

**7. โครงสร้างเงินทุน****7.1 หลักทรัพย์ของบริษัท**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 1,000 ล้านบาท เป็นทุนเรียกชำระแล้วจำนวน 1,000 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,000 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ทั้งนี้ หุ้นสามัญทั้งจำนวนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

**7.2 ผู้ถือหุ้น**

7.2.1 รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 ราย ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 มีดังนี้

| ลำดับที่ | รายชื่อผู้ถือหุ้น            | จำนวนหุ้น   | ร้อยละ |
|----------|------------------------------|-------------|--------|
| 1.       | บริษัท เติญธรรมโฮลดิ้ง จำกัด | 250,064,500 | 25.01% |
| 2.       | น.ส.ณัฐชไม วัฒนอมบุญเจริญ    | 240,000,000 | 24.00% |
| 3.       | นายยืนยง โอภากุล             | 115,480,000 | 11.55% |
| 4.       | นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์        | 47,774,100  | 4.78%  |
| 5.       | Northend Investment Limited  | 45,161,400  | 4.52%  |
| 6.       | บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด | 33,414,600  | 3.34%  |
| 7.       | นางลินจง โอภากุล             | 26,020,000  | 2.60%  |
| 8.       | นางวงดาว วัฒนอมบุญเจริญ      | 25,500,000  | 2.55%  |
| 9.       | นายทวีรัช ปรงพัฒนสกุล        | 14,000,000  | 1.40%  |
| 10.      | นายศิริศักดิ์ สนิโสภณ        | 11,270,000  | 1.13%  |

7.2.2 รายละเอียดของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ระบุข้างต้น ที่มีลักษณะเป็น Holding Company หรือโดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ มีดังต่อไปนี้

7.2.2.1 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท เติญธรรมโฮลดิ้ง จำกัด สรุปได้ดังนี้ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ ถือหุ้นร้อยละ 55.0 นางดารารัตน์ เศรษฐสิทธิ์ ถือหุ้นร้อยละ 15 นายวีรธรรม เศรษฐสิทธิ์ ถือหุ้นร้อยละ 10 นายร่มธรรม เศรษฐสิทธิ์ ถือหุ้นร้อยละ 10 และนางสาวเทียนธรรม เศรษฐสิทธิ์ ถือหุ้นร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท เติญธรรมโฮลดิ้ง จำกัด

7.2.2.2 Northend Investment Ltd. มีผู้ถือหุ้นคือ Autumn Gold Capital Ltd. (ก่อตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของ British Virgin Islands) ทั้งนี้ Autumn Gold Capital Ltd. มีผู้ถือหุ้นคือ Allshores Corporation Pte. Ltd. (ก่อตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของสิงคโปร์) ซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการรับดำเนินการและประสานงานเพื่อให้มีการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทภายใต้กฎหมายของประเทศต่างๆ โดยมีนายเสถียร เศรษฐสิทธิ์เป็นผู้รับผลประโยชน์

**7.3 บริษัทย่อย**

ปัจจุบัน โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

#### 7.3.1 CBD

| รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่     | จำนวนหุ้น (หุ้น)   | สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ) |
|---------------------------|--------------------|----------------------------|
| 1. บริษัทฯ                | 2,999,990.0        | 99.9                       |
| 2. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์  | 5.0                | 0.0                        |
| 3. นายวีรธรรม เศรษฐสิทธิ์ | 5.0                | 0.0                        |
| <b>รวม</b>                | <b>3,000,000.0</b> | <b>100.0</b>               |

#### 7.3.2 DCM

| รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่         | จำนวนหุ้น (หุ้น)   | สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ) |
|-------------------------------|--------------------|----------------------------|
| 1. บริษัทฯ                    | 999,980.0          | 99.9                       |
| 2. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์      | 10.0               | 0.0                        |
| 3. นางสาวณัฐชไม ถนอมบุรณเจริญ | 10.0               | 0.0                        |
| <b>รวม</b>                    | <b>1,000,000.0</b> | <b>100.0</b>               |

#### 7.3.3 APG

| รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่         | จำนวนหุ้น (หุ้น)   | สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ) |
|-------------------------------|--------------------|----------------------------|
| 1. บริษัทฯ                    | 4,499,980.0        | 99.9                       |
| 2. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์      | 10.0               | 0.0                        |
| 3. นางสาวณัฐชไม ถนอมบุรณเจริญ | 10.0               | 0.0                        |
| <b>รวม</b>                    | <b>4,500,000.0</b> | <b>100.0</b>               |

#### 7.4 สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น

- ไม่มี -

#### 7.5 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

##### 7.5.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

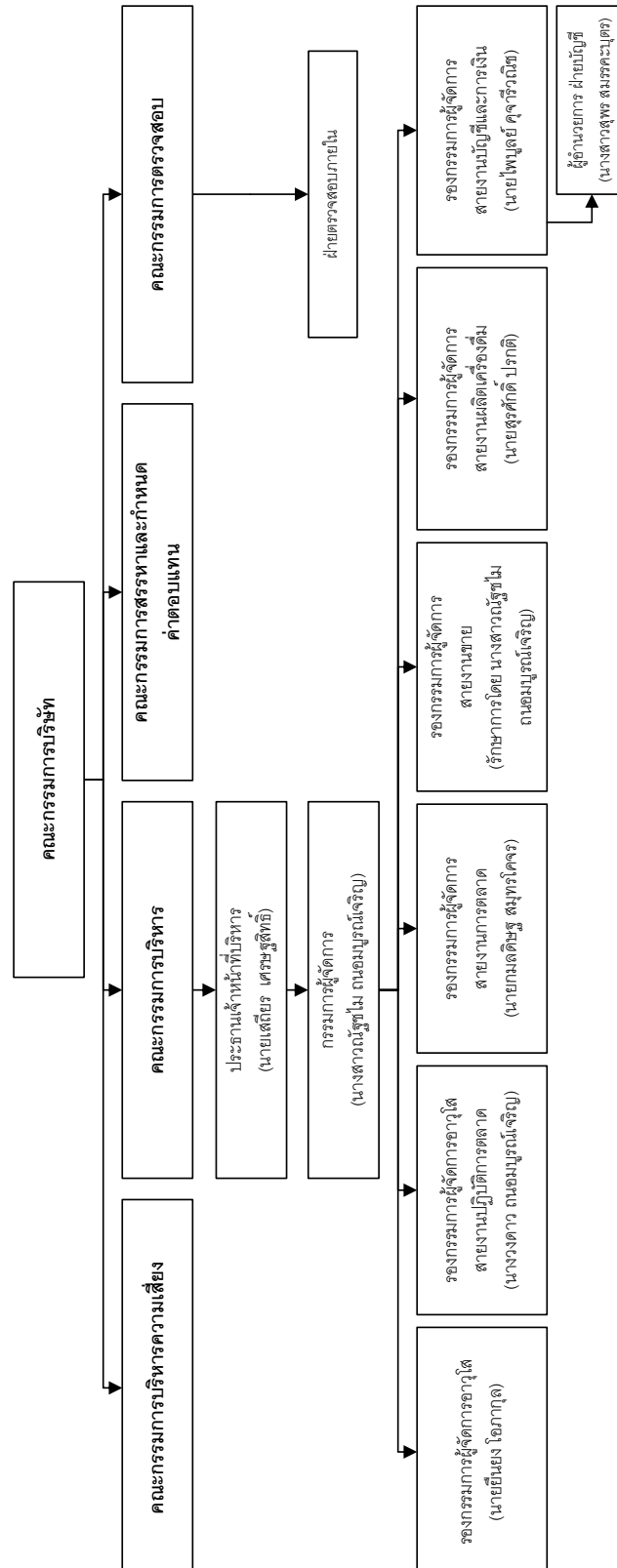
บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.0 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ของงบการเงินรวม และภายหลังการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ อัตราการจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินหรือสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี) สถานะการเงินและผลดำเนินงาน และปัจจัยที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการบริษัท อาจพิจารณาทบทวน และแก้ไขนโยบายการจ่ายเงินปันผลเป็นครั้งคราว เพื่อให้เป็นไปตามแผนการเติบโตทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในอนาคต ความต้องการใช้เงินลงทุนและเงินทุนหมุนเวียน รวมถึงปัจจัยด้านอื่น ๆ ที่เห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะไม่เกินกำไรสะสมที่ปรากฏอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

เนื่องจากบริษัทฯ ประกอบกิจการโดยการถือหุ้นในกิจการอื่น (Holding Company) โดยมีสินทรัพย์หลักคือเงินลงทุนในบริษัทย่อย ดังนั้น ความสามารถในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ จึงขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยเป็นหลัก

#### 7.5.2 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยของบริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.0 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ของงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อย และภายหลังการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ อัตราการจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการลงทุนหมุนเวียน การลงทุนเพิ่มเติม การขยายธุรกิจเงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืม และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานตามที่คณะกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร โดยจะต้องเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะไม่เกินกำไรสะสมที่ปรากฏอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อย และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

### 8.1.1 โครงสร้างองค์กร



## 8.1.2 คณะกรรมการ

## คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการรวมทั้งสิ้น 9 ท่าน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

| รายชื่อ                                   | ตำแหน่ง   |
|---|---|
| 1. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ <sup>1</sup>     | ประธานคณะกรรมการ / ประธานคณะกรรมการบริหาร / ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  |
| 2. นางสาวณัฐชไม ธนอมบุญเจริญ <sup>1</sup> | รองประธานคณะกรรมการ / รองประธานคณะกรรมการบริหาร / รองประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน       |
| 3. นายยืนยง โอภากุล <sup>1</sup>          | กรรมการ   |
| 4. นายไพฑูรย์ คุจาวิวัฒน์                 | กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง   |
| 5. นางสาวนีย์ กมลบุตร                     | กรรมการ/ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง / รองประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ |
| 6. นายบุญนิศร์ สุวรรณพูล                  | กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ   |
| 7. นายดิสร วชิโรทัย <sup>2</sup>          | กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ  |
| 8. นายคณิต แพทย์สมาน <sup>3</sup>         | กรรมการ / กรรมการอิสระ  |
| 9. นายสัณชัย จุลมนต์ <sup>3</sup>         | กรรมการ / กรรมการอิสระ  |

หมายเหตุ: นางสาวเรวดี รัศมีแสงเพชร ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

<sup>1</sup> นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ นางสาวณัฐชไม ธนอมบุญเจริญ และนายยืนยง โอภากุล เป็นกรรมการเดิมของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2557

<sup>2</sup> นายดิสร วชิโรทัย ได้รับแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2557 ให้เป็นกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อแทนกรรมการที่ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2557

<sup>3</sup> นายคณิต แพทย์สมาน และนายสัณชัย จุลมนต์ ได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2557 ให้เป็นกรรมการ และกรรมการอิสระ

