษัท
5. กำหนดแผนธุรกิจ อำนาจการบริหารงาน อนุมัติงบประมาณสำหรับประกอบธุรกิจประจำปี และงบประมาณรายจ่ายประจำปี และดำเนินการตามแผนทางธุรกิจและกลยุทธ์ทางธุรกิจ โดยสอดคล้องกับนโยบายและแนวทางธุรกิจที่ได้แถลงต่อคณะกรรมการ
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายในแต่ช่วงเวลาจากคณะกรรมการ

ทั้งนี้ การอนุมัติรายการดังกล่าวจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการทำรายการระหว่าง คณะเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด) กับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ได้รับยกเว้นไม่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน หรือเป็นการอนุมัติที่เกี่ยวข้องกับการจัดการภายในของบริษัทหรือบริษัทย่อย

หมายเหตุ * พิจารณาเพิ่มเติมอำนาจอนุมัติตามการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2561

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท
2. ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย
3. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้น เงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัส ของพนักงานทั้งหมดของบริษัทในตำแหน่งต่ำกว่าระดับผู้บริหาร
4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติรายการก่อหนี้ เช่น การกู้ยืมเงิน เป็นต้น ภายในวงเงินสำหรับแต่ละรายการที่ไม่เกิน 2 ล้านบาท หรือเทียบเท่า
5. มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติรายการลงทุน เช่น การซื้อ-ขายเงินลงทุน หรือการจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สินและบริการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ รวมทั้งอนุมัติการดำเนินการทางการเงินเพื่อธุรกรรมต่างๆ ของบริษัท ภายในวงเงิน 2 ล้านบาท
6. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
7. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
8. อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

อนึ่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจในการดำเนินการใดๆ ในหรือเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ และ/หรือรายการ หรือเรื่องที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ในกรณีดังกล่าว รายการหรือเรื่องดังกล่าวจะต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติ

9.2.3 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วย

| ลำดับที่ | ชื่อ - สกุล | ตำแหน่ง |
|----------|------------------------|-------------------------------------|
| 1. | พลเอก สมโภชน์ สุนทรธณี | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. | นายธวัชชัย เสาวพนธ์ | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |
| 3. | ดร.ชโย ตรีอติศัยกุล | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ |

โดยคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ได้แก่ ดร.ชโย ตรีอติศัยกุล เป็นผู้มีความรู้ด้านบัญชีการเงิน และมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน รวมถึงความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในบริษัทเป็นอย่างดี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- 2) ดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 3) กำกับให้สำนักงานตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ข้อกำหนดจากทางราชการ และหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด
- 4) เสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีแก่คณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งผลตอบแทนในการสอบบัญชีประจำปี เพื่อขอรับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเป็นผู้สอบทานและให้ความเห็นชอบผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี
- 5) ดูแลไม่ให้มีการบันทึกบัญชีเบี่ยงเบนอันเนื่องมาจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 6) จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสนอเป็นส่วนหนึ่งในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายการดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2.4 คณะกรรมการบรรษัทภิบาล สรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบรรษัทภิบาล สรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วย

| ลำดับที่ | ชื่อ - สกุล | ตำแหน่ง |
|----------|----------------------|-------------------------------------|
| 1. | นายดุขฤ์ สีนิจสิริ | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. | นายพูลศักดิ์ เทศนิยม | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3. | นายชัยวัช เสาวพนธ์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ปรึกษา และกำหนดคำตอบแทน

1. สรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ติดตามแผนสืบทอดตำแหน่ง เพื่อสรรหาบุคคลที่เหมาะสมสำหรับการดำรงตำแหน่ง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อยกยอหรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณาเสนอแนะการกำหนดคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใด ให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการย่อยคณะต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อยกยอหรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3. พิจารณากำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ เกี่ยวกับการจ่ายคำตอบแทนแก่กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และดูแลให้กรรมการของบริษัท ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อยกยอหรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
4. กำหนดให้มีการจัดทำรายงานการจ่ายคำตอบแทนแก่กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
5. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

9.3 การสรรหา และแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด**9.3.1 การสรรหากรรมการอิสระ**

บริษัทได้มีการคัดเลือกกรรมการอิสระ โดยกำหนดให้กรรมการอิสระมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

- 1) เป็นกรรมการที่ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- 2) เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 3) เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสีย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงินและบริหารงานของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และรวมถึงไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียในลักษณะดังกล่าวในเวลา 1 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ยกเว้นคณะกรรมการของบริษัท ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่า การเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย นั้น จะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
- 4) เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 5) เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 6) สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบจากคณะกรรมการของบริษัทได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

9.3.2 การสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูง

วิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุดผ่านคณะกรรมการบริษัท ปรึกษา และกำหนดคำตอบแทน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหา ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ราย จากจำนวน คณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 5 ราย มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ตามข้อบังคับของบริษัท และเป็นผู้เสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อให้ได้กรรมการมืออาชีพ และมีความหลากหลาย โดย พิจารณาจากโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการ โดยจำนวนที่เสนอจะเท่ากับ 1 เท่าของกรรมการที่ครบ วาระ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบจากกรรมการ จากนั้นจะนำเสนอรายชื่อกรรมการ ดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ต่อไป

ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาลักษณะการประกอบธุรกิจ และแผนในอนาคต จึงได้กำหนดคุณสมบัติของ กรรมการ โดยต้องเป็นผู้มีความรู้ และมีประสบการณ์ในสายงานบริหารจัดการ และ/หรือความชำนาญในธุรกิจหลักของบริษัท อย่างน้อย 3 ปี ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาได้เปิดโอกาสให้กรรมการและผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มี คุณสมบัติเหมาะสม โดยบริษัทได้ประกาศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และในเว็บไซต์ของบริษัท www.wyncoast.com ตั้งแต่วันที่ 8 ธันวาคม 2560 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2561 ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลที่ เหมาะสมเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเป็นการล่วงหน้า

การสรรหากรรมการบริษัท

- 1) คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ส่วนจะมีจำนวนเท่าใดนั้นให้ที่ ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนด และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ ในราชอาณาจักร และ กรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด

กรรมการของบริษัทมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่อันได้แก่เงินเดือน เบี้ยประกัน เบี้ยประชุมเบี้ย เลี้ยง โบนัส หรือผลตอบแทนในลักษณะอื่น

- 2) การเลือกตั้งคณะกรรมการบริษัท ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 2.1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
 - 2.2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (2.1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคน เป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - 2.3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวน กรรมการที่จะพึงมี หรือ จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ ออกเสียงชี้ขาด
- 3) ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออก ให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วน 1 ใน 3

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และ ปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกัน ว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

- 4) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 4.1) ตาย
 - 4.2) ลาออก
 - 4.3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
 - 4.4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - 4.5) ศาลมีคำสั่งให้ออก
- 5) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

กรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของคนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- 6) ในกรณีตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

มติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่ง ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- 7) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อน ถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงก่อนการประชุมนั้น

การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวางแผนและกลยุทธ์ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวิศวกรรม รวมถึงกรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้น ในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาอนุมัติ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

การเสนอชื่อ และใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อย ดำเนินการโดยคณะกรรมการบริหาร ตั้งแต่ปี 2548 เป็นต้นไป บริษัทกำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าว ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง ทั้งนี้ การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยต้องเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้น ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินหรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วน ถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล และการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อย ให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินได้ทันกำหนดด้วย

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีมาตรการในการนำข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ นอกจากนั้นยังได้แจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวด้วย
- 2) บริษัทมีข้อกำหนดห้ามนำข้อมูลงบการเงิน หรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ทราบเปิดเผยแก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่มิได้มีส่วนเกี่ยวข้อง ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทและกลุ่มบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน การไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าว ถือเป็นกระทำผิดวินัยของบริษัท
- 3) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท จะต้องรักษาความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท โดยจะต้องไม่นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมถึงและ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- 4) มีบทลงโทษในกรณีเปิดเผยความลับต่อบุคคลภายนอก หรือนำข้อมูลของบริษัทไปใช้ประโยชน์ส่วนตนโดยถือเป็นความผิดวินัยที่ร้ายแรง ซึ่งไม่จำเป็นต้องมีการตักเตือน และบริษัทมีสิทธิให้ออกจากงานได้ทันทีโดยไม่ต้องแจ้งให้ทราบล่วงหน้า และมีต้องจ่ายเงินชดเชยใด ๆ ทั้งสิ้น

ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวได้ผ่านการให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในปี 2560 บริษัทได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย คือ บริษัท ซี ดับเบิ้ลยู ดับเบิ้ลยู พี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย โดยกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2561 เป็นเงินจำนวนไม่เกิน 2,312,000 บาทต่อปี ผู้สอบบัญชีของบริษัทประกอบด้วย

| | |
|----------------------------------|---------------------------------------|
| 1. นางสาววรรณฯ พุทธเสถียร | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4387 หรือ |
| 2. นายเชิดสกุล อ้นมงคล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7195 หรือ |
| 3. นางสาววรรณฯ อินทรประสิทธิ์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7881 หรือ |
| 4. นางสาวจันทร์รา ว่องศรีอุดมพร | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4996 หรือ |
| 5. นางสาวชลธิชา เลิศวิไล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 12258 หรือ |
| 6. นางสาววรรณฯ พันธุ์รักคินุพงษ์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 12261 |

คนใดคนหนึ่ง จากบริษัท ซี ดับเบิ้ลยู ดับเบิ้ลยู พี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย ประจำปี 2561 โดยมีรายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท ดังนี้

| ชื่อ | ผู้สอบบัญชี | ปี พ.ศ. | ระยะเวลาการเป็นผู้สอบบัญชี |
|---|----------------------|---------------|----------------------------|
| บริษัท ซี ดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท เอส.เค.แอกเคาน์แตนท์ เซอร์วิสเชส จำกัด) | บริษัท และบริษัทย่อย | 2553-2561 | 8 ปี |
| นายอำพล จานงค์วัฒน์ | บริษัท | 2553-2554 | 2 ปี |
| นางสาววรรณภา พุทธเสถียร | บริษัท | 2555-2559 | 5 ปี |
| นางสาววรรณภา อินทรประสิทธิ์ | บริษัท | 2560-ปัจจุบัน | 1 ปี |
| | บริษัทย่อย | 2559-ปัจจุบัน | 2 ปี |
| นางจันทรา ว่องศรีอุดมพร | บริษัทย่อย | 2556-2559 | 3 ปี |

โดยค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

9.6.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

| | | ปี 2560 | ปี 2559 |
|-------------------------|-------|-----------|-----------|
| ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี | (บาท) | 2,008,000 | 1,668,000 |

9.6.2 ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่าย ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น ซึ่งได้แก่ งบการเงินเล่มภาษาอังกฤษ, คำพาหนะ, เบี้ยเลี้ยง, ที่พัก และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่มี โดยเป็นค่าใช้จ่ายมาตรฐานที่สำนักงานบัญชีทั่วไปเรียกชำระ

| | | ปี 2559 | ปี 2558 |
|---------------|-------|------------|------------|
| ค่าบริการอื่น | (บาท) | 121,544.00 | 123,257.75 |

