

## 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

### 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ดังนี้

|                           | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| ทุนจดทะเบียน              | 460,000,000 บาท          | 460,000,000 บาท          |
| ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว | 389,550,000 บาท          | 460,000,000 บาท          |
| มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น    | 1 บาท                    | 1 บาท                    |

หมายเหตุ : -ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นบริษัท ผลิภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) (CCP) (ในฐานะบริษัทใหญ่) ครั้งที่ 1/2555 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2555 มีมติอนุมัติแผนการนำบริษัท สมาร์ทคอนกรีต จำกัด (ในขณะนั้น) ในฐานะบริษัทย่อย เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (แผน Spin off) โดยมีแผนดำเนินการดังนี้

- 1) ลดทุนจดทะเบียนของ SMART เพื่อล้างขาดทุนสะสม โดยการลดมูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้นจากมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 7.35 บาท ทำให้ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วลดลงจาก 530,000,000 บาท เป็น 389,550,000 บาท
  - 2) เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้นของ SMART จากมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 7.35 บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
  - 3) เพิ่มทุนจดทะเบียนของ SMART จาก 389,550,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 460,000,000 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 70,450,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 15.32 ของทุนจดทะเบียนภายหลังเสนอขายให้แก่ประชาชน
  - 4) นำหุ้นสามัญเดิมของ SMART ที่บริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด (CPP) ถืออยู่จำนวน 44,550,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 9.68 ของทุนจดทะเบียนภายหลังเสนอขายให้แก่ประชาชน รวมกับหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 70,450,000 หุ้น รวมเป็น 115,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 25.00 ของทุนจดทะเบียนภายหลังเสนอขายให้แก่ประชาชน เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ผลิภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) (CCP) และเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก
- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ SMART ครั้งที่ 1/2555 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2555 มีมติอนุมัติแผนการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ และมีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนและแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนตามรายละเอียดข้างต้น

ณ วันที่ 14 พฤษภาคม 2557 บริษัทมีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 460,000,000 บาท มีทุนชำระแล้วเท่ากับ 389,550,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 389,550,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ บริษัทจะมีทุนชำระแล้วเท่ากับ 460,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 460,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ของบริษัท ณ วันที่ 15 มีนาคม 2556 และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ของบริษัท ณ วันที่ 2 เมษายน 2557 ได้นำวาระการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน วาระการนำหุ้นของบริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) และวาระการแต่งตั้งนายทะเบียนเข้าพิจารณาอีกครั้ง (เนื่องจากมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2556 มีอายุเกิน 1 ปีนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น) โดยมีมติเพิ่มทุนจดทะเบียน 70,450,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 70,450,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และให้นำหุ้นของ

บริษัทที่ถือโดย CPP (กล่าวอีกนัยหนึ่งคือหุ้นที่ CCP ถือผ่านบริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด โดย CCP ถือหุ้นในบริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด คิดเป็นร้อยละ 95.71 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด) อีกจำนวน 44,550,000 หุ้น รวมเป็น 115,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อเสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นของ CCP และประชาชนเป็นครั้งแรก โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- (1) หุ้นสามัญเพิ่มทุนบางส่วนจำนวน 46,000,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นสามัญที่จะเสนอขายให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก) เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้น CCP โดยรวมถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม กรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทและของ CCP รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว (ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 29/2551 เรื่องการจอง การจัดจำหน่าย และการจัดสรรหลักทรัพย์ที่ออกใหม่กำหนด) ตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นดังกล่าวใน CCP (Pre-emptive Right) ในราคาเสนอขายหุ้นเท่ากับราคาเสนอขายหุ้นสามัญให้กับประชาชน โดยผู้ถือหุ้นของ CCP มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัทได้ไม่เกินกว่าสิทธิของตน ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นของ CCP ใช้สิทธิในการจองซื้อไม่เต็มตามจำนวนที่จัดสรรไว้ และหรือมีเศษของหุ้นที่เกิดจากการปัดเศษทศนิยม ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการของบริษัทและ/หรือผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นของบริษัทที่มีอำนาจจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนส่วนที่เหลือจากการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น CCP ดังกล่าวเพื่อเสนอขายต่อประชาชนต่อไป และมอบอำนาจให้คณะกรรมการ CCP เป็นผู้มีอำนาจกำหนดอัตราส่วนการจัดสรร วิธีการจัดสรร และวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น CCP ที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นใน CCP (record date) รวมทั้งวันปิดสมุดทะเบียนเพื่อรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นตามมาตรา 225 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นของ CCP ตามสัดส่วนการถือหุ้นตามที่เห็นเหมาะสม และไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย และ/หรือ กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวประสบความสำเร็จในการเสนอขายสูงสุด
- (2) หุ้นสามัญจำนวน 69,000,000 หุ้น ซึ่งมาจากหุ้นสามัญเพิ่มทุนบางส่วนจำนวน 24,450,000 หุ้น รวมกับหุ้นสามัญเดิมของบริษัทที่ถือโดย CPP อีกจำนวน 44,550,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ให้เสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก

## 7.2 ผู้ถือหุ้น

กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 7 รายแรก (ข้อมูล ณ วันที่ 3 มีนาคม 2558)

| ลำดับที่ | รายชื่อ                                    | จำนวนหุ้น(หุ้น) | สัดส่วนการถือหุ้น |
|----------|--|-----------------|-------------------|
| 1.       | บริษัท ชลประทีปสินทรัพย์ จำกัด             | 199,837,471     | 43.44             |
| 2.       | บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด(มหาชน) | 132,300,008     | 28.76             |
| 3.       | บริษัท ทีปกรโฮลดิ้ง จำกัด                  | 15,898,953      | 3.46              |
| 4.       | บริษัท ชลบุรีกันยงจำกัด                    | 12,862,500      | 2.80              |
| 5.       | นางสาว อุไรวรรณ แซ่หลี                     | 5,970,000       | 1.30              |
| 6.       | นาย สุวรรณ พรมีไชย                         | 4,932,000       | 1.07              |
| 7.       | นาย ประทีป ทีปกรสุขเกษม                    | 3,743,155       | 0.81              |

## 7.3 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในแต่ละปี ไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักภาษีและสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาจากงบการเงินของบริษัท อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นกับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไขทางกฎหมาย โดยทางบริษัทคำนึงถึงความจำเป็นและเหมาะสมของปัจจัยอื่นๆ ในอนาคต และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ มติคณะกรรมการของบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ อนึ่ง คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้หากเห็นควรมีความเหมาะสมและไม่กระทบต่อการดำเนินงานของบริษัททั้งนี้จะต้องรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

## 8. โครงสร้างการจัดการ

### 8.1 คณะกรรมการ

#### 8.1.1 คณะกรรมการบริษัท (Board of Director)

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 8 ท่าน ดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อ                   | ตำแหน่ง                             |
|-------|---------------------------|-------------------------------------|
| 1     | นายประเสริฐ ภัทรประสิทธิ์ | ประธานกรรมการ                       |
| 2     | นายประทีป ทีปกรสุขเกษม    | กรรมการ                             |
| 3     | นายรังสี ทีปกรสุขเกษม     | กรรมการ                             |
| 4     | นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ | กรรมการ                             |
| 5     | นายสุรพล เต็มอริยบุตร     | กรรมการ                             |
| 6     | นางธิดา ธรรมสาโรช         | กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 7     | ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน     | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ       |
| 8     | นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน  | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ       |

หมายเหตุ : เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเพื่อให้สอดคล้องกับคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ นายสุรพล เต็มอริยบุตร ได้ยื่นหนังสือลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2557 ได้รับทราบการลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระของนายสุรพล เต็มอริยบุตร โดยมีผลบังคับทันที

นายชินวินโรจน์ ธีรพัชรพร ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

**กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท :** นายประทีป ทีปกรสุขเกษม หรือ นายประเสริฐ ภัทรประสิทธิ์ ลงลายมือชื่อร่วมกับนายรังสี ทีปกรสุขเกษม หรือนางสาวจารณี จังสมบัติศิริ รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

**ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ :** -ไม่มี-

#### 8.1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อ                  | ตำแหน่ง                             |
|-------|--------------------------|-------------------------------------|
| 1     | นางธิดา ธรรมสาโรช        | กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2     | ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน    | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ       |
| 3     | นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน | กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ       |

โดยมี นายชินวินโรจน์ ธีรพัชรพร ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินคือ นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน

### สถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการ ในปี 2555- 2557

| รายชื่อคณะกรรมการ                         |  | ปี 2555 |         | ปี 2556 |         | ปี 2557 |         |
|---|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|   |  | กรรมการ | กรรมการ | กรรมการ | กรรมการ | กรรมการ | กรรมการ |
|   |  | บริษัท  | ตรวจสอบ | บริษัท  | ตรวจสอบ | บริษัท  | ตรวจสอบ |
| 1. นายประเสริฐ ภัทรประสิทธิ์ <sup>1</sup> |  | 1/3     | -       | 6/6     | -       | 5/5     | -       |
| 2. นายประทีป ทีปกรสุขเกษม                 |  | 3/3     | -       | 6/6     | -       | 5/5     | -       |
| 3. นายรังสี ทีปกรสุขเกษม                  |  | 3/3     | -       | 6/6     | -       | 5/5     | -       |
| 4. นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ <sup>1</sup> |  | 1/3     | -       | 6/6     | -       | 3/5     | -       |
| 5. นายสุพล เต็มอริยบุตร <sup>1</sup>      |  | 1/3     | -       | 6/6     | -       | 5/5     | -       |
| 6. นางธิดา ธรรมสาโรช <sup>1</sup>         |  | 1/3     | 1/1     | 6/6     | 6/6     | 5/5     | 4/4     |
| 7. ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน <sup>1</sup>     |  | 1/3     | 1/1     | 6/6     | 6/6     | 4/5     | 3/4     |
| 8. นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน <sup>1</sup>  |  | 1/3     | 1/1     | 6/6     | 6/6     | 5/5     | 4/4     |

หมายเหตุ : - ตัวเลขแสดงจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมการประชุม ต่อจำนวนครั้งการประชุม

- /1 กรรมการทั้ง 6 ท่านได้รับแต่งตั้งจากมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2555 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2555
- ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2556 มีมติอนุมัติการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน โดยบริษัทได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2556 และการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้งแรกหลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2556

#### 8.1.3 คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อ                   | ตำแหน่ง             |
|-------|---------------------------|---------------------|
| 1.    | นายประทีป ทีปกรสุขเกษม    | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2.    | นายรังสี ทีปกรสุขเกษม     | กรรมการบริหาร       |
| 3.    | นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ | กรรมการบริหาร       |
| 4.    | นางสาวสมนึก ชัยธนะกุลมงคล | กรรมการบริหาร       |
| 5.    | นายชินณเดช ศิริเวฐานุกูล  | กรรมการบริหาร       |
| 6.    | นางสาวพรรณกมล เผ่าไทย     | กรรมการบริหาร       |

#### 8.2 ผู้บริหาร

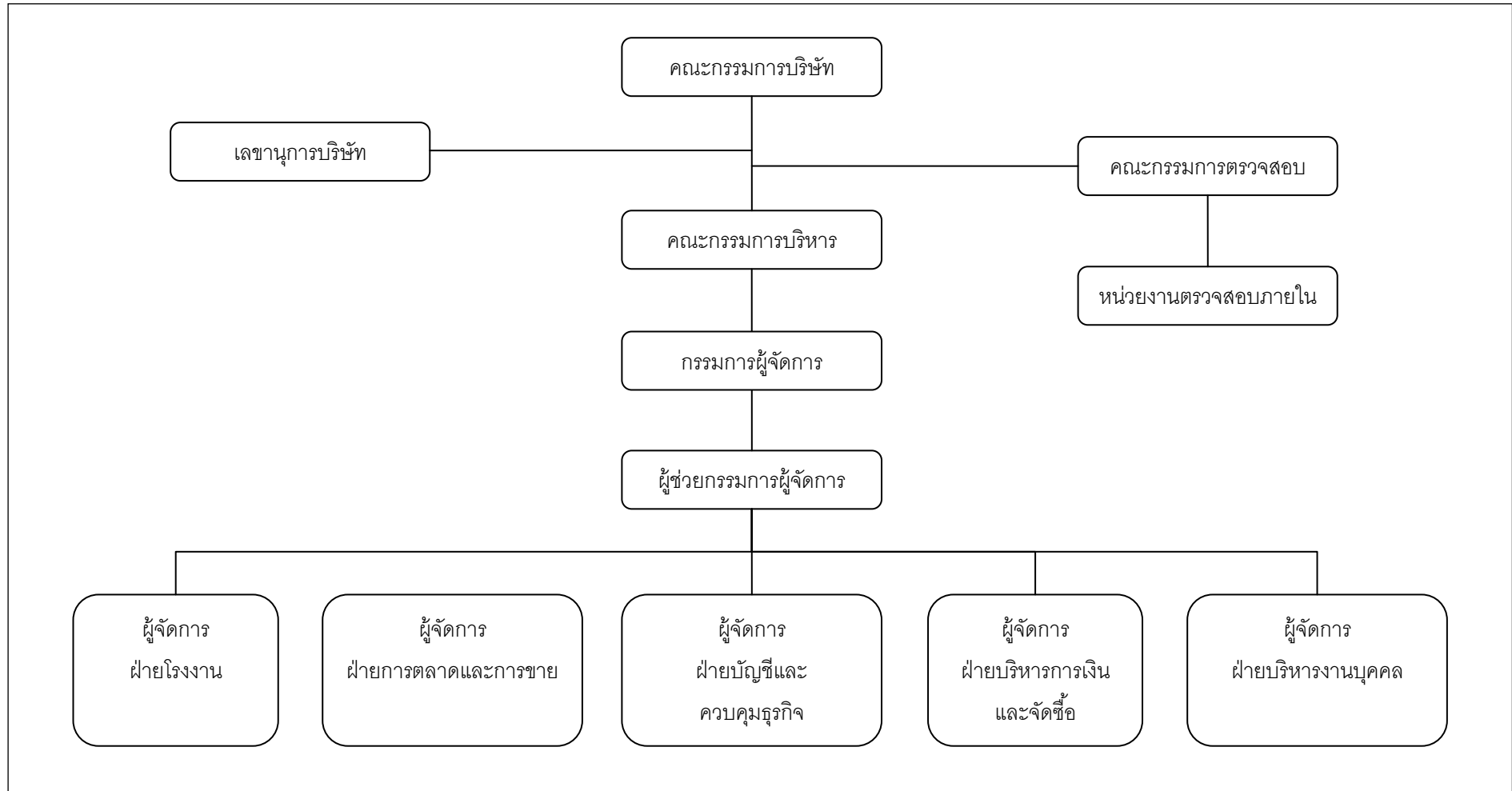
##### 8.2.1 คณะผู้บริหาร (Management Team)