## (1) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการซึ่งลงนามผูกพันบริษัทฯ คือ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ หรือ นายยืนยง โอภากุล หรือ นางสาวณัฐชไม ธนอมบุญเจริญ หรือ นายไพฑูรย์ คุจาวิวัฒน์ กรรมการสองในสี่คนนี้จะลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ จึงจะมีผลผูกพันบริษัทฯ เว้นแต่การรับรองความถูกต้องของเอกสารและ/หรือสำเนาเอกสารให้กรรมการหนึ่งคนจากสี่คนข้างต้นลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

## (2) การประชุมคณะกรรมการบริษัท

| ชื่อกรรมการ                    | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด         |   | หมายเหตุ                                      |
|--------------------------------|--|---|---|
|                                | สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2556 <sup>1</sup> | สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557 |   |
| 1. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์       | 1/1  | 12/12                                   |   |
| 2. นางสาวณัฐชไม ถนอมบุรณ์เจริญ | 1/1  | 12/12                                   |   |
| 3. นายยืนยง โอภากุล            | 1/1  | 8/12                                    |   |
| 4. นางวงดาว ถนอมบุรณ์เจริญ     | -  | 8/8                                     | ลาออกจากการเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 19 ก.ย. 57  |
| 5. นายสุพจน์ ธีระวัฒน์ชัย      | -  | 8/8                                     | ลาออกจากการเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 19 ก.ย. 57  |
| 6. นายไพฑูรย์ คุจาวิวัฒน์      | -  | 10/10                                   |   |
| 7. นางสาวนีย์ กมลบุตร          | -  | 10/10                                   |   |
| 8. นายบุญนริศร์ สุวรรณพูล      | -  | 10/10                                   |   |
| 9. นายปรีชา ส่งวัฒนา           | -  | 2/3                                     | ลาออกจากการเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 13 มิ.ย. 57 |
| 10. นายดิสร วัชรไทย์           | -  | 5/6                                     | เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการเมื่อวันที่ 30 มิ.ย. 57 |
| 11. นายคณิต แพทย์สมาน          | -  | 2/2                                     | เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการเมื่อวันที่ 1 ต.ค. 57   |
| 12. นายสัณชัย จุลมนต์          | -  | 2/2                                     | เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการเมื่อวันที่ 1 ต.ค. 57   |

หมายเหตุ: <sup>1</sup> ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 นับแต่วันจัดตั้งบริษัท (28 สิงหาคม 56) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 56

## 8.1.3 ผู้บริหาร

โครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ โดยประกอบด้วยผู้บริหารแปดท่านดังต่อไปนี้

| รายชื่อ                        | ตำแหน่ง  |
|--------------------------------|--|
| 1. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์       | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร                                  |
| 2. นางสาวณัฐชไม ถนอมบุรณ์เจริญ | กรรมการผู้จัดการ / วิชาการ รองกรรมการผู้จัดการ สายงานขาย |
| 3. นายยืนยง โอภากุล            | รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส                                |
| 4. นางวงดาว ถนอมบุรณ์เจริญ     | รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานปฏิบัติการตลาด           |
| 5. นายกมลดิษฐ์ สมุทรโคจร       | รองกรรมการผู้จัดการ สายงานการตลาด                        |
| 6. นายไพฑูรย์ คุจาวิวัฒน์      | รองกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน                |
| 7. นายสุรศักดิ์ ปภักติ         | รองกรรมการผู้จัดการ สายงานผลิต                           |
| 8. นางสาวสุพร สมวรรคบุตร       | ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี                                     |

#### 8.1.4 เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2557 มีมติแต่งตั้งนายไพฑูรย์ คุจาวิธนิช ให้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 แห่งพ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ เลขานุการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

- (1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
    - (ก) ทะเบียนกรรมการ
    - (ข) หนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ รวมตลอดจนจัดทำข้อมูลและเอกสารประกอบการประชุม
    - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รวมตลอดจนจัดทำข้อมูลและเอกสารประกอบการประชุม
  - (2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหาร
  - (3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
  - (4) จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ซึ่งจัดทำโดยกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ให้กับประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น
- ทั้งนี้ เลขานุการบริษัท ต้องปฏิบัติหน้าที่ข้างต้นด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### 8.1.5 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

- (1) ค่าตอบแทนกรรมการ
  - (ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2557 เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2557 และที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2557 มีมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการโดยมีรายละเอียดดังนี้

    - ค่าตอบแทนกรรมการ กำหนดวงเงินไม่เกินปีละ 5.0 ล้านบาท
    - กรรมการที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร
      - ค่าตอบแทนรายเดือนในฐานะประธานคณะกรรมการหรือประธานคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนจำนวน 45,000 บาทต่อเดือน
      - ค่าตอบแทนรายเดือนในฐานะกรรมการ จะได้รับค่าตอบแทนจำนวน 30,000 บาทต่อเดือน
      - เบี้ยประชุม 20,000 บาทต่อครั้ง (ปรับเพิ่มขึ้นจากเดิม 10,000 บาทต่อครั้ง ตั้งแต่วันที่ 12 มิถุนายน 2557)
    - กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร
      - บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ ไม่มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการ เนื่องจากกรรมการของบริษัทฯ ทั้ง 3 ท่านเป็นกรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2557 สรุปได้ดังนี้

| รายชื่อ                           | ตำแหน่ง  | ค่าตอบแทน<br>กรรมการ ปี 2557 |
|-----------------------------------|--|------------------------------|
| 1. นางสาวนีย์ กมลบุตร             | กรรมการ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการ<br>บริหารความเสี่ยง / รองประธานกรรมการสรรหาและกำหนด<br>ค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ | 885,000                      |
| 2. นายบุญนิศร์ สุวรรณพูล          | กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนด<br>ค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ   | 680,000                      |
| 3. นายปรีชา ส่งวัฒนา <sup>1</sup> | กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนด<br>ค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ  | 170,000                      |
| 4. นายดิสร วัชรไทย์ <sup>2</sup>  | กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนด<br>ค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ  | 350,000                      |
| 5. นายคณิต แพทย์สमान <sup>3</sup> | กรรมการ / กรรมการอิสระ   | 100,000                      |
| 6. นายสัญญา จุลมนต์ <sup>3</sup>  | กรรมการ / กรรมการอิสระ   | 100,000                      |
| รวม                               |  | 2,285,000                    |

หมายเหตุ: <sup>1</sup> นายปรีชา ส่งวัฒนา ได้ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2557<sup>2</sup> นายดิสร วัชรไทย์ ได้รับแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2557 ให้เป็นกรรมการ  
กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อแทนกรรมการที่ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 13  
มิถุนายน 2557<sup>3</sup> นายคณิต แพทย์สमान และนายสัญญา จุลมนต์ ได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 1  
ตุลาคม 2557 ให้เป็นกรรมการ และกรรมการอิสระ

## (ข) ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

- ไม่มี -

## (2) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

## (ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

| ประเภทค่าตอบแทน   | สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2556 |              | สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557 |              |
|---|---|--------------|---|--------------|
|   | จำนวนผู้บริหาร                          | มูลค่า (บาท) | จำนวนผู้บริหาร                          | มูลค่า (บาท) |
| เงินเดือนและโบนัส   | 6                                       | 73,230,000   | 8                                       | 115,750,883  |
| เงินสนับสนุนกองทุนสำรอง<br>เลี้ยงชีพ และกองทุน<br>ประกันสังคม | 6                                       | 603,000      | 8                                       | 2,441,200    |
| รวม   |   | 73,833,000   |   | 118,192,033  |

