

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 200,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 200,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ซึ่งชำระแล้วเต็มจำนวน โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียน (XD) วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2562 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1) บริษัท อินเว รับเบอร์ จำกัด (ประเทศญี่ปุ่น)*	68,600,000	34.30
2) บริษัท โสภากนก อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด**	50,666,000	25.33
3) นายแพทย์วิชรินทร์ ขวาลอัมพร	7,408,888	3.70
4) นางพรดี ลีอิสสระนุกูล**	6,500,000	3.25
5) CITIBANK NOMINEES SINGAPORE PTE LTD-CITIGROUP GLOBAL MARKETS JAPAN INC.-CUSTOMER 1	6,235,000	3.12
6) นางสาวพิชชา เหมวชิรวรากร	5,400,000	2.70
7) นางพิมพ์ใจ ลีอิสสระนุกูล**	4,881,075	2.44
8) นางพรทิพย์ เศรษฐีวรรณ**	4,197,375	2.10
9) นายนิติ โอสธานุเคราะห์	3,840,500	1.92
10) นายทนง ลีอิสสระนุกูล**	3,408,000	1.70

หมายเหตุ: * และ ** เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีส่วนในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยการส่งบุคคลเข้าเป็นกรรมการ

** กลุ่มครอบครัวลีอิสสระนุกูล ถือหุ้นรวมกัน

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

■ นโยบายจ่ายเงินปันผลบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 65 ของกำไรสุทธิของงบการเงินรวมหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองตามกฎหมาย โดยพิจารณาตามผลประกอบการในงวดบัญชีประจำปี

■ นโยบายจ่ายเงินปันผลบริษัทย่อย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย พิจารณาการจ่ายปันผลจากผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท

■ ข้อมูลการปันผลย้อนหลัง 3 ปี

ปีบัญชี	2560	2561	2562*
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	2.12	1.79	0.83
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	0.8476	0.8965	0.4164
- BOI	0.2023	0.1217	0.059
- NON-BOI	0.6453	0.7748	0.3574
อัตราการจ่ายเงินปันผล / กำไรสุทธิ (%)	40.00	50.00	50.00

*หากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 อนุมัติ

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 10 ท่าน หรือ กว่า 4/5 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระ 4 ท่าน หรือ 1/3 ของจำนวน กรรมการทั้งหมด มีกรรมการอิสระที่เป็นสุภาพสตรี 2 ท่าน ได้แก่

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1. นางพิมพ์ใจ	ลีอิสสระนุกุล	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายคะชีโนรี	อิโตะ	ประธานบริหาร / รองประธานคณะกรรมการ RMC
3. นายทนง	ลีอิสสระนุกุล	กรรมการ
4. นายอภิชาติ	ลีอิสสระนุกุล	กรรมการ
5. นางพรทิพย์	เศรษฐีวรรณ	กรรมการ
6. นายโชอิชิ	อินเว	กรรมการ
7. นายมาชายุกิ	อินเว	กรรมการ
8. นายคาซุโอะ	ซาโตะ	กรรมการ
9. นายสุรงค์	บุลกุล	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการ RMC
10. นางอัญชลี	ชวนิชย์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
11. นายกิตติชัย	รักตะกนิษฐ์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
12. รศ.จารุพร	ไวยพันธ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความ รับผิดชอบต่อสังคม

หมายเหตุ:

1. จำนวนครั้งในการเข้าประชุม เปิดเผยในหัวข้อ 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลำดับที่ 3-8 มีประสบการณ์การทำงานในอุตสาหกรรมยานยนต์มาโดยตลอด ซึ่งช่วยกำหนดกลยุทธ์ ผลักดัน และให้คำแนะนำต่อการดำเนินการของบริษัทฯ เป็นอย่างดี— ดังแสดงในเอกสารแนบ 1: ประวัติกรรมการ

ในปี 2562 บริษัทฯ มีการประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการบริษัท 8 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 6 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม 4 ครั้ง ตลอดจนการประชุม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 4 ครั้ง มีการประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 2 ครั้งเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ ทั้งที่ เกี่ยวกับแนวทางการเติบโตอย่างยั่งยืน และเรื่องที่อยู่ในความสนใจ โดยในปี 2562 ประเด็นที่หารือ คือสถานการณ์การชะลอตัวของเศรษฐกิจ สงครามการค้าระหว่างสหรัฐและจีน สถานะการส่งออกที่ได้รับผลกระทบจากค่าเงินบาทแข็งค่า การเปลี่ยนแปลงระบบยานยนต์สู่ระบบไฟฟ้า อีกทั้งนวัตกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ (รายละเอียดจำนวนครั้งการประชุมแสดง ในตาราง ภายใต้หัวข้อ 8.4)

8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทฯ มีผู้บริหารตามคำนิยามของคณะกรรมการตลาดทุน ดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่งทางการบริหาร
1. นางพิมพ์ใจ	ลือสสรณกุล	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายคะชีโนริ	อิโตะ	ประธานบริหาร
3. นายทาเคชิ	อะราคาว่า	กรรมการผู้จัดการ
4. นางสาววิชชุดา	กุ่มพษ์ศักดิ์	กรรมการบริหารฝ่ายบริหารและควบคุม
5. นายชิเกยุกิ	โฮโซคาว่า	กรรมการบริหารสายธุรกิจยางนอก-ยางในรถจักรยานยนต์
6. นายมิซึอิโระ	อิโตะ	กรรมการบริหารสายธุรกิจชิ้นส่วนยางอุตสาหกรรม
7. นายสุชาติ	คูริตระการ	รองกรรมการบริหารสายธุรกิจยางนอกยางในรถจักรยานยนต์
8. นายเชาวลิต	มีทองคำ	รองกรรมการบริหารสายธุรกิจชิ้นส่วนยางอุตสาหกรรม
9. นายณรงค์ชัย	รัตนเอกกวิน	รองกรรมการบริหารสายธุรกิจชิ้นส่วนยางอุตสาหกรรม
10. นางสาวแพรวพรรณ	สองห้อง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งนางสาวกิตติธัญญา นฤประชา เป็นเลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2561 ซึ่งจบการศึกษาทางด้านเศรษฐศาสตร์ มีประสบการณ์ในบทบาทหน้าที่ผู้ช่วยเลขานุการบริษัทที่ดีตลอดมา และมีการพัฒนาตนเองในด้านเลขานุการบริษัทอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งหลักสูตรที่เกี่ยวกับหน้าที่ของเลขานุการบริษัทในปี 2560 โดยมีหน้าที่ในการให้คำปรึกษาและสอบทานการจัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญตามกฎหมายของบริษัทและกรรมการ ให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 – 89/17 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และบริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวแพรวพรรณ สองห้อง เป็น CFO ของบริษัทฯ มีหน้าที่ควบคุมดูแลการทำบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

หมายเหตุ: ประวัติเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2562 คณะกรรมการบริษัทเสนอผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทตามตำแหน่ง ประกอบด้วย ค่าตอบแทนรายปีและค่าเบี้ยประชุม 10,000 บาท /ท่าน /ครั้งการประชุม และไม่มีค่าตอบแทนรูปแบบอื่น โดยมีรายละเอียดดังนี้

▪ ประธานกรรมการตรวจสอบ	450,000 บาท / ท่าน / ปี
▪ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	200,000 บาท / ท่าน / ปี
▪ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม	200,000 บาท / ท่าน / ปี
▪ กรรมการอิสระ	500,000 บาท / ท่าน / ปี
▪ กรรมการ	300,000 บาท / ท่าน / ปี

(หมายเหตุ: ไม่มีค่าตอบแทนตำแหน่งกรรมการบริหาร ที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริษัท)

บริษัทฯ ยึดหลักการกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมและโปร่งใส โดยเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรม ระดับรายได้ และขนาดของบริษัทฯ ที่อยู่ในระดับเดียวกัน เพื่อรักษาผลประโยชน์ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม ตลอดจนรักษาและจูงใจกรรมการที่มีคุณภาพในการบริหารงานแก่บริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่

ค่าตอบแทนอื่นๆ ของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

- ไม่มี -

ตารางแสดงค่าตอบแทน และจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง	จำนวนครั้งในการประชุมในรอบปีบัญชี 2562						ค่าตอบแทน*
			AGM	BOD	AC	EXCOM	CGSR	RMC	(บาท)
นางพิมพ์ใจ	ลีอิสสระนุกูล	ประธานกรรมการบริหาร	1/1	6/6	-	6/6	-	-	367,000.00
นายคะชีโนริ	อิโตะ	ประธานบริหาร/ รองประธานคณะกรรมการ RMC	1/1	4/4	-	4/4	-	3/3	319,636.65
นางอัญชลี	ชวนิชย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	0/1	7/8	6/6	-	-	-	981,000.00
นายกิตติชัย	รักตะกนิษฐ์	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการ อิสระ	1/1	6/8	6/6	-	-	-	605,500.00
รศ.จารุพร	ไวยนันท์	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการ อิสระ/ประธานคณะกรรมการ CGSR	1/1	8/8	6/6	-	4/4	-	828,000.00
นายสุรงค์	บุลกุล	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการ RMC	1/1	6/8	-	-	-	4/4	760,000.00
นายโชอิชิ	บุลกุล	กรรมการ	-	-	-	-	-	-	255,000.00
นายมาชายูกิ	อินเว	กรรมการ	1/1	1/8	-	-	-	-	255,000.00
นายทง	ลีอิสสระนุกูล	กรรมการ	1/1	8/8	-	-	-	-	386,000.00

นายอภิชาติ ลีอัสสรานุกุล	กรรมการ	1/1	7/8	-	-	-	-	376,500.00
นางพรทิพย์ เศรษฐสุวรรณ	กรรมการ	1/1	8/8	-	-	-	-	386,000.00
นายคาซูโอะ ซาโตะ	กรรมการ	1/1	4/8	-	-	-	-	341,020.55
นายอิโรชิ ฮาราดะ	อดีตประธานบริหาร/ อดีตรองประธานคณะกรรมการ RMC	-	2/2	-	2/2	-	0/1	60,383.90
รวม (บาท)								5,921,041.10

หมายเหตุ: *คำนวณจากที่จ่ายสุทธิในรอบปีบัญชี 2562 เฉพาะในฐานกรรมการ

¹นายอิโรชิ ฮาราดะ ลาออกจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 23 พ.ย. 61 และนายคะซึโนริ อิโตะ เข้ารับตำแหน่งแทนเมื่อวันที่ 23 พ.ย. 61

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหาร

ปีบัญชี 2562 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารตามนิยามของสำนักงาน กสท. ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสังคม สวัสดิการต่างๆ และผลประโยชน์ระยะสั้นอื่นๆ เป็นเงินทั้งสิ้น 67.13 ล้านบาท

8.5 บุคลากร

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีจำนวนพนักงานแยกตามสายธุรกิจ

สายธุรกิจ	จำนวนพนักงาน (คน)
บริหารและควบคุม	135
ยางนอก-ยางในรถจักรยานยนต์	703
ชิ้นส่วนยางอุตสาหกรรม	594
บริษัท โออาร์ซี (เอเชีย) รีเสิร์ช จำกัด	131
บริษัท คินโนะ โฮชิ เอ็นจิเนียริง จำกัด	24
รวม	1,587

หมายเหตุ: ในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน

และไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปีบัญชี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในรูปแบบเงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสังคม สวัสดิการต่างๆ เป็นเงินทั้งสิ้น 966.06 ล้านบาท

นโยบายค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนพนักงาน สิทธิประโยชน์และสวัสดิการ ภายใต้ความเป็นธรรม (Fairness) ไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใดบุคคลหนึ่ง (Non-Discrimination) สอดคล้องกับผลการประเมินการปฏิบัติงานของพนักงาน สภาวะตลาดแรงงาน และผลประกอบการของบริษัทฯ

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทฯ ได้จัดการอบรมทบทวนความรู้และทักษะการทำงานเป็นมาตรฐานทุกปีละ 2 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกระดับมีความรู้ความสามารถสอดคล้องกับมาตรฐานการทำงานตลอดเวลา อีกทั้งโครงการพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (Individual Development Plan) โดยวิเคราะห์จากจุดแข็งและจุดอ่อนของพนักงาน มีการประเมินศักยภาพการทำงาน (Functional Competency) จากตนเองและผู้บังคับบัญชา เพื่อค้นหาข้อควรปรับปรุงและพัฒนา จากกระบวนการนี้ ทำให้สามารถพัฒนาพนักงานได้ตรงจุดและมองเห็นการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมในการทำงานหลังการอบรมได้ชัดเจนมากยิ่งขึ้น ส่วนของข้อมูลที่ได้รับจากการวิเคราะห์ จะนำไปคัดเลือกหลักสูตรอบรมเพื่อเพิ่มเติมในส่วนที่บุคลากรแต่ละคนต้องรับการพัฒนา โดยจัดออกมาในรูปแบบการอบรมภายใน (In-House Training) ที่มุ่งเน้นหลักสูตรพื้นฐานในการทำงานและการเลื่อนตำแหน่ง และการอบรมภายนอก (Off-House Training) ที่มุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพเฉพาะตำแหน่ง

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งใช้หลักการและแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อีกทั้งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงแบบสอบถามการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยคณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี เพื่อให้นโยบายดังกล่าวเหมาะสมกับสถานการณ์และการดำเนินธุรกิจ และจัดทำอยู่ในรูปคู่มือเพื่อความสะดวกในการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อรับทราบและถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และบริษัทฯ ตรวจสอบการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบรายไตรมาส

สำหรับเรื่องที่ยังไม่ปฏิบัติในขณะนี้ ได้แก่

1. การจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน อย่างไรก็ดี ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทได้นำแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับคณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมาใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ โดยกรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติที่ครบถ้วน และมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการอย่างดี อนึ่ง ในเรื่องการกำหนดคำตอบแทน บริษัทฯ ใช้ข้อมูลคำตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันที่มีขนาดใกล้เคียงกันมาทำการพิจารณา
2. การเข้าร่วมประชุมของกรรมการไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่จัดขึ้นทั้งหมดในรอบปี: เนื่องจากกรรมการบางท่านมีถิ่นฐานอยู่ในต่างประเทศ จึงทำให้มีการเข้าร่วมประชุมร้อยละ 75 ตามเกณฑ์ ทั้งนี้กรรมการดังกล่าวได้ปฏิบัติหน้าที่ผ่านระบบการรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งให้ความสนับสนุนแก่บริษัทฯ ในหลายด้าน จึงถือว่ากรรมการดังกล่าวได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างดียิ่ง
3. คณะกรรมการที่ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ควรมีบทบาทเกี่ยวกับคำตอบแทนและการประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการใหญ่: ทั้งนี้ การกำหนดคำตอบแทนดังกล่าวในปัจจุบันเป็นไปตามสัญญาที่บริษัทฯ ได้ทำร่วมกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง ซึ่งถือเป็นรายการระหว่างกัน (Related Party Transaction) และได้มีการสอบทานโดยคณะกรรมการตรวจสอบและพิจารณาอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทแล้ว

สำหรับแผนการดำเนินการต่อเรื่องดังกล่าว เนื่องจากคณะกรรมการมีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปี จึงอาจตั้งแผนงานและกรอบเวลาในการดำเนินการเรื่องนี้ได้ในอนาคต

ทั้งนี้ นักลงทุนสามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้จากเว็บไซต์ของบริษัท (<http://www.ircthailand.com/th/home>) ในหน้านักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งครอบคลุมข้อมูลการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการพัฒนาสู่ความยั่งยืน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันกับบริษัทฯ มีดังนี้ “นางพิมพ์ใจ ลีอิสสระนุกูล หรือ นายทง ลีอิสสระนุกูล ลงนามร่วมกับ นายคะซีโนริ โอโตะ หรือ นายมาซาฮิโก อินเว รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญบริษัท”

บทบาท หน้าที่ ของประธานกรรมการบริษัท

1. ประธานกรรมการ ทำหน้าที่เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
2. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาด ในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
3. รับผิดชอบในฐานะประธานคณะกรรมการบริษัท ในการติดตามผลงานการบริหารงานของประธานบริหาร และคณะอนุกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้

หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษามลประโยชน์ของบริษัทฯ อีกทั้งมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่ฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน
2. กำหนดเป้าหมาย กลยุทธ์ นโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งจัดสรรทรัพยากรสำคัญ และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อ สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คือสามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่พึงปรารถนาอย่างมีจรรยาบรรณ เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม
3. จัดให้มีการทบทวนกลยุทธ์ วิสัยทัศน์และพันธกิจ รวมถึงค่านิยมร่วมขององค์กร (IRC DNA) ซึ่งได้คำนึงถึงสภาพแวดล้อม การเปลี่ยนแปลง โดยสนับสนุนให้นวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมกับระบบนิเวศธุรกิจ และคำนึงถึงความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย อีกทั้งคำนึงถึงความสามารถในการแข่งขันของกิจการ เป็นประจำทุกปี
4. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ
5. พิจารณานุมัติงบประมาณรายไตรมาสและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติงบประมาณรายประจำปี และพิจารณานุมัติงบประมาณในการลงทุนประจำปี รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และความคืบหน้าที่สำคัญในด้านต่างๆ
6. ให้คำปรึกษา/ เสนอแนะและวินิจฉัยด้วยดุลยพินิจที่รอบคอบตามเรื่องที่เสนอในวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท
7. พิจารณาแต่งตั้ง/ ถอดถอน คณะอนุกรรมการเฉพาะเรื่องตามความเหมาะสม
8. กรรมการที่เป็นอิสระมีความพร้อมที่จะใช้ดุลยพินิจของตนอย่างอิสระในการพิจารณาตลอดจนพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำของกรรมการอื่นๆ หรือฝ่ายจัดการในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

9. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จรรยาบรรณธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการและพนักงาน ให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี
10. พิจารณานุมัติรายการที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ เช่น รายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สิน การขยายโครงการลงทุน การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ และการดำเนินการใดๆ ที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ
11. พิจารณานุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามประกาศข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
12. งดซื้อ/ขาย/โอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และในขณะที่บริษัทฯ มีหรือก่อนการเปิดเผยการทำธุรกรรมลับ อาทิ การเพิ่มทุน การควบรวมกิจการ หรือการเจรจาโครงการใหม่ที่มีนัยสำคัญ เป็นต้น
13. รายงานการถือครองทรัพย์สินของตน และสามี/ภรรยา ตลอดจนบุตร/ธิดาที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของตนในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส รวมถึงแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบภายใน 3 วันทำการ หากมีการซื้อ/ขาย/โอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ
14. รายงานการมีส่วนได้เสีย เป็นประจำทุกปี รวมถึงแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบภายใน 15 วันทำการ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง
15. จัดให้มีการประเมินตนเองของกรรมการประจำทุกปี
16. ดูแลและกำกับการบริหาร ควบคุมสินทรัพย์ทางปัญญาของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบ

โครงสร้างคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ ซึ่งมีคุณสมบัติเป็นไปตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน ซึ่งทั้ง 3 ท่าน มีความรู้และประสบการณ์เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยมี 1 ท่าน เป็นผู้จบการศึกษาด้านบัญชี

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 มีกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน ดังนี้

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ		ตำแหน่ง
1. นางอัญชลี	ชวณิชย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
2. *รศ. จารุพร	ไวยนันท์	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
3. นายกิตติชัย	รักตะกนิษฐ์	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : * กรรมการตรวจสอบที่จบการศึกษาด้านบัญชี

และ นางสาวกิตติธัญญา นฤประชา ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. สอบทานให้บริษัทฯ มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแสการทุจริต ตลอดจนข้อมูลความไม่เหมาะสมของรายงานทางการเงินหรือประเด็นอื่นๆ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าข้อร้องเรียนทั้งหมดจะได้รับการสอบสวนข้อเท็จจริงอย่างเป็นอิสระ และมีการดำเนินการติดตามที่เหมาะสม
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 7.1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - 7.2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ รวมถึงการป้องกันการเกิดโอกาสทุจริตและคอร์รัปชัน
 - 7.3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - 7.4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 7.5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 7.6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 7.7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)

- 7.8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
 9. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถที่จะปรึกษาหารือที่ปรึกษาอิสระได้ตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
 10. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวมและการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปี
 11. ข้อกำหนด หรือข้ออั้นพึงปฏิบัติ หรืองดเว้นการปฏิบัติใดที่ไม่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรฉบับนี้ให้ยึดถือตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายอื่นๆ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 12. สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสถานการณ์แวดล้อมและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ประกอบด้วยสมาชิกทั้งสิ้น 5 ท่าน โดยมีรายชื่อ ดังนี้

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1. ร.ศ. จารุพร	ไวยนันท์	ประธานคณะกรรมการฯ
2. นายสมหมาย	วันดี	สมาชิก
3. นายสุนันท์	ลาเจริญ	สมาชิก
4. นางสาวรุ่งทิพา	ทองประไพแสง	สมาชิก
5. นายเทอดศักดิ์	เอมเสมอ	สมาชิก

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม

1. เสนอนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมต่อคณะกรรมการบริษัท
2. พิจารณา ทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง และแนวทางปฏิบัติอื่นๆ ตามหลักสากล ตลอดจนข้อเสนอแนะของสถาบันหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อาทิ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น

3. สอบทานผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม และให้ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม หรือบุคคลที่ประธานมอบหมายเป็นผู้รายงานผลการประชุมและรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท
4. ติดตามและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบประเด็นหรือแนวโน้ม ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท ในด้านการบริหารกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม
5. ให้ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม หรือบุคคลที่ประธานมอบหมาย เป็นผู้สอบทานและให้ความเห็นชอบการเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมประจำปีของบริษัท
6. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมอาจเชิญกรรมการ ผู้บริหารของบริษัท หรือพนักงานของบริษัท หรือบุคคลภายนอกเข้าร่วมประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้อง
7. สอบทานและแก้ไขกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์และสภาพแวดล้อม โดยเสนอคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
8. พิจารณาเสนอให้ฝ่ายบริหารแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่สำคัญในด้านบรรษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ได้ตามความเหมาะสม
9. ภารกิจอื่นใดในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกทั้งสิ้น 8 ท่าน โดยมีรายชื่อ ดังนี้

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1. นายสุรงค์	บุลกุล	ประธานคณะกรรมการฯ
2. นายคะชีโนรี	อิโตะ	รองประธานคณะกรรมการฯ
3. นายเชาวลิต	มีทองคำ	สมาชิก
4. นายณรงค์ชัย	รัตนเอกกวิน	สมาชิก
5. นายสุชาติ	คูธิรตระการ	สมาชิก
6. นายบัญชา	ยุทธวารกุล	สมาชิก
7. นางสาวแพรวพรรณ	สองห้อง	สมาชิก
8. นายสุรัชย์	ชัยเฉลิมพงษ์	สมาชิก

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. เสนอและกลั่นกรองความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัทฯ และนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับพันธกิจ กลยุทธ์ ธรรมชาติ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ตลอดจนกลั่นกรองให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินงานธุรกิจในปัจจุบัน
2. ดูแล ควบคุม และติดตามให้บริษัทฯ มีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
3. ดูแล ควบคุม และติดตามให้บริษัทฯ มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้ เพื่อนำไปจัดลำดับความเสี่ยง และมีกระบวนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่างๆ พร้อมเสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
4. พิจารณาระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ
5. วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยให้สามารถประเมินและติดตามผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับสถานะการดำเนินงาน
6. รายงานความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ รวมถึงสถานะของความเสี่ยง ตลอดจนแนวทางในการจัดการความเสี่ยง ความคืบหน้าและผลการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบเป็นประจำ
7. ให้ความเห็นและขอเสนอแนะในการใช้ที่ปรึกษาจากภายนอก เพื่อให้คำแนะนำที่เป็นอิสระเกี่ยวกับกรอบ ขอบเขต และการปฏิบัติงาน ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
8. สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูล ประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน
9. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกิจกรรมในการให้ความรู้ด้านความเสี่ยงต่างๆ และนวัตกรรม แก่นักงานให้รับทราบอย่างทั่วถึง
10. นำเสนอรายงานความคืบหน้าและผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบ และ/หรือ พิจารณาทุกไตรมาส
11. สอบทานและแก้ไขกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์และสภาพแวดล้อม โดยเสนอคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
12. พิจารณาขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
13. ภารกิจอื่นใดในด้านการบริหารความเสี่ยง ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

บริษัทแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารซึ่งเป็นฝ่ายบริหาร ออกจากคณะกรรมการบริษัทอย่างชัดเจน ดังนี้

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยสมาชิกทั้งสิ้น 11 ท่าน โดยมีรายชื่อ ดังนี้

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1. นายคะชีโนรี	อิโตะ	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นางพิมพ์ใจ	ลี้อิสสระนุกูล	รองประธานคณะกรรมการบริหาร
3. นายทาเคชิ	อะราคาว่า	สมาชิก
4. นางสาววิชุดา	กุ่มพษ์ศักดิ์	สมาชิก
5. นายเชาวลิต	มีทองคำ	สมาชิก
6. นายสุชาติ	คูริตรระการ	สมาชิก
7. นายณรงค์ชัย	รัตนเอกกวิน	สมาชิก
8. นายมิชิโอะ	อิโตะ	สมาชิก
9. นายชิเกยุกิ	โอโซคาว่า	สมาชิก
10. นายอิโรยุกิ	อิชิ	สมาชิก
11. *นายคาซุอากิ	ยามาตะ	สมาชิก

หมายเหตุ: *นายคาซุอากิ ยามาตะ ทำหน้าที่ สมาชิกกรรมการบริหารแทนนายอิโรโอะ มิซึโนะ ที่ลาออกมีผลตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม 2562

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. ดำเนินกิจการและ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงนโยบาย แผนงาน เป้าหมาย ข้อบังคับ และระเบียบบริษัทฯ ที่คณะกรรมการกำหนด
2. ดำเนินการบริหารงานให้เป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ด้วยงบประมาณที่ได้รับอนุมัติอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นอย่างดีที่สุด
3. รายงานผลงาน ความก้าวหน้าจากการดำเนินงาน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส รวมถึงทบทวนผลการดำเนินงานเป็นระยะ เพื่อหาแนวทางแก้ไขอย่างรวดเร็ว ให้บรรลุเป้าหมายธุรกิจ
4. ประเมินและกลั่นกรองโครงการลงทุนขนาดใหญ่ และงบประมาณประจำปี ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
5. ดำเนินกิจการต่างๆ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ

6. มอบหมายให้คณะผู้บริหารเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย เพื่อให้การกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใสเพื่อประโยชน์ของบริษัท และสอดคล้องกับนโยบาย การลงทุนและกำกับดูแลบริษัทย่อย
7. งดซื้อ/ขาย/โอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และในขณะที่บริษัทฯ มีการ ทำธุรกรรมลับ อาทิ การเพิ่มทุน การควบรวมกิจการ หรือการเจรจาโครงการใหม่ที่มีนัยสำคัญ เป็นต้น
8. รายงานการถือครองทรัพย์สินของตัว และสามี/ภรรยา ตลอดจนบุตร/ธิดาที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของตนในการประชุม คณะกรรมการทุกไตรมาส รวมถึงแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบภายใน 3 วันทำการ หากมีการซื้อ/ขาย/โอน หลักทรัพย์ของ บริษัทฯ
9. จัดทำรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ประจำปีของฝ่ายบริหาร รวมถึงรายงานผลการตรวจสอบตามมาตรการเพื่อต่อต้าน คอร์รัปชัน ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ (ตามแนวทางการเข้าร่วมโครงการ แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้าน การทุจริต: CAC)
10. จัดการบริหารระบบข้อมูล และสินทรัพย์ทางปัญญาของบริษัทฯ รวมทั้ง ข้อมูลสำคัญทางการค้า
11. ไม่เปิดเผยหรือเผยแพร่ข้อมูลทางการค้า และ/หรือสินทรัพย์ทางปัญญาของบริษัทฯ ต่อบุคคลที่ 3 โดยไม่ได้รับความเห็นชอบ ตามระบบ และ/หรือขัดต่อจรรยาบรรณกรรมการและพนักงานซึ่งส่งผลต่อธุรกิจของบริษัทฯ

9.3 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท* ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้อง ของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท* เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้ เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท* ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท* และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือ หุ่นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท* สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท* และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

*รวมถึงบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

คุณสมบัติกรรมการ

1. เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
2. มีความรู้ ความสามารถและความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อกิจการบริษัทฯ
3. มีความตั้งใจและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
4. ไม่เป็นกรรมการหรือผู้บริหารร่วมในบริษัท และ/หรือองค์กรที่เกี่ยวข้อง อันเป็นธุรกิจที่เป็นคู่แข่งกับบริษัทฯ
5. มีตำแหน่งหน้าที่ในการเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท และบริษัทในเครือของบริษัทจดทะเบียนใดๆ ไม่เกิน 6 บริษัท

สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการสำหรับการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น อย่างสม่ำเสมอ สำหรับปี 2562 บริษัทฯเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2562 อย่างไรก็ดี ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการแต่อย่างใด

การประเมินผลงาน ผลงาน หลักเกณฑ์ และกระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

- 1) คณะกรรมการบริษัท กำหนดหน้าที่การประเมินความรู้ ทักษะ และประสบการณ์เฉพาะด้านของกรรมการ (Board Skill Matrix) ที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ และการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Board Self-Assessment) ทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล ครอบคลุมไปถึงคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดเป็นประจำทุกปี
- 2) คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย มีวาระการพิจารณาแบบฟอร์มประเมินตนเองทั้งรายคณะและรายบุคคล และแบบประเมินความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านเป็นประจำทุกปี โดยปรับใช้เกณฑ์การประเมินและหัวข้อตามแนวทางของ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกรณีคณะกรรมการตรวจสอบ ปรับใช้เกณฑ์การประเมินและหัวข้อตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

- 3) คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทำการประเมินการปฏิบัติงานในหน้าที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ และเมื่อเลขาธิการสรุปและรายงานผลการประเมินแล้ว คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยพิจารณาทบทวนและประมวลข้อคิดเห็นในประเด็นการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อสามารถนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานอย่างต่อเนื่อง

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหารและเลขาธิการบริษัท มีการฝึกอบรมพัฒนาความรู้ในด้านต่างๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่สม่ำเสมอและต่อเนื่อง ทั้งในด้านหลักสูตรและกิจกรรมสัมมนาต่างๆ เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association)

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ประสานงานกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร เพื่อแจ้งหลักสูตรการอบรม อีกทั้งในกรณีกรรมการเข้าใหม่ เลขาธิการบริษัทมีหน้าที่จัดส่งคู่มือบริษัทจดทะเบียน คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ข้อบังคับบริษัท กฎหมายมหาชน พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Policy) และจรรยาบรรณ (Code of Conduct)

โดยกรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำภาพรวมขององค์กร การดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ แผนกลยุทธ์แผนงานประจำ ข้อกฎหมาย ระเบียบ ตลอดจนบรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ โดยมีผู้บริหารระดับสูงและเลขาธิการคณะกรรมการนำเสนอข้อมูลดังกล่าวก่อนการเข้าประชุมครั้งแรกของกรรมการใหม่ ทั้งนี้ บริษัทฯ ดูแลให้มีการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

โดยในปี 2562 มีกรรมการ ผู้บริหาร และเลขาธิการบริษัท ได้รับการอบรมในหลักสูตรเพื่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือเลขาธิการบริษัท (แล้วแต่กรณี) จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยมีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรการเข้าอบรมในปีบัญชี 2562
นางพิมพ์ใจ ลีอิสสระนุกุล	ประธาน กรรมการบริหาร / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	- หลักสูตร Exponential Manufacturing, SingularityU Thailand Summit in collaboration with the Federation of Thai Industries
นายคะชีโนริ อีโตะ	ประธานบริหาร/ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 158/2019
นายอภิชาติ ลีอิสสระนุกุล	กรรมการ	- หลักสูตร Property Tax จากสถาบันวิจัยโอเมก้าเวิร์ลด์คลาส

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรการเข้าอบรมในปีบัญชี 2562
นายสุรงค์ บูลกุล	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	- หลักสูตรประกาศนียบัตรธรรมาภิบาลทางการแพทย์ รุ่นที่ 8 สถาบันพระปกเกล้า
รศ.จารุพร ไวยนันท์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อ สังคม	<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร “รู้เท่าทัน เบื้องหน้าและเบื้องหลัง พ.ร.บ.การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ ฉบับประชาชน” จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ - หลักสูตร “ปฏิรูปความเชื่อมั่นวิชาชีพบัญชี (Reinventing Confidence in Accounting Profession)” จัดโดย คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ร่วมกับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - เสวนาหัวข้อเรื่อง “ถอดรหัสการเข้าตลาดภาครัฐด้วยโครงการบัญชีนวัตกรรมไทย” จัดโดยสมาคมอุตสาหกรรมเทคโนโลยีชีวภาพไทย (ThaiBIO) - สัมมนางาน BOT Symposium 2019: Competitive Thailand (พลิกโฉมเศรษฐกิจ พิชิตการแข่งขัน) จัดโดยธนาคารแห่งประเทศไทย และ สถาบันวิจัยเศรษฐกิจป๋วย อึ๊งภากรณ์ - สัมมนางาน Audit Committee Forum 2019: Strategic Audit Committee: Beyond Figure and Compliance จัดโดย IOD ร่วมกับ SEC, Deloitte, EY, KPMG และ PwC. - งานสัมมนาเผยแพร่ผลการศึกษาข้อมูลรายการบัญชีที่ผู้สอบบัญชีเสนอให้บริษัทจดทะเบียนปรับปรุงแก้ไขงบการเงินสำหรับการตรวจสอบงบการเงินงวดปี 2561 (“ข้อมูล audit adjustments”) ณ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
นางสาววิชุดา กุ้พงษ์ศักดิ์	กรรมการบริหารฝ่าย บริหารและควบคุม / สมาชิกคณะกรรมการ บริหาร	<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยวิทยากรจากสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตร เจาะลึกร่าง พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (ร่าง พรบ.) จาก บริษัท อารยะ คอนซัลติ้ง จำกัด

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรการเข้าอบรมในปีบัญชี 2562
นางสาวแพรวพรรณ สองห้อง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน (ผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน)	<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Turn Financial Risks to Corporate Profitability Amidst the Economic Volatility จากสถาบัน OMEGAWORLDCLASS Research Institute - หลักสูตร TLCA CFO Processional Development Program (TLCA CFO CPD) 2019 จากสมาคมบริษัทจดทะเบียน - การกำหนดราคาโอนระหว่างบริษัท หรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลที่มีความสัมพันธ์กัน (อบรมภายใน)
นางสาวกิตติธัญญา นฤประชา	เลขานุการบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> - การปรับปรุงแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (56-1 One Report) จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การสรรหากรรมการ และแผนการสืบทอดตำแหน่ง

ในการสรรหากรรมการ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาจาก Board Skill Matrix ที่ได้มีการประเมิน ประกอบกับการพิจารณาถึงองค์ประกอบของคณะกรรมการบนพื้นฐานของความหลากหลาย (Board Diversity) ไม่ว่าจะเป็นความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ อายุ และเพศของกรรมการ ทั้งนี้ จะนำฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) ซึ่งจัดทำโดยสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทยมาประกอบการพิจารณาสรรหา เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลที่จะเข้ามาเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์เหมาะสม และเป็นอิสระ ก่อนการเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งกรรมการที่เข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ สำหรับการแต่งตั้งกรรมการใหม่ และ/หรือกรรมการที่ครบวาระจะพิจารณาแต่งตั้งโดยผู้ถือหุ้น

ส่วนการสรรหาผู้บริหาร บริษัทฯ กำหนดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ภายใต้การคัดเลือกและประเมินทักษะและคุณสมบัติต่างๆ สำหรับตำแหน่งงานสำคัญขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถในการสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญขององค์กรต่อไป

เกณฑ์และกระบวนการสรรหาคณะกรรมการ

- 1) พิจารณาความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบตามที่กำหนด โดยจัดทำเป็น Board Skill Matrix ซึ่งช่วยทำให้การสรรหากรรมการมีความสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2) พิจารณาการอุทิสเวลาของกรรมการ โดยหากเป็นกรรมการเดิมที่จะกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระ อาจพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานในช่วงที่ดำรงตำแหน่ง รวมถึงควรพิจารณาถึงจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท ซึ่งไม่ควรเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน เพื่อให้มั่นใจว่าประสิทธิภาพการทำงานจะไม่ลดลง

3) พิจารณาวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ โดยหากเป็นกรรมการอิสระเดิมที่จะกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระ ควรมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องนับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรกไม่เกิน 9 ปี ในกรณีที่แต่งตั้งให้กรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไปควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าวด้วย

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนและบริหารงานในบริษัทย่อย โดยจะลงทุนในธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเสริมสร้างความมั่นคง และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ ในกรณีที่บริษัทฯ ไปลงทุนในกิจการอื่นมากกว่าร้อยละ 50 คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้คณะผู้บริหารเป็นผู้แต่งตั้งตัวแทน ซึ่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าเป็นกรรมการหรือผู้มีส่วนควบคุมในบริษัทย่อย เพื่อให้การกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ต่อตนเองของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในและมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ โดยรวบรวมอยู่ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ/จรรยาบรรณกรรมการและพนักงาน เพื่อให้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

- กำหนดให้กรรมการผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่ระบุไว้ในมาตรา 89/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตลอดจนจัดส่งสำเนาให้แก่หน่วยงานเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมทำสรุป และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
- กำหนดห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ในการซื้อ/ขาย/โอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลภายในต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องก่อนที่จะมีการเปิดเผยให้ประชาชนทราบโดยทั่วถึงกันผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทฯ มีนโยบายป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ ดังนี้
 - กรณีการเปิดเผยงบการเงินตามระยะเวลา : ห้ามบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในดังกล่าวซื้อ/ขาย/โอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนการเปิดเผยงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง
 - กรณีเกี่ยวข้องกับข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ เช่น การเพิ่ม-ลดทุน การควบรวมกิจการ การร่วมลงทุน เป็นต้น : ละเว้นจากการ ซื้อ/ขาย/โอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในขณะที่มีหรือก่อนเปิดเผยกิจกรรมดังกล่าว และ

หลังจากที่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน เป็นเวลาอย่างน้อย 24 เพื่อให้ผู้ลงทุนที่ได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารมีเวลาประเมินข้อมูลนั้นตามสมควร

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ บนพื้นฐานของการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ อย่างสมดุล เพื่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ถือเป็นแบบแผนในการปฏิบัติ โดยมีเนื้อหารายละเอียด แบ่งเป็น

- 1) นโยบายความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น
- 2) นโยบายในการปฏิบัติต่อลูกค้าและคุณภาพผลิตภัณฑ์
- 3) นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้
- 4) นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน
- 5) นโยบายในการปฏิบัติตนของพนักงานและการปฏิบัติต่อพนักงานอื่น
- 6) นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า
- 7) นโยบายการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 8) นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 9) นโยบายในการเปิดเผยและรักษาข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์
- 10) นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อย

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ตลอดจนการส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการป้องกันและการต่อต้านการทุจริต และการให้หรือรับสินบน (Anti-Corruption and Anti-Bribery Policy) ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) ทั้งนี้ เพื่อถือเป็นหลักปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้

ในกรณีที่พบข้อสงสัยว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ คนใดกระทำการที่อาจเข้าลักษณะเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน สามารถแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนตามช่องทางดังนี้

- การยื่นข้อร้องเรียนด้วยตนเอง ต่อประธานกรรมการบริษัท
- ทางไปรษณีย์ถึง ประธานกรรมการบริษัท หรือเลขานุการบริษัท
258 ซอยรังสิต-นครนายก 49 ต.ประชาธิปัตย์ อ.ธัญบุรี จ.ปทุมธานี 12130
- ผ่านทาง email: listen@ircthailand.com
- ผ่านทางเว็บไซต์ www.ircthailand.com/th/investor/corporate/whistleblowing

โดยบริษัทฯ จะเก็บข้อมูลผู้แจ้งไว้เป็นความลับ โดยบริษัทฯ จะใช้ข้อมูลการแจ้งนี้เพื่อประโยชน์ในการบริหารงานและกำกับการปฏิบัติงานภายใน ทั้งนี้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังผ่านกระบวนการ (Whistleblowing Procedure) และได้รับความคุ้มครองโดยไม่ต้องหวั่นเกรงต่อการใช้อำนาจบังคับบัญชาในทางไม่ชอบหรือการกระทำที่ไม่เป็นธรรม เพื่อตอบโต้การกระทำของผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บทลงโทษ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนด

ตลอดจน จรรยาบรรณกรรมการและพนักงาน ซึ่งถือเป็นหลักการพื้นฐานในการปฏิบัติหน้าที่และการปฏิบัติงานของกรรมการและพนักงานบริษัทฯ โดยบริษัทฯ เชื่อว่าการดำเนินธุรกิจที่ดีและการเป็นธุรกิจที่ประสบความสำเร็จได้อย่างยั่งยืน กรรมการและพนักงานทุกคนต้องดำรงไว้ซึ่งการปฏิบัติตามหน้าที่ และความรับผิดชอบของตน อันนำมาสู่การตระหนักในคุณค่าในตนเอง โดยมีหัวข้อต่างๆ ที่ระบุไว้ในจรรยาบรรณของกรรมการและพนักงาน ดังนี้

- 1) การปฏิบัติตามและการปฏิบัติต่อผู้ร่วมงาน
- 2) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3) การรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ
- 4) การให้หรือรับของขวัญหรือการบันเทิง
- 5) การซื้อ/ขาย/โอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการใช้ข้อมูลภายใน
- 6) การควบคุมและตรวจสอบภายในและการรายงานทางการเงิน
- 7) ห้ามทำการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption)

หมายเหตุ: คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับเต็ม สามารถดาวน์โหลดได้ที่

http://www.ircthailand.com/uploads/corporate%20governance/charter%20and%20important%20document/2019/CG%20Handbook_Revised_2019%20-%20TH_2019.pdf

ในปี 2562 บริษัทฯ ได้ยึดมั่นและปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีการสื่อสารความเข้าใจผ่านช่องทางและเอกสารต่างๆ รวมถึงการจัดอบรมคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้แก่พนักงานทุกระดับ ได้เข้าใจไปในทิศทางเดียวกัน นอกจากนี้ยังได้รับความร่วมมือจากผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในการรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ประจำปี ซึ่งไม่พบการรายงานที่จะสร้างความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ อีกทั้ง การจัดกิจกรรมและการลงสัตยาบรรณต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ ก็ได้รับความร่วมมือจากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเป็นอย่างดี จึงทำให้บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะรักษาคุณค่าทางจริยธรรมเช่นนี้ต่อไป

9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งและกำหนดค่าสอบบัญชี

โดยพิจารณาว่าบริษัทผู้สอบบัญชีและผู้สอบบัญชีที่ได้รับการคัดเลือกต้องมีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว และได้จัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีเพื่อให้อดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หากผู้สอบบัญชีรายเดิมปฏิบัติหน้าที่สอบทานหรือตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ มาแล้ว 7 รอบปีบัญชีติดต่อกัน

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

งบการเงินสำหรับปีบัญชี 2562 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยถูกตรวจสอบและแสดงความเห็นโดยนางสาวณัช อภิชาติเสถียร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5266 สังกัดบริษัท บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ เอปียเอเอส จำกัด (PwC) โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีสำหรับปี 2562 ดังนี้

บริษัท	ค่าสอบบัญชี (บาท)
บริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	1,322,150
บริษัท ไออาร์ซี (เอเชีย) รีเสิร์ช จำกัด	247,880
บริษัท คินโนะ โซชิ เอ็นจิเนียริง จำกัด	247,880
ค่าสอบบัญชีกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (64,800 บาท/ฉบับ)	194,400
Out of pocket expenses	162,914.50
ค่าบริการอื่น	-ไม่มี-
รวม	2,175,225

9.7 การปฏิบัติตามหลักการค้ากับคู่ค้ากิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัทฯ โดยออกนโยบายฉบับนี้เพื่ออำนวยความสะดวกและเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติ ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นนักลงทุนรายย่อยหรือนักลงทุนสถาบันได้ใช้สิทธิของตนตามสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น การได้รับข้อมูลสารสนเทศของกิจการอย่างเพียงพอและทันเวลา ผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือช่องทางอื่นๆ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานประจำปีและการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องต่างๆ ที่สำคัญตามที่กฎหมายกำหนด อาทิ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและพิจารณาค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี การจ่ายหรืองดจ่ายเงินปันผล ตลอดจนการชักถามหรือแสดงความเห็นในเรื่องต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทได้รายงานให้ทราบหรือได้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น

การจัดการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี ทั้งนี้อาจจะต้องประชุมเพิ่มตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยหน่วยงานเลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการปฏิบัติตามนโยบายที่จะเรียกประชุม จัดการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและแนวทางการประชุมผู้ถือหุ้นที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจัดให้ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมายเข้าร่วมประชุม และทำหน้าที่เป็นคนกลางอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อเป็นการส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระ ชื่อกิจกรรม และคำถามล่วงหน้า ในช่วงวันที่ 1-31 ตุลาคมของทุกปี เพื่อรวบรวมและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท และ e-mail: ir@ircrthailand.com

การส่งหนังสือเชิญประชุมและการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัดซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วันก่อนวันประชุม ตลอดจนจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมจะระบุสถานที่ วัน เวลาประชุม ตลอดจนวาระการประชุม พร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมวาระต่างๆ อย่างเพียงพอ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้า รวมทั้งการระบุถึงวัตถุประสงค์และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอ โดยมีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในทุกวาระ และไม่มีวาระซ่อนเร้นหรือเพิ่มเรื่องประชุมใดไว้ในวาระอื่นๆ ที่ไม่ได้ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วนที่ทราบภายหลังการออกหนังสือเชิญประชุมแล้ว อีกทั้งจัดส่งหนังสือเชิญประชุม เอกสารประกอบการประชุมเป็นภาษาอังกฤษให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยนำข้อมูลหนังสือเชิญประชุมเอกสารประกอบเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนการประชุม และได้ประกาศลงหนังสือพิมพ์การเรียกประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าเป็นเวลา 3 วันติดต่อกันก่อนวันประชุม

เพื่อรักษาสิทธิให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ จัดส่งแบบหนังสือมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ได้มีการระบุถึงเอกสารหลักฐานที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะ ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถมอบหมายให้ตัวแทนของผู้ถือหุ้นหรือ

กรรมการอิสระของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตนในการประชุมผู้ถือหุ้นได้ โดยมีการแจ้งในหนังสือเชิญประชุมถึงรายชื่อกรรมการอิสระที่ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะได้อย่างน้อย 1 ท่าน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ใช้ระบบ Barcode ในการลงทะเบียนเพื่อเพิ่มความโปร่งใส อำนาจความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมงและขยายระยะเวลาลงทะเบียนจนถึงเวลาก่อนการพิจารณาการสุดท้าย โดยมีเจ้าหน้าที่คอยดูแลให้ความสะดวก ตลอดจนจัดเตรียมอาหารเครื่องดื่มสำหรับผู้เข้าร่วมประชุมโดยมอบฉันทะ

การดำเนินการระหว่างและภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

ก่อนเริ่มการประชุมประธานที่ประชุมแนะนำคณะกรรมการบริษัท เลขานุการบริษัท ผู้สอบบัญชีและที่ปรึกษากฎหมายซึ่งทำหน้าที่เป็นกลางอิสระให้ที่ประชุมรับทราบ เลขานุการบริษัทจะแจ้งหลักเกณฑ์การออกเสียงลงคะแนน/ วิธีการนับคะแนนเสียงในที่ประชุม ทั้งนี้ เมื่อมีการให้ข้อมูลตามระเบียบวาระการประชุมแล้ว ประธานที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมแสดงความคิดเห็นและซักถามคำถามเกี่ยวกับวาระนั้นๆ อย่างเท่าเทียมกัน โดยมีการตอบคำถามอย่างตรงประเด็นให้เวลาอภิปรายพอสมควรสำหรับวาระการเลือกตั้งกรรมการกำหนดให้ลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

พร้อมทั้งจัดให้มีการใช้บัตรลงคะแนนระบบ Barcode ในทุกวาระการประชุมที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง ทั้งนี้เพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

จัดให้มีบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นตรวจสอบได้ โดยมีการบันทึกมติที่ประชุมไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในทุกๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง ตลอดจนมีการบันทึกสรุปความคิดเห็น ข้อซักถาม การตอบข้อซักถามที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการประชุมในแต่ละวาระ โดยแจ้งรายงานสรุปผลการลงมติผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 9.00 ของวันทำการถัดไป และจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วัน รวมทั้งเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ต่อตนเองของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในและมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ โดยรวบรวมอยู่ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ/จรรยาบรรณกรรมการและพนักงาน เพื่อให้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. กำหนดให้กรรมการผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่ระบุไว้ในมาตรา 89/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตลอดจนจัดส่งสำเนาให้แก่หน่วยงานเลขานุการบริษัทเพื่อรวบรวม ทำสรุป และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

2. กำหนดห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ในการซื้อ/ขาย/โอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลภายในต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่มีได้มีส่วนเกี่ยวข้องก่อนที่จะมีการเปิดเผยให้ประชาชนทราบโดยทั่วถึงกันผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทฯ มีนโยบายป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบดังนี้

- กรณีการเปิดเผยงบการเงินตามระยะเวลา : ห้ามบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในดังกล่าวซื้อ/ขาย/โอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนการเปิดเผยงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง
- กรณีเกี่ยวข้องกับข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ เช่น การเพิ่ม-ลดทุน การควบรวมกิจการ การร่วมลงทุน เป็นต้น : ละเว้นจากการ ซื้อ/ขาย/โอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในขณะที่มีหรือก่อนเปิดเผยกิจกรรมดังกล่าว และหลังจากที่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน เป็นเวลาอย่างน้อย 24 เพื่อให้ผู้ลงทุนที่ได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารมีเวลาประเมินข้อมูลนั้นตามสมควร

การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

บริษัทฯ จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมกำหนดวาระการประชุมล่วงหน้า โดยผ่านมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ และในวาระเลือกตั้งกรรมการได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยรวบรวมอยู่ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยถือเป็นหน้าที่ของบุคลากรทุกระดับที่จะพิจารณาแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ยึดหลักความซื่อสัตย์ สุจริต มีเหตุมีผล และเป็นอิสระภายในกรอบจรรยาบรรณที่ดี ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพื่อผลประโยชน์โดยรวมเป็นสำคัญ

การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด ดังนี้

1) กรณีกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ให้นำส่งแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวครั้งแรก ให้กับเลขานุการบริษัทภายใน 15 วันทำการนับแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

2) หากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานการมีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยของกรรมการและผู้บริหาร ให้กรรมการและผู้บริหารแจ้งและนำส่งแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ที่มีการเปลี่ยนแปลงมายังเลขานุการบริษัทภายใน 15 วันทำการ นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียดังกล่าว

3) เลขานุการบริษัทต้องจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัท ได้รับรายงานนั้น

การไม่เข้าร่วมประชุมของกรรมการที่มีส่วนได้เสีย

กรรมการและผู้บริหารซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือมีส่วนได้เสียกับเรื่องที่จะพิจารณา จะไม่เข้าร่วมประชุมหรือออกเสียง ในการพิจารณาวาระนั้น

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ คำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยมีการดูแลให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัทฯ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า สังคมและสิ่งแวดล้อม และส่วนราชการ ได้รับการปฏิบัติอย่างเหมาะสม เสมอภาค เป็นธรรม โดยเชื่อว่าความสัมพันธ์อันดีกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มมีความสำคัญ ต่อการพัฒนาที่ยั่งยืนและความสำเร็จในระยะยาว โดยได้มีการกำหนดนโยบายเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในคู่มือจรรยาบรรณ ธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการและพนักงาน

นอกจากนี้ ยังจัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้เกี่ยวข้องทุกกลุ่มได้มีโอกาสแสดงความเห็นและร้องเรียนใน เรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ และสภาพแวดล้อมภายนอก โดยนำข้อร้องเรียนเหล่านั้นมาปรับปรุง แก้ไข หา แนวทางมาป้องกันเพื่อส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ จะนำความเห็นและข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียนำเสนอเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ก่อนนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทต่อไป

ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities: CSR)

บริษัทฯ กำหนดวิสัยทัศน์และแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งมั่นความ รับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งมีผลในการพัฒนาและเผยแพร่ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ การดำรงระบบมาตรฐานต่างๆ อย่างยั่งยืน รวมถึงการ อนุรักษ์พลังงานอย่างต่อเนื่องเป็นระบบเพื่อประโยชน์ต่อสังคมอย่างเหมาะสม

การแจ้งเรื่องร้องเรียน

บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางโดยแจ้งการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับ (Whistleblowing Channels) เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสีย ทุกฝ่ายสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทำผิด ฉ้อฉล ททุจริต/คอร์รัปชัน หรือถูกละเมิดสิทธิ ตลอดจนมีมาตรการให้ผู้ ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ ดังระบุในนโยบายการแจ้งเบาะแสและรับเรื่องร้องเรียน

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่าง ร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกตินั้น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทฯ อย่าง มีนัยสำคัญ รวมถึงรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญพร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา ความคืบหน้าในการแก้ไขปัญหาต่อ คณะกรรมการบริษัท/ คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันสมควร

บริษัทฯ มีหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน อย่างครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน ดังระบุในนโยบายในการเปิดเผยข้อมูล และรักษาข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์

บริษัทฯ มีนโยบายเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญต่อสาธารณชนทั้งด้านการเงินและที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน อาทิ ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี อาทิ จำนวนครั้งในการประชุม คณะกรรมการ ประวัติของคณะกรรมการและผู้บริหาร การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ตลอดจนการดำเนินการด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม และกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ เป็นต้น เพื่อให้นักลงทุนและ/หรือผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบประกอบการพิจารณาผ่านช่องทางและการสื่อสารเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ยังมีช่องทางที่ผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย นักวิเคราะห์รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องสามารถติดต่อผ่านนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่ส่วนงานลงทุนสัมพันธ์ โทรศัพท์: 02-996-0890 และ e-mail: ir@irc thailand.com

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดให้มีคณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการกลั่นกรองศึกษาแนวทางการกำกับและการบริหารงานของบริษัทฯ กรรมการทุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินงาน เพื่อกำกับดูแลให้การดำเนินงานของฝ่ายบริหารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องและโปร่งใส

เรื่องที่ยังไม่ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

(รายละเอียดได้กล่าวไปแล้วในหัวข้อ 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี)

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายภาพรวม

คณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย (stakeholders) นโยบายต่างๆ ถูกเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์:

http://www.ircthailand.com/uploads/corporate%20governance/charter%20and%20important%20document/2019/CG%20Handbook_Revised_2019%20-%20TH_2019.pdf

ตลอดจนวิสัยทัศน์และพันธกิจ และกลยุทธ์ที่นำไปสู่ความยั่งยืน ถูกเปิดเผยไว้ในรายงานฉบับนี้ในส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ ข้อ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

(1) กระบวนการจัดทำรายงาน ถูกระบุไว้ในรายงานความยั่งยืนในหัวข้อ เกี่ยวกับรายงานฉบับนี้ประกอบไปด้วย แนวทางการจัดทำรายงาน และขอบเขตการรายงาน

(2) การดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยไว้ ถูกระบุไว้ในรายงานความยั่งยืนหัวข้อ คัดค้านเพื่อการเติบโต ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสร้างสรรค์วัฒนธรรมสีเขียว

*รายงานความยั่งยืนถูกเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์:

<http://www.ircthailand.com/uploads/sustainability/report/SD%20IRC%20TH%202018%20final.pdf>

10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

- ไม่มี -

10.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีการเปิดเผยกิจกรรมดังกล่าวของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในรอบปีที่ผ่านมา รวมทั้งแนวทางปฏิบัติเพิ่มเติมเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันไว้ในรายงานความยั่งยืนของบริษัทฯ ตามเว็บไซต์:

<http://www.ircthailand.com/uploads/sustainability/report/SD%20IRC%20TH%202018%20final.pdf>

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 การควบคุมภายใน

การมีระบบการควบคุมภายในที่ดีมีความสำคัญอย่างยิ่งในการสร้างความมั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ อีกทั้งยังช่วยบริหารความเสี่ยง และลดความเสียหายต่างๆ จากเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และผู้ที่มีส่วนได้เสีย ดังนั้นบริษัทฯ จึงจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ครอบคลุม 5 หัวข้อหลัก สอดคล้องตามหลักการบริหารความเสี่ยงของ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission – Enterprise Risk Management (COSO-ERM) โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหาร ได้ร่วมกันกำหนดโครงสร้างองค์กรในการบริหารจัดการ บทบาทหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติเรื่องต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ส่งเสริมการบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง สามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามวิสัยทัศน์และพันธกิจที่ตั้งไว้ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ได้จัดทำ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งครอบคลุมนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการและพนักงาน จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ รายงานการละเมิดจรรยาบรรณและบทลงโทษ รวมทั้งนโยบายการจ้างเหมาและรับเรื่องร้องเรียน ขึ้นในปี 2548 และได้มีการปรับปรุงเรื่อยมา เพื่อให้สอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย กฎระเบียบ กฎเกณฑ์ และสภาพแวดล้อมต่างๆ โดยทำการทบทวนและปรับปรุงล่าสุดและได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2562 เพื่อให้บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่อยู่ในกฎบัตรต่างๆ สอดคล้องกับ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 หรือ CG Code ซึ่งสำนักงาน ก.ล.ต. นำมาใช้ในปี 2560

นอกจากนี้ เพื่อปลูกฝังคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม บริษัทฯ ได้จัดให้มีการสื่อสารเรื่องนโยบายการบริหารกิจการที่ดี จรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน ตลอดจนจริยธรรมธุรกิจ แก่พนักงานทุกระดับ ผ่านทางการจัดอบรม การปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่ และสื่อความรู้ความเข้าใจในโรงอาหาร เพื่อให้พนักงานของบริษัทฯ และพนักงานในกลุ่มโออาร์ซีซีทั้งหมด ได้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องของความซื่อตรงทั้งต่อตนเองและต่อส่วนรวม

สำหรับความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการในการเลื่อนตำแหน่งพนักงาน และการประเมินผลงานที่อ้างอิงกับสัดส่วนการขึ้นเงินเดือนของพนักงาน ตลอดจนแผนในการพัฒนาและฝึกอบรมพนักงานทุกระดับ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพัฒนาพนักงานในกลุ่มที่มีศักยภาพ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในแผนการและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดในตำแหน่งงานที่สำคัญ (Succession plan)

2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ในปี 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดทำตารางประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix) ที่แสดงระดับของผลกระทบ (Impact) และโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) ตลอดจนมีการติดตามความเสี่ยงครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (Compliance Risk) เป็นประจำทุกไตรมาส และมีการสื่อสารกับเจ้าภาพความเสี่ยง (Risk Owner) รวมถึงผู้จัดการในแต่ละหน่วยธุรกิจ เพื่อสร้างความตระหนักในเรื่องของความเสี่ยงให้เกิดขึ้น ซึ่งถือเป็นพัฒนาการที่สำคัญ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการเสนอให้จัดทำรายงานการติดตามความเสี่ยงในรูปแบบของ Dashboard เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและทันต่อสถานการณ์การเปลี่ยนแปลง และประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันเพิ่มเติม เพื่อประเมินมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่เหมาะสม โดยตลอดปี 2562 ความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ มีการบริหารจัดการอยู่ในระดับที่น่าพอใจ

3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรและครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม ทั้งในด้านธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารงานทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติในแต่ละตัวอย่างชัดเจนตามโครงสร้างองค์กรและอำนาจดำเนินการ โดยแบ่งแยกหน้าที่การอนุมัติออกจากหน้าที่การบันทึกบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ รวมถึงหน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน ออกจากกัน เพื่อเป็นการถ่วงดุลและตรวจสอบซึ่งกันและกัน

ตลอดจน จัดให้มีการควบคุมภายในผ่านทางนโยบายและขั้นตอนในการปฏิบัติงาน เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้สามารถนำสู่การปฏิบัติงานได้อย่างแท้จริง และสามารถจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่บริษัทฯ ตั้งไว้ โดยกิจกรรมการควบคุมภายในของบริษัทฯ จะถูกนำไปใช้ในทุกระดับขององค์กร

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทฯ จัดทำข้อมูลที่ใช้ในการดำเนินการ โดยข้อมูลดังกล่าวต้องเป็นข้อมูลที่มีคุณภาพมาจากทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน และควบคุมภายในให้สามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ ตลอดจน พนักงานทุกระดับต้องสื่อสารข้อมูลให้เป็นไปอย่างถูกต้อง เหมาะสม เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ บริษัทฯ ได้จัดให้ผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ ได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้อง และเพียงพอต่อการตัดสินใจ ภายในเวลาที่เหมาะสม ซึ่งบริษัทฯ สามารถดำเนินการด้วยความครบถ้วนเสมอมา ตลอดจนได้กำหนดนโยบายดังกล่าวไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนผ่าน 4 ช่องทางหลัก และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส เพื่อให้บุคคลต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ สามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสที่เกี่ยวข้องกับการฉ้อฉลหรือทุจริตแก่บริษัทฯ ได้

อย่างปลอดภัยผ่านทาง Whistle-blowing channel ที่บริษัทฯ กำหนด โดยไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตน หรือห่วงเกรงต่ออิทธิพลใดๆ

5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการควบคุมภายในยังดำเนินต่อไปอย่างครบถ้วนเหมาะสม มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องโดยผู้บริหารแต่ละสายงาน เพื่อให้มั่นใจว่าองค์ประกอบต่างๆ ของการควบคุมภายในยังคงมีอยู่และทำหน้าที่อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อีกทั้งเพื่อป้องกันความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร

ในการประชุมผู้บริหารประจำสัปดาห์และประจำเดือน ได้มีการติดตามเป้าหมายและกำกับกำกับการดำเนินงานตามแผนงาน ที่อยู่ในแผนงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและรายงานความคืบหน้า หรือการเปลี่ยนแปลงใดๆ ที่อาจไม่เป็นไปตามแผนงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ หากมีการตรวจสอบพบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ คณะกรรมการบริหารจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการในชุดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อชี้แจงสาเหตุและแนวทางการแก้ไขโดยพลัน

11.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ฝ่ายบริหารได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่จัดทำขึ้นโดยสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ครอบคลุมทั้ง 5 หัวข้อตามที่กล่าวไปข้างต้น โดยการประเมินดังกล่าวได้ผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีไม่มีข้อสังเกตที่เป็นนัยสำคัญในเรื่องของความบกพร่องของการควบคุมภายใน หรือความสามารถในการป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการที่ผู้บริหาร หรือพนักงานนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ และเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน

11.3 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2562

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นางอัญชลี ขวัญชัย เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ รศ.จารุพร ไวยนันท์ และนายกิตติชัย รักตะกนิษฐ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดย นางอัญชลี ขวัญชัย รศ.จารุพร ไวยนันท์ และนายกิตติชัย รักตะกนิษฐ์ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน และ รศ.จารุพร ไวยนันท์ เป็นผู้จบการศึกษาด้านบัญชี

ในรอบปีบัญชี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมาย บัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท รวมถึงได้แสดงความคิดเห็นและให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระ มีการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยกรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งประชุม
นางอัญชลี ขวัญชัย*	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	6/6
รศ.จารุพร ไวยนันท์	คณะกรรมการตรวจสอบ	6/6
นายกิตติชัย รักตะนิษฐ์	คณะกรรมการตรวจสอบ	6/6

โดยมีสาระสำคัญในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และการให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ในปี 2562 ดังต่อไปนี้

การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ทั้งงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีที่ผ่านมาจากการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีไม่พบประเด็นปัญหา หรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องเหล่านี้ ตลอดจนจากรายงานจากผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับกระบวนการทำงานที่มีความสำคัญ อีกทั้งได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาขอบเขต แนวทาง และแผนการสอบบัญชีประจำปี รวมถึงเพื่อสอบถามเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของการปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ มาตรฐานบัญชี ความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูล ประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่จำเป็นในการจัดทำงบการเงิน และความเหมาะสมในการบันทึกบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป อีกทั้งได้มีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหาร 2 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ตรวจสอบบัญชีมีความอิสระในการรายงานปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ หรือรายงานเหตุการณ์หรือความผิดปกติที่พบเห็นแก่คณะกรรมการอิสระ ทั้งนี้เพื่อประโยชน์ของผู้ใช้งบการเงิน

การประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายใน ทั้งจากรายงานการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีภายนอกและรายงานจากผู้ตรวจสอบภายใน อีกทั้งสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เกี่ยวเนื่องกับรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี และระบบควบคุมภายในที่พิจารณาเรื่องการดำเนินงาน การทุจริต และความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน โดยบริษัทฯ ได้นำข้อแนะนำของคณะกรรมการตรวจสอบ ของผู้สอบบัญชี และของผู้ตรวจสอบภายในมาดำเนินการเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการทำงานมีการควบคุมภายในที่ดีอย่างต่อเนื่อง

การสอบทานการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความสมเหตุสมผลและประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เกี่ยวกับการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป โดยมุ่งเน้นการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้อย่างเป็นธรรม ไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และอยู่ภายใต้หลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติไว้แล้ว

การสอบทานกระบวนการรับแจ้งเบาะแสการทุจริต ตลอดจนข้อมูลความไม่เหมาะสมของรายงานทางการเงินหรือประเด็นอื่นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานกระบวนการรับแจ้งเบาะแสการทุจริต เพื่อเปิดโอกาสและเพิ่มประสิทธิภาพในการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับเรื่องการทุจริต ตลอดจนการรับแจ้งข้อมูลความไม่เหมาะสมของรายงานทางการเงินหรือประเด็นอื่นๆ ประจำปีไตรมาส

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับรายงานข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตหรือข้อมูลความไม่เหมาะสมของรายงานทางการเงินหรือประเด็นอื่นๆ แต่อย่างใด

การดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบและนโยบาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และไม่พบการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและนโยบายที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ประจำปีไตรมาส เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทฯ มีการเตรียมความพร้อมในการดำเนินงาน รวมถึงมีการจ้างที่ปรึกษาในด้านต่างๆ เพื่อดำเนินการตรวจสอบและให้ข้อเสนอแนะแก่บริษัทฯ ในเรื่องที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการเตรียมความพร้อมต่อความเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง

การพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระ ความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ คุณภาพงาน และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ตลอดจนความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดยเห็นชอบให้ผู้สอบบัญชีจาก บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้แก่ นางสาวณญช อภิชาติเสถียร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5266 นายชาญชัย ชัยประสิทธิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3760 และ/หรือ นายพิสิฐ ทางธนกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4095

ผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่อในรายงานการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ มีคุณสมบัติตามข้อกำหนด และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ไม่มีผู้สอบบัญชีหรือผู้สอบทานการควบคุมคุณภาพงานท่านใดดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อเนื่องกันเกิน 7 ปี

การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวม และของตนเอง ตลอดจนการสอบทานกฎบัตรให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาประเมินตนเองทั้งรายคณะและรายบุคคล โดยสอบทานหน้าที่ในบริบทของบริษัท ตามคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบที่จัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ จากผลการประเมินประจำปี 2562 พบว่าคณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ส่วนในด้านของผลคะแนน ทั้งแบบรายคณะและแบบรายบุคคลอยู่ในระดับดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี โดยพิจารณาเทียบเคียงขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบกับคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ และนำมาปรับใช้ให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนนำเสนอให้คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการเปิดเผยสารสนเทศในการเปลี่ยนแปลงในหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน

สรุปความเห็นโดยรวมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำเนินงานในด้านต่างๆ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรู้ ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และความอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้รับความร่วมมือจากหน่วยงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นอย่างดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชี ในเรื่องของรายการเกี่ยวโยง พบว่ามีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ มีการเปิดเผยสารสนเทศอย่างเพียงพอ ครบถ้วน เชื่อถือได้ ตลอดจนมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

12. รายการระหว่างกัน

ในปีบัญชี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นกับกิจการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งรายการส่วนใหญ่เกี่ยวกับการซื้อขายสินค้า การสนับสนุนธุรกิจ การให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ระยะสั้น การให้/รับบริการ การเช่าเครื่องจักรระยะยาว การจัดรายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) นอกจากนี้ผู้สอบบัญชีได้แสดงข้อมูลรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 24

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ ที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่เป็นรายการระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่มีความเกี่ยวข้องเนื่องจากการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งมีส่วนช่วยให้การดำเนินธุรกิจเกิดความคล่องตัวและนำไปสู่การพัฒนาการเติบโตที่ยั่งยืน และการทำรายการดังกล่าวเป็นไปโดยยึดถือประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียเป็นที่ตั้ง มิได้กระทำเพื่อจำหน่ายถ่ายโอนประโยชน์ของกิจการมหาชนออกไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องแต่อย่างใด

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน (นโยบายการทำรายการระหว่างกัน)

เพื่อให้รายการระหว่างกันหรือรายการเกี่ยวโยงที่อาจมีความขัดแย้งเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นการรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทฯ กำหนดเรื่องการขออนุมัติการทำรายการระหว่างกันไว้อย่างชัดเจนในอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ และมีการรายงานรายการระหว่างกันเป็นรายไตรมาสให้คณะกรรมการทราบ ซึ่งการปฏิบัตินี้สอดคล้องตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

นอกจากนี้ ในปี 2560 ที่ผ่านมามีคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการทำรายการระหว่างกัน และทบทวนหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขโดยทั่วไปในการทำรายการเกี่ยวโยงกัน ซึ่งฝ่ายบริหารมีอำนาจในการดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติ ทั้งนี้เพื่อให้ฝ่ายบริหารมีกรอบการทำงานที่ชัดเจน มีการกำหนดราคาและเงื่อนไขที่สมเหตุสมผล ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท และเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก อันเป็นการดำเนินการที่โปร่งใส และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ระหว่างกันสำหรับรอบปีบัญชี 2562 มีรายละเอียดดังแสดงในตาราง โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานและนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเรียบร้อยแล้ว

แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

สำหรับแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคตนั้นยังคงมีอยู่ในการดำเนินการตามปกติของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทฯ จะดำเนินการด้วยความโปร่งใสและปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง สำหรับงวดปีบัญชี 2560-2562
 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง / ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	จำนวน (ล้านบาท)			ประเภทรายการเกี่ยวโยง / การพิจารณารายการ
			FY2560	FY2561	FY2562	
1	บจ.ไทย อินแอคคอมโพเน้นท์ (“TIC”) มีผู้ถือหุ้นทางอ้อมร่วมกันคือ บริษัท โสภากนกอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และ มีกรรมการร่วมกัน	ค่าใช้จ่ายด้านประกอบชิ้นงาน (ตรวจชิ้นงาน)	3.02	3.93	6.3	รายการธุรกิจปกติ วัตถุประสงค์เพื่อให้ TIC ประกอบชิ้นงานสำเร็จรูปให้กับบริษัท โดยกำหนดค่าบริการประกอบชิ้นงานเช่นเดียวกับผู้ประกอบชิ้นงานรายอื่นๆ ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
		รายได้จากการให้เช่าพื้นที่	1.2	1.2	1.24	รายการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ระยะสั้น อายุสัญญา 1 ปี โดยอัตราค่าเช่าไม่น้อยไปกว่าราคาเช่ายุติธรรม จากบริษัทผู้ประเมินราคาอิสระ 2 ราย ให้ความเห็นไว้ โดยอัตราค่าเช่าอยู่ในช่วงราคาตลาด ซึ่งมีบริษัทผู้ประเมินราคาอิสระ 2 ราย ให้ราคาประเมินไว้มูลค่ารายการอยู่ภายใต้อำนาจการอนุมัติของฝ่ายบริหารตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
		รายได้ค่าบริการ และสาธารณูปโภค	0.19	0.19	0.18	ค่าบริการ เทียบราคาจากราคาที่เรียกเก็บจากบุคคลภายนอกและพิจารณาตามความสมเหตุสมผลของรายการและประโยชน์ที่จะเกิดขึ้นแก่บริษัทเป็นหลัก มูลค่ารายการอยู่ภายใต้อำนาจการอนุมัติของฝ่ายบริหารตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
2	บมจ.ไทยสแตนเลย์การไฟฟ้า (“STANLY”) มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน คือ ครอบครัวยุสรีสนกุล และมีกรรมการร่วมกัน	รายได้จากการขายสินค้าสำเร็จรูป	13.72	13.28	11.81	รายการธุรกิจปกติ กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้

	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง / ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	จำนวน (ล้านบาท)			ประเภทรายการเกี่ยวโยง / การพิจารณารายการ
			FY2560	FY2561	FY2562	
3	บจ.ศิริวิทย์-สแตนเลย์ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน คือ บริษัท โสภานก อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด และ มีกรรมการร่วมกัน	รายได้จากการขายสินค้าสำเร็จรูป	15.12	11.38	6.45	รายการธุรกิจปกติ กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไร ขึ้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
4	บจ.อินเว รับเบอร์ (ประเทศญี่ปุ่น) (“IRCJ”) “IRCJ” เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และมีกรรมการร่วมกัน	ค่าบริการทางเทคนิค	14.19	12.55	11.96	รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ คิดค่าบริการตามจริง จากชั่วโมงการทำงาน จำนวนวัน และค่าใช้จ่ายอื่นๆ โดยค่าตอบแทนและเงื่อนไขการให้บริการดังกล่าว สามารถเทียบเคียงได้กับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
		รายได้จากการขายสินค้าสำเร็จรูป	92.66	76.12	78.65	รายการธุรกิจปกติ กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไร ขึ้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ โดยค่าตอบแทนและเงื่อนไขการขายสามารถเทียบเคียงได้กับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
		ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	2.74	6.23	2.61	รายการธุรกิจปกติ ราคาและเงื่อนไขการซื้อ สามารถเทียบเคียงได้กับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
5	บจ.อินแอ็ค คอร์ปอเรชั่น (“Inoac Corp”) มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกันคือ บริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศญี่ปุ่น) จำกัด และมีกรรมการร่วมกัน	ค่าบริการทางเทคนิค	19.65	20.38	19.82	รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ คิดค่าบริการตามจริง จากชั่วโมงการทำงาน จำนวนวัน และค่าใช้จ่ายอื่นๆ โดยค่าตอบแทนและเงื่อนไขการให้บริการ สามารถเทียบเคียงได้กับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้

	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง / ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	จำนวน (ล้านบาท)			ประเภทรายการเกี่ยวโยง / การพิจารณารายการ
			FY2560	FY2561	FY2562	
6	บจ.อินเว รับเบอร์ เวียดนาม (“IRV”) <p>บริษัทถือหุ้น 8% โดยมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทางอ้อมร่วมกัน คือ บริษัท อินเว รับเบอร์(ประเทศญี่ปุ่น) จำกัด และมีกรรมการร่วมกัน</p>	รายได้จากการขายสินค้าสำเร็จรูป	77.93	16.78	14.54	รายการธุรกิจปกติ <p>กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไร ขึ้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้</p>
7	บจ.อินแอค (ประเทศไทย) (“ITH”) <p>มีผู้ถือหุ้นทางอ้อมร่วมกันคือ บริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศญี่ปุ่น) จำกัด</p>	ค่าใช้จ่ายด้านรับบริการวิชาชีพ	37.02	32.95	36.36	รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ <p>ระยะเวลาสัญญา 1 ปี ITH ให้บริการทางวิชาชีพด้านการตลาดและควบคุมคุณภาพสินค้า ใช้เกณฑ์ในการกำหนดอัตราค่าตอบแทนในลักษณะเดียวกับที่กำหนดแก่บริษัทในเครือ <p>ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้</p></p>
		รายได้จากการขายสินค้าสำเร็จรูป	2.69	1.24	1.03	รายการธุรกิจปกติ <p>กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไร ขึ้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้</p>
		รายได้จากการให้เช่าพื้นที่และค่าบริการ	0.4	0.4	0.45	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ระยะสั้นและบริการ <p>ระยะเวลาสัญญา 1 ปี โดยอัตราค่าเช่าไม่น้อยไปกว่าราคาเช่ายุติธรรม จากบริษัทผู้ประเมินราคาอิสระ 2 ราย ให้ความเห็นไว้ สำหรับค่าบริการเป็นอัตราที่คำนวณจากต้นทุนบวกกำไร เป็นแนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้</p>
8	บจ.อินแอค เวียดนาม (“IVC”) <p>มีผู้ถือหุ้นทางอ้อมร่วมกัน คือ บริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศญี่ปุ่น) จำกัด</p>	รายได้จากการขายสินค้าสำเร็จรูป	0.52	0.75	1.04	รายการธุรกิจปกติ <p>กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไร ขึ้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้</p>

	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง / ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	จำนวน (ล้านบาท)			ประเภทรายการเกี่ยวโยง / การพิจารณารายการ
			FY2560	FY2561	FY2562	
9	บจ.สิทธิผล 1919 ("STP") มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน คือ บริษัท โสภานก อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด และ มีกรรมการร่วมกัน	รายได้จากการขายสินค้าสำเร็จรูป	655.32	559.19	550.14	รายการธุรกิจปกติ STP เป็นผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายสำหรับตลาดทดแทน ในผลิตภัณฑ์ยางนอกยางในรถจักรยานยนต์ แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ทั้งนี้กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
		ค่าใช้จ่ายด้านส่งเสริมการตลาด	4	4.62	7	รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ราคาซึ่งคิดใกล้เคียงกับบุคคลภายนอก วัตถุประสงค์สนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมด้านการขาย ด้วย STP เป็นบริษัทที่เป็นตัวแทนจำหน่ายในตลาดทดแทน ซึ่งความชำนาญด้านตลาดอยู่แล้ว โดยอัตราค่าธรรมเนียมอยู่ในช่วงราคาที่ผู้ประกอบการทั่วไปดำเนินการกับบุคคลทั่วไป ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
10	บจ.สมาร์ท สปอร์ต โปรโมชั่น มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทางอ้อมร่วมกัน คือ บริษัท โสภานก อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และ มีกรรมการร่วมกัน	ค่าใช้จ่ายด้านจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย	0.25	0.26	0.23	รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ราคาซึ่งคิดใกล้เคียงกับบุคคลภายนอก ในการรองรับการจัดบูธกิจกรรมงานแสดงสินค้าให้กับบริษัท เพื่อความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน โดยอัตราค่าธรรมเนียมอยู่ในช่วงราคาที่ผู้ประกอบการทั่วไปดำเนินการกับบุคคลทั่วไป ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
11	บจ.โททาล ออยล์ (ประเทศไทย) ("TOTAL") มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน คือ บริษัท โสภานก อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด และ มีกรรมการร่วมกัน	ซื้อวัสดุและอะไหล่โรงงาน	3.85	2.7	0.68	รายการธุรกิจปกติ ราคาและเงื่อนไขการซื้อ สามารถเทียบเคียงได้กับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้

	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง / ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	จำนวน (ล้านบาท)			ประเภทรายการเกี่ยวโยง / การพิจารณารายการ
			FY2560	FY2561	FY2562	
12	<p>บจ.แปซิฟิก อินดัสตรีส์ (ไทยแลนด์) (“PACIFIC”)</p> <p>มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน คือ บริษัท โสภากนก อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และมีการร่วมทุนร่วมกัน</p>	<p>ค่าใช้จ่ายด้านซื้อวัตถุดิบการผลิต</p>	73.10	70.32	70.05	<p>รายการธุรกิจปกติ</p> <p>ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป</p> <p>ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้</p>
13	<p>บจ. วังจุฬา (“WANG CHULA”)</p> <p>มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกันคือ บริษัท โสภากนก อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และมีการร่วมทุนร่วมกัน</p>	<p>รายได้จากการขายงานระหว่างทำ</p>	36.03	59.77	95.17	<p>รายการธุรกิจปกติ</p> <p>กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป</p> <p>ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้</p>
		<p>ค่าใช้จ่ายด้านการซื้อชิ้นงาน</p>	65.07	96.32	141.75	<p>รายการธุรกิจปกติ</p> <p>ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป</p> <p>ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้</p>
14	<p>บจ. อินแอค อินเตอร์เนชั่นแนล (“IIC”)</p> <p>มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน คือ บริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศไทย) จำกัด และมีการร่วมทุนร่วมกัน</p>	<p>รายได้จากการขายสินค้าสำเร็จรูป</p>	175.05	159.13	152.73	<p>รายการธุรกิจปกติ</p> <p>กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป</p> <p>ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้</p>
		<p>ค่าใช้จ่ายจากการซื้อวัตถุดิบการผลิต</p>	146.84	170.09	159.58	<p>รายการธุรกิจปกติ</p> <p>ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป</p> <p>ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้</p>
15	<p>บจ.เทคโนโลยี</p> <p>มีผู้ถือหุ้นทางอ้อมร่วมกันคือ บริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศไทย) จำกัด</p>	<p>รายได้จากการขายสินค้าสำเร็จรูป</p>	0.53	0.21	0.14	<p>รายการธุรกิจปกติ</p> <p>กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป</p> <p>ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้</p>

	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง / ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	จำนวน (ล้านบาท)			ประเภทรายการเกี่ยวโยง / การพิจารณารายการ
			FY2560	FY2561	FY2562	
16	บจ.อินแอ็ค ออโตโมทีฟ (ประเทศไทย) มีผู้ถือหุ้นทางอ้อมร่วมกันคือ บริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศญี่ปุ่น) จำกัด	ขายสินค้าสำเร็จรูป	4.66	5.17	4.81	รายการธุรกิจปกติ กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไร ขึ้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
		ซื้อวัตถุดิบการผลิต	3.95	3.58	3.25	รายการธุรกิจปกติ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
17	บจ. BIMC มีผู้ถือหุ้นทางอ้อมร่วมกันคือ บริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศญี่ปุ่น) จำกัด	ขายสินค้าสำเร็จรูป	108.84	123.36	145.79	รายการธุรกิจปกติ กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไร ขึ้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
18	บจ.อินแอ็ค โตโก (ประเทศไทย) มีผู้ถือหุ้นทางอ้อมร่วมกันคือ บริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศญี่ปุ่น) จำกัด และ บริษัท โสภากนก อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด	ค่าใช้จ่ายด้านการซื้อชิ้นงานสำเร็จรูป	284.35	392.36	382.11	รายการธุรกิจปกติ กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไร ขึ้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
		รายได้จากการขายงานระหว่างทำ	615.84	767.68	807.16	รายการธุรกิจปกติ กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไร ขึ้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
		รายได้ค่าบริการและค่าบริการวิชาชีพ	8.56	10.67	11.68	รายการเกี่ยวกับบริการ สัญญาระยะสั้น 1 ปี โดยบริษัทฯ ให้บริการด้านระบบบัญชีและการเงิน ระบบคอมพิวเตอร์และระบบบริหารบุคคล ค่าบริการผันแปรไปจากจำนวนการใช้เงิน โดยใช้อัตราที่คำนวณจากต้นทุนของระบบและพนักงาน บวกกำไร ซึ่งเป็นลักษณะเดียวกับที่พึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป คณะกรรมการอนุมัติโดยไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสีย และคณะกรรมการตรวจสอบโดยไม่มีความเห็นแตกต่างจากมติคณะกรรมการ และพิจารณาว่ารายการนี้สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์แก่บริษัท

	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง / ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	จำนวน (ล้านบาท)			ประเภทรายการเกี่ยวโยง / การพิจารณารายการ
			FY2560	FY2561	FY2562	
19	IRC TIRE ASIA PACIFIC PTE. LTD. มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกันคือ บริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศญี่ปุ่น) จำกัด และมีกรรมการร่วมกัน	รายได้จากการขายสินค้าสำเร็จรูป	35.74	508.83	485.60	รายการธุรกิจปกติ กำหนดราคาขายด้วยราคาตลาดหรือราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นตามชนิดผลิตภัณฑ์ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้
20	INOAC HONG KONG LTD. ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน คือ บริษัท อินเว รับเบอร์ (ประเทศญี่ปุ่น) จำกัด และมีกรรมการร่วมกัน	ค่าใช้จ่ายซื้อแม่พิมพ์โลหะ	6.18	7.38	16.14	รายการธุรกิจปกติ ใช้แนวปฏิบัติเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก ซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารดำเนินการภายใต้หลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้