รายชื่อคณะผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อ                   | ตำแหน่ง  |
|-------|---------------------------|--|
| 1.    | นายประทีป ทีปกรสุขเกษม    | กรรมการผู้จัดการ   |
| 2.    | นายรังสี ทีปกรสุขเกษม     | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ                                    |
| 3.    | นางสาวสมนึก ชัยธนะกุลมงคล | ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน และรักษาการผู้จัดการฝ่ายบริหารงานบุคคล |
| 4.    | นายชินณเดช ศิริเวฐานุกูล  | ผู้จัดการฝ่ายการตลาดและการขาย                              |
| 5.    | นางสาวพรรณกมล เผ่าไทย     | ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและควบคุมธุรกิจ                          |
| 6.    | นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ | ผู้จัดการฝ่ายบริหารการเงินและจัดซื้อ                       |

หมายเหตุ : รายละเอียดกรรมการและผู้บริหารปรากฏตามเอกสารแนบ-1

### โครงสร้างองค์กร



### 8.3 เลขานุการบริษัท

ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ.2535 กำหนดให้คณะกรรมการต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2556 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2556 มีมติแต่งตั้งให้ นายชวินโรจน์ อีรพัชรพร ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - (ก) ทะเบียนกรรมการ
  - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
  - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน
3. จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ในระยะเวลาไม่น้อยกว่าห้าปีนับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว

การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้น ให้หมายความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ

- (1) การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท หรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (3) ความเห็นของบริษัทเมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป
- (4) การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
4. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดต่อไป
5. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
6. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย
  - (1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
  - (2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
  - (3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งไม่ว่าจะปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

## 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

### 8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

#### ก. คณะกรรมการบริษัท

##### ➤ เบี้ยประชุม

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2557 กำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทในวงเงินไม่เกิน 1,200,000 บาทต่อปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

| ตำแหน่ง              | ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง |
|----------------------|------------------------|
| ประธานกรรมการบริษัท  | 20,000 บาท             |
| กรรมการบริษัท        | 10,000 บาท             |
| ประธานกรรมการตรวจสอบ | 20,000 บาท             |
| กรรมการตรวจสอบ       | 10,000 บาท             |

##### ➤ โบนัสกรรมการ

กำหนดเงินโบนัสสำหรับคณะกรรมการขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี แต่ทั้งนี้สูงสุดไม่เกินร้อยละ 5 ของกำไรก่อนหักภาษีประจำปีของบริษัท และให้คณะกรรมการมีอำนาจจัดสรรเงินจำนวนนี้แก่กรรมการแต่ละท่าน

### สรุปค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ในปี 2555 - 2557

(หน่วย: บาท)

| รายชื่อคณะกรรมการ            | ปี 2555 <sup>1</sup> |                     |                     | ปี 2556       |                |         | ปี 2557       |                |         |
|------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|
|                              | กรรมการบริษัท        | กรรมการตรวจสอบ      | รวม                 | กรรมการบริษัท | กรรมการตรวจสอบ | รวม     | กรรมการบริษัท | กรรมการตรวจสอบ | รวม     |
| 1. นายประเสริฐ ภัทรประสิทธิ์ | 20,000               | -                   | 20,000              | 120,000       | -              | 120,000 | 100,000       | -              | 100,000 |
| 2. นายประทีป ทิปรสุขเกษม     | 10,000 <sup>1</sup>  | -                   | 10,000 <sup>1</sup> | 60,000        | -              | 60,000  | 50,000        | -              | 50,000  |
| 3. นายรังสี ทิปรสุขเกษม      | 10,000 <sup>1</sup>  | -                   | 10,000 <sup>1</sup> | 60,000        | -              | 60,000  | 50,000        | -              | 50,000  |
| 4. นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ | 10,000               | -                   | 10,000              | 60,000        | -              | 60,000  | 30,000        | -              | 30,000  |
| 5. นายสุรพล เต็มอริยบุตร     | 10,000               | -                   | 10,000              | 60,000        | -              | 60,000  | 50,000        | -              | 50,000  |
| 6. นางธิดา ธรรมสาโรช         | 10,000               | 10,000 <sup>1</sup> | 30,000              | 60,000        | 120,000        | 180,000 | 50,000        | 80,000         | 130,000 |
| 7. ร้อยตรีสมควร สุธรรมโน     | 10,000               | 10,000              | 20,000              | 60,000        | 60,000         | 120,000 | 40,000        | 30,000         | 70,000  |
| 8. นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน  | 10,000               | 10,000              | 20,000              | 60,000        | 60,000         | 120,000 | 50,000        | 40,000         | 90,000  |

หมายเหตุ : /1 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2555 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2555 ได้มีมติอนุมัติเลือกตั้งกรรมการบริษัทเพิ่มเติม และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการในรูปแบบของเบี้ยประชุมประธานกรรมการในอัตรา 20,000 บาทต่อครั้ง และกรรมการในอัตรา 10,000 บาท แต่ยังมีได้มีการกำหนดเบี้ยประชุมค่าเบี้ยประชุมสำหรับประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบ จึงทำให้ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบได้รับค่าเบี้ยประชุมในฐานะกรรมการของบริษัท ทั้งนี้ ปี 2554-ไตรมาส 3 ปี 2555 บริษัทยังมิได้มีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ จึงทำให้บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการเพียงครั้งเดียวในปี 2555



ข. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | ปี 2555       |                    | ปี 2556       |                    | ปี 2557       |                    |
|--------------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|
|                    | จำนวน<br>(คน) | จำนวนเงิน<br>(บาท) | จำนวน<br>(คน) | จำนวนเงิน<br>(บาท) | จำนวน<br>(คน) | จำนวนเงิน<br>(บาท) |
| เงินเดือน          | 5             | 4,771,200          | 6             | 5,970,600          | 6             | 6,696,000          |
| โบนัส <sup>1</sup> | 5             | 1,125,950          | 6             | 1,789,200          | 6             | 1,549,660          |
| เงินประกันสังคม    | 5             | 31,500             | 6             | 36,000             | 6             | 45,000             |
| <b>รวม</b>         | <b>5</b>      | <b>5,928,650</b>   | <b>6</b>      | <b>7,795,800</b>   | <b>6</b>      | <b>8,290,660</b>   |

หมายเหตุ : <sup>1</sup> เป็นค่าตอบแทนจากผลงานปีก่อนหน้า

8.4.2 ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

8.5 บุคลากร

8.5.1 จำนวนพนักงานทั้งหมด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีจำนวนพนักงาน ดังนี้

| ประเภท/ฝ่าย/แผนก             | จำนวน (คน) |            |            |
|------------------------------|------------|------------|------------|
|                              | ปี 2555    | ปี 2556    | ปี 2557    |
| <b>1.พนักงานประจำ</b>        | <b>86</b>  | <b>84</b>  | <b>90</b>  |
| ฝ่ายบริหาร                   | 3          | 3          | 4          |
| ฝ่ายโรงงาน                   | 55         | 55         | 57         |
| แผนกผลิตและ<br>ผลิตภัณฑ์     | 36         | 34         | 36         |
| แผนกซ่อมบำรุง<br>เครื่องจักร | 9          | 10         | 10         |
| แผนกซ่อมบำรุงไฟฟ้า           | 4          | 5          | 5          |
| แผนกคุณภาพและ<br>ผลิตผล      | 5          | 5          | 5          |
| ฝ่ายขายและกระจายสินค้า       | 17         | 15         | 16         |
| ฝ่ายบัญชีและควบคุมธุรกิจ     | 4          | 5          | 5          |
| ฝ่ายการเงินและจัดซื้อ        | 3          | 3          | 4          |
| ฝ่ายบริหารงานบุคคล           | 4          | 3          | 4          |
| <b>2.พนักงานรายวัน</b>       | <b>31</b>  | <b>35</b>  | <b>37</b>  |
| ฝ่ายโรงงาน                   | 30         | 34         | 36         |
| ฝ่ายบริหารงานบุคคล           | 1          | 1          | 1          |
| <b>รวม</b>                   | <b>117</b> | <b>119</b> | <b>127</b> |

หมายเหตุ : พนักงานรายวันประมาณร้อยละ 97 เป็นพนักงานฝ่ายโรงงาน

**ผลตอบแทนรวมของพนักงาน ลูกจ้างบริษัท และลักษณะผลตอบแทน**

| รูปแบบผลตอบแทน  | ปี 2555              | ปี 2556              | ปี 2557              |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| ค่าตอบแทนของพนักงานประจำในรูปของเงินเดือน                   | 21,007,153.15        | 22,738,870.32        | 24,465,498.01        |
| ค่าตอบแทนของพนักงานชั่วคราวในรูปของเงินเดือน                | 3,789,110.00         | 4,897,707.00         | 5,195,285.00         |
| ค่าตอบแทนของพนักงานประจำในรูปของโบนัส                       | 5,083,865.00         | 5,395,700.00         | 4,055,660.00         |
| ค่าตอบแทนของพนักงานประจำในรูปแบบของ<br>กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ | 34,130.00            | 212,220.00           | 221,327.00           |
| <b>รวม</b>  | <b>29,914,258.15</b> | <b>33,244,497.32</b> | <b>33,937,710.01</b> |

**8.5.2 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา**

-ไม่มี-

**8.5.3 นโยบายในการพัฒนาพนักงาน**

บริษัทมีนโยบายในการเสริมสร้างความรู้ และพัฒนาศักยภาพในการทำงานของพนักงานโดยการจัดอบรมภายในบริษัทโดยการเชิญวิทยากรภายนอกมาให้ความรู้ และจัดส่งเข้าอบรมภายนอกบริษัทกับหน่วยงานต่างๆที่คาดว่าจะมีประโยชน์ต่อการทำงานของพนักงานในอนาคต นอกจากนี้บริษัทยังมีการจัดส่งพนักงานบางส่วนดูงานในต่างประเทศเพื่อนำความรู้ หรือประสบการณ์ที่ได้รับกลับมาเผยแพร่กับพนักงานหรือผู้ร่วมงานต่อไป นอกจากนี้เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจกับบุคลากรภายในบริษัท บริษัทมีนโยบายในการพิจารณาปรับปรุงสวัสดิการให้กับพนักงานตามความเหมาะสม

## 9. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) รวมทั้งได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการบริหารงาน และก่อให้เกิดความเป็นธรรมกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ซึ่งสามารถอธิบายได้ ดังนี้

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

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือการรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิต่างๆ และได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อสร้างความมั่นใจว่าผู้ถือหุ้นจะได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน ดังนี้

1. บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านทราบถึงความคืบหน้าการดำเนินงานของกิจการอย่างสม่ำเสมอ โดยการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยตรงหรือผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. การจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะเลือกใช้สถานที่ที่สามารถเดินทางไปได้สะดวก รวมถึงเลือกวันและเวลาที่เหมาะสม
3. บริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ อย่างเพียงพอสำหรับการพิจารณา ให้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และ/หรือตามที่กฎหมายกำหนด และกำหนดให้มีความเห็นของคณะกรรมการประกอบในการพิจารณาอนุมัติของผู้ถือหุ้นในทุกวาระ รวมถึงกำหนดให้มีความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบประกอบในวาระสำคัญๆ หรือตามที่กฎหมายกำหนด
4. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ถือปฏิบัติให้มีการแถลงแก่ผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงสิทธิตามข้อบังคับของบริษัท การดำเนินการประชุม วิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความเห็นรวมทั้งการตั้งคำถามใดๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม โดยประธานที่ประชุม กรรมการ และกรรมการที่ดำรงตำแหน่งเฉพาะเรื่องต่างๆ ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามต่างๆ ทั้งนี้ ประธานกรรมการหรือประธานที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสม โดยจะกำหนดเวลาในการประชุมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสสอบถามหรือแสดงความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่
5. หลังเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีก่อนตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์รอบถัดไป และบริษัทจะมีการบันทึกการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง โดยมีเนื้อหาที่ประชุมถูกต้อง ครบถ้วน รวมถึงรายละเอียดกรรมการที่เข้าร่วมประชุม การแจ้งคะแนนนับทุกๆ วาระ และข้อซักถามหรือข้อคิดเห็นที่สำคัญ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ โดยแจ้งรายงานการประชุมไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 14 วันนับจากวันที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### หมวดที่ 2 : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม (Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกท่านอย่างเท่าเทียม โดยมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. บริษัทจะจัดส่งหนังสือมอบอำนาจโดยเสนอรายชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน ให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาคัดเลือกเป็นผู้รับมอบอำนาจในการประชุมผู้ถือหุ้นและลงมติในวาระต่างๆ แทน ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถ

เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองได้ เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงมติในแต่ละวาระได้เอง

2. กรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดแจ้งความประสงค์มายังบริษัทเพื่อขอเสนอให้เพิ่มวาระการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่น้อยกว่า 3 วันทำการก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วและมีความเห็นว่าวาระดังกล่าวเป็นประโยชน์ต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น ทางบริษัทมีนโยบายที่จะอำนวยความสะดวกในการนำเสนอวาระดังกล่าวเข้าที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะดำเนินการแจ้งเพิ่มวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ฯ
3. กรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดแจ้งความประสงค์มายังบริษัท เพื่อขอเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยได้แจ้งความประสงค์ผ่านมายังบริษัท พร้อมจัดส่งข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและหนังสือแสดงความยินยอมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาอย่างครบถ้วน ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทมีนโยบายที่จะเสนอบุคคลดังกล่าวเข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระในแต่ละปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาลงมติต่อไป
4. บริษัทมีแนวทางในการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในของบริษัท โดยกำหนดในคู่มือการปฏิบัติงานของพนักงานในหัวข้อจริยธรรมและบทลงโทษทางวินัย ซึ่งได้มีการเผยแพร่ให้พนักงานทุกคนทราบ
5. บริษัทมีนโยบายและวิธีการป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร ใช้ประโยชน์จากข้อมูลสำคัญอันมีผลต่อการลงทุน โดยบริษัทจะแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีก่อนตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์รอบถัดไป โดยกรรมการและผู้บริหารบริษัทจะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

### หมวดที่ 3 : บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

บริษัทเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะเป็น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้บริหาร ลูกค้า กิจการคู่ค้า ตลอดจนสังคมจะได้รับการดูแล นอกจากนี้บริษัทยังได้เสริมสร้างความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่างๆ เพื่อให้สามารถดำเนินกิจการต่อไป มีความมั่นคง และตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย เพื่อสร้างความสำเร็จในระยะยาว โดยบริษัทมีแนวทางการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าว ดังนี้

1. ปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม
2. การซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงปฏิบัติตามคู่ค้าตามสัญญาที่ตกลงกัน
3. เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า มีความรับผิดชอบต่อลูกค้าในการให้บริการ
4. ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงกับเจ้าหนี้ที่ให้การสนับสนุนเงินกู้แก่บริษัท
5. ประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี หลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริต เพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า
6. มีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม รวมทั้งให้การสนับสนุนกิจกรรมในชุมชนเพื่อเกื้อกูลสังคมในวาระและโอกาสที่เหมาะสม

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

บริษัทมีช่องทางติดต่อเพื่อเผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารผ่านเว็บไซต์ของบริษัท [www.smartblock.in.th](http://www.smartblock.in.th) โดยบริษัทมีนโยบายที่จะให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันเวลาและเท่าเทียมกันแก่นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ทั้งในส่วนข่าวสาร ข้อมูลบริษัท รายงานทางการเงิน ข้อมูลที่น่าเสนอแก่นักวิเคราะห์และนักลงทุน และ

ข้อมูลสำคัญอื่นที่มีผลกระทบต่อมูลค่าหลักทรัพย์ของบริษัท โดยภายหลังจากที่บริษัทได้รับอนุญาตให้นำหุ้นสามัญเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว บริษัทจะมีช่องทางในการติดต่อกับนักลงทุนและช่องทางในการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

1. ข้อมูลเผยแพร่และข่าวสารผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท
2. ข้อมูลทางการเงินผ่านเว็บไซต์ [www.setsmart.com](http://www.setsmart.com) ซึ่งบริษัทจะนำส่งข้อมูลงบการเงินทุกครั้งพร้อมกับข้อมูลที่จัดส่งไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.
3. แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (Annual Report)

#### **หมวดที่ 5 : ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)**

คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามแผน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีรายละเอียดคณะกรรมการและความรับผิดชอบ ดังนี้

##### **1) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน และกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการจึงทำให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจในการของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร

บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะไว้อย่างชัดเจน โดยเฉพาะคณะกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ ส่งผลให้คณะกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการไม่อำนาจเบ็ดเสร็จ และมีการถ่วงดุลในมิติที่สำคัญ ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) รวมทั้งกรรมการบริษัทจะไม่สามารถอนุมัติรายการใดๆ ที่ตนเอง หรือบุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเองมีส่วนได้เสียในการทำรายการนั้น

ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยปัจจุบันบริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท สุทธิความสำเร็จ จำกัด ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกเป็นผู้ประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท รวมถึงทำหน้าที่ให้คำปรึกษา ตรวจสอบ ประเมิน และติดตามผลของระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และต้องรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

##### **2) การประชุมคณะกรรมการ**

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการและดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชนจำกัด และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และจะจัดการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยประธานกรรมการในฐานะประธานในที่ประชุมจะส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบและจัดสรรเวลาให้เพียงพอในการประชุม เพื่อให้ฝ่ายจัดการเสนอเรื่องและสามารถอภิปรายปัญหาสำคัญได้อย่างครบถ้วนโดยทั่วกัน โดยบริษัทจะนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม พร้อมทั้งกำหนดให้กรรมการมีหน้าที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง เว้นแต่กรณีที่มีเหตุจำเป็น นอกจากนี้ บริษัทจะมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ .

3) รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและเป็นที่ยอมรับ และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

4) การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทจะสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่างๆ อยู่เสมอ โดยหลักสูตรที่กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมสัมมนาน้อยๆ จะเป็นหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งได้แก่ หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) หลักสูตร Executive Development Program (EDP) ทั้งนี้ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาประยุกต์ใช้ในการพัฒนาบริษัทต่อไป

5) ความสัมพันธ์กับนักลงทุน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยข้อมูลที่เปิดเผยจะต้องมีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันท่วงที และทันเวลา ซึ่งรวมถึงรายงานทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะเผยแพร่ข้อมูลและข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน โดยผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งจากการจัดส่งเอกสารทางไปรษณีย์ สื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัท

ในส่วนของงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) บริษัทยังไม่ได้จัดตั้งหน่วยงานขึ้นมาเฉพาะ แต่ได้มอบหมายนายประทีป ทีปกรสุขเกษม กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้ดูแลการติดต่อสื่อสารกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 038-442500 ทั้งนี้ บริษัทมีแผนงานที่จะจัดตั้งหน่วยงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ขึ้นมาเป็นหน่วยงานเฉพาะด้านเพื่อดูแล รับผิดชอบส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ในอนาคต

## 9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

9.2.1 โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท (Board of Director) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) และคณะผู้บริหาร (Management Team) ซึ่งได้ระบุไว้ในโครงสร้างองค์กร หัวข้อที่ 10 เรื่องโครงสร้างการจัดการ

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2556 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2556 (ก่อนแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2556 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2557 ได้มีมติอนุมัติกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท (Board of Director) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) และคณะผู้บริหาร (Management Team) ดังนี้

**ก. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Board of Director)**

ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท

1. มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ได้มาตรฐาน
2. กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท
3. พิจารณานุมัติผังอำนาจอนุมัติ
4. กำกับ ควบคุม ดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ
5. พิจารณานุมัติการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น
6. รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน ให้ผู้สอบบัญชีตรวจสอบ และ/หรือสอบทานและเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
7. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ กำหนดให้กรรมการหรือบุคคลอื่นใดซึ่งมีหรืออาจมีความขัดแย้งในส่วนตัวได้เสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนั้นในกรณีต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
- การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
- การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการให้เข้ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท

**ข. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)**

1. สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control และ Management Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
6. พิจารณาให้ความเห็นชอบระเบียบของบริษัท ว่าด้วยการตรวจสอบภายในก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
7. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน งบประมาณ และบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายใน

8. พิจารณาและสอบทานความเป็นอิสระและการรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน
9. พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้างรวมทั้งการประเมินผลงานของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
10. สอบทาน หรือพิจารณาปรับปรุงบทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
11. สอบทานกับฝ่ายบริหารเพื่อให้พนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท
12. สอบทานกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับการจัดทำรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management's Discussion and Analysis หรือ MD&A) ซึ่งเปิดเผยในรายงานประจำปี
13. ทบทวนกับฝ่ายบริหารในเรื่องนโยบายการบริหารความเสี่ยง ( Risk Management Policy ) การปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
14. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
15. ควบคุม ดูแลให้มีการตรวจสอบ/สอบสวน เรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้ลุล่วง
16. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
17. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการโดยตรง

และคณะกรรมการยังมีความรับผิดชอบต่อในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านของบริษัทมาจากกรรมการอิสระที่คุณสมบัติตามข้อ 16 ของประกาศ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พ.ร.บ. 28/2551 โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

#### ค. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

1. มีอำนาจสั่งการ วางแผน และกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ดำเนินกิจการของบริษัทให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาวะการแข่งขัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ควบคุม ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายหรือแผนธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์ทางธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติหรือกำหนดไว้แล้ว
3. เสนอแผนการลงทุน และ/หรือการระดมทุนของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ แล้วแต่กรณี
4. กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท ภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์
5. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว หรือเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในหลักการแล้ว
6. มีอำนาจดำเนินการซื้อ ขาย จัดหา รับ เช่า เช่าซื้อ ถือกรรมสิทธิ์ ครอบครอง ปรับปรุง ใช้ หรือจัดการโดยประการอื่นซึ่งทรัพย์สินใดๆ รวมถึงการลงทุน ตามแผนงานที่คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติแล้ว
7. มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือ ตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด



8. ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการซื้อ การจัดจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ ทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุน และดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายใดๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
9. ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้ คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงิน เกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคลหรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
10. มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการพนักงานให้สอดคล้องกับสภาพการณ์และสถานะทางเศรษฐกิจ
11. ดำเนินการเรื่องอื่นๆ เพื่อเป็นการสนับสนุนการดำเนินการข้างต้น หรือตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทในแต่ละคราวไป

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระที่ดำรงตำแหน่งในบริษัท ยกเว้นบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริหารซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งในบริษัท ให้มีวาระดำรงตำแหน่งตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

#### ง. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ (Management Team)

1. เป็นผู้บริหารจัดการ และควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท รวมถึงอาจมอบอำนาจให้ผู้บริหารหรือบุคคลอื่นใด ดำเนินการเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติประจำวันของบริษัท
2. เป็นผู้กำหนดและกำกับดูแลการดำเนินการโดยรวมในทางปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารกำหนด
3. ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารได้มอบหมาย
4. มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อ เช่า หรือลงทุนตามแผนงานที่ได้มีมติอนุมัติไว้แล้ว หรือมีอำนาจในการอนุมัติหรือยกเลิกการซื้อ การจ้าง การเช่า การเช่าซื้อ การขายทรัพย์สิน การลงทุน และการชำระราคาหรือค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
5. มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน หรือการชำระราคาหรือค่าใช้จ่ายต่างๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทตามสัญญา และ/หรือ ข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
6. เป็นผู้พิจารณาเรื่อง กลยุทธ์ทางธุรกิจ และการระดมทุนของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารตามลำดับของสำคัญ
7. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก ให้ออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้เงินรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน และค่าตอบแทนอื่นๆ ของพนักงานทั้งหมดของบริษัท ในตำแหน่งต่ำกว่าผู้จัดการฝ่ายลงไป
8. มีอำนาจดำเนินการเปิดและปิดบัญชีเงินฝากประเภทต่างๆ กับธนาคารและสถาบันการเงินเพื่อความสะดวกในการดำเนินงานตามปกติธุรกิจของบริษัท โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท เป็นสำคัญ

9. ขออนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยผ่านคณะกรรมการบริหารของบริษัท
10. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาไว้ซึ่งระเบียบวินัยภายในองค์กร
11. นำเสนอแนวทางการบริหารให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหารได้พิจารณา
12. สรุปผลการดำเนินงานเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร
13. กำกับดูแลและบริหารงานในส่วนงานการบริหารการขายและการตลาดทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นนั้น กรรมการผู้จัดการจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและระเบียบวาระต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะไม่รวมถึงอำนาจและ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวข้างต้น กรรมการผู้จัดการไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

#### สรุปตารางอำนาจอนุมัติทั่วไป

| ตำแหน่ง<br>รายละเอียดการปฏิบัติงาน  | คณะกรรมการ<br>บริษัท      | คณะกรรมการ<br>บริหาร       | กรรมการ<br>ผู้จัดการ                           | ผู้ช่วย<br>กรรมการ<br>ผู้จัดการ | ผู้จัดการฝ่าย         |
|---|---------------------------|----------------------------|--|---------------------------------|-----------------------|
| 1. การอนุมัติเพิ่มเติมงบประมาณรายจ่าย<br>การลงทุนประจำปีที่อยู่นอกเหนือ<br>งบประมาณ                       | 10,000,000 บาท<br>ขึ้นไป  | ไม่เกิน<br>10,000,000 บาท  | ไม่เกิน<br>1,000,000 บาท /<br>รายการ / โครงการ | ไม่เกิน<br>200,000 บาท          | -                     |
| 2. การขอซื้อ/สั่งจ้างทำทรัพย์สินในการ<br>ปฏิบัติงานตามปกติ ตามงบประมาณที่<br>ได้รับอนุมัติจากคณะผู้บริหาร | 2,000,000 บาท<br>ขึ้นไป   | ไม่เกิน<br>2,000,000 บาท   | ไม่เกิน<br>1,000,000 บาท                       | ไม่เกิน<br>200,000 บาท          | ไม่เกิน<br>50,000 บาท |
| 3. การอนุมัติการขอรับการสนับสนุนวงเงิน<br>สินเชื่อ  | 100,000,000 บาท<br>ขึ้นไป | ไม่เกิน<br>100,000,000 บาท | ไม่เกิน<br>10,000,000 บาท                      |                                 |                       |

9.2.2 อ้างอิงรายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ที่ได้รับมอบหมายในหัวข้อที่ 6 เรื่องโครงสร้างการจัดการ  
กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินคือ นายสมชาย เลิศศักดิ์วิมาน

### 9.3 การสรรหาคณะกรรมการและผู้บริหาร

#### 9.3.1 องค์ประกอบและการสรรหากรรมการบริษัท

1. ให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนด
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - 2.1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - 2.2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามจำนวนที่ถือครองทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - 2.3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียง
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ให้กรรมการออกจากตำแหน่งอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับหนึ่งในสาม (1/3) ซึ่งกรรมการที่ออกไปนั้น ขอบที่จะได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้อีก หากที่ประชุมได้เลือกเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกครั้ง กรรมการที่จะออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนที่เหลือๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับตั้งแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัท
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการในการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
7. กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
8. ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

#### 9.3.2 องค์ประกอบและการสรรหากรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท จะต้องเป็นกรรมการบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และเห็นชอบโดยผู้ถือหุ้นของบริษัท และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย 1 ปี ในที่นี้หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่แทนคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมที่หมดวาระลง และ/หรือเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบที่สรรหามาได้จะต้องเป็นกรรมการอิสระและมีคุณสมบัติเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

#### คุณสมบัติคณะกรรมการอิสระ

- ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

- ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision) ได้

#### **คุณสมบัติคณะกรรมการตรวจสอบ**

กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเหมือนกันกับคุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระตามที่กล่าวข้างต้น และมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังนี้

- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และ
- ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของกรรมการตรวจสอบ

#### **องค์ประกอบและการสรรหากรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารตามตำแหน่ง ได้แก่ กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ (ถ้ามี) ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (ถ้ามี) และผู้จัดการฝ่ายทุกฝ่าย รวมทั้งบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริหาร ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการ ทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้งกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่ง เพื่อทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการบริหารก็ได้

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระที่ดำรงตำแหน่งในบริษัท ยกเว้นบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริหารซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งในบริษัท ให้มีวาระดำรงตำแหน่งตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

### **9.4 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน**

ตามการประชุมคณะกรรมการบริษัท (ครั้งแรกหลังแปรสภาพ) ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2556 มีมติกำหนดระเบียบข้อบังคับในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ต้องปฏิบัติตามดังนี้
  - 1) ต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท
  - 2) ต้องไม่นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
  - 3) ต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน และ 24 ชั่วโมงหลังจากเปิดเผยงบการเงินหรือข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญต่อสาธารณชน โดยข้อกำหนดดังกล่าวให้รวมความถึง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และลูกจ้างของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำความผิดร้ายแรง ทั้งนี้ การกำหนดบทลงโทษทางวินัยสำหรับผู้ฝ่าฝืน ตั้งแต่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การทำทัณฑ์บน การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้าง พันสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น ฝ่ายบริหารจะนำเสนอบทลงโทษดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไปพิจารณาอนุมัติ และเป็นแนวทางปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง ตลอดจนคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59
3. บริษัทได้มีการประกาศ “ระเบียบข้อบังคับในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้” ให้ผู้บริหารและพนักงาน รับทราบโดยทั่วกัน

## 9.5 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

### 1. ค่าตอบแทนการสอบทานและการตรวจสอบงบการเงิน (Audit Fee)

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2554 – 2557 ให้แก่บริษัทผู้สอบบัญชี ดังนี้

|                                 | ปี 2555        | ปี 2556        | ปี 2557        |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. ค่าสอบบัญชีประจำปี           | 410,000        | 450,000        | 495,000        |
| 2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล | 240,000        | 270,000        | 297,000        |
| <b>รวมทั้งสิ้น</b>              | <b>650,000</b> | <b>720,000</b> | <b>792,000</b> |

หมายเหตุ : บริษัทว่าจ้างผู้สอบบัญชีเข้าตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในปี 2557 โดยมีค่าดำเนินงานส่วนเพิ่ม จากการตรวจสอบและสอบทานงบการเงินเท่ากับ 60,000 บาท

### 2. ค่าตอบแทนอื่น (Non Audit Fee)

- ไม่มี -

## 10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างความยั่งยืนของกิจการ และสังคมโดยรวม ภายใต้กรอบคู่มือจริยธรรมธุรกิจ (Code of Business Conduct) และนโยบายต่อต้านการทุจริต ซึ่งระบุแนวทางการปฏิบัติต่างๆ ที่ได้พัฒนาให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง ทางเศรษฐกิจและสังคม รวมถึงการติดตามผล และปรับปรุงแก้ไขอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมในปัจจุบัน และเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งกำหนดหลักการ 7 ข้อ ได้แก่ 1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน 2. การเคารพสิทธิมนุษยชน 3. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม 4. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค 5. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม 6. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม 7. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่วัตกรรม ซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

### 10.1 นโยบายภาพรวม

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2556 ได้มีมติอนุมัติคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ และนโยบายต่อต้านการทุจริต โดยให้มีผลบังคับใช้ทันทีในทุกส่วนงานในการดำเนินธุรกิจ ตั้งแต่การดำเนินงานด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ กระบวนการผลิตตั้งแต่การออกแบบผลิตภัณฑ์ การจัดหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพ และกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งรวมถึงดูแลสวัสดิการของพนักงานตั้งแต่ การปฏิบัติงาน โดยกำหนดระเบียบการปฏิบัติงานส่วนต่างๆ ที่ชัดเจน และบังคับใช้อย่างเคร่งครัดเพื่อความปลอดภัยและความเท่าเทียมในการทำงาน ตลอดจนการมอบสินค้าที่มีคุณภาพภายใต้ตราสินค้า “SMART บล็อกเย็น” ในราคาเป็นธรรมให้กับลูกค้าและผู้บริโภค เป็นต้น ตามอุดมการณ์ของบริษัทที่ยึดมั่น จริงใจ และซื่อตรงในการดำเนินธุรกิจมากกว่า 10 ปี

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการกำกับดูแลระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ และป้องกันการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการทุจริตคอร์รัปชัน โดยผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทรับรู้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ที่กำหนดไว้ในกฎหมาย และที่บริษัทกำหนดนโยบายขึ้น ไม่ว่าจะเป็นการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เป็นต้น

### 10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

ผู้บริโภคสามารถมั่นใจในผลิตภัณฑ์ของบริษัทภายใต้ตราสินค้า “SMART บล็อกเย็น” ทุกก้อนของบริษัท ด้วยมาตรฐานการผลิตโดยเทคโนโลยีเครื่องจักรของ WEHRHAHN GmbH ซึ่งเป็นผู้ผลิตอุปกรณ์ เครื่องจักรสำหรับผลิตวัสดุก่อสร้างชั้นนำที่มีอายุกว่า 120 ปี จากประเทศเยอรมนี ผสานกับเทคโนโลยีการผลิตระบบใบน้ำภายใต้ความดันสูงที่ทันสมัย และได้รับการยอมรับอย่างแพร่หลายในประเทศในโซนยุโรป ตะวันออกกลาง และเอเชียได้ รวมถึงการได้รับการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม มอก.1505-2541 จากกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรม ทั้งนี้บริษัทมีการกำหนดความรับผิดชอบต่อสังคม ภายใต้คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ “Code of Business Conduct” ดังนี้

#### 1 การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ ให้ความสำคัญกับความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้และคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการดำเนินงาน ทั้งนี้ บริษัทเชื่อมั่นว่าการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม จะช่วยสร้างความเชื่อมั่นกับผู้ที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นผลดีต่อบริษัทในระยะยาว ดังนั้น บริษัทจะไม่เห็นแก่ประโยชน์อื่นที่ไม่ได้มาจากการดำเนินงานที่ไม่ถูกต้อง



## 2 การเคารพสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทให้ความสำคัญกับสิทธิและเสรีภาพของบุคคล โดยการดำเนินทุกส่วนงานของบริษัทต้องไม่ละเมิดต่อสิทธิมนุษยชน รวมถึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเท่าเทียมกัน โดยเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถเสนอความคิดเห็น เรียกร้อง ร้องเรียน เป็นลายลักษณ์อักษรยื่นใส่กล่องแสดงความคิดเห็นเพื่อเสนอต่อผู้บริหารพิจารณาในลำดับต่อไป นอกจากนี้บริษัทยังมีการจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ โดยมีพนักงานร่วมเป็นส่วนหนึ่งของคณะกรรมการของหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นดังกล่าว เพื่อร่วมหารือ ให้คำปรึกษา เสนอแนะ และดูแลกับนายจ้างในการหาแนวทางในการจัดสวัสดิการที่เป็นประโยชน์สำหรับลูกจ้าง

## 3 ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

ทางบริษัทมีนโยบายที่จะจัดหาสินค้า หรือส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพได้ตามมาตรฐานที่กำหนดให้กับผู้บริโภค โดยทางบริษัทมีการตรวจสอบกระบวนการผลิตตั้งแต่ การจัดหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพตามที่กำหนด กระบวนการผลิตที่ถูกควบคุมด้วยระบบคอมพิวเตอร์ที่มีความแม่นยำสูง จนกระทั่ง ส่งมอบสินค้าถึงมือลูกค้า ซึ่งหากลูกค้ายังไม่มั่นใจในคุณภาพสินค้าของบริษัท บริษัทยินดีส่งหน่วยงานตรวจสอบคุณภาพ เข้าตรวจสอบสินค้าว่าเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดหรือไม่ หากผิดเพียงไปบริษัทยินดีเปลี่ยนสินค้า lot ดังกล่าว ลูกค้าจึงสามารถให้มั่นใจกับสินค้าของบริษัทภายใต้ตราสินค้า “SMART บล็อกเย็น” ทุกก้อนที่ออกจากโรงงาน

## 4 การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญในทุกขั้นตอนการผลิตเพื่อให้ได้สินค้าคุณภาพเป็นไปตามมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม มอก.1505-2541 จากกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรม ซึ่งคุณสมบัติบางประการของสินค้าคุณภาพภายใต้ตราสินค้า “SMART บล็อกเย็น” จะช่วยลดทอนปริมาณความร้อนที่ส่งผ่านจากภายนอกเข้าสู่ภายในได้เป็นอย่างดี จึงมีคุณสมบัติเป็นฉนวนกันความร้อนที่ดี และยังไม่สะสมความร้อนเอาไว้ในตัวเอง จึงช่วยประหยัดค่าใช้จ่ายในการติดตั้งฉนวนกันความร้อนชนิดอื่นเพิ่มเติม และประหยัดค่าไฟภายในอาคารที่ติดตั้งสินค้าของบริษัท ซึ่งเป็นการช่วยรักษาสิ่งแวดล้อมในระยะยาว

นอกจากนี้ “SMART บล็อกเย็น” มีสภาพเป็นต่างอ่อนๆ ไม่เป็นพิษต่อผู้ใช้ หรือผู้สัมผัส ไม่มีส่วนผสมของสารพิษใดๆ ไม่มีกลิ่นรบกวน และทนต่อสภาวะต่างๆ ทางเคมี วัสดุระหว่างการผลิตสามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้ ไม่สร้างมลภาวะ

## 5 การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทมีนโยบายในการว่าจ้างพนักงาน โดยพิจารณาพนักงานที่มีภูมิลำเนาใกล้เคียงบริเวณโรงงานเป็นอันดับแรก เพื่อเป็นการช่วยสนับสนุนการสร้างงาน สร้างอาชีพ และสร้างรายได้ ให้กับประชากรในชุมชนบริเวณโรงงาน นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายในการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับชุมชนบริเวณโรงงาน อาทิ การมีส่วนร่วมในการมอบของขวัญปีใหม่กับสถานพินิจในจังหวัดชลบุรี เพื่อเสริมสร้างกำลังใจ และมอบความสุขให้แก่เด็กๆ เป็นต้น

## 6 การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีการจัดตั้งหน่วยงานเพื่อออกให้ข้อมูลเกี่ยวกับอิฐมวลเบา อาทิ ประโยชน์ ข้อดี วิธีการใช้งานอิฐมวลเบาแก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อาทิ เจ้าของโครงการ ผู้รับเหมา สถาปนิกอาชีวะ เป็นต้น ซึ่งที่ผ่านบริษัทได้รับการตอบรับที่ดี ผู้บริโภคมีความรู้ ความเข้าใจในอิฐมวลเบามากขึ้นและเริ่มมีการเปลี่ยนพฤติกรรมใน



การใช้อิฐมวลเบามาใช้อิฐมวลเบาบางส่วน ซึ่งจากคุณสมบัติอิฐมวลเบาตามที่กล่าวในหัวข้อ 2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์นั้น ย่อมเป็นผลดีกับสิ่งแวดล้อมในระยะยาว

### 10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทมีการส่งเสริม และมีส่วนร่วมในกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ต่างๆ กับหน่วยงานราชการในพื้นที่และบริเวณใกล้เคียงอยู่เสมอ อาทิ อบต.หนองอิรุณ ,ร่วมกับผู้ใหญ่บ้าน หมู่ 9 ตำบลหนองอิรุณ ,อำเภอบ้านบึง, สถานพินิจและคุ้มครองเด็กและเยาวชน จ.ชลบุรี ,ศูนย์ฝึกและอบรมเด็กและเยาวชน อ.บ้านบึง จ.ชลบุรี, โรงเรียนหนองปรือ, อุตสาหกรรมจังหวัดชลบุรี ฯลฯ

### 10.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (after process)

บริษัทให้ความสำคัญกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยปัจจุบันการการผลิตอิฐมวลเบาของบริษัทไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด ทั้งมลภาวะทางกลิ่น เสียง และอากาศ โดยบริษัทได้ติดตั้งมาบสเปรย์น้ำกับเครื่องอบไอน้ำเพื่อให้สเปรย์น้ำปล่อยน้ำสวนทางกับไอน้ำที่ปล่อยผ่านทางท่อเฉลี่ย 7 ครั้งต่อวัน ซึ่งวิธีการดังกล่าวยังช่วยดักกรองกลิ่นลดฝุ่นละออง และลดเสียงดังที่เกิดจากกระบวนการผลิตได้เป็นอย่างดี

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2558 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 3 ท่าน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ประเมินและพิจารณาความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ตามเอกสารแนบ 2) โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร 5 ด้าน ประกอบไปด้วย

1. ด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม
2. ด้านการบริหารความเสี่ยง
3. ด้านการควบคุมปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร
4. ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสาร
5. ด้านระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมสำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว ซึ่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไปของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการมีระบบควบคุมภายในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสมและเพียงพอ ทั้งนี้ ที่ผ่านมา การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมที่เกี่ยวข้องดังกล่าว จะอยู่ภายใต้การพิจารณาถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นหลัก นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดนโยบายเพื่อเพิ่มความระมัดระวังในการทำธุรกรรมดังกล่าว โดยการพิจารณาอนุมัติการทำธุรกรรมในอนาคต จะถูกพิจารณาจากผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมดังกล่าวเท่านั้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญเรื่องการทำกับให้องค์กรเป็นบริษัทจดทะเบียนที่มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) อย่างแท้จริงให้มากขึ้นด้วย

### สรุปผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในตามความเห็นของผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัทโดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2556 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2556 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้ง บริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในซึ่งจะช่วยให้การดำเนินงานของบริษัทมีประสิทธิภาพมากขึ้น บริษัทได้ว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวตั้งแต่ปี 2555 เป็นต้นมา โดยมีนายไพศาล ภูรัตน์เจริญชัย (CIA, CPIA) เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด และนายไพศาล ภูรัตน์เจริญชัย แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีเป็นผู้ที่มีความอิสระ มีความรู้ความสามารถในการตรวจสอบส่วนงานต่างๆ และมีความเข้าใจในธุรกิจ เป็นอย่างดี โดยมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งบริษัท สู่ความสำเร็จ จำกัด ได้เข้าดำเนินงานตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2555 ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในได้ยึดแนวทางการปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน ซึ่งจัดทำโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

สำหรับการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท รวมถึงการประเมินและติดตามผลการปฏิบัติตามคำแนะนำของผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีกำหนดการประเมินผลและตรวจทานผลการประเมินเป็นประจำทุกไตรมาสอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ การตรวจสอบระบบการควบคุมภายในล่าสุดตามรายงานผลการประเมินฉบับลงวันที่ 11 เมษายน 2557 ผู้ตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในครบถ้วนทั้ง 8 ระบบงานตามแผนงานที่กำหนดไว้ และมีความเห็นว่าบริษัทมีสภาพแวดล้อมในการควบคุมภายในที่ดีเป็นส่วนใหญ่ เนื่องจากได้มีการปรับปรุงแก้ไขตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะในรายงานการตรวจสอบครั้งก่อน

อย่างไรก็ดี ถือได้ว่าการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัท สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า บริษัทจะสามารถดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและเติบโตอย่างยั่งยืนได้ และได้นำเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2558 โดยคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบผลการตรวจสอบและพิจารณาแล้วว่าไม่มีประเด็นข้อบกพร่องในระบบการควบคุมภายในอย่างมีสาระสำคัญ ทั้งนี้สามารถสรุปข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในตามรายงานฉบับล่าสุด เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2558 ได้ดังนี้

สรุปข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบภายใน

| ลำดับที่ | ข้อเท็จจริงและผลกระทบ   | ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ  | ความเห็นฝ่ายบริหาร      | ผลกระทบและความเสี่ยง |
|----------|---|--|-------------------------|----------------------|
| 1.       | การประเมินผล พนักงาน มี การประเมินผลเพียงปีละครั้ง  | ควรประเมินผลพนักงานอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง (ทุก 6 เดือน) เพื่อดูประสิทธิภาพในการทำงานอย่างสม่ำเสมอ                                     | เห็นด้วยและรับดำเนินการ | ปานกลาง              |
| 2.       | ไม่มี Work Instruction ของ การทำเช็คจ่าย ของหน่วยงาน การเงินซึ่งแยกจากหน่วยงานบัญชี (เดิมอยู่ที่หน่วยงานบัญชี)                                      | ควรจัดทำ Work Instruction ของการทำเช็คจ่าย พร้อมลงนามผู้จัดทำ แล้วเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ  | เห็นด้วยและรับดำเนินการ | ต่ำ                  |
| 3.       | จากการตรวจสอบ Payment Voucher บางรายการ มีการลงนามผู้จัดทำโดยหัวหน้าส่วนการเงิน ลงนามสอบทานโดยผู้จัดการฝ่ายการเงินแต่ไม่มีลายมือชื่อลงนามผู้อนุมัติ | ฝ่ายการเงินควรตรวจสอบ Payment Voucher และ Cheque ที่ส่งให้ผู้บริหารลงนาม ว่ามีการลงนามอนุมัติครบถ้วนและถูกต้องตามอำนาจอนุมัติหรือไม่ | เห็นด้วยและรับดำเนินการ | สูง                  |

| ลำดับที่ | ข้อเท็จจริงและผลกระทบ   | ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ   | ความเห็นฝ่ายบริหาร      | ผลกระทบและความเสี่ยง |
|----------|---|---|-------------------------|----------------------|
| 4.       | รายงานการผลิต Cutting วันที่ 27/12/14 เวลา 24.00-08.00 น. จำนวนที่ตัด Size 7.5 cm. จำนวน 420 Blocks , Size 15 cm จำนวน 30 Blocks สรุปยอดรวมประจำกะ Size 7.5 cm. สรุปยอดรวมที่เข้า Autoclave จำนวน 8,820 Blocks แต่ในรายงานการส่งของออกจาก Autoclave ลงวันที่ 27/12/14 เวลา 16.00-24.00 น. รายงานยอด Size 7.5 cm.จำนวน 450 Blocks แก้ไขเป็น 420 Blocks และ Size 15 cm. จำนวน 30 Blocks โดยสรุปยอดรวมประจำวัน Size 7.5 cm. จำนวนที่ออกจาก Autoclave 9,450 Blocks เช่น Batch 559853-73 | หัวหน้างานควรสอบทานข้อมูลในรายงานก่อนเข้า Autoclave และหลังจากออกจาก Autoclave  | เห็นด้วยและรับดำเนินการ | ปานกลาง              |
| 5.       | ไม่มีการคัดแยกขยะอันตรายออกจากขยะทั่วไป รวมถึงสถานที่เก็บขยะทั่วไปและขยะอันตราย   | ควรมีการคัดแยกขยะโดยใช้สีของถังแยกประเภทขยะต่างๆ เช่นขยะที่นำกลับมาใช้ได้ใหม่ (Re Cycle)รวมถึงสถานที่เก็บขยะอันตรายเพื่อรวบรวมปริมาณแจ้งผู้รับเหมาที่ได้รับใบอนุญาตจากหน่วยราชการ | เห็นด้วยและรับดำเนินการ | ปานกลาง              |

| ลำดับที่ | ข้อเท็จจริงและผลกระทบ                                    | ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ   | ความเห็นฝ่ายบริหาร      | ผลกระทบและความเสี่ยง |
|----------|--|---|-------------------------|----------------------|
|          |  | ในการกำจัดขยะอันตราย  |                         |                      |
| 6.       | ไม่มีการทำทะเบียนควบคุมคอมพิวเตอร์ และ Software Licenses | ควรจัดทำทะเบียนควบคุมคอมพิวเตอร์ และ Software Licenses และควรมีการตรวจนับ Licenses เทียบกับทะเบียนทรัพย์สินอย่างน้อยปีละครั้ง | เห็นด้วยและรับดำเนินการ | ปานกลาง              |

### สรุปความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับข้อสังเกตที่พบจากการสอบทานงบการเงิน

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้จัดทำรายงานข้อสังเกตที่พบจากการตรวจสอบงบการเงินของบริษัท (Management Letter) เกี่ยวกับการควบคุมภายในทางด้านบัญชีและด้านอื่นๆ สำหรับงบการเงินงวดประจำปี 2557 ตามรายงานข้อสังเกตที่พบจากการตรวจสอบงบการเงินฉบับลงวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2558 ซึ่งทางผู้สอบบัญชีไม่พบข้อบกพร่องของการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ ทั้งนี้ มีรายละเอียดข้อสังเกตที่พบจากการตรวจสอบและสรุปการติดตามการแก้ไขปัญหาที่พบจากการตรวจสอบดังนี้

#### สินค้าคงเหลือ

| ข้อ | ข้อสังเกต   | ข้อเสนอแนะ  | ความเห็นของผู้บริหาร   |
|-----|---|---|--|
| 1   | <p>บริษัทผลิตและจำหน่ายสินค้าประเภทเดียวคือ อิฐมวลเบา โดยวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต และขั้นตอนในการผลิตของอิฐทุกขนาดเหมือนกัน ต่างกันที่ขนาดของการตัดอิฐเท่านั้น การคำนวณต้นทุนสินค้าที่ผลิตคำนวณตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป อย่างไรก็ตาม ในการบริหารของบริษัท บริษัทใช้ราคาขายถัวเฉลี่ยและต้นทุนขายถัวเฉลี่ยต่อก่อนในการพิจารณากำไรขั้นต้น โดยคำนวณจำนวนก้อนของอิฐมวลเบาทุกขนาดเทียบเคียงกับอิฐมวลเบาขนาด 60x20x7.5 ซม. (เนื่องจากอิฐขนาดดังกล่าวเป็นสินค้าที่มีปริมาณการผลิตและขายมากที่สุด) และนำจำนวนก้อนรวมที่ได้ไปหารรายได้จากการขาย-สุทธิ และต้นทุนขาย เพื่อหาราคาขายและต้นทุนขายเฉลี่ยต่อก่อน ซึ่งจากการคำนวณดังกล่าวพบว่าบริษัทมีกำไรขั้นต้นจากการขาย</p> <p>จากการสอบทานอัตรากำไรขั้นต้นโดยเปรียบเทียบต้นทุนขายของอิฐแต่ละขนาด (คำนวณจากต้นทุนการผลิตของอิฐแต่ละขนาด) เปรียบเทียบกับราคาขายแทนการเปรียบเทียบราคาขายและต้นทุนขายถัวเฉลี่ยต่อก่อนตามที่กล่าวข้างต้น พบว่า</p> <p>1.1 อิฐเกรด A- บางขนาดราคาขายต่ำกว่าต้นทุนขาย เช่น ขนาด 60 x 20 x 7.5 ซม. และ 60 x 20 x 7.0 ซม. (ไม่รวมสินค้าที่เคลื่อนไหวนำเข้า) และ</p> <p>1.2 เมื่อเปรียบเทียบมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับจากการขายกับราคาต้นทุนของสินค้า</p> | <p>เพื่อประโยชน์ในการบริหารการขายของบริษัท</p> <p>1. บริษัทควรคำนวณต้นทุนขายของสินค้าแต่ละขนาดตามต้นทุนการผลิตของสินค้าที่เกิดขึ้นจริง เพื่อทราบผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทว่าการขายสินค้าแต่ละขนาดนั้นมีกำไร (ขาดทุน) ขั้นต้นเท่าไร และ</p> <p>2. พิจารณานำขาดทุนขั้นต้นที่ได้จากข้อ 1 มาพิจารณาดังค่าเผื่อผลขาดทุนจากการขายสินค้าต่ำกว่ามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ เพื่อให้มูลค่าสินค้าคงเหลือในงบแสดงฐานะการเงินแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</p> | <p>อิฐเกรด A- หมายถึง อิฐมวลเบาประเภทที่ไม่ใช่อิฐเต็มก้อน มีการแตกหัก แต่สามารถใช้งานก่อสร้างได้ ซึ่งฝ่ายตรวจสอบคุณภาพได้มีการคัดแยกสินค้าออกเป็นอิฐเกรด A- ดังนั้น เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ ทางบริษัทจึงเลือกขายสินค้าอิฐเกรด A- ตามกลไกราคาของตลาดในช่วงเวลานั้นๆ ซึ่งการบริหารจัดการดังกล่าวถือเป็นการเพิ่มมูลค่าของสินค้า</p> |

| ข้อ | ข้อสังเกต   | ข้อเสนอแนะ   | ความเห็นของผู้บริหาร  |
|-----|---|--|---|
|     | <p>คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 แยกตามขนาด พบว่า สินค้าเกรด A- จำนวน 4 ขนาด ได้แก่ 60 x20 x7.0 ซม. 60x20x7.5 ซม. 60x20x15 ซม. และ 60x20x30 ซม. มีราคาทุนสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับจากการขายเป็นจำนวนเงินรวม 0.39 ล้านบาท (ไม่รวมสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า) ซึ่งทำให้บริษัทต้องตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนจากการขายสินค้าต่ำกว่าทุนดังกล่าว</p> |  |   |
| 2   | <p>ในการบันทึกการขายการเบิกวัตถุดิบ และวัสดุสิ้นเปลือง และบันทึกรับสินค้าสำเร็จรูปจากการผลิตประจำวันใน STOCK ระบบ SAP จะทำโดย คุณพรณกมล เผ่าไทย (ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและควบคุมธุรกิจ) ในวันถัดไปโดยใช้ข้อมูล “รายงานการผลิตประจำวัน” ที่จัดทำโดยเจ้าหน้าที่ที่โรงงานบ้านบึง ซึ่งรายงานดังกล่าวจะจัดทำแล้วเสร็จประมาณ 10.00 น. ในวันถัดไป</p>        | <p>การบันทึกการขายการ STOCK ในระบบ SAP ควรจัดทำโดยเจ้าหน้าที่ที่โรงงานที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้ข้อมูลใน STOCK เป็น REAL TIME ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทในการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ การผลิต และการขายสินค้า</p> | <p>ณ ปัจจุบัน ทางบริษัทยังคงเห็นควรให้คุณพรณกมล เผ่าไทย (ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและควบคุมธุรกิจ) เป็นผู้บันทึกรับสินค้าสำเร็จรูปจากการผลิตประจำวันใน STOCK ระบบ SAP ต่อไป ทั้งนี้ เพื่อความสะดวกในการควบคุมและบริหารจัดการในระบบ SAP โดยการดำเนินการดังกล่าวจะต้องไม่ส่งผลต่อการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ การผลิต และการขายสินค้า ซึ่งในทางปฏิบัติ ทางบริษัทได้มีการควบคุม STOCK สำหรับสินค้าคงเหลือในปริมาณที่เหมาะสมเพื่อไม่ให้เกิดปัญหาต่อการ</p> |



| ข้อ       | ข้อสังเกต  |  | ข้อเสนอแนะ   | ความเห็นของผู้บริหาร   |          |                                  |          |                          |  |     |   |  |
|-----------|--|--|--|--|----------|----------------------------------|----------|--------------------------|--|-----|---|--|
|           |  |  |  | ผลิตและการขายสินค้า  |          |                                  |          |                          |  |     |   |  |
| 3         | <p>ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา (REPAIR AND MAINTENANCE) และค่าวัสดุสิ้นเปลือง (SPARE PARTS) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวนเงินดังนี้</p> <table><tr><th>รหัสบัญชี</th><th>ชื่อบัญชี</th></tr><tr><td>20170300</td><td>EQUIPMENT REPAIR AND MAINTENANCE</td></tr><tr><td>20180200</td><td>SPARE PARTS - MECHANICAL</td></tr><tr><td></td><td>รวม</td></tr></table> <p>จากการตรวจสอบเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีค่าซ่อมแซม ค่าบำรุงรักษา และค่าวัสดุสิ้นเปลือง บางรายการทำให้เกิดข้อสงสัยว่า รายการดังกล่าวควรบันทึกเป็นสินทรัพย์ของบริษัทหรือไม่ เนื่องจากในเอกสารดังกล่าวไม่มีคำอธิบายรายการ มีเพียงชื่ออะไหล่ หรือวัสดุสิ้นเปลืองที่ทำการขอซื้อเท่านั้น ไม่ได้บอกให้นำมาใช้เพื่อวัตถุประสงค์อะไร และบริษัทยังไม่มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณารายการที่ควรบันทึกเป็นสินทรัพย์</p> |  | รหัสบัญชี  | ชื่อบัญชี  | 20170300 | EQUIPMENT REPAIR AND MAINTENANCE | 20180200 | SPARE PARTS - MECHANICAL |  | รวม | <p>บริษัทควรกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณารายการที่ควรบันทึกเป็นสินทรัพย์ และในการซ่อมแซม บำรุงรักษา หรือเบิกใช้วัสดุสิ้นเปลืองแต่ละครั้งนั้น บริษัทควรกำหนดให้หน่วยงานที่ขอเบิกเขียนวัตถุประสงค์ของการใช้ให้ชัดเจน และถ่ายรูปสินทรัพย์ที่ต้องทำการซ่อมหรือบำรุงรักษาเพื่อประกอบการขออนุมัติรายการ เพื่อแผนกบัญชีจะได้บันทึกรายการได้อย่างถูกต้อง และลดปัญหาที่จะเกิดความเข้าใจผิดในการตรวจสอบเอกสารดังกล่าวในภายหลังโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น เจ้าหน้าที่กรมสรรพากร ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นต้น และลดเวลาที่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องจะต้องตอบข้อสงสัยของหน่วยงานต่าง ๆ</p> | <p>บริษัทจะกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณารายการที่ควรบันทึกเป็นทรัพย์สิน เพื่อให้แต่ละหน่วยงานใช้เกณฑ์ดังกล่าวเป็นไปในแนวทางเดียวกัน โดยเพิ่มเติมรายละเอียดในการเขียนวัตถุประสงค์ของการใช้ไว้ในใบขอซื้อให้มีความชัดเจนมากขึ้น และจะกำหนดให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องแนบเอกสารใบสั่งซื้อและใบขอซื้อส่งให้ทางบัญชีทุกครั้ง เพื่อให้ทางแผนกบัญชีบันทึกรายการได้อย่างถูกต้อง</p> |
| รหัสบัญชี | ชื่อบัญชี  |  |  |  |          |                                  |          |                          |  |     |   |  |
| 20170300  | EQUIPMENT REPAIR AND MAINTENANCE   |  |  |  |          |                                  |          |                          |  |     |   |  |
| 20180200  | SPARE PARTS - MECHANICAL   |  |  |  |          |                                  |          |                          |  |     |   |  |
|           | รวม  |  |  |  |          |                                  |          |                          |  |     |   |  |
| 4         | <p>เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2557 บริษัททำการตรวจนับสินทรัพย์ถาวรทุกรายการ พบว่ามีสินทรัพย์บางรายการที่หาไม่พบ ใช้แล้วหมดไป หรือเสียหายไม่อยู่ในสภาพที่จะใช้งานได้ ซึ่งมีมูลค่าสุทธิทางบัญชีเป็นจำนวนเงินรวม 3.06 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการแจ้งความว่าสินทรัพย์ดังกล่าวทั้งจำนวนหายจากบัญชี โดยสินทรัพย์ที่เสียหายไม่อยู่ในสภาพที่ใช้งาน</p>  |  | <p>บริษัทควรกำหนดเกณฑ์ในการปฏิบัติสำหรับการจัดการรายการสินทรัพย์ที่หาไม่พบ ใช้แล้วหมดไป หรือเสียหายไม่อยู่ในสภาพที่จะใช้งานได้ให้ชัดเจน เช่น</p> | <p>บริษัทจะกำหนดเกณฑ์ในการปฏิบัติสำหรับการจัดการรายการสินทรัพย์ที่หาไม่พบ ใช้แล้วหมดไป หรือเสียหายไม่อยู่ในสภาพที่จะใช้งานได้ให้</p> |          |                                  |          |                          |  |     |   |  |

| ข้อ | ข้อสังเกต  | ข้อเสนอแนะ   | ความเห็นของผู้บริหาร |
|-----|--|--|----------------------|
|     | ได้ยังคงเก็บไว้ที่บริษัท และบริษัทยังไม่ได้กำหนดนโยบายในการจัดการกับสินทรัพย์ดังกล่าว เช่น ขาย หรือนำมาใช้เป็นอะไหล่ในการซ่อมแซม เป็นต้น | <p>1. การแจ้งความไม่ควรรวมสินทรัพย์ที่เสียหายไม่อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้ เนื่องจากสินทรัพย์ดังกล่าวยังมีตัวตนและยังเก็บไว้ที่บริษัท</p> <p>2. สำหรับสินทรัพย์ที่เสียหายไม่อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้ บริษัทควรพิจารณาต่อไปว่า</p> <p>2.1 รายการใดสามารถนำมาเป็นอะไหล่เพื่อใช้ในการซ่อมแซมได้ หรือ</p> <p>2.2 รายการใดควรขาย บริษัทควรกำหนดนโยบายในการดำเนินการขายสินทรัพย์ดังกล่าว เพื่อให้บริษัทสามารถขายสินทรัพย์ดังกล่าวในราคายุติธรรม และบันทึกรายได้จากการขายได้อย่างถูกต้อง และป้องกันความเสี่ยงที่เจ้าหน้าที่สรรพากรจะประเมินรายได้จากการขายของบริษัทใหม่ ซึ่งอาจทำให้บริษัทต้องยื่นภาษีเงินได้เพิ่มเติมพร้อมเบี้ยปรับเงินเพิ่ม (ถ้ามี) หรือ</p> <p>2.3 รายการใดควรทำลาย โดยบริษัทควรกำหนดนโยบายในการดำเนินการขออนุญาตทำลายสินทรัพย์กับกรมสรรพากรให้ถูกต้อง เพื่อพิสูจน์ได้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการทำลายแล้ว</p> | เหมาะสมต่อไป         |

## 12. รายการที่เกี่ยวข้องระหว่างกัน

รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องรอบบัญชีปี 2556 และปี 2557 มีดังนี้

| บุคคลที่อาจมี<br>ความขัดแย้ง               | ลักษณะความสัมพันธ์  | ลักษณะรายการ  | มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท) |         | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล  | ความเห็นของคณะกรรมการ<br>ตรวจสอบ   |
|--|---|---|-------------------------------------|---------|--|--|
|  |   |   | ปี 2556                             | ปี 2557 |  |  |
| 1. บมจ.ผลิตภัณฑ์<br>คอนกรีตชลบุรี<br>(CCP) | - บริษัทใหญ่ ผู้มีอำนาจ<br>ควบคุมบริษัท และเป็น<br>ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ<br>บริษัท โดย CCP ถือหุ้น<br>ใน CPP ร้อยละ 95.71<br>ของทุนจดทะเบียน<br>CPP<br>- มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ<br>นายประทีป ทิปกรสุข<br>เกษม และนายรังสี ทิป<br>กรสุขเกษม โดย ณ วันที่<br>2 ต.ค. 2555 ถือหุ้นคิด<br>เป็นสัดส่วนร้อยละ<br>2.32 และร้อยละ 0.83<br>ของทุนจดทะเบียน<br>CCP ตามลำดับ<br>- มีกรรมการร่วมกันคือ<br>นายประทีป ทิปกรสุข<br>เกษม | <u>รายได้จากการขายสินค้า</u> ; CCP ซื้อ<br>สินค้าจากบริษัท เพื่อจำหน่ายให้กับ<br>ลูกค้าของ CCP  | 6.88                                | 6.97    | CCP ซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อนำไปจำหน่ายต่อ<br>ให้กับลูกค้าของ CCP เพื่ออำนวยความสะดวก<br>โดยเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป  | มีความเหมาะสมและเป็นไป<br>ตามธุรกิจการค้าปกติ โดย<br>ราคาขายใกล้เคียงกับราคาที่<br>ขายให้บุคคลทั่วไป             |
|  |   | <u>ลูกหนี้การค้า</u> ; บริษัทมียอดลูกหนี้การค้า<br>CCP ณ วันสิ้นงวดบัญชี ซึ่งเกิดจาก<br>รายได้จากการขายสินค้าข้างต้น  | 2.19                                | 2.84    |  | เงื่อนไขการชำระหนี้<br>เหมือนกับการขายให้ลูกค้า<br>ทั่วไป  |
|  |   | <u>รายได้อื่น</u> ; บริษัทมีรายได้อื่นจาก CCP<br>จากการขายโครงเหล็กสายพาน,เหล็ก<br>เก่า และเหล็กทรงรถไฟเก่า   | 0.09                                | 0.11    | ปี 2556 ช่วงไตรมาส 2 บริษัทขายโครงเหล็กสายพานและซาก<br>เหล็กเก่าที่เหลือใช้ และเดือน กค.2557 บริษัทขายเหล็กราง<br>รถไฟเก่าของบริษัทให้กับ CCP เพื่อนำไปใช้ในการกิจการ เนื่องจาก<br>บริษัทไม่ได้ใช้ประโยชน์จากเหล็กดังกล่าวแล้ว ทั้งนี้ รายการ<br>ดังกล่าวเป็นไปตามราคาที่ทั้งสองฝ่ายตกลงกัน โดยเทียบกับ<br>ราคาขายทั่วไป ทั้งนี้รายการดังกล่าวไม่ได้เกิดขึ้นเป็นธุรกิจปกติ   | มีความเหมาะสมและเป็นไป<br>ตามธุรกิจการค้า โดยใช้วิธี<br>เทียบกับราคาขายและซื้อ<br>ทั่วไป                         |
|  |   | <u>ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า/ทรัพย์สิน</u> ; บริษัทซื้อ<br>ปูนซีเมนต์จาก CCP เพื่อใช้ในการผลิต<br>และซื้อสินค้าจาก CCP เพื่อจำหน่าย<br>ให้กับลูกค้า รวมทั้งเพื่อใช้ในการ | 12.61                               | 1.69    | ปี 2555 และปี 2556 บริษัทสั่งซื้อปูนซีเมนต์เพื่อใช้ในการผลิต<br>จาก CCP ซึ่งเป็นการใช้โควตาการสั่งซื้อจากผู้ผลิตปูนซีเมนต์<br>ร่วมกันกับ CCP เนื่องจากมีราคาและเงื่อนไขการค้าที่ดีกว่าการ<br>สั่งซื้อปูนซีเมนต์จากผู้ผลิตปูนซีเมนต์โดยตรง อย่างไรก็ตาม เพื่อ<br>ลดการพึ่งพิงหรือการรับความช่วยเหลือจากบริษัทใหญ่ และ<br>เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการ Spin Off บริษัทจึง<br>สั่งซื้อวัตถุดิบดังกล่าวโดยตรงจากผู้จำหน่าย โดยเริ่มดำเนินการ<br>ตั้งแต่เดือนเมษายน 2556 นอกจากนี้ บริษัทยังสั่งซื้อสินค้า<br>สำเร็จรูปได้แก่ บล็อกปูพื้น เพื่อจำหน่ายให้กับลูกค้าของบริษัท | มีความเหมาะสมและเป็นไป<br>ตามธุรกิจการค้าปกติ โดย<br>ราคาซื้อเป็นราคาเทียบเคียง<br>กับราคาตลาดของบุคคล<br>ทั่วไป |
|  |   | <u>เจ้าหนี้การค้า</u> ; บริษัทมียอดเจ้าหนี<br>การค้า CCP ณ วันสิ้นงวดบัญชี จาก<br>รายการค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า  | -                                   | -       |  | เงื่อนไขการชำระหนี้<br>เหมือนกับการค้าทั่วไป   |

|   |                    |  |                                     |         | โดยราคาซื้อเป็นไปตามเงื่อนไขการคำนวณปกติทั่วไป สำหรับปี 2557 บริษัทซื้อเกาะกลางถนนและรถโฟล์คลิฟท์เพื่อมาใช้งาน ภายในโรงงาน  |   |
|---|--------------------|--|-------------------------------------|---------|---|---|
| บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง                   | ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ   | มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท) |         | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล   | ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ   |
|   |                    |  | ปี 2556                             | ปี 2557 |   |   |
| 1. บมจ. ผลิตภัณฑ์ คอนกรีตชลบุรี (CCP) (ต่อ) |                    | ค่าเช่า ; บริษัทเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน บางส่วนจาก CCP เพื่อใช้เป็นสำนักงาน | 1.44                                | 1.44    | <p>-บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน เลขที่ 947/144 หมู่ที่ 12 ถนนบางนา-ตราด แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ ในกรรมสิทธิ์ของ CCP โดยเช่าพื้นที่ชั้นใต้ดิน, ชั้นที่ 1-3 ของอาคารดังกล่าว ทั้งนี้ อัตราค่าเช่าเป็นไปตามอัตราที่ทั้งสองฝ่ายตกลงกัน โดยมีอัตราค่าเช่าที่ใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าในพื้นที่ข้างเคียง</p> <p>-บริษัทรับภาระค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวกับอาคารเองทั้งหมด (ไม่มีการทำสัญญาบริการกับ CCP) อาทิ ค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ ค่าแม่บ้าน และค่ารักษาความปลอดภัย เป็นต้น ซึ่งรายการค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น บริษัทจ่ายชำระตามจำนวนที่เกิดขึ้นจริงในใบแจ้งเก็บหนี้ของแต่ละหน่วยงาน</p> | อัตราค่าเช่าเป็นอัตราตามที่ตกลงกันและใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าในพื้นที่ข้างเคียง |

|  |  |                           |   |   |  |  |
|--|--|---------------------------|---|---|--|--|
|  |  | เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ; - | <p>ยอดต้นงวด -</p> <p>เพิ่มขึ้นระหว่างงวด -</p> <p>ลดลงระหว่างงวด -</p> <p>ยอดปลายงวด -</p> | <p>ยอดต้นงวด -</p> <p>เพิ่มขึ้นระหว่างงวด -</p> <p>ลดลงระหว่างงวด -</p> <p>ยอดปลายงวด -</p> | <p>CCP กู้ยืมเงินจากบริษัทฯ เพื่อใช้หมุนเวียนในกิจการ โดยบริษัทคิดดอกเบี้ยในอัตราอ้างอิงตามต้นทุนทางการเงินของบริษัทที่มีกับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน โดยในงวดบัญชี 9 เดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 บริษัทได้รับชำระคืนแล้วทั้งจำนวน รวมทั้งได้รับชำระดอกเบี้ยคืนแล้วในปี 2556</p> | <p>เป็นการกู้ยืมเพื่อความจำเป็นในการประกอบธุรกิจ</p>                           |
|  |  | ดอกเบี้ยค้างรับ ; -       | -   | -   |  | <p>อัตราดอกเบี้ยเป็นไปตามอัตราที่ผู้ให้กู้มีภาระต่อสถาบันการเงิน ณ ขณะนั้น</p> |

| บุคคลที่อาจมี<br>ความขัดแย้ง                            | ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ  | มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท) |         | ความจำเป็นและความเหมาะสมผล  | ความเห็นของคณะกรรมการ<br>ตรวจสอบ  |
|---|--------------------|---|-------------------------------------|---------|---|---|
|   |                    |   | ปี 2556                             | ปี 2557 |   |   |
| 1. บมจ.<br>ผลิตภัณฑ์<br>คอนกรีตชลบุรี<br>(CCP)<br>(ต่อ) |                    | <b>ค่าใช้จ่ายอื่น</b> ; CCPเรียกเก็บค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า ค่าเช่า server ค่าขนส่ง และค่ากรอน้ำมันเครื่องรถโฟล์คลิฟท์กับบริษัท  | 0.58                                | 0.43    | - CCP เรียกเก็บค่าสาธารณูปโภคที่เกิดขึ้นจากบริษัทได้แก่ ค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า เป็นต้น โดย CCP เรียกเก็บตามยอดการแจ้งหนี้ในใบแจ้งหนี้ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเรียกเก็บตามจริงผ่าน CCP ในฐานะผู้มีกรรมสิทธิ์ในอาคารสำนักงานที่บริษัทเช่าดังกล่าว  | มีการคิดค่าบริการเท่ากับที่ทางผู้ให้เช่าจ่ายชำระจริง  |
|   |                    | <b>เจ้าหนี้อื่น</b> ; บริษัทมีขอเจ้าหนี้อื่น CCP ณ วันสิ้นงวดบัญชี ซึ่งเกิดจากรายการค่าเช่าและค่าใช้จ่ายอื่นๆ และเจ้าหนี้ส่วนลดทุนที่เกิดขาดทุนสะสมที่ต้องจ่ายคืนผู้ถือหุ้น | 1.03                                | 0.16    | - บริษัทมีรายการค่าเช่า server ค่าเช่ารถเครน และค่าเช่ารถโฟล์คลิฟท์ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการทำสัญญาเช่า server ตั้งแต่เดือน พค.56 มีอายุสัญญา 1 ปี โดยเงื่อนไขการชำระเงิน เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าปกติทั่วไป<br>- บริษัทลดทุนโดยสร้างขาดทุนสะสมเมื่อวันที่ 18 กพ.56 เกินกว่าขาดทุนสะสมอยู่จำนวน 2.5 ล้านบาท โดยบริษัทจ่ายชำระคืนผู้ถือหุ้นในเดือน พค.57 | เงื่อนไขการชำระหนี้เหมือนกับเจ้าหนี้การค้าทั่วไป<br><br>ส่วนเจ้าหนี้ส่วนลดทุนเงื่อนไขการชำระหนี้คืนภายในปี 2557 |

|  |  |  |   |   |   |   |
|--|--|--|---|---|---|---|
|  |  | <p><b>คำประกันหนี้</b> CCP เข้าคำประกันหนี้กับเจ้าหนี้สถาบันการเงินแห่งหนึ่งให้กับบริษัท ซึ่งเป็นการค้ำประกันตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน ทั้งนี้ CCP ไม่ได้คิดค่าตอบแทนจากการเข้าค้ำประกันหนี้ดังกล่าว</p> | - | - | <p>-ก่อนการจัดโครงสร้างกลุ่มบริษัท บริษัทขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ซึ่งกำหนดเงื่อนไขส่วนหนึ่งให้ CCP และบจก.ทีปกรโฮลดิ้ง เข้าค้ำประกันวงเงินสินเชื่อเต็มวงเงิน ในปี 2556 บริษัทปลดการค้ำประกันของ CCP และบจก.ทีปกรโฮลดิ้ง กับเจ้าหนี้สถาบันการเงินดังกล่าว เนื่องจากได้เปลี่ยนมาใช้วงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินอีกแห่ง ทั้งนี้ เพื่อจัดการฟัฟฟิงจากการรับความช่วยเหลือจากบริษัทใหญ่ และเพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์การ Spin Off เพื่อเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ</p> | <p>เป็นการให้ความช่วยเหลือตามความจำเป็นตามเงื่อนไขของธนาคาร</p> |
|--|--|--|---|---|---|---|

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง  | ลักษณะความสัมพันธ์   | ลักษณะรายการ   | มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท) |         | ความจำเป็นและความเหมาะสมผล   | ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ   |
|---------------------------|--|--|-------------------------------------|---------|--|--|
|                           |  |  | ปี 2556                             | ปี 2557 |  |  |
| 2. บจก. ชลบุรีกันยง (CKY) | - บริษัทย่อยของ CCP โดย CCP ถือหุ้นใน CKY ผ่านการถือหุ้นใน บจก. ตะวันออกการขนส่งเท่ากับร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน CKY<br>- มีกรรมการร่วมกันคือนายประทีป ธิปกรสุขเกษม | <u>รายได้จากการขายสินค้า</u> ; CKY ซื้อสินค้ากับบริษัท เพื่อจำหน่ายต่ให้กับลูกค้าของ CKY   | 30.28                               | 52.28   | CKY ดำเนินธุรกิจจำหน่ายวัสดุก่อสร้างรูปแบบร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ โดยได้สั่งซื้อผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปวางจำหน่ายในร้านค้า ทั้งนี้ การจำหน่ายดังกล่าว เป็นไปตามราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป   | มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคาขายใกล้เคียงกับราคาที่ขายให้บุคคลทั่วไป         |
|                           |  | <u>ลูกหนี้การค้า</u> ; บริษัทมียอดลูกหนี้ CKY ณ วันสิ้นงวดบัญชีจากการขายสินค้าให้กับ CKY   | 1.23                                | 9.09    |  | เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไป   |
|                           |  | <u>รายได้อื่น</u> ; บริษัทมีรายได้จากการสั่งซื้อสินค้ามาเพื่อจำหน่ายให้กับ CKY ได้แก่ บล็อกปูพื้นดิน ปัจจุบันบริษัทไม่มีนโยบายที่จะซื้อสินค้ามาเพื่อจำหน่ายในอนาคต | -                                   | -       | ปัจจุบันบริษัทไม่มีนโยบายที่จะซื้อสินค้ามาเพื่อจำหน่ายในอนาคต  | มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้า โดยใช้วิธีเทียบกับราคาขายและซื้อทั่วไป                     |
|                           |  | <u>ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า/ทรัพย์สิน</u> ; บริษัทซื้อสินค้ากับ CKY เพื่อนำไปใช้ในการและปรับปรุงอาคาร  | 1.52                                | 0.41    | บริษัทซื้อสินค้าจาก CKY เพื่อนำไปใช้ในการและปรับปรุงอาคารสำนักงาน ทั้งนี้ การสั่งซื้อดังกล่าวมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นไปตามเงื่อนไขปกติทั่วไป  | มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคาซื้อเป็นราคาเทียบเคียงกับราคาตลาดของบุคคลทั่วไป |
|                           |  | <u>เจ้าหนี้การค้า</u> ; บริษัทมียอดเจ้าหนี้การค้า CKY ณ วันสิ้นงวดบัญชี รายการซื้อสินค้าข้างต้น  | 0.003                               | 0.05    |  | เงื่อนไขการชำระหนี้ เหมือนกับเจ้าหนี้การค้าทั่วไป  |
|                           |  | <u>ค่าใช้จ่ายอื่น</u> ; CKY เรียกเก็บค่าจ้างรื้อออฟฟิศ กับบริษัทในปี 2556 และค่าขนส่งโต๊ะทำงานจากออฟฟิศบางนาไปโรงงานในปี 2557                                      | 0.01                                | 0.03    | ในสำหรับปี 2556 บริษัทมีรายการค่าจ้างรื้อออฟฟิศที่จ่ายชำระให้กับ CKY เนื่องจากทาง CKY มีผู้เชี่ยวชาญ เช่น การแกะกระจกไม่ให้เกิดความเสียหาย เพื่อบริษัทนำไปใช้ต่อไปอีก ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการว่าจ้างเป็นครั้งคราว และในปี 2557 มีค่าขนส่งโต๊ะทำงานจากออฟฟิศบางนาไปโรงงานในปี 2557 โดยเงื่อนไขการชำระเงิน เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าปกติทั่วไป | มีความเหมาะสมและเป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ  |



| บุคคลที่อาจมี<br>ความขัดแย้ง          | ลักษณะความสัมพันธ์  | ลักษณะรายการ  | มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)  |  | ความจำเป็นและความเหมาะสมผล   | ความเห็นของคณะกรรมการ<br>ตรวจสอบ  |
|---------------------------------------|---|---|--|--|--|---|
|                                       |   |   | ปี 2556  | ปี 2557  |  |   |
| 2. บจก.ชลบุรี<br>กันยง (CKY)<br>(ต่อ) |   | <b>เงินกู้ยืมระยะสั้น ; -</b>   | ขอดต้นงวด<br>-<br>เพิ่มขึ้นระหว่างงวด<br>-<br>ลดลงระหว่างงวด<br>-<br>ขอดปลายงวด<br>- | ขอดต้นงวด<br>-<br>เพิ่มขึ้นระหว่างงวด<br>25.00<br>ลดลงระหว่างงวด<br>25.00<br>ขอดปลายงวด<br>- | CKY ให้บริษัทฯ กู้ยืมเงินเพื่อใช้หมุนเวียนใน<br>กิจการ โดยบริษัทคิดดอกเบี้ยในอัตราอ้างอิงตาม<br>ต้นทุนทางการเงินของบริษัทที่มีกับเจ้าหนี้<br>สถาบันการเงิน โดยในงวดบัญชี 9 เดือนสิ้นสุด ณ<br>วันที่ 28 พฤษภาคม 2557 บริษัทชำระคืนแล้วทั้ง<br>จำนวน รวมทั้งชำระดอกเบี้ยคืนแล้วในปี 2557 | เป็นการกู้ยืมเพื่อความจำเป็น<br>ในการประกอบธุรกิจ   |
|                                       |   | <b>ดอกเบี้ยจ่าย ; -</b> บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจาก<br>การกู้ยืมเงิน CKY ณ วันสิ้นงวดบัญชี                    | 0.68   | 0.26   | บริษัทฯ ไม่มีขอดค้างชำระสำหรับดอกเบี้ยค้างจ่าย<br>ปี 2557  | อัตราดอกเบี้ยเป็นไปตาม<br>อัตราที่ผู้ให้กู้มีภาระต่อ<br>สถาบันการเงิน ณ ขณะนั้น                     |
| 3. บจก.ชลบุรี<br>อินเตอร์ (CI)        | - เป็นบริษัทที่ CPP ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้น<br>ใหญ่ในบริษัท เข้าถือหุ้นใน<br>สัดส่วนร้อยละ 45.50 ของทุนจดทะเบียน CI<br>- นายประทีป ธิปกรสุขเกษม<br>กรรมการและกรรมการผู้มีอำนาจ<br>ลงนามถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 1.45<br>ของทุนจดทะเบียน CI และนาย<br>ประเสริฐ ภัทรประสิทธิ์ เป็น<br>กรรมการและถือหุ้นใน CI รวมคู่<br>สมรส โดยถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ<br>2.31 ของทุนจดทะเบียน CI<br>- มีกรรมการ และกรรมการผู้มี<br>อำนาจลงนามร่วมกันคือ นาย<br>ประทีป ธิปกรสุขเกษม | <b>ค่าใช้จ่ายอื่น ;</b> บริษัทจ่ายค่ารับรองใน<br>การใช้บริการห้องพักและบริการอื่นๆ<br>ของโรงแรมให้กับ CI  | 0.13   | 0.07   | CI ดำเนินธุรกิจโรงแรมที่พักในจังหวัดชลบุรี<br>โดยบริษัทมีรายการค่ารับรองจากการใช้บริการ<br>ห้องพักและบริการอื่นๆของ CI เพื่อรับรองลูกค้า<br>หรือคู่ค้า ทั้งนี้ ราคาและเงื่อนไขในการใช้บริการ<br>ห้องพักเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขปกติทั่วไป  | มีความเหมาะสมและเป็นไป<br>ตามธุรกิจการค้าปกติของ<br>ราคาห้องพักและบริการ<br>อื่นๆสำหรับลูกค้าทั่วไป |
|                                       |   | <b>เจ้าหนี้อื่น ;</b> บริษัทมีขอดเจ้าหนี้จากค่า<br>รับรองในการใช้บริการห้องพักของ CI<br>ณ วันสิ้นงวดบัญชี | 0.007  | -  | รายการเจ้าหนี้จากการใช้บริการเป็นไปตาม<br>เงื่อนไขทางการค้าที่เป็นไปตามเงื่อนไขปกติ<br>ทั่วไป  | เงื่อนไขการชำระหนี้<br>เหมือนกับเจ้าหนี้การค้าทั่วไป  |

| บุคคลที่อาจมี<br>ความขัดแย้ง          | ลักษณะความสัมพันธ์   | ลักษณะรายการ  | มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท) |         | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล   | ความเห็นของคณะกรรมการ<br>ตรวจสอบ  |
|---------------------------------------|--|---|-------------------------------------|---------|---|---|
|                                       |  |   | ปี 2556                             | ปี 2557 |   |   |
| 4. บจก. ชล<br>ประทีป<br>สินทรัพย์     | - ผู้ถือหุ้นบริษัท โดยถือ<br>หุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 62.74 และ 43.44 ของ<br>ทุนจดทะเบียนบริษัท ณ<br>วันที่ 31 ธันวาคม 2556<br>และ 2557 ตามลำดับ   | <b>เจ้าหนี้</b> ; บริษัทมียอดเจ้าหนี้ส่วนลดทุน<br>ที่เกิดขาดทุนสะสมที่ต้องจ่ายคืนผู้ถือหุ้น                                     | 1.59                                | -       | บริษัทลดทุนโดยล้างขาดทุนสะสมเมื่อวันที่ 18 กพ.56<br>เกินกว่าผลขาดทุนสะสมอยู่จำนวน 2.5 ล้านบาท โดย<br>บริษัทจ่ายชำระคืนผู้ถือหุ้นในเดือน พค.57   | ส่วนเจ้าหนี้ส่วนลดทุน เงื่อนไข<br>การชำระหนี้คืนภายในปี 2557  |
| 5. คณะบุคคล<br>ประทีปและ<br>ชาคริต    | - นายประทีป ธิปกรสุข<br>เกษม กรรมการและ<br>กรรมการผู้มีอำนาจลง<br>นามบริษัท เข้าเป็น<br>หุ้นส่วนผู้จัดการในคณะ<br>บุคคลฯ                           | <b>ค่าที่ปรึกษา</b> ; บริษัทจ่ายค่าที่ปรึกษาให้กับ<br>คณะบุคคลประทีปและชาคริต   | -                                   | -       | สำหรับปี 2556 ไม่มีการต่อสัญญาว่าจ้าง โดยสัญญา<br>ว่าจ้างที่ผ่านมาของบริษัทต่อคณะบุคคลประทีปและ<br>ชาคริตเพื่อให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการบริหารจัดการ<br>รวมถึงให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการบริหารต้นทุนให้<br>เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยทำสัญญาว่าจ้างเป็นรายปี<br>สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และบริษัทได้ชำระคืน<br>เรียบร้อยแล้วในปีดังกล่าว | เป็นราคาตามสัญญา  |
| 6. บจก.<br>ตะวันออกการ<br>ขนส่ง (ETC) | - บริษัทย่อยของ CCP<br>โดย CCP ถือหุ้นใน ETC<br>คิดเป็นร้อยละ 99.79 ของ<br>ทุนจดทะเบียน ETC<br>- มีกรรมการร่วมกันคือ<br>นายประทีป ธิปกรสุข<br>เกษม | <b>ค่าใช้จ่ายซื้อสินค้า</b> ; บริษัทซื้อเตาปูนจากบ<br>จก. ตะวันออกการขนส่งเพื่อนำมาใช้เก็บ<br>วัตถุดิบที่นำมาใช้ในกระบวนการผลิต | -                                   | -       | สำหรับปี 2556 บริษัทไม่มีรายการซื้อสินค้าจาก ETC<br>โดยรายการซื้อที่เมื่อปีที่ผ่านมา บริษัทซื้อเตาปูนเพื่อ<br>ใช้ในกระบวนการผลิตจาก ETC เนื่องจากเตาปูน<br>ดังกล่าว ETC ไม่ได้ใช้ประโยชน์แล้ว ทั้งนี้ ราคาซื้อ<br>ขายเป็นราคาที่ตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย รวมทั้งบริษัท<br>ได้ชำระค่าสินค้าเรียบร้อยแล้วในปีดังกล่าว                         | มีความเหมาะสมและเป็นไป<br>ตามธุรกิจการค้าปกติ โดยราคา<br>ซื้อขายเป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน<br>ทั้งสองฝ่าย |

| บุคคลที่อาจมี<br>ความขัดแย้ง  | ลักษณะความสัมพันธ์   | ลักษณะรายการ   | มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท)  |  | ความจำเป็นและความเหมาะสมผล  | ความเห็นของคณะกรรมการ<br>ตรวจสอบ  |
|-------------------------------|--|--|--|--|---|---|
|                               |  |  | ปี 2556  | ปี 2557  |   |   |
| 7. บจก. ซีซีที<br>เพ็ญ สโตนส์ | - บริษัทย่อยของ CCP  | <u>เงินให้กู้ยืม</u> ; บริษัทให้ CCPPS กู้ยืมเงิน<br>ระยะสั้น                                  | ยอดต้นงวด<br>-<br>เพิ่มขึ้นระหว่างงวด<br>-<br>ลดลงระหว่างงวด<br>-<br>ยอดปลายงวด<br>-         | ยอดต้นงวด<br>-<br>เพิ่มขึ้นระหว่างงวด<br>12.00<br>ลดลงระหว่างงวด<br>4.70<br>ยอดปลายงวด<br>7.30 | บริษัทให้ CCPPS กู้ยืมเงินเพื่อใช้ในการดำเนิน<br>ธุรกิจ เนื่องจากเป็นช่วงแรกของการจัดตั้งบริษัท   | เป็นการให้กู้ยืมเพื่อความ<br>จำเป็นในการประกอบธุรกิจ                            |
|                               |  | <u>ดอกเบี้ยรับ</u> ; บริษัทมีดอกเบี้ยรับจาก<br>การให้ CCPPS กู้ยืมเงิน ณ วันสิ้นงวด<br>บัญชี   | -  | 0.21   | บริษัทให้ CCPPS กู้ยืมเงินเมื่อวันที่ 22กค.2557<br>โดย ณ.31 ธันวาคม 2557 มีดอกเบี้ยค้างรับ<br>จำนวน 0.04 ล้านบาท  | อัตราดอกเบี้ยเป็นไปตาม<br>อัตราที่ผู้กู้มีภาระต่อสถาบัน<br>การเงิน ณ ขณะนั้น    |
| 8. นายประทีป<br>ทิปกรสุขเกษม  | - กรรมการ<br>- กรรมการผู้มีอำนาจลง<br>นามบริษัท<br>- ประธาน<br>กรรมการบริหาร<br>- กรรมการผู้จัดการ | <u>เงินกู้ยืม</u> ; บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้นจาก<br>นายประทีปฯ                                  | ยอดต้นงวด<br>-<br>เพิ่มขึ้นระหว่างงวด<br>18.70<br>ลดลงระหว่างงวด<br>18.70<br>ยอดปลายงวด<br>- | ยอดต้นงวด<br>-<br>เพิ่มขึ้นระหว่างงวด<br>-<br>ลดลงระหว่างงวด<br>-<br>ยอดปลายงวด<br>-           | บริษัทกู้ยืมเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายใน<br>กิจการ โดยคิดดอกเบี้ยอ้างอิงอัตราดอกเบี้ย MLR<br>ของธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ทั้งนี้สำหรับงวด<br>บัญชีปี 2556 บริษัทได้มีการกู้ยืมเงินรวมทั้งสิ้น<br>18.70 ล้านบาท โดยบริษัทชำระเงินต้นคืนและ<br>ดอกเบี้ยแล้วทั้งหมด | เป็นการกู้ยืมเพื่อความจำเป็น<br>ในการประกอบธุรกิจ                               |
|                               |  | <u>ดอกเบี้ยจ่าย</u> ; บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจาก<br>การกู้ยืมเงินนายประทีปฯ ณ วันสิ้นงวด<br>บัญชี | 0.68   | -  |   | อัตราดอกเบี้ยเป็นไปตาม<br>อัตราที่ผู้ให้กู้มีภาระต่อ<br>สถาบันการเงิน ณ ขณะนั้น |

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง        | ลักษณะความสัมพันธ์   | ลักษณะรายการ   | มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท) |         | ความจำเป็นและความเหมาะสมผล   | ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ                             |
|---------------------------------|--|--|-------------------------------------|---------|--|--|
|                                 |  |  | ปี 2556                             | ปี 2557 |  |  |
| 8. นายประทีป ธิปกรสุขเกษม (ต่อ) |  | <b>ค้ำประกันเงินกู้ยืม</b> ; บริษัทมีวงเงินสินเชื่อ กับเจ้าหนี้สถาบันการเงินแห่งหนึ่ง เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีหลักประกันคือ ที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักรกรรมสิทธิ์ บริษัท จำนวน 53 ล้านหุ้น และค้ำประกันส่วนตัวโดย CCP นายประทีป ธิปกรสุขเกษม และนายรังสี ธิปกรสุขเกษม เต็มวงเงิน ทั้งนี้ ไม่มีการคิดค่าตอบแทนการค้ำประกันเงินกู้ยืมจากทางบริษัทแต่อย่างใด ปัจจุบันบริษัทได้เปลี่ยนมาใช้วงเงินสินเชื่อ กับสถาบันการเงินอีกแห่งหนึ่ง โดยมี โฉนดที่ดิน เลขที่ 11529, 1606 และนายประทีป ธิปกรสุขเกษม เป็นผู้ค้ำประกันเต็มจำนวน ทั้งนี้ ไม่มีการคิดค่าตอบแทนการค้ำประกันเงินกู้ยืมจากทางบริษัทแต่อย่างใด | 215.00                              | -       | ปี 2555 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อ กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง โดยมีหลักประกันคือ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักรกรรมสิทธิ์บริษัท จำนวน 53 ล้านหุ้น และค้ำประกันส่วนตัวโดย CCP นายประทีป ธิปกรสุขเกษม และนายรังสี ธิปกรสุขเกษม เต็มวงเงิน ทั้งนี้ ไม่มีการคิดค่าตอบแทนการค้ำประกันเงินกู้ยืมจากทางบริษัทแต่อย่างใด แต่ในปี 2556 บริษัท refinance จากธ.ออมสินมาที่ธ.ไทยพาณิชย์ เมื่อวันที่ 7 สค.56 โดยมีวงเงินรวมทั้งสิ้น 215 ล้านบาท แบ่งเป็น เงินกู้ยืม 170 ล้านบาท ตัวสัญญาใช้เงิน 30 ล้านบาท เงินเบิกเกินบัญชี 10 ล้านบาท และวงเงินค้ำประกัน 5 ล้านบาท โดยบริษัทใช้หลักประกันคือ โฉนดที่ดิน จำนวน 2 ฉบับ และบุคคลค้ำประกันโดย นายประทีป ธิปกรสุขเกษม | เป็นการให้ความช่วยเหลือตามความจำเป็นตามเงื่อนไขของธนาคาร |
| 9. นายรังสี ธิปกรสุขเกษม        | - ผู้ถือหุ้นบริษัท โดยถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.30 ของทุนจดทะเบียนบริษัท<br>- กรรมการ<br>- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม<br>- คณะกรรมการบริหาร<br>- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ | <b>เจ้าหนี้</b> ; บริษัทมียอดเจ้าหนี้กับ นายรังสี ธิปกรสุขเกษม จากการที่นายรังสีฯ สรรองจ่ายค่าเดินทาง ค่าเลี้ยงรับรอง และค่าซ่อมบำรุงรักษารถยนต์   | 0.12                                | 0.04    | นายรังสี ธิปกรสุขเกษม เรียกเก็บค่าใช้จ่ายที่ได้สำรองให้กับบริษัทไปก่อน อาทิ ค่าซ่อมบำรุงรักษารถยนต์ ค่าเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น ทั้งนี้จำนวนเงินที่เรียกเก็บเป็นไปตามบิลที่ได้รับมาไว้<br>-บริษัทลดทุนโดยสั่งขาดทุนสะสมเมื่อวันที่ 18 กพ.56 เกินกว่าผลขาดทุนสะสมอยู่จำนวน 2.5 ล้านบาท โดยบริษัทจ่ายชำระคืนผู้ถือหุ้นในเดือน พค.57  | เป็นรายการปกติของค่าใช้จ่ายประจำเดือนที่เกิดขึ้นจริง     |

| บุคคลที่อาจมี<br>ความขัดแย้ง           | ลักษณะความสัมพันธ์   | ลักษณะรายการ   | มูลค่าของรายการระหว่างกัน (ล้านบาท) |         | ความจำเป็นและความเหมาะสมผล  | ความเห็นของคณะกรรมการ<br>ตรวจสอบ                                 |
|--|--|--|-------------------------------------|---------|---|--|
|  |  |  | ปี 2556                             | ปี 2557 |   |  |
| 9.นายรังสี ทิพย์<br>กรสุขเกษม<br>(ต่อ) |  | <b>ค้ำประกันเงินกู้ยืม</b> ; ; บริษัทมีวงเงิน<br>สินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินแห่งหนึ่ง เพื่อ<br>ใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีหลักประกันคือ<br>ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักรกรรมสิทธิ์<br>บริษัท จำนวน 53 ล้านหุ้น<br>และค้ำประกันส่วนตัวโดย CCP นายประทีป<br>ทิพย์กรสุขเกษม และนายรังสี ทิพย์กรสุขเกษม<br>เต็มวงเงิน ทั้งนี้ ไม่มีการคิดค่าตอบแทนการค้ำ<br>ประกันเงินกู้ยืมจากทางบริษัทแต่อย่างใด<br>ปัจจุบันบริษัทได้เปลี่ยนมาใช้วงเงินสินเชื่อกับ<br>สถาบันการเงินอีกแห่งหนึ่ง โดยมี โฉนด<br>ที่ดินเลขที่ 11529, 1606 และนายประทีป ทิพย์กร<br>สุขเกษม เป็นผู้ค้ำประกันเต็มจำนวน ทั้งนี้ ไม่มี<br>การคิดค่าตอบแทนการค้ำประกันเงินกู้ยืมจาก<br>ทางบริษัทแต่อย่างใด | -                                   | -       | ปี 2555 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินแห่ง<br>หนึ่งโดยมีหลักประกันคือ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง<br>เครื่องจักรกรรมสิทธิ์บริษัท จำนวนหุ้นของ CCP จำนวน<br>53 ล้านหุ้น และค้ำประกันส่วนตัวโดย CCP นายประทีป<br>ทิพย์กรสุขเกษม และนายรังสี ทิพย์กรสุขเกษม เต็มวงเงิน<br>ทั้งนี้ ไม่มีการคิดค่าตอบแทนการค้ำประกันเงินกู้ยืมจาก<br>ทางบริษัทแต่อย่างใด แต่ในปี 2556 บริษัท refinance<br>จากธ.ออมสินมาที่ธ.ไทยพาณิชย์ เมื่อวันที่ 7 สค.56<br>โดยมีวงเงินรวมทั้งสิ้น 215 ล้านบาท แบ่งเป็น เงิน<br>กู้ยืม 170 ล้านบาท ตัวสัญญาใช้เงิน 30 ล้านบาท เงิน<br>เบิกเกินบัญชี 10 ล้านบาท และวงเงินค้ำประกัน 5<br>ล้านบาท โดยบริษัทใช้หลักประกันคือ โฉนดที่ดิน<br>จำนวน 2 ฉบับ และบุคคลค้ำประกันโดย นายประทีป ทิพย์<br>กรสุขเกษม | เป็นการให้ความช่วยเหลือ<br>ตามความจำเป็นตามเงื่อนไข<br>ของธนาคาร |
| 9.นางสาว<br>จารณี จัง<br>สมบัติศิริ    | - กรรมการผู้มีอำนาจลง<br>นาม<br>- คณะกรรมการบริหาร<br>ผู้จัดการฝ่ายการเงิน<br>และจัดซื้อ | <b>เจ้าหนี้อื่น</b> ; บริษัทมียอดเจ้าหนี้อื่นกับ<br>นางสาวจารณี จังสมบัติศิริจากการที่<br>นางสาวจารณีฯ สรรองจ่ายค่าเดินทาง ค่า<br>เลี้ยงรับรอง และค่าซ่อมบำรุงรักษารถยนต์  | 0.002                               | 0.008   | นางสาวจารณี จังสมบัติศิริ เรียกเก็บค่าใช้จ่ายที่ได้<br>สรรองจ่ายให้กับบริษัทไปก่อน อาทิ ค่าซ่อม<br>บำรุงรักษารถยนต์ ค่าเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น<br>ทั้งนี้จำนวนเงินที่เรียกเก็บเป็นไปตามบิลที่ได้รับไว้   | เป็นรายการปกติของค่าใช้จ่าย<br>ประจำเดือนที่เกิดขึ้นจริง         |