## (ข) ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

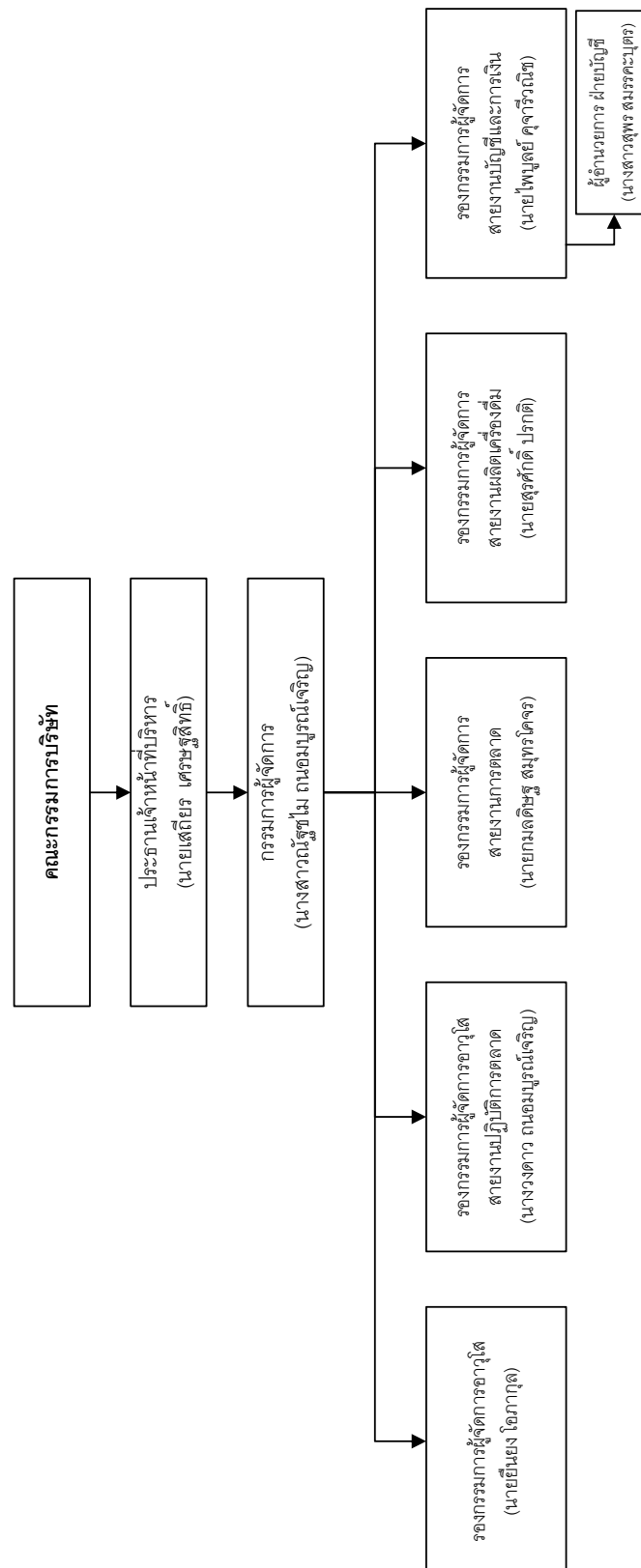
- ไม่มี -



## 8.2 โครงสร้างการจัดการของบริษัทย่อย

### 8.2.1 โครงสร้างองค์กรของบริษัทย่อย

#### (1) CBD

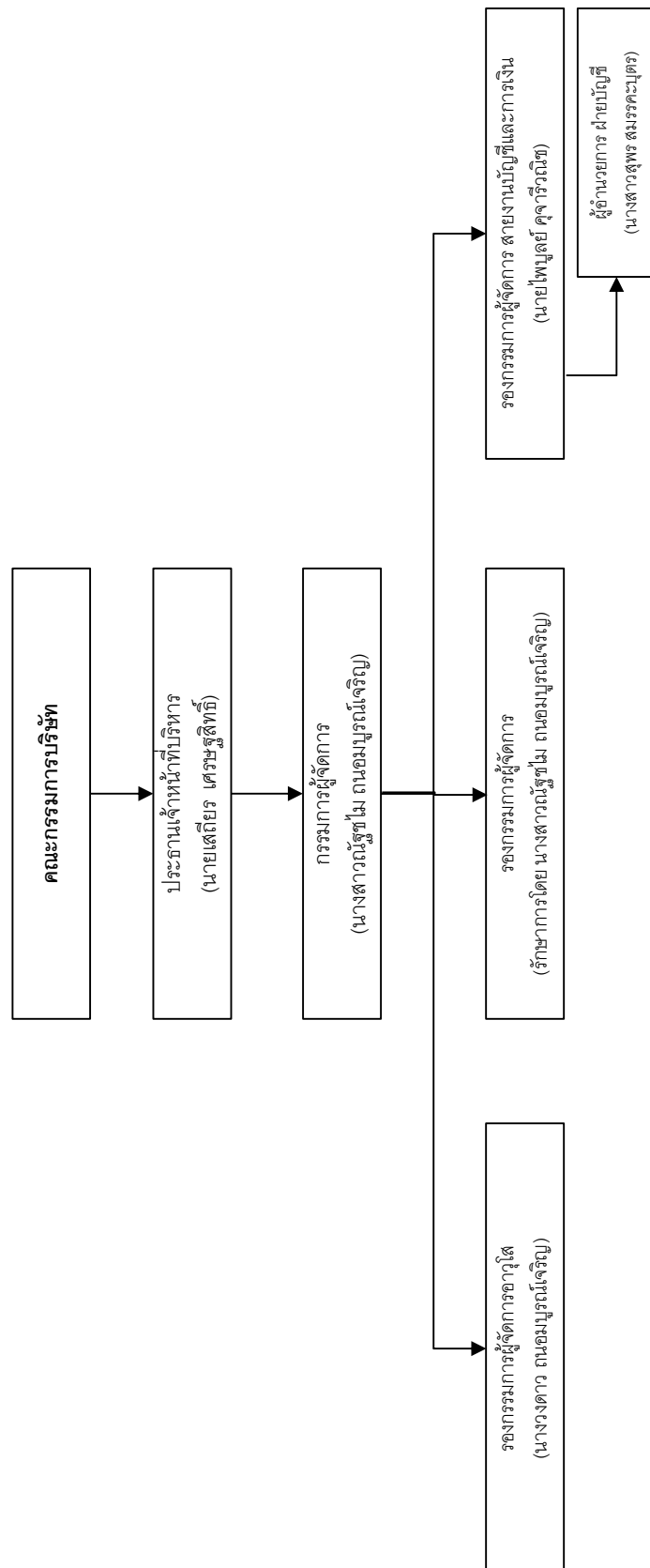


```

graph TD
    A[คณะกรรมการบริษัท] --> B[ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
(นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์)]
    B --> C[กรรมการผู้จัดการ  
(นางสาวณัฐไม่ ถนอมบุรณ์เจริญ)]
    C --> D[กรรมการผู้จัดการ  
(นายปณต วัฒนศิริกุล)]
    C --> E[รองกรรมการผู้จัดการ  
(นางสาวสุพพร สมรรถประเสริฐ)]
    D --> F[รองกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน  
(นายไพฑูรย์ คุชฌริวณิต)]
    E --> F
    F --> G[ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี  
(นางสาวสุพพร สมรรถประเสริฐ)]

```

(3) DCM



**8.2.2 คณะกรรมการของบริษัทย่อย****(1) คณะกรรมการบริษัทของ CBD APG และ DCM**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการของบริษัทย่อยทั้งสามบริษัทซึ่งได้แก่ CBD APG และ DCM ประกอบด้วยกรรมการ 5 ท่าน ดังต่อไปนี้

| รายชื่อ                      | ตำแหน่ง          |
|------------------------------|------------------|
| 1. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์     | ประธานกรรมการ    |
| 2. นางสาวณัฐชไม ถนอมบุญเจริญ | รองประธานกรรมการ |
| 3. นายยืนยง โอภากุล          | กรรมการ          |
| 4. นางวงดาว ถนอมบุญเจริญ     | กรรมการ          |
| 5. นายไพฑูรย์ คุจาวิวัฒน์    | กรรมการ          |

**(2) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทย่อย**

กรรมการซึ่งลงนามผูกพันบริษัทย่อยทั้งสามบริษัท ซึ่งได้แก่ CBD APG และ DCM คือ กรรมการสองท่านลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทย่อยดังกล่าว เว้นแต่การรับรองความถูกต้องของเอกสารและ/หรือสำเนาเอกสาร ให้กรรมการหนึ่งท่านจากห้าท่านลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท

**8.2.3 ผู้บริหารของบริษัทย่อย**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผู้บริหารของบริษัทย่อยทั้งสามบริษัทซึ่งได้แก่ CBD APG และ DCM ประกอบด้วยผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

| รายชื่อ                      | ตำแหน่ง                                       | ดำรงตำแหน่งในบริษัท |     |     |
|------------------------------|---|---------------------|-----|-----|
|                              |   | CBD                 | APG | DCM |
| 1. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์     | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร                       | ✓                   | ✓   | ✓   |
| 2. นางสาวณัฐชไม ถนอมบุญเจริญ | กรรมการผู้จัดการ                              | ✓                   | ✓   | ✓   |
|                              | รักษาการ รองกรรมการผู้จัดการสายงานขาย         |                     |     | ✓   |
| 3. นายยืนยง โอภากุล          | รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส                     | ✓                   |     |     |
| 4. นางวงดาว ถนอมบุญเจริญ     | รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายงานปฏิบัติการตลาด | ✓                   | ✓   | ✓   |
| 5. นายกมลดิษฐ์ สมุทรโคจร     | รองกรรมการผู้จัดการสายงานการตลาด              | ✓                   | ✓   |     |
| 6. นายไพฑูรย์ คุจาวิวัฒน์    | รองกรรมการผู้จัดการสายบัญชีและการเงิน         | ✓                   | ✓   | ✓   |
| 7. นายสุรศักดิ์ ปกติ         | รองกรรมการผู้จัดการสายงานผลิต                 | ✓                   |     |     |
| 8. นางสาวสุพร สมรรถะบุตร     | ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี                          | ✓                   | ✓   | ✓   |

**8.3 บุคลากรของกลุ่มบริษัท****8.3.1 จำนวนบุคลากรและค่าตอบแทน**

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และปี 2557 กลุ่มบริษัท มีจำนวนบุคลากรทั้งหมด (ไม่รวมผู้บริหาร) เท่ากับ 1,367 คน และ 1,775 คน ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดค่าตอบแทน ดังต่อไปนี้

| ประเภทค่าตอบแทน                                       | สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2556 |                    | สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557 |                    |
|---|---|--------------------|---|--------------------|
|   | จำนวนพนักงาน                            | มูลค่า (บาท)       | จำนวนพนักงาน                            | มูลค่า (บาท)       |
| เงินเดือนและโบนัส                                     | 1,367                                   | 304,073,592        | 1,775                                   | 379,005,817        |
| เงินสนับสนุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกองทุนประกันสังคม | 1,367                                   | 10,026,991         | 1,775                                   | 17,175,454         |
| <b>รวม</b>  |   | <b>314,100,583</b> |   | <b>396,181,271</b> |

**8.3.2 ข้อพิพาทด้านแรงงาน**

ในระยะเวลาสามปีที่ผ่านมาจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557 กลุ่มบริษัท ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่กลุ่มบริษัทเป็นคู่ความหรือคู่กรณี และอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

**8.3.3 นโยบายในการพัฒนาบุคลากร**

กลุ่มบริษัท ให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานทุกคน โดยถือว่าพนักงานทุกคนเป็นส่วนหนึ่งของความสำเร็จของกลุ่มบริษัท ดังนั้น การพัฒนาบุคลากรจึงเป็นการลงทุนระยะยาวและจะต้องทำอย่างต่อเนื่อง เมื่อบุคลากรคือทรัพยากรที่สำคัญที่สุดขององค์กร ดังนั้น ความจำเป็นของการพัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถในการประยุกต์องค์ความรู้เพื่อใช้ในงานที่ตนรับผิดชอบได้จึงเป็นส่วนสำคัญในการสร้างความสำเร็จทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท และทำให้กลุ่มบริษัท สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนด อีกทั้งทำให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติบโตอย่างยั่งยืน

กลุ่มบริษัท ได้จัดทำโครงสร้างการพัฒนาบุคลากร ไว้ห้าหลักสูตร ดังนี้

**(1) หลักสูตรการปฐมนิเทศ (Orientation Program)**

เป็นหลักสูตรสำหรับพนักงานใหม่ เพื่อแนะนำให้รู้จักกลุ่มบริษัท ลักษณะงานหรือข้อมูลอื่น ๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน และรู้สึกภาคภูมิใจในการเป็นพนักงานของกลุ่มบริษัท อีกทั้งช่วยให้พนักงานใหม่ ปรับตัวเข้ากับงาน และเพื่อนร่วมงานในองค์กร

**(2) หลักสูตรเพื่อพัฒนาคุณลักษณะของบุคลากร (Core Competency Training Program)**

เป็นหลักสูตรเพื่อพัฒนาความสามารถหลัก (Core Competency) ของพนักงานเพื่อให้สามารถสนับสนุนการดำเนินกิจการขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด อีกทั้งช่วยขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุเป้าหมาย และเติบโตอย่างยั่งยืน

**(3) หลักสูตรพัฒนาความรู้ความสามารถทั่วไป (Job Competency Development Program)**

เป็นหลักสูตรเพื่อพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะในงาน เพื่อให้สามารถนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**(4) หลักสูตรพัฒนาความรู้เฉพาะในงาน (Functional Competency Development Program)**

เป็นหลักสูตรเพื่อการพัฒนาทักษะ ความสามารถ หรือเทคนิคเฉพาะด้านในงานที่บุคลากรจำเป็นต้องมีเพื่อใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ เช่น ความรู้เกี่ยวกับกระบวนการผลิต ความรู้เกี่ยวกับเทคนิคเฉพาะทาง หรือความรู้ในสายงานวิชาชีพต่าง ๆ เป็นต้น

**(5) หลักสูตรด้านการบริหาร (Managerial Competency Development Program)**

เป็นหลักสูตรเพื่อเพิ่มความรู้ ทักษะ คุณลักษณะด้านการบริหารจัดการ และการพัฒนาภาวะผู้นำของบุคลากรในระดับบริหาร เพื่อให้สามารถบริหารงานได้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ได้แบ่งกลุ่มการพัฒนาบุคลากรตามลักษณะขององค์กรบนพื้นฐานของโครงสร้างการพัฒนาออกเป็น 4 กลุ่ม ได้แก่ ทีมขาย ทีมงานสาวขาวแดง พนักงานโรงงาน และพนักงานกลุ่มสนับสนุน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

**(1) ทีมขาย**

กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการฝึกอบรมทีมขายให้มีความรู้ต่าง ๆ ในการบริหารจัดการตัวแทนจำหน่าย ความรู้ในการกระจายสินค้าให้กว้างขวาง และเทคนิคในการบริหารงานขายต่าง ๆ

**(2) ทีมงานสาวขาวแดง**

ทีมงานสาวขาวแดงเป็นทีมที่ปฏิบัติการในการติดต่อ การจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเผยแพร่การส่งเสริมการขาย และการนำผลิตภัณฑ์ใหม่ของกลุ่มบริษัทฯ ไปให้กลุ่มเป้าหมายได้ทดลองชิม กลุ่มบริษัทฯ จะจัดให้มีการพัฒนาความสามารถต่าง ๆ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ดังกล่าว เช่น ความสามารถด้านการเป็นพิธีกร การแสดง ศิลปะในการจูงใจผู้บริโภค และเทคนิคในการติดต่อต่าง ๆ เป็นต้น

**(3) พนักงานโรงงาน**

ในการพัฒนาพนักงานโรงงาน กลุ่มบริษัทฯ จะมุ่งเน้นหลักสูตรด้านการผลิต คุณภาพของผลิตภัณฑ์ การลดต้นทุน การเพิ่มผลผลิต และขั้นตอนการทำงาน เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หลักของโรงงาน กล่าวคือการเพิ่มผลผลิต การลดต้นทุน การบริหารงานด้านระบบคุณภาพ เช่น ระบบ GMP ระบบ HACCP และ ระบบ ISO 22000 นอกจากนี้ ยังรวมถึงการฝึกอบรมความรู้ด้านเทคนิค และการส่งเสริมพัฒนาทักษะพนักงานด้านอื่น ๆ ที่เป็นหลักสูตรทั่วไป (Soft Skill)

**(4) พนักงานกลุ่มสนับสนุน**

การพัฒนาพนักงานในกลุ่มสนับสนุนนั้นถือว่าเป็นส่วนสำคัญอีกส่วนหนึ่งที่จะทำให้ธุรกิจดำเนินไปตามเป้าหมายขององค์กร การพัฒนาให้ฝ่ายสนับสนุนเป็นเสมือนหุ้นส่วนทางธุรกิจ (Business Partners) ขององค์กรโดยมุ่งเน้นและส่งเสริมการพัฒนาความรู้ความสามารถ ให้มีการเรียนรู้จากการปฏิบัติงานจริง จากการฝึกอบรมภายใน (In-house Training) จากคำแนะนำของผู้ที่มีประสบการณ์ในแต่ละสายงาน และจากการฝึกอบรมกับสถาบันภายนอก

**9. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ**

บริษัทฯ ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการดำเนินงานของบริษัทฯ ผ่านทางกรรมการผู้บริหาร และพนักงาน และถือว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมความสำเร็จในภาพรวมของบริษัทฯ นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (The Principles of Good Corporate Governance For Listed Companies, 2012) ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

นโยบายดังกล่าวครอบคลุมหลักการเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ โดยแบ่งเป็นห้าหมวดได้ ดังนี้

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

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ได้แก่ สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนร่วมในการบริหารกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นช่องทางสำคัญที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สามารถใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้นได้ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงมีแนวทางปฏิบัติในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดเพื่อส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นดังนี้

(ก) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสได้ศึกษาสารสนเทศของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบให้ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อยเจ็ดวัน (หรือระยะเวลาอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด) โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดข้อมูล วัน เวลา สถานที่และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระ หรือประกอบมติที่ขอ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัท หนังสือมอบฉันทะตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และรายชื่อของกรรมการอิสระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้ รวมทั้งแผนที่แสดงการประชุม

(ข) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยจะกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงการส่งคำถามล่วงหน้าพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ จะเผยแพร่หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าดังกล่าวไว้บน website ของบริษัทฯ ด้วย

(ค) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่ บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือนัดประชุม

(ง) ในการประชุมแต่ละครั้ง ประธานที่ประชุมจะชี้แจงเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงขั้นตอนการออกเสียงลงมติ และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ

(จ) ในระหว่างการประชุม ประธานที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิเท่าเทียมกัน ในการซักถามแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ ได้อย่างเต็มที่ โดยมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุมพร้อมทั้งรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นเพื่อนำไปพิจารณา หรือดำเนินการตามสมควรต่อไป

(ฉ) บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

(ช) บริษัทฯ จะใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ในกรณีมีข้อโต้แย้งในภายหลัง

(ข) เมื่อการประชุมแล้วเสร็จ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานการประชุมโดยแสดงข้อมูลอย่างถูกต้องและสมบูรณ์ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม แล้วนำส่งรายงานการประชุมให้ผู้ถือหุ้นดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนด

**(2) หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment for Shareholders)**

บริษัทฯ มีนโยบายในการปฏิบัติและคุ้มครองสิทธิผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่เป็นคนไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย โดยภายหลังจากการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้ และบริษัทฯ ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเพิ่มทางเลือกในการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นได้ รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้าในเวลาอันสมควร และเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์การเสนอวาระที่คณะกรรมการบริษัทจะได้กำหนดและแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบ

การดำเนินการประชุมจะเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ตามลำดับวาระการประชุม โดยจะมีการเสนอรายละเอียดในแต่ละวาระอย่างครบถ้วน พร้อมแสดงข้อมูลประกอบการพิจารณาอย่างชัดเจน รวมทั้งจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่มีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง รวมถึงตลอดถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงได้กำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ หรือนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้วตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งได้ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามพ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

**(3) หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยบริษัทฯ ได้กำหนดให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ประกอบด้วย ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้าและคู่แข่งทางการค้า ชุมชนและสังคม โดยมีรายละเอียดดังนี้

**(ก) ผู้ถือหุ้น**

บริษัทฯ มุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมทั้งจะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น



## (ข) พนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานทุกคนในบริษัทฯ ซึ่งจะมีส่วนร่วมในการขับเคลื่อนให้บริษัทฯ สามารถพัฒนาการดำเนินธุรกิจต่อไปในอนาคต บริษัทฯ จึงมุ่งเน้นในการพัฒนาศักยภาพและความรู้ความสามารถ และทักษะของพนักงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงพิจารณาให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน ตลอดจนการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในการทำงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

บริษัทฯ มีความรับผิดชอบในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด

บริษัทฯ เคารพในความเป็นส่วนตัวของพนักงาน ไม่นำข้อมูลส่วนตัว เช่น เงินเดือน ประวัติรักษาพยาบาล ครอบครัว ไปเปิดเผยให้บุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย

## (ค) ลูกค้าและคู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจอย่างถูกต้องตามหลักเกณฑ์ทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามจริยธรรมทางธุรกิจรวมถึงหลักธรรมาภิบาลที่ดีเพื่อให้ลูกค้าของบริษัทฯ ได้รับประโยชน์สูงสุดจากสินค้าและผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดีและกฎหมายที่กำหนดไว้ รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน และหลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง

## (ง) ชุมชนและสังคม

ในฐานะที่เป็นบริษัทไทย บริษัทฯ ตระหนักและมีจิตสำนึกในบุญคุณของประเทศและความเป็นส่วนหนึ่งของสังคม โดยบริษัทฯ มุ่งเน้นการรับผิดชอบต่อช่วยเหลือสังคม สนับสนุนกิจกรรมของท้องถิ่นที่บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเน้นการปลูกจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวม และไม่กระทำการใด ๆ ที่ขัดหรือผิดกฎหมาย

เพื่อให้นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวข้างต้นเกิดผลในทางปฏิบัติ บริษัทฯ จะยึดถือแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มให้มีความชัดเจน โดยอย่างน้อยครอบคลุมหลักการต่าง ๆ ที่กำหนดในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

(2) บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยเปิดเผยกระบวนการและช่องทางใน website

## (4) หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Transparency)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของ บริษัทฯ ซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ที่

เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งหมดได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยภายหลังจากการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้ และบริษัทฯ ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว บริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยจะมีกลไกที่จะดูแลให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลที่เปิดเผยต่อนักลงทุนถูกต้อง ไม่ทำให้ลำเอียง และเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน

นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีแล้ว บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น website ของบริษัทฯ โดยจะเปิดเผยข้อมูลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน โดยข้อมูลบน website ของบริษัทฯ อย่างน้อยจะประกอบด้วยข้อมูลขั้นต่ำตามที่กำหนดในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (The Principles of Good Corporate Governance For Listed Companies, 2012) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อรายงานงบการเงินที่มีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริงและสมเหตุสมผล งบการเงินของ บริษัทฯ จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยบริษัทฯ จะจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส เพื่อให้ให้นักลงทุนทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

นอกจากนี้ คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางการเงินบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ รวมถึงมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเพื่อทำหน้าที่ในการตรวจสอบรายงานทางการเงิน รายงานระหว่างกัน และระบบควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท

## (5) หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

### (ก) โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในระดับผู้บริหารจากองค์กรต่าง ๆ จึงสามารถนำประสบการณ์ ความรู้ความสามารถมาใช้ในการพัฒนาและกำหนดนโยบายทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ ติดตาม ผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งคณะ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2557 บริษัทฯ มีกรรมการทั้งสิ้นเก้าท่าน แบ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร (Executive Director) จำนวนสี่ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director) จำนวนห้าท่าน ซึ่งรวมกรรมการตรวจสอบจำนวนสามท่าน โครงสร้างกรรมการดังกล่าวจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงเพื่อพิจารณาในเรื่องต่าง ๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อช่วยให้การกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ดังนี้

**(ข) คณะกรรมการชุดย่อย**

■ คณะกรรมการบริหาร

บริษัทฯ มีกรรมการบริหารทั้งสิ้นห้าท่าน โดยคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กำหนดแนวทางและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างคล่องตัว

■ คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้นสามท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งท่าน จะต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของ บริษัทฯ ได้

■ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งสิ้นหกท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ระบุความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กำหนดมาตรการป้องกัน และติดตามดูแลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม

■ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการทั้งสิ้นห้าท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการกำหนดนโยบายด้านการสรรหาบุคคลที่จะเข้ามาเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมก่อนเสนอชื่อให้คณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นอกจากนี้ยังมีบทบาทสำคัญในการพิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้มีความเหมาะสม และสะท้อนถึงความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารให้เป็นไปตามเป้าหมาย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในพ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