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทในคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2560

| รายชื่อกรรมการ (จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/ จำนวนครั้งที่ประชุม) | วาระการดำรงตำแหน่ง | คณะกรรมการตรวจสอบ | คณะกรรมการบริษัท ภิบาลสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน | การเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น |
|---|--------------------|-------------------|---|--------------------------------|
| พลเอก สมโภชน์ สุนทรธณี | 21 มค.53-ปัจจุบัน | 6/6 | - | 1/1 |
| นายชัยรัช เสาวพันธ์ | 31 กค.51-ปัจจุบัน | 6/6 | 2/2 | 1/1 |
| ดร.ชโย ตังอติชัยกุล | 23 เมย.58-ปัจจุบัน | 6/6 | - | 1/1 |
| นายดุขฎิ สีนเจิมศิริ | 8 สค.57-ปัจจุบัน | - | 2/2 | 1/1 |
| นายพลศักดิ์ เทศนิยม | 27 มิย.56-ปัจจุบัน | - | 2/2 | 0/1 |

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัท มีนโยบายดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility; CSR) ด้วยความตระหนักและให้ความสำคัญในการสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชนโดยรอบ รวมทั้งใส่ใจดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องมีเจตนารมณ์ที่จะทำงานร่วมกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยมุ่งสร้างและสืบสานความสัมพันธ์อันดีที่เกิดจากการยอมรับและไว้วางใจซึ่งกันและกัน คำนึงถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ชุมชนที่บริษัทฯ ประกอบกิจการอยู่ ลูกค้า คู่ค้า และหน่วยงานภาครัฐตลอดจนถึงสังคมและประเทศชาติ พร้อมทั้งสร้างทัศนคติและวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อสังคมที่อยู่ร่วมกัน

การแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทเป็นสิ่งที่เป็นที่บริษัทคำนึงและเป็นห่วงอยู่เสมอ โดยยึดหลักธรรมาภิบาลในการบริหารองค์กร ทั้งการปรับปรุงคุณภาพชีวิตของพนักงาน อันจะส่งผลดีต่อสวัสดิภาพโดยรวมของครอบครัวพนักงานรวมถึงการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนท้องถิ่นและสังคมในวงกว้าง ครอบคลุมทั้งการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม โดยภาพรวมนโยบายในการรับผิดชอบต่อสังคม มีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทถือว่าความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นหน้าที่ที่รับผิดชอบในการปฏิบัติของพนักงานทุกคน
2. บริษัทจะส่งเสริมและสนับสนุนในการดำเนินการให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม ในเรื่องการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงานและชุมชนท้องถิ่นรวมทั้งอยู่ในสังคมได้อย่างปกติสุข
3. บริษัทจะดำเนินการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกิจกรรมของพนักงานร่วมกับชุมชนท้องถิ่น รวมถึงการประชาสัมพันธ์
4. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับจะต้องกระทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดีในการดำเนินการให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม ในเรื่องของการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนท้องถิ่น ทั้งนี้เพื่อเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติตาม
5. พนักงานต้องมีจิตสำนึกถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ในเรื่องการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม และการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนท้องถิ่น

ตลอดระยะเวลาที่ดำเนินธุรกิจ บริษัทมีส่วนร่วมสร้างกิจกรรมในชุมชนที่เราเข้าไปดำเนินงานอยู่อย่างต่อเนื่องทั้งในพื้นที่จังหวัดฉะเชิงเทรา ชลบุรี รวมไปถึงพื้นที่อื่นๆ ในประเทศไทย โดยบริษัทได้รับความร่วมมืออย่างดีจากหน่วยงานราชการและองค์กรท้องถิ่นต่างๆ จนทำให้บริษัทสามารถสร้างสรรค์สิ่งที่เป็นประโยชน์แก่ชุมชนเหล่านั้นด้วยดีเสมอมา

บริษัทสนับสนุนและช่วยเหลือชุมชนท้องถิ่นหลากหลายรูปแบบ อาทิ การเป็นผู้สนับสนุนกิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม การสนับสนุนด้านการพัฒนาการศึกษาของไทย การให้ทุนการศึกษาแก่เยาวชนไทย การช่วยเหลือบรรเทาทุกข์ผู้ประสบภัย กิจกรรมส่งเสริมและอนุรักษ์วัฒนธรรมไทย และกิจกรรมการกุศลเพื่อการพัฒนาสังคมด้านต่างๆ

10.2 การดำเนินงาน และการจัดทำรายงาน ตามนโยบายของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ด้านการศึกษา

บริษัทเชื่อมั่นว่าการพัฒนาคุณภาพของเยาวชนเพื่อเป็นกำลังสำคัญในอนาคตเป็นสิ่งจำเป็นอย่างยิ่งสำหรับทุกประเทศ ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงส่งเสริมและพัฒนาการศึกษาของเยาวชนและชุมชน เพื่อช่วยยกระดับมาตรฐานการศึกษาของไทย เพราะตระหนักว่า "เยาวชน" คือโครงสร้างที่สำคัญต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ บริษัทได้จัดโครงการมอบทุนการศึกษาให้กับนักเรียนในระดับต่างๆ ที่มีผลการเรียนและความประพฤติดี ตลอดจนสนับสนุนอุปกรณ์การเรียนการสอนและการกีฬาให้แก่โรงเรียนในเขตชุมชนของบริษัทอย่างต่อเนื่อง กิจกรรมดังกล่าวถือเป็นการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทฯ กับชุมชนในเขตประกอบอุตสาหกรรมของบริษัท

ด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและพลังงาน

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างมาก โดยได้ติดตามตรวจสอบบริษัทภายในเขตปลอดอากรทุกบริษัทให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทได้ดำเนินการตามมาตรการติดตามตรวจสอบผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในด้านต่างๆ ดังนี้

1. ระบบบำบัดสารเคมี

กำหนดให้บริษัทที่จะมาจัดตั้งโรงงานในพื้นที่เขตปลอดอากรทุกบริษัท ต้องมีระบบบำบัดสารเคมีให้ได้มาตรฐานก่อนปล่อยสู่อากาศภายนอก และให้หน่วยงานที่ได้รับใบอนุญาตตรวจสอบคุณภาพบำบัดของเสียเข้ามาตรวจสอบตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

2. การตรวจวัดความเร็วและทิศทางลม

ดำเนินการตรวจวัดความเร็วและทิศทางลม บริเวณพื้นที่โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา และตามโรงงานอื่นๆ โดยการติดตั้ง Wind Sock เพื่อดูทิศทางลม

3. ระบบบำบัดน้ำ

กำหนดให้บริษัทที่จะมาจัดตั้งโรงงานในพื้นที่เขตปลอดอากรทุกบริษัท ต้องมีระบบบำบัดน้ำเสียให้ได้มาตรฐานก่อนปล่อยสู่แหล่งน้ำธรรมชาติ ทั้งนี้จะต้องมีการตรวจสอบจากหน่วยงานราชการทุกปีตามกฎหมายกำหนด

4. ระดับเสียง

กำหนดให้ทำการตรวจวัดระดับเสียง ในช่วงเวลากลางวัน โดยตรวจวัดในส่วนของบริษัทที่จะมาจัดตั้งโรงงานในพื้นที่เขตปลอดอากรทุกบริษัท ให้มีค่าตามเกณฑ์มาตรฐานระดับเสียงโดยทั่วไป ตามประกาศคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ ฉบับที่ 15 พ.ศ. 2540 ซึ่งไม่เกิน 70 dB

การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติถือเป็นการกิจสำคัญสำหรับบริษัท บริษัทได้ตระหนักถึงกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในทุกกระบวนการทางธุรกิจ รวมถึงใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประหยัดพลังงานตามหลักการสากล โดยได้รณรงค์ให้พนักงานของบริษัทฯ รวมถึงคู่ค้าที่เข้าพื้นที่ปลูกจิตสำนึกในการใช้พลังงานธรรมชาติ การใช้ไฟฟ้า และน้ำประปาอย่างมีคุณภาพ ด้วยการประชาสัมพันธ์พื้นที่ อาทิ ปิดการไฟฟ้าลงหน้า 30 นาที ก่อนเวลาพักกลางวัน และก่อนเวลาเลิกงาน และมีการศึกษาการนำน้ำที่ใช้แล้วจากแหล่งอุตสาหกรรมมาใช้อีกครั้งในพื้นที่บริษัท โดยบริษัทมีนโยบายขยายพื้นที่สีเขียวภายในเขตปลอดอากรเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 5 เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการรักษาไว้ซึ่งคุณภาพสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน

ด้านการอนุรักษ์การใช้พลังงาน บริษัทมีแผนการดำเนินงานด้านการใช้พลังงาน โดยได้จัดทำโครงการพลังงานทดแทน กล่าวคือ การผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์เพื่อใช้ในกิจกรรมของบริษัท และให้บริการแก่ลูกค้าที่เข้าพื้นที่ในสวนอุตสาหกรรม อีกทั้งยังมีโครงการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ให้กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคอีกด้วย ซึ่งทั้ง 2 โครงการสามารถช่วยลดการใช้พลังงานเชื้อเพลิงในการผลิตกระแสไฟฟ้า โดยกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์เป็นพลังงานสะอาดที่ไม่กระทบต่อสิ่งแวดล้อมตามนโยบายที่รัฐบาลสนับสนุนให้ใช้พลังงานจากธรรมชาติทดแทนพลังงานเชื้อเพลิงที่ก่อให้เกิดมลภาวะเป็นพิษต่อสิ่งแวดล้อม

ด้านการส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคม

เป็นเรื่องที่สำคัญในการดำเนินนโยบายเพื่อสังคมที่บริษัทยึดถือและเห็นความสำคัญ คือการเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมและโครงการเพื่อสังคมต่างๆ ทั้งในภาวะปกติ หรือเมื่อเกิดเหตุการณ์ธรรมชาติต่างๆ การส่งเสริมให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม ในแต่ละปีพนักงานและครอบครัวได้ร่วมกิจกรรมอาสาพัฒนาชุมชนต่างๆ อาทิ ซ่อมแซมอาคาร ทาสี ปรับปรุงสนามเด็กเล่น เครื่องเล่นต่างๆ นอกจากนี้ยังส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมการสนับสนุนขนบธรรมเนียมประเพณีของชุมชน อาทิ สนับสนุนกิจกรรมในงานประจำปีของวัดในพื้นที่ใกล้เคียง สนับสนุนกิจกรรมของชุมชนผ่านเทศบาลตำบลท่าข้าม

ด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของธรรมาภิบาลที่ดี ที่สอดคล้องกับแนวปฏิบัติทางด้านแรงงาน จึงทำให้ไม่มีข้อจำกัด การจ้างงาน เรื่องเพศ วัย เชื้อชาติ ศาสนา การศึกษา บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเท่าเทียมกันในความเสมอภาค และเสรีภาพ โดยยึดหลักสิทธิมนุษยชนและการจ้างแรงงาน โดยให้ความสำคัญถึงคุณค่าของชีวิต ร่างกาย และทรัพย์สิน ทั้งยังดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงาน ให้มีความสุขในการทำงาน รวมถึงปฏิบัติตามนโยบายส่งเสริมการเรียนรู้ระดับองค์กรและการพัฒนาบุคลากรเพื่อยกระดับการทำงานของ พนักงานอย่างมืออาชีพ พัฒนาระบบการทำงานและสร้างนวัตกรรมในองค์กร อีกทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำประโยชน์กับ สังคมทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยที่ผ่านมามีบริษัทได้ปฏิบัติต่อพนักงานตามระเบียบกรมแรงงาน และประกันสังคมอย่างเคร่งครัด โดยมีการจ่ายค่าแรง ค่าจ้าง ค่าชดเชย ค่าดูแลสุขภาพ อย่างเป็นธรรม อีกทั้งยังจัดให้มีโครงการ “สานสัมพันธ์ในองค์กร” มีทั้งการจัดสัมมนา ภายในประเทศและต่างประเทศ เพื่อให้พนักงานได้มีความรู้เพิ่มเติมในสายงานทั้งทางตรงและทางอ้อม เกิดความเข้าใจในการต้อนรับคู่ค้า และลูกค้าจากต่างประเทศเมื่อมีการเปิด AEC อีกทั้งยังเป็นส่วนหนึ่งที่ได้สานสัมพันธ์พนักงานในองค์กรให้พนักงานมีความเข้าใจกัน ชำนาญงาน ทำให้ปฏิบัติงานในระบบทีม และสร้างจิตวิญญาณที่ดีต่อองค์กรและผู้ที่เกี่ยวข้องดียิ่งขึ้น ส่งผลให้การทำงานโดยรวมมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ด้านการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

บริษัทได้ประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ทั้งในด้านความซื่อสัตย์สุจริต รักษาจรรยาบรรณ อยู่ในกฎระเบียบ และข้อกฎหมายอย่างเคร่งครัด รวมทั้งดูแลผลประโยชน์ต่อ ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า พนักงาน และต่อสังคมวงกว้าง ทุกฝ่ายโดยเสมอภาค การส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

ด้านความรับผิดชอบต่อคู่ค้า

บริษัทมุ่งพัฒนาพื้นที่เช่า และบริการที่ไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อคู่ค้า และกำกับดูแลคู่ค้าไม่ให้มีกระบวนการผลิตที่เป็นอันตรายและมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยพื้นที่เช่า และบริการมีคุณภาพตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของคู่ค้า ภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม และให้ข้อมูลเกี่ยวกับพื้นที่เช่าและบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ ไม่เกินความเป็นจริง รักษาความลับของลูกค้าไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

10.3 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม

ที่ผ่านมามีบริษัทได้ทำกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมมาโดยตลอด โดยมีรายละเอียดของกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

โครงการมอบทุนการศึกษา

ตั้งแต่ปี 2551 ทางบริษัทฯ ได้จัดโครงการมอบทุนการศึกษาให้กับบุตร/ธิดาของพนักงาน และนักเรียนของโรงเรียนในเขตตำบลท่าข้าม รวมทุนการศึกษาที่มอบไปแล้วทั้งสิ้น 95 ทุน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- ปี 2551 ได้แจกทุนการศึกษาให้กับบุตร/ธิดาของพนักงาน จำนวน 10 ทุน
- ปี 2552 ได้แจกทุนการศึกษาให้กับบุตร/ธิดาของพนักงาน จำนวน 12 ทุน
- ปี 2553 ได้แจกทุนการศึกษาให้กับบุตร/ธิดาของพนักงาน จำนวน 9 ทุน
- ปี 2554 ได้แจกทุนการศึกษาให้กับบุตร/ธิดาของพนักงาน จำนวน 9 ทุน และนักเรียนของโรงเรียนบ้านท่าข้ามตั้งตรงจิตร 10 ในโครงการ "เรียนดี แต่ขาดแคลนทุนทรัพย์" จำนวน 6 ทุน รวมเป็น 15 ทุน
- ปี 2555 ได้แจกทุนการศึกษาให้กับบุตร/ธิดาของพนักงาน จำนวน 9 ทุน และนักเรียนของโรงเรียนบ้านท่าข้ามตั้งตรงจิตร 10 ที่มีผลการเรียนและความประพฤติดี จำนวน 12 ทุน รวมเป็น 21 ทุน
- ปี 2556 ได้แจกทุนการศึกษาให้กับบุตร/ธิดาของพนักงาน จำนวน 9 ทุน, นักเรียนของโรงเรียนบ้านท่าข้ามตั้งตรงจิตร 10 ที่มีผลการเรียนและความประพฤติดี จำนวน 12 ทุน, นักเรียนของโรงเรียนโรงเรียนบ้านท่าข้ามตั้งตรงจิตร 10 และโรงเรียนวัดบางแสม ในโครงการประกวดเรียงความชิงทุนการศึกษา หัวข้อ "ชุมชนกับสิ่งแวดล้อม" จำนวน 6 ทุน และบุตร/ธิดาของเจ้าหน้าที่ตำรวจ ในเขตอำเภอบางปะกง จำนวน 1 ทุน รวมเป็น 28 ทุน

- ปี 2557 ได้แจกทุนการศึกษาให้กับบุตร/ธิดา ของพนักงาน จำนวน 8 ทุน, นักเรียนของโรงเรียนบ้านท่าข้ามตั้งตรงจิต 10 จำนวน 15 ทุน, นักเรียนของโรงเรียนวัดบางเสม จำนวน 15 ทุน และบุตรธิดาของเจ้าหน้าที่เทศบาลท่าข้าม จำนวน 1 ทุน พร้อมทั้งแจกอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ให้แก่โรงเรียนในเขตพื้นที่บริเวณรอบๆบริษัท
- ปี 2558 ได้แจกทุนการศึกษาให้กับบุตร/ธิดา ของพนักงาน จำนวน 12 ทุน, นักเรียนของโรงเรียนบ้านท่าข้ามตั้งตรงจิต 10 จำนวน 12 ทุน, นักเรียนของโรงเรียนวัดบางเสม จำนวน 18 ทุน, บุตรธิดาของเจ้าหน้าที่เทศบาลท่าข้าม จำนวน 1 ทุน, บุตรธิดาของเจ้าหน้าที่ตำรวจ สภ.บางปะกง จำนวน 1 ทุน, พร้อมทั้งสนับสนุนงานกิจกรรมวันเด็กของโรงเรียนบ้านท่าข้ามตั้งตรงจิต 10 และโรงเรียนวัดบางเสม
- ปี 2559 ได้แจกทุนการศึกษาให้กับบุตร/ธิดา ของพนักงาน จำนวน 16 ทุน, นักเรียนของโรงเรียนบ้านท่าข้ามตั้งตรงจิต 10 จำนวน 12 ทุน, นักเรียนของโรงเรียนวัดบางเสม จำนวน 18 ทุน, บุตรธิดาของเจ้าหน้าที่เทศบาลท่าข้าม จำนวน 1 ทุน, บุตรธิดาของเจ้าหน้าที่ตำรวจ สภ.บางปะกง จำนวน 1 ทุน, พร้อมทั้งสนับสนุนงานกิจกรรมวันเด็กของโรงเรียนบ้านท่าข้ามตั้งตรงจิต 10 และโรงเรียนวัดบางเสม
- ปี 2560 ได้แจกทุนการศึกษาให้กับบุตร/ธิดา ของพนักงาน จำนวน 13 ทุน, นักเรียนของโรงเรียนบ้านท่าข้ามตั้งตรงจิต 10 จำนวน 12 ทุน, นักเรียนของโรงเรียนวัดบางเสม จำนวน 9 ทุน, บุตรธิดาของเจ้าหน้าที่เทศบาลท่าข้าม จำนวน 1 ทุน, บุตรธิดาของเจ้าหน้าที่ตำรวจ สภ.บางปะกง จำนวน 1 ทุน, พร้อมทั้งสนับสนุนงานกิจกรรมวันเด็กของโรงเรียนบ้านท่าข้ามตั้งตรงจิต 10 และโรงเรียนวัดบางเสม

โครงการสนับสนุนกิจกรรมของชุมชน

1. สนับสนุนช่วยงานกาชาดของเทศบาลตำบลท่าข้าม
2. ร่วมสนับสนุนช่วยงานของหอการค้าจังหวัดฉะเชิงเทรา
3. ร่วมทำบุญทอดกฐิน กับ กรมสรรพากร (ประจำปี)

แนวทางปฏิบัติเพิ่มเติมเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทได้ให้นิยามคำว่า คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึงการติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้สัญญา มอบให้ ให้คำมั่น เรียกรับ หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้า ให้กระทำได้

โดยบริษัทได้กำหนดนโยบาย ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทดำเนินการรับ ยอมรับ การคอร์รัปชันในทุก รูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเภท และทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

บริษัทกำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและความคุ้มค่าเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชัน มีรายละเอียดดังนี้

1. จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญต่างๆ เช่น ระบบการขายและการตลาด การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำสัญญา ระบบการจัดทำและควบคุมงบประมาณ ระบบการบันทึกบัญชี การจ่ายชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางในการแก้ไขที่เหมาะสม
2. กำหนดให้มีการประชุมร่วมกันของทุกหน่วยงานทุกสัปดาห์ เพื่อชี้แจงผลการดำเนินงาน ปัญหา และแนวทางแก้ไขร่วมกัน โดยหัวหน้าสายงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติงาน การปรับปรุงแก้ไขข้อผิดพลาด (ถ้ามี) และรายงานให้ผู้มีอำนาจทราบตามลำดับ

บริษัทกำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ดังนี้

1. จัดให้มีหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

2. กำหนดให้ฝ่ายบริหาร หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท รับผิดชอบในการทดสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การนำมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนติดตาม ทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ อย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ

3. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลจากการตรวจสอบ หรือข้อร้องเรียน มีหลักฐานที่มีเหตุอันควรให้เชื่อว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการฝ่าฝืน การกระทำความผิดกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

ทั้งนี้ บริษัทได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Anti-Corruption : CAC) โดยได้ประกาศเจตนารมณ์การเข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตแล้วเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2557 ซึ่งคณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายห้ามจ่ายสินบน หรือการสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน การกำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยการดำเนินธุรกิจด้วยคุณธรรมเป็นพื้นฐาน ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจเพื่อประโยชน์สูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น และสอดคล้องกับแนวทางจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมถึงการดูแลให้มีบริษัทดำเนินการตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และมีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายดังกล่าวทุกปี

เนื่องด้วยบริษัทยังไม่สามารถดำเนินโครงการตามแนวทางของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ (CAC Council) เพื่อพิจารณาให้การรับรองได้แล้วเสร็จภายในปี 2559 คำประกาศเจตนารมณ์ของบริษัทที่ได้เคยประกาศไว้จึงครบกำหนดเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2560 ทั้งนี้ บริษัทได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Anti-Corruption : CAC) โดยได้ประกาศเจตนารมณ์การเข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตแล้วเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2561 โดยบริษัทมีความมั่นใจว่าบริษัทจะสามารถดำเนินการเพื่อให้ได้รับการรับรองจาก CAC ให้แล้วเสร็จได้ภายในไตรมาสที่ 2 ปี 2562

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2561 โดยมีกรรมการอิสระทั้ง 5 ท่าน และกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน) เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร แล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบคณะกรรมการเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอ และเหมาะสม โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายใน ในเรื่องการติดตาม ควบคุม ดูแล การดำเนินงานของบริษัทย่อยให้ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือ ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายใน ในหัวข้ออื่น กรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

คณะกรรมการบริษัทได้ทำการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทแล้ว มีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ ซึ่งสรุปได้ ดังนี้

1) สภาพแวดล้อมการควบคุม (CONTROL ENVIRONMENT) คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีโครงสร้างที่เหมาะสมมีการกำหนดนโยบายแผนงาน, แผนการเงินสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เป็นอยู่ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่รับผิดชอบ และวิธีการปฏิบัติตลอดจนกำหนดกลยุทธ์ต่างๆ ชัดเจน ทำให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถนำไปใช้ปฏิบัติงานอย่างได้ผล ผู้บริหารทุกระดับติดตามงานอย่างใกล้ชิด มีการเปรียบเทียบผลการปฏิบัติงานจริงกับแผนงานงบประมาณที่กำหนดไว้มีการวิเคราะห์หาสาเหตุซึ่งนำไปสู่แนวทางการพิจารณาแก้ไขปัญหาต่างๆ ที่จำเป็นทำให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติงานได้ตามนโยบาย และแผนงานอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล มีการพัฒนาบุคลากรตลอดจนสร้างขวัญกำลังใจบุคลากรทุกระดับให้มีความรู้ความสามารถ และเกิดจิตสำนึกที่ดีต่อบริษัทฯ

2) การประเมินความเสี่ยง (RISK ASSESSMENT) คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า บริษัทได้ประเมินความเสี่ยง ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อบริษัททั้งปัจจัยภายนอก และปัจจัยภายใน และได้ทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงผลกระทบ เพื่อจัดกิจกรรมการควบคุมหรือมาตรฐานต่างๆ เพื่อป้องกันหรือลดผลกระทบจากความเสี่ยงนั้นๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือหมดไป ที่ผ่านมามีบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงซึ่งถือเป็นกลไกสำคัญและเป็นเครื่องมือในการบริหารงานที่จะทำให้องค์กรบรรลุถึงวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ มีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมุ่งเน้นการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยบริษัทมีการพิจารณาปัญหาและความเสี่ยงต่าง ๆ และหาแนวทางวิธีแก้ไข เพื่อควบคุมและลดความเสี่ยง ทั้งนี้บริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมิน และพิจารณาความเสี่ยงในการทำธุรกรรมต่างๆ จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแล ซึ่งบางธุรกรรมที่มีความเสี่ยง บริษัทฯ ได้หาผู้ร่วมรับผิดชอบความเสี่ยง (Sharing response) เป็นการลดผลกระทบ โดยการถ่ายโอนความเสี่ยง และบางธุรกรรมที่มีความเสี่ยงสูง บริษัทฯ ได้ลดและควบคุมความเสี่ยง (Reduction response) เพื่อลดการเกิดหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ ทั้งนี้ บริษัทมีแผนที่จะดำเนินการจัดตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นผู้พิจารณา และกรั่นกรอง รวมถึงประเมินความเสี่ยงในโครงการต่างๆ ของบริษัท

ในปี 2560 ได้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้บริษัทจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงตามแนวทาง ดังนี้

1. ให้ดำเนินการตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organizing of the Tread way Commission) ซึ่งกำหนดให้ต้องประเมินความเสี่ยง 4 ด้าน ได้แก่

1.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงานที่นำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอกที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ของบริษัท

- 1.2 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่บริษัทต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ เช่น การขาดธรรมาภิบาลในบริษัท หรือขาดการกำกับดูแลที่ดี ซึ่งอาจเกี่ยวข้องกับกระบวนการปฏิบัติงานภายใน คน ระบบ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน ไม่มีแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ เป็นต้น
 - 1.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหาร และควบคุมทางการเงินและการงบประมาณให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล การปฏิบัติงานทางบัญชีไม่ถูกต้อง และไม่เป็นปัจจุบัน ผลกระทบการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก
 - 1.4 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk : C) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ และการปฏิบัติงานกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่มีอยู่ไม่ทันสมัยและเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน
2. กำหนดขั้นตอนหลักเกณฑ์การวิเคราะห์ ประเมิน และบริหารจัดการความเสี่ยงตามประเด็นยุทธศาสตร์อย่างน้อยประเด็นยุทธศาสตร์ละ 1 แผนงาน/โครงการ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ป้องกัน และลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงานทั้งด้านการเงิน รวมถึงการปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ที่อาจเกิดขึ้น
3. บริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่หัวหน้างานตรวจสอบภายในกำหนดโดยมีขั้นตอนการดำเนินงานดังนี้
- 3.1 กำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง
 - 3.2 กำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการจากโครงการต่างๆ ที่จะดำเนินการ
 - 3.3 ระบุความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล
 - 3.4 ประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานความเสี่ยง 4 ระดับ (ต่ำ ปานกลาง สูง สูงมาก) โดยพิจารณาจากโอกาส และผลกระทบที่จะเกิดขึ้น
 - 3.5 ระบุความเสี่ยง ประเมินระดับความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงในแต่ละด้าน
 - 3.5.1 วิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล
 - 3.5.2 กำหนดประเภทความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาลว่าเป็นความเสี่ยงประเภทใด และการประเมินความเสี่ยงตามแนวทาง COSO ว่าเป็นความเสี่ยงประเภทใด
 - 3.5.3 ประเมินระดับความเสี่ยงตามเกณฑ์การพิจารณาความรุนแรงของผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย
 - 3.6 กำหนดกลยุทธ์จัดการความเสี่ยง ได้แก่ การหลีกเลี่ยง การควบคุม การยอมรับ และการถ่ายโอนความเสี่ยง
 - 3.7 จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
 - 3.8 กำหนดการสื่อสารการบริหารความเสี่ยง
 - 3.9 กำหนดการติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยง
4. การดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 บริษัทกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง คือ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ และลดความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคต
5. ขั้นตอนการคัดเลือกโครงการ การกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกโครงการสำคัญที่ได้รับงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 และมีนัยสำคัญต่อการบรรลุความสำเร็จตามประเด็นกลยุทธ์ โดยกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกหรือปัจจัยการพิจารณา 3 ด้าน ได้แก่

5.1 ความสอดคล้องกับกลยุทธ์

5.2 การนำไปปฏิบัติครอบคลุม หรือเกี่ยวข้องกับหลายหน่วยงาน

5.3 จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร

ซึ่งได้กำหนดค่าระดับความเสี่ยงเป็น 3 ระดับ คือ ระดับต่ำ เท่ากับ 1 คะแนน ระดับปานกลาง เท่ากับ 2 คะแนน และระดับสูง เท่ากับ 3 คะแนน

หลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกโครงการ

| ปัจจัยพิจารณา | ระดับ 1 คะแนน | ระดับ 2 คะแนน | ระดับ 3 คะแนน |
|--|--|--|--|
| 1. ความสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ | สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ 1 ประเด็น | สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ 2 ประเด็น | สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ มากกว่า 2 ประเด็น หรือทุกประเด็นยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ |
| 2. งบประมาณที่ได้รับ | ได้รับงบประมาณต่ำกว่า 40 ล้านบาท | ได้รับงบประมาณตั้งแต่ 40-100 ล้านบาท | ได้รับงบประมาณตั้งแต่ 100 ล้านบาทขึ้นไป |
| 3. การนำไปปฏิบัติมีความเกี่ยวข้องกับบริษัทหรือหน่วยงานภายนอก | เป็นโครงการที่มีการนำไปปฏิบัติโดยไม่ได้เกี่ยวข้องกับบริษัทหรือหน่วยงานภายนอก | เป็นโครงการที่มีการนำไปปฏิบัติโดยมีความเกี่ยวข้องกับหน่วยงานอื่นไม่เกินกว่า 3 หน่วยงาน และการปฏิบัติงานมีความซับซ้อน | เป็นโครงการที่มีการนำไปปฏิบัติโดยมีความเกี่ยวข้องกับหน่วยงานอื่นเกินกว่า 3 หน่วยงาน และการปฏิบัติงานที่มีความซับซ้อน |

เกณฑ์ระดับความเสี่ยง

บริษัทได้กำหนดระดับความเสี่ยงจากการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานความเสี่ยง 4 ระดับ โดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น และได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทบรรลุเป้าหมายที่กำหนด และจะกำหนดมาตรการการควบคุมดูแลแผนงานที่มีระดับความเสี่ยงสูง และสูงมากเพื่อไม่ให้เกิดความสูญเสียให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

เกณฑ์ระดับความเสี่ยงและความหมาย

| ระดับความเสี่ยง | ระดับคะแนน (โอกาส x ผลกระทบ) | ความหมาย |
|-----------------|---------------------------------|---|
| ต่ำ | 1-3 | ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง |
| ปานกลาง | 4-9 | ระดับที่พอยอมรับได้ โดยมีการติดตามและควบคุมหรือป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง พร้อมทั้งมีการเฝ้าระวังไม่ให้เกิดความเสี่ยงเพิ่มขึ้น |
| สูง | 10-16 | ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องมีการบริหารจัดการหรือมาตรการควบคุมความเสี่ยงเพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายและความเสี่ยงในการปฏิบัติงานลดลงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ |
| สูงมาก | 17-25 | ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้และมีความจำเป็นต้องรีบเร่งบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีแผนงานหรือมาตรการดำเนินงานเพื่อควบคุมหรือแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นโดยใกล้ชิดและรวดเร็ว เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายและความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยเร็ว |

กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิผลอาจต้องเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายวิธีรวมกันเพื่อลดระดับโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์ให้อยู่ในระดับที่บริษัทสามารถยอมรับได้ ดังนี้

1. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง เป็นการดำเนินการเพื่อยกเลิกหรือหลีกเลี่ยงกิจกรรม ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ทั้งนี้หากเลือก กลยุทธ์หรือทางเลือกนี้อาจต้องทำการพิจารณา วัตถุประสงค์ ว่าสามารถบรรลุได้หรือไม่ หรือต้องมีการปรับเปลี่ยน วัตถุประสงค์
2. การยอมรับความเสี่ยง เป็นการไม่กระทำการใดๆ เพิ่มเติม เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานและภายใต้ ระดับความเสี่ยงที่บริษัทสามารถยอมรับได้
3. การควบคุมความเสี่ยง เป็นการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้น หรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ โดยการจัดระบบการควบคุมเพื่อป้องกัน การปรับปรุงแก้ไขกระบวนการ หรือการกำหนดแผนสำรองในกรณี ฉุกเฉิน
4. การถ่ายโอน เป็นการลดโอกาสความน่าจะเป็นหรือลดความเสียหายโดยการแบ่งโอน การร่วมจัดการโดยแบ่งความเสี่ยง บางส่วนกับบุคคลหรือองค์กรอื่น เช่น การจ้างบุคคลภายนอกเป็นผู้ดำเนินการแทน การจัดประกันภัย เป็นต้น

