

7. ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น

7.1 หลักทรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 1,000 ล้านบาท เป็นทุนเรียกชำระแล้วจำนวน 1,000 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,000 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ทั้งนี้หุ้นสามัญทั้งจำนวนของบริษัท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7.2 ผู้ถือหุ้น

7.2.1 รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 ราย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	บริษัท เสถียรธรรมโฮลดิ้ง จำกัด	250,064,500	25.01%
2.	น.ส.ณัฐชไม วัฒนอมบุญเจริญ	210,000,000	21.00%
3.	นายยืนยง โอภากุล	115,480,000	11.55%
4.	นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์	47,974,100	4.80%
5.	Northend Investment Limited	45,161,400	4.52%
6.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	38,548,668	3.85%
7.	นางดวงดาว วัฒนอมบุญเจริญ	26,152,700	2.62%
8.	นางลินจง โอภากุล	26,145,800	2.61%
9.	กองทุนเปิด บัวหลวงหุ้นระยะยาว	22,852,000	2.29%
10.	กองทุนเปิด บัวหลวงหุ้นระยะยาว 75/25	16,340,700	1.63%

7.2.2 รายละเอียดของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ระบุข้างต้น ที่มีลักษณะเป็น Holding Company หรือโดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ มีดังต่อไปนี้

7.2.2.1 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท เสถียรธรรมโฮลดิ้ง จำกัด สรุปได้ดังนี้ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ ถือหุ้นร้อยละ 55 นางดารารัตน์ เศรษฐสิทธิ์ ถือหุ้นร้อยละ 15 นายวิธรรม เศรษฐสิทธิ์ ถือหุ้นร้อยละ 10 นายร่มธรรม เศรษฐสิทธิ์ ถือหุ้นร้อยละ 10 และนางสาวเทียนธรรม เศรษฐสิทธิ์ ถือหุ้นร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท เสถียรธรรมโฮลดิ้ง 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. (ก่อตั้งขึ้นภายใต้

กฎหมายของสิงคโปร์) ซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการรับดำเนินการและประสานงาน เพื่อให้มีการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทภายใต้กฎหมายของประเทศต่างๆ โดยมีนายเสถียร เศรษฐสิทธิ์เป็นผู้รับผลประโยชน์

7.2.3 สรุปการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของกรรมการ และผู้บริหาร ปี 2558

กรรมการ/ผู้บริหาร	ความสัมพันธ์	จำนวนหุ้น (ต้นปี)	เพิ่ม / (ลด) ระหว่างปี	จำนวนหุ้น (ปลายปี)
1. กลุ่มนายเสถียร เศรษฐสิทธิ์				
1.1 นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์		47,774,100	200,000	47,974,100
1.2 บจก.เสถียรธรรมโฮลดิ้ง		250,064,500	-	250,064,500
1.3 Northend Investment Ltd.		45,161,400	-	45,161,400
2. กลุ่มนางสาวณัฐชไม ถนอมบุญเจริญ				
2.1 นางสาวณัฐชไม ถนอมบุญเจริญ		240,000,000	(30,000,000)**	210,000,000
2.3 นางวงดาว ถนอมบุญเจริญ	น้องสาวนางสาวณัฐชไม	25,500,000	652,700	26,152,700
3. กลุ่มนายยืนยง โอภาณกุล				
3.1 นายยืนยง โอภาณกุล		115,480,000	-	115,480,000
3.2 นางลินจง โอภาณกุล	ภรรยานายยืนยง	26,020,000	125,800	26,145,800
4. นายสุรศักดิ์ ประกติ		100	-	100

หมายเหตุ ** โอนหุ้นให้นางสาวณัฐชไม วงษ์สวัสดิ์ และนางสาวกิตติมา วงษ์สวัสดิ์ ซึ่งเป็นบุตรสาว คนละ 15,000,000 หุ้น

7.3 บริษัทย่อย

ปัจจุบัน โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

7.3.1 บริษัท คาราบาวตะวันตก จำกัด (CBD)

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัทฯ	2,999,990	99.9
2. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์	5	0.0
3. นายวิธรรม เศรษฐสิทธิ์	5	0.0
รวม	3,000,000	100.0

7.3.2 บริษัท ตะวันแดงดีซีเอ็ม จำกัด (DCM)

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัทฯ	999,980	99.9
2. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์	10	0.0
3. นางสาวณัฐชไม ถนอมบุญเจริญ	10	0.0
รวม	1,000,000	100.0

7.3.3 บริษัท เอเชียแปซิฟิกกกลาส จำกัด (APG)

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัทฯ	4,499,980	99.9
2. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์	10	0.0
3. นางสาวณัฐชไม ถนอมบุญเจริญ	10	0.0
รวม	4,500,000	100.0

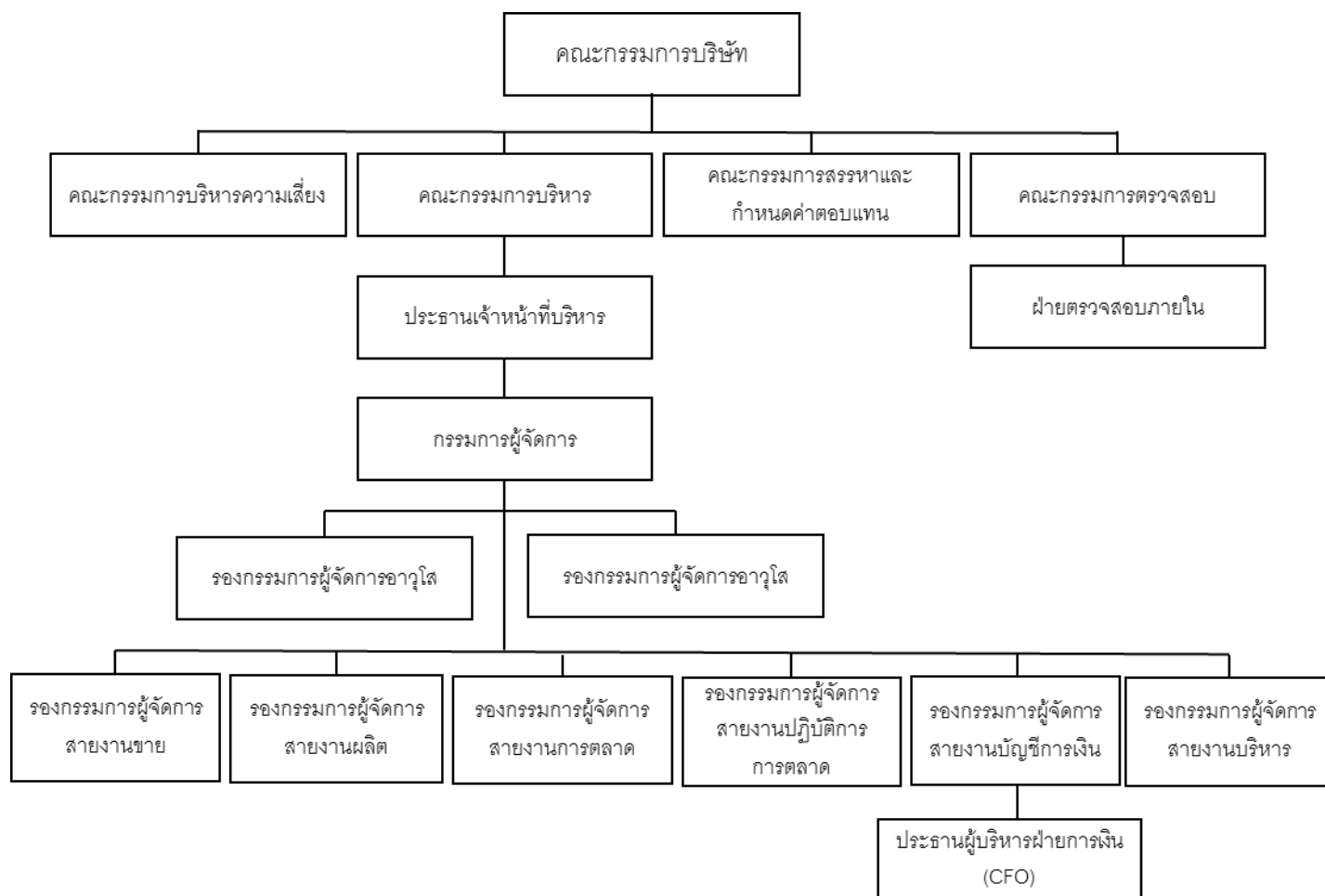
7.4 สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น

- ไม่มี -

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ

8.1.1 โครงสร้างองค์กร



8.1.2 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการรวมทั้งสิ้น 9 ท่าน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์	ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นางสาวณัฐชไม ธนอมบุญเจริญ	รองประธานกรรมการ / รองประธานกรรมการบริหาร / รองประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายยีนยง โอภากุล	กรรมการ
4. นายไพฑูลย์ คุจาวีรณิข ¹	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายกมลดิษฐ์ สมุทรโคจร ²	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นางสาวนีย์ กมลบุตร	กรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / รองประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
7. นายบุญนิศร์ สุวรรณพูล	กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
8. นายดิศธร วัชรวิทย์	กรรมการ/ กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
9. นายคณิต แพทย์สมาน	กรรมการ / กรรมการอิสระ
10. นายสัณชัย จุลมนต์	กรรมการ / กรรมการอิสระ

หมายเหตุ: นางสาวเรวดี รัศมีแสงเพชร ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

¹ นายไพฑูลย์ คุจาวีรณิข ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558

² นายกมลดิษฐ์ สมุทรโคจร ได้รับแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2558 เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558

(1) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการซึ่งลงนามผูกพันบริษัทฯ คือ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ หรือ นายยีนยง โอภากุล หรือ นางสาวณัฐชไม ธนอมบุญเจริญ หรือ นายกมลดิษฐ์ สมุทรโคจร กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ จึงจะมีผลผูกพันบริษัทฯ เว้นแต่การรับรองความถูกต้องของเอกสารและ/หรือสำเนาเอกสารให้กรรมการหนึ่งคนจากสี่คนข้างต้นลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

(2) การประชุมคณะกรรมการบริษัท

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด	
		สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
1. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์	ประธานกรรมการบริษัท	12/12	7/7
2. นางสาวณัฐชไม วัฒนอมบุญเจริญ	รองประธานกรรมการบริษัท	12/12	7/7
3. นายยืนยง โอภากุล	กรรมการบริษัท	8/12	4/7
4. นายไพบุลย์ คุจาวิวัฒน์ ¹	กรรมการบริษัท	10/10	4/4
5. นายกมลดิษฐ์ สมุทรโคจร ²	กรรมการบริษัท	-	2/2
6. นางสาวนีย์ กมลบุตร	กรรมการบริษัท	10/10	7/7
7. นายบุญนิศร์ สุวรรณพูล	กรรมการบริษัท	10/10	7/7
8. นายดิศธร วัชรไทย์	กรรมการบริษัท	5/6	5/7
9. นายคณิต แพทย์สมาน	กรรมการบริษัท	2/2	7/7
10. นายสัญญา จุลมนต์	กรรมการบริษัท	2/2	7/7

หมายเหตุ: นางสาวเรวดี รัศมีแสงเพชร ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

¹ นายไพบุลย์ คุจาวิวัฒน์ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558

² นายกมลดิษฐ์ สมุทรโคจร ได้รับแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2558 เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558

8.1.3 คณะอนุกรรมการ

บริษัทฯ มีคณะอนุกรรมการ 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ได้แก่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด	
		สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
1. นางสาวนีย์ กมลบุตร	ประธานกรรมการตรวจสอบ	8/8	5/5
2. นายบุญนิศร์ สุวรรณพูล	กรรมการตรวจสอบ	8/8	5/5
3. นายปรีชา ส่งวัฒนา ¹	กรรมการตรวจสอบ	2/3	-
4. นายดิศธร วัชรไทย์	กรรมการตรวจสอบ	3/5	4/5

หมายเหตุ: ¹ นายปรีชา ส่งวัฒนา ลาออก เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2557

คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการ 5 ท่าน ได้แก่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด	
		สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
1. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์	ประธานกรรมการสรรหาฯ	4/4	5/5
2. นางสาวนีย์ กมลบุตร	รองประธานกรรมการสรรหาฯ	4/4	5/5
3. นางสาวณัฐชไม ธนอมบุญเจริญ	กรรมการสรรหาฯ	4/4	5/5
4. นายบุญนริศร์ สุวรรณพูล	กรรมการสรรหาฯ	4/4	5/5
5. นายดิศธร วัชรวิทย์	กรรมการสรรหาฯ	3/3	5/5

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการ 7 ท่าน ดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด	
		สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
1. นางสาวนีย์ กมลบุตร	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4	4/4
2. นางสาวณัฐชไม ธนอมบุญเจริญ	รองประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4	3/4
3. นางวงดาว ธนอมบุญเจริญ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/4	4/4
4. นายกมลดิษฐ์ สมุทรโคจร	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4	4/4
5. นายไพฑูรย์ คุจาวิวัฒน์ ¹	กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4	3/3
6. นายพงศานต์ คล่องวัฒนกิจ ²	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	1/1
7. นายอนุพงศ์ พงศ์สุวรรณ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/4	4/4
8. นายสุรศักดิ์ ปกติ ³ (ลาออก)	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	4/4
9. นายยิ่งยง แซ่ซึ้ง ⁴	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-

หมายเหตุ : ¹ นายไพฑูรย์ คุจาวิวัฒน์ ลาออกจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558

² นายพงศานต์ คล่องวัฒนกิจ ได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2558 ประชุมเมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558

³ นายสุรศักดิ์ ปกติ ลาออกจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2558

⁴ นายยิ่งยง แซ่ซึ้ง ได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2558 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2558

8.1.4 ผู้บริหาร

โครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ โดยประกอบด้วยผู้บริหาร 9 ท่าน ดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวณัฐชไม ธนอมบุญเจริญ	กรรมการผู้จัดการ
3. นายยืนยง โอภากุล	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส
4. นางวงดาว ธนอมบุญเจริญ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส
5. นายกมลดิษฐ์ สมุทรโคจร	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานการตลาด
8. นายไพฑูรย์ คุจาวิณัย ¹	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานบริหาร
6. นายสุรศักดิ์ ปกติ ²	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานผลิต
7. นายยิ่งยง แซ่ซึ้ง ³	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานขาย
9. นายพงศานต์ คล่องวัฒนกิจ ⁴	ประธานผู้บริหารฝ่ายการเงิน (CFO) ⁵

หมายเหตุ : ¹ นายไพฑูรย์ คุจาวิณัย ลาออกจากการเป็นพนักงานเมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558 และได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2558 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2558

² นายสุรศักดิ์ ปกติ ลาออกจากการเป็นผู้บริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2558

³ นายยิ่งยง แซ่ซึ้ง ได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2558 เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558

⁴ นายพงศานต์ คล่องวัฒนกิจ ได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558

⁵ ผู้บริหารระดับสูงสุดสายงานบัญชีการเงิน

8.1.5 เลขานุการบริษัทฯ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2558 เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558 มีมติแต่งตั้งนายวรวิทย์ เจนศิริวิณัย ให้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 แห่งพ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ โดยนายวรวิทย์ เจนศิริวิณัย มีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทฯ 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 เลขานุการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ข้างต้นด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

8.1.6 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนกรรมการ

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2558 มีมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการโดยมีรายละเอียดดังนี้

- ค่าตอบแทนกรรมการ กำหนดวงเงินไม่เกินปีละ 5 ล้านบาท
- กรรมการที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร
 - ค่าตอบแทนรายเดือนในฐานะประธานคณะกรรมการหรือประธานคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนจำนวน 45,000 บาทต่อเดือน
 - ค่าตอบแทนรายเดือนในฐานะกรรมการ จะได้รับค่าตอบแทนจำนวน 30,000 บาทต่อเดือน
 - เบี้ยประชุม 20,000 บาทต่อครั้ง
- กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร
 - บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2558 สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2558	โบนัสกรรมการ
1. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	- ไม่มี -	- ไม่มี -
2. นางสาวณัฐชไม ถนอมบุญธรรมเจริญ	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
3. นายยืนยง โอภาณกุล	กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส	- ไม่มี -	- ไม่มี -
4. นายไพฑูรย์ คุจาริณวิทย์ ¹	กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
5. นายกมลดิษฐ์ สมุทรโคจร	กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการ	- ไม่มี -	- ไม่มี -
6. นางสาวนีย์ กมลบุตร	กรรมการ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง / รองประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ	980,000	170,000
7. นายบุญนริศร์ สุวรรณพูล	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ	720,000	105,000

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน กรรมการ ปี 2558	โบนัสกรรมการ
8. นายดิศธร วัชรโรทัย	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการ อิสระ	640,000	105,000
9. นายคณิต แพทย์สมาน	กรรมการ / กรรมการอิสระ	520,000	60,000
10. นายสัณชัย จุลมนต์	กรรมการ / กรรมการอิสระ	520,000	60,000
รวม		3,380,000	500,000

หมายเหตุ : ¹ นายไพฑูรย์ คุจาวิธนิช ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558

(ข) ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

- ไม่มี -

(2) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ประเภทค่าตอบแทน	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557		สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558	
	จำนวนผู้บริหาร (คน)	มูลค่า (บาท)	จำนวนผู้บริหาร(คน)	มูลค่า (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	8	115,750,883	9	148,082,900
เงินสนับสนุนกองทุน สำรองเลี้ยงชีพ และ กองทุนประกันสังคม	8	2,441,200	9	2,917,750
รวม		118,192,033		151,000,650

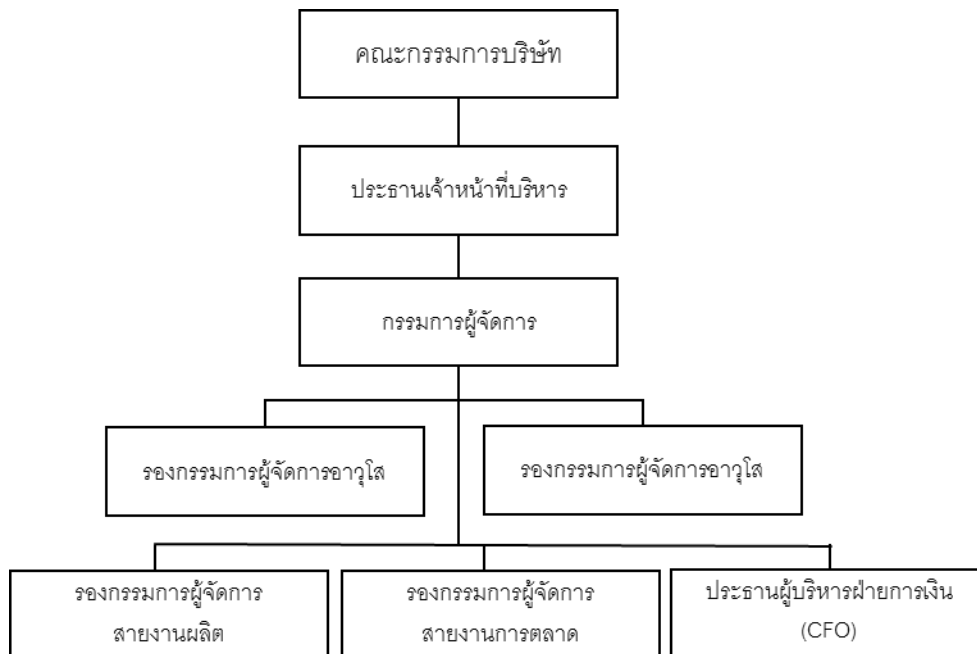
(ข) ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

- ไม่มี -

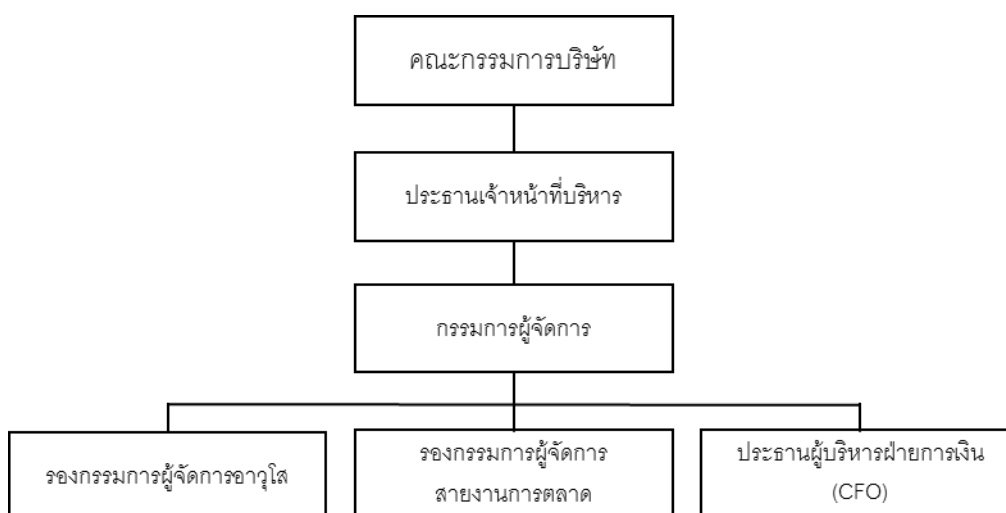
8.2 โครงสร้างการจัดการของบริษัทย่อย

8.2.1 โครงสร้างองค์กรของบริษัทย่อย

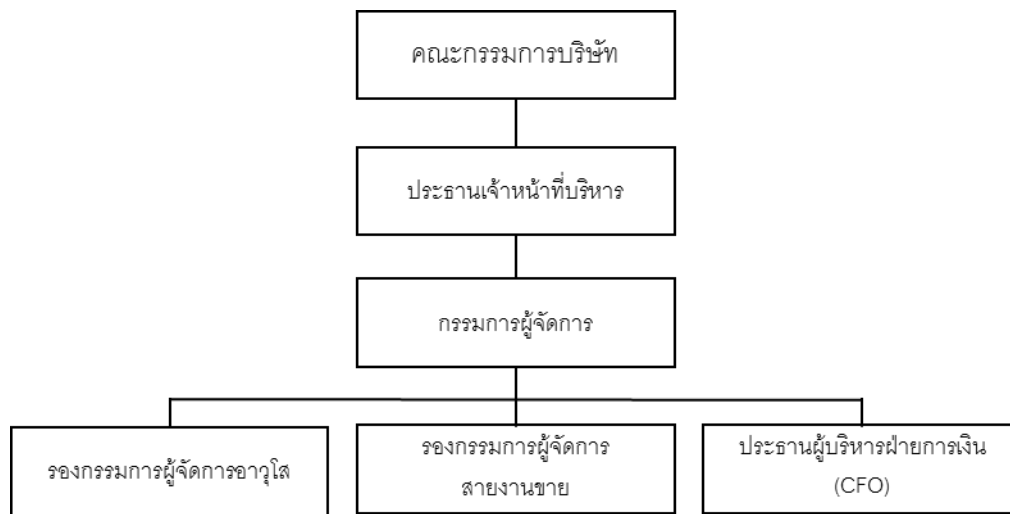
(1) บริษัท คาราบาวตะวันออก จำกัด ("CBD")



(2) บริษัท เอเชียแปซิฟิกกลาส จำกัด ("APG")



(3) บริษัท ตะวันแดงดีซีเอ็ม จำกัด (“DCM”)



8.2.2 คณะกรรมการของบริษัทย่อย

(1) คณะกรรมการบริษัทของ CBD APG และ DCM

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการของบริษัทย่อยทั้ง 3 บริษัทซึ่งได้แก่ CBD APG และ DCM ประกอบด้วยกรรมการ 6 ท่าน ดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์	ประธานกรรมการ
2. นางสาวณัฐชไม ถนอมบุญเกียรติ	รองประธานกรรมการ
3. นายยืนยง โอภากุล	กรรมการ
4. นางดวงดาว ถนอมบุญเกียรติ	กรรมการ
5. นายกมลดิษฐ์ สมุทรโคจร ¹	กรรมการ
6. นายไพบุลย์ คุจาวีวณิช ²	กรรมการ
7. นายพงศานต์ คล่องวัฒนกิจ ³	กรรมการ

หมายเหตุ : ¹ นายกมลดิษฐ์ สมุทรโคจร ได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558

² นายไพบุลย์ คุจาวีวณิช ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558

³ นายพงศานต์ คล่องวัฒนกิจ ได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558

(2) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทย่อย

กรรมการซึ่งลงนามผูกพันบริษัทย่อยทั้ง 3 บริษัท ซึ่งได้แก่ CBD APG และ DCM คือ กรรมการสองท่านลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทย่อยดังกล่าว เว้นแต่การรับรองความถูกต้องของเอกสารและ/หรือสำเนาเอกสาร ให้กรรมการหนึ่งท่านจากหกท่านลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท

8.2.3 ผู้บริหารของบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผู้บริหารของบริษัทย่อยทั้ง 3 บริษัทซึ่งได้แก่ CBD APG และ DCM ประกอบด้วยผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ดำรงตำแหน่งในบริษัท		
		CBD	APG	DCM
1. นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	✓	✓	✓
2. นางสาวณัฐชไม วัฒนอมบุญเจริญ	กรรมการผู้จัดการ	✓	✓	✓
3. นายยืนยง โอภากุล	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส	✓	-	-
4. นางดวงดาว วัฒนอมบุญเจริญ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส	✓	✓	✓
5. นายกมลดิษฐ์ สมุทรโคจร	รองกรรมการผู้จัดการสายงานการตลาด	✓	✓	-
6. นายไพบุลย์ คุจาวิวัฒน์ ¹	รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีการเงิน	✓	✓	✓
7. นายสุรศักดิ์ ปกติ ²	รองกรรมการผู้จัดการสายงานผลิต	✓	-	-
8. นายยิ่งยง แซ่ซึ้ง ³	รองกรรมการผู้จัดการสายงานขาย	-	-	✓
9. นายพงศานต์ คล่องวัฒนกิจ ⁴	ประธานผู้บริหารฝ่ายการเงิน	✓	✓	✓

หมายเหตุ : ¹ นายไพบุลย์ คุจาวิวัฒน์ ลาออกจากการเป็นผู้บริหารเมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558

² นายสุรศักดิ์ ปกติ ลาออกจากการเป็นผู้บริหารเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2558

³ นายยิ่งยง แซ่ซึ้ง ได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2558 ประชุมเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2558

⁴ นายพงศานต์ คล่องวัฒนกิจ ได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2558 ประชุมเมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2558

8.3 บุคลากรของกลุ่มบริษัทฯ

8.3.1 จำนวนบุคลากรและค่าตอบแทน

สำหรับปีบัญชี 2557 และ 2558 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มบริษัทฯ มีจำนวนบุคลากรทั้งหมด (ไม่รวมผู้บริหาร) เท่ากับ 1,775 คน และ 2,101 คน ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดค่าตอบแทน ดังต่อไปนี้

ประเภท ค่าตอบแทน	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557		สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558	
	จำนวนพนักงาน (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนพนักงาน (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	1,775	379,005,817	2,101	500,348,803
เงินสนับสนุนกองทุน สำรองเลี้ยงชีพ และ กองทุนประกันสังคม	1,775	17,175,454	2,101	20,541,320
รวม		396,181,271		520,890,123

8.3.2 ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมาจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558 กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่กลุ่มบริษัทฯ เป็นคู่ความหรือคู่กรณี และอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

8.3.3 นโยบายในการพัฒนาบุคลากร

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานทุกคน โดยถือว่าพนักงานทุกคนเป็นส่วนหนึ่งของความสำเร็จของกลุ่มบริษัทฯ ดังนั้น การพัฒนาบุคลากรจึงเป็นการลงทุนระยะยาวและจะต้องทำอย่างต่อเนื่อง เมื่อบุคลากรคือทรัพยากรที่สำคัญที่สุดขององค์กร ดังนั้นความจำเป็นของการพัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถในการประยุกต์องค์ความรู้เพื่อใช้ในงานที่ตนรับผิดชอบได้จึงเป็นส่วนสำคัญในการสร้างความสำเร็จทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ และทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนด อีกทั้งทำให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืน

กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดทำโครงสร้างการพัฒนาบุคลากร ไว้ 5 หลักสูตร ดังนี้

(1) หลักสูตรการปฐมนิเทศ (Orientation Program)

เป็นหลักสูตรสำหรับพนักงานใหม่ เพื่อแนะนำให้รู้จักกลุ่มบริษัทฯ ลักษณะงานหรือข้อมูลอื่น ๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน และรู้สึกภาคภูมิใจในการเป็นพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ อีกทั้งช่วยให้พนักงานใหม่ปรับตัวเข้ากับงาน และเพื่อนร่วมงานในองค์กร

(2) หลักสูตรเพื่อพัฒนาคุณลักษณะของบุคลากร (Core Competency Training Program)

เป็นหลักสูตรเพื่อพัฒนาความสามารถหลัก (Core Competency) ของพนักงานเพื่อให้สามารถสนับสนุนการดำเนินกิจการขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด อีกทั้งช่วยขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุเป้าหมาย และเติบโตอย่างยั่งยืน

(3) หลักสูตรพัฒนาความรู้ความสามารถทั่วไป (Job Competency Development Program)

เป็นหลักสูตรเพื่อพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะในสายงาน เพื่อให้สามารถนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(4) หลักสูตรพัฒนาความรู้เฉพาะในงาน (Functional Competency Development Program)

เป็นหลักสูตรเพื่อการพัฒนาทักษะ ความสามารถ หรือเทคนิคเฉพาะด้านในงานที่บุคลากรจำเป็นต้องมี เพื่อใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ เช่น ความรู้เกี่ยวกับกระบวนการผลิต ความรู้เกี่ยวกับเทคนิคเฉพาะทาง หรือความรู้ในสายงานวิชาชีพต่าง ๆ เป็นต้น

(5) หลักสูตรด้านการบริหาร (Managerial Competency Development Program)

เป็นหลักสูตรเพื่อเพิ่มความรู้ ทักษะ คุณลักษณะด้านบริหารจัดการ และการพัฒนาภาวะผู้นำของบุคลากรในระดับบริหาร เพื่อให้สามารถบริหารงานได้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้

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

(1) ทีมขาย

กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการฝึกอบรมทีมขายให้มีความรู้ต่าง ๆ ในการบริหารจัดการตัวแทนจำหน่าย ความรู้ในการกระจายสินค้าให้กว้างขวาง และเทคนิคในการบริหารงานขายต่าง ๆ

(2) ทีมงานสาขายางแดง

ทีมงานสาขายางแดงเป็นทีมที่ปฏิบัติการกิจในการติดต่อโฆษณา และประชาสัมพันธ์ การจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเผยแพร่การส่งเสริมการขาย และการนำผลิตภัณฑ์ใหม่ของกลุ่มบริษัทฯ ไปให้กลุ่มเป้าหมายได้ทดลองชิม กลุ่มบริษัทฯ จะจัดให้มีการพัฒนาความสามารถต่าง ๆ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ดังกล่าว เช่น ความสามารถด้านการเป็นพิธีกร การแสดง ศิลปะในการจูงใจผู้บริโภค และเทคนิคในการติดต่อโฆษณา และประชาสัมพันธ์ต่าง 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) ขององค์กร โดยมุ่งเน้นและส่งเสริมการพัฒนาความรู้ความสามารถให้มีการเรียนรู้จากการปฏิบัติงานจริงจากการฝึกอบรมภายใน (In-house Training) จากคำแนะนำของผู้ที่มีประสบการณ์ในแต่ละสายงาน และจากการฝึกอบรมกับสถาบันภายนอก

9. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการดำเนินงานของบริษัทฯ ผ่านทางกรรมการผู้บริหาร และพนักงาน และถือว่าหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมความสำเร็จในภาพรวมของบริษัทฯ นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (The Principles of Good Corporate Governance For Listed Companies, 2012) ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดนโยบายดังกล่าวครอบคลุมหลักการเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ โดยแบ่งเป็น 5 หมวดได้ ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ได้แก่ สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนร่วมในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น

การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นช่องทางสำคัญที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สามารถใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้นได้ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงมีแนวทางปฏิบัติในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดเพื่อส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นดังนี้

(ก) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสได้ศึกษาสารสนเทศของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน (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

(ซ) เมื่อการประชุมแล้วเสร็จ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานการประชุมโดยแสดงข้อมูลอย่างถูกต้องและสมบูรณ์ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม แล้วนำส่งรายงานการประชุมให้ผู้ถือหุ้นดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนด

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment for Shareholders)

บริษัทฯ มีนโยบายในการปฏิบัติและคุ้มครองสิทธิผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่เป็นคนไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย โดยมีนโยบายที่เพิ่มทางเลือกในการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นได้ รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการล่วงหน้าในเวลาอันสมควร และเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์การเสนอวาระที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดและแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบ

การดำเนินการประชุมจะเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ตามลำดับวาระการประชุม โดยจะมีการเสนอรายละเอียดในแต่ละวาระอย่างครบถ้วน พร้อมแสดงข้อมูลประกอบการพิจารณาอย่างชัดเจน รวมทั้งจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่มีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ

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

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

ในฐานะที่เป็นบริษัทสัญชาติไทย บริษัทฯ ตระหนักและมีจิตสำนึกในบุญคุณของประเทศและความเป็นส่วนหนึ่งของสังคม โดยบริษัทฯ มุ่งเน้นการรับผิดชอบต่อช่วยเหลือสังคม สนับสนุนกิจกรรมของท้องถิ่นที่บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังเน้นการปลูกจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชน และสังคมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวม และไม่กระทำการใด ๆ ที่ขัดหรือผิดกฎหมาย

เพื่อให้นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวข้างต้นเกิดผลในทางปฏิบัติ บริษัทฯ จะยึดถือแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังต่อไปนี้

(1) บริษัทฯ กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มให้มีความชัดเจน โดยอย่างน้อยครอบคลุมหลักการต่าง ๆ ที่กำหนดในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

(2) บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยเปิดเผยกระบวนการและช่องทางใน website

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Transparency)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งหมดได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยจะมีกลไกที่จะดูแลให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลที่เปิดเผยต่อนักลงทุนถูกต้อง ไม่ทำให้ลำเอียง และเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน

นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) แล้ว 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 งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยบริษัทฯ จะจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส เพื่อให้นักลงทุนทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

นอกจากนี้ คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญ รวมถึงมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เพื่อทำหน้าที่ในการตรวจสอบรายงานทางการเงิน รายงานระหว่างกัน และระบบควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท

(ก) โครงสร้างคณะกรรมการ

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

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีกรรมการทั้งสิ้น 9 ท่าน แบ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร (Executive Director) จำนวน 4 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director) จำนวน 5 ท่าน ซึ่งรวมกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน โครงสร้างกรรมการดังกล่าวจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียง เพื่อพิจารณาใน

เรื่องต่าง ๆ นอกจากนั้นคณะกรรมการบริษัท ยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อช่วยให้การกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ดังนี้

(ข) คณะกรรมการชุดย่อย

■ คณะกรรมการบริหาร

บริษัทฯ มีกรรมการบริหารทั้งสิ้น 6 ท่าน โดยคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กำหนดแนวทางและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างคล่องตัว

■ คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 3 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งท่าน จะต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของ บริษัทฯ ได้

■ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งสิ้น 7 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ระบุความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กำหนดมาตรการป้องกัน และติดตามดูแลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม

■ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทฯ มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการทั้งสิ้น 5 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการกำหนดนโยบายด้านการสรรหาบุคคลที่จะเข้ามาเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมก่อนเสนอชื่อให้คณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นอกจากนี้ยังมีบทบาทสำคัญในการพิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้มีความเหมาะสม และสะท้อนถึงความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารให้เป็นไปตามเป้าหมาย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่บัญญัติไว้ในพ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

(ค) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการของบริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practice) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการต้องเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่

และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น กฎบัตรของคณะกรรมการ ตลอดจนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

(ง) การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามที่บัญญัติไว้ในพ.ร.บ. บริษัทมหาชน รวมถึงข้อบังคับของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า และแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบกำหนดการดังกล่าว โดยจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม

จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทนั้นจะเป็นไปตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างน้อย 3 เดือนครั้ง

(จ) การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป การประเมินผลนั้นจะประเมินทั้งคณะและรายบุคคล โดยบริษัทฯ จะจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุก ๆ 3 ปี

(ฉ) ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัทอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม และสอดคล้องกับประสิทธิผลการดำเนินงาน ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน ส่วนค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ทั้งนี้ อัตราค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัสและผลตอบแทนอื่นๆ จะสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน และคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นได้รับ

บริษัทฯ จัดให้มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง โดยเป็นการกำหนดค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ได้เป็นตัวเงิน เพื่อให้มีความเหมาะสมและเป็นธรรม และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายเสนอคำตอบแทนกรรมการ ในอัตราที่เหมาะสมและสอดคล้องกับปัจจัยต่างๆ ดังนี้

- 1) ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน
- 2) อัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน
- 3) อัตราค่าตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 4) การขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตทางผลกำไรของบริษัท
- 5) ปัจจัยแวดล้อมอื่นๆ

(ข) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

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

ทั้งนี้ในปี 2558 กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าร่วมอบรม และสัมมนา ต่างๆ ได้แก่

1. CG Forum หัวข้อ "Risk Oversight : High Priority Roles of the Board"
2. CG Forum หัวข้อ "ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการในการควบคุมภายใน"
3. CG Forum หัวข้อ "CG in Substance : วัฒนธรรมองค์กรกับหลักบรรษัทภิบาล"
4. "กฎหมายธุรกิจในประเทศกลุ่มอาเซียนเบื้องต้น"
5. "การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน"
6. สัมมนา "ความท้าทายของกรรมการตรวจสอบกับบทบาทการสอบทานข้อมูลการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่การเงิน"

7. อบรมการประเมินความเสี่ยงขององค์กร "Enterprise Risks Management Briefing"

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้นได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2557 กฎบัตรดังกล่าวกำหนดคุณสมบัติของกรรมการบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

(ก) กรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยกรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ อย่างเต็มที่ นอกจากนี้ กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีความขัดแย้งหรือห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้

บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการประกาศกำหนด โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ .ต.ล. ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วย หลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

(ข) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนและกรรมการไม่น้อยกว่า ึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

(ค) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการ ึ่งหมดแต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และ ึ่งต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ ึ่งคุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและ ึ่งการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ")ประกาศทจ .28/2551ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม ("

(ง) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการ ึ่งตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศ ทจ.28/2551 อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาด ึ่งหลักทรัพย์ฯ ประกาศกำหนด

(จ) คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่ ึ่งคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการ ึ่งบริษัทก็ได้

(2) คณะกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะร่วมกันพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรง ึ่งตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระโดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน พ.ร.บ. ึ่งหลักทรัพย์ฯ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ึ่งคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิประสบการณ์การทำงานและความเหมาะสม ึ่งด้านอื่น ๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ต่อไป บริษัทฯ ึ่งมีนโยบายการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ึ่งทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้ ดังนี้

(ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่บริษัทย่อย ึ่งบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการ ึ่งอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

(ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือน ึ่งประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

(ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่มีหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

(จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

(ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของ ผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

(ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(ณ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

(3) คณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบ และการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือการพ้นจากตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบนั้นปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งได้รับการอนุมัติด้วยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2557

(ก) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ โดยประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ท่าน กรรมการตรวจสอบนั้นแต่งตั้งจากกรรมการอิสระของบริษัทฯ ที่มี

คุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ

(ข) คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยต้องระบุคุณสมบัติดังกล่าวไว้ในหนังสือรับรองประวัติของกรรมการตรวจสอบที่ต้องส่งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งระบุไว้ในแบบ Filing แบบ 56-1 และ แบบ 56-2

(ค) เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ และมีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่า 3 คน คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบทดแทนให้ครบถ้วนภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

(ง) ให้หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

(จ) กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจะมีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

(4) คณะกรรมการบริหาร

องค์ประกอบ และการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือการพ้นจากตำแหน่งของกรรมการบริหารนั้นปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารของบริษัทซึ่งได้รับการอนุมัติด้วยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2557 รายละเอียดสรุปได้ดังนี้

(ก) คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน

(ข) คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควร อาจเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริหารก็ได้

(5) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2557 ได้มีมติอนุมัติให้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นชุดหนึ่ง ประกอบด้วยกรรมการและ/หรือผู้บริหารจำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติเหมาะสม / เพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อควบคุมความเสี่ยง และลดผลกระทบของความเสี่ยงต่อธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีหน้าที่สำคัญในการระบุความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กำหนดมาตรการป้องกัน และติดตามดูแลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม กฎบัตรฉบับนี้ทำขึ้นเพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเองและใช้กฎบัตรนี้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับแต่วันที่ได้รับแต่งตั้ง กรรมการบริหารความเสี่ยงที่ครบกำหนดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้

(6) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2557 ได้มีมติอนุมัติให้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อกำหนดนโยบายด้านการสรรหาบุคคลที่จะเข้ามาเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมก่อนเสนอชื่อให้คณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นอกจากนี้ยังมีบทบาทสำคัญในการพิจารณาหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้มีความเหมาะสม และสะท้อนถึงความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารให้เป็นไปตามเป้าหมาย

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีนับแต่วันที่ได้รับแต่งตั้ง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ครบกำหนดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และไม่มีการประกอบธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญเป็นของตนเอง ดังนั้น เพื่อให้บริษัทฯ สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2557 จึงได้มีมติอนุมัตินโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุน เพื่อกำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อย และกำหนดมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทดังกล่าวเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศ ทจ. 28/2551 นอกจากนี้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2557 ได้มีมติอนุมัติการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศ ทจ. 28/2551 ดังกล่าวด้วย

รายละเอียดการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุนมีดังนี้

1 การใช้สิทธิออกเสียงโดยตัวแทนของบริษัทฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงโดยตัวแทนของบริษัทฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ในเรื่องของการรับรองรายงานการประชุมสามัญและ/หรือวิสามัญผู้ถือหุ้น การรับรองงบการเงินประจำปี การเลือกตั้งกรรมการ และการกำหนดค่าตอบแทน การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และการกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชี การจัดสรรเงินกำไร การอนุมัติเรื่องอื่น ๆ และการพิจารณาเรื่องอื่น ๆ ซึ่งไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในวาระการประชุม เพื่อเป็นการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ บริษัทย่อย และของผู้ถือหุ้นอื่นโดยรวม

2 โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัทย่อย

บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัทย่อยเพื่อสามารถควบคุมดูแลการจัดการ และรับผิดชอบ การดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงาน ของบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(1) การเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อย

บริษัทฯ จะส่งบุคคลที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเข้าเป็นกรรมการของบริษัทย่อย อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยนั้น โดยกำหนดให้กรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อมี คุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศ คณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

(2) การกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย

กรรมการที่ได้รับแต่งตั้งตามมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อย นั้น มีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทย่อย ซึ่งที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2557 มีมติอนุมัติข้อบังคับดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ คณะกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเข้าใจบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของตนที่มีต่อผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย และแสดงได้ว่าจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความ โปร่งใส ที่สำคัญคณะกรรมการของบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามนโยบายการควบคุมและ กลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุน ตลอดจนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทฯ กำหนดขึ้น

นอกจากนี้ กรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ระบบ บริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริตอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่า การดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อยจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ ข้อบังคับของบริษัทย่อย หมวด 5 การ บริหารจัดการเพื่อปฏิบัติตามนโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน กฎหมาย และประกาศเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้อย่างแท้จริง รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยมี ระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่อง และ น่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถรับรู้ข้อมูลของบริษัทย่อยในการติดตามดูแล ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ต้องจัดให้มีกลไกในการ ตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของ บริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและ ผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติงานตามระบบที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

(3) การเปิดเผยข้อมูลของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย

(ก) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตน และในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกรรมใด ๆ ที่อาจคาดหมายได้ว่าจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) กับบริษัท และบริษัทย่อย ต่อคณะกรรมการของบริษัทย่อย หรือผู้ที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยมอบหมาย ภายในเวลาที่บริษัทย่อยกำหนด โดยคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัท กำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและบริษัท เป็นสำคัญ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ข) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวมีหน้าที่แจ้งให้คณะกรรมการของบริษัทย่อยทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อยดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้แก่บริษัท ทราบ

อนึ่ง การกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการ และผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทย่อยได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

- การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- การใช้ข้อมูลของบริษัทและบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว หรือ
- การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อยในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

(4) การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย

(ก) บริษัทย่อยมีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยให้ถูกต้องครบถ้วน และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการในลักษณะดังกล่าวในทำนองเดียวกันกับหลักเกณฑ์ของบริษัท

(ข) บริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อบริษัท ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน และบริษัท มีสิทธิเรียกให้บริษัทย่อยเข้าชี้แจงหรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าว ซึ่งบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดทันที ในกรณีที่บริษัท ตรวจสอบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ บริษัท อาจแจ้งให้บริษัทย่อยชี้แจง และ/หรือนำส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาของบริษัท ได้

(5) การใช้ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง หรือผู้รับมอบหมายของบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และของบริษัทย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

(6) การทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย

กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย จะทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติไว้แล้ว

3 การควบคุมด้านการเงินของบริษัทย่อย

(1) บริษัทย่อยมีหน้าที่นำส่งผลการดำเนินงานรายเดือน และงบการเงินฉบับผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรายไตรมาส ตลอดจนข้อมูลประกอบการจัดทำงบการเงินดังกล่าวของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้กับบริษัท พร้อมยินยอมให้บริษัทฯ ใช้ข้อมูลดังกล่าวนี้ เพื่อประกอบการจัดทำงบการเงินรวมหรือรายงานผลประกอบการของบริษัทประจำปีไตรมาสหรือประจำปีนั้นแล้วแต่กรณี

(2) บริษัทย่อยมีหน้าที่จัดทำประมาณการผลการดำเนินงาน และสรุปเปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงานจริงเป็นรายไตรมาส รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนเพื่อรายงานต่อบริษัทฯ

(3) บริษัทย่อยมีหน้าที่รายงานประเด็นปัญหาทางการเงินที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ เมื่อตรวจพบหรือได้รับการร้องขอจากบริษัทฯ ให้ดำเนินการตรวจสอบและรายงาน

การดูแลข้อมูลภายใน

บริษัทฯ บริหารงานโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยตระหนักถึง ความสำคัญและความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ซึ่งได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2557 รายละเอียดสรุปได้ดังนี้

(1) แนวทางการเก็บรักษาข้อมูลภายใน

บริษัทฯ กำหนดระดับชั้นความลับของข้อมูลซึ่งเป็นความลับทางการค้า โดยข้อมูลภายในต้องได้รับการปกปิดไม่ให้รั่วไหลออกสู่บุคคลภายนอกได้ ซึ่งสามารถแบ่งระดับชั้นความลับเป็นหลายระดับตามความสำคัญ ได้แก่ ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ ข้อมูลลับมาก ทั้งนี้ การใช้ข้อมูลภายในต้องอยู่ในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบที่ตนได้รับมอบหมายเท่านั้น

ทั้งนี้ ข้อมูลความลับที่ออกสู่สาธารณะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการ ซึ่งผ่านการกลั่นกรองโดยคณะกรรมการบริหารแล้ว สำหรับข้อมูลที่มีนัยสำคัญมาก อาจมอบหมายให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบเป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สาธารณะ ส่วนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกหรือผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ก่อนการเปิดเผยต่อสาธารณชนต้องได้รับความเห็นชอบจากบุคคลภายนอก หรือ ผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ หน่วยงานกลางผู้มีหน้าที่เผยแพร่ข้อมูลแก่สาธารณะ ได้แก่ ส่วนนักลงทุนสัมพันธ์และพัฒนาธุรกิจ ฝ่ายบริหารการลงทุน

ในการแสดงความเห็นแก่บุคคลภายนอก บุคลากรของบริษัทจะไม่ตอบคำถามหรือแสดงความเห็นแก่บุคคลอื่นใดภายนอกบริษัท เว้นแต่จะมีหน้าที่หรือได้รับมอบหมายให้ตอบคำถามเหล่านั้น

(2) แนวทางการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญและความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตามแนวทางการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้นเพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทฯ จึงกำหนดมาตรการเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในของบุคลากรของบริษัทฯ ซึ่งหมายความรวมถึง คณะกรรมการ ผู้จัดการ ผู้รับผิดชอบในการดำเนินงาน ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี พนักงาน และคู่สมรสและบุตรยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว โดยมาตรการนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกิดความเสมอภาค และยุติธรรมในการใช้ข้อมูลภายในของ บริษัทฯ อันเป็นการเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทฯ กำหนดเป็นข้อห้ามมิให้บุคลากรทุกระดับของบริษัทฯ ดังที่ได้กล่าวข้างต้น รวมถึงสมาชิกครอบครัวบุคลากรดังกล่าวทุกคนที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของ บริษัทฯ เป็นข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์และที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ซื้อขายหลักทรัพย์ หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ หรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ ไม่ว่าจะด้วยตนเองหรือผ่านนายหน้า ทั้งนี้ไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะกระทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทฯ ดังกล่าวข้างต้นและสมาชิกครอบครัวของบุคลากรนั้น นำข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์และที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำได้กล่าวโดยตนเองได้รับประโยชน์ตอบแทน

บริษัทและตลาดหลักทรัพย์ฯ จะถือว่าการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ดังกล่าวข้างต้นเป็นการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเก็งกำไร หรือสร้างความได้เปรียบให้กับกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง ซึ่งถือเป็นการกระทำความผิดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและดำเนินการแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารทราบถึงช่วงเวลาดำเนินการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลา 21 วันก่อนมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละคราว

(3) แนวทางในการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน

บริษัทฯ จำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ โดยให้รับรู้ได้เฉพาะผู้บริหารระดับสูงสุดเท่าที่จะทำได้ และเปิดเผยต่อพนักงานของบริษัทฯ ตามความจำเป็นเท่าที่ต้องทราบเท่านั้น และแจ้งให้พนักงานทราบว่าป็นสารสนเทศที่เป็นความลับ และมีข้อจำกัดในการนำไปใช้ บริษัทฯ ได้จัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกันแฟ้มข้อมูลและเอกสารลับ และเจ้าของข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้วางข้อกำหนดห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง หรือผู้รับมอบหมายของบริษัทฯ รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และของบริษัทฯย่อย ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใดที่มี หรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัทฯ บริษัทฯย่อย เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม ผู้ฝ่าฝืนจะถูกลงโทษทางวินัยโดยเริ่มจากการตักเตือนเป็นหนังสือ หรืออาจให้ออกจากงาน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความร้ายแรงของความผิด รวมทั้งอาจถูกลงโทษตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

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 มี

ความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และกลุ่มบริษัทฯ ส่งเสริมอบรม และสร้างจิตสำนึกให้พนักงาน ตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น และกำกับดูแลการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistle Blower Policy) บริษัทฯ ได้มีแนวทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ (Whistleblower) หรือการกระทำผิดกฎหมาย หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติดีมิชอบของบุคคลในองค์กร รวมถึงความบกพร่องของระบบควบคุมภายใน ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมทั้งมีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส โดยการกำหนดแนวทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนให้สามารถแจ้งข้อมูลดังกล่าวถึงระดับผู้บริหารและคณะกรรมการบริษัท ซึ่งผู้พบเห็นการฝ่าฝืนกฎหมายหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณสามารถสอบถามข้อสงสัยหรือข้อร้องเรียนไปยังผู้บังคับบัญชาสำนักตรวจสอบภายใน เลขาธิการบริษัท กรรมการผู้จัดการ กรรมการตรวจสอบ ตลอดจนคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครอง นโยบายเก็บข้อมูลข้อร้องเรียนเป็นความลับ และการจำกัดกลุ่มผู้รับทราบข้อมูลและเปิดเผยเฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องเท่านั้น เพื่อสร้างความมั่นใจและความรู้สึกปลอดภัยให้แก่ผู้ร้องเรียน ซึ่งบุคคลผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนสามารถเลือกเปิดเผยตัวหรือเลือกไม่ประสงค์ออกนาม และเมื่อเห็นเป็นการสมควรบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองพิเศษหากอาจเกิดกรณีที่มีแนวโน้มและสามารถคาดหมายได้ว่าอาจเกิดความเดือดร้อนหรือไม่ปลอดภัย และผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนจะได้รับการบรรเทาความเสียหายและหรือค่าชดเชยที่เหมาะสมและเป็นธรรมจากบริษัทฯ หรือบุคคลผู้ก่อความเสียหายภายใต้กลไกการบริหารงานและหลักเกณฑ์ทางกฎหมาย
- พนักงานควรหลีกเลี่ยงการรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง รวมทั้งผลประโยชน์อื่น ๆ จากผู้จัดจำหน่าย เพื่อให้เกิดความเป็นอิสระในการจัดซื้อสินค้าจากผู้จัดจำหน่าย ซึ่งหากพบว่าพนักงานรับผลประโยชน์เกินกว่าประเพณีอันควร หรือ กระทำการใด ๆ ที่ทำให้ขาดความอิสระในการปฏิบัติงาน พนักงานผู้นั้นอาจถูกสอบสวนหรือถูกกล่าวหาว่ากระทำการทุจริต ซึ่งจะถูกลงโทษตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานหรือตามกฎระเบียบอื่น ๆ ของกลุ่มบริษัทฯ ได้

(3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยมีการส่งเสริมและคุ้มครองสิทธิเสรีภาพ ตลอดจนปฏิบัติต่อกันอย่างเสมอภาค ซึ่งเป็นรากฐานของการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีนโยบายการเลือกปฏิบัติต่อบุคคลต่างเชื้อชาติ สตรี เด็ก และคนพิการ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติให้กลุ่มบริษัทฯ มีการว่าจ้างคนพิการ เพื่อปฏิบัติงานให้กับกลุ่มบริษัทฯ โดยเห็นว่าเป็นการปฏิบัติต่อกันโดยเสมอภาค ซึ่งจะสร้างงาน และรายได้ให้กลุ่มคนพิการดังกล่าว

(4) การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม

กลุ่มบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าบุคลากรเป็นหัวใจสำคัญสำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืน กลุ่มบริษัทฯ จึงใส่ใจต่อคุณภาพชีวิตของพนักงาน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี และมีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรม และส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพให้มีความก้าวหน้าด้วยการจัดการอบรมและเรียนรู้จากการ

ปฏิบัติงานจริงตามความต้องการและความเหมาะสมของบุคลากรแต่ละคน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และสร้างโอกาสในความเจริญก้าวหน้าในสายอาชีพโดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- กลุ่มบริษัทฯ แบ่งกลุ่มพนักงานสำหรับการพัฒนาออกเป็น 4 กลุ่ม ได้แก่ ทีมขาย ทีมงานสาวขาวแดง พนักงานโรงงาน และพนักงานกลุ่มสนับสนุน โดยจัดการอบรมความรู้และความสามารถให้กับพนักงานแต่ละกลุ่มตามความเหมาะสมของการทำงาน
- กลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นการจัดระเบียบสภาพแวดล้อมการทำงาน เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน และจัดระบบการให้บริการด้านโรงอาหารที่ถูกสุขลักษณะ จัดห้องน้ำสะอาด จัดบริการรถรับส่งที่มีความปลอดภัยเพียงพอ รวมทั้งจัดห้องพยาบาลที่มีประสิทธิภาพถูกต้องตามกฎหมาย
- กลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการด้วยความเป็นธรรมสำหรับการว่าจ้างพนักงานใหม่ การโอนย้ายสับเปลี่ยนหน้าที่ รวมทั้งการกำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงาน โดยจะคำนึงถึงคุณสมบัติ ความเหมาะสมของตำแหน่ง ลักษณะงาน และผลการปฏิบัติงานเป็นสำคัญ

(5) **ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค**

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการผลิตและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ได้คุณภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการและความพึงพอใจของผู้บริโภคโดยเริ่มตั้งแต่การคัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพ ผ่านกระบวนการผลิตด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัยได้มาตรฐาน สะอาดและปลอดภัย โดยผ่านการรับรองจากมาตรฐานการผลิตอาหาร GMP ผ่านการรับรองระบบการวิเคราะห์อันตรายและจุดวิกฤตที่ต้องควบคุมในการผลิตอาหาร HACCP และได้รับการอนุมัติจากองค์การอาหารและยาในระดับสากล และกลุ่มบริษัทฯ ได้รับมาตรฐาน ISO 22000 แล้ว

(6) **การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม**

กลุ่มบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และมีการกำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขเมื่อเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ รวมทั้งกลุ่มบริษัทฯ มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และคุ้มค่า ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ มีระบบการบำบัดของเสียจากกระบวนการผลิตที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และมีการประเมินระบบบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- กลุ่มบริษัทฯ มีการจัดการระบบของเสียในโรงงาน โดยการจ้างนิติบุคคลภายนอก เข้ามาดูแลจัดการสิ่งปฏิกูลโดยพนักงานของบริษัทฯ 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

นอกจากนี้จากการที่บริษัทฯ ขยายงานด้านศูนย์กระจายสินค้าภูมิภาค (DC) เพื่อดำเนินธุรกิจในส่วน of หน่วยรถกระจายสินค้า (Cash Van) นั้น ส่งผลให้เกิดการสร้างงานให้กับประชาชนในชุมชนที่บริษัทฯ เข้าไปตั้งศูนย์กระจายสินค้าภูมิภาค ซึ่งในปี 2558 ที่ผ่านมา DCM เปิดศูนย์กระจายสินค้าภูมิภาค ทั้งสิ้น 9 ศูนย์ ประกอบด้วย ขอนแก่น อุตรดิตถ์ ร้อยเอ็ด สุรินทร์ อุบลราชธานี นครราชสีมา เชียงใหม่ ลำปาง และสกลนคร โดยในแต่ละศูนย์กระจายสินค้าสามารถสร้างงานให้กับประชาชนในชุมชน 20-30 ตำแหน่ง

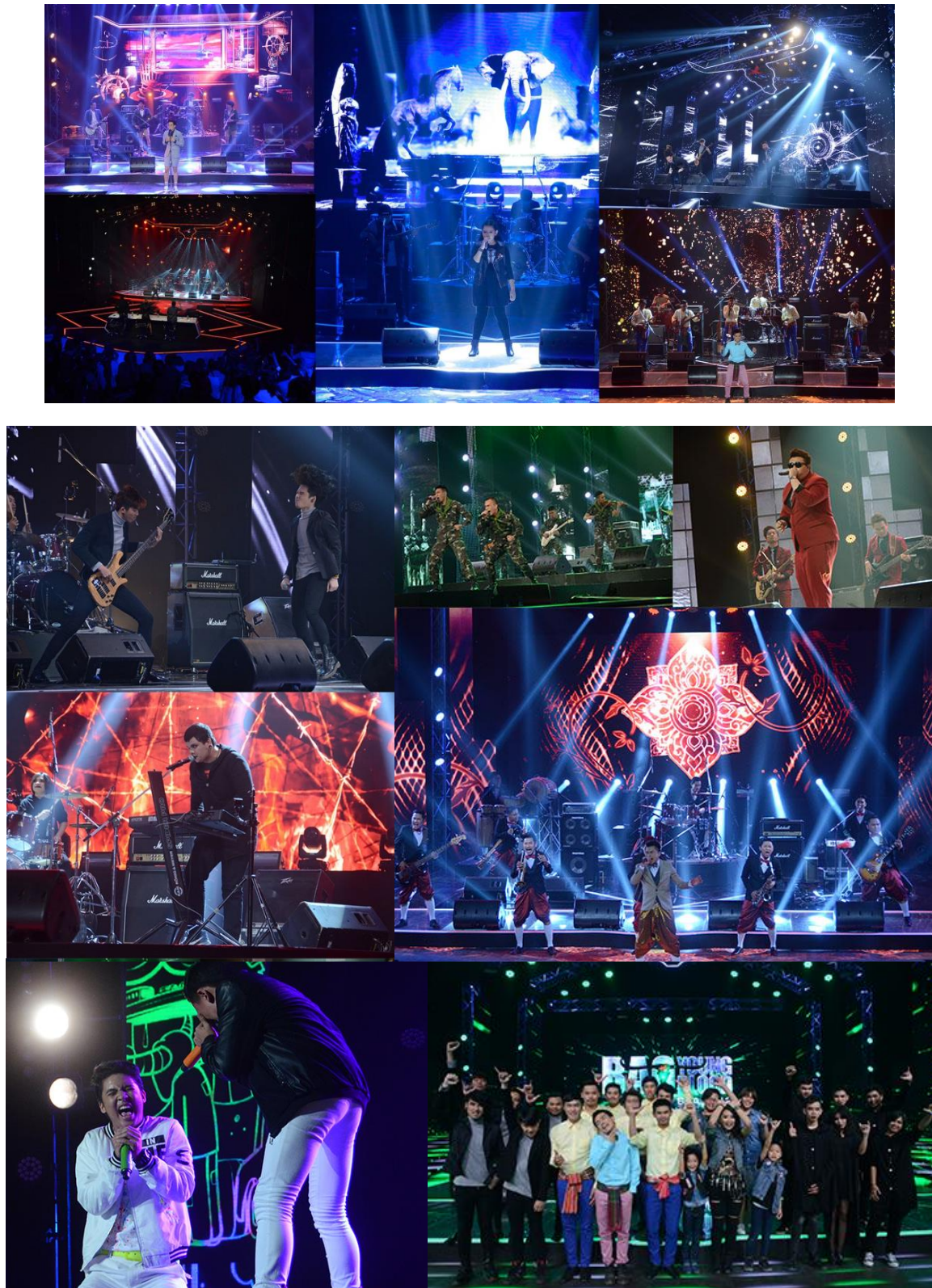
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

“สร้างคุณค่าชีวิต” คือปรัชญาการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยมุ่งหวังส่งมอบสิ่งที่มีคุณค่าคืนสู่สังคม ตลอดจนก่อตั้งโครงการเพื่อสังคม เพื่อถ่ายทอดและสร้างรากฐานคุณค่าชีวิตที่ดีสู่สาธารณชนอย่างยั่งยืน

(ก) โครงการดนตรีสร้างคุณค่าชีวิต

มูลนิธิคาราบาว และ บริษัท คาราบาวตะวันตก จำกัด ผู้ก่อตั้งโครงการ “ดนตรีสร้างคุณค่าชีวิต” ดำเนินการสร้างสรรค์กิจกรรมเพื่อสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2557 เป็นต้นมาได้ร่วมมือกับสถานีโทรทัศน์ช่องเวิร์คพอยท์ทีวี จัดรายการประกวดวงดนตรีผ่านทางโทรทัศน์ในชื่อรายการ “Bao Young Blood ดนตรีสร้างคุณค่าชีวิต” ซึ่งปีนี้ดำเนินมาถึง Season 2 แล้ว เพื่อเปิดโอกาสให้น้องๆ ระดับนักเรียน นักศึกษา ได้แสดงความสามารถด้านดนตรีผ่านบทเพลงคาราบาวในแบบของตัวเอง ซึ่งสอดคล้องกับวัตถุประสงค์โครงการที่ต้องการให้นักเรียน นักศึกษา ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ด้วยการพัฒนาทักษะทางดนตรี โดยให้ระยะเวลาเปิดรับสมัครระดับนักเรียน นักศึกษาทั่วประเทศ ถึง 8 สัปดาห์ (15 กรกฎาคม - 15 กันยายน 2558) ทางเว็บไซต์ www.carabao.co.th โดยวงดนตรีที่ผ่านการคัดเลือกจะมีโอกาสขึ้นเวที Audition ระดับจังหวัด แสดงความสามารถแบบสดต่อหน้าคณะกรรมการ จากเวที Audition 5 ภาคทั่วประเทศ ได้แก่ ภาคเหนือ ภาคกลาง ภาคอีสาน ภาคใต้ และ กรุงเทพฯ เพื่อคัดเลือกให้เหลือ 80 วง และคัดเข้าสู่รอบ Semi Final เพียง 20 วง โดย 20 วงนี้ จะได้รับโอกาสพิเศษสุด เข้าร่วมเวิร์คช็อปดนตรีกับศิลปินสมาชิกวงคาราบาว ทั้ง 8 ท่าน ได้แก่ แอ๊ด คาราบาว (ยืนยง โอภากุล), เล็ก คาราบาว (ปรีชา ชนะภัย), เทียร์ คาราบาว (เทียร์ สุทธิชัย เมฆวัฒนา), อี๊ด คาราบาว (เกริกก่าพล ประถม ปัทมะ), ดูก คาราบาว (ลือชัย งามสม), หมี่ คาราบาว (ขจรศักดิ์ หุตะวัฒนะ), โก๋ คาราบาว (ชูชาติ หนูด้วง) และ อ้วน คาราบาว (ธนสิทธิ์ พันธุ์พงษ์ไทย) ที่จะมาถ่ายทอดประสบการณ์ทางดนตรีให้กับน้องๆ นักดนตรี ก่อนการประกวด เพื่อคัดเลือกให้เหลือ 5 วงสุดท้าย เข้าไปชิงแชมป์ระดับประเทศในรอบ Final โดยวงดนตรีที่ชนะเลิศจะได้รับทุนการศึกษาจำนวน

100,000 บาท และใกล้เคียงกับวงคาราบาว พร้อมทั้งโอกาสแสดงความสามารถบนเวทีคอนเสิร์ตการกุศลดนตรีสร้างคุณค่าชีวิตกับวงคาราบาว ทั้งนี้รายได้จากการจัดคอนเสิร์ตการกุศลทั้งหมด จะมอบเป็นทุนสนับสนุนให้กับศิลปินอาวุโสที่ประสบปัญหา



(ข) โครงการตำบลของหนู

โครงการ “ตำบลของหนู” ริเริ่มตั้งแต่ปี พ.ศ. 2547 เรื่อยมาจนถึงปัจจุบัน เพื่อปลูกจิตสำนึก **ส่งเสริมและสนับสนุนให้เด็กไทยรู้จักการอนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ดีในท้องถิ่นของตนเอง** โดยเปิดโอกาสให้นักเรียนระดับชั้นประถมศึกษาเขียนเรียงความถึงลุงแอ๊ด คาราบาว ในหัวข้อ “ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ดี สร้างคุณค่าชีวิตในตำบลของหนู” ทั้งยังเป็นการส่งเสริมการอนุรักษ์ และการใช้ภาษาไทยให้ถูกต้องผ่านการเขียนเรียงความ ตลอดจนช่วยสร้างคุณค่าชีวิตและเสริมสร้างความสามัคคีภายในตำบลที่น้องเขียนถึง และประการสำคัญ โครงการนี้จะช่วยจุดประกายความคิดและสร้างแรงบันดาลใจให้กับเด็กไทยในการอนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ดีในตำบลของตนเอง

ทั้งนี้ คณะกรรมการจะคัดเลือกเรียงความดีเด่นประจำเดือนทุกเดือน ซึ่งนักเรียนเจ้าของเรียงความดีเด่นจะได้รับทุนการศึกษาจำนวน 5,000 บาท พร้อมประกาศนียบัตร อีกทั้งตำบลที่เขียนถึงจะได้รับเงินสนับสนุนกิจกรรมอนุรักษ์ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอีกจำนวนตำบลละ 10,000 บาท และผลงานเรียงความจากโครงการนี้จะได้รับการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ ทั้งสื่อออนไลน์ สื่อรายการวิทยุ และสื่อรายการโทรทัศน์ โดยจัดทำสัปดาห์ ความยาว 2 นาที ออกอากาศทางรายการโทรทัศน์ทุกสัปดาห์ เพื่อเผยแพร่ผลงานเรียงความของนักเรียนที่ชนะการประกวดออกสู่สาธารณชน



11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานความเหมาะสมและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ มีความเหมาะสมเพียงพอ และเป็นไปตามหลักการการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) โดยครอบคลุมการควบคุมภายในด้านการบริหาร (Management Control) การดำเนินงาน (Operational Control) การบัญชีและการเงิน (Accounting and Financial Control) และการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Control)

คณะกรรมการบริษัท จัดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานระดับฝ่ายมีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานตรวจสอบอย่างเป็นอิสระ รายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายตรวจสอบภายในไว้ในระเบียบของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นชอบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบของฝ่ายตรวจสอบภายในดังกล่าวแล้ว

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2558 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2558 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน (ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง) และซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ 5 ส่วน 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 รวมทั้งมีการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อให้สามารถป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ สำหรับการควบคุมภายในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัท เห็นว่าบริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมแล้วเช่นกัน

11.2 การดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล ตลอดจนสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกันอย่างน้อยทุกไตรมาส เพื่อพิจารณาและดำเนินการให้มีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและมีการ

เปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ รวมถึงการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

12. รายการระหว่างกัน

12.1. บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

12.1.1 บริษัท มองไกล จำกัด

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเทปบันทึกเสียง แผ่นซีดี แผ่นวีซีดี และประพันธ์บทเพลง

ลักษณะ/ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

- มีกรรมกรร่วมกัน 1 ท่าน ได้แก่ นายยืนยง โอภากุล
- มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายยืนยง โอภากุล และนางลินจง โอภากุล โดยถือหุ้นในบริษัท มองไกล จำกัด ร้อยละ 40 และร้อยละ 7.5 ตามลำดับ

12.1.2 บริษัท โรงเบียร์ตะวันแดง จำกัด

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ประกอบธุรกิจ (1) ผลิตและจำหน่ายเบียร์ และ (2) จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม

ลักษณะ/ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

- มีกรรมกรร่วมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ และนางสาวณัฐชไม ณหอมบุญเจริญ
- มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ และนางสาวณัฐชไม ณหอมบุญเจริญ โดยถือหุ้นในบริษัท โรงเบียร์ตะวันแดง จำกัด ร้อยละ 30 และร้อยละ 15 ตามลำดับ

12.1.3 บริษัท โรงเบียร์เยอรมันตะวันแดง จำกัด

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ประกอบธุรกิจ (1) ผลิตและจำหน่ายเบียร์ และ (2) จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม

ลักษณะ/ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

- มีกรรมกรร่วมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ และนางสาวณัฐชไม ณหอมบุญเจริญ
- มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ นางสาวณัฐชไม ณหอมบุญเจริญ โดยถือหุ้นในบริษัท โรงเบียร์เยอรมันตะวันแดง จำกัด ร้อยละ 40 และร้อยละ 40 ตามลำดับ

12.1.4 บริษัท โรงเบียร์เยอรมันตะวันแดง 1999 จำกัด

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ประกอบธุรกิจ (1) ผลิตและจำหน่ายเบียร์ และ (2) จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม

ลักษณะ/ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

- มีกรรมกรร่วมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ และนางสาวณัฐชไม ณหอมบุญเจริญ

- มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ นางสาวณัฐชไม อนุอมบุญเจริญ โดยถือหุ้นในบริษัท โรงเปียร์เยอรมันตะวันแดง 1999 จำกัด ร้อยละ 40 และร้อยละ 20 ตามลำดับ

12.1.5 บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด

ลักษณะการประกอบธุรกิจ ประกอบกิจการร้านค้าส่ง ค้าปลีก และร้านสะดวกซื้อ (Convenience Store)

ลักษณะ/ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ ▪ มีการร่วมทุนร่วมกัน 1 ท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน 4 ท่าน ได้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ นางสาวณัฐชไม อนุอมบุญเจริญ นายยืนยง โอภากุล และนางดวงดาว อนุอมบุญเจริญ โดยถือหุ้นในบริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด ร้อยละ 40 ร้อยละ 20 ร้อยละ 10 และร้อยละ 10 ตามลำดับ

12.2. รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557 และ 2558 สามารถสรุปได้ดังนี้

12.2.1 บริษัท มองไกล จำกัด

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ(บาท)	
	บัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557	บัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2558
<ul style="list-style-type: none"> ▪ ค่าใช้จ่ายโฆษณา CBD ทำสัญญากับบริษัท มองไกล จำกัด เพื่อว่าจ้างนายยืนยง โอภากุล มาเป็นผู้แสดงและแนะนำเครื่องดื่มบำรุงกำลัง คาราบาวแดง 	10,000,000	10,000,000

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

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

▪ ต่อมาในวันที่ 1 ก.ค. 2557 CBD ได้ปรับแก้ไขเงื่อนไขสัญญาดังกล่าว และเข้าทำสัญญาระยะยาวกับบริษัท มองไกล จำกัด ซึ่งมีเงื่อนไข โดยสรุปดังนี้

- CBD ว่าจ้างบริษัท มองไกล จำกัด ให้ว่าจ้างนายยืนยง โอภากุล เป็นผู้ประชาสัมพันธ์ และแนะนำเครื่องดื่มบำรุงกำลังคาราบาวแดง รวมถึงเครื่องดื่มและ/หรือผลิตภัณฑ์อื่นใดของ CBD โดยมีอายุสัญญาห้าปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2557 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2561 ในอัตราค่าจ้างเป็นเงิน 10,000,000 บาท ต่อปี โดยจะชำระภายในวันที่ 31 ธ.ค. ของทุกปี

- สัญญาดังกล่าวจะต่ออายุไปอีก 5 ปีโดยอัตโนมัติตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2562 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2566 ในอัตราค่าจ้างเป็นเงิน 12,000,000 บาทต่อปี ทั้งนี้ CBD มีสิทธิเสนอปรับค่าตอบแทนให้เหมาะสมและสอดคล้องกับราคาตลาด

นอกจากนี้ CBD ยังมีสิทธิ์บอกเลิกสัญญาได้ในกรณีที่ภาพลักษณ์ของนายยีนยง โอภากุลไม่เป็นไปตามเจตนารมณ์แห่งสัญญา

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

การทำรายการดังกล่าว เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยการว่าจ้างดังกล่าวมีราคา และเงื่อนไขโดยทั่วไป เหมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก

12.2.2 บริษัท โรงเปียร์ตะวันแดง จำกัด

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ(บาท)	
	ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557	ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2558
▪ ค่าใช้จ่ายอื่น CBD จ่ายค่าอาหารและเครื่องดื่ม และบัตรของขวัญให้แก่บริษัท โรงเปียร์ตะวันแดง จำกัด CBG จ่ายค่าอาหารและเครื่องดื่มในการจัดงานประชุม	1,102,890.1	1,476,848.8
▪ เจ้าหนี้อื่น บริษัท โรงเปียร์ตะวันแดง จำกัด เป็นเจ้าหนี้อื่นของ CBD จาก ค่าอาหารและเครื่องดื่ม และบัตรของขวัญ	116,291.0	275,427.0

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

▪ CBD เลี้ยงรับรองลูกค้าจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายและจัดกิจกรรมสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ที่โรงเปียร์ตะวันแดง โดยได้รับส่วนลดร้อยละ 20 สำหรับค่าอาหารและเครื่องดื่มโดยมีราคาและเงื่อนไขการค้ำเป็นไปตามปกติให้แก่ลูกค้าคนสำคัญ

▪ CBD ซื้อบัตรของขวัญค่าอาหารและเครื่องดื่มที่โรงเปียร์ตะวันแดงให้แก่ลูกค้า เนื่องในเทศกาลปีใหม่ โดยมีราคาและเงื่อนไขการค้ำเป็นไปตามปกติให้แก่ลูกค้าคนสำคัญ

▪ CBG จัดงานประชุมที่โรงเปียร์ตะวันแดง โดยได้รับส่วนลดร้อยละ 20 สำหรับค่าอาหารและเครื่องดื่มโดยมีราคาและเงื่อนไขการค้ำเป็นไปตามปกติให้แก่ลูกค้าคนสำคัญ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

การทำรายการดังกล่าว มีราคาและเงื่อนไขทั่วไป เหมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยการลดราคาลดร้อยละ 20 ดังกล่าว ถือเป็นการลดราคาตามปกติให้แก่ลูกค้าคนสำคัญของบริษัท โรงเปียร์ตะวันแดง จำกัด

12.2.3 บริษัท โรงเปียร์เยอรมันตะวันแดง จำกัด

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ(บาท)	
	ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557	ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2558
▪ ค่าใช้จ่ายอื่น CBDจ่ายค่างานเลี้ยงปีใหม่ประจำปีสำหรับพนักงานค่าจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย และค่าเลี้ยงรับรองคู่ค้าให้แก่ บริษัท โรงเปียร์เยอรมันตะวันแดง จำกัด	2,458,921.3	3,293,604
▪ เจ้าหนี้อื่น บริษัท โรงเปียร์เยอรมันตะวันแดง จำกัด เป็นเจ้าหนี้ของ CBD จากค่าใช้จ่ายงานเลี้ยงปีใหม่ของ CBD ค่าจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย และค่าเลี้ยงรับรองคู่ค้า	664,934.0	453,800.0

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

▪ CBD จัดงานเลี้ยงปีใหม่สำหรับพนักงานและผู้บริหาร จัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย และเลี้ยงรับรองคู่ค้า ที่โรงเปียร์เยอรมันตะวันแดง โดยได้รับส่วนลดร้อยละ 20 สำหรับค่าอาหารและเครื่องดื่มโดยมีราคาและเงื่อนไขการค้ำเป็นไปตามปกติให้แก่ลูกค้าคนสำคัญ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

การทำรายการดังกล่าว มีราคาและเงื่อนไขทั่วไปเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยการลดราคาร้อยละ 20 ดังกล่าว ถือเป็นการลดราคาตามปกติให้แก่ลูกค้าคนสำคัญของบริษัท โรงเปียร์เยอรมันตะวันแดง จำกัด

12.2.4 บริษัท โรงเปียร์เยอรมันตะวันแดง 1999 จำกัด

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ(บาท)	
	ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557	ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2558
▪ ค่าใช้จ่ายอื่น CBDจ่ายค่าเลี้ยงรับรองคู่ค้าให้แก่ บริษัท โรงเปียร์เยอรมันตะวันแดง 1999 จำกัด	-	137,015
▪ ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย บริษัท โรงเปียร์เยอรมันตะวันแดง จำกัด เป็นเจ้าหนี้ของ CBD จากค่าเลี้ยงรับรองคู่ค้า	-	37,250

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

▪ CBD จัดงานเลี้ยงปีใหม่สำหรับพนักงานและผู้บริหาร จัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย และเลี้ยงรับรองคู่ค้า ที่โรงแรมเปียร์เออร์มันตะวันออก โดยได้รับส่วนลดร้อยละ 20 สำหรับค่าอาหารและเครื่องดื่มโดยมีราคาและเงื่อนไขการดำเนินการตามปกติให้แก่ลูกค้าคนสำคัญ

12.2.5 บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ(บาท)	
	ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557	ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2558
▪ รายได้จากขายผลิตภัณฑ์ DCM จำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้แก่บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป เพื่อจำหน่ายในร้านสะดวกซื้อ	18,431,409.6	25,226,858.0
▪ ลูกหนี้การค้า	2,829,602.2	5,729,600.3
▪ ลูกหนี้อื่น DCM จำหน่ายอุปกรณ์สำนักงาน ให้แก่บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป เพื่อไว้ใช้ที่สำนักงาน	31,487.0	-
▪ ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย DCM จ่ายค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายให้กับบริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด	146,695.3	849,555.0
▪ เจ้าหนี้อื่น บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัดเป็นเจ้าหนี้อื่นของ DCM จากค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายของ DCM	74,753.0	164,717.0
▪ รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ CBD ให้บริษัทซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด เช่าพื้นที่ชั้นที่ 5 และชั้นที่ 6 ของอาคาร 393 สีลม และชั้นที่ 2 และชั้นที่ 3 ของตึกอาคาร 4 ชั้น เพื่อใช้เป็นสำนักงาน รวมถึงการให้สิทธิในการเช่าพื้นที่จอดรถ	3,410,662.5	6,749,391.7
▪ ลูกหนี้อื่น บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัดเป็นลูกหนี้อื่นของ CBD จากค่าเช่าและค่าบริการ	-	1,013,242.6
▪ เจ้าหนี้อื่น บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัดเป็นเจ้าหนี้อื่นของ CBD จากเงินประกันค่าเช่าสำนักงานของ CBD	988,200	1,358,178

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

- DCM จำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้แก่ บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด เพื่อจำหน่ายในร้านสะดวกซื้อในประเทศไทย โดยมีราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขการค้าตลาด
- DCM จ่ายค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายให้แก่บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด เพื่อจัดรายการโปรโมชั่นสินค้า และจัดทำแผ่นพับโฆษณาประชาสัมพันธ์ ซึ่งมีราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามราคา และเงื่อนไขการค้าตลาด
- บริษัท ซี.เจ. เอ็กซ์เพรส กรุ๊ป จำกัด เข้าพื้นที่ชั้นที่ 5 และชั้นที่ 6 ในอาคารของ CBD และชั้นที่ 2 และชั้นที่ 3 ในตึกอาคาร 4 ชั้น รวมเนื้อที่ 1,626.54 ตารางเมตร เพื่อใช้เป็นสำนักงาน รวมถึงการให้สิทธิในการเช่าพื้นที่จอดรถ โดยมีอัตราค่าเช่าและค่าบริการประมาณ 350-450 บาทต่อตารางเมตร ทั้งนี้ ราคาและเงื่อนไขการเช่าเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขการเช่าตลาด โดยอัตราค่าเช่าและค่าบริการของอาคารบริเวณใกล้เคียงอยู่ระหว่าง 400 - 480 บาทต่อตารางเมตร

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของ DCM ซึ่งมีราคาและเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก และรายการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ของ CBD ซึ่งมีอัตราค่าเช่า และเงื่อนไขการเช่าเป็นไปตามราคาเช่า และเงื่อนไขตลาด

12.2.6 นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ(บาท)	
	บัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557	บัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2558
<ul style="list-style-type: none"> ■ ดอกเบี้ยรับ <p>DCM ได้ปล่อยเงินกู้ให้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ ดอกเบี้ยค้างรับ</p>	2,031,484.9	-

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

- DCM ได้ปล่อยเงินกู้ให้แก่ นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.3 ต่อปี
- อย่างไรก็ดี ณ วันที่ 31 มี.ค. 2557 นายเสถียร เศรษฐสิทธิ์ ได้ชำระเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้ว

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

การทำรายการดังกล่าวเป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่กรรมการในอดีต โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.3 ต่อปี อย่างไรก็ดีกลุ่มบริษัทฯ จะดำเนินการไม่ให้มีรายการดังกล่าวอีกในอนาคต

12.3 การค้าประกันและการจ้าง

-ไม่มี-

12.4 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 25 ก.พ. 2558 และครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 25 ก.พ. 2559 ได้พิจารณาข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557 และ 2558 ประกอบกับสอบถามข้อมูลต่างๆ จากฝ่ายบริหารของบริษัทฯ รวมทั้งสอบทานข้อมูลตามที่ระบุในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมที่ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แล้วเห็นว่า รายการระหว่างกันของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557 และ 2558 เป็นรายการที่เป็นไปเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่คู่สัญญาอีกฝ่ายมีสถานะเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (Arm's Length Basis)

12.5 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 29 พ.ค. 2557 ได้พิจารณานโยบายและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้รายการระหว่างกลุ่มบริษัทฯ กับบุคคล หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นไปอย่างโปร่งใส และเพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

การเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของกลุ่มบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบกับประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันรวมทั้งกฎเกณฑ์ต่างๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ด้วย

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้บริษัทฯ ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในเรื่องใด บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ตรวจสอบและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าว และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบจะถูกนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการตามที่เสนอนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

กรณีที่มิใช่รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้นๆ โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรม และมีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี โดยกรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจะ

ไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว อีกทั้งจะมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าว หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และบริษัทฯ จะต้องจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าว เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในครั้งต่อไป

12.6 นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

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