**(ค) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการของบริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท จดทะเบียน (Code of Best Practice) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการต้องเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น กฎบัตรของคณะกรรมการ ตลอดจนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์

สุจริต และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

#### (ง) การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดในพ.ร.บ. บริษัทมหาชน รวมถึงข้อบังคับของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จัดให้มีกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า และแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบกำหนดการดังกล่าว โดยจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อยห้าวันทำการก่อนวันประชุม

จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทนั้นจะเป็นไปตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แต่ไม่น้อยกว่าหกครั้งต่อปี

#### (จ) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป การประเมินผลนั้นจะประเมินทั้งคณะและรายบุคคล โดยบริษัทฯ จะจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุก ๆ สามปี โดยจะเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

#### (ฉ) ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัทอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม และสอดคล้องกับประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน ส่วนค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดภายในกรอบที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ทั้งนี้อัตราค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัสและผลตอบแทนสูงใจจะสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน และคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นได้รับ

บริษัทฯ จัดให้มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง โดยเป็นการกำหนดค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ได้เป็นตัวเงิน เพื่อให้มีความเหมาะสมและเป็นธรรม และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(ซ) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัทฯ เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้อาจกระทำการภายในบริษัท หรือใช้บริการของสถาบันภายนอก เช่น หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD)

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ตลอดจนมีหลักธรรมาภิบาลเป็นเครื่องกำกับให้กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินกิจการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใสยุติธรรม และตระหนักถึงผลกระทบในทางลบต่อเศรษฐกิจ สังคม ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

(1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจที่สุจริตและเป็นธรรมตามกรอบกติกาการแข่งขัน ภายใต้กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ และผลกระทบจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ต่อผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า นักลงทุน เจ้าหนี้ และชุมชนโดยรอบกลุ่มบริษัทฯ เป็นต้น โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ดำเนินธุรกิจในลักษณะที่สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมทั้งให้ความร่วมมือกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ
- ส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมาย และการแข่งขันที่เป็นธรรม

(2) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายที่จะต่อต้านการทุจริต โดยมุ่งเน้นส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส ในการดำเนินธุรกิจตามหลักจริยธรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ตลอดจนดำเนินธุรกิจด้วยระบบบริหารที่มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้และกลุ่มบริษัทฯ ส่งเสริมอบรม และสร้างจิตสำนึกให้พนักงาน ตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น และกำกับดูแลการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- พนักงานควรหลีกเลี่ยงการรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง รวมทั้งผลประโยชน์อื่นๆ จากผู้จัดจำหน่าย เพื่อให้เกิดความเป็นอิสระในการจัดซื้อสินค้าจากผู้จัดจำหน่าย ซึ่งหากพบว่าพนักงานรับผลประโยชน์เกินกว่าประเพณีอันควร หรือ กระทำการใด ๆ ที่ทำให้ขาดความอิสระในการปฏิบัติงาน พนักงานผู้นั้นอาจถูกสอบสวนหรือถูกกล่าวหาว่ากระทำการทุจริต ซึ่งจะถูกลงโทษตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานหรือตามกฎระเบียบอื่น ๆ ของกลุ่มบริษัทฯ ได้

### (3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยมีการส่งเสริมและคุ้มครองสิทธิเสรีภาพ ตลอดจนปฏิบัติต่อกันอย่างเสมอภาค ซึ่งเป็นรากฐานของการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีนโยบายการเลือกปฏิบัติต่อบุคคลต่างเชื้อชาติ สตรี เด็ก และคนพิการ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- กลุ่มบริษัทฯ มีการว่าจ้างคนพิการ เพื่อปฏิบัติงานให้กับกลุ่มบริษัทฯ โดยเห็นว่าเป็นการปฏิบัติต่อกันโดยเสมอภาค ซึ่งจะสร้างงาน และรายได้ให้กับกลุ่มคนพิการดังกล่าว

### (4) การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม

กลุ่มบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าบุคลากรเป็นหัวใจสำคัญสำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืน กลุ่มบริษัทฯ จึงใส่ใจต่อคุณภาพชีวิตของพนักงาน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี และมีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรม และส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรให้มีความก้าวหน้าด้วยการจัดการอบรมและเรียนรู้จากการทำงานจริงตามความต้องการและความเหมาะสมของบุคลากรแต่ละคน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และสร้างโอกาสในความเจริญก้าวหน้าในสายอาชีพโดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- กลุ่มบริษัทฯ แบ่งกลุ่มพนักงานสำหรับการพัฒนาออกเป็นสี่กลุ่ม ได้แก่ ทีมขาย ทีมงานสาขายาวแดง พนักงานโรงงาน และพนักงานกลุ่มสนับสนุน โดยจัดการอบรมความรู้และความสามารถให้กับพนักงานแต่ละกลุ่มตามความเหมาะสมของการปฏิบัติงาน

- กลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นการจัดระเบียบสภาพแวดล้อมการทำงาน เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน และจัดระบบการให้บริการด้านโรงอาหารที่ถูกสุขลักษณะ จัดห้องน้ำสะอาด จัดบริการรถรับส่งที่มีความปลอดภัยเพียงพอ รวมทั้งจัดห้องพยาบาลที่มีประสิทธิภาพถูกต้องตามกฎหมาย

- กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการด้วยความเป็นธรรมสำหรับการว่าจ้างพนักงานใหม่ การโอนย้าย สับเปลี่ยนหน้าที่ รวมทั้งการกำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงาน โดยจะคำนึงถึงคุณสมบัติ ความเหมาะสมของตำแหน่ง ลักษณะงาน และผลการปฏิบัติงานเป็นสำคัญ

### (5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการผลิตและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ได้คุณภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการและความพึงพอใจของผู้บริโภคโดยเริ่มตั้งแต่การคัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพ ผ่านกระบวนการผลิตด้วยเทคโนโลยี

ที่ทันสมัยได้มาตรฐาน สะอาดและปลอดภัย โดยผ่านการรับรองจากมาตรฐานการผลิตอาหาร GMP ผ่านการรับรองระบบการวิเคราะห์อันตรายและจุดวิกฤตที่ต้องควบคุม ในการผลิตอาหาร HACCP และได้รับการอนุมัติจากองค์การอาหารและยาในระดับสากล และกลุ่มบริษัทฯ ได้รับมาตรฐาน ISO 22000 แล้ว

#### (6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และมีการกำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขเมื่อเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ รวมทั้งกลุ่มบริษัทฯ มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และคุ้มค่า ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีระบบการบำบัดของเสียจากกระบวนการผลิตที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และมีการประเมินระบบบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

- กลุ่มบริษัทฯ มีการจัดการระบบของเสียในโรงงาน โดยการจ้างนิติบุคคลภายนอก เข้ามาดูแลจัดการสิ่งปฏิกูล โดยพนักงานของบริษัทฯ จะจัดเก็บสิ่งปฏิกูลในสถานที่ที่เตรียมไว้ จากนั้นนิติบุคคลดังกล่าวจะมีการนำสิ่งปฏิกูลออกไปทิ้งนอกโรงงาน โดยกลุ่มบริษัทฯ จะมีการขออนุญาตกรมโรงงานอุตสาหกรรม เพื่อนำสิ่งปฏิกูลออกนอกบริเวณโรงงาน
- กลุ่มบริษัทฯ มีการว่าจ้างนิติบุคคลภายนอก เพื่อตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม ได้แก่ ปริมาณฝุ่นละออง ระดับเสียงภายในโรงงาน ความร้อน ความเพียงพอของแสงสว่าง คุณภาพน้ำ และอากาศ และจัดทำเป็นรายงานการตรวจคุณภาพสิ่งแวดล้อม

#### (7) การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคม จึงจัดให้มีโครงการช่วยเหลือและพัฒนาสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการกิจกรรมทางดนตรีสนับสนุนการศึกษา สร้างอาชีพ และส่งเสริมให้คนพึ่งตนเอง ซึ่งที่ผ่านมากลุ่มบริษัทฯ มีกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม ดังนี้

“สร้างคุณค่าชีวิต” คือปรัชญาการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยมุ่งหวังส่งมอบสิ่งที่มีคุณค่าคืนสู่สังคม ตลอดจนก่อตั้งโครงการเพื่อสังคม เพื่อถ่ายทอด และสร้างรากฐานคุณค่าชีวิตที่ดีสู่สาธารณชนอย่างยั่งยืน

##### (ก) โครงการดนตรีสร้างคุณค่าเพื่อชีวิต

โครงการ “ดนตรีสร้างคุณค่าชีวิต” จัดโดยมูลนิธิ “คาราบาว” ร่วมกับ คาราบาวแดง มุ่งเน้นใช้ “บทเพลงและดนตรี” กล่อมเกลาคิดใจให้เด็กและเยาวชนเล็งเห็นคุณค่าในตัวตน ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ และห่างไกลยาเสพติด โดยเปิดโอกาสให้เด็กและเยาวชนได้แสดงความสามารถทางดนตรี ผ่านบทเพลงของวงคาราบาว ที่สะท้อนคุณค่าชีวิตและสังคมอย่างแท้จริง รวมถึงการถ่ายทอดความรู้ และประสบการณ์ทางดนตรีของ แอ๊ด คาราบาว และสมาชิกวงคาราบาว ให้กับเด็กและเยาวชน เพื่อพัฒนาขีดความสามารถ สร้างคุณค่าชีวิตทางด้านดนตรีที่เป็นเลิศ

เป็นโครงการที่จัดต่อเนื่องทุกปี เป็นเวลา 5 ปี มีวงดนตรีของเยาวชนที่ร่วมกิจกรรมมากกว่า 500 วงทั่วประเทศ รวมถึงมีสมาชิก Fanpage ที่ติดตาม สนใจโครงการผ่าน Social Media ณ ปัจจุบัน มากถึง 1,200,000 คน รูปแบบการจัดประกวดของโครงการ เริ่มตั้งแต่การเปิดรับสมัครวงที่เข้าประกวดผ่านสื่อต่างๆ อาทิเช่น การโฆษณาประชาสัมพันธ์การเปิดรับสมัครวงเข้าประกวดผ่านทางสื่อโทรทัศน์ และสื่อออนไลน์ เป็นต้น ผ่านกระบวนการคัดเลือกวงที่เข้าประกวด เพื่อสรรหาวงที่มีความเหมาะสม และมีความพร้อม ก่อขึ้นเวทีแสดงความสามารถทางด้านดนตรี

การประกวดรอบคัดเลือกระดับจังหวัด เพื่อเปิดโอกาสให้เยาวชนในพื้นที่ต่างจังหวัดมีโอกาสได้ร่วมโครงการ มีเวทีการประกวดมากถึง 11 เวทีกระจายทุกภูมิภาค ทั่วประเทศ ซึ่งในแต่ละปีมีวงที่ผ่านการคัดเลือกมากกว่า 500 วง ที่ได้รับโอกาสแสดงความสามารถทางด้านดนตรีสู่สาธารณชนบนเวทีการประกวด โดยจะคัดเลือกเพียง 80 วง ทั่วประเทศ มาประกวดในรูปแบบรายการโทรทัศน์ “Bao Young Blood ดนตรีสร้างคุณค่าชีวิต” ทางช่อง 1 Workpoint เพื่อสร้างประสบการณ์ และมีรูปภาพทางดนตรีในระหว่างการประกวด โดยมีคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิเป็นผู้ตัดสิน ที่ไม่เพียงแต่ให้คะแนนการตัดสิน แต่ยังให้คำแนะนำ ถ่ายทอดความรู้ทางด้านดนตรี เพื่อให้เยาวชนนำไปปรับปรุงแก้ไข พัฒนา ศักยภาพทางด้านดนตรีต่อไปในอนาคต

กิจกรรม Workshop ความรู้ด้านดนตรี สำหรับวงที่ได้ผ่านการคัดเลือก 20 วงทั่วประเทศ คัดเลือกภาคละ 4 วง จะได้รับโอกาสเข้าร่วมกิจกรรมถ่ายทอดความรู้ ประสบการณ์ทางดนตรีที่มีคุณค่า จาก แอ๊ด คาราบาว และสมาชิกวงคาราบาว อย่างใกล้ชิด หวังเพื่อสร้างแรงบันดาลใจให้กับเยาวชนที่สนใจดนตรี เพื่อพัฒนาขีดความสามารถด้านดนตรีของเยาวชนต่อไปในอนาคต

การประกวดรอบตัวแทนระดับภาค เพื่อค้นหาตัวแทนระดับภาค ไปประกวดในรอบชิงชนะเลิศระดับประเทศ ตัวแทนระดับภาค ทั้ง 5 ภาค จะได้รับโอกาสร่วมเล่นคอนเสิร์ตกับแอ๊ด คาราบาว และสมาชิกวงคาราบาว ในรูปแบบคอนเสิร์ตการกุศล “ดนตรีสร้างคุณค่าชีวิต” ซึ่งถือเป็นเกียรติและประสบการณ์ทางดนตรีที่ทรงคุณค่าของเยาวชน ทั้งนี้รายได้จากการจัดคอนเสิร์ตการกุศลทั้งหมด จะมอบเป็นทุนดำเนินชีวิตให้กับศิลปินอาวุโสที่ประสบปัญหาชีวิต

## (ข) โครงการตำบลของหนู

โครงการ “ตำบลของหนู” ริเริ่มตั้งแต่ปี พ.ศ. 2547 จนถึงปัจจุบัน เพื่อปลูกจิตสำนึก **ส่งเสริมและสนับสนุนให้เด็ก ๆ รู้จักการอนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ดีในท้องถิ่นของตนเอง** โดยเปิดโอกาสให้เด็กไทยเขียนเรียงความถึงคุณแอ๊ด คาราบาว ในหัวข้อ “ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ดี สร้างคุณค่าชีวิตในตำบลของหนู” รวมถึงการอนุรักษ์การใช้ภาษาไทยให้ถูกต้องผ่านการเขียนเรียงความของเด็กและเยาวชน ตลอดจนช่วยสร้างคุณค่าชีวิต และเสริมสร้างความสามัคคีภายในตำบลของท่าน อีกทั้งจะช่วยจุดประกายความคิดและสร้างแรงบันดาลใจให้กับเด็กไทย ในการอนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ดีในตำบลของตัวเอง

ทั้งนี้ คณะกรรมการจะคัดเลือกเรียงความดีเด่นทุกเดือนซึ่งนักเรียนเจ้าของเรียงความดีเด่นจะได้รับทุนการศึกษา 5,000 บาท พร้อมประกาศนียบัตร อีกทั้งตำบลที่เขียนถึง จะได้รับเงินสนับสนุนกิจกรรมอนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอีกตำบลละ 10,000 บาท และยังมีเผยแพร่ประชาสัมพันธ์โครงการผ่านสื่อต่างๆ ทั้งสื่อออนไลน์ และสื่อรายการโทรทัศน์



โดยจัดทำ สรุปล ความยาว 2 นาที ออกอากาศทางรายการโทรทัศน์ทุกสัปดาห์ เพื่อเผยแพร่ผลงานเรียงความของนักเรียนที่ชนะการประกวดออกสู่สาธารณชน

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานความเหมาะสมและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท มีความเหมาะสมเพียงพอ และเป็นไปตามหลักการการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organisation of the Treadway Commission) โดยครอบคลุมการควบคุมภายในด้านการบริหาร (Management Control) การดำเนินงาน (Operational Control) การบัญชีและการเงิน (Accounting and Financial Control) และการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Control)

คณะกรรมการบริษัทจัดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานระดับฝ่ายมีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานตรวจสอบอย่างเป็นอิสระ รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายตรวจสอบภายในไว้ในระเบียบของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นชอบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบของฝ่ายตรวจสอบภายในดังกล่าวแล้ว

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2557 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน (ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง) และซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ ที่มีส่วน ได้แก่

- (1) องค์กรและสภาพแวดล้อม (Organizational Control and Environment Measures)
- (2) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management Measure)
- (3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Management Control Activities)
- (4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication Measure)
- (5) ระบบการติดตาม (Monitoring)

คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเพื่อให้สามารถป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ สำหรับการควบคุมภายในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัท เห็นว่าบริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมแล้วเช่นกัน

## 11.2 การดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานระบบการควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล ตลอดจนสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกันอย่างน้อยทุกไตรมาส เพื่อพิจารณาและดำเนินการให้มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ รวมถึงการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

## 12. รายการระหว่างกัน

### 12.1. บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

#### 12.1.1 บริษัท มองโกล จำกัด

##### ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเทปบันทึกเสียง แผ่นซีดี แผ่นวีซีดี และประพันธ์บทเพลง

##### ลักษณะ/ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

- มีกรรมการร่วมกันหนึ่งท่าน ได้แก่ นายยีนยง โอภากุล
- มีผู้ถือหุ้นร่วมกันสองท่าน ได้แก่ นายยีนยง โอภากุล และนางลินจง โอภากุล โดยถือหุ้นในบริษัท มองโกล จำกัด ร้อยละ 40.0 และร้อยละ 7.5 ตามลำดับ

#### 12.1.2 บริษัท โรงเปียร์ตะวันแดง จำกัด

##### ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ประกอบธุรกิจ (1) ผลิตและจำหน่ายเปียร์ (2) จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม และ (3) เป็นเจ้าของโรงเปียร์ตะวันแดง

##### ลักษณะ/ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

- มีกรรมการร่วมกันสองท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ และนางสาวณัฐชไม ธนอมบุรณ์เจริญ
- มีผู้ถือหุ้นร่วมกันสองท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ และนางสาวณัฐชไม ธนอมบุรณ์เจริญ โดยถือหุ้นในบริษัท โรงเปียร์ตะวันแดง จำกัด ร้อยละ 30.0 และร้อยละ 15.0 ตามลำดับ

#### 12.1.3 บริษัท โรงเปียร์เยอรมันตะวันแดง จำกัด

##### ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ประกอบธุรกิจ (1) ผลิตและจำหน่ายเปียร์ (2) จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม และ (3) เป็นเจ้าของโรงเปียร์เยอรมันตะวันแดง

##### ลักษณะ/ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

- มีกรรมการร่วมกันสองท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ และนางสาวณัฐชไม ธนอมบุรณ์เจริญ
- มีผู้ถือหุ้นร่วมกันสามท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ นางสาวณัฐชไม ธนอมบุรณ์เจริญ และนายวีรธรรม เศรษฐสิทธิ์ โดยถือหุ้นในบริษัท โรงเปียร์เยอรมันตะวันแดง จำกัด ร้อยละ 40.0 ร้อยละ 40.0 และร้อยละ 0.0 ตามลำดับ

#### 12.1.4 บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด

**ลักษณะการประกอบธุรกิจ** ประกอบกิจการร้านค้าส่ง และร้านสะดวกซื้อ (Convenience Store)

**ลักษณะ/ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ**

- มีกรรมกรร่วมกันสองท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ และนางวงดาว ธนอมบุญเจริญ
- มีผู้ถือหุ้นร่วมกันหนึ่งท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ โดยถือหุ้นในบริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด ร้อยละ 30

#### 12.1.5 บริษัท เดอะซิติ จำกัด

**ลักษณะการประกอบธุรกิจ** ประกอบธุรกิจพัฒนาที่ดินและอสังหาริมทรัพย์

**ลักษณะ/ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ**

- มีกรรมกรร่วมกันหนึ่ง ท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์
- มีผู้ถือหุ้นร่วมกันสามท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ นายวีรธรรม เศรษฐสิทธิ์ และนางดารารัตน์ เศรษฐสิทธิ์ โดยถือหุ้นในบริษัท เดอะซิติ จำกัด ร้อยละ 93.0 ร้อยละ 7.0 และร้อยละ 0.0 ตามลำดับ

#### 12.2. รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2557 สามารถสรุปได้ดังนี้

##### 12.2.1 บริษัท มองไกล จำกัด

| ลักษณะรายการ  | มูลค่ารายการ(บาท)                    |                                      |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
|   | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่<br>31 ธ.ค. 2556 | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่<br>31 ธ.ค. 2557 |
| <b>▪ ค่าใช้จ่ายโฆษณา</b><br>CBD ทำสัญญากับบริษัท มองไกล จำกัด เพื่อว่าจ้างนายยืนยง โอภากุล มาเป็นผู้แสดงและแนะนำเครื่องดื่มบำรุงกำลังคาราบาวแดง             | 10,000,000                           | 10,000,000                           |
| <b>▪ ค่าใช้จ่ายค่าง่าย</b><br>บริษัท มองไกล จำกัด เป็นเจ้าหนี้การค้าของ CBD จากการว่าจ้างนายยืนยง โอภากุลเป็นผู้แสดงและแนะนำเครื่องดื่มบำรุงกำลังคาราบาวแดง | 10,000,000                           | 0                                    |

#### ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

▪ ในวันที่ 1 มกราคม 2557 CBD ได้ทำสัญญากับบริษัท มองไกล จำกัด เพื่อว่าจ้างนายยืนยง โอภากุล มาเป็นผู้แสดงและแนะนำเครื่องดื่มบำรุงกำลังคาราบาวแดง (เงื่อนไขของสัญญาเป็นเงื่อนไขเดียวกับสัญญาที่บริษัทฯ เคยทำกับบริษัท มองไกล จำกัดในอดีต)

▪ ต่อมาในวันที่ 1 กรกฎาคม 2557 CBD ได้ปรับแก้ไขเงื่อนไขสัญญาดังกล่าว และเข้าทำสัญญาระยะยาวกับบริษัท มองไกล จำกัด ซึ่งมีเงื่อนไข โดยสรุปดังนี้

- CBD ว่าจ้างบริษัท มองโกล จำกัด ให้ว่าจ้างนายยืนยง โอภากุล เป็นผู้ประชาสัมพันธ์ และแนะนำเครื่องดื่มบำรุงกำลังคาราบาวแดง รวมถึงเครื่องดื่มและ/หรือผลิตภัณฑ์อื่นใดของ CBD โดยมีอายุสัญญาห้าปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ในอัตราค่าจ้างเป็นเงิน 10,000,000 บาท ต่อปี โดยจะชำระภายในวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี

- สัญญาดังกล่าวจะต่ออายุไปอีกห้าปีโดยอัตโนมัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ในอัตราค่าจ้างเป็นเงิน 12,000,000 บาทต่อปี ทั้งนี้ CBD มีสิทธิเสนอปรับค่าตอบแทนให้เหมาะสมและสอดคล้องกับราคาตลาด นอกจากนี้ CBD ยังมีสิทธิบอกเลิกสัญญาได้ในกรณีที่ภาพลักษณ์ของนายยืนยง โอภากุลไม่เป็นไปตามเจตนารมณ์แห่งสัญญา

#### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

การทำรายการดังกล่าว เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยการว่าจ้างดังกล่าวมีราคา และเงื่อนไขโดยทั่วไป สอดคล้องกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก

#### 12.2.2 บริษัท โรงเบียร์ตะวันแดง จำกัด

| ลักษณะรายการ   | มูลค่ารายการ(บาท)                    |                                      |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
|  | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่<br>31 ธ.ค. 2556 | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่<br>31 ธ.ค. 2557 |
| <b>▪ ค่าเช่าสำนักงาน</b><br>CBD เช่าอาคารสำนักงานจากบริษัท โรงเบียร์ตะวันแดง จำกัด                                       | 600,000.0                            | 0.0                                  |
| <b>▪ เจ้าหนี้อื่น</b><br>บริษัท โรงเบียร์ตะวันแดง จำกัด เป็นเจ้าหนี้อื่นของ CBD จากค่าเช่าอาคารสำนักงาน                  | 50,000.0                             | 0.0                                  |
| <b>▪ ค่าใช้จ่ายอื่น</b><br>CBD จ่ายค่าอาหารและเครื่องดื่ม และบัตรของขวัญให้แก่บริษัท โรงเบียร์ตะวันแดง จำกัด             | 431,301.9                            | 1,102,890.1                          |
| <b>▪ เจ้าหนี้อื่น</b><br>บริษัท โรงเบียร์ตะวันแดง จำกัด เป็นเจ้าหนี้อื่นของ CBD จากค่าอาหารและเครื่องดื่ม และบัตรของขวัญ | 26,233.0                             | 116,291.0                            |

#### ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

▪ CBD เช่าอาคารสำนักงานจากบริษัทโรงเบียร์ตะวันแดง จำกัด โดยมีอัตราค่าเช่าและเงื่อนไขการเช่าเป็นไปตามที่ตกลงกันระหว่างคู่สัญญา

▪ CBD ได้ย้ายสำนักงานมาที่อาคาร 393 สีลม เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2556 อย่างไรก็ตาม CBD ยังคงมีทรัพย์สินของ CBD อยู่ในอาคารดังกล่าว CBD จึงเช่าอาคารสำนักงานดังกล่าวจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556

▪ ภายหลังจากวันที่ 31 ธันวาคม 2556 กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการไม่ให้มีรายการดังกล่าวต่อไปในอนาคต

▪ CBD เลี้ยงรับรองคู่ค้าจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายและจัดกิจกรรมสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ที่โรงเบียร์ ตะวันแดง โดยได้รับส่วนลดร้อยละ 20.0 สำหรับค่าอาหารและเครื่องดื่มโดยมีราคาและเงื่อนไขการค้ำเป็นไปตามปกติ ให้แก่ลูกค้าคนสำคัญ

▪ CBD ซื้อบัตรของขวัญค่าอาหารและเครื่องดื่มที่โรงเบียร์ตะวันแดงให้แก่คู่ค้า เนื่องในเทศกาลปีใหม่ โดยมีราคา และเงื่อนไขการค้ำเป็นไปตามปกติให้แก่ลูกค้าคนสำคัญ

#### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

การทำรายการดังกล่าว เป็นรายการเข้าอสังหาริมทรัพย์ของ CBD ซึ่งมีอัตราค่าเช่า และเงื่อนไขการเช่าเป็นไปตามที่ตกลงกันระหว่างคู่สัญญา อย่างไรก็ดี ภายหลังจากวันที่ 31 ธันวาคม 2556 กลุ่มบริษัทฯ ได้ดำเนินการไม่ให้มีรายการดังกล่าว

การทำรายการดังกล่าว มีราคาและเงื่อนไขทั่วไป สอดคล้องกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยการลดราคาร้อยละ 20.0 ดังกล่าว ถือเป็นการลดราคาตามปกติให้แก่ลูกค้าคนสำคัญของบริษัท โรงเบียร์ตะวันแดง จำกัด

#### 12.2.3 บริษัท โรงเบียร์เยอรมันตะวันแดง จำกัด

| ลักษณะรายการ   | มูลค่ารายการ(บาท)                    |                                      |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
|  | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่<br>31 ธ.ค. 2556 | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่<br>31 ธ.ค. 2557 |
| <p>▪ <b>ค่าใช้จ่ายอื่น</b></p> <p>CBDจ่ายค่างานเลี้ยงปีใหม่ประจำปีสำหรับพนักงานค่าจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย และค่าเลี้ยงรับรองคู่ค้าให้แก่ บริษัท โรงเบียร์เยอรมันตะวันแดงจำกัด</p> | 2,751,375.5                          | 2,458,921.3                          |
| <p>▪ <b>เจ้าหนี้อื่น</b></p> <p>บริษัท โรงเบียร์เยอรมันตะวันแดง จำกัด เป็นเจ้าหนี้ของCBD จากค่าใช้จ่ายงานเลี้ยงปีใหม่ของ CBD</p>   | 121,549.0                            | 664,934.0                            |

#### ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

▪ CBD จัดงานเลี้ยงปีใหม่สำหรับพนักงานและผู้บริหาร จัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย และเลี้ยงรับรองคู่ค้า ที่โรงเบียร์เยอรมันตะวันแดง โดยได้รับส่วนลดร้อยละ 20.0 สำหรับค่าอาหารและเครื่องดื่มโดยมีราคาและเงื่อนไขการค้ำเป็นไปตามปกติให้แก่ลูกค้าคนสำคัญ

#### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

การทำรายการดังกล่าว มีราคาและเงื่อนไขทั่วไป สอดคล้องกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยการลดราคาร้อยละ 20.0 ดังกล่าว ถือเป็นการลดราคาตามปกติให้แก่ลูกค้าคนสำคัญของบริษัท โรงเบียร์เยอรมันตะวันแดง จำกัด

## 12.2.4 บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด

| ลักษณะรายการ   | มูลค่ารายการ(บาท)                    |                                      |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
|  | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่<br>31 ธ.ค. 2556 | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่<br>31 ธ.ค. 2557 |
| ▪ <u>รายได้จากขายผลิตภัณฑ์ ให้แก่บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด</u><br>DCM จำหน่ายเครื่องดื่มบำรุงกำลังคาราบาวแดง ให้แก่บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป เพื่อจำหน่ายในร้านสะดวกซื้อ | 18,971,944.0                         | 18,431,409.6                         |
| ▪ <u>ลูกหนี้การค้าจากบริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด</u>  | 1,257,601.0                          | 2,829,602.2                          |
| ▪ <u>ลูกหนี้อื่นจากบริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด</u><br>DCM จำหน่ายอุปกรณ์สำนักงาน ให้แก่บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป เพื่อไว้ใช้ที่สำนักงาน                                    | 0.0                                  | 31,487.0                             |
| ▪ <u>ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย</u><br>DCM จ่ายค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายให้กับบริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด  | 170,683.9                            | 146,695.3                            |
| ▪ <u>เจ้าหนี้อื่น</u><br>บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัดเป็นเจ้าหนี้อื่นของ DCM จากค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายของ DCM  | 7,892.0                              | 74,753.0                             |
| ▪ <u>รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ</u><br>CBD ให้บริษัทซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด เช่าพื้นที่ชั้นที่ 5 และชั้นที่ 6 ของอาคาร 393 สีส้มเพื่อใช้เป็นสำนักงาน                                | 0.0                                  | 3,410,662.5                          |
| ▪ <u>เจ้าหนี้อื่น</u><br>บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัดเป็นเจ้าหนี้อื่นของ CBD จากเงินประกันค่าเช่าสำนักงานของCBD  | 0.0                                  | 988,200.0                            |

## ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

- DCM จำหน่ายเครื่องดื่มบำรุงกำลังคาราบาวแดงให้แก่ บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด เพื่อจำหน่ายในร้านสะดวกซื้อในประเทศไทย โดยมีราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขการค้าตลาด
- DCM จ่ายค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายให้แก่บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด เพื่อจัดรายการโปรโมชั่นสินค้าและจัดทำแผ่นพับโฆษณาประชาสัมพันธ์ ซึ่งมีราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขการค้าตลาด
- บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด เช่าพื้นที่ชั้นที่ 5 และชั้นที่ 6 ในอาคารของ CBD รวมเนื้อที่ 1,098 ตารางเมตร เพื่อใช้เป็นสำนักงาน โดยมีอัตราค่าเช่าและค่าบริการประมาณ 450 บาทต่อตารางเมตร ทั้งนี้ ราคาและเงื่อนไขการเช่าเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขการค้าตลาด โดยอัตราค่าเช่าและค่าบริการของอาคารบริเวณใกล้เคียงอยู่ระหว่าง 400 - 480 บาทต่อตารางเมตร

**ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ**

การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของ DCM ซึ่งมีราคาและเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก และรายการให้เข้าอสังหาริมทรัพย์ของ CBD ซึ่งมีอัตราค่าเช่า และเงื่อนไขการเช่าเป็นไปตามราคาเช่า และเงื่อนไขตลาด

**12.2.5 นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์**

| ลักษณะรายการ                                   | มูลค่ารายการ(บาท)                    |                                      |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
|  | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่<br>31 ธ.ค. 2556 | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่<br>31 ธ.ค. 2557 |
| ▪ <b>ลูกหนี้เงินกู้ยืม</b>                     |                                      |                                      |
| DCM ได้ปล่อยเงินกู้ให้แก่นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ | 329,000,000.0                        | 0.0                                  |
| ดอกเบี้ยรับ                                    | 12,815,060.3                         | 2,031,484.9                          |
| ดอกเบี้ยค้างรับ                                | 5,780,731.5                          | 0.0                                  |

**ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล**

- DCM ได้ปล่อยเงินกู้ให้แก่นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.3 ต่อปี
- อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2557 นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ ได้ชำระเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้ว

**ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ**

การทำรายการดังกล่าวเป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่กรรมการในอดีต โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.3 ต่อปี อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการไม่ให้มีรายการดังกล่าวอีกในอนาคต

**12.3 การค้าประกันและการจำนอง**

รายการค้าประกันและการจำนองระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 สามารถสรุปได้ดังนี้

ผู้ค้าประกัน            CBD  
ผู้ได้รับวงเงินกู้       บริษัท เดอะซีดี จำกัด

| รายละเอียดวงเงินสินเชื่อ  | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค.2557<br>(ล้านบาท) |                | รายละเอียดสินทรัพย์<br>ค้าประกัน/จำนอง  |
|---|---|----------------|---|
|   | วงเงินกู้ยืม                                  | วงเงินที่ใช้ไป |   |
| ตัวสัญญาใช้เงินระยะสั้นจำนวน 350.0 ล้านบาท เงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 5.0 ล้านบาท และหนังสือค้ำประกันจำนวน 20.0 ล้านบาท | 375   | -              | ▪ CBD ค้ำประกันในนามนิติบุคคล<br>เต็มวงเงิน<br>▪ ทั้งนี้ ภาระค้ำประกันและภาระ<br>จำนองดังกล่าวได้รับการไถ่ถอนแล้ว |
| วงเงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 200.0 ล้านบาท  | 200   | -              | เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2557  |

**ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ**

รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต อย่างไรก็ดี ภายหลังจากการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในครั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการไม่ให้มีรายการดังกล่าวอีกในอนาคต

ผู้ค้าประกัน                      กรรมการ ผู้ถือหุ้นและบุคคลที่เกี่ยวข้อง  
ผู้ได้รับวงเงินกู้              กลุ่มบริษัทฯ

| รายละเอียดวงเงินสินเชื่อ  | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค.2557<br>(ล้านบาท) |                | รายละเอียดสินทรัพย์<br>ค้ำประกัน/จำนอง  |
|---|---|----------------|---|
|   | วงเงินกู้ยืม                                  | วงเงินที่ใช้ไป |   |
| วงเงินกู้ระยะยาวครบกำหนดชำระวันที่ 30 พฤศจิกายน 2558 จำนวน 2,000 ล้านบาท (กลุ่มบริษัทได้ชำระหนี้สิน และปิดบัญชีดังกล่าวแล้วในเดือนพฤศจิกายน 2557)   | 2,000   | -              | <ul style="list-style-type: none"> <li>นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ และนางสาว ณัฐชไม วัฒนอมบุญเจริญ ค้ำประกัน ในนามบุคคล</li> <li>ทั้งนี้ ธนาคารปลดภาระค้ำประกัน ในนามบุคคลแล้วเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2557</li> </ul> |
| วงเงินกู้ระยะยาวครบกำหนดชำระวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 จำนวน 265.0 ล้านบาท (กลุ่มบริษัทได้ชำระหนี้สิน และปิดบัญชีดังกล่าวแล้วในเดือนพฤศจิกายน 2557)  | 265   | -              | <ul style="list-style-type: none"> <li>นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ และนางสาว ณัฐชไม วัฒนอมบุญเจริญ ค้ำประกัน ในนามบุคคล</li> <li>ทั้งนี้ ธนาคารอยู่ระหว่างดำเนินการ ถอนค้ำประกันวงเงินในนามบุคคล</li> </ul>       |
| วงเงินกู้ระยะยาวครบกำหนดชำระวันที่ 28 มีนาคม 2565 จำนวน 381.0 ล้านบาท (กลุ่มบริษัทได้ชำระหนี้สิน และปิดบัญชีดังกล่าวแล้วในเดือนพฤศจิกายน 2557)  | 381   | -              |   |
| เงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30.0 ล้านบาท เลตเตอร์ออฟเครดิต ทรัสตรีชีท และวงเงินกู้ระยะยาว รวมจำนวน 700.0 ล้านบาท เลตเตอร์ออฟเครดิต ทรัสตรีชีท หนังสือค้ำประกัน เลตเตอร์ออฟเครดิตในประเทศ และสินเชื่อประเภทตัวเงิน รวมจำนวน 164.0 ล้านบาท หนังสือค้ำประกันจำนวน 56.0 ล้านบาท สัญญาประกันเงินตราจำนวน 35.1 ล้านบาท (กลุ่มบริษัทได้ชำระหนี้สิน และปิดบัญชีดังกล่าวแล้วบางส่วนในเดือนพฤศจิกายน 2557 ยกเว้นวงเงินหนังสือค้ำประกัน ที่ยังมีภาระอยู่ 40.05 ล้านบาท) | 985.1   | 40.05          | <ul style="list-style-type: none"> <li>นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ และนางสาว ณัฐชไม วัฒนอมบุญเจริญ ค้ำประกัน ในนามบุคคล</li> <li>ทั้งนี้ ธนาคารอยู่ระหว่างดำเนินการ ถอนค้ำประกันวงเงินในนามบุคคล</li> </ul>       |



| รายละเอียดวงเงินสินเชื่อ   | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค.2557<br>(ล้านบาท) |                | รายละเอียดสินทรัพย์<br>ค้ำประกัน/จำนอง   |
|--|---|----------------|--|
|  | วงเงินกู้ยืม                                  | วงเงินที่ใช้ไป |  |
| ตัวสัญญาใช้เงิน และ/หรือ เลตเตอร์ออฟเครดิต และ/หรือ สัญญาทรัสต์รีซีทจำนวน 240.0 ล้านบาท เงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 25.0 ล้านบาท และหนังสือค้ำประกัน (LG) จำนวน 6.0 ล้านบาท | 271.0   | 2.51           | <ul style="list-style-type: none"> <li>นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ และนางสาวณัฐชไม ธนอมบุญเจริญ ค้ำประกันในนามบุคคล</li> <li>ทั้งนี้ ธนาคารปลดภาระค้ำประกันในนามบุคคลแล้วเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2557</li> </ul>   |
| ตัวสัญญาใช้เงินจำนวน 300.0 ล้านบาท เงินเบิกบัญชีจำนวน 5.0 ล้านบาท สัญญาซื้อและขายเงินตราต่างประเทศจำนวน 200.0 ล้านบาท และหนังสือค้ำประกัน (LG) จำนวน 5.0 ล้านบาท       | 510.0   | -              | <ul style="list-style-type: none"> <li>นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ และนางสาวณัฐชไม ธนอมบุญเจริญ ค้ำประกันในนามบุคคล</li> <li>ทั้งนี้ ธนาคารอยู่ระหว่างดำเนินการถอนค้ำประกันวงเงินในนามบุคคล</li> </ul>   |
| ตัวสัญญาใช้เงินจำนวน 200.0 ล้านบาท   | 200.0   | -              | <ul style="list-style-type: none"> <li>นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ ค้ำประกันในนามบุคคล</li> <li>ทั้งนี้ ธนาคารปลดภาระค้ำประกันในนามบุคคลแล้วเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2557</li> </ul>  |
| ตัวสัญญาใช้เงินจำนวน 300.0 ล้านบาท   | 300.0   | -              | <ul style="list-style-type: none"> <li>นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ นายวีรธรรม เศรษฐสิทธิ์ นายร่มธรรม เศรษฐสิทธิ์ นางสาวเทียนธรรม เศรษฐสิทธิ์ และนางสาวณัฐชไม ธนอมบุญเจริญ ค้ำประกันในนามบุคคล และจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของนายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ ได้แก่ โฉนดเลขที่ 56610 ตำบลลำไทร อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี และโฉนดเลขที่ 86874 ตำบลหลักสอง อำเภอหนองแขม กรุงเทพฯ และจำนองอาคารห้องชุดสามห้อง ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของนายวีรธรรม เศรษฐสิทธิ์ นายร่มธรรม เศรษฐสิทธิ์ และนางสาวเทียนธรรม เศรษฐสิทธิ์ ตามลำดับ ได้แก่ ห้องชุดเลขที่ 17/40-17/42 ชั้น</li> </ul> |

| รายละเอียดวงเงินสินเชื่อ | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค.2557<br>(ล้านบาท) |                | รายละเอียดสินทรัพย์<br>ค้ำประกัน/จำนอง   |
|--------------------------|---|----------------|--|
|                          | วงเงินกู้ยืม                                  | วงเงินที่ใช้ไป |  |
|                          |   |                | 21 และ 22 อาคารเลขที่ 1 ชื่ออาคาร<br>ชุดเลข รัฟฟิเน่ ชมพูทวีป ทะเบียน<br>อาคารชุดเลขที่ 22/2551 เขตคลองตัน<br>เหนือ แขวงวัฒนา กรุงเทพฯ<br>▪ ทั้งนี้ ธนาคารอยู่ระหว่างดำเนินการ<br>ถอนค้ำประกันวงเงินในนามบุคคล |

**ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ**

รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีตและเห็นว่าเป็นรายการที่มีความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกันและจำนองดังกล่าว

**12.4 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน**

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2557 และครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2558 ได้พิจารณาข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2557 ประกอบกับสอบถามข้อมูลต่างๆ จากฝ่ายบริหารของบริษัทฯ รวมทั้งสอบถามข้อมูลตามที่ระบุในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมที่ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แล้วเห็นว่า รายการระหว่างกันของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2557 เป็นรายการที่เป็นไปเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่คู่สัญญาอีกฝ่ายมีสถานะเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (Arm's Length Basis)

**12.5 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2557 ได้พิจารณานโยบายและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้รายการระหว่างกลุ่มบริษัทฯ กับบุคคล หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นไปอย่างโปร่งใส และเพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

การเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของกลุ่มบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบกับประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันรวมทั้งกฎเกณฑ์ต่างๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ ที่

เกี่ยวข้อง ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ด้วย

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้บริษัทฯ ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในเรื่องใด บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ตรวจสอบและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าว และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการตามที่เสนอนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

กรณีที่มียาการค้าระหว่างกันของกลุ่มบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้นๆ โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรม และมีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี โดยกรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว อีกทั้งจะมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าว หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อการจัดการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และบริษัทฯ จะต้องจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าว เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในครั้งต่อไป

## 12.6 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นต่อประชาชนแล้ว การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่มีผลใช้บังคับ

หากบริษัทฯ ประสงค์จะเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะปฏิบัติตามนโยบายและขั้นตอนที่ได้กล่าวไว้ข้างต้นอย่างเคร่งครัด โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้แนวทางในการพิจารณาโดยพิจารณาความจำเป็นของรายการต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และพิจารณาเปรียบเทียบกับรายการเทียบเคียงที่ทำกับบุคคลภายนอก (หากมี) รวมถึงพิจารณาสาระสำคัญของขนาดรายการด้วย

อย่างไรก็ดี หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกัน บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่าง

กันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชีหรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ จะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แต่เป็นการทำรายการที่บริษัทฯ ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย