

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทฯ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ชื่อที่ใช้สำหรับการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ คือ “COLOR” มีทุนจดทะเบียน 652,343,752 บาท ทุนชำระแล้ว 587,896,000 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

7.2 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

1. ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(ก) บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ตามสมุดทะเบียน ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2560 ดังนี้

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
1	กลุ่มบริษัท วี ไอ วี อินเทอร์เน็ต จำกัด	168,230,996	28.59
	บริษัท วี ไอ วี อินเทอร์เน็ต จำกัด	123,230,167	20.96
	น.ส.กัญญ์วดี จิระพรทิพย์	30,840,982	5.24
	น.ส.ธันธิดา จิระพรทิพย์	1,428,014	0.24
	นายพัฒนชาติ จิระพรทิพย์	1,097,014	0.18
	นายสุชาติ จิระพรทิพย์	311,679	0.05
	นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	44,526	0.01
	นายประกิต อัครกานจน์	10,966,935	1.86
	นายชาญชัย อัครกานจน์	311,679	0.05
2	กลุ่มบริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	61,570,633	10.47
	บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	47,659,633	8.11
	นายสาทิส ตัตวร	10,962,400	1.86
	นายสิริภัทร ตัตวร	1,767,300	0.30
	นางสาวสิริภรณ์ ตัตวร	1,181,300	0.20
3	นายศศิ มนต์เสีรินทร์	33,011,000	5.61
4	นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	23,097,200	3.92
5	นายชัยวัฒน์ อนันต์วานิช	21,721,100	3.69
6	นายรัฐวิทย์ ประภักษ์ขาม	19,800,000	3.36
7	นายชูศักดิ์ เตชะสันติสุข	18,000,000	3.06

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น
8	กลุ่มตระกูลตั้งตรงศักดิ์	28,600,000	4.86
	นางกัลยา ตั้งตรงศักดิ์	15,000,000	2.55
	นายไพบุลย์ ตั้งตรงศักดิ์	13,600,000	2.31
9	นายวิเชียร ศรีมุนินทร์นิมิต	12,413,400	2.11
10	นายนิพนธ์ มโนมยางกูร	9,000,000	1.53
ยอดรวม		395,444,329	67.17

(ข) บริษัทมีผู้ถือหุ้นที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัท ตาม
สมุด ทะเบียน ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2560 ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1.	กลุ่มนายสุชาติ จิระพรทิพย์	33,722,215	5.72
	น.ส.กันยวดี จิระพรทิพย์	30,840,982	5.24
	น.ส.ธันธิดา จิระพรทิพย์	1,428,014	0.24
	นายพัฒนชาติ จิระพรทิพย์	1,097,014	0.18
	นายสุชาติ จิระพรทิพย์	311,679	0.05
	นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	44,526	0.01
2.	กลุ่มนายธนศพล มงคลรัตน์	23,165,813	3.93
	นางสาวศรัญธิณี มงคลรัตน์	9,000,000	1.53
	นายวัชรชัย มงคลรัตน์	9,000,000	1.53
	นายธนศพล มงคลรัตน์	3,469,679	0.59
	นางภัทริน มงคลรัตน์	1,696,134	0.28
3	กลุ่มนายรัช ทองวานิช	12,676,226	2.15
	น.ส. วรินทร์เพ็ญ ทองวานิช	5,774,700	0.98
	นายรัช ทองวานิช	44,526	0.01
	น.ส. วรณวรรณ อินทรทัต	6,857,000	1.16
4.	กลุ่มนายชาญชัย อัสวกาญจน์	11,278,614	1.91
	นายประกิต อัสวกาญจน์	10,966,935	1.86
	นายชาญชัย อัสวกาญจน์	311,679	0.05
5.	นายขวัญชัย ภูมิรัฐเศรษฐ์	5,170,015	0.87
6.	นายราชัน ควรรหา	322,679	0.05
ยอดรวม		79,600,562	14.63

2. ข้อมูลผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และการถือหุ้นของกรรมการในบริษัทที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย

บริษัทย่อย	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	คิดเป็นสัดส่วน
1. บริษัท โพลีเมอริท เอเซีย จำกัด ทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท แบ่งเป็น 5,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	บมจ.สาลี คัลเลอร์	4,999,998 หุ้น	100%
2. บริษัท คอมโพสิต เอเซีย จำกัด ทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท แบ่งเป็น 150,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	บมจ.สาลี คัลเลอร์	149,998 หุ้น	100%

การถือหุ้นของกรรมการในบริษัทที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภทต่างๆ เช่น สินค้าในกลุ่มโซลเว้นท์, โหมดเมอร์, โพลียูรีเทน, เคมีภัณฑ์อาหารสัตว์, เคมีภัณฑ์ทางการเกษตร, เคมีภัณฑ์เวชภัณฑ์ เป็นต้น และมีการลงทุนในบริษัทต่าง ๆ ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2560 มีทุนจดทะเบียน 150 ล้านบาท โดยกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ คือ บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 90.73 ของทุนจดทะเบียน และมีรายชื่อผู้ถือหุ้นดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วน (%)
1.	บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด	1,360,924	90.73
2.	นางพิมพ์า จิระพรทิพย์	44,673	2.98
3.	นายประชา จิระพรทิพย์	31,573	2.10
4.	นางสุธิดา วงศ์ทวีพัฒน์	2,000	0.13
5.	นายหยก วงศ์ทวีพัฒน์	2,000	0.13
6.	นางสาวธนพร วงศ์ทวีพัฒน์	500	0.03
7.	นางสาววลัยพร วงศ์ทวีพัฒน์	500	0.03
8.	นายวันชัย วงศ์ทวีพัฒน์	500	0.03
9.	นายสุนทร วงศ์ทวีพัฒน์	1,000	0.07
10.	นางวัลเพ็ญ วงศ์ทวีพัฒน์	1,000	0.07

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วน (%)
11.	นางสาวพรทิพย์ จิระพรทิพย์	13,182	0.88
12.	นายสาทิส ตั้ววร	12,000	0.80
13.	นางกัญญา รัตนตันติพิฤกษ์	6,750	0.45
14.	นายธีระพล อัครวาทญจน์	3,000	0.20
15.	นายสิทธิชัย ประวงษ์รัตน์	1,500	0.10
16.	นายกรณัฐ จิระพรทิพย์	8	0.001
17.	นางสาวเขมิกา จิระพรทิพย์	3,778	0.25
18.	นางสาวเขมณที จิระพรทิพย์	3,778	0.25
19.	นางสาวณัฐพร จิระพรทิพย์	3,778	0.25
20.	นายอรรถวุฒิ จิระพรทิพย์	3,778	0.25
21.	นายธนินทร์ จิระพรทิพย์	3,778	0.25
รวมจำนวนหุ้นทั้งหมด		1,500,000	100

บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจรับจ้างผลิตชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับอุตสาหกรรมด้านยานยนต์ อิเลคทรอนิกส์และสินค้าอุปโภคบริโภคให้กับผู้ผลิตสินค้าต้นแบบและ Subcontractors เช่น ชิ้นส่วนประกอบของ สแกนเนอร์, ฟรินเตอร์, ถาดไอซี, ชิ้นส่วนยานยนต์ เป็นต้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีทุนจดทะเบียน 380,121,074 บาท และมีทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว 380,121,017 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,520,484,068 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท และมีรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก ณ วันปิดทะเบียนล่าสุด วันที่ 21 ธันวาคม 2560 ดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนผู้ถือหุ้น	สัดส่วน (%)
1.	บริษัท วี ไอ วี อินเทอร์เน็ต จำกัด	382,379,652	25.15
2.	นายไพฑูรย์ ตั้งตรงศักดิ์	58,400,000	3.84
3.	นายเสวต นราธิปกร	54,282,300	3.57
4.	นายสาทิส ตั้ววร	53,305,552	3.51
5.	นายเลอพงศ์ วงศ์ทวีพัฒน์	45,479,068	2.99
6.	น.ส.กัญญ์วดี จิระพรทิพย์	42,315,424	2.78
7.	นางประภทยา จิระพรทิพย์	42,123,004	2.77

8.	น.ส.ศรัญญินี มงคลรัตน์	38,000,000	2.50
9.	นายวัชรชัย มงคลรัตน์	35,000,000	2.30
10.	นายชัยวัฒน์ อนันควานิข	33,738,800	2.22
ยอดรวม		785,023,800	51.63

3. ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่

– ไม่มี –

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 1,875,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการปรับสิทธิ ในการใช้สิทธิของกรรมการและพนักงานของบริษัท (ESOP) ที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งที่ 1 ที่ได้ออกและจัดสรรไปแล้วเมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2556 และปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งที่ 1 ให้แก่กรรมการและ/หรือพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยบริษัท (COLOR-ESOP-W1) เป็นดังนี้

อัตราการใช้สิทธิเดิม

ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น

ราคาการใช้สิทธิ เดิม 1.60 บาทต่อหุ้นสามัญ

อัตราการใช้สิทธิ ใหม่

ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.2906 หุ้น

ราคาการใช้สิทธิใหม่ 1.2397 บาทต่อหุ้นสามัญ

รายงานผลการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (ESOP-W1) ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่สามารถใช้สิทธิได้	:	14,895,000 หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่พนักงานลาออก		1,955,665 หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ใช้สิทธิไปแล้ว	:	<u>5,341,900</u> หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิคงเหลือ	:	<u>7,597,435</u> หน่วย

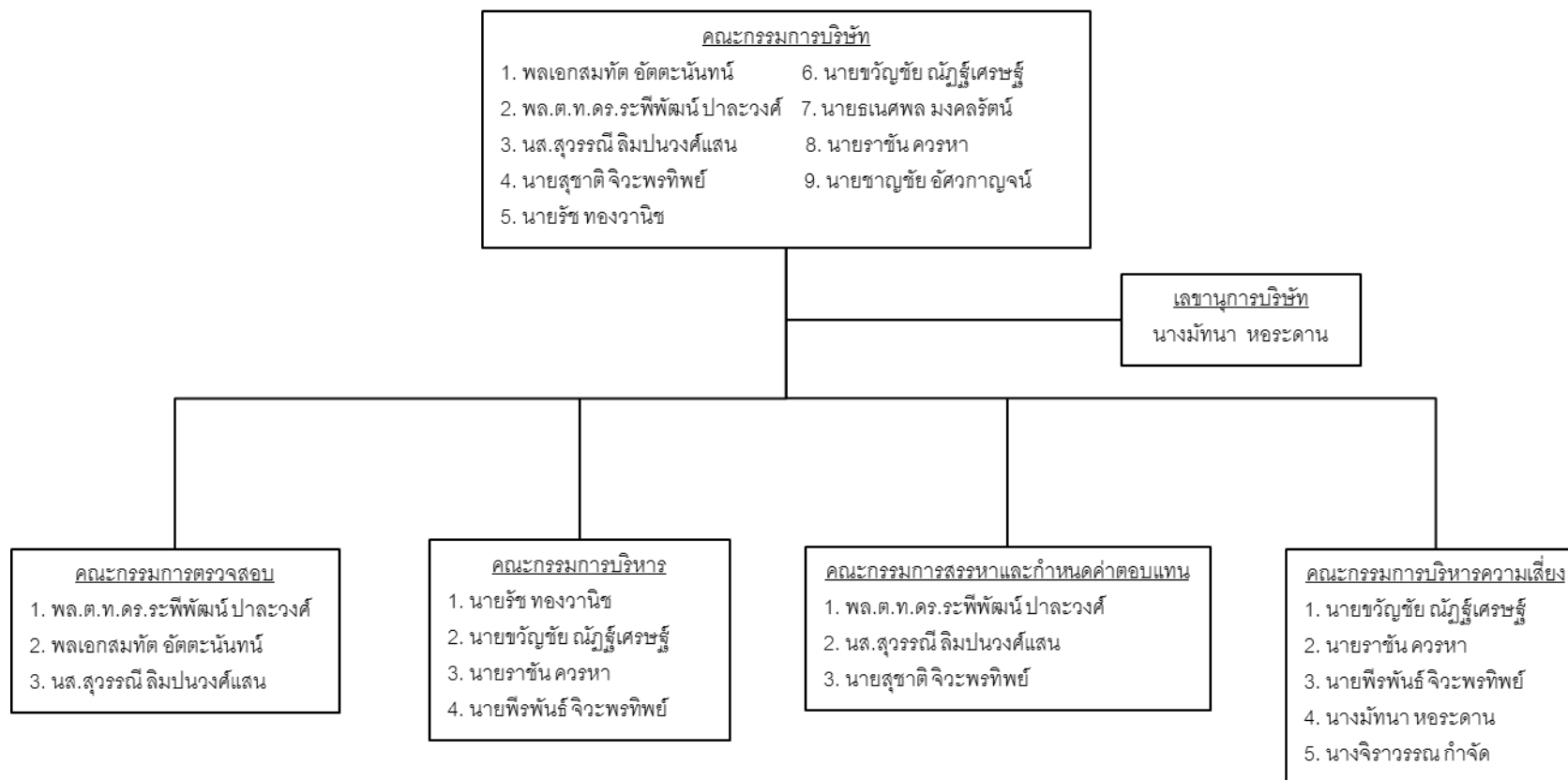
7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะของบริษัท หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล เงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองต่าง ๆ ทั้งหมด อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจกำหนดให้

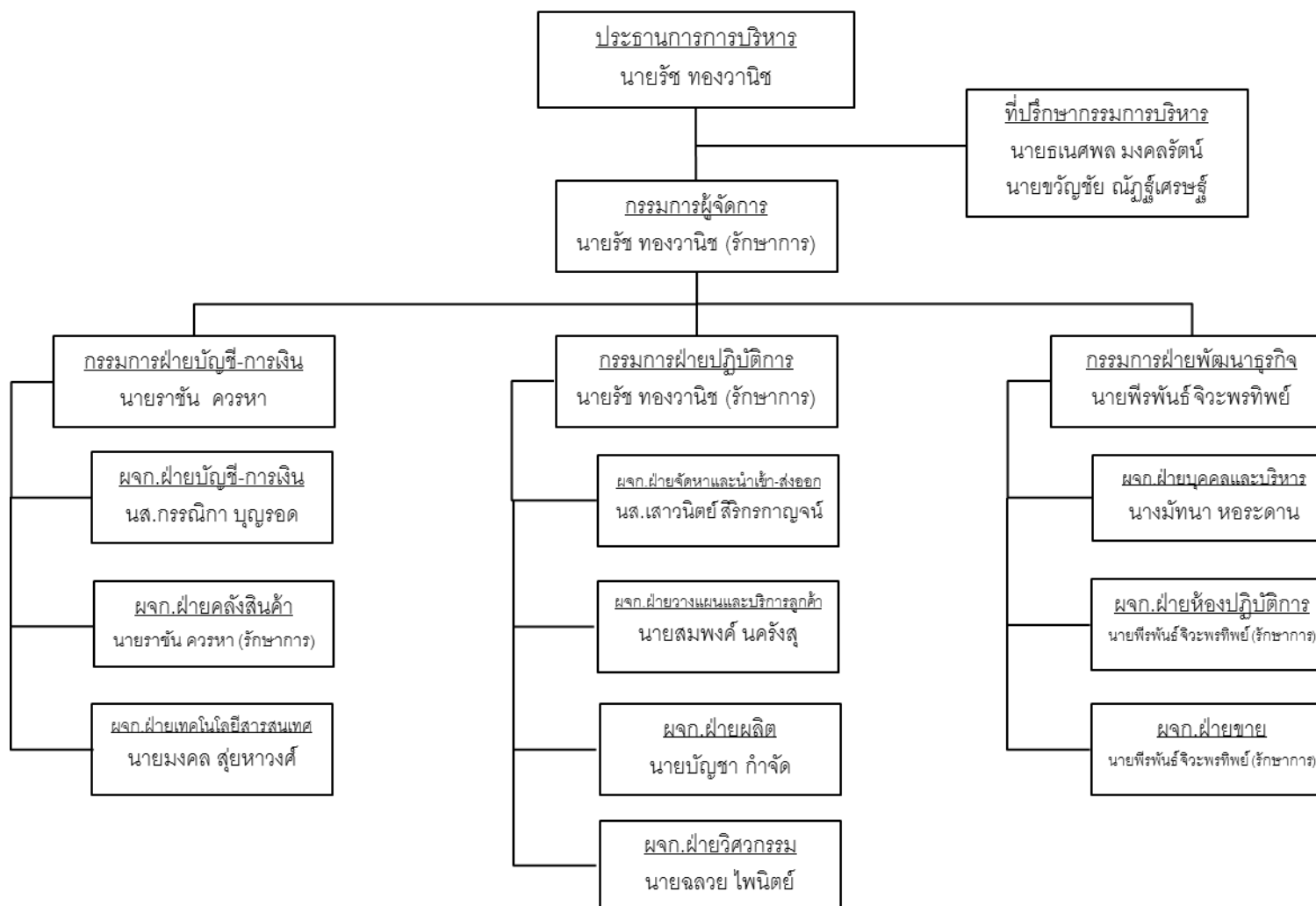
การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับความจำเป็น ในการใช้เงินทุนหมุนเวียน ในการดำเนินงาน การขยายธุรกิจ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัท ทั้งนี้ มติของ คณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการ จ่ายปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ และจะดำเนินการ รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมต่อไป บริษัทย่อยของบริษัท มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลไม่น้อย กว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิตามงบการเงิน ของบริษัทย่อยหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล เงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองต่าง ๆ ทั้งหมด โดยจะพิจารณาประกอบกับกระแสเงินสด สถานะการเงิน สภาพคล่อง และแผนการ ลงทุนในแต่ละช่วงเวลาด้วย

สำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2560 บริษัทมีกำไร 23.35 ล้านบาท เมื่อบวกกำไรสะสม 30.45 ล้านบาท หักขาดทุนเบ็ดเสร็จระหว่างปี 1.94 ล้านบาท หักจ่ายเงินปันผล 20.56 ล้านบาท และหักสำรองตามกฎหมาย 1.25 ล้านบาท จะคงเหลือกำไรสะสม 30.05 ล้านบาท คณะกรรมการจึงมีความเห็น ให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจาก กำไรของปี 2560 และกำไรสะสมของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.035 บาท รวมเป็นเงิน 20.6 ล้านบาท

ผังคณะกรรมการบริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)



ผังการบริหารบริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)



8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการ 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

8.1.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 9 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พลเอกสมศักดิ์ อุตตะนันท์	ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
2. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาลวงค์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปวงค์แสน	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. นายรัช ทองวานิช	กรรมการ
6. นายชวัญชัย ณ์ภูจิระเศรษฐ์	กรรมการ
7. นายธเนศพล มงคลรัตน์	กรรมการ
8. นายราชัน ครอบหา	กรรมการ
9. นายชาญชัย อิศวภาบุญ	กรรมการ

8.1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาลวงค์	ประธานกรรมการ
2. พลเอกสมศักดิ์ อุตตะนันท์	กรรมการ
3. นางสาวสุวรรณี ลิ้มปวงค์แสน	กรรมการ

8.1.3 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายรัช ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายราชัน ครอบหา	กรรมการบริหารฝ่ายบัญชี – การเงิน
3. นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	กรรมการบริหารฝ่ายพัฒนารูปร่าง

8.1.4 คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท.ดร. ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการ
2. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	กรรมการ
3. นางสาวสุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน	กรรมการ

8.1.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายขวัญชัย ญัฏฐ์เศรษฐ์	ประธาน
2. นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	กรรมการ
3. นายราชนัน ครอบหา	กรรมการ
4. นางมัทนา หอระดาน	กรรมการ
5. นางจิราวรรณ กำจัด	เลขานุการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม เพื่อมีผลผูกพันแทนบริษัทได้ คือ นายสุชาติ จิระพรทิพย์, นายขวัญชัย ญัฏฐ์เศรษฐ์, นายรัช ทองวานิช, นายธนศพล มงคลรัตน์, นายชาญชัย อัครกาญจน์ และ นายราชนัน ครอบหา กรรมการสองในหกท่านนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราบริษัท

การเข้าร่วมประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด (ครั้ง)

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนเข้าประชุม/จำนวนการประชุมปี 2560		
		คณะกรรมการ	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
1. พลเอกสมศักดิ์ อุตตะนันท์	ประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบ	4/4	4/4	-
2. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	4/4	4/4	1/1
3. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	4/4	4/4	1/1
4. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	4/4	-	1/1
5. นายรัช ทองวานิช	กรรมการ	4/4	-	-
6. นายขวัญชัย ญัฏฐ์เศรษฐ์	กรรมการ	4/4	-	-

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนเข้าประชุม/จำนวนการประชุมปี 2560		
		คณะกรรมการ	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
7. นายธนศพล มงคลรัตน์	กรรมการ	4/4	-	-
8. นายราชัน ครอบหา	กรรมการ	4/4	-	-
9. นายชาญชัย อัสวากาญจน์	กรรมการ	4/4	-	-

8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีผู้บริหารจำนวน 10 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายรัช ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ
2. นายราชัน ครอบหา	กรรมการบริหารฝ่ายบัญชี – การเงิน
3. นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	กรรมการบริหารฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
4. นายบัญชา กำจัด	ผู้จัดการฝ่ายผลิต
5. นายฉลวย ไพนิติย์	ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม
6. นายมงคล สุ่มหาวงค์	ผู้จัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ
7. น.ส.เสาวนิตย์ สิริกรกาญจน์	ผู้จัดการฝ่ายจัดหาและนำเข้า-ส่งออก
8. นางมัทนา หอระดาน	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล และบริหาร
9. นายสมพงศ์ นครังสุ	ผู้จัดการฝ่ายวางแผนการผลิต
10. น.ส.กรรณิกา บุญรอด	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี-การเงิน

8.3 เลขาธิการบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2560 ให้แต่งตั้งนางมัทนา หอระดาน ดำรงตำแหน่ง เลขาธิการบริษัท แทน “นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์” เพื่อความเหมาะสม เนื่องจากการปรับเปลี่ยนอำนาจหน้าที่รับผิดชอบขององค์กร โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็น เลขาธิการบริษัทปรากฏ (ตามเอกสารแนบ 1)

เลขาธิการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของ พรบ.หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ภาระมั่งคั่ง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติ คณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขาธิการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และรายงานการประชุมคณะกรรมการ และ รายงานการประชุมประจำปีของบริษัท ตลอดจนหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงาน การมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ทราบ ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด เช่น การเปิดเผยข้อมูล ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ ดังนี้
 - 3.1 ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน
 - 3.2 ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องแนวทางปฏิบัติ เกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน
 - 3.3 ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การจัดทำและส่งงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ.2544
 - 3.4 ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเปิดเผยข้อมูลเพื่อคุ้มครองประโยชน์หรือส่วนได้เสียของประชาชน พ.ศ. 2548 (ประกาศ ณ วันที่ 9 พฤษภาคม 2548) เป็นต้นไป

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าเบี้ยประชุม	จำนวนเงิน/ท่าน	รวมทั้งคณะ
คณะกรรมการบริษัท		
- ประธาน	ครั้งละ 35,000 บาท	ไม่เกินปีละ 2,000,000 บาท
- กรรมการ	ครั้งละ 30,000 บาท	
คณะกรรมการตรวจสอบ		
- ประธาน	ครั้งละ 25,000 บาท	ไม่เกินปีละ 500,000 บาท
- กรรมการ	ครั้งละ 20,000 บาท	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		
- ประธาน	ครั้งละ 15,000 บาท	ไม่เกินปีละ 150,000 บาท
- กรรมการ	ครั้งละ 10,000 บาท	
ค่าบำเหน็จกรรมการ	ไม่เกินปีละ 3 ล้านบาท ทั้งนี้ให้อยู่ในอำนาจของคณะกรรมการในการพิจารณา	

ค่าตอบแทนกรรมการ ประกอบด้วยเบี้ยประชุม ซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2560 ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)				
		กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการบริษัท	ค่าบำเหน็จ	รวม
1. พลเอกสมศักดิ์ อุดตะนันท์	ประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบ/กรรมการ	80,000	-	140,000	150,000	370,000
2. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาลวงค์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการ	100,000	15,000	120,000	150,000	385,000
3. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปวงค์แสน	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการ	80,000	10,000	120,000	150,000	360,000
4. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท/กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	-	10,000	120,000	150,000	280,000
5. นายรัช ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการ	-	-	60,000	150,000	210,000
6. นายขวัญชัย ญัฏฐ์เศรษฐ์	กรรมการผู้จัดการ/กรรมการ	-	-	60,000	150,000	210,000

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)				
		กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการบริษัท	ค่าบำเหน็จ	รวม
7. นายธนศพล มงคลรัตน์	กรรมการ	-	-	60,000	150,000	210,000
8. นายราชนัน ครอบหา	กรรมการ	-	-	60,000	150,000	210,000
9. นายชาญชัย อัสวากาญจน์	กรรมการ	-	-	60,000	150,000	210,000
รวม		260,000	35,000	800,000	1,350,000	2,445,000

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในปี 2560 บริษัท และบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วย ผลประโยชน์ระยะสั้น ผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ที่จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ รวมทั้งสิ้นเป็นเงิน 27.86 ล้านบาท (ปี 2559 = 30.66 ล้านบาท)

(2) ค่าตอบแทนอื่น

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

- กรรมการได้รับสิทธิในการเบิกค่ารับรองตามความเหมาะสม โดยในปี 2560 บริษัทได้จ่ายค่ารับรอง เป็นจำนวนเงิน 495,215.53 บาท
- บริษัท ได้มีการให้รถประจำตำแหน่งกับคณะกรรมการบริษัท / บริหาร จำนวน 5 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	รุ่นรถ	ค่าเช่า/เดือน (บาท)	จำนวนปีที่เช่า	วันสิ้นสุดสัญญาเช่า	บริษัทผู้ให้เช่า
นายรัช ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร	BENZ GLE	80,250.00	4 ปี	1 มิถุนายน 2563	บจก.ไทยเร็นท์ อะคาร์ (1978)
นายขวัญชัย ญัฏฐ์เศรษฐ์	กรรมการบริษัท และ ที่ปรึกษา	Nissan X-Trail	33,170.00	3 ปี	1 ตุลาคม 2562	
นายราชนัน ควรวหา	กรรมการบริหาร ฝ่ายบัญชี – การเงิน	Toyota Camry Hybrid 2.5 Premium	30,602.00	5 ปี	1 มีนาคม 2565	
นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	กรรมการบริหาร ฝ่ายสนับสนุนและพัฒนารุรกิจ	Honda Accord Hybrid 2.0	35,845.00	4 ปี	1 ธันวาคม 2563	
นายธนศพล มงคลรัตน์	กรรมการบริษัท และ ที่ปรึกษา	Toyota Camry Hybrid 2.5 V	31,565.00	4 ปี	1 สิงหาคม 2563	

ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

- เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารโดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยในปี 2560 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 12 ราย รวมทั้งสิ้น 472,845.80 บาท
- โครงการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP)

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2555 ได้อนุมัติให้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP) จำนวน 15,000,000 หน่วย เพื่อเป็นแรงจูงใจและตอบแทนการปฏิบัติงานของกรรมการและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้มีความตั้งใจในการทำงานและสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่บริษัท เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถและมีประสิทธิภาพในการทำงานให้อยู่กับบริษัทในระยะยาว และเพื่อสร้างความมีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของบริษัท

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2556 บริษัทฯ ได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญต่อผู้บริหารและพนักงาน ครั้งที่ 1 (ESOP) จำนวน 14,895,000 หน่วย โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการจัดสรร ขึ้นอยู่กับตำแหน่งงาน และอายุงาน ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญมีอัตราการใช้สิทธิ คือ ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.2906 หุ้น ราคาการใช้สิทธิ 1.2397 บาทต่อหุ้น (อาจเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ) โดยกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจำนวน 19 ราย ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40.68 เมื่อเทียบกับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นบริษัทของทั้งโครงการ

กรรมการและ/หรือพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้ปีละ 2 ครั้งในวันทำการสุดท้ายของสถาบันการเงินในเดือนมีนาคม และเดือนกันยายนของแต่ละปี กำหนดวันใช้สิทธิครั้งแรกวันที่ 30 กันยายน 2557 และการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายวันที่ 30 มีนาคม 2561 โดยจะใช้สิทธิตามจำนวนที่กำหนด ดังนี้

- ปี 2557 ใช้สิทธิได้ไม่เกินร้อยละ 10 ของจำนวนที่ได้รับจัดสรร
- ปี 2558 ใช้สิทธิได้ไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนที่ได้รับจัดสรร (รวมการใช้สิทธิที่ใช้ในปีที่ 1)
- ปี 2559 ใช้สิทธิได้ไม่เกินร้อยละ 45 ของจำนวนที่ได้รับจัดสรร (รวมการใช้สิทธิที่ใช้ในปีที่ 1-2)
- ปี 2560 ใช้สิทธิได้ไม่เกินร้อยละ 70 ของจำนวนที่ได้รับจัดสรร (รวมการใช้สิทธิที่ใช้ในปีที่ 1-3)
- ปี 2561 ใช้สิทธิในส่วนที่เหลือได้ทั้งหมด

8.5 บุคลากร

บริษัท และบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งหมด 269 คน โดยในปี 2560 บริษัท และบริษัทย่อยได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานบริษัทและบริษัทย่อยเป็นเงินจำนวน 105.8 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เบี้ยเลี้ยง เบี้ยขยัน เงินโบนัส และสวัสดิการอื่น ๆ บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานโดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยในปี 2560 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน รวมทั้งสิ้น 1.5 ล้านบาท

• จำนวนพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย

ปี 2560	จำนวน (คน)
- พนักงานในส่วนสำนักงาน	63
- พนักงานฝ่ายคุณภาพและตรวจสอบ	27
- พนักงานในสายการผลิต / คลังสินค้า	179
รวม	269

• บริษัทฯ ได้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP) หรือ COLOR-ESOP-W1 จำนวน 15,000,000 หน่วย เพื่อเป็นแรงจูงใจและตอบแทนการปฏิบัติงานของกรรมการและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้มีความตั้งใจในการทำงานและสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ และเพื่อสร้างความมีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการจัดสรร ขึ้นอยู่กับตำแหน่งงาน และอายุงาน ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญมีอัตราการใช้สิทธิ คือ ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.2906 หุ้น ราคาการใช้สิทธิ 1.2397 บาทต่อหุ้น (อาจเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ) โดยมีพนักงานของบริษัทจำนวน 70 ราย ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 59.32 เมื่อเทียบกับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นบริษัทของทั้งโครงการ

• ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายว่าด้วย “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” บริษัทฯจึงได้นำหลักการดังกล่าว เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2551 ณ วันที่ 17 เมษายน 2551 ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย อันเป็นการเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างกรรมการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

9.2.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 9 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พลเอกสมศักดิ์ อุตตะนันท์	ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
2. พล.ท.ดร.รพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ
3. นางสาวสุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ
4. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. นายรัช ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการ
6. นายขวัญชัย ญัฏฐ์เศรษฐ์	กรรมการ
7. นายธนศพล มงคลรัตน์	กรรมการ
8. นายราชนัน ครอบหา	กรรมการ
9. นายชาญชัย อัสวากาญจน์	กรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม เพื่อมีผลผูกพันแทนบริษัทได้ คือ นายสุชาติ จิระพรทิพย์, นายขวัญชัย ญัฏฐ์เศรษฐ์, นายรัช ทองวานิช, นายธนศพล มงคลรัตน์, นายชาญชัย อัสวากาญจน์ และ นายราชนัน ครอบหา กรรมการสองในหกท่านนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่ตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทแล้ว ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

- 1) ดูแลและกำหนดนโยบายที่สำคัญของบริษัท เกี่ยวกับหลักในการดำเนินธุรกิจ การเงิน การระดมทุน การบริหารเงินทุน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- 2) พิจารณาเกี่ยวกับการลงทุน โดยพิจารณาอนุมัติงบประมาณ โครงการลงทุนของบริษัท และกำกับดูแลดำเนินโครงการให้เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้
- 3) ดูแลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายหรือดีกว่าเป้าหมาย ที่วางไว้และกำหนดแนวทางแก้ไขกรณีที่มีปัญหาอุปสรรคเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้หรือดีกว่าเป้าหมายที่วางไว้

- 4) จัดให้มีรายงานข้อมูลทั่วไป และข้อมูลทางการเงินของบริษัท เพื่อรายงานต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียหรือผู้ลงทุนทั่วไปอย่างถูกต้อง ทันการณ์และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
- 5) รับทราบรายงานการตรวจสอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานกำกับและตรวจสอบภายใน รวมทั้งผู้ตรวจสอบบัญชี และที่ปรึกษาฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัท และมีหน้าที่กำหนดแนวทาง ในการปรับปรุงแก้ไข กรณีที่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ
- 6) สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- 7) จัดให้มีกระบวนการสร้างผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เพื่อให้มีขึ้นทดแทนอย่างต่อเนื่อง (Succession Plan)
- 8) แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ และให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับอำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าวผู้ได้รับมอบอำนาจ นั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ จะกระทำต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้กำหนดให้รายการ ที่กรรมการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนด ของตลาดหลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- นอกจากนั้นในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมด ของผู้ถือหุ้น ที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทมหาชนอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของ บริษัท
 - การทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัท ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
 - การลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการลดจำนวนหุ้น หรือลดมูลค่าหุ้น

- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
- เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

9.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท.ดร. ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ
2. พลเอกสมศักดิ์ อุตตะนันท์	ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
3. นางสาวสุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน*	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ

* นางสาวสุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทาน ความน่าเชื่อถือของงบการเงิน เนื่องจากจบการศึกษาด้านการบัญชี จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และมีประสบการณ์ทำงานด้านการบัญชีโดยตรง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

“คณะกรรมการตรวจสอบ” มีหน้าที่ภายในขอบเขตที่กำหนดไว้ ดังต่อไปนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารของบริษัท รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและรายประจำปี
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน (ถ้ามี)
- 3) สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาค่าตอบแทน ของผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณ งานตรวจสอบของผู้สอบบัญชานั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับ มอบหมาย ให้ทำการ ตรวจสอบบัญชีของบริษัท และเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) พิจารณาเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

- 6) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายโดยความเห็นของคณะ กรรมการตรวจสอบ เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงิน และบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตาม จรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานที่สำคัญ ๆ ที่ต้อง เสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
- 7) จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่ง รายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รายงานดังกล่าวควรประกอบด้วย
 - ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถึง ความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - เหตุผลที่เชื่อว่าผู้สอบบัญชีของบริษัท เหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งต่อปีอีกวาระหนึ่ง
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ ตรวจสอบแต่ละ ท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจาก การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย บัตร(Charter)
 - รายงานอื่นใดที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป ควรทราบ ภายใต้ ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้การปฏิบัติ หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบมีประสิทธิภาพที่ดี คณะกรรมการ ตรวจสอบ อาจแสวงหา ความเห็นที่เป็นอิสระ จากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นก็ได้ ทั้งนี้ด้วยค่าใช้จ่าย ของบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของ กรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่ได้รับ เงินเดือน ประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทย่อย ลำดับ เดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้น จากการ มีลักษณะ ดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นขออนุญาตต่อสำนักงาน

- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับ การเสนอชื่อเป็น ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือ บริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ยื่นขออนุญาตต่อสำนักงาน
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วน ผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการ มีลักษณะดังกล่าว มาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการ เป็นที่ปรึกษา กฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 8) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

9.2.3 คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีคณะกรรมการบริหารจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายรัช	ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายขวัญชัย	ณัฐเศรษฐ์	กรรมการ
3. นายราชนัน	ควรรหา	กรรมการบริหารฝ่ายบัญชี – การเงิน
4. นายพีรพันธ์	จิระพรทิพย์	กรรมการบริหารฝ่ายสนับสนุนและพัฒนาธุรกิจ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- 1) ให้มีอำนาจตัดสินใจในเรื่องการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัท โดยกำหนดขอบเขต ประเภท หรือขนาดของกิจการ วัตถุประสงค์ แนวทางและนโยบาย ของบริษัทภายใน ขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานโดยรวม ผลผลิต ความสัมพันธ์กับลูกค้า และต้องรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ
- 2) พิจารณาเรื่องการลงทุนขยายงาน รวมถึงการซื้อขายสินทรัพย์ถาวร ของบริษัทเพื่อเสนอ ต่อคณะกรรมการบริษัท
- 3) มีอำนาจระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของกิจการต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อกิจการ
- 4) พิจารณาเรื่องการระดมทุนของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 5) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของกิจการ
- 6) ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานโดยทั่วไปของกิจการ
- 7) พิจารณาอนุมัติแผนการปฏิบัติของแต่ละฝ่ายงานของบริษัท และพิจารณาอนุมัติ คำขอ จากฝ่ายงานต่าง ๆ ของบริษัทที่เกินอำนาจสั่งการของฝ่ายงานนั้น

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติ รายการที่บุคคลดังกล่าว หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง”ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศ ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะ ดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณา และอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็น การอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

การกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงิน

คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจอนุมัติวงเงินตามขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ดังนี้

1. คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจอนุมัติการซื้อขายสินค้าและสินทรัพย์ในวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท หากเกินจำนวนที่สามารถอนุมัติได้ให้นำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. กรรมการผู้จัดการ มีอำนาจอนุมัติการซื้อขายสินค้าและสินทรัพย์ในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท หากเกินจำนวนที่สามารถอนุมัติได้ให้นำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีคณะผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายบัญชา กำจัด	ผู้จัดการฝ่ายผลิต
2. นายฉลวย ไพนิตย์	ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม
3. นายมงคล สุ่มหาวงค์	ผู้จัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ
4. นางสาวเสาวนิตย์ สิริกรกาญจน์	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ
5. นางมัทนา หอระดาน	ผู้จัดการฝ่ายบุคคล และบริหาร
6. นายสมพงศ์ นครังสุ	ผู้จัดการฝ่ายวางแผนการผลิต
7. นางสาวกรรณิกา บุญรอด	ผู้จัดการฝ่ายต้นทุน และงบประมาณ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริหาร และผู้บริหาร

- 1) ควบคุมดูแลการดำเนินกิจการและ/หรือบริหารงานทั่วไปของบริษัท
- 2) ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้อนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัท
- 3) มีอำนาจอนุมัติ และมอบอำนาจช่วงอนุมัติเบิกจ่ายเพื่อการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งทรัพย์สินและบริการเพื่อประโยชน์ของบริษัทซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้าที่มีวงเงินไม่เกินตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 4) มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
- 5) มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัท ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
- 6) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท

- 7) เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารจัดการของบริษัทให้เป็นตามวัตถุประสงค์ข้อบังคับนโยบายระเบียบข้อกำหนดคำสั่งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารทุกประการ

ทั้งนี้การมอบอำนาจให้แก่กรรมการผู้จัดการ ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่น ที่กรรมการ ผู้จัดการ เห็นควร จะไม่รวมถึงอำนาจและ/หรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (ตามข้อบังคับของบริษัท และตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด) กับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติ รายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติ รายการดังกล่าวตามข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอนุมัติไว้

9.2.4 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท.ดร. ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการ
2. นางสาวสุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน	กรรมการ
3. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	กรรมการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- 1) กำหนดนโยบายต่าง ๆ ดังนี้
 - 1.1 นโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ตั้งแต่ตำแหน่งรองกรรมการผู้จัดการขึ้นไป
 - 1.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่ให้แก่กรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้จัดการขึ้นไป โดยต้องมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 2) คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งต่าง ๆ ดังต่อไปนี้ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท
 - 2.1 กรรมการ (เพิ่มเติม / ทดแทน / ครบตามวาระ)
 - 2.2 ผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ตำแหน่งรองกรรมการผู้จัดการขึ้นไป
- 3) ดูแลให้กรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ขึ้นไปได้รับ ผลตอบแทน ที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัท

- 4) กำหนดแนวทางการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูงเฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เพื่อใช้พิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปีโดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัท

9.2.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายขวัญชัย ญัฏฐ์เศรษฐ์	ประธานกรรมการ
2. นายพีรพันธุ์ จิระพรทิพย์	กรรมการและเลขานุการ
3. นายราชนัน ควรรหา	กรรมการ
4. นางมัทนา หอระดาน	กรรมการ
5. นางจิราวรรณ กำจัด	กรรมการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) เสนอการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยรวมต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านตลาด ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น
- 2) วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยสามารถประเมิน ติดตาม และดูแล ปริมาณ ความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
- 3) ควบคุม ติดตาม ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง และดูแลให้บริษัทดำเนินการตามนโยบาย และแนวทางบริหารความเสี่ยงที่บริษัทกำหนด
- 4) ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึง ความมี ประสิทธิภาพ ของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
- 5) เสนอกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ติดตาม และประเมินความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 6) นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบ และ/หรือพิจารณาอย่างน้อยปีละครั้ง

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงสุด คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือก โดยใช้หลักเกณฑ์ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์

วิสัยทัศน์ และความน่าเชื่อถือ รวมทั้งเป็นผู้มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

9.3.1 กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

ในส่วนของการเลือกคณะกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระนั้น ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นผู้แต่งตั้ง คณะกรรมการซึ่งจะประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และกำหนดให้ คณะกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระอยู่ในวาระคราวละ 3 ปี โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านจะต้อง มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินที่เพียงพอ ซึ่งสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือ ของงบการเงินบริษัทได้

9.3.2 กรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารของบริษัท ซึ่งกำหนด ให้มีจำนวนไม่น้อย กว่า 3 คน โดยคัดเลือกจากกรรมการหรือพนักงานหรือผู้มีความรู้ความสามารถ โดยจะต้องไม่เป็นกรรมการ ตรวจสอบเพื่อให้ทำหน้าที่ดูแลบริหารกิจการของบริษัท ตามที่คณะ กรรมการ บริษัทมอบหมายแทนคณะกรรมการ บริษัท โดยคณะกรรมการบริหารจะต้อง รับผิดชอบ โดยตรง ต่อคณะกรรมการบริษัท

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

เนื่องจากบริษัทลงทุนในบริษัทย่อย ทั้ง 3 องค์การโดยถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100% จึงได้สิทธิในการ กำหนดการใช้เกณฑ์การบริหารหลักเช่นเดียวกันกับบริษัท โดยมีมติของที่ประชุมกรรมการแต่งตั้ง กรรมการบริหาร และผู้บริหารบริษัท เข้ารับผิดชอบเป็นกรรมการและกรรมการผู้มีสิทธิลงนาม เพื่อรับและ ดำเนินนโยบายการ บริหารตามหลักเช่นเดียวกันกับบริษัท และต้องกำกับดูแลให้บริษัทย่อย มีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไป หรือให้เช่าสินทรัพย์ หรือการทำรายการ สำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผย และการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบและ รวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด ด้วย

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหาร มีหน้ารายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตาม มาตรา 59 แห่ง พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการ ถือครองหลักทรัพย์ และแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบเพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวน หลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล บริษัทมีการดำเนินการส่งหนังสือเวียนแจ้งให้ผู้บริหารทราบว่า ผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการ

ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในบริษัทไปใช้หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพนักงานการเป็นพนักงานด้วยเหตุ ไล่ออก ปลดออกหรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส คณะกรรมการของบริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสามารถเข้าถึงได้ง่าย โดยนอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ผ่านช่องทางที่กำหนดแล้ว บริษัทยังมีนโยบายในการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น หรือข้อมูลซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยผ่านช่องทางในการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงสื่อสาธารณชนต่าง ๆ ซึ่งผู้ถือหุ้นและสาธารณชนสามารถเข้าถึงได้โดยง่ายอีกด้วย

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อย ได้แต่งตั้ง บริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีโดยมีค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี สำหรับปี 2560 ดังนี้

• ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บมจ.สาลี คัลเลอร์	1,170,000.00 บาท
บจก. โพลีเมอริท เอเซีย	360,000.00 บาท
บจก. คอมโพสิท เอเซีย	230,000.00 บาท
บจก. โพลี โพลีเมอริท	<u>15,000.00 บาท</u>
รวมทั้งสิ้น	<u>1,775,000.00 บาท</u>

• ค่าบริการอื่น

ตรวจปิดบริษัท โพลี โพลีเมอริท	15,000.00 บาท
BOI โพลีเมอริท เอเซีย	100,000.00 บาท
BOI บจก. คอมโพสิท เอเซีย	80,000.00 บาท
รวมเป็นเงิน	<u>195,000.00 บาท</u>
รวมทั้งสิ้น	<u>1,970,000.00 บาท</u>

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท มีดังต่อไปนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทตระหนักในสิทธิและการใช้สิทธิของตนดังนี้

กำหนดให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลทั้งหมด ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา โดยบริษัทจะจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมวาระต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้น รับทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม หรืออย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุมแล้วแต่กรณี และมีการลงประกาศหนังสือพิมพ์แจ้งวันนัดประชุมไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนถึงวันประชุม นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ

- 1.1 จัดส่งหนังสือมอบฉันทะพร้อมกับหนังสือนัดประชุมเพื่อสนับสนุนการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง
- 1.2 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอความคิดเห็นและข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม
- 1.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอความคิดเห็นและข้อซักถามได้ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.4 กำหนดให้คณะกรรมการอย่างน้อยครึ่งหนึ่งของคณะกรรมการทั้งหมดเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตอบข้อซักถามในที่ประชุม ซึ่งจะต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนเข้าร่วมประชุมด้วย
- 1.5 กำหนดให้ประธานในที่ประชุมต้องทำการชี้แจงเรื่องหลักเกณฑ์ในการลงคะแนน สิทธิในการลงคะแนนซึ่งผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องที่พิจารณา และสิทธิของผู้ถือหุ้นในการคัดค้านการลงมติในแต่ละวาระ
- 1.6 จัดทำรายงานการประชุมโดยมีข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง ชัดเจน โดยระบุประเด็น ที่ผู้ถือหุ้น ซักถาม และคำชี้แจงของคณะกรรมการต่อข้อซักถามดังกล่าว
- 1.7 เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์และในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้โดยไม่ต้องรอการส่งรายงานการประชุมดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นรับรองในการประชุมครั้งถัดไป

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นกลุ่มต่าง ๆ ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นที่เป็นต่างชาติ ดังนี้

- 2.1 ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน และไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น
- 2.2 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน โดยกำหนดทิศทางการออกเสียงของผู้รับมอบฉันทะได้

- 2.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถเสนอความคิดเห็นและข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนการประชุมและระหว่างการประชุม
- 2.4 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน
- 2.5 กำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นกรรมการหรือผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องที่มีส่วนได้เสียดังกล่าว
- 2.6 แจ้งให้คณะกรรมการและผู้บริหารรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- 2.7 กำหนดมิให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในต่อบุคคลภายนอก หรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง และไม่ให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ซึ่งได้แก่ ผู้ถือหุ้นหรือผู้การสนับสนุนทางการเงิน ลูกค้า คู่ค้า พนักงานทุกระดับ และชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ เป็นต้น เพื่อสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัทและสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนของกิจการ โดยนอกจากการตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว บริษัทยังมีนโยบายการดูแลให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	การปฏิบัติ
ผู้ถือหุ้น	บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะเป็นตัวแทนที่ดีในการดำเนินธุรกิจและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ
พนักงาน	บริษัทได้ปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน โดยจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การฝึกอบรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม รวมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีคุณภาพ
คู่ค้า	บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม และเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามสัญญาที่ตกลงทำร่วมกัน และมีนโยบายในการสร้างและพัฒนาความสัมพันธ์กับคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง
ลูกค้า	บริษัทรับผิชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและการให้บริการ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจแก่ลูกค้าในระยะยาว
คู่แข่ง	บริษัทดำเนินธุรกิจตามกรอบการแข่งขันที่เป็นธรรม และพัฒนาตลาดให้เติบโตเพื่อผลประโยชน์ร่วมกันในอุตสาหกรรม
เจ้าหนี้	บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญา รวมถึงการให้ข้อมูลต่าง ๆ ตามที่เจ้าหนี้ร้องขอ

ผู้มีส่วนได้เสีย	การปฏิบัติ
ชุมชน/สังคม	บริษัทรับผิดชอบต่อในการดูแลมิให้การดำเนินงานของบริษัทส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมของชุมชนและสังคม รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีนโยบายในการสร้าง/พัฒนาความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนสังคมอย่างต่อเนื่อง
รัฐบาล	บริษัทคำนึงถึงความสำคัญในการทำงานอย่างโปร่งใส โดยต่อต้านการให้สินบนต่อเจ้าหน้าที่ภาครัฐเพื่อความสะดวกหรือผลประโยชน์ทางธุรกิจ และมุ่งเน้นการชำระภาษีด้วยความถูกต้องและตรงตามข้อกำหนดและระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการของบริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสามารถเข้าถึงได้ง่าย โดยนอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ผ่านช่องทางที่กำหนดแล้ว บริษัทยังมีนโยบายในการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความตัดสินใจใช้สิทธิหรือความเสี่ยงของผู้ถือหุ้น หรือข้อมูลซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยผ่านช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงสื่อสารธารณชนต่าง ๆ ซึ่งผู้ถือหุ้นและสาธารณชนสามารถเข้าถึงได้โดยง่ายอีกด้วย

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่มีได้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่านและกรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นจำนวน 3 ท่าน ซึ่งกรรมการดังกล่าวทุกท่านเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ความชำนาญในธุรกิจของบริษัท และมีกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ทำหน้าที่ถ่วงดุลในการออกเสียงพิจารณาเรื่องต่าง ๆ และสอบทานการบริหารงานของฝ่ายบริหารเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการแบ่งแยกตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการให้เป็นคนละบุคคลกัน เพื่อป้องกันมิให้บุคคลใดมีอำนาจโดยไม่จำกัด โดยคณะกรรมการของบริษัทจะเป็นผู้กำหนดอำนาจหน้าที่ และคัดเลือกบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งทั้งสอง

บริษัทมีการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานให้มีการปฏิบัติตามมติขอคณะกรรมการ

2. คณะอนุกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท 4 คณะ ได้แก่

- 2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน และมีวาระ การดำรงตำแหน่งตามระเบียบที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ไม่เกินคราวละ 3 ปี
- 2.2 คณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน
- 2.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ และกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน
- 2.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน

3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถในสาขาต่าง ๆ และมีความเป็นอิสระในการสอบทาน การดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการของบริษัทจะทำหน้าที่ในการการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ รวมทั้งกำกับ ควบคุม ดูแลให้ฝ่ายจัดการ ดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการของบริษัทได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) และได้ทำการสื่อสารให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ โดยมีหัวข้อต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

3.1 จรรยาบรรณทางการดำเนินการธุรกิจ

- การดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสและยุติธรรม
- การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติตามจารีต ประเพณี และศีลธรรมอันดี
- การบันทึกและให้ข้อมูลที่เป็นความจริง ถูกต้อง โปร่งใส และ ตรวจสอบได้
- การรักษาความลับขององค์กร
- การขัดกันของผลประโยชน์
- การดูแลรักษาทรัพย์สินขององค์กร
- การปฏิบัติงานโดยใช้ทักษะ ความรู้ ความสามารถอย่างมีประสิทธิภาพ
- การมีส่วนร่วมในกิจกรรมภายนอก และองค์กรชุมชนต่าง ๆ
- การจัดซื้อและจัดหาอย่างเป็นธรรม
- การจ้างงานอย่างโปร่งใส
- บรรยาภาศในการทำงานที่ดีอย่างมีมาตรฐาน
- การแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม

3.2 จรรยาบรรณของพนักงาน

- ความซื่อสัตย์
- การรักษาข้อมูลและเอกสารอันเป็นความลับ
- การรักษาดูแลทรัพย์สิน

- การยึดมั่นในวิชาชีพ
- การทำธุรกิจส่วนตัว
- การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและการใช้ข้อมูลภายใน
- กิจกรรมทางการเมือง
- กิจกรรมทางศาสนา

การพิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งในผลประโยชน์นั้น คณะกรรมการของบริษัทจะกำหนดให้กรรมการหรือฝ่ายจัดการที่เป็นผู้ถือหุ้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องที่มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อความเป็นอิสระในการตัดสินใจ และจะเปิดเผยข้อมูลในสารานุกรมรับทราบโดยทันทีเพื่อความโปร่งใสในการทำงาน

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ว่าจ้างบุคคลภายนอก (outsourcer) เป็นหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบดูแลระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบรายการที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งจะส่งเสริมความน่าเชื่อถือให้กับงบการเงิน ทั้งนี้โดยคณะกรรมการตรวจสอบเข้าสอบทานความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในอีกชั้นหนึ่ง ซึ่งครอบคลุมทั้งการดำเนินงาน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Control) การจัดการความเสี่ยงและการให้ความสำคัญต่อรายการผิดปกติทั้งหลาย

4. การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมออย่างน้อย 3 เดือน/ครั้ง โดยจะมีวาระการประชุมพร้อมเอกสารประกอบส่งให้กรรมการทุกคนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้ กรรมการได้มีเวลาพิจารณาและศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ อีกทั้งมีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ ดูแลกิจกรรม ของคณะกรรมการบริษัท บันทึกรายงานการประชุมและจัดเก็บไว้อย่างถูกต้องครบถ้วนสามารถตรวจสอบได้

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

บริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข โดยจะมีการกำหนดหลักเกณฑ์เพื่อใช้เปรียบเทียบผลการปฏิบัติงาน

6. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของกรรมการ คือ “ค่าเบี้ยประชุม” ซึ่งจะตั้งอยู่ในเกณฑ์เฉลี่ย เมื่อเทียบกับ อุตสาหกรรมเดียวกัน โดยจะคำนึงถึงความเพียงพอต่อหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งกรรมการต้องรับผิดชอบ ส่วนผู้บริหารจะได้รับผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือนและโบนัสประจำปีโดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นสำคัญ ค่าตอบแทนรายปีของคณะกรรมการและผู้บริหารรวมกันจะต้องเป็นจำนวนไม่สูงผิดปกติเมื่อเทียบกับผลตอบแทนโดยเฉลี่ยของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้จะคำนึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก ทั้งนี้ ค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องได้รับการอนุมัติจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของทุกปี

7. การพัฒนา

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมการฝึกอบรมแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และมีการจัดทำเอกสารและแผนงานที่เป็นระบบ เพื่อให้ผู้ที่เข้ามารับตำแหน่งสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องได้ ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการสำหรับในปี 2560 สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนเข้าประชุม/จำนวนการประชุม ปี 2560			
	กรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา	คณะกรรมการ	การเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น
1. พลเอกสมศักดิ์ อุดตะนันท์	4/4	-	4/4	1/1
2. พตท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาลวงศ์	4/4	1/1	4/4	1/1
3. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน	4/4	1/1	4/4	1/1
4. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	-	1/1	4/4	1/1
5. นายชาญชัย อัสวากาญจน์	-	-	4/4	1/1
6. นายธนศพล มงคลรัตน์	-	-	4/4	1/1
7. นายขวัญชัย ภูมิรัฐเศรษฐ์	-	-	4/4	1/1
8. นายราชัน ควหา	-	-	4/4	1/1
9. นายรัช ทองวานิช	-	-	4/4	1/1

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโตบนพื้นฐานของธรรมาภิบาลและการดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นหลัก ทั้งนี้ เพื่อให้ภาคอุตสาหกรรมอยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมได้อย่างเป็นสุข ในวันนี้ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้สอดคล้องกับหลักการ 8 ข้อ ดังต่อไปนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต และเป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท และยึดถือหลักการการแข่งขันอย่างเสมอภาค โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย

2. การต่อต้านการทุจริต

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในความถูกต้อง โดยจัดให้มีแนวทางในการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงาน ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จ ของงาน ด้วยวิธีการทุจริต โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนด กำหนด “แนวนโยบายการ ป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน” (เอกสารแนบ 5 ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 56-1)

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อพนักงาน คู่ค้า และบุคคลอื่นด้วยความเท่าเทียมกัน และยังไม่ส่งเสริมให้บุคคลดังกล่าวละเมิดสิทธิมนุษยชนเช่นเดียวกัน รวมถึงการไม่เลือกปฏิบัติ เช่น นโยบายการใช้แรงงานต่างด้าว โดยมีโครงสร้างแรงงานตามกฎหมายแรงงานไทย นอกจากนี้ ทางบริษัท ยังมีการจ้างพนักงานผู้พิการมากกว่าสัดส่วนที่ พรบ. กำหนดเข้าทำงานในส่วนงานที่เหมาะสม และมีการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน ตาม พรบ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ.2556

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

พนักงานทุกคนคือทรัพยากรที่มีค่าที่สุดในองค์กร มีการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อพนักงาน โดยมีการจ่ายผลตอบแทน กำหนดระยะเวลาทำงานตามที่กฎหมายกำหนด และคำนึงถึงความปลอดภัย และอาชีวอนามัยของพนักงาน โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัย เพื่อดูแลให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 และ OHSAS18001 บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการทั้งสองระบบจาก SGS ในปี 2557 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการส่งเสริมการเลิกบุหรี่ในสถานประกอบการ Social and Monetary Incentives for Smoking Cession at Large Employers (Quit CHAMPS) ร่วมกับมหาวิทยาลัยมหิดล เพื่อให้พนักงาน และคนรอบข้างมีสุขภาพที่ดี ลดปัญหาด้านสังคม

5. การรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทมีการกำหนดนโยบายระบบการบริหารงานแบบบูรณาการ ในเรื่องการส่งมอบสินค้า และบริการ ที่มีคุณค่าให้กับลูกค้า โดยเน้นคุณค่า คือ สินค้าและบริการมีประโยชน์ตามที่ลูกค้าต้องการ

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทส่งเสริมและให้ความรู้ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมกับพนักงานทุกระดับของบริษัท เพื่อให้เป็นแนวทางร่วมกันในการพัฒนาและดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้ทั่วถึงทั้งองค์กร รวมถึงกำหนดนโยบายระบบการบริหารงานแบบบูรณาการ ให้มีการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัดให้ได้ประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทได้มุ่งเน้นการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงาน ชุมชน และคุณภาพของสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยบริษัทจัดให้มีระบบสวัสดิการอย่างเสมอภาคการบริหาร สหกรณ์ออมทรัพย์ การรณรงค์ความปลอดภัย อาชีวอนามัยสภาพแวดล้อมที่ทำงาน มีกิจกรรมที่หลากหลายกับชุมชนในบริเวณ

ใกล้เคียง อาทิเช่น การร่วมกิจกรรมงานวันเด็กในโรงเรียนชุมชนต่างๆ การร่วมกิจกรรมปลูกป่าชายเลน การร่วมทำ Big Cleaning Day กับวัดศรีจันทร์ประดิษฐ์ และการร่วมและสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ

8. นวัตกรรมและการเผยแพร่ข่าวสาร CSR

ทางบริษัทฯ ได้มีนโยบายที่จะมุ่งเน้นการเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรม เพื่อสร้างรายได้เปรียบในการแข่งขันอย่างยั่งยืน โดยในปี 2553 ทางบริษัทฯ ได้คัดเลือกจากสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (สนช.) ในโครงการนวัตกรรมรายสาขาอุตสาหกรรม ชื่อผลิตภัณฑ์ นวัตกรรมการใช้ถุงเพาะชำพลาสติกชีวภาพสำหรับไม้ดอกไม้ประดับ โดยบริษัทมีเป้าหมายในระยะยาวที่จะสร้างสรรค์นวัตกรรมสินค้าและบริการใหม่ ๆ ให้เกิดขึ้นอยู่เสมอ

10.2 การดำเนินงานการจัดทำรายงาน

บริษัทฯ มีการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจ และมาตรฐานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO14001 โดยได้รับการรับรองระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO14001:2015 จากบริษัท SGS เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมให้มีประสิทธิภาพ และเพื่อให้มั่นใจว่า

- มีการควบคุมสาเหตุที่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัท
- การดำเนินงานของบริษัทได้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ด้านสิ่งแวดล้อม
- มีการพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง ในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม โดยให้พนักงานมีส่วนร่วมกับกิจกรรมต่าง ๆ ที่บริษัทจัดขึ้น เช่น

1. โครงการคัดแยกขยะ

บริษัทฯ ได้สร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนต้องตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม ช่วยกันรักษา ความสะดวก และดูแลสิ่งแวดล้อมภายในโรงงาน โดยการจัดให้มีการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทุกคนมีความรู้ ความเข้าใจ และเห็นถึงความสำคัญของการคัดแยกขยะ โดยได้นำเงินที่ได้จากการคัดแยกขยะ คืนกลับให้พนักงานทุกคน ในรูปของกานัล เพื่อให้พนักงานมีขวัญกำลังใจในการทำงาน

2. โครงการควบคุมและจัดการสารเคมี

บริษัทฯ ได้มีการจัดเก็บ และควบคุมการใช้สารเคมี โดยคำนึงถึงความปลอดภัย ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสุขภาพอนามัยของพนักงาน โดยมีการตรวจติดตามสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงปรับปรุงข้อปฏิบัติในการทำงานเป็นระยะและต่อเนื่อง พร้อมทั้งกำหนด การซ่อมแผนฉุกเฉิน กรณีสารเคมีหก รั่วไหลเป็นประจำทุกปี

3. โครงการอนุรักษ์พลังงานในโรงงานอุตสาหกรรม

เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานภายในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญของการประหยัดพลังงาน เพื่อลดปัญหาโลกร้อน ซึ่งเป็นปัญหาที่ทั่วโลกกำลังประสบอยู่ โดยรณรงค์ให้พนักงานร่วมมือกัน ในการใช้พลังงาน

อย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ และมีการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ การประหยัดพลังงานแก่พนักงานอย่างทั่วถึง สม่ำเสมอ

4. กิจกรรม 5 ส

บริษัทฯ ได้มีนโยบายจัดทำกิจกรรม 5 ส อย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นพื้นฐานสู่การพัฒนาประสิทธิภาพในการเพิ่มผลผลิต โดยให้พนักงานตระหนักถึงความสะอาด ความมีระเบียบ ความสะดวกในการทำงาน ตลอดจนมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี โดยทางคณะกรรมการ 5 ส จะกำหนดวันทำกิจกรรม Big Cleaning Day ในทุก ๆ ปี

10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

- ไม่มี -

10.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ทางบริษัทได้กำหนดนโยบายและจัดสรรงบประมาณเพื่อสนับสนุนความรับผิดชอบต่อสังคมต่อเนื่องทุกปี เช่น การอนุรักษ์พลังงาน การช่วยเหลือสนับสนุนด้านการศึกษา ตลอดจนด้านศาสนา ที่นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจปกติ และยังมีนโยบายสนับสนุนด้านการศึกษาในจังหวัด ที่ขาดแคลน อุปกรณ์การเรียนการสอน โดยหาข้อมูลต่างๆ จากพนักงานที่มีภูมิลำเนาในต่างจังหวัด เพื่อเป็นกำลังใจ และส่งเสริมด้านการศึกษาของเยาวชน ในด้านกระบวนการผลิต บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงประสิทธิภาพ การผลิตเพื่อลดการใช้พลังงาน ตลอดจนการบริหารจัดการผลิตภัณฑ์ที่ไม่เป็นไปตามความต้องการอย่างมีระบบ เพื่อใช้วัตถุดิบที่มีอยู่อย่างคุ้มค่า

หมายเหตุ : ทางบริษัทฯ ได้จัดทำเอกสาร SD Report ประจำปี 2017 เผยแพร่ทาง www.saleecolour.com

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย ได้ทำการประเมินแบบประเมินความเพียงพอ ของระบบการควบคุมภายในของ บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ในสภาพปัจจุบันบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและสอดคล้องกับแบบประเมินการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยเฉพาะในส่วนของการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว (ตามข้อ 3.3 ถึง 3.7 ของแบบประเมิน ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน) นั้น บริษัทมีระบบการ

ควบคุมภายในที่รัดกุมและเพียงพอ สำหรับ การควบคุมภายในหัวข้ออื่นของระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการเห็นว่า ปัจจุบันบริษัท มีการควบคุมภายในที่เพียงพอในระดับหนึ่ง บริษัทได้มีนโยบายที่จะใช้ ผู้ตรวจสอบภายใน โดย ว่าจ้างบุคคลภายนอก (Outsource) ให้ทำการตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายใน ของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยที่ผ่านมามีบริษัทได้ว่าจ้างบริษัท เอ.เอส.เค.เอ็น.อินเตอร์เนชั่นแนล ออดิท เซอร์วิส จำกัด ตั้งแต่เดือนเมษายน 2551 ถึงปัจจุบัน ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในอิสระดังกล่าวได้มีข้อเสนอแนะต่าง ๆ และบริษัท ได้มีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทได้มีการจัดตั้งฝ่าย ตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในอิสระ (Outsource) ภายนอก และดำเนินการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

11.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท หรือผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในประการใด

- ไม่มี -

11.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2553 เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2553 ได้แต่งตั้งให้บริษัท A.S.K.N. International Audit Services ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2553 ซึ่งบริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นายณัฐพล ศรีบุญเรืองฤทธิ์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท และ นายณัฐพล ศรีบุญเรืองฤทธิ์ แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกับบริษัท มาเป็นระยะ 6 ปี โดยบริษัทฯ ยังได้แต่งตั้ง นางจิราวรรณ กำจัด ให้ดำรงตำแหน่ง ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อทำหน้าที่ประสานงาน กับผู้ตรวจสอบที่ ว่าจ้างจากภายนอกด้วย

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่ง ผู้ตรวจสอบภายใน ของบริษัท จะต้อง ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

12. รายการระหว่างกัน

สรุปรายการระหว่างกันของบริษัท และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2559 และ ปี 2560 ดังนี้

บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาด รายการ ปี 2559 (ลบ.)	ขนาด รายการ ปี 2560 (ลบ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด ("VIV")	บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วน 20.96% และมีกรรมการร่วมกัน ได้แก่ นายสุชาติ จิระพรทิพย์ และ นายชาญชัย อัครวาทญจน์	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า 5. ค่าที่ปรึกษา	35.34 - 6.53 - -	39.41 0.03 12.91 - -	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทขายสินค้าและวัตถุดิบให้แก่ VIV ตามรายการที่ 1 และตามรายการที่ 3 โดยเงื่อนไขการค้าและราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง • ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราร้อยละ 5 – 10 โดยเฉลี่ย <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • รายการต่าง ๆ ดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท • มีความสมเหตุสมผลและมีเงื่อนไขทางการค้าปกติ

บริษัท ไดเวอร์ เคมีคอลส์ จำกัด

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาด รายการ ปี 2559 (ลบ.)	ขนาด รายการ ปี 2560 (ลบ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บริษัท ไดเวอร์ส เคมีคอลส์ จำกัด ("DIV")	มีกรรมกรร่วมกัน ได้แก่ นายรัช ทองวานิช และครอบครัวของ นายรัช ได้แก่ ลูกสาว และลูกเขย ถือหุ้นบริษัทในสัดส่วน 2.15%	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า	5.03 36.02 1.17 2.67	6.99 57.23 2.37 11.68	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทขายมาสเตอร์แบตช์ ให้แก่ DIV ตามรายการที่ 1 และ 3 เป็นการขายสินค้าตามปกติ เนื่องจาก DIV ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายเคมีภัณฑ์ จึงมีการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัทไปจำหน่ายตามปกติ ทั้งนี้ เงื่อนไขการค้าและราคาเป็นไปตามลักษณะการค้าและการดำเนินการค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง สำหรับสินค้าที่ไม่สามารถเทียบเคียงได้กับบุคคลภายนอกนั้น ใช้การกำหนดราคาในลักษณะต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามนโยบายที่ได้กำหนดไว้ บริษัทซื้อวัตถุดิบจาก DIV ตามรายการที่ 2 และ 4 เพื่อนำไปใช้ในการผลิตสินค้าตามปกติ เนื่องจาก DIV ซึ่งประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายเคมีภัณฑ์นั้น เป็นตัวแทนจำหน่ายสารเคมีดังกล่าวแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ทั้งนี้ เงื่อนไขการค้า และราคาเป็นไปตามลักษณะการค้าและการดำเนินการค้าปกติ เมื่อเปรียบเทียบรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> รายการต่าง ๆ ดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท มีความสมเหตุสมผลและมีเงื่อนไขทางการค้าปกติ

บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาด รายการ ปี 2559 (ลบ.)	ขนาด รายการ ปี 2560 (ลบ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บริษัท สาลี อุตสาหกรรมจำกัด (มหาชน) ("SALEE")	บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้น ของบริษัทในสัดส่วน 8.11% และมีกรรมร่วมกัน ได้แก่ นายสุชาติ จิระพรทิพย์ และ นายชาญชัย อัครกาญจน์	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า	0.24 - 0.01 -	1.10 - - -	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทขายวัตถุดิบให้แก่ SALEE ตามรายการที่ 1 และตามรายการที่ 2 โดย เงื่อนไขการค้าและราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง บริษัทซื้อวัตถุดิบจาก Salee ตามรายการที่ 2 และราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> รายการต่าง ๆ ดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท มีความสมเหตุสมผลและมีเงื่อนไขทางการค้าปกติ

บริษัท สาลี พรินท์ติ้ง จำกัด (มหาชน)

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาด รายการ ปี 2559 (ลบ.)	ขนาด รายการ ปี 2560 (ลบ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บริษัท สาลีพรินท์ติ้ง จำกัด (มหาชน) ("SLP")	บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วน 65% และมีกรรมการร่วมกัน คือ นายสุชาติ จิระพรทิพย์	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า	- - - -	- 0.50 - 0.09	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทซื้อสินค้าจาก "SLP" ในรายการที่ 2 โดยเงื่อนไขการค้าและราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการตามปกติธุรกิจ โดยบริษัทซื้อสินค้าเพื่อนำไปใช้ในการผลิตสินค้าและราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง

บริษัท เพชรสยาม จำกัด (ประเทศไทย)

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาด รายการ ปี 2559 (ลบ.)	ขนาด รายการ ปี 2560 (ลบ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บจก. เพชรสยาม (ประเทศไทย)	บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้น ของบริษัทในสัดส่วน 75%	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า	- - - -	1.75 - 0.41 -	•บริษัทขายมาสเตอร์แบตเตอรี่ให้กับ บจก.เพชรสยาม ตามรายการที่ 1 โดยเงื่อนไขการค้าและราคาเป็นไป ตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ เมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับ บุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การอนุมัติการทำรายการระหว่างกันที่ผ่านมาของบริษัท ได้มีการพิจารณาโดยกรรมการของบริษัท ซึ่งในขณะนั้นบริษัทยังไม่มีข้อกำหนดข้อบังคับที่เกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน เนื่องจาก บริษัทยังมีสภาพเป็นบริษัทจำกัด แต่อย่างไรก็ตาม การพิจารณารายการดังกล่าว ได้คำนึง ถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นหลัก รวมทั้งได้มีการเปรียบเทียบกับรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก สำหรับในปัจจุบัน บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน โดยจะกำหนดให้ผู้บริหารหรือผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้ รวมทั้งบริษัทได้จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของการทำรายการดังกล่าว

นโยบายและแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

1. การทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัท โพลีเมอริทเอเชีย จำกัด : บริษัทจะยังคงมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ การให้เช่าช่วงที่ดินและอาคาร รวมถึงการให้บริการต่าง ๆ เช่น สาธารณูปโภค และการตรวจสอบคุณภาพสินค้า, การให้เงินกู้ยืมเงินในฐานะบริษัทย่อย, การซื้อขายสินค้า-วัตถุดิบหรือการว่าจ้างผลิต เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยัง

เป็นผู้ค้าประกันวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินให้บริษัท โพลีเมอริทเอเชีย จำกัด ในฐานะที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทดังกล่าว

บริษัท วีไอวี อินเทอร์เน็ต จำกัด: เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายเคมีภัณฑ์ ดังนั้นจึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การซื้อ-ขายสินค้าและวัตถุดิบ เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท

บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) :

เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบผลิตชิ้นส่วนพลาสติกและบรรจุภัณฑ์พลาสติก สำหรับอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์และเครื่องใช้ไฟฟ้า จึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การซื้อ-ขายสินค้า วัตถุดิบหรือการว่าจ้างผลิต เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าว เป็นไปตามธุรกิจปกติ หรือสนับสนุน ธุรกิจปกติของบริษัท

บริษัท ไดเวอร์ส เคมีคอลส์ จำกัด : เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายเคมีภัณฑ์ ดังนั้นจึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การซื้อ-ขายวัตถุดิบหรือสินค้า เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท

บริษัท สาลี พรินท์ติ้ง จำกัด (มหาชน) : เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายฉลากสินค้า ดังนั้นจึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การซื้อวัตถุดิบ เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท

บริษัท เพชรสยาม (ประเทศไทย) จำกัด : เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจผลิตพลาสติกแปรรูป ดังนั้นจึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การขายวัตถุดิบ เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท

2. นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

หากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทมีนโยบายที่จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

นโยบายของบริษัทในการทำรายการระหว่างกันจำแนกตามประเภทรายการมีดังนี้

➤ รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ อาทิ การซื้อและขายสินค้า การว่าจ้างผลิต เป็นต้น บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณา และให้ความเห็นเกี่ยวกับ เหตุผล และความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว และการมีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ เมื่อเทียบเคียงกับการทำรายการระหว่างบริษัทและบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณา และให้ความเห็นเกี่ยวกับ

เหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวเป็นรายไตรมาส และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

➤ รายการอื่น ๆ นอกเหนือจากรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติข้างต้น เช่น รายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการอื่น หรือ รายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงิน บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อให้บุคคล ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นำไปประกอบธุรกิจหรือดำเนินงานแทนบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์และ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย โดยบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปีของบริษัท และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

นอกจากนั้น ในปี 2554 ได้มีการกำหนดนโยบายเพิ่มเติมสำหรับ สินค้าที่บริษัทหรือ บริษัทย่อยทำการ จำหน่ายให้แก่บุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในกรณีมีลักษณะเฉพาะเจาะจงและไม่สามารถทำการ เทียบเคียงกับการที่บริษัทหรือบริษัทย่อยทำการจำหน่ายให้แก่บุคคลทั่วไปได้ ซึ่งอาจเป็นช่องทาง ในการถ่ายเท ผลประโยชน์ออกจากบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือเป็นการบิดเบือนข้อมูลทางบัญชีและการเงิน อันอาจทำให้บริษัท และผู้ถือหุ้นทั่วไปได้รับความเสียหายได้ เพื่อความชัดเจน และความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัท ย่อย จึงกำหนดนโยบายในการกำหนดราคาจำหน่ายแก่บุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สำหรับสินค้าที่ไม่ สามารถเทียบเคียงกับการจำหน่ายให้แก่บุคคลทั่วไปในลักษณะการกำหนดราคาส่วนเพิ่มจากต้นทุน (Cost Plus) ดังนี้

ประเภทสินค้า	นโยบายราคาส่วนเพิ่มจากต้นทุน (Cost Plus)
• กรณีเป็นสินค้าซื้อมาและขายไปไม่ผ่านกระบวนการผลิต	มากกว่า 1%
• กรณีเป็นสินค้าที่ผ่านกระบวนการผลิตปริมาณมาก (ตั้งแต่ 500 กิโลกรัม)	มากกว่า 10%

<ul style="list-style-type: none">กรณีเป็นสินค้าที่ผ่านกระบวนการผลิตในปริมาณน้อย (ต่ำกว่า 500 กิโลกรัม)	มากกว่า 30%
---	-------------

ทั้งนี้ การกำหนดราคาส่วนเพิ่มจากต้นทุนนั้น เป็นการกำหนดจากต้นทุนมาตรฐาน (Standard Cost) ที่จัดทำโดยฝ่ายบัญชีและการเงินของบริษัท โดยในกรณีที่เมื่อเทียบกับต้นทุนที่ทำการผลิตจริง (Actual Cost) แล้วพบว่าไม่สอดคล้องกับนโยบายการกำหนดราคาส่วนเพิ่มจากต้นทุนตามที่ระบุไว้ข้างต้นนั้น และมีมูลค่าการซื้อหรือขายต่อรายการสินค้าเกินกว่า 20,000 บาทต่อไตรมาส ให้รายงานรายละเอียดรายการดังกล่าว โดยแจกแจงถึงสาเหตุให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและพิจารณาความเหมาะสมของการทำรายการต่อไป