3) กิจกรรมการควบคุม (CONTROL ACTIVITIES) คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าผู้บริหารได้จัดให้มีการ ควบคุมกิจกรรมต่างๆและให้ความสำคัญต่อความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ มีการสอบทานผลการปฏิบัติงานในส่วน ต่างๆโดยหัวหน้าส่วนบริหารได้สอบทานกิจกรรมการควบคุมต่างๆซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายแผนงาน,แผนการเงิน การควบคุมการ ประมวลผลข้อมูล มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนมีการตรวจสอบซึ่งกันและกันในการจัดทำเอกสารหลักฐานการอนุมัติ การตรวจสอบการปฏิบัติงานกระทำโดยอิสระและรายงานตรงต่อผู้บริหารระดับสูงคณะกรรมการ ผู้บริหารเป็นผู้ไม่มีผลประโยชน์ขัดต่อ บริษัท (CONFLICT OF INTEREST)

4) ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร (INFORMATION AND COMMUNICATION) คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าบริษัทได้มีการกำกับดูแลระบบข้อมูลสารสนเทศ และการสื่อสารอย่างเพียงพอกล่าวคือ มีการประเมินความเสี่ยงและจัดให้มี การควบคุมเฉพาะระบบงาน เช่นระบบงานบัญชี ระบบการให้บริการทำให้ข้อมูลที่ได้มามีคุณภาพเหมาะสมเพียงพอต่อการตัดสินใจของ ผู้บริหาร มีการนำความเห็น และข้อเสนอแนะของคณะกรรมการไปดำเนินการแก้ไขปรับปรุงเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ

5) การติดตามประเมินผล (MONITORING) คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าบริษัทมีการติดตามประเมินผล ดังนี้ หัวหน้าส่วนงานติดตามประเมินผลว่าผลงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดหรือไม่หากมีข้อบกพร่องหรือไม่เป็นไปตามแผน ได้มีการ แก้ไขทันที และรายงานต่อผู้บริหารโดยตรง ส่วนผู้บริหารได้ติดตามประเมินผลว่าผลงานที่ปรากฏเป็นไปตามนโยบายแผนงาน แผนการ เงิน และมติคณะกรรมการอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือไม่ นอกจากนี้ยังมีการติดตามสอบทาน ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี ภายนอกเป็นรายไตรมาสและรายปี ข้อตรวจพบจากการติดตามประเมินผลข้างต้นคณะกรรมการ และผู้บริหารได้ให้ความสำคัญต่อการ แก้ไขปรับปรุงและติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง

11.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายในในทิศทางเดียวกับกรรมการบริษัท โดยมีความเห็นว่า บริษัทมี ระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ

11.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2557 ได้แต่งตั้งนางสาวกรรณันท์ สุคนธ์ฤทธิกร ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เนื่องจากนางสาวกรรณันท์ สุคนธ์ฤทธิกร มีประสบการณ์ดำรงตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน มาเป็นระยะเวลา 9 ปี ซึ่งได้ทำงานใกล้ชิดในสายงานการตรวจสอบบัญชี และงานด้านตรวจสอบภายในร่วมกับกรรมการตรวจสอบ และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท โดยได้มีการจัดทำรายงานตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติ หรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทมอบหมายให้ นางกฤษณา ประกอบการดี ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 3

12. รายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการตามธุรกิจปกติของบริษัทและบริษัทย่อย และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันนั้น บริษัทจะยึดแนวปฏิบัติเช่นเดียวกับการทำรายการอื่น ๆ ทั่วไป โดยมีการกำหนดอำนาจของผู้มีสิทธิอนุมัติตามวงเงินที่กำหนด นอกจากนั้น คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานการทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ

สำหรับงวดบัญชีรายปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบและคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานแล้ว และมีความเห็นว่ารายการระหว่างกันทุกรายการเป็นการทำรายการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นไปในทางการค้าปกติ โดยบริษัทได้คิดราคากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันด้วยราคาที่สมเหตุสมผล โดยมีเงื่อนไขต่างๆ ตามปกติธุรกิจ

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อน และรายการเกี่ยวโยงโดยการวางนโยบาย, ข้อปฏิบัติและวิธีการปฏิบัติอย่างชัดเจนและสอดคล้องกับกฎหมาย, ระเบียบบริษัท, กฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหลักการกำกับกิจการที่ดี ผู้ที่เกี่ยวข้องกับรายการเกี่ยวโยงหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อนจะต้องแจ้งบริษัทและเปิดเผยความสัมพันธ์ บุคคลเหล่านี้ได้รับอนุญาตให้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจและจะไม่มีอำนาจอนุมัติการทำธุรกรรม ยิ่งกว่านั้นการอนุมัติธุรกรรมที่จำเป็นต้องทำโดยเห็นแก่ประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญปราศจากเงื่อนไขพิเศษใดๆ และได้เปิดเผยรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 34 ของงบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ในปี 2560 บริษัทมีรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นแบ่งตามลักษณะรายการได้ดังนี้

12.1 ลักษณะรายการและความสัมพันธ์ แบ่งออกเป็น

12.1.1 รายการค้าระหว่างกัน

| บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินรวม | | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ | | เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ |
|--|----------------------------------|--|----------|--|-----------|---|
| | | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | |
| บริษัท วินโคสต์ ออโตโมทีฟ จำกัด (รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้น ใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการ ร่วมกันคือ นางสาวกรนันท์ สุคนธ์ฤทธิกร และ นางกฤษณา ประกอบการดี) | รายได้จากการให้เช่า และบริการ | - | - | 9,984 | 9,632 | ค่าเช่าสำนักงานของบริษัทย่อย ซึ่งมีที่ตั้งสำนักงานที่เดียวกับ บริษัท เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินงาน |
| บริษัท ดับบลิว.โซล่า จำกัด (รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้น ใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 51 และมีบุคคลที่ เกี่ยวข้องกัน คือ นางสาวยุพารัตน์ อยู่ชั่ววัลย์ ตำแหน่งเลขานุการบริษัท เป็นกรรมการ) | รายได้จากการให้เช่า และบริการ | - | - | 2,005,768.67 | 1,791,182 | ค่าเช่า และบริการพื้นที่บนหลังคาของบริษัทย่อย ซึ่งเป็นที่ตั้งของ โครงการโรงผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาเฟส 1, เฟส 5 และเฟส 6 รวมถึงค่าเช่าห้องพักของพนักงาน |
| | ต้นทุนจากการให้เช่า และบริการ | - | - | 1,913,319.34 | - | ต้นทุนค่าขายไฟฟ้าของบริษัทย่อย ให้แก่บมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ |
| | รายได้อื่น | - | - | 752,400.00 | 24,300 | รายได้ค่าบริการในส่วน of ค่าเชื่อมโยงระบบไฟฟ้าของโรงผลิต ไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาเฟส 5 และรายได้ค่า น้ำประปาห้องพักพนักงานของบริษัทย่อย |
| | ค่าสาธารณูปโภค | - | - | 675,598.42 | - | ค่าไฟฟ้าในส่วน of ห้องควบคุม และห้องพักพนักงานของบริษัท ย่อย |

12.1.1 รายการค้าระหว่างกัน (ต่อ)

| บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินรวม | | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ | | เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ |
|---|----------------------------------|--|----------|--|--------------|--|
| | | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | |
| บริษัท วินโคสต์ เซอร์วิส จำกัด (รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้น ใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการ ร่วมกันคือ นางสาวกรนันท์ สุคนธ์ฤทธิกร และ นางกฤษณา ประกอบการดี) | รายได้จากการให้เช่า และบริการ | - | - | 424,773.80 | 480,664 | ค่าเช่าสำนักงาน, ค่าเช่าห้องพักรับพัสดุการพนักงาน และค่าเช่า ที่ดินสำหรับเก็บอุปกรณ์ก่อสร้างของบริษัทย่อย |
| | รายได้อื่น | - | - | 1,573,943.20 | 176,360.05 | ค่านายหน้าในการแนะนำลูกค้า และค่าจัดทำรายงานผลการ ของบริษัทย่อย |
| | เงินปันผลรับ | - | - | 1,360,000 | - | บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่บริษัท ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้น |
| | ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | - | - | - | 75,532.71 | ค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของบริษัทย่อย |
| | รายได้ค่าก่อสร้าง | 934,579 | - | - | - | รายได้ของบริษัทย่อย จากการรับจ้างก่อสร้างศาลาวัดให้ลูกค้า |
| บริษัท วินโคสต์ วอเตอร์ ซิสเต็ม จำกัด (รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้น ใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 51 และมีกรรมการ ร่วมกันคือ นางสาวกรนันท์ สุคนธ์ฤทธิกร และ นางกฤษณา ประกอบการดี) | รายได้จากการให้เช่า และบริการ | - | - | 503,520.00 | 471,792 | รายได้จากการให้เช่าลานคอนกรีตสำหรับผลิตน้ำประปา และ รายได้ค่าใช้ไฟฟ้าของบริษัทย่อย |
| | รายได้อื่น | - | - | 130,777 | 3,460,347.74 | ส่วนแบ่งรายได้ 5% ของรายได้จากการขายน้ำประปา ของบริษัท ย่อย |
| | ค่าสาธารณูปโภค | - | - | 175,224 | 460,593 | รายได้การขายน้ำดิบให้บริษัทย่อย |
| บริษัท บริหารสินทรัพย์ วินโคสต์ จำกัด (รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้น ใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการ ร่วมกันคือ นางสาวกรนันท์ สุคนธ์ฤทธิกร และ นางกฤษณา ประกอบการดี) | รายได้จากการให้เช่า และบริการ | - | - | 320 | - | ค่าเช่าสำนักงานของบริษัทย่อย ซึ่งมีที่ตั้งสำนักงานที่เดียวกับ บริษัท เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินงาน |

12.1.1 รายการค้าระหว่างกัน (ต่อ)

| บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินรวม | | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ | | เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ |
|--|----------------------------------|--|----------|--|----------|--|
| | | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | |
| บริษัท ฉะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด (รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้น ใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีบุคคลที่ เกี่ยวข้องกัน คือ นางสาวยุพารัตน์ อยู่ชั่วว์กลับ ตำแหน่งเลขานุการบริษัท เป็นกรรมการ) | รายได้จากการให้เช่า และบริการ | - | - | 24,700.02 | - | ส่วนแบ่งรายได้ค่าเช่าหลังคาจำนวน 10% ของรายได้จากค่าขาย ไฟฟ้า เฟส7 และเฟส8 |
| | ต้นทุนจากการให้เช่า และบริการ | - | - | 103,511.34 | - | ต้นทุนค่าขายไฟฟ้าของบริษัทย่อย ที่ขายให้แก่บริษัท |
| | รายได้อื่น | - | - | 480,000 | - | รายได้ค่าเชื่อมโยงระบบไฟฟ้าของโรงผลิตไฟฟ้าพลังงาน แสงอาทิตย์บนหลังคาเฟส 7 และเฟส 8 |
| | ค่าสาธารณูปโภค | - | - | 143,486.66 | - | การปันส่วนของต้นทุนค่าไฟฟ้าที่คงเหลือจากการขายไฟฟ้า และ การใช้ไฟฟ้าของบริษัท เป็นค่าสาธารณูปโภค |
| บริษัท บางปะกง โซล่า เพาเวอร์ จำกัด (รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้น ในสัดส่วนร้อยละ 6.12 และมีบุคคลที่เกี่ยวข้อง กัน คือ นางสาวยุพารัตน์ อยู่ชั่วว์กลับ ตำแหน่ง เลขานุการบริษัท และนายอัศริทธิ์ เหล่าอุดมกุล ตำแหน่งเจ้าหน้าที่กฎหมาย เป็นกรรมการ) | รายได้จากการให้เช่า และบริการ | 635,185 | - | 635,185 | - | ส่วนแบ่งรายได้ค่าเช่าหลังคาจำนวน 10% ของรายได้จากค่าขาย ไฟฟ้า เฟส2 |
| | รายได้ค่าก่อสร้าง | 828,505 | - | - | - | รายได้จากการรับเหมาก่อสร้างโรงไฟฟ้าเฟส 2 ของบริษัทย่อย |
| | ต้นทุนจากการให้เช่า และบริการ | 4,479,899 | - | 4,479,899 | - | ต้นทุนค่าขายไฟฟ้าของบริษัทย่อย ให้แก่บมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ |
| | รายได้อื่น | 3,000,000 | - | 3,000,000 | - | รายได้ค่าเชื่อมโยงระบบไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าเฟส 2 |
| | ต้นทุนการก่อสร้าง | 2,415,091 | - | - | - | ต้นทุนการก่อสร้างโรงผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา เฟส 2 ของบริษัทย่อย |
| | ค่าสาธารณูปโภค | 970,964 | - | 970,964 | - | การปันส่วนของต้นทุนค่าไฟฟ้าที่คงเหลือจากการขายไฟฟ้า และ การใช้ไฟฟ้าของบริษัท เป็นค่าสาธารณูปโภค |

12.1.1 รายการค้าระหว่างกัน (ต่อ)

| บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินรวม | | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ | | เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ |
|--|--|--|----------|--|----------|---|
| | | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | |
| บริษัท บี.เอช.ไอ.โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีกรรมการร่วมกัน คือ นางสาวกรรณิษฐ์ สุคนธ์ ฤทธิกร และนางสาววินิตา จามิกรณ์) | ค่าเช่าทรัพย์สิน | 480,000 | 198,000 | 480,000 | 198,000 | ค่าเช่าสำนักงานสาขาแห่งที่ 2 ของบริษัท เพื่อรองรับการติดต่อ ประสานงานกับลูกค้า และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในกรุงเทพฯ และปริมณฑล โดยคิดค่าเช่าในอัตราสูงกว่าอัตราค่าเช่า สำนักงานในพื้นที่ใกล้เคียงกัน |
| นายจักร จามิกรณ์ (รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท / ประธาน กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานกรรมการบริษัทย่อย) | ดอกเบี้ยจ่าย (อัตราร้อยละ 6% ต่อปี) | 139,653 | 41,958 | 139,653 | - | ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมจากกรรมการบริษัท เพื่อชำระหนี้ให้เจ้าหนี้ การค้า โดยคิดอัตราดอกเบี้ย 6% ต่อปี |

12.1.2 ยอดคงค้างระหว่างกัน (สินทรัพย์)

| บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินรวม | | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ | | เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ |
|--|------------------------------|--|----------|--|-----------|---|
| | | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | |
| บริษัท ดับบลิว.โซล่า จำกัด (มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 51 และมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน คือ นางสาวยุพาภรณ์ อยู่ชั่วว์กลับ ตำแหน่งเลขานุการบริษัท เป็นกรรมการ) | ลูกหนี้การค้า | - | - | 756,853 | 165,914 | ลูกหนี้การค้าในกิจกรรมดำเนินงานของบริษัทย่อย อาทิ ค่าเช่า, ค่าไฟฟ้า, น้ำประปาของห้องพักสวัสดิการพนักงาน, ค่าไฟฟ้าห้องควบคุม |
| | ลูกหนี้อื่น | - | - | 642 | 231,334 | ค่าน้ำประปาของห้องพักพนักงานของบริษัทย่อย |
| บริษัท วินโคสต์ เซอร์วิส จำกัด (มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกันคือ นางสาวกรณันท์ สุคนธ์ฤทธิกร และ นางกฤษณา ประกอบการดี) | ลูกหนี้การค้า | - | - | 50,713 | 60,976 | ลูกหนี้การค้าในกิจกรรมดำเนินงานของบริษัทย่อย อาทิ ค่าเช่าห้องพักสวัสดิการพนักงาน ค่าเช่าที่ดินสำหรับตั้งไซด์ก่อสร้างของบริษัทย่อย |
| | ลูกหนี้อื่น | - | - | 721,926 | 366,965 | ลูกหนี้อื่น เกิดจากการจ่ายเงินล่วงหน้าค่าก่อสร้างโรงไฟฟ้าเฟส 8 |
| | เงินย่ำล่วงหนาค่างานก่อสร้าง | - | - | 815,280 | 720,000 | เงินย่ำล่วงหนาค่างานก่อสร้างโรงงานผลิตไฟฟ้าเฟส 8 ที่บริษัทจ่ายให้แก่บริษัทย่อย |
| บริษัท วินโคสต์ วอเตอร์ ซิสเต็ม จำกัด (มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 51 และมีกรรมการร่วมกันคือ นางสาวกรณันท์ สุคนธ์ฤทธิกร และ นางกฤษณา ประกอบการดี) | ลูกหนี้การค้า | - | - | 7,216 | 53,551 | ลูกหนี้การค้าเกิดจากค่าไฟฟ้าเพื่อใช้ในการผลิตน้ำประปาของบริษัทย่อย |
| | ลูกหนี้อื่น | - | - | 3,560 | 52,014 | ลูกหนี้อื่นเกิดจากส่วนแบ่งรายได้ 5% ของรายได้ค่าน้ำประปาที่เรียกเก็บจากบริษัทย่อย |
| | เงินทตรงจ่าย | - | - | 8,821 | 257,635 | เงินทตรงจ่ายเกิดจากค่าน้ำดิบที่สำรองจ่ายให้แก่บริษัทย่อย |
| บริษัท วินโคสต์ ออโตโมทีฟ จำกัด (มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกันคือ นางสาวกรณันท์ สุคนธ์ฤทธิกร และ นางกฤษณา ประกอบการดี) | ลูกหนี้การค้า | - | - | 7,122 | - | ลูกหนี้ค่าเช่าห้องสำนักงานของบริษัทย่อย |
| | เงินทตรงจ่าย | - | - | 725,000 | 100,000 | เงินทตรงจ่ายที่บริษัทให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทย่อยเพื่อใช้ในการดำเนินงาน |
| | ลูกหนี้อื่น | - | - | 1,517,700 | 1,517,700 | ลูกหนี้ค่าซื้อรถยนต์ที่ลูกหนี้ของบริษัทนำมาตีทรัพย์สินชำระหนี้ โดยบริษัทย่อยทำธุรกรรมขอซื้อรถดังกล่าวเพื่อนำไปประมูลขายต่อ |

12.1.2 ยอดคงค้างระหว่างกัน (สินทรัพย์) (ต่อ)

| บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินรวม | | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ | | เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ |
|--|-------------------------|--|----------|--|------------|--|
| | | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | |
| บริษัท ฉะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด (มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน คือ นางสาวยุพภรณ์ อยู่ชั่วว์กลับ ตำแหน่งเลขานุการบริษัท เป็นกรรมการ) | ลูกหนี้การค้า | - | - | 26,429 | - | ลูกหนี้การค้าจากส่วนแบ่งรายได้ค่าเช่าหลังคาจำนวน 10% ของรายได้จากค่าขายไฟฟ้าเฟส 7 และเฟส 8 ของบริษัทย่อย |
| | ลูกหนี้อื่น | - | - | 256,800 | - | ค่าเชื่อมโยงระบบไฟฟ้าโรงผลิตกระแสไฟฟ้าเฟส 7 และเฟส 8 ของบริษัทย่อย |
| | เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น | - | - | 234,603 | - | เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อย |
| บริษัท 105 โซล่า เพาเวอร์ จำกัด (มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน คือ นางสาวยุพภรณ์ อยู่ชั่วว์กลับ ตำแหน่งเลขานุการบริษัท และนายอัศริทธิ์ เหล่าอุดมกุล ตำแหน่งเจ้าหน้าที่กฎหมาย เป็นกรรมการ) | เงินจ่ายค่าหุ้นล่วงหน้า | - | - | 16,650,000 | 16,650,000 | เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อย |
| บริษัท บางปะกง โซล่า เพาเวอร์ จำกัด (เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 6.12 และมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน คือ นางสาวยุพภรณ์ อยู่ชั่วว์กลับ ตำแหน่งเลขานุการบริษัท และนายอัศริทธิ์ เหล่าอุดมกุล ตำแหน่งเจ้าหน้าที่กฎหมาย เป็นกรรมการ) | ลูกหนี้การค้า | 635,656 | - | 635,656 | - | ลูกหนี้การค้าจากส่วนแบ่งรายได้ค่าเช่าหลังคาจำนวน 10% ของรายได้จากค่าขายไฟฟ้าเฟส 2 ของบริษัทย่อย |
| | เงินทรองจ่าย | 70,000 | 70,000 | - | - | เงินทรองจ่าย ซึ่งเป็นเงินกู้ยืมกันระหว่างบริษัทย่อย เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนบริษัท |

12.1.2 ยอดคงค้างระหว่างกัน (สินทรัพย์) (ต่อ)

| บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินรวม | | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ | | เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ |
|---|--|--|-----------|--|----------|---|
| | | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | |
| นางนภา จามิกรณ์ (เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท) | เงินทดรองจ่าย | 9,848 | - | 9,848 | - | เงินทดรองจ่าย อันเกิดจากการร่วมทำบุญสร้างศาลาวัด |
| | ลูกหนี้การค้า | - | 1,000,000 | - | - | ลูกหนี้การค้าเกิดการว่าจ้างบริษัทย่อยก่อสร้างศาลาวัด |
| นายจักร จามิกรณ์ (เป็นกรรมการของบริษัท / ประธานกรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานกรรมการ บริษัทย่อย) | เงินทดรองจ่าย บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | - | 600,000 | - | - | เงินทดรองจ่ายบางกรณีที่มีการต้องใช้เพื่อติดต่อประสานงาน เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ |

12.1.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน (หนี้สิน)

| บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินรวม | | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ | | เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ |
|--|--------------------------|--|----------|--|------------|--|
| | | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | |
| บริษัท วินโคสต์ วอเตอร์ ซิสเต็ม จำกัด (มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้น ใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 51 และมีกรรมการ ร่วมกันคือ นางสาวกรนันท์ สุคนธ์ฤทธิกร และ นางกฤษณา ประกอบการดี) | เจ้าหนี้อื่น | - | - | 18,426 | 166,053 | เจ้าหนี้อื่นเกิดจากค่าขายน้ำประปาให้บมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ |
| | เงินรับล่วงหน้าค่าบริการ | - | - | 12,626 | - | เงินรับล่วงหน้าค่าบริการ เกิดจากการชำระเงินค่าน้ำประปาเกิน ยอดค้างชำระ |
| บริษัท ดับบลิว.โซล่า จำกัด (มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้น ใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 51 และมีบุคคลที่ เกี่ยวข้องกัน คือ นางสาวยุพารัตน์ อยู่ชั่วกัลป์ ตำแหน่งเลขานุการบริษัท เป็นกรรมการ) | เจ้าหนี้การค้า | - | - | 2,148,455 | - | เจ้าหนี้การค้า เกิดจากค่าขายไฟฟ้าเฟส 1 เฟส 5 และเฟส 6 ที่ บริษัทค้างชำระกับบริษัทย่อย |
| | เงินทดรองรับ | - | - | 97,432 | 97,432 | ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ในส่วนของค่าธรรมเนียมการขยายเขตไฟฟ้าที่ บริษัทย่อยสำรองชำระเงินให้บริษัท |
| | เงินรับล่วงหน้าค่าบริการ | - | - | - | 372,000 | เงินรับล่วงหน้าค่าเชื่อมโยงระบบไฟฟ้าโรงผลิตไฟฟ้าพลังงาน แสงอาทิตย์บนหลังคาเฟส 5 ของบริษัทย่อย |
| | เจ้าหนี้เงินมัดจำ | - | - | 163,750 | 163,750 | เงินมัดจำพื้นที่เช่าบนหลังคา W2 และค่าเช่าห้องพักพนักงาน |
| บริษัท วินโคสต์ เซอร์วิส จำกัด (มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้น ใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการ ร่วมกันคือ นางสาวกรนันท์ สุคนธ์ฤทธิกร และ นางกฤษณา ประกอบการดี) | เจ้าหนี้อื่น | - | - | 3,250 | 2,140 | เจ้าหนี้อื่น ค่าเงินประกันห้องพักพนักงานของบริษัทย่อย |
| | เงินทดรองรับ | - | - | 3,738,261 | 808,261 | เงินทดรองรับ ซึ่งเป็นเงินกู้ยืมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อ ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนบริษัท |
| | เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน | - | - | 12,595,454 | 11,524,278 | เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สินสำหรับงานรับเหมาก่อสร้างอาคารโรงงาน และคลังสินค้าให้กับบริษัท ในส่วนที่บริษัทยังค้างชำระ ณ วันสิ้น งวด |
| | เจ้าหนี้เงินมัดจำ | - | - | 32,550 | 35,300 | เงินมัดจำค่าเช่าสำนักงาน, ห้องพัสดุสต็อกพนักงาน และเงิน มัดจำค่าเช่าที่ดินสำหรับเก็บอุปกรณ์ก่อสร้างของบริษัทย่อย |

12.1.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน (หนี้สิน) (ต่อ)

| บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินรวม | | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ | | เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ |
|---|--------------------------|--|-----------|--|-----------|---|
| | | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | |
| บริษัท บางปะกง โซล่า เพาเวอร์ จำกัด (เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 6.12 และมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน คือ นางสาวยุพภรณ์ อยู่ชั่วว์กลับ ตำแหน่งเลขานุการบริษัท และนายอัศริทธิ์ เหล่าอุดมกุล ตำแหน่งนิติกร เป็นกรรมการ) | เงินทดรองรับ | - | 140,000 | - | 140,000 | เงินทดรองรับค่าจดทะเบียนเพิ่มทุนของบริษัทย่อย |
| | เจ้าหนี้การค้า | 3,637,606 | - | 3,637,606 | - | เจ้าหนี้การค้า เกิดจากค่าขายไฟฟ้าเฟส 2 ที่บริษัทค้างชำระกับบริษัทย่อย |
| | เจ้าหนี้เงินมัดจำ | 42,000 | 42,000 | 42,000 | 42,000 | เงินมัดจำค่าเช่าพื้นที่บนหลังคาโรงไฟฟ้าเฟส 2 ของบริษัทย่อย |
| | เงินรับล่วงหน้าค่าบริการ | - | 3,000,000 | - | 3,000,000 | รายได้รับล่วงหน้าค่าบริการในส่วน of ค่าเชื่อมโยงระบบไฟฟ้าเฟส 2 ของบริษัทย่อย |
| บริษัท 105 โซล่า เพาเวอร์ จำกัด (มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน คือ นางสาวยุพภรณ์ อยู่ชั่วว์กลับ ตำแหน่งเลขานุการบริษัท และนายอัศริทธิ์ เหล่าอุดมกุล ตำแหน่งเจ้าหน้าที่กฎหมาย เป็นกรรมการ) | เงินทดรองรับ | - | - | 220,000 | - | เงินทดรองรับ ซึ่งเป็นเงินกู้ยืมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนบริษัท |
| | เงินรับล่วงหน้าค่าบริการ | - | - | 1,600,000 | 1,600,000 | เงินรับล่วงหน้าในส่วน of ค่าเชื่อมโยงระบบไฟฟ้าเฟส 3 ของบริษัทย่อย |
| บริษัท บริหารสินทรัพย์ วินโคสต์ จำกัด (มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการร่วมกันคือ นางสาวกรรณัท สุคนธ์ฤทธิกร และนางกฤษณา ประกอบการดี) | เงินทดรองรับ | - | - | 8,433,832 | - | เงินทดรองรับ ซึ่งเป็นเงินกู้ยืมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนบริษัท |
| | เจ้าหนี้เงินมัดจำ | - | - | 1,200 | - | เงินมัดจำห้องสำนักงาน เพื่อความคล่องในตัวในการดำเนินงานของบริษัทย่อย |

12.1.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน (หนี้สิน) (ต่อ)

| บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินรวม | | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ | | เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ |
|---|------------------------|--|------------|--|------------|---|
| | | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | |
| บริษัท ฉะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด (มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้น ใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีบุคคลที่ เกี่ยวข้องกัน คือ นางสาวยุพภรณ์ อยู่ชั่วว์กลับ ตำแหน่งเลขานุการบริษัท เป็นกรรมการ | เจ้าหนี้การค้า | - | - | 264,290 | - | เจ้าหนี้การค้า เกิดจากค่าขายไฟฟ้าเฟส 2 ที่บริษัทค้างชำระกับ บริษัทย่อย |
| | เจ้าหนี้เงินมัดจำ | - | - | 5,424 | - | เงินมัดจำค่าเช่าพื้นที่บนหลังคาโรงไฟฟ้าเฟส 7 และเฟส 8 ของ บริษัทย่อย |
| บริษัท วินโคสต์ ออโตโมทีฟ จำกัด (มีบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ เป็นผู้ถือหุ้น ใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการ ร่วมกันคือ นางสาวกรรณิษฐ์ สุนทรฤทธิกร และ นางกฤษณา ประกอบการดี) | เจ้าหนี้เงินมัดจำ | - | - | 2,496 | 2,496 | เงินมัดจำห้องสำนักงาน เพื่อความคล่องในตัวในการดำเนินงาน ของบริษัทย่อย |
| บมจ.แอตวานซ์ คอนเนคชั่น คอร์ปอเรชั่น (เป็นบริษัทที่เข้าถือหุ้นร่วมกันกับบริษัท ใน บริษัท ดับบลิว.โซล่า จำกัด ถือสัดส่วนร้อยละ 49 และบริษัท บางปะกง โซล่า เพาเวอร์ ถือ สัดส่วนร้อยละ 51 ซึ่งเป็นบริษัทย่อย) | เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น | 14,000,000 | 14,000,000 | 14,000,000 | 14,000,000 | เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นที่จะนำเงินมาลงทุนใน บริษัท 105 โซล่า เพาเวอร์ จำกัด |
| บริษัท บี.เอส.ไอ.โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการร่วมกัน คือ นางสาวกรรณิษฐ์ สุนทรฤทธิกร และนางสาว วินิตา จามิกรณ์) | เจ้าหนี้อื่น | 428,000 | 70,620 | 428,000 | 70,620 | ค่าเช่าสำนักงานสาขาแห่งที่ 2 ที่บริษัทยังมียอดค้างชำระ ณ วัน สิ้นงวด |

12.1.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน (หนี้สิน) (ต่อ)

| บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินรวม | | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ | | เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ |
|---|--------------------|--|-------------|--|------------|--|
| | | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | |
| บริษัท โปรแคป (ประเทศไทย) จำกัด (เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยเป็นบริษัทย่อย ของบจก. โปรแคป อินเวสเมนต์ (ฮ่องกง) ซึ่งถือ หุ้นบริษัท บางปะกง โซล่า เพาเวอร์ ร่วมกัน ในสัดส่วนร้อยละ 42.88) | เจ้าหนี้การค้า | 2,320,698 | - | - | - | เจ้าหนี้การค้า เกิดจากค่าซื้อแผงโซล่าเซลล์ของบริษัทย่อย |
| | เจ้าหนี้เงินมัดจำ | 311,040 | - | 311,040 | - | เงินมัดจำค่าเช่าพื้นที่อาคารโรงงาน W6 |
| นางสาวกรนันท์ สุนทรธฤติกร (เป็นกรรมการของบริษัทฯ / รองประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี และการเงิน / กรรมการบริษัทย่อย) | เจ้าหนี้การค้า | - | 54,552 | - | - | เจ้าหนี้การค้า ค่าตอบแทนกรรมการ |
| | เงินทดรองรับ | 594,051 | 721,515 | 160,552 | 189,480 | เงินทดรองรับบางกรณี กรรมการมีความจำเป็นต้องสำรองจ่ายให้ ก่อน เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ |
| นายจักร จามิกรณ์ (เป็นกรรมการของบริษัท / ประธานกรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานกรรมการ บริษัทย่อย) | เจ้าหนี้การค้า | - | 61,860 | - | - | เจ้าหนี้การค้า ค่าตอบแทนกรรมการ |
| | เงินทดรองรับ | 5,415,962 | 4,060,287 | 4,900,270 | 3,808,382 | เงินทดรองรับบางกรณี กรรมการมีความจำเป็นต้องสำรองจ่ายให้ ก่อน เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ |
| | ดอกเบี้ยค้างจ่าย | 139,653 | - | 139,653 | - | ดอกเบี้ยค้างจ่ายจากเงินกู้ยืมกรรมการในอัตราร้อยละ 6 ซึ่ง เป็นดอกเบี้ยค้างจ่าย ณ วันสิ้นงวด |
| | เงินกู้ยืมระยะสั้น | 14,000,000 | 14,000,000 | 14,000,000 | 14,000,000 | เงินกู้ยืมจากกรรมการในรูปแบบของตัวสัญญาใช้เงิน เพื่อชำระ ค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บริษัทย่อย ซึ่งมีการคิดอัตราดอกเบี้ยใน อัตราร้อยละ 6 ต่อปี โดยมีเงื่อนไขการชำระหนี้คืนเมื่อเจ้าหนี้ ทวงถาม |
| | | เพิ่มขึ้นระหว่างปี (5,656,200) | 1,080,000 | | | |
| | | ลดลงระหว่างปี (5,656,200) | (1,080,000) | (5,656,200) | - | |
| | | คงเหลือปลายปี 8,343,800 | 14,000,000 | 8,343,800 | 14,000,000 | |

12.1.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน (หนี้สิน) (ต่อ)

| บริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินรวม | | มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ | | เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ |
|---|----------------|--|----------|--|----------|--|
| | | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | 31 ธค.60 | 31 ธค.59 | |
| นางกฤษณา ประกอบการดี (เป็นกรรมการของบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่ ฝ่ายปฏิบัติการ/ กรรมการบริษัทย่อย) | เจ้าหนี้การค้า | - | 32,068 | - | - | เจ้าหนี้การค้า ค่าตอบแทนกรรมการ |
| | เงินท่ร่ร่รับ | 2,810 | 10,896 | - | 2,500 | เงินท่ร่ร่รับบางกรณี กรรมการมีความจำเป็นต้องสำร่ร่จ่ายให้ ก่อน เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ |
| นางสาววินิตา จามิกรณ์ (เป็นกรรมการของบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่ ฝ่ายวางแผนและกลยุทธ์) | เงินท่ร่ร่รับ | 20,763 | 14,003 | 20,763 | 14,003 | เงินท่ร่ร่รับบางกรณี กรรมการมีความจำเป็นต้องสำร่ร่จ่ายให้ ก่อน เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ |
| นายพนดล ตีมั่น (เป็นกรรมการของบริษัทย่อย) | เงินท่ร่ร่รับ | 17,621 | 4,753 | - | - | เงินท่ร่ร่รับบางกรณี กรรมการมีความจำเป็นต้องสำร่ร่จ่ายให้ ก่อน เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ |
| นางสาวยุพารณ์ อยู่ชั่วกัลป์ (เป็นกรรมการของบริษัทย่อย) | เงินท่ร่ร่รับ | 120,440 | 4,006 | 120,440 | - | เงินท่ร่ร่รับบางกรณี กรรมการมีความจำเป็นต้องสำร่ร่จ่ายให้ ก่อน เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ |
| นายอัศรินทร์ เหล่าอุดมกุล (เป็นกรรมการของบริษัทย่อย) | เงินท่ร่ร่รับ | 53,723 | 3,905 | 53,723 | - | เงินท่ร่ร่รับบางกรณี กรรมการมีความจำเป็นต้องสำร่ร่จ่ายให้ ก่อน เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ |

12.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นต่อรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นในปี 2560 ดังนี้

จากการตรวจสอบการทำรายการระหว่างกันระหว่างบริษัท หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องหรือมีความสัมพันธ์กับบริษัทที่เกิดขึ้นในปี 2560 นั้น พบว่ารายการส่วนใหญ่กระทำกับบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมที่มีกรรมการที่มีความเกี่ยวข้องกัน ซึ่งลักษณะการทำรายการยังไม่พบสิ่งผิดปกติอันเป็นเหตุให้ต้องสงสัย เนื่องจากเป็นรายการที่อ้างอิงตามสัญญาส่วนหนึ่ง และเป็นรายการที่ได้มีการตกลงราคาซึ่งเป็นราคาที่อ้างอิงและตรวจสอบได้อีกส่วนหนึ่ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

- รายได้จากการให้เช่าและบริการ คือ ค่าเช่าและบริการสำนักงาน, ค่าเช่าพื้นที่บนหลังคา และค่าเช่าลานคอนกรีตสำหรับผลิตน้ำประปา ซึ่งบริษัทเรียกเก็บจากบริษัทย่อยในอัตราที่ตกลงร่วมกัน เป็นรายเดือนตามสัญญา
- รายได้ค่าก่อสร้าง คือ ค่าจ้างงานก่อสร้างของบริษัทย่อย
- รายได้อื่น คือ รายได้จากค่าบริการใบอนุญาตต่างๆ, รายได้จากการจำหน่ายทรัพย์สิน และรายได้จากค่าเชื่อมโยงระบบไฟฟ้าของโรงผลิตไฟฟ้า ซึ่งบริษัทเรียกเก็บจากบริษัทย่อยในอัตราที่ตกลงร่วมกัน
- เงินปันผลรับ คือ เงินปันผลของบริษัทย่อย ที่จ่ายปันผลจากผลประกอบการของบริษัทให้แก่ผู้ถือหุ้น
- ต้นทุนจากการให้เช่าและบริการ คือ ต้นทุนจากค่าเช่าและบริการสำนักงาน, ค่าเช่าพื้นที่บนหลังคา และค่าเช่าลานคอนกรีตสำหรับผลิตน้ำประปา ซึ่งบริษัทเรียกเก็บจากบริษัทย่อยในอัตราที่ตกลงร่วมกันเป็นรายเดือนตามสัญญา
- ต้นทุนจากการก่อสร้าง คือ ต้นทุนจากค่าจ้างงานก่อสร้างของบริษัทย่อย
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และค่าเช่าทรัพย์สิน คือ ค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของบริษัทย่อย และค่าเช่าสำนักงานของบริษัท ที่มีกรรมการร่วมกัน ในอัตราที่ตกลงร่วมกันเป็นรายเดือนตามสัญญา
- ค่าสาธารณูปโภค คือ การปันส่วนของต้นทุนค่าไฟฟ้าที่คงเหลือจากการขายไฟฟ้าให้แก่ลูกค้า และการใช้ไฟฟ้าของบริษัท เป็นค่าสาธารณูปโภค
- ค่าเช่าทรัพย์สิน คือ ค่าเช่าที่บริษัทตกลงเช่าสำนักงานแห่งที่ 2 ของบริษัท เพื่อความเพื่อรองรับการติดต่อประสานงานกับลูกค้า และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในกรุงเทพฯ และปริมณฑล
- ดอกเบี้ยจ่าย คือ เงินกู้ยืมจากกรรมการบริษัท เพื่อชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้การค้าของบริษัทย่อย โดยคิดอัตราดอกเบี้ยตามที่ตกลงร่วมกัน
- ลูกหนี้การค้า คือ ลูกหนี้ในกิจกรรมดำเนินงานของบริษัทย่อย
- ลูกหนี้อื่น คือ ลูกหนี้ที่นอกเหนือจากกิจกรรมดำเนินงานหลักของบริษัทย่อย อาทิ ค่านายหน้า, ค่าเชื่อมโยงระบบไฟฟ้าของโรงผลิตไฟฟ้า, ค่าไฟฟ้าในการผลิตน้ำประปา เป็นต้น
- เงินทดรองรับ คือ เงินที่กรรมการทดรองจ่ายเงินในธุรกรรมบางส่วนของบริษัทไปก่อน โดยบริษัทชำระคืนเงินทดรองรับโดยไม่มีการคิดดอกเบี้ย
- เงินทดรองจ่าย คือ เงินที่บริษัทให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทย่อยเพื่อใช้ในการดำเนินงาน ทั้งนี้เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ
- เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น คือ เงินค่าหุ้นที่บริษัทจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นให้แก่บริษัทย่อย เพื่อนำไปลงทุนในบริษัทย่อย
- เงินจ่ายล่วงหน้าค่างานก่อสร้าง คือ เงินจ่ายล่วงหน้าค่างานก่อสร้าง ที่บริษัทจ่ายล่วงหน้าให้แก่บริษัทย่อย
- เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น คือ เงินค่าหุ้นที่บริษัทได้รับจากผู้ลงทุนล่วงหน้า และจ่ายให้แก่บริษัทย่อย เพื่อนำไปลงทุนในบริษัทย่อย
- เงินรับล่วงหน้าค่าบริการ คือ เงินค่าบริการในส่วน of ค่าเชื่อมโยงระบบไฟฟ้าภายในสวนอุตสาหกรรม ซึ่งบริษัทได้มีการคิดค่าเชื่อมโยงระบบไฟฟ้าสำหรับผู้เช่าพื้นที่หลังคาเพื่อก่อสร้างโรงไฟฟ้าผลิตพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาทุกราย
- เจ้าหนี้การค้า คือ เจ้าหนี้ที่เกิดจากการทำธุรกรรมการค้าหลักโดยปกติของบริษัท อาทิ ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา เป็นต้น

- เจ้าหนี้อื่น คือ เจ้าหนี้ที่ไม่ได้เกิดจากการทำธุรกรรมการค้าหลักของบริษัท อาทิ เงินมัดจำ เงินประกัน เป็นต้น
- เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน คือ เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สินสำหรับงานรับเหมาก่อสร้างอาคารโรงงานและคลังสินค้า รวมถึงระบบสาธารณูปโภคต่างๆ ให้กับบริษัท ในส่วนที่บริษัทยังค้างชำระ ณ วันสิ้นงวด
- เจ้าหนี้เงินมัดจำ คือ ค่ามัดจำการเช่าพื้นที่ของบริษัทย่อย ซึ่งเป็นนโยบายที่บริษัทต้องเรียกเก็บค่ามัดจำพื้นที่จากลูกค้าทุกรายที่เช่าพื้นที่ของบริษัท
- เงินกู้ยืมระยะสั้น คือ เงินกู้ยืมจากกรรมการบริษัทในรูปแบบของตัวสัญญาใช้เงิน เพื่อชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บริษัทย่อย ซึ่งมีการคิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราที่ตกลงกัน โดยมีเงื่อนไขการชำระหนี้คืนเมื่อเจ้าหนี้ทวงถาม
- ดอกเบี้ยค้างจ่าย คือ ดอกเบี้ยค้างจ่ายจากเงินกู้ยืมจากกรรมการบริษัท เพื่อชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้การค้าของบริษัทย่อย โดยคิดอัตราดอกเบี้ยตามที่ตกลงร่วมกัน

ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจึงเห็นว่าการทำรายการระหว่างกันของบริษัทที่เกิดขึ้นในปี 2560 มีความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผล

12.3 มาตรการหรือขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทมีการกำหนดมาตรการในการทำรายการระหว่างกันของบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งว่า ผู้บริหารหรือผู้มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้ โดยการพิจารณาแต่ละรายการได้มีการคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นหลักและได้มีการเปรียบเทียบราคาที่จะทำการซื้อขายทรัพย์สินตามราคาตลาด หรือราคาประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาพิจารณารายการและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง กัน โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล

12.4 นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทได้กำหนดนโยบายในการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต โดยจะมีการกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทจะได้ให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระพิจารณาตรวจสอบ และให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสะดวกสมผลของการทำรายการด้วย

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย

ทั้งนี้ หากมีรายการระหว่างกันของบริษัท หรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดในอนาคต บริษัทจะได้ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท