ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

(1) หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 2,100,000,000 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 4,200,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเป็นทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 2,100,000,000 ล้านบาทคิดเป็นจำนวน 4,200,000,000 หุ้น

ทั้งนี้ภายหลังการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ บริษัทจะมีทุนที่เรียกชำระแล้ว 2.1 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 4,200,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

(2) หุ้นบุริมสิทธิ

-ไม่มี-

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 16 อันดับแรก ตามทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด ณ วันที่ 26 ธันวาคม 2557 (วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น –XD) มีดังนี้

ลำดับที่	ชื่อ – สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละของทุนชำระแล้ว
1.	นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา	1,200,000,000	28.57
2.	นายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์	360,000,000	8.57
3.	นายยงศีล รุ่งชีวา	242,750,000	5.78
4.	นางสาวกิติยา มโนธรรมรักษา	180,000,000	4.29
5.	นางสาวปุณิกา มโนธรรมรักษา	180,000,000	4.29
6.	นายพีระ นีรพิทักษ์	112,500,000	2.68
7.	นายบุญยง สวาทยานนท์	90,000,000	2.14
8.	นางสาวศุภวรรณ สวาทยานนท์	80,025,000	1.91
9.	นายพิรุฬ นีรพิทักษ์	67,500,000	1.61

ลำดับที่	ชื่อ – สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละของทุนชำระแล้ว
10.	นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา	60,000,000	1.43
11.	นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา	60,000,000	1.43
12.	นางสาวณัฐพร รุ่งชีวา	60,000,000	1.43
13.	นายณัฐพล จุฬางกูร	51,000,000	1.21
14.	นายอานันท์ รุ่งชีวา	47,700,000	1.14
15.	นางสาวรสนันท์ หวังไพฑูรย์	29,600,000	0.71
16.	นายณัฐพงษ์ พันธ์รัตนมงคล	25,950,300	0.62
ยอดรวม		**2,847,025,300**	**67.81**

ที่มา : ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

หมายเหตุ : 1. กลุ่มมโนธรรมรักษา ถือหุ้นจำนวน 1,680,000,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 40.00 ของทุนชำระแล้ว
2. กลุ่มสวาทยานนท์ ถือหุ้นจำนวน 530,025,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 12.61 ของทุนชำระแล้ว
3. กลุ่มรุ่งชีวา ถือหุ้นจำนวน 350,450,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 8.35 ของทุนชำระแล้ว
4. กลุ่มนีรพิทักษ์ ถือหุ้นจำนวน 180,000,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 4.29 ของทุนชำระแล้ว
5. ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันปิดสมุดทะเบียน ณ วันที่ 26 ธันวาคม 2557 ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.jsp.co.th

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น ๆ

-ไม่มี-

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการภายหลังจากหักภาษีและเงินทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน การขยายธุรกิจในอนาคต สภาวะตลาด ความเหมาะสม และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัท โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัท ฯ จะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ และหรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ฯ เห็นสมควร

ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม2557 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน9 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นาย อนุวัฒน์	เมธีวิบูลวุฒิ	ประธานกรรมการ
2. นาย ทนงศักดิ์	มโนธรรมรักษา	กรรมการ/ ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ
3. นาย ยงศีล	รุ่งชีวา	กรรมการ/ กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นาย พีระ	นีรพิทักษ์	กรรมการ/ กรรมการบริหาร / รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
5. นาย วีระวิทย์	มโนธรรมรักษา	กรรมการ/ กรรมการบริหาร/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
6. นาย อัษฎางค์	ศรีศุภรพันธ์	รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ
7. นาย สุขสันต์	จิรจริยาเวช	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
8. นาย ปรีชา	ติวะนันทกร	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง /กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ
9. พ.ต.อ. โกศล	นินบดี	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : นายชวลิต ธาราธิคุณเดช ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท

1) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ประกอบด้วย คุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา คุณวีระวิทย์ มโนธรรมรักษาและคุณยงศีล รุ่งชีวา กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

2) การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

บริษัทฯ มีการจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในปี 2555 ปี 2556 และปี 2557 รวมทั้งสิ้นจำนวน 1 ครั้ง 20 ครั้ง และ 13 ครั้ง ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ		การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด		
		2555	2556	2557
1. นาย อนุวัฒน์	เมธีวิบูลวุฒิ[1/]	-	3/20	13/13
2. นาย ทนงศักดิ์	มโนธรรมรักษา[1/]	1/1	20/20	13/13
3. นาย ยงศีล	รุ่งชีวา[1/]	1/1	18/20	12/13
4. นาย พีระ	นีรพิทักษ์[1/]	-	4/20	12/13
5. นาย วีระวิทย์	มโนธรรมรักษา[1/]	-	4/20	13/13
6. นาย อัษฎางค์	ศรีศุภรพันธ์[2/]		0/20	11/13
7. นาย สุขสันต์	จิรจริยาเวช[1/]	-	4/20	8/13
8. นาย ปรีชา	ติวะนันทกร[1/]	-	4/20	13/13
9. พ.ต.อ. โกศล	นินบดี[1/]	-	4/20	12/13

หมายเหตุ : [1/] ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2556วันที่ 16พฤษภาคม 2556 ได้มีมติแต่งตั้งกรรมการบริษัท
[2/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557วันที่ 24มกราคม 2557ได้มีมติแต่งตั้ง
นายอัษฎางค์ศรีศุภรพันธ์ เป็นกรรมการแทนนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ที่ขอลาออกจากการเป็นกรรมการ

8.2 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม2557 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นาย ทนงศักดิ์	มโนธรรมรักษา	ประธานกรรมการบริหาร
2. นาย พีระ	นีรพิทักษ์	กรรมการบริหาร
3. นาย วีระวิทย์	มโนธรรมรักษา	กรรมการบริหาร
4. นาย ยงศีล	รุ่งชีวา	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : นายชวลิต ธาราธิคุณเดช ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

1) การประชุมคณะกรรมการบริหาร

บริษัทฯ มีการจัดการประชุมคณะกรรมการบริหาร ในปี 2556 และปี 2557 รวมทั้งสิ้นจำนวน 42 ครั้ง และ 39 ครั้ง ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด	
	2556	2557
1. นาย ทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา	42/42	39/39
2. นาย พีระ นีรพิทักษ์	40/42	38/39
3. นาย วีระวิทย์ มโนธรรมรักษา[1/]	0/42	38/39
4. นายยงศีล รุ่งชีวา[2/]	0/42	35/39

หมายเหตุ : [1/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 18/2556วันที่ 3ธันวาคม 2556 ได้มีมติแต่งตั้งนายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษาเป็นกรรมการบริหาร

[2/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557วันที่ 24มกราคม 2557ได้มีมติแต่งตั้งนายยงศีล รุ่งชีวา เป็นกรรมการบริหารแทนนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ที่ขอลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร

8.3 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม2557 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นาย อัษฎางค์	ศรีศุภรพันธ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นาย สุขสันต์	จิรจริยาเวช	กรรมการตรวจสอบ
3. นาย ปรีชา	ติวะนันทกร	กรรมการตรวจสอบ
4. พ.ต.อ. โกศล	นินบดี	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : นายชวลิต ธาราธิคุณเดช ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

1) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีการจัดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ใน ปี 2556 และปี 2557 รวมทั้งสิ้นจำนวน 3ครั้ง และ 9 ครั้ง ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด	
	2556	2557
1. นาย อัษฎางค์ ศรีศุภรพันธ์[1/]	0/3	8/9
2. นาย สุขสันต์ จิรจริยาเวช	3/3	5/9
3. นาย ปรีชา ติวะนันทกร	3/3	9/9
4. พ.ต.อ. โกศล นินบดี	3/3	8/9

หมายเหตุ : [1/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557วันที่ 24มกราคม 2557ได้มีมติแต่งตั้ง นายอัษฎางค์ศรีศุภรพันธ์เป็นประธานกรรมการตรวจสอบแทนนายสุขสันต์ จิรจริยาเวชที่ขอลาออกจาก การเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ

8.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นาย อัษฎางค์	ศรีศุภรพันธ์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นาย พีระ	นีรพิทักษ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นาย ปรีชา	ติวะนันทกร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นาย ยงศีล	รุ่งชีวา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นาย รังสรรค์	หวังไพฑูรย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : นายชวลิต ธาราธิคุณเดช ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1) การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีการจัดการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ปี 2557 รวมทั้งสิ้นจำนวน 4ครั้ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด
	2557
1. นาย อัษฎางค์ ศรีศุภรพันธ์[1/]	3/4
2. นาย พีระ นีรพิทักษ์	3/4
3. นาย ปรีชา ติวะนันทกร	4/4
4. นาย ยงศีล รุ่งชีวา[2/]	3/4
5. นาย รังสรรค์ หวังไพฑูรย์	4/4

หมายเหตุ : [1/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557วันที่ 24กุมภาพันธ์ 2557ได้มีมติแต่งตั้ง นายอัษฎางค์ศรีศุภรพันธ์ เป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงแทนนายพีระ นีรพิทักษ์ที่ขอลาออกจาก การเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

[2/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557วันที่ 24มกราคม 2557ได้มีมติแต่งตั้ง นายยงศีล รุ่งชีวา เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง

8.5 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม2557 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นาย พีระ	นีรพิทักษ์	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. นาย ธีระชาติ	มโนธรรมรักษา	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. นายสิทธิพร	รัตนาภรณ์	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หมายเหตุ : นายชวลิต ธาราธิคุณเดช ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี*

1) การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ มีการจัดการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในปี 2557 รวมทั้งสิ้นจำนวน **1** ครั้ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด
	2557
1. นาย พีระ นีรพิทักษ์[1/]	-
2. นาย ธีระชาติ มโนธรรมรักษา	1/1
3. นาย สิทธิพร รัตนาภรณ์[2/]	-

หมายเหตุ : [1/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2557วันที่ 29สิงหาคม 2557ได้มีมติแต่งตั้ง นายพีระ นีรพิทักษ์เป็นประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีแทนนายสมยศ ฐิติสุริยารักษ์ ที่ขอลาออกจากการเป็นพนักงานของบริษัทฯโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2557

[2/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2557 วันที่ 30 ตุลาคม 2557 ได้มีมติแต่งตั้งนายสิทธิพร รัตนาภรณ์ ตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน เป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคณะอำนวยการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557

8.6 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ –สกุล	ตำแหน่ง
1.นาย อัษฎางค์ ศรีศุภรพันธ์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2.นาย ปรีชา ติวะนันทกร	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3.นาย พีระ นีรพิทักษ์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4.นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

หมายเหตุ: นายสิทธิพร รัตนาภรณ์ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1) การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

บริษัทฯ มีการจัดประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนในปี 2557 รวมทั้งสิ้นจำนวน 1 ครั้ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด
	ปี 2557
1.นาย อัษฎางค์ ศรีศุภรพันธ์	1/1
2.นาย ปรีชา ติวะนันทกร	1/1
3.นาย พีระ นีรพิทักษ์	1/1
4.นาย วีระวิทย์ มโนธรรมรักษา	1/1

หมายเหตุ : ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2557 วันที่ 30 ตุลาคม 2557 ได้พิจารณาแต่งตั้ง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนดังนี้ 1.นายอัษฎางค์ศรีศุภรพันธ์ เป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

2. นายปรีชา ติวะนันทกร ,นายพีระ นีรพิทักษ์ และ นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

8.7 คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะผู้บริหารประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นาย ทนงศักดิ์	มโนธรรมรักษา	กรรมการผู้จัดการ
2. นาย พีระ	นีระพิทักษ์[1/]	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส
3. นายธีระชาติ	มโนธรรมรักษา	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นาย รังสรรค์	หวังไพฑูรย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
5. นาย สิทธิพร	รัตนาภรณ์[2/]	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน (CFO)
6. นาย มาโนช	มงคลธนานนท์ [3/]	ผู้อำนวยการสำนักกรรมการผู้จัดการ

หมายเหตุ : [1/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2557 วันที่ 29 สิงหาคม 2557 ได้มีมติแต่งตั้ง นายพีระ นีรพิทักษ์ เป็นรองกรรมการผู้จัดการอาวุโสแทนนายสมยศ ฐิติสุริยารักษ์ที่ขอลาออกจากการเป็นพนักงานของ บริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่ วันที่ 31 สิงหาคม 2557

[2/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2557 วันที่ 30 ตุลาคม 2557 ได้มีมติแต่งตั้ง นายสิทธิพร รัตนาภรณ์ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557แทนนางสาวพมลรัตน์ จรัลรุ่งโรจน์ที่ขอลาออกจากการเป็นพนักงานบริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 ส.ค 2557

[3/] ตามประกาศบริษัทฯ ฉบับที่ JSP 004/2557 วันที่ 15 ธันวาคม 2557 ได้แต่งตั้งนายมาโนชมงคลธนานนท์ ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักกรรมการผู้จัดการ สังกัด สำนักกรรมการผู้จัดการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2557 เป็นต้นไป

8.8 คณะอำนวยการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะอำนวยการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นาย พีระ	นีระพิทักษ์[1/]	ประธานคณะอำนวยการบริหาร
2. นายธีระชาติ	มโนธรรมรักษา	กรรมการอำนวยการบริหาร
3. นาย รังสรรค์	หวังไพฑูรย์	กรรมการอำนวยการบริหาร
4. นาย สิทธิพร	รัตนาภรณ์[2/]	กรรมการอำนวยการบริหาร

หมายเหตุ : [1/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2557 วันที่ 29 สิงหาคม 2557 ได้มีมติแต่งตั้ง นายพีระ นีรพิทักษ์ เป็นประธานคณะอำนวยการบริหารแทนนายสมยศ ฐิติสุริยารักษ์ที่ได้ลาออกจากการเป็นพนักงานของบริษัท ฯ ทั้งนี้ นายสมยศ ฐิติสุริยารักษ์ได้แจ้งเรื่องการลาออกในวันที่ 1 สิงหาคม 2557 และมีผลบังคับใช้ในวันที่ 31 สิงหาคม 2557

[2/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2557 วันที่ 30 ตุลาคม 2557 ได้มีมติแต่งตั้ง นายสิทธิพร รัตนาภรณ์ เป็นกรรมการอำนวยการบริหาร และมีผลบังคับใช้ในวันที่ 1 ตุลาคม 2557

8.9 เลขานุการบริษัทฯ

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
นาย ชวลิต	ธาราธิคุณเดช	เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายชวลิต ธาราธิคุณเดช ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัทโดยมีบทบาทและหน้าที่หลักตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งทำหน้าที่รับผิดชอบในการดูแลและให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารในด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบและปฏิบัติ รวมไปถึงรับผิดชอบจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และการประชุมผู้ถือหุ้น ประสานงานกับหน่วยงาน

ภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ ประวัติย่อและข้อมูลของเลขานุการบริษัท ได้แสดงไว้ในเอกสารแนบ 1

8.10 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.10.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

ในปี 2556 และ งวดปี 2557 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่กรรมการคิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 319,000 บาท และ 5,540,000 บาท ตามลำดับ โดยค่าตอบแทนดังกล่าวเป็น ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ และค่าตอบแทนรายเดือน ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)				
	2555	2556	2557		
	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าบำเหน็จกรรมการ
1. นาย อนุวัฒน์ เมธีวิบูลวุฒิ[1/]	-	30,000	780,000	-	500,000
2. นาย ทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา	-	28,000	260,000	-	300,000
3. นาย ยงศีล รุ่งชีวา	-	21,000	260,000	660,000	200,000
4. นาย พีระ นีรพิทักษ์[1/]	-	28,000	280,000	660,000	200,000
5. นาย วีระวิทย์ มโนธรรมรักษา[1/]	-	28,000	260,000	720,000	200,000
6. นาย อัษฎางค์ ศรีศุภรพันธ์[2/]	-	-	520,000	-	200,000
7. นาย สุขสันต์ จิรจริยาเวช[1/]	-	58,000	260,000	-	200,000
8. นาย ปรีชา ติวะนันทกร[1/]	-	49,000	480,000	-	200,000
9. พ.ต.อ. โกศล นินบดี[1/]	-	49,000	400,000	-	200,000
10.นาย ธีระชาติ มโนธรรมรักษา[3/]	-	-	-	-	-
11. นาย พงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์[4/]	-	28,000	-	-	-

รวมทั้งหมด	-	319,000	3,500,000	2,040,000	2,200,000

หมายเหตุ : [1/] ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2556วันที่ 16พฤษภาคม 2556 ได้มีมติแต่งตั้งกรรมการบริษัท
[2/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557วันที่ 24มกราคม 2557ได้มีมติแต่งตั้ง
นายอัษฎางค์ศรีศุภรพันธ์ เป็นกรรมการแทนนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ที่ขอลาออกจากการเป็นกรรมการ
[3/] ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2556วันที่ 16พฤษภาคม 2556ได้มีมติรับทราบการลาออก
นายธีระชาติ มโนธรรมรักษาจากการเป็นกรรมการบริษัท
[4/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557วันที่ 24มกราคม 2557ได้มีมติรับทราบการลาออก
นายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์จากการเป็นกรรมการบริษัท

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2556 วันที่ 16 พฤษภาคม 2556 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2556 และมติที่ประชุมวิสามัญ ครั้งที่ 3/2556 วันที่ 24 ธันวาคม 2556 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2557 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่งกรรมการ	**ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)**		
	2556	2557	
	ค่าเบี้ยประชุม	**ค่าเบี้ยประชุม**	**ค่าตอบแทนรายเดือน**
ประธานกรรมการบริษัท[1/]	10,000	60,000	-
กรรมการบริษัท[1/]	7,000	20,000	-
ประธานกรรมการตรวจสอบ	10,000	30,000	-
กรรมการตรวจสอบ	7,000	20,000	-
ประธานกรรมการบริหาร[2/]	-	-	80,000
กรรมการบริหาร[2/]	-	-	60,000
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง[3/]	-	20,000	-
กรรมการบริหารความเสี่ยง[3/]	-	10,000	-

หมายเหตุ : [1/] กรรมการที่เป็นพนักงานของบริษัทฯ มีสิทธิจะได้รับค่าเบี้ยประชุมกรรมการและบำเหน็จกรรมการ
[2/] ประธานกรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการบริหารที่เป็นพนักงานของบริษัทฯ จะไม่มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนรายเดือนจากการปฏิบัติหน้าที่ฐานะคณะกรรมการบริหาร
[3/] ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และ/หรือ กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เป็นพนักงานของบริษัทฯ จะไม่มีสิทธิได้รับค่าเบี้ยประชุมจากการปฏิบัติหน้าที่ฐานะคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

8.10.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2555 ปี 2556 และ ปี 2557 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมดังนี้

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	2555	2556	2557
1. เงินเดือนและโบนัส	4,230,000.00	10,845,723.00	15,202,825.13
2. เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินสมทบกองทุนประกันสังคม	6,300.00	187,452.00	354,660.93
รวมทั้งหมด	**4,236,300.00**	**11,033,175.00**	**15,557,486.06**

8.11 บุคลากร

8.11.1 จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีจำนวนพนักงานรวมทั้งสิ้น 141 คน โดยแบ่งตามสายงานหลักได้ ดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
1. สายงานสารสนเทศ	4
2. สายงานบัญชีและการเงิน	17
3.สายงานเลขานุการ	5
4.สายงานประสานงานราชการ	9
5.สายงานจัดซื้อ	5
6.สายงานการตลาด	7
7. สายงานขาย	25
8. สายงานควบคุมงานก่อสร้าง	42
9. สายงานสถาปนิก	3
10. สายงานทรัพยากรบุคคล	8
11. สายงานบริหารหลังการขาย	9
12. สายงานกฎหมาย	1
13. สายงานบริหาร	6
รวม	**141**

8.11.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วงเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

ในช่วงเวลา 3 ปีที่ผ่านมาพนักงานบริษัทฯ มีจำนวนเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากการที่บริษัทฯ พัฒนาโครงการเพิ่มมากขึ้น ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	บริษัทฯ มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น	89 คน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	บริษัทฯ มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น	109 คน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	บริษัทฯ มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้น	141 คน

8.11.3 ค่าตอบแทนพนักงาน

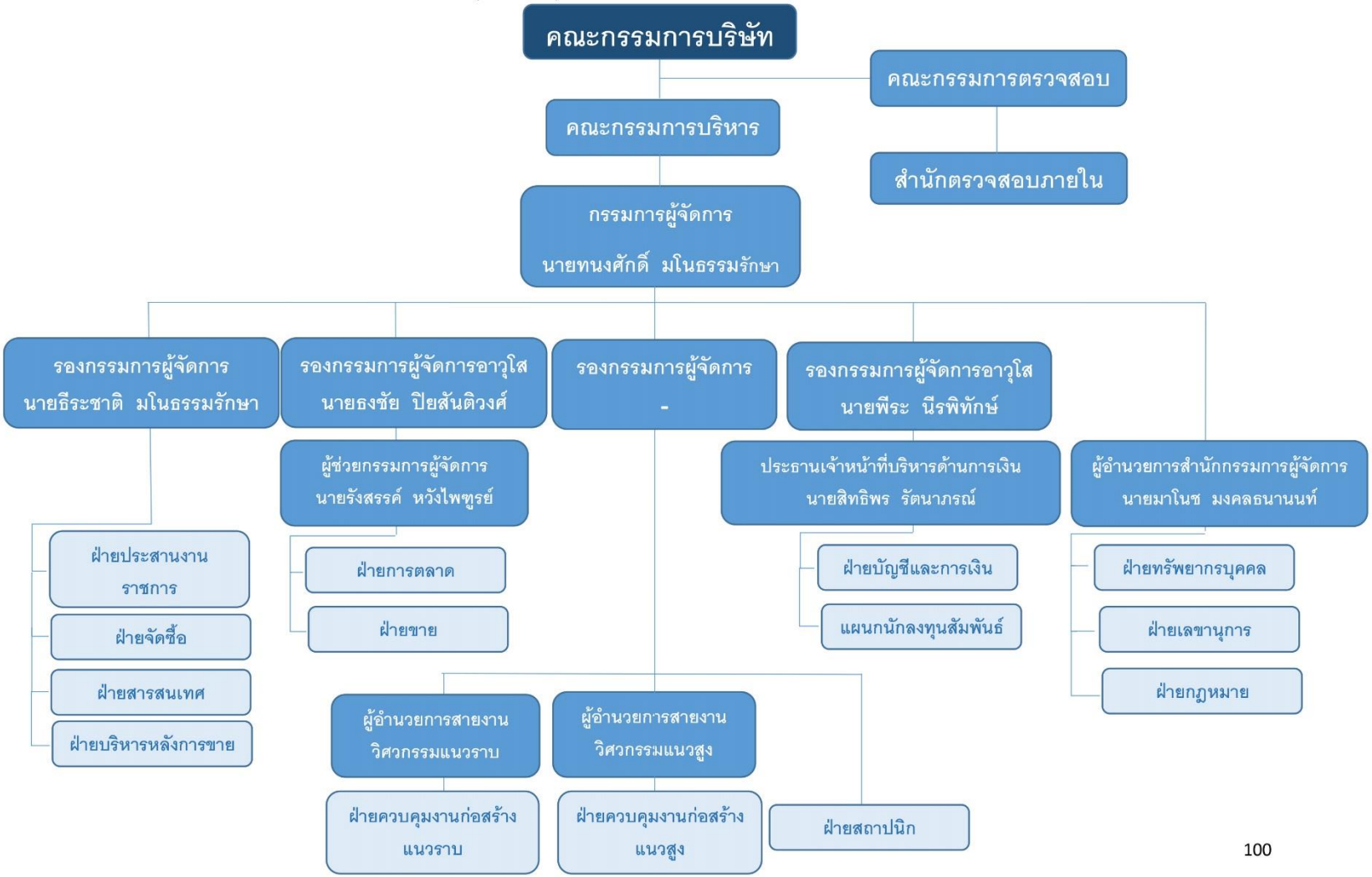
ในปี 2555 ปี 2556 และ ปี 2557 บริษัทฯ มีการกำหนดค่าตอบแทนให้แก่บุคลากรของบริษัทฯ ในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมดังนี้

ค่าตอบแทนพนักงาน	2555	2556	2557
1. เงินเดือนและโบนัส	16,256,959.75	26,936,438.82	45,229,415.49
2. เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินสมทบกองทุนประกันสังคม	297,918.00	733,297.31	1,576,281.92
รวมทั้งหมด	**16,554,877.75**	**27,669,736.13**	**46,805,697.41**

8.11.4 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้เข้าร่วมกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทิสโก้มาสเตอร์ร่วมทุน ซึ่งจดทะเบียนแล้ว ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ภายใต้การบริหารจัดการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทิสโก้ จำกัด เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2557

ผังองค์กร บริษัท เจ.เอส.พี.พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)



9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมและสนับสนุนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ และผู้บริหาร ที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2557 ได้มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งสาระสำคัญของการกำกับดูแลกิจการแบ่งออกเป็น 5 หมวด มีรายละเอียดดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ และการได้รับข้อมูลของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน เพื่อประกอบการตัดสินใจในทุก ๆ เรื่อง รวมทั้งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นส่วนน้อย และไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นชาวไทยหรือผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบายดังนี้

1) ให้บริษัทฯ จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้เพียงพอ ระบุวัตถุประสงค์และเหตุผล ตลอดจนความเห็นของคณะกรรมการในทุกวาระ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วนล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ หรือ 14 วัน แล้วแต่เรื่องที่พิจารณา และ/หรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม
2) มีนโยบายในการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะใช้และจัดเตรียมสถานที่ที่เดินทางสะดวก โดยจะแนบแผนที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือเชิญประชุม รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ
3) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะแถลงให้แก่ผู้ถือหุ้นทราบถึงวิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความเห็น รวมทั้งการตั้งคำถามใด ๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุมอย่างเต็มที่ โดยประธานกรรมการ

จะจัดสรรเวลาให้อย่างเหมาะสม กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุมด้วย

4) ให้เพิ่มช่องทางในการรับทราบข้อมูลและข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทางเวบไซต์ของบริษัทฯ โดยนำข้อมูลและข่าวสารต่างๆ ตลอดจนรายละเอียดไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยเฉพาะในกรณีหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นให้เผยแพร่ก่อนวันประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถ download ข้อมูลระเบียบวาระการประชุมได้อย่างสะดวกและครบถ้วน และมีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอก่อนได้รับข้อมูลในรูปแบบเอกสารจริงจากบริษัท
5) การจดบันทึกรายงานการประชุม ให้บันทึกให้ครบถ้วน ถูกต้อง และบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ ในอนาคตบริษัทฯ จะมีการบันทึกวีดีทัศน์ภาพการประชุมเพื่อเก็บรักษาไว้อ้างอิง นอกจากนี้ ให้บริษัทฯ นำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นแผยแพร่ในเวบไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา รวมถึงส่งรายการประชุมดังกล่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้นนั้น
6) ในอนาคตบริษัทฯมีแผนจะเพิ่มความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการได้รับเงินปันผลโดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร (ในกรณีที่มีการจ่ายเงินปันผล) เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นเพื่อให้ได้รับเงินปันผลตรงเวลา และป้องกันปัญหาเรื่องเช็คชำรุด สูญหาย หรือส่งถึงผู้ถือหุ้นล่าช้า

หมวดที่ 2 : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบายดังนี้

1) อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อกรรมการ หรือเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทฯ จะได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ โดยจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบทุกครั้งก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
2) กำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนเป็นการล่วงหน้าเพื่อพิจารณาว่าจะเพิ่มวาระที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอหรือไม่ รวมถึงมีการกำหนดวิธีการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ
3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้าโดยให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ความเห็นชอบ
4) ให้เพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

5) ให้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นชาวไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ

6) สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ในกรณีที่มีข้อโต้แย้งในภายหลัง และในวาระการเลือกตั้งกรรมการ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

7) มีการกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและได้แจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทฯ ถือปฏิบัติและได้กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่สำนักงานฯ และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง

หมวดที่ 3 : การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

บริษัทฯ ตระหนักและรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆ รวมทั้งชุมชนใกล้เคียงที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักดีว่า การสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปด้วยดี รวมถึงสามารถสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนให้กับกิจการ และสร้างผลประโยชน์ที่เป็นธรรมให้กับทุกฝ่าย ดังนั้น บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี คณะกรรมการบริษัท จึงมีนโยบาย ดังนี้

3.1 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักดีว่า ผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการและบริษัทฯ มีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาวจึงกำหนดแนวทางในการปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

3.1.1 ให้พนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม

3.1.2 ให้มีการกำกับดูแลการดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีสถานะทางการเงินและผลการดำเนินงานที่ดี และมีการนำเสนอรายงานสถานภาพของบริษัทฯ ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชีและรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง

3.1.3 รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตของบริษัทฯ ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุนและมีเหตุมีผลอย่างเพียงพอ

3.1.4 ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่น โดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

3.1.5 บริษัทฯ ต้องปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการประชุมผู้ถือหุ้น

3.2 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อภาครัฐ

ในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับทั้งในส่วนงานของภาครัฐโดยเฉพาะในการติดต่อธุรกรรมร่วมกัน บริษัทฯ จะหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐ หรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม แต่จะเน้นการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันในขอบเขตที่เหมาะสมและสามารถทำได้ เช่น การพบปะพูดคุยในที่สาธารณะต่างๆ การไปแสดงความยินดีในวาระโอกาส เทศกาล หรือตามประเพณีปฏิบัติ เป็นต้น โดยมีหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

3.2.1 ดำเนินการอย่างถูกต้อง เมื่อต้องมีการติดต่อกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานของรัฐ

3.2.2 ตระหนักอยู่เสมอว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ หรือข้อบังคับในหน่วยงานภาครัฐต่างๆ อาจมี เงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกัน และบริษัทฯ พึงรับรู้และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

3.3 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อพนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าที่สุดของบริษัทฯ เป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติที่เป็นธรรมทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพ โดยได้ยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้

3.3.1 ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี และสิทธิส่วนบุคคล

3.3.2 ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ

3.3.3 การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงานนั้น

3.3.4 ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยมีการพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ อาทิ การจัดอบรมสัมมนา การฝึกอบรม และให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน

3.3.5 กำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม ตามสภาพตลาด การแข่งขันทางธุรกิจ ลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงาน และความสามารถของบริษัทฯ ในการจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าว

3.3.6 หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน

3.3.7 เปิดโอกาสให้พนักงานเสนอแนะหรือร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน และกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

3.4 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อลูกค้า

บริษัทฯ มุ่งดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ โดยประสงค์ที่จะให้มีการสร้างสรรค์ นำเสนอ และบริหารจัดการผลิตภัณฑ์และการบริการของบริษัทฯ แก่ลูกค้าอย่างมีมาตรฐานและมีจริยธรรมภายใต้หลักการดำเนินงานดังนี้

3.4.1 มุ่งมั่นที่จะจัดหา พัฒนาผลิตภัณฑ์และการบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า

3.4.2 ส่งมอบผลิตภัณฑ์และการบริการที่มีคุณภาพ ภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม

3.4.3 ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลเพียงพอในการตัดสินใจ โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริงทั้ง ในการโฆษณาหรือในการสื่อสารช่องทางอื่นๆ กับลูกค้า อันเป็นเหตุให้ลูกค้าเกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการ

3.4.4 จัดให้มีกระบวนการที่สามารถให้ลูกค้าแจ้งถึงปัญหาหรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสม เพื่อที่บริษัทฯ จะได้ป้องกันแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและนำข้อมูลดังกล่าวไปปรับปรุงหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการดังกล่าวต่อไป

3.4.5 รักษาข้อมูลและความลับของลูกค้า โดยไม่นำไปเปิดเผยหรือใช้ประโยชน์ในทางมิชอบ

3.5 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อคู่ค้าและคู่สัญญา

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อคู่ค้าและคู่สัญญาซึ่งถือเป็นหุ้นส่วนและปัจจัยแห่งความสำเร็จทางธุรกิจที่สำคัญประการหนึ่งด้วยความเสมอภาค และคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยบริษัทฯ มีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

3.5.1 บริษัทฯ ประสงค์ที่จะให้การจัดหาสินค้าและบริการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้หลักการดังต่อไปนี้

- มีการแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน
- มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญา
- จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม และเป็นธรรมแก่ทั้ง 2 ฝ่าย

- จัดให้มีระบบการจัดการ และติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา
- จ่ายเงินให้คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน

3.5.2 บริษัทฯ มุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คุ้มค่ากับมูลค่าเงินและมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

3.5.3 ห้ามผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับผลประโยชน์ใดๆ เป็นส่วนตัวจากคู่ค้าและคู่สัญญา ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

3.5.4 ไม่ใช้ข้อมูลที่ได้ทราบอันเนื่องมาจากการจัดซื้อ จัดหาเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น

3.6 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อเจ้าหนี้

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยบริษัทฯ ได้ยึดหลักปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

3.6.1 ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ตามสัญญาหรือที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด

3.6.2 หากเกิดกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ได้ บริษัทฯ จะแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

3.7 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ มุ่งดำเนินธุรกิจ โดยประสงค์ที่จะประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน และเป็นบริษัทฯ ชั้นนำในธุรกิจ ภายใต้การแข่งขันในอุตสาหกรรมอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม โดยมีหลักการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าดังนี้

3.7.1 ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี

3.7.2 ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เพื่อผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

3.7.3 ไม่กล่าวหาในทางร้าย หรือมุ่งทำลายชื่อเสียงแก่คู่แข่งทางการค้า

3.7.4 ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

3.8 การปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อสังคมส่วนรวม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับชุมชนและสังคมโดยรอบ ด้วยตระหนักดีว่าเราเปรียบเสมือนส่วนหนึ่งของสังคมที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทฯ จึงได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจ ภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม ดังนี้

3.8.1 มีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสภาพสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ และปฏิบัติ ตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อยู่อย่างเคร่งครัด

3.8.2 มีนโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) อย่างชัดเจน และยึดถือ ปฏิบัติกันภายในองค์กร

3.8.3 ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทฯ มีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม

3.8.4 เคารพต่อขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมของแต่ละท้องถิ่นที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ

3.8.5 ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนที่บริษัทฯ ตั้งอยู่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงานของภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชน

3.8.6 ให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนโดยรอบในพื้นที่ ที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจอยู่ตามควรแก่กรณี

3.8.7 ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมชุมชน ชีวิตและทรัพย์สิน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมือ อย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการกระทำผิดทางกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ ผ่านกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้ ข้อมูลร้องเรียนและแจ้งเบาะแสจะได้รับการคุ้มครองและเก็บไว้เป็นความลับโดยกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการสั่งการตรวจสอบข้อมูล และหาแนวทางแก้ไข (ถ้ามี) และจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรงเวลา และได้มาตรฐานตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดดังนี้

4.1 คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัทฯ ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่ำเสมอ ทันเวลา แสดงให้เห็นถึงสถานภาพทางการเงินและผลการประกอบการที่แท้จริงของบริษัทฯ รวมทั้งอนาคตของธุรกิจของบริษัทฯ

4.2 คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลในเวบไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางเผยแพร่ทางสื่อมวลชน สื่อเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ได้รับทราบข้อมูลของบริษัทฯ ได้อย่างทั่วถึง และจะทำการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงให้สอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศใช้บังคับ

4.3 บริษัทฯ จัดให้มีเจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนหรือ ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันและผู้ถือหุ้นรายย่อย บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมเพื่อวิเคราะห์ผลการดำเนินงานเป็นประจำ รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลขององค์กร ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปให้แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้อง ผ่านทางช่องทางต่าง ๆ เช่น การรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารเป็นประจำ โดยผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยข้อมูลที่อยู่บนเว็บไซต์จะมีการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ ไม่ว่าจะเป็นวิสัยทัศน์ พันธกิจ งบการเงิน ข่าวประชาสัมพันธ์ รายงานประจำปี โครงสร้างบริษัทฯ และผู้บริหาร ตลอดจนโครงสร้างการถือหุ้นและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถ

ติดต่อขอข้อมูลบริษัทโดยผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.jsp.co.th หรือ ที่ E-MAIL Address : ir@jsp.co.th / vutita_s@jsp.co.th หรือที่โทร.02-897-8800 ต่อ 332,216

4.4 บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อรายงานทางการเงิน เพื่อให้แสดงถึงสถานะทางการเงินและผลการประกอบการที่แท้จริงของบริษัทฯ โดยอยู่บนพื้นฐานของข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป

4.5 บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการแต่ละท่าน บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา รวมถึงการเปิดเผยค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ การกำกับดูแล กิจการให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

5.1 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.1.1 คณะกรรมการบริษัท

- องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย ภารกิจ แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้คณะผู้บริหาร บริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง ตามหลักการข้อพึงปฏิบัติที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

กรรมการแต่ละท่านสามารถปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่อง ต่าง ๆ โดยสามารถตั้งคำถาม แสดงความคิดเห็น หรือคัดค้านในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือผู้มีส่วนได้เสีย โดยไม่อยู่ภายใต้อิทธิพลของกลุ่มบุคคลใด

- วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็น อัตราจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับอัตราหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังการแปรสภาพนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่อีกได้โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. เสียชีวิต
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและ มีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและ มีสิทธิออกเสียง
5. ศาลมีคำสั่งให้ออก

- คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระให้เป็นไปตามคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบซึ่งคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการ อิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารญญาณอย่างอิสระของกรรมการอิสระรายนั้น รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มี ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะ ดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็น

หลักประกัน หนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

- ประธานกรรมการ

ประธานกรรมการบริษัทต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสม ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ในฐานะเป็นประธานการประชุม

คณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการบริษัทรับผิดต่อคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามแนวทางและนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

- การสรรหากรรมการ

การสรรหากรรมการนั้น บริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ความสามารถประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรมจริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพออันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังจะคำนึงถึงคุณสมบัติที่เหมาะสม และสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของ บริษัทฯ อีกด้วย มีกระบวนการที่โปร่งใส สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น

- เลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัทได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทโดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ตามที่ปรากฏในข้อกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

5.1.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการอิสระและผู้บริหาร ขึ้นมาจำนวนหนึ่งเพื่อทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการต่างๆที่บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมกา รบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิเศษตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเช่นเดียวกับคณะกรรมการบริษัท

- คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน มีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ ตามที่ปรากฏในข้อกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้ เป็นกรรมการตรวจสอบ

2. ทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ

3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการ ดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

4. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย และบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

5. มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขต การดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

6. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

7. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการตรวจสอบหรือให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบทั้งหมดทำการเลือกบุคคลหนึ่งขึ้นมาเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

8. เลขานุการบริษัทของบริษัทฯเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

- คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน มีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ปรากฏในข้อกำหนดเกี่ยวกับขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดขอบของคณะกรรมการบริหาร
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยคณะบุคคลจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามที่ปรากฏในข้อกำหนดเกี่ยวกับ ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

5.2 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ – บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ รวมทั้งมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการยังได้กำหนดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยมีรายละเอียด ตามที่ปรากฏในข้อกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

5.3 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ - การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์การประชุมคณะกรรมการบริษัทดังนี้

5.3.1 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยไตรมาสละครั้งต่อปี และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และการประชุมทุกครั้งจะต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม

5.3.2 มีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า โดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการควรร่วมกันพิจารณาเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการและจะต้องมีการกำหนดวาระให้ชัดเจน ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการได้รับเอกสารการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นเวลาเพียงพอสำหรับการศึกษา และพิจารณาเรื่องเพื่อการให้ความเห็น และการออกเสียงลงคะแนน

5.3.3 คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลที่เพียงพอ ครบถ้วน ต่อเนื่อง และทันเวลาก่อนการประชุมทุกครั้ง ทั้งนี้ กรรมการบริษัทสามารถติดต่อเลขานุการบริษัทได้โดยตรงอย่างอิสระ เลขานุการบริษัท มีหน้าที่ให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ

5.3.4 ประธานกรรมการมีหน้าที่จัดสรรเวลาให้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเอกสาร ข้อมูลเพื่อการอภิปราย และเพียงพอสำหรับคณะกรรมการที่จะอภิปรายในประเด็นสำคัญ เปิดโอกาสและสนับสนุนให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็นก่อนสรุปความเห็นที่ได้จากที่ประชุม

5.3.5 คณะกรรมการมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย

5.3.6 คณะกรรมการสนับสนุนให้ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดต่างๆ เพิ่มเติมในฐานะที่เป็นผู้ปฏิบัติงานโดยตรง และเพื่อมีโอกาสทำความรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดงาน

5.3.7 ในการพิจารณาระเบียบวาระต่างๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาจะไม่มี สิทธิออกเสียงและต้องไม่อยู่ในที่ประชุมในวาระดังกล่าว

5.3.8 การประชุมทุกครั้ง ต้องมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บ รายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการพร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

(5.4) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ – การประเมินตนเองของกรรมการ

ภายหลังจากบริษัทฯ เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นรายบุคคลหรือเป็นคณะบุคคลเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา และหาแนวทางในการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานขอคณะกรรมการในปีต่อๆ ไป

5.5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ - การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือแต่งตั้งกรรมการใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มี

เอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ รวมถึงการจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการใหม่

5.6 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ - การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งด้านการเงิน และการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ อยู่เสมอ จัดให้มีการกำหนดลำดับขั้นของอำนาจอนุมัติ และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานที่มีการตรวจสอบและถ่วงดุลในตัว กำหนดระเบียบการปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของ ทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้ รวมทั้งประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของการควบคุมภายในของหน่วยงานต่างๆ ในบริษัทฯ

(5.7) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ - การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเพื่อความโปร่งใส และป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทฯได้กำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลของบริษัทฯ ตามที่ปรากฏในนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน

5.8 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ - รายงานประจำปี

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นการจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

9.2 คณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ประกอบด้วยคณะกรรมการทั้งหมด 6 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการจะต้องมีคุณสมบัติ

ครบถ้วน นอกจากนี้ยังพิจารณาถึงความรู้ความสามารถ รวมถึงประสบการณ์การทำงานด้วย องค์ประกอบ คุณสมบัติ มีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

9.2.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 9 ท่านดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายอนุวัฒน์ เมธีวิบูลวุฒิ	ประธานกรรมการ
2. นายอัษฎางค์ ศรีศุภรพันธ์[1/]	รองประธานกรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ
3. นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ
4. นายพีระ นีรพิทักษ์	กรรมการ/กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส/ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
5. นายยงศีล รุ่งชีวา	กรรมการ/กรรมการบริหาร /กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา	กรรมการ/กรรมการบริหาร /กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
7. นายปรีชา ติวะนันทกร	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
8. พ.ต.อ. โกศล นินบดี	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
9. นายสุขสันต์ จิรจริยาเวช	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : [1/] ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2556 วันที่ 24 มกราคม 2557 ได้มีมติแต่งตั้งนายอัษฎางค์ ศรีศุภรพันธ์ เป็นกรรมการแทนนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ที่ขอลาออกจากการเป็นกรรมการ

1) ประวัติกรรมการและผู้บริหารแสดงไว้ในเอกสารแนบ 1

2) นายชวลิต ธาราธิคุณเดช ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท

<u>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</u>

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันตามหนังสือรับรองบริษัทฯ คือ นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา และ นายยงศีล รุ่งชีวา กรรมการสองในสามคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญบริษัท

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2556 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2556 มีมติกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ไว้ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุม ผู้ถือหุ้น
2. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัทฯ ควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหาร ให้เป็นไปตามนโยบายบริษัทฯ
3. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง รวมทั้ง พิจารณาทบทวนนโยบาย แผนงานและงบประมาณดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

4. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ
5. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3เดือนต่อครั้ง
6. จัดให้มีการทำงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัทฯ ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้วนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
7. พิจารณาและอนุมัติกิจการอื่นๆ ที่สำคัญอันเกี่ยวกับบริษัทฯ หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินการนั้นๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ
8. รับทราบรายงานการตรวจสอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งตรวจสอบบัญชี และที่ปรึกษาฝ่ายต่างๆ ของบริษัทฯ และมีหน้าที่กำหนดแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข
9. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม
10. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
11. มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ได้มาตรฐาน

12. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือกรรมการย่อย หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรือมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
13. ในการดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทตามที่ได้รับมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้น หากมีกฎหมาย กฎระเบียบหรือข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นการเฉพาะ ให้คณะกรรมการบริษัทนั้นต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทดังกล่าวโดยในกรณีที่การดำเนินการใดที่กรรมการบริษัทมีหรืออาจมีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสีย หรือเป็นการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ตามความหมายของประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กรรมการบริษัทท่านนั้น จะไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการดังกล่าว
14. ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับ

15. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯหรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้ ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
16. เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำได้ก็ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้ เรื่องที่กรรมการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
    - เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
    - การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมายสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
17. เรื่องต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
    - การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ

- การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทฯ
- การทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทฯทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทฯหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัทฯ
- การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ/หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุม ผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

9.2.2 **คณะกรรมการตรวจสอบ**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 4 ท่านดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายอัษฎางค์ ศรีศุภรพันธ์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
2. นายปรีชา ติวะนันทกร	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
3. พ.ต.อ. โกศล นินบดี	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
4. นายสุขสันต์ จิรจริยาเวช	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : นายปรีชา ติวะนันทกร เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน

นายชวลิต ธาราธิคุณเดช ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2556 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2556 มีมติกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ไว้ดังนี้

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินตามกรอบระยะเวลาที่กฎหมาย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องกำหนด
2. สอบทานให้บริษัทฯมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) รวมทั้งการบริหารความเสี่ยง ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
    - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
    - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
    - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
    - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
    - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
    - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
    - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
    - รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

8. ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เช่น รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการ หรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9.2.3 **คณะกรรมการบริหาร**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 4 ท่านดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นายพีระ นีรพิทักษ์	กรรมการบริหาร
3. นายยงศีล รุ่งชีวา	กรรมการบริหาร
4. นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : นายชวลิต ธาราธิคุณเดช ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2556 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2556 มีมติกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ไว้ดังนี้

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ นอกจากนั้นให้คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการพิจารณากลั่นกรองข้อพิจารณาต่างๆ ที่จะได้มีการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติและ/หรือพิจารณาให้ความเห็นชอบตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับหรือคำสั่งของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการดำเนินการตามคำสั่งของคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป นอกจากนั้นให้มีหน้าที่ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้

1. จัดทำและนำเสนอนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ และแผนงานประจำปีของบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี และอำนาจบริหารต่างๆของบริษัทฯเพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
3. วางโครงสร้างองค์กร และกำหนดตำแหน่งหน้าที่ (Organization Chart) ของบริษัทฯ รวมทั้งปรับปรุงแก้ไขเมื่อดำเนินการไปแล้วให้รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ
4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน และการดำเนินงานต่างๆ ซึ่งเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ภายในวงเงินที่กำหนด ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้อง
5. มีอำนาจแต่งตั้งกรรมการท่านใดท่านหนึ่ง หรือหลายท่านกำกับงานด้านใดด้านหนึ่งหรือหลายด้าน ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทน
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. มอบอำนาจและหน้าที่ช่วงให้ประธานกรรมการบริหารและหรือ พนักงานบริหารระดับสูงของบริษัทฯ ตามที่เห็นสมควรและเมื่อดำเนินการไปแล้วให้รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯและ/หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการ

อนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

9.2.4 กรรมการผู้จัดการ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 กรรมการผู้จัดการ คือ นายทนงศักดิ์ มโมธรรมรักษา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2557 มีมติกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ ไว้ดังนี้

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

1. เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบ และข้อคับของบริษัท
2. ดำเนินการใด ๆตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
3. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัส ของพนักงานทั้งหมดของบริษัท
4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติรายการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามคู่มือปฏิบัติการอำนาจดำเนินการของบริษัท
5. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
6. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
7. อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป

การอนุมัติเพื่อดำเนินการ ตลอดจนการมอบหมายจาก กรรมการผู้จัดการ ให้ดำเนินการเพื่อเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการดำเนินเพื่อเข้าทำรายการที่ทำให้ กรรมการผู้จัดการ หรือผู้รับมอบหมายจาก กรรมการผู้จัดการ เข้าทำรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติดำเนินการเพื่อเข้าทำรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ และสอบทานรายการดังกล่าวโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ตามข้อบังคับของบริษัทและตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

9.2.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 5 ท่านดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายอัษฎางค์ ศรีศุภรพันธ์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายพีระ นีรพิทักษ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายปรีชา ติวะนันทกร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายยงศีล รุ่งชีวา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายรังสรรค์ หวังไพฑูรย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : นายชวลิต ธาราธิคุณเดช ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2556 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2556 มีมติกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไว้ดังนี้

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. ทบทวนถึงลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทฯประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ (Identification of Risk) รวมทั้งกำหนดนโยบายและให้ความเห็นในการบริหารความเสี่ยงทั้งจากภายนอกและภายในองค์กรให้ครอบคลุมอย่างน้อย 4 ประการดังนี้
    1) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
    2) ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ (Operational Risk)
    3) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินการ (Strategic Risk)
    4) ความเสี่ยงจากกฎหมาย บุคลากรและข้อผูกพันตามสัญญาต่างๆขององค์กร (Compliance Risk)
2. กำหนดกลยุทธ์ โครงสร้างและทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงตลอดจนกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัทฯ
3. กำหนดวงเงินหรือประเภทของกิจกรรมตามความเสี่ยงเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการปฏิบัติงานตามสถานการณ์ความเสี่ยงแต่ละประเภทเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
4. กำกับดูแลตลอดจนทบทวนนโยบาย กลยุทธ์ และวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงได้นำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสม
5. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อประเมินและติดตามความเสี่ยงทั่วองค์กร
6. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

9.2.6 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 3 ท่านดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายพีระ นีรพิทักษ์[1/]	ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา	กรรมการ
3. นายสิทธิพร รัตนาภรณ์[2/]	กรรมการ

หมายเหตุ : นายชวลิต ธาราธิคุณเดช ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

[1/] ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2557 วันที่ 29 สิงหาคม 2557 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งนายพีระ นีรพิทักษ์ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีแทนนายสมยศ ฐิติสุริยารักษ์ ที่ได้ลาออกจากการเป็นพนักงานของบริษัทฯ

[2/] ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2557 วันที่ 30 ตุลาคม 2557 ได้มีมติแต่งตั้งนายสิทธิพร รัตนาภรณ์ ตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน เป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคณะอำนวยการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2557

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2557 มีมติกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไว้ดังนี้

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. กำกับดูแลให้บริษัทฯมีการดำเนินงานและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามนโยบายที่กำหนด
2. พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรักษามาตรฐานและพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีและสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นวัฒนธรรมองค์กรโดยใช้การสื่อความไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอ
3. ดูแลการดำเนินงานและกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม
4. ทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ข้อบังคับ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จริยธรรมทางธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน เพื่อให้เป็นปัจจุบัน เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
5. กำหนดแนวทางการรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการในรายงานประจำปี
6. พิจารณาให้ความเห็นชอบการเผยแพร่และประชาสัมพันธ์การกำกับดูแลกิจการของบริษัฯ และนโยบายการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ สู่สาธารณชนในวงกว้าง รวมถึงการปรับปรุงการเผยแพร่ข้อมูลการกำกับดูแลกิจการทางเวปไซต์ของบริษัทฯ

9.2.7คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 4 ดังนี

รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง
1.นายอัษฎางค์	ศรีศุภรพันธ์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2.นายปรีชา	ติวะนันทกร	กรรมการ
3.นายพีระ	นีรพิทักษ์	กรรมการ
4.นายวีระวิทย์	มโนธรรมรักษา	กรรมการ

หมายเหตุ :นายสิทธิพร รัตนาภรณ์ ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2557 วันที่ 30 ตุลาคม 2557 มีมติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ไว้ดังนี้

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา

1. กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวนโครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
2. พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทที่ครบวาระ และ/หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม
3. พิจารณาสรรหา และคัดเลือกผู้บริหารของบริษัท โดยเฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของการพิจารณาค่าตอบแทน

1. จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
2. กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมิใช่ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล โดยการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ให้พิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่

ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจาก กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อขออนุมัติ

3. รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามเรื่องค่าตอบแทนของกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
4. รายงานนโยบาย หลักการ/เหตุผลของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปี ของบริษัท ฯ
5. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

โดยฝ่ายบริหาร และหน่วยงานต่าง ๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ ไม่มีคณะกรรมการสรรหาเป็นการเฉพาะ ซึ่งบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทจ. 28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกประการ รวมทั้งพิจารณาจากปัจจัยในด้านอื่นๆ มาประกอบกัน เช่น ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ความเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ วิสัยทัศน์ คุณธรรมและจริยธรรม ตลอดจนประวัติการทำงานที่โปร่งใส เป็นต้น โดยมีหลักเกณฑ์และขั้นตอนดังต่อไปนี้

9.3.1 การสรรหากรรมการบริษัท

สำหรับการคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯไม่ได้ผ่านการสรรหาจากคณะกรรมการสรรหา การสรรหากรรมการเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะพิจารณาคัดเลือกตามเกณฑ์คุณสมบัติตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายทีเกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังพิจารณาคัดเลือกกรรมการจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายด้านซึ่งจะส่งผลดีต่อการดำเนินงานของบริษัทฯในการให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็นในเรื่องต่างๆ ใน

มุมมองของผู้ที่มีประสบการณ์ตรง มีวิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ จากนั้นจึงนำรายชื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและกรรมการไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนทั้งหมดจะต้องเป็นบุคคลสัญชาติไทย และในจำนวนคณะกรรมการบริษัททั้งหมดต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

2. ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัท วิธีการออกเสียงลงคะแนน อาจใช้การลงคะแนนเสียงให้แก่ผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นรายบุคคล หรือหลายคนในคราวเดียวกันแล้วแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการออกเสียงลงคะแนนหรือมีมติใดๆ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้สิทธิตามคะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1 แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

นอกจากนี้ ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกไม่อาจแบ่งให้ตรงเป็นจำนวนได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับสัดส่วน 1 ใน 3 กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีหลังๆต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้กรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชน พ.ศ. 2535 และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทนและต้องได้รับมติของคณะกรรมการด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการที่ยังเหลืออยู่

9.3.2 การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทได้กำหนดนิยามของ “กรรมการอิสระ” ให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและแนวปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่นักลงทุน และรักษาสมดุลของการบริหารจัดการที่ดี

บริษัทจึงกำหนดให้คำว่า “กรรมการอิสระ” หมายความถึง กรรมการที่ไม่ทำหน้าที่จัดการของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมและเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่

เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์การทำงานและความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ต่อไป ทั้งนี้บริษัทฯมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯแต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยมีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มี หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้

ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

นอกจากนี้ กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

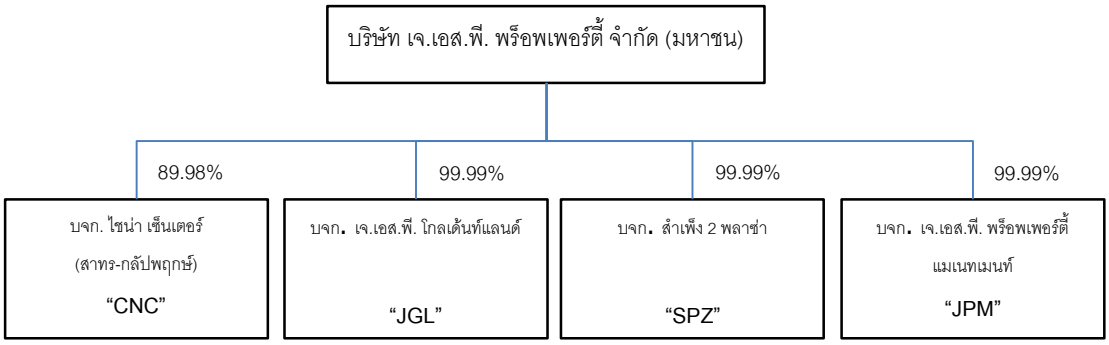
9.3.3 การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาและอนุมัติการว่าจ้าง หรือ แต่งตั้ง บุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการ โดยคณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาถึงคุณสมบัติ เช่น ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ความเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ วิสัยทัศน์ คุณธรรมและจริยธรรม ตลอดจนประวัติการทำงานที่โปร่งใส เป็นต้น นอกจากนี้บุคคลดังกล่าวต้องไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชน พ.ศ. 2535 และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

อนึ่ง การว่าจ้างและบรรจุในตำแหน่ง การแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง การโยกย้ายรวมทั้งการโอนและรับโอนข้ามบริษัทและการให้พ้นจากการเป็นพนักงาน (นอกจากการปลดออกหรือไล่ออก) สำหรับพนักงานลำดับอื่นๆ ให้เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานเรื่องอำนาจดำเนินการ

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ตามโครงสร้างของบริษัท เจ.เอส.พี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) นั้น มีบริษัทย่อยทั้งหมด 4 บริษัท ได้แก่ 1) บจก.เจ.เอส.พี โกลเด้นท์ แลนด์ 2) บจก.ไชน่าเซ็นเตอร์ (สาธร-กัลปพฤกษ์) 3) บจก.สำเพ็ง 2 พลาซ่า และ 4) บจก.เจ.เอส.พี พร็อพเพอร์ตี้ แมเนทเมนท์ โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย ดังรูป



สำหรับกลไกการกำกับดูแลการดำเนินของบริษัทย่อยทั้ง 4 ของบริษัทฯนั้น คือ คณะกรรมการบริษัท ทีมผู้บริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยทั้ง 4 เป็นชุดเดียวกัน ทำให้บริษัทฯสามารถดูแลจัดการและผิดชอบการดำเนินในบริษัทย่อยได้อย่างทั่วถึง นอกจากนี้ บริษัทฯและบริษัทย่อยมีแนวทางการดำเนินงาน การบริหารงาน การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทฯกับบุคคลที่เกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นหลักเกณฑ์เดียวกันที่ใช้ทั้งบริษัทฯและบริษัทย่อย

9.5 นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเพื่อความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน โดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 วันที่ 24 มกราคม 2557 ได้กำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายในบริษัทฯ ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องรักษาความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
2. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องไม่นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไปเปิดเผย หรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
3. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องไม่ทำการซื้อขาย หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้

ความลับ/และหรือข้อมูลภายในบริษัทฯ และบริษัทย่อย อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ข้อกำหนดนี้ให้รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อยด้วย ผู้ใดที่ฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำผิดอย่างร้ายแรง

4. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน (รวมถึงคู่สมรสและบุตรซึ่งยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน ดำเนินการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายในระยะเวลาสองสัปดาห์ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ข้อห้ามดังกล่าวนี้ให้ครอบคลุมถึงระยะการห้ามมิให้ซื้อขายหลักทรัพย์ (Blackout Period) (24 ชั่วโมง หลังจากเปิดเผยงบการเงิน)
5. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ซึ่งได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อราคาในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นระยะเวลาอย่างน้อย 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนและควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลนั้นต่อบุคคลอื่นด้วย
6. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแก่บุคคลภายนอก หรือบุคคลอื่นซึ่งมิได้ทำหน้าที่ในการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ
7. ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
8. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานฯ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องจัดทำรายงานและนำส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทฯ ทั้งของตน ของคู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ครั้งแรกที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหาร (ตามคำนิยามของสำนักงานฯ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยส่งผ่านมายังเลขานุการบริษัทเพื่อนำส่งสำนักงานฯ และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง โดยให้จัดทำและนำส่งภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้

ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร หรือรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตนซึ่งเริ่มตั้งแต่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น

9.6 **ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี** (Audit Fee)

ในรอบปีบัญชี 2556 และ 2557 บริษัทและบริษัทย่อย มีการจ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีให้แก่ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด(เดิมชื่อ บริษัท สำนักงาน เอินส์ท แอนด์ ยัง จำกัด) ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2556	ปี 2557
ค่าตอบแทนการสอบบัญชี (Audit Fee)	2,100,000.00	2,340,000
ค่าสอบทานงบการเงินรวม	630,140.00	960,000
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Non-Audit Fee)	-	-
รวม	**2,730,140.00**	**3,300,000.00**

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับกิจการที่ดีและยึดหลักจริยธรรมควบคู่ไปกับการใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและสังคม มีสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติที่ดีตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนการให้ความสำคัญต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และได้พิจารณาถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นโดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชนตลอดจนสังคมวงกว้าง ทั้งนี้เพื่อนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจ และความสำเร็จอย่างยั่งยืน

การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอยู่บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดความยั่งยืน โดยในปี 2556 นี้ เป็นอีกก้าวย่างครั้งสำคัญสำหรับบริษัทฯ ในการเข้าสู่การเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งบริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นพัฒนาในทุกกระบวนการทำงาน เพื่อสร้างความรับผิดชอบในสินค้าและการบริการ ให้ความสำคัญกับการรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมในกระบวนการ (CSR in Process) โดยการปรับปรุงและพัฒนานวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่มและตอบสนองความต้องการของลูกค้า ในทุกกลุ่ม อาทิ นวัตกรรมด้านการก่อสร้างที่ทันสมัย เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ลดปัญหาขยะที่ส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อม ลดมลภาวะทางเสียง ฝุ่น และปัญหาการจราจรในสถานที่ก่อสร้าง การควบคุมคุณภาพในการก่อสร้างบ้านที่พัฒนาระบบบริหาร การผลิตบ้านคุณภาพ พัฒนาสินค้าให้มีคุณภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม อาทิ การใช้อุปกรณ์ไฟฟ้าที่มีมาตรฐาน และประหยัดพลังงานภายในบ้านพักอาศัย การดูแลที่อยู่อาศัยให้มีคุณภาพ เพื่อให้คนในสังคมอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข ซึ่งนำไปสู่ความยั่งยืนที่แท้จริง

โดยปัจจุบันบริษัทได้กำหนดแนวทางของความรับผิดชอบต่อสังคมให้ครอบคลุมในหัวข้อดังต่อไปนี้

- **การกำกับดูแลกิจการที่ดี**

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งสอดคล้องกับหลักกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์ ฯ อันได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และเพื่อเตรียมความพร้อมในการก้าวเข้าสู่การเป็นบริษัทมหาชน บริษัทฯ ได้จัดอบรมผู้บริหารและพนักงาน ในหลักสูตร “การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมทางธุรกิจบริษัทจดทะเบียน” ในวันเสาร์ที่ 15 พฤศจิกายน 2557 ที่ผ่านมา ณ.ห้องประชุมใหญ่ชั้น 1 อาคาร

สำนักงานใหญ่ โดย อาจารย์ สุรพล ถวัลยวิชชจิต จากบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด ให้เกียรติมาเป็นวิทยากรในการอบรม






- การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจ โดยปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตและเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท และยึดกติกาของการแข่งขันอย่างเสมอภาคของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือขัดต่อกฎหมาย โดยมีหลักการในการดำเนินธุรกิจดังนี้ คือ

- มีการเปรียบเทียบราคากับผู้ขายเดิม การประเมินผู้ขายรายใหม่ อย่างเป็นธรรม
- ไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน การไม่จ้างแรงงานเด็ก
- ไม่เรียก รับ หรือยินยอม ที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงการค้า หรือเงื่อนไขทางการค้า

- มุ่งสร้างความสัมพันธ์ ความร่วมมือที่ดี และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับผู้รับเหมา เพื่อเสริมสร้างศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว
- รักษาความลับหรือสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- บริษัทฯ และบริษัทย่อยต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ ได้แก่ การรวมหัวกำหนดราคา การกำหนดราคาจำหน่ายเพื่อกำจัดคู่แข่ง โดยการกำหนดราคาขายอสังหาริมทรัพย์ของบริษัทฯ จะมาจากการพิจารณาสภาวะตลาด ความต้องการซื้อ ตลอดจนต้นทุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรืออาจกล่าวได้ว่า เป็นการกำหนดราคาสินค้าตามต้นทุนสินค้าและค่าใช้จ่ายต่างๆ เพื่อให้สามารถแข่งขันได้ / นโยบายการจัดซื้อของบริษัท มีการกำหนด วิธีการจัดหา ขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม เช่น การกำหนดต้นทุนค่าก่อสร้างที่เป็นมาตรฐานหรือราคากลางนั้น
- บริษัทฯ ได้กำหนดช่องทางการร้องเรียนเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยมีจุดรับเรื่องร้องเรียนดังกล่าวที่บริษัทฯ หน้าสำนักงานขาย ตลอดจนผ่านเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในความถูกต้อง โดยจัดให้มีแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงาน ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทัศนคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (ตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท)
- จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริต หรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชั่นต่างๆ

- ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกร้อง หรือยอมรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
- ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

บริษัทฯ เห็นควรกำหนดนโยบายให้มีแนวทางปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชั่น โดยจะดำเนินการปรับปรุงคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือจริยธรรมธุรกิจ ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ของบริษัท ในเรื่อง “การต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชั่น และการให้หรือรับสินบน เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ” และ “การให้หรือรับของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใด” เพื่อให้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

เคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเป็นธรรม โดยไม่มีเงื่อนไขใดที่จะทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานโดยไม่เท่าเทียมกัน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมต่อพนักงานทุกคน บริษัทฯ มีระบบการดูแลพนักงานอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม (ตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ) ดังนี้

- บริษัทฯ ใส่ใจและดูแลพนักงานทั้งสุขภาพร่างกาย อาชีวอนามัย โดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานและผู้บริหาร เป็นประจำทุกปี









และความปลอดภัยในที่ทำงาน โดยจัดให้มีการติดกล้องวงจรปิดในที่ต่าง ๆ ของอาคาร ในจุดที่สำคัญ ๆ ของบริษัท ทั้งสิ้นจำนวน 28 จุด และป้องการเข้าถึงจากบุคคลภายนอกด้วยระบบ Access control system โดยการสแกนลายนิ้วมือ

- บริษัทฯ จะดูแลผลตอบแทนให้พนักงานทุกคนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม โดยพนักงานไม่จำเป็นต้องเรียกร้อง
- บริษัทฯ จะไม่เลือกปฏิบัติ ในขณะเดียวกันจะปฏิบัติต่อพนักงานโดยเท่าเทียมกัน
- ในกรณีที่พนักงานมีข้อร้องทุกข์เกิดขึ้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการเรื่องการร้องทุกข์ของพนักงานอย่างชัดเจน โดยบริษัทจะหาทางยุติโดยเร็วและเป็นธรรม เพื่อจำกัดปัญหาให้อยู่ในขอบเขตไม่ขยายผลออกไปในวงกว้าง

เนื่องจากบริษัทฯ ให้ความสำคัญและตระหนักถึงความเท่าเทียมกัน โดยมีแนวปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใด เป็นไปตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน โดยถือว่าข้อปฏิบัติในคู่มือจริยธรรมเป็นส่วนหนึ่งของ “ระเบียบและข้อบังคับพนักงาน” ที่พนักงานพึงปฏิบัติ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการชี้แจงเรื่องจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจให้กับพนักงานทุกคนรับทราบในวันแรกของการเข้าร่วมงานกับบริษัทฯ และยังได้เน้นย้ำรายละเอียดในหลักสูตรการฝึกอบรมพนักงาน

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ ให้ความสำคัญความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่ธุรกิจ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และคู่แข่งทางธุรกิจ และได้ประกาศใช้จริยธรรมทางธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีแนวปฏิบัติความรับผิดชอบต่อลูกค้า ดังต่อไปนี้

- ส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพตรงตามความคาดหมายของลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม
- ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับสินค้าและบริการ โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าหรือบริการนั้นๆ
- ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่ไว้วางใจได้ของลูกค้า และจัดให้มีระบบกระบวนการที่ให้ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ความปลอดภัยของสินค้า
- รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- บริษัทฯ จัดให้มีการสื่อสารด้านการตลาดหลายวิธี ได้แก่ การสื่อสารข้อมูลผลิตภัณฑ์โดยผ่านการแนะนำ

การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2557 ที่ผ่านมา เจ.เอส.พี. บริจาค 1 ล้านบาท เพื่อสร้างเมรุหลังใหม่ ณ วัดศรีสำราญราษฎร์บำรุง โดยคุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เจ.เอส.พี. พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด เป็นตัวแทนบริษัทฯ ถวายเงินบริจาคจำนวน 1 ล้านบาท เพื่อสร้างเมรุหลังใหม่ ณ วัดศรีสำราญราษฎร์บำรุง ตำบลอ้อมน้อย อำเภอกระทุ่มแบน จังหวัดสมุทรสาคร (พื้นที่ใกล้เคียงโครงการ ทิวลิปสแควร์)





เจ.เอส.พี. ร่วมงาน Ecomass Sport Day โครงการสำเพ็ง 2 สาทร-กัลปพฤกษ์ และบริษัท เจ.เอส.พี. พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาเสริมสร้างสุขภาพและเชื่อมความสัมพันธ์ระหว่างองค์กร ภายใต้ชื่องาน Econmass Sport day ร่วมกับ สมาคมผู้สื่อข่าวเศรษฐกิจ ซึ่งจัดขึ้นในวันเสาร์ที่ 31 พฤษภาคม 2557 ที่ผ่านมา









โครงการ สำเพ็ง 2 โดยบริษัท เจ.เอส.พี. พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) ร่วมกับสภาวัฒนธรรมเขตบางแค สำนักงานเขตบางแค ร่วมกับศูนย์การค้า และหน่วยงานต่าง ๆ ได้จัดกิจกรรมเทิดพระเกียรติ โครงการเดิน-วิ่งเฉลิมพระเกียรติ “สานสัมพันธ์สภาวัฒนธรรมเขตบางแค ...สำเพ็ง 2” มินิ-ฮาล์ฟ มาราธอน ขึ้นในวันอาทิตย์ที่ 17 สิงหาคม พ.ศ.2557 ณ ลานเวทีศูนย์การค้าสำเพ็ง 2 ถนนกัลปพฤกษ์ เขตบางแค เพื่อเป็นการถวายพระพรและแสดงความจงรักภักดีต่อใต้เบื้องพระยุคลบาท อีกทั้งเพื่อเป็นการส่งเสริมสุขภาพของนักเรียน เยาวชน ประชาชนในชุมชนให้เห็นความสำคัญของการออกกำลังกายควบคู่กับการอนุรักษ์วัฒนธรรม









เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2557 ที่ผ่านมา บริษัท เจ.เอส.พี.พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมกิจกรรมกับสถานีตำรวจภูธรจังหวัดน่านเป็นเจ้าภาพหลักในการจัดงาน รวมใจปั่นจักรยานลดโลกร้อน ปั่นเพื่อน้องสู่การศึกษา โดยนำจักรยาน มารวมตัวกัน

กว่า 500 คัน ที่จุดสตาร์ท บริเวณหน้าค่ายสุริยพงษ์ อ.เมือง จ.น่าน โดยมี นายอุกริช พึ่งโสภา ผู้ว่าราชการจังหวัดน่าน เปิดงานรวมใจปั่นจักรยาน สู่น้องเพื่อการศึกษาด้วย โดยเป้าหมายหลักของการจัดงานในครั้งนี้ เพื่อหาทุนทรัพย์มอบแด่โรงเรียนสังกัดตำรวจตระเวนชายแดนในพื้นที่ทุรกันดารห่างไกลความเจริญ และเพื่อถวายเป็นพระราชกุศลแด่พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ขอพระองค์ทรงหายจากพระอาการประชวร








การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม สะท้อนผ่านโครงการที่พัฒนาโครงการจะต้องมีการจัดสรรพื้นที่สีเขียว เพื่อให้เป็นปอดสำหรับผู้อยู่อาศัย ตัวอย่างเช่น โครงการไมอามี่ บางปู ที่ออกแบบให้มีพื้นที่สีเขียวกว่าร้อยละ 60 แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่น ตั้งใจ ในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง นอกจากนี้ยังให้ความใส่ใจ ในการดูแลชุมชนโดยรอบพื้นที่โครงการ ภายใต้เป้าหมายที่ต้องการให้ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เติบโตในภายภาคหน้าได้อย่างยั่งยืน

บริษัท เจ.เอส.พี. พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) ได้จัดกิจกรรมเทิดพระเกียรติ ภายใต้ชื่องาน “ ทำดีให้แม่” โดยร่วมมือกันเก็บขยะในแม่น้ำเจ้าพระยา บริเวณสวนสาธารณะ ใต้สะพานพระราม 9 โดยร่วมกับ กรุงเทพมหานคร และสำนักงานเขตบางคอแหลม ซึ่งจัดขึ้นในเช้าวันเสาร์ที่ 9 สิงหาคม 2557 ที่ผ่านมา








11.การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในที่ดีซึ่งจะช่วยสนับสนุนให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2557 ได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ 4 ท่าน เพื่อทำหน้าที่สอบทานประสิทธิภาพและความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน รวมถึงตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นๆ ที่บังคับใช้ในการดำเนินธุรกิจ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2557 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2557 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วยนั้น คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินการควบคุมภายในของบริษัท ในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือการควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม โดยสรุปภาพรวม ดังนี้

การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และมีการทบทวนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเป้าหมายอย่างสม่ำเสมอ โดยสามารถปรับเพิ่มลดเป้าหมาย หรือวิธีการปฏิบัติให้สอดรับกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง มีการกำหนดแรงจูงใจและผลตอบแทนที่พนักงานสามารถทำได้จริง และมีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับจริยธรรมธุรกิจ (code of conduct) คู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน รวมถึงบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวเพื่อมอบให้แก่พนักงานและผู้บริหารทุกคนใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยมีการจัดฝึกอบรมพนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้เกิดความรู้และความเข้าใจสามารถนำไปประยุกต์ ปฏิบัติ ได้อย่างมีประสิทธิผล มีการจัดโครงสร้างองค์กรและทบทวนความเหมาะสม รวมถึงกำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย แยกจากอำนาจของผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน

การประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยสื่อสารให้พนักงานในองค์กรเข้าใจและตระหนักว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานทุกระบบ และให้พนักงานทุกฝ่ายมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร เพื่อหาแนวทางในการบริหาร

จัดการเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัท ฯ ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริต คอร์รัปชั่น โดยมีการกำหนดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่นไว้ลายลักษณ์อักษร และจะส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวต่อไปอย่างจริงจัง (เผยแพร่ไว้ใน website ของบริษัท ฯ)

การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัท ฯ มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ และวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน โดยกำหนดไว้ในคู่มือการปฏิบัติงาน มีการทบทวนความเหมาะสมของอำนาจการอนุมัติวงเงินทุกระดับอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เกิดความคล่องตัวและรัดกุมยิ่งขึ้น นอกจากนี้มีการกำหนดขั้นตอนการอนุมัติการทำธุรกรรมที่สำคัญไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เช่นการซื้อที่ดิน การขออนุมัติโครงการ การขอสินเชื่อ เป็นต้น ในการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการบริษัท ผู้บริหารหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมถึงรายการเกี่ยวโยง บริษัท ฯ ได้ปฏิบัติตามขั้นตอนของประกาศคณะกรรมการตลาดทุน และทุกไตรมาสจะมีการสรุปรายการดังกล่าวที่เป็นปกติธุรกิจรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบ กรณีที่ไม่ใช่ธุรกิจปกติจะมีการขออนุมัติตามขั้นตอนและแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัท ฯ จัดให้มีการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดเก็บข้อมูลที่สำคัญอย่างเป็นระบบ รายงานทางการเงินจัดทำอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตามนโยบายบัญชีที่รับรองทั่วไป ผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรับรองโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้ข้อมูล ถูกต้องเชื่อถือได้ นอกจากนี้ มีการสื่อสารข้อมูล ข่าวสารที่สำคัญแก่ผู้บริหารเพื่อประกอบการตัดสินใจครบถ้วนและทันต่อสถานการณ์ อีกทั้ง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการเตรียมข้อมูลประกอบการตัดสินใจในแต่ละเรื่องที่พิจารณาครบถ้วน และมีระยะเวลาในการพิจารณาอย่างเพียงพอ รวมถึงมีการบันทึกรายงานการประชุมโดยมีสาระสำคัญครบถ้วน มีการบันทึกความเห็นของคณะกรรมการ ข้อซักถาม หรือข้อสังเกต (ถ้ามี) และมติของที่ประชุม เพื่อการตรวจสอบได้ การสื่อสารภายนอกองค์กรบริษัท ฯ จัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ และช่องทางการติดต่อ ให้แก่ผู้ลงทุน ผู้ที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่ข่าวสารที่สำคัญผ่าน website ของบริษัท ฯ และช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ระบบการติดตาม

บริษัท ฯ มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน โดยเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันกับปีก่อน และกิจการอื่นในอุตสาหกรรมขนาดเดียวกัน เพื่อวิเคราะห์สาเหตุของผลต่าง และปรับกลยุทธ์เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมาย โดยมีคณะอำนายการบริหาร (EMC) คอยติดตามผลทุกสัปดาห์ และเพื่อให้บริษัท ฯ มีระบบการควบคุมภายในที่มี

ประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และหากพบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการแก้ไขข้อบกพร่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

จากการประเมินการควบคุมภายในของบริษัท ฯ 5 ด้านดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริษัทซึ่งรวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่าบริษัท ฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ฯ ตระหนักดีว่าระบบการควบคุมภายในใด ๆ ก็ตามอาจไม่สามารถรับประกันได้ทั้งหมดต่อความเสียหายอันเกิดจากความผิดพลาดที่เป็นสาระสำคัญแต่สามารถป้องกันได้ในระดับที่สมเหตุสมผล

11.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

- ไม่มีความเห็นที่แตกต่าง -

ทั้งนี้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามเอกสารแนบลำดับที่ 5

11.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 7/2557 เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2557 มีมติให้แต่งตั้งบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด โดยมีนายคำนึง สาริสระ (CPIAT) เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยพิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด และนายคำนึง สาริสระ แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากเป็นผู้ที่มีความอิสระ มีความรู้ความสามารถในการตรวจสอบส่วนงานต่างๆ และมีความเข้าใจในธุรกิจเป็นอย่างดี และได้เปิดเผยประวัติของผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าว ตามเอกสารแนบ ลำดับที่ 3

12. รายการระหว่างกัน

12.1 รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีการทำรายการระหว่างกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีนัยสำคัญที่เกิดขึ้นในปี 2557 ที่ผ่านมา โดยได้แสดงรายละเอียดรายการ และยอดคงเหลือสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ในงบการเงินสำหรับงวดสิ้นสุดวันดังกล่าว บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้แก่ บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกัน หรือมีกรรมการร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้น โดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

อย่างไรก็ดี สำหรับรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่เกิดขึ้นภายหลังวันที่ 31 พฤษภาคม 2556 จะไม่ถูกพิจารณาในฐานะรายการระหว่างกันสืบเนื่องมาจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินการปรับโครงสร้างการถือหุ้นส่งผลให้บริษัทฯ ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 89.98 99.99 99.99 และ 99.99 ใน CNC JGL SPZ และ JPM ตามลำดับ นอกจากนี้ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการอำนวยการบริหารครั้งที่ 7/2557 วันที่ 12 มีนาคม 2557 สำหรับ CNC JGL และ SPZ จะทำการปิดและชำระบัญชีหลังจากโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 1 2 และ 3 เมื่อโครงการปิดการขาย โอนกรรมสิทธิ์ และจัดตั้งนิติบุคคลแล้วเสร็จ โดยบริษัทฯ จะดำเนินการพัฒนาโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 ทิวลิป สแควร์ เดอะไมอามี่ และโครงการอื่นๆ ในอนาคตภายใต้ บริษัท เจ.เอส.พี. พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) ต่อไป

1. รายละเอียดและลักษณะความสัมพันธ์ของบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มี การทำรายการระหว่างกันกับบริษัทฯ

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไชน่าเซ็นเตอร์ (สาทร-กัลปพฤกษ์) จำกัด (“CNC”)	- บริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 89.98 และมีกรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 1
บริษัท เจ.เอส.พี.โกลเด้นท์แลนด์ จำกัด (“JGL”)	- บริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 2
บริษัท สำเพ็ง 2 พลาซ่า จำกัด (“SPZ”)	- บริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 3
บริษัท เจ.เอส.พี พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเมนท์ จำกัด (“JPM”)	- บริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ - ประกอบธุรกิจรับบริหารจัดการธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เพื่อการให้เช่า

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ธนเสฏฐ์ ทาวเวอร์ จำกัด	- ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นในบจก.ธนเสฏฐ์ ทาวเวอร์ได้แก่ นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา ถือหุ้นในสัดส่วน 20% และนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ถือหุ้นในสัดส่วน 40% - ประกอบธุรกิจให้เช่าอาคารสำนักงาน
บริษัท สยาม ดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด	- อดีตกรรมการผู้มีอำนาจ คือ นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ รองกรรมการผู้จัดการ/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา) - ประกอบกิจการซื้อและจำหน่ายวัสดุก่อสร้างและเครื่องใช้ไฟฟ้า
บริษัท ที ซี อาร์ โฮมมาร์ท จำกัด	- กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ญาติสนิทนายยงศีล รุ่งชีวา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) - ประกอบธุรกิจค้าวัสดุก่อสร้าง อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ในการก่อสร้าง
บริษัท รุ่งถาวรค้าไม้ จำกัด	- กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ญาติสนิทนายยงศีล รุ่งชีวา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) - ประกอบกิจการประกอบกิจการขายไม้แปรรูปทุกชนิด
บริษัท เพาเวอร์พริ้นท์ จำกัด	- กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ญาติสนิทของ นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ รองกรรมการผู้จัดการ/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา) - ประกอบธุรกิจบริการพิมพ์หนังสือ
บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด	- กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายพีระ นีรพิทักษ์ (กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส) - ประกอบธุรกิจนายหน้าขายประกันวินาศภัย
บริษัท ดิ อินฟินิท คอนสตรัคชั่น จำกัด	- กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง
บริษัท พระราม3 เทรดเซ็นเตอร์ จำกัด	- กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายปรีชา ชนินทร์โกญจนาท (กลุ่มเดียวกับนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา) - ประกอบธุรกิจ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์
บริษัท กู๊ด เมอร์ริท ซิตี้ จำกัด	- กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์
บริษัท กู๊ดเมอริท ซิตี้โฮม จำกัด	- กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นางสุวรรณี สุขศรีการ (ภรรยานายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556) - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์
บริษัท กู๊ด เมอร์ริท แลนด์ (ภูเก็ต) จำกัด	- กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายปรีชา ชนินทร์โกญจนาท (กลุ่มเดียวกับนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา) - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เมอร์ริทแลนด์ จำกัด	- กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์
บริษัท วีไอพีลิฟวิงแลนด์ จำกัด	- กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายปรีชา สวาทยานนท์ และ นายวิชัย สวาทยานนท์ ซึ่งเป็นญาติสนิทของนายพงษ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ - ประกอบธุรกิจให้เช่า ขาย ซื้อ และดำเนินการด้านอสังหาริมทรัพย์
บริษัท พานทอง วิลเลจ จำกัด	- กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นางสุวรรณี สุขศรีการ ภรรยาของนายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์
บริษัท เมอร์ริท บางปู จำกัด	- กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์
บริษัท ทรัพย์รุ่งเรือง บางปะกง จำกัด	- กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์
บริษัท ที.ที.เอ็น. อเวนิว จำกัด	- กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์
นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา	- เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนาม
นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา	- เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนาม/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา
นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา	- เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ รองกรรมการผู้จัดการ/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา
นางสาวเกษณี สารประสิทธิ์	- ภรรยาของกรรมการผู้จัดการ
นายอาคม อัครวัฒนวงศ์	- บิดาของภรรยานายธีระชาติ มโนธรรมรักษา - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัท ธนเสฏฐ์ ทาวเวอร์ จำกัด
นายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์	- เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%
นายบุญยง สวาทยานนท์	- บิดาของนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%
นางทัศนีย์ สวาทยานนท์	- มารดาของนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
นายปรีชา สวาทยานนท์	- น้องชายของนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ซึ่งผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่ม ผู้ถือหุ้นใหญ่ โดยถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%
นางสาววรษา สวาทยานนท์	- น้องสาวนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ โดยถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%
นางนงนุช ตันติประภาส	- น้องสาวนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ โดยถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%
นางทัศนีย์ นฤนาทดำรงค์	- มารดาของภรรยานายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ (กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่) - มารดาของนางสาวมนุชนาถ นฤนาทดำรงค์ (ผู้ถือหุ้นสัดส่วน 3%)
นางมนุชนาถ นฤนาทดำรงค์	- น้องภรรยาคุณพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่) - ผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ สัดส่วน 3%
นายยงศีล รุ่งชีวา	- เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
นางพัชรินทร์ พิพิธารมย์	- ภรรยานายยงศีล รุ่งชีวา ซึ่งเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
นายพีระ นีรพิทักษ์	- กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส
นางวรรณี นีรพิทักษ์	- ภรรยานายพีระ นีรพิทักษ์ (กรรมการ/ กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส)
นายพิรุฬห์ นีระพิทักษ์	- บุตรนายพีระ นีรพิทักษ์ (กรรมการ/ กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส)
นายพิเชษฐ์ นีระพิทักษ์	- บุตรนายพีระ นีรพิทักษ์ (กรรมการ/ กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส)
นายประโยชน์ สุขศรีการ	- อดีตผู้ถือหุ้นและกรรมการในบริษัทย่อย JGL CNC และ SPZ โดยได้มีการขายหุ้นในบริษัทย่อยทั้ง 3 แห่ง ให้กับกลุ่มนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา พร้อมลาออกจากการเป็นกรรมการในบริษัทย่อย ทั้ง 3 แห่งแล้วเมื่อ พฤษภาคม 2556
นายรังสรรค์ หวังไพฑูรย์	- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
นางอัจฉศิริยา ดวงพลอย	- น้องสาวนายรังสรรค์ หวังไพฑูรย์ (ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ)
นางสุพร อัครวัฒนวงศ์	- มารดาของภรรยานายธีระชาติ มโนธรรมรักษา - ภรรยาของกรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัท ธนเสฏฐ์ ทาวเวอร์ จำกัด
พ.ต.อ. ฐิตวัฒน์ สุริยฉาย	- ผู้ถือหุ้นบริษัทฯ สัดส่วนร้อยละ 1.5

(มหาชน)

2. รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัท เจ.เอส.พี.พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) กับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งประจำปี 2556 และ 2557

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
บจก. ไชน่าเซ็นเตอร์ (สาทร-กัลปพฤกษ์) "CNC" - บริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 1	<u>เงินกู้ยืมจาก CNC</u> บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินจาก CNC เพื่อชำระค่าที่ดิน ที่จะนำมาพัฒนาโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 และใช้เป็นเงินทุนในการพัฒนาที่ดินที่ซื้อมาในขั้นต้นของบริษัทฯ โดยมีตั๋วสัญญาใช้เงินทั้งหมด 3 ฉบับ ได้แก่ 1) เลขที่ 56002 วันที่ 5 เมษายน 2556 จำนวน 50,000,000 บาท 2) เลขที่ 56004 วันที่ 25 มิถุนายน 2556 จำนวน 150,580 บาท และ 3) เลขที่ 56005 วันที่ 25 มิถุนายน 2556 จำนวน 148,379 บาท โดยตั๋วสัญญาใช้เงินทั้ง 3 ฉบับ คิดอัตราดอกเบี้ย 8.25% ต่อปี และครบกำหนดเมื่อทวงถาม	<u>เงินกู้ยืมจาก CNC</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 50,298,959 ลดลงระหว่างงวด (50,298,959) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย 419,201.49 ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	- - - - - -	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนเพื่อซื้อที่ดินที่จะนำมาพัฒนาโครงการของบริษัทฯ (สำเพ็ง 2 เฟส 4) และอีกส่วนหนึ่งเพื่อใช้สำหรับพัฒนาที่ดินที่ซื้อมาในขั้นต้น ซึ่งเงินกู้ยืมจาก CNC ดังกล่าวจะช่วยทำให้บริษัทฯ มีเงินทุนที่เพียงพอและมีความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจก่อนที่บริษัทฯ จะได้รับอนุมัติสินเชื่อจากสถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการกู้ยืมเงินจากบริษัทย่อย (CNC) มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าวมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจนและมีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราดอกเบี้ยที่ใกล้เคียงกับสถาบันการเงิน รายการดังกล่าวจึงทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 7 สิงหาคม 2556

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
	<u>ให้เงินกู้ยืมแก่ CNC</u> บริษัทฯ ได้ให้เงินกู้ยืมแก่ CNC เพื่อใช้เป็นเงินทุนในการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์และสาธารณูปโภคในโครงการCNC (สำเพ็ง 2 เฟส 1) โดยมีตั๋วสัญญาใช้เงิน 4 ฉบับ ได้แก่ 1) เลขที่ 56001 วันที่ 23 พฤษภาคม 2556 จำนวน 10,940,205 บาท 2) เลขที่ 56002 วันที่ 23 พฤษภาคม 2556 จำนวน 9,000,000 บาท 3) เลขที่ 56003 วันที่ 10 มิถุนายน 2556 จำนวน 130,000,000 บาท และ 4) เลขที่ 56004 วันที่ 11 ตุลาคม 2556 จำนวน 100,000,000 บาท โดยตั๋วสัญญาใช้เงินทั้ง 4 ฉบับ คิดอัตราดอกเบี้ย 8.25% ต่อปี และครบกำหนดเมื่อทวงถาม	<u>เงินให้กู้ยืมแก่ CNC</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 249,940,205 ลดลงระหว่างงวด (149,940,205) ยอดปลายงวด 100,000,000 ดอกเบี้ยรับ 6,044,327.20 <u>ดอกเบี้ยค้างรับ</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 6,044,327.20 ลดลงระหว่างงวด (4,190,902.55) ยอดปลายงวด 1,853,424.65	100,000,000 - (100,000,000) - 1,828,561.64 1,853,424.65 1,828,561.64 (3,681,986.29) -	บริษัทฯ ได้ให้เงินกู้ยืมแก่ CNC เนื่องจาก CNC มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนในการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์และสาธารณูปโภคของในโครงการของ CNC (สำเพ็ง 2 เฟส 1) ซึ่งการให้เงินกู้ยืมแก่ CNC นั้น จะช่วยทำให้ CNC มีเงินทุนที่เพียงพอและมีความคล่องตัวในการพัฒนาโครงการของ CNC รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อย (CNC) มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าว หลักฐานการชำระเงินที่ชัดเจนและมีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราดอกเบี้ยที่ใกล้เคียงกับสถาบันการเงิน รายการดังกล่าวจึงทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมทั้งจำนวนแล้ว
	<u>เงินปันผลรับ</u> บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจาก CNC โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 89.98	<u>เงินปันผลรับ</u> -	53,988,000	บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจาก CNC ตามสัดส่วนที่บริษัทฯ ได้เข้าลงทุนร้อยละ 89.98 ซึ่งโครงการของ CNC (สำเพ็ง 2 เฟส 1) ได้ทยอยรับรู้รายได้จากการโอนกรรมสิทธิ์อสังหาริมทรัพย์ในโครงการให้กับลูกค้า ส่งผลให้มีกำไรจากการดำเนินงาน CNC จึงได้ดำเนินการจ่ายเงินปันผลในเดือน พ.ค. 2557 รายการดังกล่าวจะเกิดขึ้นอีกในอนาคต

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการรับเงินปันผลจาก CNC ซึ่งเป็นผลตอบแทนจากการลงทุนปกติ
บจก. เจ.เอส.พี.โกลเด้นท์แลนด์ "JGL" - บริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 2	<u>เงินกู้ยืมจาก JGL</u> บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินจาก JGL เพื่อชำระค่าที่ดินที่จะนำมาพัฒนาโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 และโครงการทิวลิป สแควร์ ซึ่งเป็นของโครงการของบริษัทฯ โดยมีตั๋วสัญญาใช้เงินทั้งหมด 2 ฉบับ ได้แก่ 1) เลขที่ 56001 วันที่ 5 เมษายน 2556 จำนวน 68,355,795 บาท 2) เลขที่ 56003 วันที่ 23 เมษายน 2556 จำนวน 82,210,332 บาท โดยตั๋วสัญญาใช้เงินทั้ง 2 ฉบับ คิดอัตราดอกเบี้ย 8.25% ต่อปี และครบกำหนดเมื่อทวงถาม	<u>เงินกู้ยืมจาก JGL</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 150,566,127 ลดลงระหว่างงวด (150,566,127) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย 810,996.81 ดอกเบี้ยค้างจ่าย - ยอดต้นงวด -	- - - - 140,000,000	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนเพื่อซื้อที่ดินที่จะนำมาพัฒนาโครงการของบริษัทฯ ได้แก่ โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 และโครงการทิวลิป สแควร์ ซึ่งเงินกู้ยืมจาก JGL ดังกล่าวจะช่วยทำให้บริษัทฯ มีเงินทุนที่เพียงพอและมีความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ ก่อนที่บริษัทฯ จะได้รับอนุมัติสินเชื่อจากสถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการกู้ยืมเงินจากบริษัทย่อย (JGL) มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าวมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจนและมีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราดอกเบี้ยที่ใกล้เคียงกับสถาบันการเงิน รายการดังกล่าวจึงทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 6 กันยายน 2556

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
	บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินจาก JGL เพื่อใช้ในการดำเนินกิจการของทุกโครงการของบริษัทฯ โดยมีตั๋วสัญญาใช้เงินทั้งหมด 1 ฉบับ ได้แก่ 1) เลขที่ 56006 วันที่ 6 กันยายน 2556 จำนวน 140,000,000 บาท โดยตั๋วสัญญาใช้เงินคิดอัตราดอกเบี้ย 8.25% ต่อปี และครบกำหนดเมื่อทวงถาม	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 140,000,000 ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด 140,000,000 ดอกเบี้ยจ่าย - <u>ดอกเบี้ยค้างจ่าย</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 4,576,613.24 ลดลงระหว่างงวด (810,996.81) ยอดปลายงวด 3,765,616.43	150,000,000 (30,000,000) 260,000,000 14,960,753.41 3,765,616.43 14,960,753.41 (5,759,178.08) 12,967,191.76	บริษัทฯมีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อดำเนินกิจการของทุกโครงการของบริษัทฯ ซึ่งเงินกู้ยืมจาก JGL ดังกล่าวจะช่วยทำให้บริษัทฯ มีเงินทุนที่เพียงพอและมีความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ ก่อนที่บริษัทฯ จะได้รับอนุมัติสินเชื่อจากสถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการกู้ยืมเงินจากบริษัทย่อย (JGL) มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าวมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจนและมีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราดอกเบี้ยที่ใกล้เคียงกับสถาบันการเงิน รายการดังกล่าวจึงทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทจะทำการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมเมื่อทวงถามตามตามที่ตั๋วสัญญาใช้เงินกำหนด ซึ่ง ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯยังไม่มีการจ่ายชำระเงินต้นและดอกเบี้ยดังกล่าวแต่ได้มีการบันทึกค่าใช้จ่ายไว้อย่างถูกต้องครบถ้วน
	<u>เงินปันผลรับ</u> บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจาก JGL โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99	<u>เงินปันผลรับ</u> -	38,994,150	บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจาก JGL ตามสัดส่วนที่บริษัทฯ ได้เข้าลงทุนร้อยละ 99.99 ซึ่งโครงการของ JGL (สำเพ็ง 2 เฟส 2) ได้ทยอยรับรู้รายได้จากการโอนกรรมสิทธิ์อสังหาริมทรัพย์ในโครงการให้กับลูกค้า

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ส่งผลให้มีกำไรจากการดำเนินงาน JGL จึงได้ดำเนินการจ่ายเงินปันผลในเดือน พ.ค. 2557 รายการดังกล่าวจะเกิดขึ้นอีกในอนาคต **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการรับเงินปันผลจาก JGL ซึ่งเป็นผลตอบแทนจากการลงทุนปกติ
บริษัท เจ.เอส.พี พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเมนท์ จำกัด (“JPM”) - เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 - ประกอบธุรกิจรับบริหารจัดการธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เพื่อการให้เช่า	ว่าจ้างบริหารจัดการโครงการ JPM รับจ้างบริหารจัดการโครงการซึ่งครอบคลุมถึง การออกแบบ การก่อสร้าง การตลาด และการขายให้กับโครงการบโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 โดยมีการคิดค่าบริหารโครงการดังกล่าวในอัตราร้อยละ 5.00 จากมูลค่าโครงการ ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาตลาด เงินปันผลรับ	44,638,509.39 ค่าบริหารโครงการค้างจ่าย ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 44,638,509.39 ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด 44,638,509.39 เงินปันผลรับ -	158,154,531.94 44,638,509.39 158,154,531.94 (194,060,475.93) 8,732,565.40 62,999,937	บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง JPM บริหารโครงการซึ่งเป็นไปตามวัตถุประสงค์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งนี้ รายการเกิดขึ้นภายหลังวันที่ 31 พฤษภาคม 2556 และรายการที่จะเกิดขึ้นอีกในอนาคตจะไม่ถูกพิจารณาในฐานะรายการระหว่างกัน เนื่องจาก ณ วันดังกล่าว ได้มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทย่อยส่งผลให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน JPM ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์กับบริษัทฯ เนื่องจากอัตราค่าบริการนั้นต่ำกว่าราคาตลาด

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
	บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจาก JPM โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99			บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจาก JPM ตามสัดส่วนที่บริษัทฯ ได้เข้าลงทุนร้อยละ 99.99 ซึ่งบริษัทมีรายได้จากค่าบริหารโครงการที่บริหารให้กับบริษัทฯในกลุ่ม ส่งผลให้มีกำไรจากการดำเนินงาน JPM จึงได้ดำเนินการจ่ายเงินปันผลในเดือน พ.ค. 2557 รายการดังกล่าวจะเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการรับเงินปันผลจาก JPM ซึ่งเป็นผลตอบแทนจากการลงทุนปกติ
บริษัท สยาม ดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด - ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนาม/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา) - ประกอบกิจการซื้อและจำหน่ายวัสดุก่อสร้างและเครื่องใช้ไฟฟ้า	<u>ซื้อวัสดุก่อสร้าง</u> บริษัท สยามดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ขายวัสดุก่อสร้างให้แก่บริษัทฯ เพื่อใช้ในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในโครงการ โดย บริษัทฯ มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว อย่างไรก็ดี บริษัทฯ มีนโยบายจัดซื้อโดยจะจัดซื้อวัสดุในราคาที่สอดคล้องกับ Bill of Quantity (BOQ)	3,676,198.00 <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้สินค้าเกี่ยวกับวัสดุก่อสร้าง อุปกรณ์ปรับปรุงบ้าน ห้องน้ำและสุขภัณฑ์ ในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในโครงการต่างๆ จึงได้มีการซื้อวัสดุก่อสร้างกับทางบริษัท สยามดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้างของบริษัทฯ ณ วันที่ 25 ธันวาคม 2556 บริษัท สยาม ดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ได้แจ้งจดทะเบียนเลิกบริษัทบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ ปัจจุบันอยู่ระหว่างรอชำระบัญชี ดังนั้นรายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>**

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป บริษัทฯ สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น บริษัทฯ ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
	<u>ซื้ออุปกรณ์สำนักงาน</u> บริษัท สยามดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ขายอุปกรณ์สำนักงานให้แก่บริษัทฯ โดย บริษัทฯ มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว	704,424.18 <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้อุปกรณ์สำนักงาน จึงสั่งซื้อกับ บริษัท สยามดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้จัดจำหน่ายของบริษัทฯ ณ วันที่ 25 ธันวาคม 2556 บริษัท สยาม ดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ได้แจ้งจดทะเบียนเลิกบริษัทบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ ปัจจุบันอยู่ระหว่างรอชำระบัญชี ดังนั้นรายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป บริษัทฯ สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น บริษัทฯ ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท รุ่งถาวรค้าไม้ จำกัด - กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ญาติสนิทนายยงศีล รุ่งชีวา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) - ประกอบกิจการประกอบกิจการขายไม้แปรรูปทุกชนิด	<u>ซื้อวัสดุก่อสร้าง</u> บริษัท รุ่งถาวรค้าไม้ จำกัด ขายไม้แบบให้แก่บริษัทฯ เพื่อใช้ในการก่อสร้างโดย บริษัทฯ มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว อย่างไรก็ดี บริษัทฯ มีนโยบายจัดซื้อโดยจะจัดซื้อวัสดุในราคาที่สอดคล้องกับ Bill of Quantity (BOQ)	41,109.87 <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้ไม้แบบในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในโครงการต่างๆ จึงได้มีการซื้อไม้แบบกับทาง บริษัท รุ่งถาวรค้าไม้ จำกัด ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้างของบริษัทฯ รายการลักษณะดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีตสำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป บริษัทฯ สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบราย

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น บริษัทฯ ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท เพาเวอร์พริ้นท์ จำกัด - กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ญาติสนิทของ นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ รองกรรมการผู้จัดการ/ บุตรชาย นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา) - ประกอบธุรกิจบริการพิมพ์หนังสือ	<u>ว่าจ้างจัดพิมพ์</u> บริษัท เพาเวอร์พริ้นท์ จำกัด พิมพ์แผ่นพับโฆษณาโครงการให้แก่ บริษัทฯ เพื่อใช้ในการประชาสัมพันธ์โดยรายการดังกล่าวใช้ราคาตลาดอ้างอิง และมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป	62,702.00 <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้โบว์ชัวร์ในการประชาสัมพันธ์โครงการสำเพ็ง 2 จึงได้มีการว่าจ้าง บริษัท เพาเวอร์พริ้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้จัดพิมพ์แผ่นพับโฆษณาโครงการของบริษัทฯ จัดพิมพ์แผ่นพับโฆษณาโครงการ รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากเงื่อนไขในการทำสัญญาและราคามีความสมเหตุสมผลประกอบกับการทำรายการดังกล่าวได้ทำในราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าที่เป็นปกติทั่วไป

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
บริษัท ที ซี อาร์ โฮมมาร์ท จำกัด - กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ญาติสนิทนายยงศีล รุ่งชีวา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) - ประกอบธุรกิจค้าวัสดุก่อสร้าง อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ในการก่อสร้าง	<u>ซื้อวัสดุก่อสร้าง</u> บริษัท ที ซี อาร์ โฮมมาร์ท จำกัด ขายแผ่นเฉอร่าบอร์ด ให้แก่บริษัทฯ เพื่อใช้ในการก่อสร้าง โดยรายการดังกล่าวใช้ราคาตลาดอ้างอิง และมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป	55,720.25 <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 55,720.25 ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด 55,720.25	- 55,720.25 - 55,720.25 -	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้แผ่นเฉอร่าบอร์ด ในการก่อสร้างจึงได้มีการสั่งซื้อกับ บริษัท ที ซี อาร์ โฮมมาร์ท จำกัด ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้างของบริษัทฯ รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากเงื่อนไขในการทำสัญญาและราคามีความสมเหตุสมผลประกอบกับการทำรายการดังกล่าวได้ทำในราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าที่เป็นปกติทั่วไป
	<u>ซื้อวัสดุก่อสร้าง</u> บริษัท ที ซี อาร์ โฮมมาร์ท จำกัด ขายแผ่นเป็กไม้ ไม้เต็ง ขนาด 1” × 1” × 1 เมตร ให้แก่บริษัทฯ เพื่อใช้ในการก่อสร้าง โดยรายการดังกล่าวใช้ราคาตลาดอ้างอิง และมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป	- <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด -	3,103.00 - 3,103.00 (3,103.00) -	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้แผ่นเป็กไม้เต็ง ในการก่อสร้างจึงได้มีการสั่งซื้อกับ บริษัท ที ซี อาร์ โฮมมาร์ท จำกัด ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้างของบริษัทฯ รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากเงื่อนไขในการทำสัญญาและราคามีความสมเหตุสมผลประกอบกับการทำรายการดังกล่าวได้ทำในราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าที่เป็นปกติทั่วไป

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด - กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายพีระ นีรพิทักษ์ (กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส) - ประกอบธุรกิจนายหน้าขายประกันวินาศภัย	<u>ซื้อประกันวินาศภัยภัย</u> บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด ขายประกันอัคคีภัยให้แก่บริษัทฯ โดย บริษัทฯ มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว	196,951.34 <u>ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 590,854.00 ลดลงระหว่างงวด (196,951.34) ยอดปลายงวด 393,902.66	607,308.20 876,276.50 - (607,308.20) 662,870.96	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้กรมธรรม์ประกันอัคคีภัยเพื่อให้ครอบคลุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้บริษัทฯ มิได้ใช้นายหน้าขายประกันวินาศภัยอื่นใดนอกเหนือจาก บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด รายการลักษณะดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต บริษัทฯ ควรขอใบเสนอราคาจากนายหน้าขายประกันวินาศภัยรายอื่นเพื่อเปรียบเทียบราคา และเงื่อนไขการค้า สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป บริษัทฯ สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น บริษัทฯ ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
	<u>ซื้อประกันภัยรถยนต์</u> บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด ขายประกันภัยรถยนต์ให้แก่บริษัทฯ โดย บริษัทฯ ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว	-	50,933.46	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้กรมธรรม์ประกันภัยรถยนต์เพื่อให้ครอบคลุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้ทำการเปรียบเทียบราคากรมธรรม์ประกันภัยก่อนเข้าทำรายการผ่าน บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด เนื่องจากบริษัทฯ ได้มีการสอบถามใบเสนอราคาจากตัวแทนประกันภัยรายอื่นๆ แต่ได้รับใบเสนอราคาจากบริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด เท่านั้น รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อ บริษัทฯ อย่างไรก็ดี ควรมีการพิจารณาราคากรมธรรม์ประกันภัยผ่านตัวแทนประกันภัยรายอื่นๆ เพิ่มเติมในอนาคต
		<u>ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า</u>		
		ยอดต้นงวด -	-	
		เพิ่มขึ้นระหว่างงวด -	73,935.63	
		ลดลงระหว่างงวด -	(50,933.46)	
		ยอดปลายงวด -	23,002.17	
บจก.ธนเสฏฐ์ ทาวเวอร์ - ประกอบธุรกิจให้เช่าอาคารสำนักงาน - ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นในบจก.ธนเสฏฐ์ ทาวเวอร์ ได้แก่ นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา ถือหุ้นในสัดส่วน 20% และนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ถือหุ้นในสัดส่วน 40%	<u>เช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัทฯ</u> บริษัทฯ ได้ตกลงทำสัญญาเช่าและสัญญาบริการพื้นที่กรรมสิทธิ์ของบจก.ธนเสฏฐ์ ทาวเวอร์ โดยเช่าพื้นที่ 1,728 ตร.ม.อัตราค่าเช่า 100 บาท/ตร.ม. และอัตราค่าบริการ 100 บาท/ตร.ม. กำหนดระยะเวลา 3 ปี โดยทำสัญญาเช่าและสัญญาบริการตั้งแต่วันที่ 4 กันยายน 2556 และเริ่มคิดค่าเช่าและค่าบริการตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2556 เมื่อครบกำหนดระยะเวลาเช่าแล้ว ผู้เช่ามีสิทธิขอ	<u>ค่าเช่าและค่าบริการพื้นที่</u> ค่าเช่าและค่าบริการ 1,036,800 เงินมัดจำค่าเช่าค่าบริการ 1,036,800 <u>ค่าเช่าค่าบริการค้างจ่าย</u> ยอดต้นงวด -	4,512,384 1,313,145 -	เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีอาคารสำนักงานที่เป็นกรรมสิทธิ์ของตัวเอง จึงเช่าพื้นที่สำนักงานจาก บจก.ธนเสฏฐ์ ทาวเวอร์ เพื่อใช้เป็นสำนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยมีการคิดค่าเช่าและค่าบริการในอัตราเดือนละ 345,600 บาท หรือคิดเป็น 4,147,200 บาท/ปี มีระยะเวลาสัญญาคราวละ 3 ปี ซึ่งราคาที่บริษัทฯ ได้นั้นเป็นราคาที่ต่ำกว่าค่าเช่าในบริเวณใกล้เคียง ตามที่บริษัทฯ ได้สอบถามและเปรียบเทียบราคาค่าเช่าอาคารสำนักงานในบริเวณใกล้เคียงกันที่เสนอราคาในอัตรา 350 บาท/ตร.ม. รายการนี้จะมีต่อเนื่องในอนาคต
		เพิ่มขึ้นระหว่างงวด -	4,788,729	
		ลดลงระหว่างงวด -	(4,338,918)	

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
	ขยายระยะเวลาการเช่าคราวละ 3 ปี ไม่น้อยกว่า 3 คราว และสามารถปรับค่าเช่าและค่าบริการเพิ่มขึ้นได้ไม่เกิน 10% ในกรณีที่มีการขยายระยะเวลาเช่า	ยอดปลายงวด -	499,811	**ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากเงื่อนไขในการทำสัญญาและราคามีความสมเหตุสมผล
	ชำระค่าสาธารณูปโภค ตามที่บริษัทฯ ได้ทำการเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานและได้ทำสัญญาบริการกับบจก.ธนเสฏฐ์ฯ นั้น โดยในเงื่อนไขของสัญญาได้ระบุว่า บริษัทฯ จะต้องชำระค่าไฟฟ้าและค่าน้ำประปาตามปริมาณการใช้จริงที่ได้ติดตั้งมิเตอร์ไว้ โดยเป็นการชำระในอัตราตามจริงที่ บจก.ธนเสฏฐ์ฯ ได้ชำระให้กับทางหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง	ค่าสาธารณูปโภค ค่าไฟฟ้า - ค่าน้ำประปา - เจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด -	 1,506,152.09 3,163.42 - 1,509,315.51 (1,392,761.60) 116,553.91	ตามเงื่อนไขของสัญญาบริการนั้น บริษัทฯ จะต้องชำระค่าไฟฟ้าและค่าน้ำประปาตามปริมาณการใช้จริง จากมิเตอร์ไฟฟ้าและน้ำประปาที่ติดตั้งไว้ โดยทางบจก.ธนเสฏฐ์ได้ติดตั้งมิเตอร์ไฟฟ้าแล้วเสร็จเมื่อเดือน ม.ค.2557 จึงทำให้มีค่าไฟฟ้าเกิดขึ้นตั้งแต่เดือน ม.ค.2557 สำหรับมิเตอร์น้ำประปายังติดตั้งไม่แล้วเสร็จ บริษัทฯ จึงยังไม่มีการชำระค่าน้ำประปาแต่อย่างใด รายการนี้จะมีต่อเนื่องในอนาคต **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาบริการ และค่าสาธารณูปโภคที่จ่ายก็เป็นอัตราตามจริงที่จ่ายให้กับหน่วยงานราชการ
นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา - ผู้ถือหุ้นใหญ่ - กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหาร	เงินกู้ยืมจากกรรมการ นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา ได้ให้บริษัทฯ กู้ยืมเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนในการซื้อที่ดินที่จะนำมาพัฒนาโครงการของบริษัทฯ ใช้เป็นเงินทุน	เงินกู้ยืมจากกรรมการ ยอดต้นงวด 205,746,000.00 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด105,845,329.22 ลดลงระหว่างงวด(311,591,329.22)	 - - -	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนเพื่อซื้อที่ดินที่จะนำมาพัฒนาโครงการของบริษัทฯ เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเงินกู้ยืมจากกรรมการดังกล่าวจะช่วยเสริมสภาพคล่อง และมีความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจมากกว่าการพึ่งพา

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	หมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ยกับทางบริษัทฯ หมายเหตุ : บริษัทฯ บันทึกบัญชีเป็นเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ)	ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	- - -	เงินทุนหมุนเวียนจากสถาบันการเงินเพียงแหล่งเดียว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าวไม่มีการคิดดอกเบี้ย จึงทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์ในส่วนต้นทุนทางการเงิน อย่างไรก็ดี หากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน ทั้งนี้ บริษัทได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 6 กันยายน 2556
	<u>ค้ำประกันหนี้สินของบริษัทฯ ในนามส่วนบุคคล</u> บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในอนาคต ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวมีทั้งกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ JGL และนางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคลโดยมีนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา กรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องท่านอื่นค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงิน 3 แห่ง ตามสัญญาสินเชื่อ 5 สัญญา วงเงินค้ำประกันรวม 2,669.13 ล้านบาท รายละเอียดดังนี้ - สถาบันการเงินที่ 1 สัญญาสินเชื่อ 1 สัญญา วงเงินค้ำประกันเท่ากับ 176.80 ล้านบาท - สถาบันการเงินที่ 2 สัญญาสินเชื่อ 2 สัญญา วงเงินค้ำประกันรวมเท่ากับ 1,584.00 ล้านบาท - สถาบันการเงินที่ 3 สัญญาสินเชื่อ 2 สัญญา วงเงินค้ำประกันรวมเท่ากับ 908.33 ล้านบาท		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขใน

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				การขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ
นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา - เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ รองกรรมการผู้จัดการ/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา ได้ให้บริษัทฯ กู้ยืมเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีการทำสัญญาและคิดดอกเบี้ยกับทางบริษัทฯ หมายเหตุ : บริษัทฯ บันทึกบัญชีเป็นเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ)	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 445,995.04 ลดลงระหว่างงวด (445,995.04) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	- - - - - -	บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งเงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องช่วยเพิ่มสภาพคล่อง และความคล่องตัวในการหมุนเวียนเงินทุนในกิจการมากกว่าการพึ่งพาเงินทุนหมุนเวียนจากสถาบันการเงินเพียงแหล่งเดียว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าวไม่มีการคิดดอกเบี้ย จึงทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์ในส่วนต้นทุนทางการเงิน อย่างไรก็ดี หากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 6 กันยายน 2556
	<u>ค้ำประกันหนี้สินของบริษัทฯ ในนามส่วนบุคคล</u> บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์ โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในอนาคต ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวมีทั้งกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงิน 1 แห่ง โดยมีสัญญาสินเชื่อ 2 สัญญา วงเงินค้ำประกันรวมเท่ากับ 683.13 ล้านบาท รายละเอียดดังนี้ - สัญญาสินเชื่อที่ 1 วงเงินค้ำประกันเท่ากับ 176.80 ล้านบาท		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
	และนางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคลโดยมีนายธีระชาติ มโนธรรมรักษา กรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง	- สัญญาสินเชื่อที่ 2 วงเงินค้ำประกันรวมเท่ากับ 506.33 ล้านบาท		**<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ
นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม - บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา	<u>ค้ำประกันหนี้สินของบริษัทฯ ในนามส่วนบุคคล</u> บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์ โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดิน ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคลโดยมี นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และ JGL ค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงินตามสัญญาสินเชื่อ 2 สัญญา มีวงเงินค้ำประกันรวมเท่ากับ 908.33 ล้านบาท รายละเอียดดังนี้ - สัญญาสินเชื่อที่ 1 วงเงินค้ำประกันรวมเท่ากับ 506.33 ล้านบาท - สัญญาสินเชื่อที่ 2 วงเงินค้ำประกันรวมเท่ากับ 402.00 ล้านบาท		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
นางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ - ภรรยาของกรรมการผู้จัดการ	<u>ค้ำประกันหนี้สินของบริษัทฯ ในนามส่วนบุคคล</u> บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์ โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในอนาคต ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวมีทั้งกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ JGL และนางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคลโดยมีนางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา และนายยงศีล รุ่งชีวา ค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงิน 1 แห่ง โดยมีสัญญาสินเชื่อ 1 สัญญา วงเงินค้ำประกันเท่ากับ 1,422.00 ล้านบาท		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน โดยนางสาวเกษณีฯ ค้ำประกันในฐานะที่เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ร่วมในทรัพย์สินที่ใช้เป็นหลักประกันกับสถาบันการเงินดังกล่าว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ
	<u>ซื้อที่ดินจาก นางสาวเกษณี สารประสิทธิ์</u> บริษัทฯ ซื้อที่ดินเพื่อใช้พัฒนาโครงการดังนี้ <u>โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4</u> โฉนดเลขที่ 17583 และ 72161 พื้นที่ 3.5 ตร.ว. และ 6 ตรว. ขายวันที่ 14 มิถุนายน 2556 มูลค่า 0.54 ล้านบาท <u>โครงการทิวลิป แสควร์</u>	1,190,000.00	-	<u>โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4</u> สืบเนื่องจากเหตุผลทางธุรกิจ บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ นางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดินในขั้นตอนการรวบรวมที่ดินก่อนที่จะขายให้บริษัทฯ เพื่อพัฒนาโครงการต่อไป โดยที่ดินดังกล่าวใช้เป็นทางเชื่อมถนนทางเข้าออกโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 รายการลักษณะดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต <u>โครงการทิวลิป แสควร์</u>

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
	โฉนดเลขที่ 3482 พื้นที่ 10.87 ตร.ว. ขายวันที่ 21 มิถุนายน 2556 มูลค่า 0.65 ล้านบาท			สืบเนื่องจากเหตุผลทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ นางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ ถือกรรมสิทธิ์เฉพาะส่วนในที่ดิน ก่อนที่จะขายต่อให้บริษัทฯ เพื่อพัฒนาโครงการต่อไป ทั้งนี้ราคาที่ บริษัทฯ ซื้อที่ดินจาก นางสาวเกษณี สารประสิทธิ์เพื่อใช้พัฒนาโครงการดังกล่าวทั้ง 2 โครงการ เป็นราคาต้นทุนบวกค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินกับทางราชการ และเป็นราคาที่สูงกว่าราคาที่ดินในบริเวณใกล้เคียงที่ซื้อจากบุคคลภายนอก อย่างไรก็ดี รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคตเนื่องจาก ณ วันที่ 16 มกราคม 2557 บริษัทฯ ได้ประกาศใช้คู่มือปฏิบัติงานเรื่องการจัดซื้อที่ดิน ซึ่งระบุขั้นตอนการอนุมัติ รวมถึงการมอบหมายให้บุคคลใดเป็นคู่สัญญาในสัญญาจะซื้อจะขายอย่างชัดเจน **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผลและไม่เป็นประโยชน์สูงสุดกับบริษัทฯ สำหรับราคาซื้อที่ดิน เนื่องจากเป็นรายการซื้อที่ดินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องในราคาที่สูงกว่าราคาที่ซื้อจากบุคคลภายนอก อย่างไรก็ดี รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลในเชิงธุรกิจ เนื่องจากบริษัทฯ จำเป็นต้องใช้ที่ดินดังกล่าวในการพัฒนาโครงการ ซึ่งบริษัทฯ ต้องหลีกเลี่ยงและไม่ควรให้เกิดรายการลักษณะนี้ขึ้นอีก สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการซื้อขายที่ดินที่

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ราคาที่เทียบเคียงได้กับราคาตลาด และสัญญาซื้อขายมีเงื่อนไขปกติทั่วไป บริษัทฯ สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการซื้อขายที่ดินในลักษณะอื่น บริษัทฯ ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
	<u>ได้ภาระจำยอมในการใช้ที่ดิน</u> ที่ดินที่ใช้พัฒนาโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 ของบริษัทฯ ได้ภาระจำยอมจากที่ดินในกรรมสิทธิ์ของนางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ ดังนี้ 1. โฉนดเลขที่ 95 พื้นที่ 2 งาน 29 ตร.ว. 2. โฉนดเลขที่ 911 พื้นที่ 1 งาน 64 ตร.ว.	-	-	นางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ ผู้ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดินโฉนดเลขที่ 95 และ 911 ได้จดภาระจำยอมโดยไม่มีค่าตอบแทนเพื่อให้ที่ดินที่ใช้พัฒนาโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 สามารถใช้ที่ดินแปลงดังกล่าวเป็นทางเข้าออกโครงการ รายการนี้จะเกิดขึ้นต่อไปในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
นายยงศีล รุ่งชีวา - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	<u>เงินกู้ยืมจากกรรมการ</u> นายยงศีล รุ่งชีวา ได้ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนในการซื้อที่ดินที่จะนำมาพัฒนาโครงการของบริษัทฯ รวมถึงเป็นเงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ย	<u>เงินกู้ยืมจากกรรมการ</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 62,381,222.00 ลดลงระหว่างงวด (62,381,222.00) ยอดปลายงวด -	- - - -	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนในการซื้อที่ดินที่จะนำมาพัฒนาโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 และโครงการทิวลิป สแควร์ รวมถึงเป็นเงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเงินกู้ยืมจากกรรมการช่วยเพิ่มสภาพคล่อง และความคล่องตัวในการหมุนเวียนเงินทุนในกิจการมากกว่าการพึ่งพาเงินทุนหมุนเวียนจากสถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
	หมายเหตุ : บริษัทฯ บันทึกบัญชีเป็นเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ)	ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	- -	**ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าวไม่มีการคิดดอกเบี้ย จึงทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์ในส่วนต้นทุนทางการเงิน อย่างไรก็ดี หากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 23 พฤษภาคม 2556
	<u>เงินให้กู้ยืมแก่กรรมการ</u> นายยงศีล รุ่งชีวา ได้กู้ยืมเงินจากบริษัทฯ เพื่อวัตถุประสงค์ส่วนบุคคล โดยไม่มีการทำสัญญา แต่มีการจ่ายดอกเบี้ยให้กับบริษัทฯ ในอัตรา 2.5% ต่อปีในส่วนของเงินกู้ปี 2555	<u>เงินให้กู้ยืมแก่กรรมการ</u> ยอดต้นงวด 4,441,512.60 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 4,288,811.00 ลดลงระหว่างงวด (8,730,323.60) ยอดปลายงวด - <u>ดอกเบี้ยค้างรับ</u> ยอดต้นงวด 42,494.93 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด (42,494.93) ยอดปลายงวด -	- - - - - - - -	คุณยงศีล รุ่งชีวา มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุน จึงได้กู้ยืมเงินจากบริษัทฯ ไปเพื่อวัตถุประสงค์ส่วนบุคคล โดยกู้เงินจากบริษัทฯ ในปี 2555 และกู้เพิ่มบางส่วนในปี 2556 รายการลักษณะดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต โดยไม่มีหลักฐานการกู้เงิน และแม้จะมีการคิดดอกเบี้ยแต่ก็คิดในอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำกว่าสถาบันการเงินสำหรับเงินกู้ในปี 2555 สำหรับเงินกู้ในปี 2556 นั้นไม่มีการคิดดอกเบี้ย รายการดังกล่าวจึงมีความไม่สมเหตุสมผลและไม่เป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ต้องหลีกเลี่ยงและไม่ให้เกิดรายการลักษณะนี้ขึ้นอีกในอนาคต

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ทั้งนี้ นายยงศีล รุ่งชีวา ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้วและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2556
	<u>ค้ำประกันหนี้สินของบริษัทฯ ในนามส่วนบุคคล</u> บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในอนาคต ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวมีทั้งกรรมสิทธิ์ของบริษัท JGL และนางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคลโดยมีนายยงศีล รุ่งชีวา กรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องท่านอื่นค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงิน 3 แห่ง ตามสัญญาสินเชื่อ 3 สัญญา โดยมีวงเงินค้ำประกันรวม 2,105.13 ล้านบาท รายละเอียดดังนี้ - สถาบันการเงินที่ 1 สัญญาสินเชื่อ 1 สัญญา วงเงินค้ำประกันเท่ากับ 176.80 ล้านบาท - สถาบันการเงินที่ 2 สัญญาสินเชื่อ 1 สัญญา วงเงินค้ำประกันเท่ากับ 1,422.00 ล้านบาท - สถาบันการเงินที่ 3 สัญญาสินเชื่อ 1 สัญญา วงเงินค้ำประกันเท่ากับ 506.33 ล้านบาท		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ
	<u>จ่ายคืนเงินมัดจำที่ดินแก่กรรมการ</u> มีการจ่ายคืนเงินมัดจำที่ดินโฉนดหมายเลข 5713 และ12808 เนื้อที่รวม 1887.8 ตรว. ซึ่งใช้เพื่อพัฒนาโครงการสำเพ็ง 2 เรสซิเด้นซ์ โดยนายยงศีล รุ่งชีวา ได้จ่ายเงินค่ามัดจำที่ดินตามสัญญาจะซื้อจะขายกับเจ้าของที่ดิน	-	15,300,000	การประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2557 ได้อนุมัติให้นายยงศีล รุ่งชีวาเป็นคู่สัญญาในสัญญาจะซื้อจะขาย ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวเป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานเรื่องการซื้อที่ดิน จากนั้นบริษัทฯ ได้จ่ายคืนเงินค่ามัดจำที่ดิน ในจำนวนเท่ากับเงินที่นายยงศีล รุ่งชีวาได้วางมัดจำไว้กับเจ้าของที่ดิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>**

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ควรดำเนินการตามคู่มือปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด
นายพีระ นีรพิทักษ์ - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส	<u>เงินกู้ยืมจากกรรมการ</u> นายพีระ นีรพิทักษ์ ได้ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินมัดจำค่าที่ดินที่อ้อมน้อย ซึ่งเป็นที่ดินที่จะนำไปพัฒนาโครงการทิวลิป สแควร์ ของบริษัทฯ โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ยกับบริษัทฯ หมายเหตุ : บริษัทฯ บันทึกบัญชีเป็นเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ)	<u>เงินกู้ยืมจากกรรมการ</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 10,000,000.00 ลดลงระหว่างงวด (10,000,000.00) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	 - - - - - -	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนดังกล่าวเพื่อไปวางมัดจำค่าที่ดินซึ่งจะมาใช้พัฒนาโครงการของบริษัทฯ ซึ่งเงินกู้ยืมจากกรรมการช่วยให้บริษัทฯ เกิดความคล่องตัวและรวดเร็วในการดำเนินธุรกิจในระหว่างที่รอการอนุมัติสินเชื่อจากสถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าวไม่มีการคิดดอกเบี้ย จึงทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์ในส่วนต้นทุนทางการเงิน อย่างไรก็ดี หากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกันตั้งแต่วันที่ 23 พฤษภาคม 2556

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
	<u>ค้ำประกันหนี้สินของบริษัทฯ ในนามส่วนบุคคล</u> บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในอนาคต ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวมีทั้งกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ JGL และคุณเกษณี สารประสิทธิ์ รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคลโดยมีนายพีระ นีรพิทักษ์ กรรมการและบุคคลที่เกี่ยวข้องท่านอื่นค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงิน 2 แห่ง ตามสัญญาสินเชื่อ 2 สัญญา ค้ำประกันวงเงินรวม 1,598.80 ล้านบาท รายละเอียดดังนี้ - สถาบันการเงินที่ 1 สัญญาสินเชื่อ 1 สัญญา วงเงินค้ำประกันเท่ากับ 176.80 ล้านบาท - สถาบันการเงินที่ 2 สัญญาสินเชื่อ 1 สัญญา วงเงินค้ำประกันเท่ากับ 1,422.00 ล้านบาท		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ
นายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ - ผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> นายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินมัดจำค่าที่ดิน ซึ่งเป็นที่ดินที่จะนำไปพัฒนาโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 ของบริษัทฯ โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ยกับบริษัทฯ หมายเหตุ : บริษัทฯ บันทึกบัญชีเป็นเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ)	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 70,000,000.00 ลดลงระหว่างงวด (70,000,000.00) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	- - - - - -	บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนดังกล่าวเพื่อไปวางมัดจำค่าที่ดินซึ่งจะมาใช้พัฒนาโครงการของบริษัทฯ ซึ่งเงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องช่วยให้บริษัทฯ เกิดความคล่องตัวและรวดเร็วในการดำเนินธุรกิจ ในระหว่างที่รอการอนุมัติสินเชื่อจากสถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าวไม่มีการคิดดอกเบี้ย จึงทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์ในส่วน

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ต้นทุนทางการเงิน อย่างไรก็ดี หากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 23 พฤษภาคม 2556
	<u>เงินให้กู้ยืมแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> นายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ได้กู้ยืมเงินจากบริษัทฯ เพื่อวัตถุประสงค์ส่วนบุคคล โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ยให้กับบริษัทฯ	<u>เงินให้กู้ยืมแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 25,000,000 ลดลงระหว่างงวด (25,000,000) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	- - - - - -	คุณพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุน จึงได้กู้ยืมเงินจากบริษัทฯ ไปเพื่อวัตถุประสงค์ส่วนบุคคล รายการลักษณะดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต โดยไม่มีหลักฐานการกู้เงินและไม่คิดอัตราดอกเบี้ย รายการดังกล่าวจึงมีความไม่สมเหตุสมผลและไม่เป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ต้องหลีกเลี่ยงและไม่ให้เกิดรายการลักษณะนี้ขึ้นอีกในอนาคต ทั้งนี้ นายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้วและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 31 พฤษภาคม 2556
นายบุญยง สวาทยานนท์ - บิดาของนายพงษ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ซึ่งผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%	<u>ซื้อที่ดินจากนายบุญยง สวาทยานนท์</u> บริษัทฯ ซื้อที่ดินเพื่อใช้พัฒนาโครงการดังนี้ <u>โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4</u> โฉนดเลขที่ 15628 และ 15630 พื้นที่ 1งาน 24.3 ตร.ว. และพื้นที่ 1งาน 14.3 ตร.ว. ขายวันที่ 17 พฤศจิกายน 2556มูลค่า 3.70 ล้านบาท	3,698,300.00	-	สืบเนื่องจากที่ดินโฉนดเลขที่ 15628 และ 15630 มีพื้นที่ต่อเนื่องกับโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 บริษัทฯ ได้ซื้อที่ดินดังกล่าวจาก นายบุญยง สวาทยานนท์ เพื่อใช้ทางเข้าออกสำหรับโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 ทั้งนี้ราคาที่ บริษัทฯ ซื้อที่ดินจาก นายบุญยง สวาทยานนท์ เป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาที่ดินในบริเวณใกล้เคียง ซึ่งบริษัทฯ ซื้อจากบุคคลภายนอก รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากเงื่อนไขในการทำสัญญาและราคามีความสมเหตุสมผล สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการซื้อขายที่ดินที่ราคาตลาด และสัญญาซื้อขายมีเงื่อนไขปกติทั่วไป บริษัทฯ สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการซื้อขายที่ดินในลักษณะอื่น บริษัทฯ ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
นางทัศนีย์ สวาทยานนท์ - มารดาของนายพงษ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ซึ่งผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%	<u>ซื้อที่ดินจากนางทัศนีย์ สวาทยานนท์</u> บริษัทฯ ซื้อที่ดินเพื่อใช้พัฒนาโครงการดังนี้ <u>โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4</u> โฉนดเลขที่ 15624 พื้นที่ 3ไร่ 3งาน 55.4 ตร.ว. ขายวันที่ 17 พฤศจิกายน 2556 มูลค่า 24.11 ล้านบาท	24,108,700.00	-	สืบเนื่องจากที่ดินโฉนดเลขที่ 15624 มีพื้นที่ต่อเนื่องกับโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 บริษัทฯ ได้ซื้อที่ดินดังกล่าวจาก นางทัศนีย์ สวาทยานนท์ เพื่อใช้ทางเข้าออกสำหรับโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 และใช้เป็นที่ดินรอการพัฒนา ทั้งนี้ราคาที่บริษัทฯ ซื้อที่ดินจาก นางทัศนีย์ สวาทยานนท์ เป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาที่ดินในบริเวณใกล้เคียง ซึ่งบริษัทฯ ซื้อจากบุคคลภายนอก รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>**

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากเงื่อนไขในการทำสัญญาและราคามีความสมเหตุสมผล สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการซื้อขายที่ดินที่ราคาตลาด และสัญญาซื้อขายมีเงื่อนไขปกติทั่วไป บริษัทฯ สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการซื้อขายที่ดินในลักษณะอื่น บริษัทฯ ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
นายปรีชา สวาทยานนท์ - น้องชายของนายพงษ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ซึ่งผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%	<u>ซื้อที่ดินจากนายปรีชา สวาทยานนท์</u> บริษัทฯ ซื้อที่ดินเพื่อใช้พัฒนาโครงการดังนี้ <u>โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4</u> โฉนดเลขที่ 15626 และ 74701พื้นที่ 1งาน 29.7 ตร.ว. และพื้นที่ 3 งาน 81.5 ตร.ว. ขายวันที่ 17 พฤศจิกายน 2556 มูลค่า 7.92 ล้านบาท	7,923,600.00	-	สืบเนื่องจากที่ดินโฉนดเลขที่ 15626 และ 74701 มีพื้นที่ต่อเนื่องกับโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 บริษัทฯ ได้ซื้อที่ดินดังกล่าวจาก นายปรีชา สวาทยานนท์ เพื่อใช้ทางเข้าออกสำหรับโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 ทั้งนี้ราคาที่บริษัทฯ ซื้อที่ดินจาก นายปรีชา สวาทยานนท์ เป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาที่ดินในบริเวณใกล้เคียง ซึ่งบริษัทฯ ซื้อจากบุคคลภายนอก รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนิน

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากเงื่อนไขในการทำสัญญาและราคามีความสมเหตุสมผล สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการซื้อขายที่ดินที่ราคาตลาด และสัญญาซื้อขายมีเงื่อนไขปกติทั่วไป บริษัทฯ สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการซื้อขายที่ดินในลักษณะอื่น บริษัทฯ ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
นางทัศนีย์ นฤนาทดำรงค์ - มารดาของภรรยานายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ (กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่) - มารดาของนางสาวมนุชนาถ นฤนาทดำรงค์ (ผู้ถือหุ้นสัดส่วน 3%)	<u>ขายอสังหาริมทรัพย์ในโครงการของบริษัทฯ</u> บริษัทฯ (สำเพ็ง 2 เฟส 4) ขายอาคารพาณิชย์ 3 ชั้นครึ่ง จำนวน 2 ยูนิต แปลงที่ 213 และ 214 เนื้อที่ 17 ตร.วา/ยูนิต ราคา 5.64 ล้านบาท และ 5.44 ล้านบาท ปัจจุบันแปลงที่ 213 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการผ่อนชำระเงินดาวน์ ส่วนแปลงที่ 214 ได้มีการโอนขายเปลี่ยนสัญญาให้กับบุคคลอื่นแล้วหลังจากที่ชำระเงินจองและทำสัญญาแล้ว	รายได้ค่าเปลี่ยนสัญญา 20,000 <u>เงินรับล่วงหน้า</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 1,230,000 ลดลงระหว่างงวด (300,000) ยอดปลายงวด 930,000	- 930,000 540,000 - 1,470,000	รายการนี้เป็นรายการขายตามปกติของธุรกิจของบริษัทฯ มีการกำหนดราคาขาย การทำสัญญาต่างๆ และกำหนดเงื่อนไขตามปกติที่บริษัทฯ เสนอให้แก่ลูกค้าทั่วไปของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 โดยได้รับส่วนลดทางการค้า ซึ่งเป็นเงื่อนไขที่บริษัทฯ ให้กับลูกค้าที่ซื้ออสังหาริมทรัพย์จำนวนมาก สำหรับการเปลี่ยนสัญญาให้กับผู้ซื้อรายอื่นได้มีการชำระเงิน 20,000 บาท ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาจะซื้อจะขาย โดยไม่มีเงื่อนไขหรือข้อเสนอพิเศษแต่อย่างใด อย่างไรก็ดีที่ผ่านมาได้มีการชำระเงินค่าผ่อนดาวน์ล่าช้า โดยบริษัทฯ ได้ผ่อนปรนในการปฏิบัติตามสัญญาจะซื้อจะขายแก่ลูกค้ารายนี้ รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>**

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการขายอาคารพาณิชย์ของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำหนดราคาและเงื่อนไขเหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไปที่มีความประสงค์จะซื้ออาคารพาณิชย์ของโครงการ ไม่ได้มีการเสนอเงื่อนไขพิเศษให้แต่อย่างใด และมีการปฏิบัติตามขั้นตอนทั่วไปของการขายที่ทำกับลูกค้าทั่วไป จึงถือว่าเป็นการค้าปกติที่มีกำไรจากการขายในระดับที่เหมาะสม แต่การที่บริษัทฯ ผ่อนปรนการปฏิบัติตามสัญญาจะซื้อจะขายกับลูกค้ารายนี้ถือว่าไม่เหมาะสม หากในอนาคตมีลูกค้าลักษณะเช่นนี้ ขอให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเช่นเดียวกับลูกค้ารายทั่วไปอย่างเคร่งครัด ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
นางมนุชนาถ นฤนาทดำรงค์ - น้องภรรยาคุณพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่) - ผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ สัดส่วน 3%	<u>ขายอสังหาริมทรัพย์ในโครงการของบริษัทฯ</u> บริษัทฯ (สำเพ็ง 2 เฟส 4) ขายอาคารพาณิชย์ 4 ชั้น จำนวน 1 ยูนิต แปลงที่ 100 เนื้อที่ 33 ตร.วา ราคา 13.90 ล้านบาท ที่ผ่านมาได้มีการชำระเงินจองและทำสัญญาให้กับบริษัทฯ หลังจากนั้นได้ดำเนินการโอนขายเปลี่ยนสัญญาให้กับบุคคลอื่นแล้ว	รายได้ค่าเปลี่ยนสัญญา 20,000 <u>เงินรับล่วงหน้า</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 700,000 ลดลงระหว่างงวด (700,000) ยอดปลายงวด -	- - - - -	รายการนี้เป็นรายการขายตามปกติของธุรกิจของบริษัทฯ มีการกำหนดราคาขาย การทำสัญญาต่างๆ และกำหนดเงื่อนไขตามปกติที่บริษัทฯ เสนอให้แก่ลูกค้าทั่วไปของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 โดยได้รับส่วนลดทางการค้า ซึ่งเป็นเงื่อนไขที่บริษัทฯ ให้กับลูกค้าที่ซื้ออสังหาริมทรัพย์จำนวนมาก สำหรับการเปลี่ยนสัญญาให้กับผู้ซื้อรายอื่น ได้มีการชำระเงิน 20,000 บาท ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาจะซื้อจะขาย โดยไม่มีเงื่อนไขหรือข้อเสนอพิเศษแต่อย่างใด อย่างไรก็ดีที่ผ่านมา ได้มีการชำระเงินค่าผ่อนดาวน์ล่าช้า โดยบริษัทฯ ได้ผ่อนปรนในการปฏิบัติตามสัญญาจะซื้อจะขายแก่ลูกค้ารายนี้ รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการขายอาคารพาณิชย์ของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำหนดราคาและเงื่อนไขเหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไปที่มีความประสงค์จะซื้ออาคารพาณิชย์ของโครงการ ไม่ได้มีการเสนอเงื่อนไขพิเศษให้แต่อย่างใด และมีการปฏิบัติตามขั้นตอนทั่วไปของการขายที่ทำกับลูกค้าทั่วไป จึงถือว่าเป็นการค้าปกติที่มีกำไรจากการขายในระดับที่เหมาะสม แต่การที่บริษัทฯ ผ่อนปรนการปฏิบัติตามสัญญาจะซื้อจะขายกับลูกค้ารายนี้ถือว่าไม่เหมาะสม หากในอนาคตมีลูกค้าลักษณะเช่นนี้ ขอให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเช่นเดียวกับลูกค้ารายทั่วไปอย่างเคร่งครัด ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
นางสาววรษา สวาทยานนท์ / นางนงนุช ตันติประภาส - น้องสาวคุณพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่)	<u>ขายอสังหาริมทรัพย์ในโครงการของบริษัทฯ</u> บริษัทฯ (สำเพ็ง 2 เฟส 4) ขายอาคารพาณิชย์ 4 ชั้น จำนวน 2 ยูนิต แปลงที่ 110 และ 111 เนื้อที่ 33 ตร.วา/ยูนิต ราคา 14.20 ล้านบาท และ 13.90 ล้านบาท โดยทั้งสองแปลงได้มีการวางเงินจองและชำระเงินทำสัญญาให้กับบริษัทฯ หลังจากนั้นได้มีการโอนขายเปลี่ยนสัญญาให้กับบุคคลอื่น	รายได้ค่าเปลี่ยนสัญญา 40,000 <u>เงินรับล่วงหน้า</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 1,400,000 ลดลงระหว่างงวด (1,400,000) ยอดปลายงวด -	- - - - -	รายการนี้เป็นรายการขายตามปกติของธุรกิจของบริษัทฯ มีการกำหนดราคาขาย การทำสัญญาต่างๆ และกำหนดเงื่อนไขตามปกติที่บริษัทฯ เสนอให้แก่ลูกค้าทั่วไปของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 โดยได้รับส่วนลดทางการค้า ซึ่งเป็นเงื่อนไขที่บริษัทฯ ให้กับลูกค้าที่ซื้ออสังหาริมทรัพย์จำนวนมาก สำหรับการเปลี่ยนสัญญาให้กับผู้ซื้อรายอื่น ได้มีการชำระเงิน 20,000 บาท ตามเงื่อนไขสัญญาจะซื้อจะขายด้วย โดยไม่มีเงื่อนไขหรือข้อเสนอพิเศษแต่อย่างใด อย่างไรก็ดี ที่ผ่านมา ได้มีการชำระเงินค่าผ่อนดาวน์ล่าช้า โดยบริษัทฯ ได้ผ่อนปรนในการปฏิบัติ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
	(นางสาววรษา สวาทยานนท์เป็นผู้จองซื้อ และนางนงนุช ตันติประภาสเป็นผู้ทำสัญญาจะซื้อจะขาย)			ตามสัญญาจะซื้อจะขายแก่ลูกค้ารายนี้ รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการขายอาคารพาณิชย์ของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำหนดราคาและเงื่อนไขเหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไปที่มีความประสงค์จะซื้ออาคารพาณิชย์ของโครงการ ไม่ได้มีการเสนอเงื่อนไขพิเศษให้แต่อย่างใด และมีการปฏิบัติตามขั้นตอนทั่วไปของการขายที่ทำกับลูกค้าทั่วไป จึงถือว่าเป็นการค้าปกติที่มีกำไรจากการขายในระดับที่เหมาะสม แต่การที่บริษัทฯ ผ่อนปรนการปฏิบัติตามสัญญาจะซื้อจะขายกับลูกค้ารายนี้ถือว่าไม่เหมาะสม หากในอนาคตมีลูกค้าลักษณะเช่นนี้ ขอให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเช่นเดียวกับลูกค้ารายทั่วไปอย่างเคร่งครัด ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
นายอาคม อัครวัฒนวงศ์ - บิดาของภรรยานายธีระชาติ มโนธรรมรักษา - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัท ธนเสฏฐ์ ทาวเวอร์ จำกัด	<u>ขายอสังหาริมทรัพย์ในโครงการของบริษัทฯ</u> บริษัทฯ (สำเพ็ง 2 เฟส 4) ขายอาคารพาณิชย์ 3 ชั้นครึ่ง จำนวน 4 ยูนิต แปลงที่ 145, 146, 149 และ 150 เนื้อที่ 17 ตร.วา/ยูนิต ราคา 5.44 ล้านบาท/ยูนิต ปัจจุบันอยู่ระหว่างการผ่อนชำระเงินดาวน์	<u>เงินรับล่วงหน้า</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 3,360,000 ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด 3,360,000	3,360,000 2,880,000 - 6,240,000	รายการนี้เป็นรายการขายตามปกติของธุรกิจของบริษัทฯ มีการกำหนดราคาขาย การทำสัญญาต่างๆ และกำหนดเงื่อนไขตามปกติที่บริษัทฯ เสนอให้แก่ลูกค้าทั่วไปของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 โดยได้รับส่วนลดทางการค้า ซึ่งเป็นเงื่อนไขที่บริษัทฯ ให้กับลูกค้าที่ซื้ออสังหาริมทรัพย์จำนวนมาก โดยไม่มีเงื่อนไขหรือข้อเสนอพิเศษแต่อย่างใด อย่างไรก็ดีที่ผ่านมา ได้มีการชำระเงินค่าผ่อนดาวน์ล่าช้า โดยบริษัทฯ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ได้ผ่อนปรนในการปฏิบัติตามสัญญาจะซื้อจะขายแก่ลูกค้ารายนี้ รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการขายอาคารพาณิชย์ของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำหนดราคาและเงื่อนไขเหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไปที่มีความประสงค์จะซื้ออาคารพาณิชย์ของโครงการ ไม่ได้มีการเสนอเงื่อนไขพิเศษให้แต่อย่างใด และมีการปฏิบัติตามขั้นตอนทั่วไปของการขายที่ทำกับลูกค้าทั่วไป จึงถือว่าเป็นการค้าปกติที่มีกำไรจากการขายในระดับที่เหมาะสม แต่การที่บริษัทฯ ผ่อนปรนการปฏิบัติตามสัญญาจะซื้อจะขายกับลูกค้ารายนี้ถือว่าไม่เหมาะสม หากในอนาคตมีลูกค้าลักษณะเช่นนี้ ขอให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเช่นเดียวกับลูกค้ารายทั่วไปอย่างเคร่งครัด ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
นายรังสรรค์ หวังไพฑูรย์ - ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	ซื้อที่ดินจากนายรังสรรค์ หวังไพฑูรย์ บริษัทฯ ซื้อที่ดินเพื่อใช้พัฒนาโครงการดังนี้ โครงการทิวลิป แสควร์ โฉนดเลขที่ 70798 พื้นที่ 4 ไร่ 3 งาน 14 ตร.ว. ขาย วันที่ 23 เมษายน 2556 มูลค่า 32.00 ล้านบาท	32,000,000.00	-	สืบเนื่องจากเหตุผลทางธุรกิจ บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ นายรังสรรค์ หวังไพฑูรย์ ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดินในขั้นตอนการรวบรวมที่ดินก่อนที่จะขายให้บริษัทฯ เพื่อพัฒนาโครงการต่อไป ทั้งนี้ราคาที่บริษัทฯ ซื้อที่ดินจาก นายรังสรรค์ หวังไพฑูรย์ เป็นราคาต้นทุนบวกค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินกับทางราชการ และเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาที่ดินในบริเวณใกล้เคียงที่ซื้อจากบุคคลภายนอก

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				อย่างไรก็ดี รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคตเนื่องจาก ณ วันที่ 16 มกราคม 2557 บริษัทฯ ได้ประกาศใช้คู่มือปฏิบัติงานเรื่องการจัดซื้อที่ดิน ซึ่งระบุขั้นตอนการอนุมัติ รวมถึงการมอบหมายให้บุคคลใดเป็นคู่สัญญาในสัญญาจะซื้อจะขายอย่างชัดเจน **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์กับ บริษัทฯ อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามคู่มือปฏิบัติงานเรื่องการจัดซื้อที่ดินอย่างเคร่งครัด สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการซื้อขายที่ดินที่ราคาตลาด และสัญญาซื้อขายมีเงื่อนไขปกติทั่วไป บริษัทฯ สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการซื้อขายที่ดินในลักษณะอื่น บริษัทฯ ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
พ.ต.อ ฐิตวัฒน์ สุริยฉาย - ผู้ถือหุ้นบริษัทฯ สัดส่วนร้อยละ 1.5	<u>ขายอสังหาริมทรัพย์ในโครงการของบริษัทฯ</u> บริษัทฯ (โครงการไมอามี่ บางปู) ขายห้องชุดจำนวน 2 ยูนิต เฟส 15 ตึก 74 ชั้น 4 ห้องเลขที่ 5 และ 6 เนื้อที่ประมาณ 41.5 และ 40.5 ตร.ม. ราคา	<u>เงินรับล่วงหน้า</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด -	- 38,600 - 38,600	รายการนี้เป็นรายการขายตามปกติของธุรกิจของบริษัทฯ มีการกำหนดราคาขาย การทำสัญญาต่างๆ และกำหนดเงื่อนไขตามปกติที่บริษัทฯ เสนอให้แก่ลูกค้าทั่วไปของโครงการไมอามี่ บางปู โดยไม่มีเงื่อนไขหรือข้อเสนอพิเศษแต่อย่างใด อย่างไรก็ดีที่ผ่านมา ได้มีการชำระ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
	ประมาณ 1.98 ล้านบาท และ 1.90 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการผ่อนชำระเงินดาวน์			เงินค่าผ่อนดาวน์ล่าช้า โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการทวงถามเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไปแล้ว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการขายห้องชุดของโครงการไมอามี่ บางปู ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำหนดราคาและเงื่อนไขเหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไปที่มีความประสงค์จะซื้อห้องชุดของโครงการ ไม่ได้มีการเสนอเงื่อนไขพิเศษให้แต่อย่างใด และมีการปฏิบัติตามขั้นตอนทั่วไปของการขายที่ทำกับลูกค้าทั่วไป จึงถือว่าเป็นการค้าปกติที่มีกำไรจากการขายในระดับที่เหมาะสม และบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาจะซื้อจะขายกับลูกค้ารายนี้เหมือนกับลูกค้าทั่วไป หากในอนาคตมีลูกค้าลักษณะเช่นนี้ ขอให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเช่นเดียวกับลูกค้ารายทั่วไปอย่างเคร่งครัด ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

(มหาชน)

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัท ไชน่า เซ็นเตอร์ (สาทร-กัลปพฤกษ์) จำกัด ("CNC") กับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งประจำปี 2556 และ 2557

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
บจก. เจ.เอส.พี.โกลเด้นท์แลนด์ "JGL" - บริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีกรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 2	<u>เงินกู้ยืมจาก JGL</u> CNC ได้กู้ยืมเงินจาก JGL เพื่อใช้หมุนเวียนในโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 1 โดยไม่มีตั๋วสัญญาใช้เงินและไม่คิดดอกเบี้ยระหว่างกัน	<u>เงินกู้ยืมจาก JGL</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 383,360 ลดลงระหว่างงวด (383,360) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	- - - - - -	CNC มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนในโครงการ สำเพ็ง 2 เฟส 1 ซึ่งเงินกู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวจะช่วยทำให้ CNC มีความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการกู้ยืมเงินระหว่างบริษัทในกลุ่ม มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ CNC รายการดังกล่าวจึงทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ดี หากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน ทั้งนี้ CNC ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 5 กรกฎาคม 2556
	<u>ให้เงินกู้ยืมแก่ JGL</u> CNC ได้ให้เงินกู้ยืมแก่ JGL เพื่อใช้สำหรับจ่ายค่าก่อสร้างให้แก่ผู้รับเหมา โดยไม่มีตั๋วสัญญาใช้เงินและคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน	<u>เงินให้กู้ยืมแก่ JGL</u> ยอดต้นงวด 1,937,782.43 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด (1,937,782.43) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยรับ -	- - - - -	CNC ได้ให้เงินกู้ยืมแก่ JGL เนื่องจาก JGL มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนในการจ่ายค่าก่อสร้างให้กับผู้รับเหมา ซึ่งการให้เงินกู้ยืมแก่ JGL นั้น จะช่วยทำให้ JGL มีความคล่องตัวในการพัฒนาโครงการของ JGL รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการให้เงินกู้ยืมแก่ JGL มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ใน

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
		ดอกเบี้ยค้างรับ -	-	การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท แม้จะไม่มีหลักฐานการกู้เงินและไม่คิดดอกเบี้ยระหว่างกัน แต่เนื่องจากเป็นการกู้ระยะสั้น รายการดังกล่าวจึงทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ดี หากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน ทั้งนี้ CNC ได้รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมดังกล่าวแล้วและไม่มียอดคงค้างระหว่างกันตั้งแต่ 11 มกราคม 2556
	<u>ให้เงินกู้ยืมแก่ JPM</u> CNC ได้ให้เงินกู้ยืมแก่ JPM เพื่อใช้สำหรับจ่ายค่าก่อสร้างให้แก่ผู้รับเหมา โดยมีตั๋วสัญญาใช้เงินและคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน ที่ 8.25 ต่อปี โดยจะครบกำหนดเมื่อทวงถาม	<u>เงินให้กู้ยืมแก่ JGL</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด -	 100,000,000.00 - - 100,000,000.00	CNC ได้ให้เงินกู้ยืมแก่ JPM เนื่องจาก JPM มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนในการจ่ายค่าก่อสร้างให้กับผู้รับเหมา ซึ่งการให้เงินกู้ยืมแก่ JPM นั้นจะช่วยทำให้ JPM มีความคล่องตัวในการพัฒนาโครงการของ JPM รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นการให้เงินกู้ยืมแก่ JPM มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท และมีหลักฐานการกู้เงินและคิดดอกเบี้ยระหว่างกันการปกติกับดอกเบี้ยธนาคาร
		ดอกเบี้ยรับ - ดอกเบี้ยค้างรับ -	3,073,972.60 3,073,972.60	
บริษัท เจ.เอส.พี พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเมนท์ จำกัด (“JPM”) - เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99	<u>ว่าจ้างบริหารจัดการโครงการ</u> JPM รับจ้างบริหารจัดการโครงการซึ่งครอบคลุมถึง การก่อสร้าง การตลาด และการขายให้กับโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 1 ของ CNC ด้วยอัตราร้อย	28,297,035.92	1,277,097.66	CNC ได้ว่าจ้าง JPM บริหารโครงการให้กับบริษัทซึ่งเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ CNC เนื่องจาก CNC เป็น

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
- ประกอบธุรกิจรับบริหารจัดการธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เพื่อการให้เช่า	ละ 2.00 จากมูลค่าโครงการ ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาตลาด	ค่าบริหารโครงการค้างจ่าย ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่าง 21,168,504.18 ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด 21,168,504.18	21,168,504.18 1,277,097.66 (22,445,601.84) -	บริษัทย่อยซึ่งบริษัทฯ มิได้ถือครองหุ้นแต่เพียงผู้เดียว โดยมีผู้ถือหุ้นอื่นถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10.00 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้วของ CNC จึงมีความเห็นว่าการให้บริการบริหารจัดการโครงการแก่ CNC โดย JPM ควรคิดค่าบริการในราคาตลาด สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป CNC สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น CNC ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท รุ่งถาวรค้าไม้ จำกัด - กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ญาติสนิทนายยงศีล รุ่งชีวา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม) - ประกอบกิจการประกอบกิจการขายไม้แปรรูปทุกชนิด	<u>ซื้อวัสดุก่อสร้าง</u> บริษัท รุ่งถาวรค้าไม้ จำกัด ขายไม้แบบให้แก่CNC เพื่อใช้ในการก่อสร้างโดย CNC มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว อย่างไรก็ดี CNC มีนโยบายจัดซื้อโดยจะจัดซื้อวัสดุในราคาที่สอดคล้องกับ Bill of Quantity (BOQ)	46,876.28 <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	CNC มีความจำเป็นต้องใช้ไม้แบบในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในโครงการต่างๆ จึงได้มีการซื้อไม้แบบกับทาง บริษัท รุ่งถาวรค้าไม้ จำกัด ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้างของ CNC รายการลักษณะดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ CNC อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีตสำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ทั่วไป CNC สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น CNC ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท สยาม ดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด - ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนาม/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา) - ประกอบกิจการซื้อและจำหน่ายวัสดุก่อสร้างและเครื่องใช้ไฟฟ้า	<u>ซื้อวัสดุก่อสร้าง</u> บริษัท สยามดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ขายวัสดุก่อสร้างให้แก่ CNC เพื่อใช้ในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในโครงการ โดย CNC มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว	19,378,353.00 <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	CNC มีความจำเป็นต้องใช้สินค้าเกี่ยวกับวัสดุก่อสร้าง อุปกรณ์ปรับปรุงบ้าน ห้องน้ำและสุขภัณฑ์ ในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในโครงการต่างๆ จึงได้มีการซื้อวัสดุก่อสร้างกับ บริษัท สยามดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้างของบริษัทฯ ณ วันที่ 25 ธันวาคม 2556 บริษัท สยาม ดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ได้แจ้งจดทะเบียนเลิกบริษัทบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ ปัจจุบันอยู่ระหว่างรอชำระบัญชี ดังนั้นรายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ CNC อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีตสำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป CNC สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น CNC ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด - กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายพีระ นีรพิทักษ์ (กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส) - ประกอบธุรกิจนายหน้าขายประกันวินาศภัย	<u>ซื้อประกันวินาศภัยภัย</u> บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด ขายประกันอัคคีภัยให้แก่ CNC โดย CNC มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว	44,761.66 ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 53,714.00 ลดลงระหว่างงวด (44,761.66) ยอดปลายงวด 8,952.34	-8,952.34 -8,952.34 - -(8,952.34) -	CNC มีความจำเป็นต้องใช้กรมธรรม์ประกันอัคคีภัยเพื่อให้ครอบคลุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ CNC มิได้ใช้นายหน้าขายประกันวินาศภัยอื่นใดนอกเหนือจาก บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด รายการลักษณะดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ CNC อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต CNC ควรขอใบเสนอราคาจากนายหน้าขายประกันวินาศภัยรายอื่นเพื่อเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขการค้าอื่น สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคต คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป CNC สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น CNC ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
บริษัท ดิ อินฟินิท คอนสตรัคชั่น จำกัด - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง	<u>ว่าจ้างผู้รับเหมาก่อสร้าง</u> CNC ว่าจ้าง บริษัท ดิ อินฟินิท คอนสตรัคชั่น จำกัด เป็นผู้รับเหมาหลักในการก่อสร้างโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 1 โดยมีการเปรียบเทียบใบเสนอราคากับ Bill of Quantity (BOQ) ซึ่งทาง CNC จัดทำขึ้นก่อนการว่าจ้าง <u>เงินประกันสัญญาก่อสร้าง</u> CNC หักเงินประกันสัญญาก่อสร้างจากผู้รับเหมาหลัก โดยเมื่อพ้นจากระยะเวลาในการรับประกันผลงาน (1 ปี) CNC จะชำระเงินประกันสัญญาก่อสร้างให้แก่ผู้รับเหมา โดย CNC ชำระคืนเงินประกันสัญญาก่อสร้างให้บริษัท ดิ อินฟินิท คอนสตรัคชั่น จำกัด เนื่องจากมีการรับคืนเงินค่าจ้างผู้รับเหมาก่อสร้าง ณ ไตรมาส 1 ปี 2557	52,780,250.00 <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด - <u>เจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 1,479,819.92 ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด 1,479,819.92	- - 1,479,819.92 - (43,484.85) 1,436,335.07	CNC ว่าจ้าง บริษัท ดิ อินฟินิท คอนสตรัคชั่น จำกัด เป็นหนึ่งในผู้รับเหมาหลักรับผิดชอบการก่อสร้างฐานราก และโครงสร้างอาคารในโครงการ รายการลักษณะดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ CNC
	<u>รับคืนเงินค่าจ้างผู้รับเหมาก่อสร้าง</u> เนื่องจากมีการปรับลดงานก่อสร้างตามสัญญาว่าจ้างผู้รับเหมาหลักสำหรับโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 1 บริษัท ดิ อินฟินิท คอนสตรัคชั่น จำกัด จึงได้คืนเงินค่าก่อสร้างให้แก่ CNC ณ ไตรมาส 1 ปี 2557	-	1,551,323.62	ในช่วงแรกของการเสนอขายโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 1 และเฟส 2 ลูกค้าผู้จองซื้อโครงการสามารถปรับลดรายละเอียดของอาคารพาณิชย์ที่เสนอขาย โดยการปรับลดดังกล่าวส่งผลต่อมูลค่าสัญญาจะซื้อจะขาย Bill of Quantity (BOQ) และสัญญาว่าจ้างผู้รับเหมาก่อสร้าง

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
		ลูกหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด -	- 1,551,323.62 1,551,323.62 -	อย่างไรก็ดี รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต เนื่องจาก **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ CNC
นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา - ผู้ถือหุ้นใหญ่ - กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	เงินกู้ยืมจากกรรมการ นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา ได้ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ยกับทางบริษัทฯ หมายเหตุ : บริษัทฯ บันทึกบัญชีเป็นเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ)	เงินกู้ยืมจากกรรมการ ยอดต้นงวด 167,273,399 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 43,750,957 ลดลงระหว่างงวด (211,024,356) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	- - - - - -	CNC มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของ CNC ซึ่งเงินกู้ยืมจากกรรมการช่วยเพิ่มสภาพคล่อง และความคล่องตัวในการหมุนเวียนเงินทุนในกิจการมากกว่าการพึ่งพาเงินทุนหมุนเวียนจากสถาบันการเงินเพียงแหล่งเดียว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ CNC ประกอบกับการให้กู้ยืมเงินดังกล่าวไม่มีการคิดดอกเบี้ย จึงทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์ในส่วนต้นทุนทางการเงิน อย่างไรก็ดี หากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ทยอยจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกันตั้งแต่วันที่ 6 กันยายน 2556
	ค้ำประกันหนี้สินของ CNC ในนามส่วนบุคคล	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงินตามสัญญาสินเชื่อ 1 สัญญา มีวงเงินค้ำประกันเท่ากับ 626.83 ล้านบาท		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ใน

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
	CNC มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์สำเพ็ง 2 เฟส 1 โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในอนาคต ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวเป็นกรรมสิทธิ์ของ CNC รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคลโดยมีนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และนายประโยชน์ สุขศรีการ ค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง	CNC ได้ชำระหนี้กับสถาบันการเงินดังกล่าวเสร็จสิ้น และสถาบันการเงินได้ปลดภาระค้ำประกันในนามส่วนบุคคลเรียบร้อยแล้ว		การดำเนินธุรกิจของ CNC นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ CNC เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ
นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา - เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ รองกรรมการผู้จัดการ/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา	เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา ได้ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ยกับทางบริษัทฯ หมายเหตุ : บริษัทฯ บันทึกบัญชีเป็นเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ)	เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 210,000 ลดลงระหว่างงวด (210,000) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	- - - - - -	CNC มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของ CNC ซึ่งเงินกู้ยืมจากกรรมการช่วยเพิ่มสภาพคล่อง และความคล่องตัวในการหมุนเวียนเงินทุนในกิจการมากกว่าการพึ่งพาเงินทุนหมุนเวียนจากสถาบันการเงินเพียงแหล่งเดียว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ CNC ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าวไม่มีการคิดดอกเบี้ย จึงทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์ในส่วนต้นทุนทางการเงิน อย่างไรก็ดีหากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ทั้งนี้ CNC ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกันตั้งแต่วันที่ 6 กันยายน 2556
นายประโยชน์ สุขศรีการ - อดีตผู้ถือหุ้นและกรรมการใน บ.ย่อย JGL ,CNC และ SPZ โดยได้มีการขายหุ้นในบ.ย่อยทั้ง 3 แห่งให้กับกลุ่มนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา พร้อมลาออกจากการเป็นกรรมการในบริษัทย่อย ทั้ง 3 แห่งแล้วเมื่อ พฤษภาคม 2556	<u>ค้ำประกันหนี้สินของ CNC ในนามส่วนบุคคล</u> CNC มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์สำเพ็ง 2 เฟส 1 โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในอนาคต ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวเป็นกรรมสิทธิ์ของ CNC รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคลโดยมีนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และนายประโยชน์ สุขศรีการ ค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงินตามสัญญาสินเชื่อ 1 สัญญา มีวงเงินค้ำประกันเท่ากับ 626.83 ล้านบาท CNC ได้ชำระหนี้กับสถาบันการเงินดังกล่าวเสร็จสิ้น และสถาบันการเงินได้ปลดภาระค้ำประกันในนามส่วนบุคคลเรียบร้อยแล้ว		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจของ CNC นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน โดยนายประโยชน์ฯ ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าวในฐานะที่เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใน CNC ณ ขณะนั้น แม้ภายหลังนายประโยชน์ฯ จะได้ลาออกจากการเป็นกรรมการและขายหุ้นดังกล่าวแล้ว แต่สถาบันการเงินยังไม่ได้ดำเนินการปลดเงื่อนไขการค้ำประกันของนายประโยชน์ฯ ออกแต่อย่างใด รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ CNC เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ
นายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ - ผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> นายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ยกับบริษัทฯ	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด 18,690,957 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด (18,690,957)	- - -	CNC มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของ CNC ซึ่งเงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องช่วยเพิ่ม สภาพคล่อง และความคล่องตัวในการหมุนเวียนเงินทุนในกิจการมากกว่าการพึ่งพา

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
	หมายเหตุ : บริษัทฯ บันทึกบัญชีเป็นเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ)	ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	- - -	เงินทุนหมุนเวียนจากสถาบันการเงินเพียงแหล่งเดียว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ CNC ประกอบกับการให้กู้ยืมเงินดังกล่าวไม่มีการคิดดอกเบี้ย จึงทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์ในส่วนต้นทุนทางการเงิน อย่างไรก็ดีหากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน ทั้งนี้ CNC ได้ดำเนินการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกันตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556
นายอาคม อัครวัฒนวงศ์ - บิดาของภรรยานายธีระชาติ มโนธรรมรักษา - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัท ธนเสฏฐ์ ทาวเวอร์ จำกัด	<u>ขายอสังหาริมทรัพย์ในโครงการของ CNC</u> บริษัทย่อย CNC (สำเพ็ง 2 เฟส 1) ขายอาคารพาณิชย์ 4 ชั้น แปลง 61 เนื้อที่ 30 ตร.วา จำนวน 1 หลัง ราคา 7.69 ล้านบาท โดยได้ชำระเงินจอง ทำสัญญาและผ่อนดาวน์ให้กับ CNC ครบแล้ว ปัจจุบันอยู่ระหว่างรอโอนกรรมสิทธิ์	<u>เงินรับล่วงหน้า</u> ยอดต้นงวด 1,500,000 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด 1,500,000	 1,500,000 - - 1,500,000	รายการนี้เป็นรายการขายตามปกติของธุรกิจของบริษัทย่อย CNC มีการกำหนดราคาขาย การทำสัญญาต่างๆ และกำหนดเงื่อนไขตามปกติที่บริษัทย่อย CNC เสนอให้แก่ลูกค้าทั่วไปของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 1 โดยไม่มีเงื่อนไขหรือข้อเสนออื่นพิเศษแต่อย่างใด <u>ยกเว้น</u>ในเรื่องของส่วนลดพิเศษ (5%) แต่อย่างไรก็ดีส่วนลดพิเศษดังกล่าวนั้นได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจแล้ว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการขายอาคารพาณิชย์ของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 1 ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำหนดราคาและเงื่อนไขเหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไปที่มีความประสงค์จะซื้ออาคารพาณิชย์ของโครงการ แม้จะได้รับส่วนลดพิเศษแต่

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ก็ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจแล้ว และไม่ได้มีการให้เงื่อนไขพิเศษอื่นแต่อย่างใด โดยมีการปฏิบัติตามขั้นตอนทั่วไปของการขายที่ทำกับลูกค้าทั่วไป จึงถือว่าเป็นการค้าปกติที่มีกำไรจากการขายในระดับที่เหมาะสม อย่างไรก็ดี ในอนาคตสำหรับการให้ส่วนลดพิเศษนั้น ให้พิจารณาและถือปฏิบัติเหมือนกับลูกค้ารายทั่วไป แต่หากมีความจำเป็นที่จะต้องให้เงื่อนไขพิเศษกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ให้นำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนที่จะดำเนินการ ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของ CNC
นางอัจฉศริยา ดวงพลอย -น้องสาวนายรังสรรค์ หวังไพฑูรย์ (ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ รับผิดชอบดูแลฝ่ายการตลาดและฝ่ายขาย)	<u>ขายอสังหาริมทรัพย์ในโครงการของ CNC</u> CNC (สำเพ็ง 2 เฟส 1) ขายอาคารพาณิชย์ 4 ชั้น แปลงที่ 20 เนื้อที่ 30 ตร.วา จำนวน 1 หลัง ราคา 9.09 ล้านบาท ปัจจุบันได้ชำระเงินจอง ทำสัญญาและผ่อนดาวน์ครบแล้ว อยู่ระหว่างรอโอนกรรมสิทธิ์จากทาง CNC	<u>เงินรับล่วงหน้า</u> ยอดต้นงวด 700,000 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 785,000 ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด 1,485,000	1,485,000 - - 1,485,000	รายการนี้เป็นรายการขายตามปกติของธุรกิจของ CNC มีการกำหนดราคาขาย การทำสัญญาต่างๆ และกำหนดเงื่อนไขตามปกติที่ CNC เสนอให้แก่ลูกค้าทั่วไปของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 1 โดยไม่มีเงื่อนไขหรือข้อเสนออื่นพิเศษแต่อย่างใด รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการขายอาคารพาณิชย์ของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 1 ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำหนดราคาและเงื่อนไขเหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไปที่มีความประสงค์จะซื้ออาคารพาณิชย์ของโครงการ และไม่ได้มีการให้เงื่อนไขพิเศษแต่อย่างใด โดยมีการปฏิบัติตามขั้นตอนทั่วไปของการขายที่ทำกับลูกค้าทั่วไป จึงถือว่าเป็นการค้าปกติที่มีกำไรจากการขายในระดับที่เหมาะสม

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของ CNC

(มหาชน)

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัท เจ.เอส.พี.โกลเด้นท์แลนด์ จำกัด (“JGL”) กับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งประจำปี 2556 และ 2557

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
บริษัท เจ.เอส.พี พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเมนท์ จำกัด (“JPM”) - เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 - ประกอบธุรกิจรับบริหารจัดการธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เพื่อการให้เช่า	<u>ว่าจ้างบริหารจัดการโครงการ</u> JPM รับจ้างบริหารจัดการโครงการซึ่งครอบคลุมถึง การก่อสร้าง การตลาด และการขายให้กับโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 2 ของ JGL ด้วยอัตราร้อยละ 2.00 จากมูลค่าโครงการ ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาตลาด	43,166,321.99 ค่าบริหารโครงการค้างจ่าย ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 33,320,964.37 ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด 33,320,964.37	2,060,335.51 33,320,964.37 2,060,335.51 (35,381,299.88) -	JGL ได้ว่าจ้าง JPM บริหารโครงการซึ่งเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งนี้ รายการเกิดขึ้นภายหลังวันที่ 31 พฤษภาคม 2556 และรายการที่จะเกิดขึ้นอีกในอนาคตจะไม่ถูกพิจารณาในฐานะรายการระหว่างกัน เนื่องจาก ณ วันดังกล่าว ได้มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทย่อยส่งผลให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน JGL และ JPM ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JGL เนื่องจากอัตราค่าบริการนั้นต่ำกว่าราคาตลาด
บริษัท รุ่งถาวรค้าไม้ จำกัด - กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ญาติสนิทนายยงศีล รุ่งชีวา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	<u>ซื้อวัสดุก่อสร้าง</u> บริษัท รุ่งถาวรค้าไม้ จำกัด ขายไม้แบบให้แก่ JGL เพื่อใช้ในการก่อสร้างโดย JGL มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว อย่างไรก็ดี บริษัทฯ มีนโยบายจัดซื้อโดยจะจัดซื้อวัสดุในราคาที่สอดคล้องกับ Bill of Quantity (BOQ)	4,012.50 <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	JGL มีความจำเป็นต้องใช้ไม้แบบในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในโครงการต่างๆ จึงได้มีการซื้อไม้แบบกับทาง บริษัท รุ่งถาวรค้าไม้ จำกัด ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้างของ JGL รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JGL

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
- ประกอบกิจการประกอบกิจการขายไม้แปรรูปทุกชนิด				อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีตสำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JGLสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JGL ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท สยาม ดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด - ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนาม/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา) - ประกอบกิจการซื้อและจำหน่ายวัสดุก่อสร้างและเครื่องใช้ไฟฟ้า	<u>ซื้อวัสดุก่อสร้าง</u> บริษัท สยามดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ขายวัสดุก่อสร้างให้แก่ JGL เพื่อใช้ในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในโครงการ โดย JGL มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว	30,087,803.15 <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	JGL มีความจำเป็นต้องใช้สินค้าเกี่ยวกับวัสดุก่อสร้าง อุปกรณ์ปรับปรุงบ้าน ห้องน้ำและสุขภัณฑ์ ในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในโครงการต่างๆ จึงได้มีการซื้อวัสดุก่อสร้างกับ บริษัท สยามดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้างของ JGL ณ วันที่ 25 ธันวาคม 2556 บริษัท สยาม ดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ได้แจ้งจดทะเบียนเลิกบริษัทบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ ปัจจุบันอยู่ระหว่างรอชำระบัญชี ดังนั้นรายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JGL อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีตสำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
				ทั่วไป JGL สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JGL ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด - กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายพีระ นีรพิทักษ์ (กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส) - ประกอบธุรกิจนายหน้าขายประกันวินาศภัย	<u>ซื้อประกันวินาศภัยภัย</u> ในปี 2556 บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด ขายประกันอัคคีภัยให้แก่ JGL โดย JGL มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว ในไตรมาส 1 ปี 2557 บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด ขายประกันอัคคีภัยให้แก่ JGL โดยใช้ราคาตลาดและมีเงื่อนไขการค้าที่เป็นปกติทั่วไป	194,694.89 <u>ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 225,598.80 ลดลงระหว่างงวด (194,694.89) ยอดปลายงวด 30,903.91	86,663.39 30,903.91 133,210.72 (147,565.25) 16,549.38	ในปี 2556 JGL มีความจำเป็นต้องใช้กรมธรรม์ประกันอัคคีภัยเพื่อให้ครอบคลุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ JGL มิได้ใช้นายหน้าขายประกันวินาศภัยอื่นใดนอกเหนือจาก บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด ในไตรมาส 1 ปี 2557 บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด ขายประกันภัยให้แก่ JGL โดยใช้ราคาตลาดและมีเงื่อนไขการค้าที่เป็นปกติทั่วไป รายการลักษณะดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** สำหรับรายการในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JGL อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต JGL ควรขอใบเสนอราคาจากนายหน้าขายประกันวินาศภัยรายอื่นเพื่อเปรียบเทียบราคา และเงื่อนไขการค้าอื่น สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
				ตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JGL สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JGL ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ สำหรับรายการในไตรมาส 1 ปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JGL
บริษัท ดิ อินฟินิท คอนสตรัคชั่น จำกัด - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง	<u>ว่าจ้างผู้รับเหมาก่อสร้าง</u> JGL ว่าจ้าง บริษัท ดิ อินฟินิท คอนสตรัคชั่น จำกัด เป็นผู้รับเหมาหลักในการก่อสร้างโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 2 โดยมีการเปรียบเทียบใบเสนอราคากับ Bill of Quantity (BOQ) ซึ่งทาง JGL จัดทำขึ้นก่อนการว่าจ้าง <u>เงินประกันสัญญาก่อสร้าง</u> JGL หักเงินประกันสัญญาก่อสร้างจากผู้รับเหมาหลัก โดยเมื่อพ้นจากระยะเวลาในการรับประกันผลงาน (1 ปี) JGL จะชำระเงินประกันสัญญาก่อสร้างให้ปกผู้รับเหมา	600,000.00 <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด - 16,822.43	- - -	JGL ว่าจ้าง บริษัท ดิ อินฟินิท คอนสตรัคชั่น จำกัด เป็นหนึ่งในผู้รับเหมาหลักรับผิดชอบการก่อสร้างฐานราก และโครงสร้างอาคารในโครงการ รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JGL

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
		เจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 16,822.43 ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด 16,822.43	 16,822.43 - - 16,822.43	
นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา - ผู้ถือหุ้นใหญ่ - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	เงินกู้ยืมจากกรรมการ นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา ได้ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ยกับทางบริษัทฯ หมายเหตุ : บริษัทฯ บันทึกบัญชีเป็นเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ)	เงินกู้ยืมจากกรรมการ ยอดต้นงวด 5,914,685.23 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 58,944,282.52 ลดลงระหว่างงวด (64,858,967.75) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	 - - - - - -	JGL มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งเงินกู้ยืมจากกรรมการช่วยเพิ่มสภาพคล่อง และความคล่องตัวในการหมุนเวียนเงินทุนในกิจการมากกว่าการพึ่งพาเงินทุนหมุนเวียนจากสถาบันการเงินเพียงแหล่งเดียว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JGL ประกอบกับการให้กู้ยืมเงินดังกล่าวไม่มีการคิดดอกเบี้ย จึงทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์ในส่วนต้นทุนทางการเงิน อย่างไรก็ดี หากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน ทั้งนี้ JGL ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกันตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2556

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
	<u>เงินให้กู้ยืมแก่กรรมการ</u> นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา ได้กู้ยืมเงินจากบริษัทฯ เพื่อวัตถุประสงค์ส่วนบุคคล โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ยให้กับบริษัทฯ	<u>เงินให้กู้ยืมแก่กรรมการ</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 200,000 ลดลงระหว่างงวด (200,000) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยรับ - ดอกเบี้ยค้างรับ -	- - - - - - -	คุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุน จึงได้กู้ยืมเงินจาก JGL ไปเพื่อวัตถุประสงค์ส่วนบุคคล รายการลักษณะดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต ไม่มีหลักฐานการกู้เงินและไม่คิดดอกเบี้ย รายการดังกล่าวจึงมีความไม่สมเหตุสมผลและไม่เป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ อย่างไรก็ดี JGL ต้องหลีกเลี่ยงและไม่ให้เกิดรายการลักษณะนี้ขึ้นอีกในอนาคต ทั้งนี้ นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้วและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2556
	<u>ค้ำประกันหนี้สินของ JGL ในนามส่วนบุคคล</u> JGL มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์สำเพ็ง 2 เฟส 2 โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในอนาคต ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวเป็นกรรมสิทธิ์ของ JGL และนางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคลโดยมี นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา นางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ นายยงศีล รุ่งชีวา และนายประโยชน์ สุขศรีการ ค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกัน	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงินตามสัญญาสินเชื่อ 1 สัญญา มีวงเงินค้ำประกันเท่ากับ 1,233.36 ล้านบาท		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจของ JGL นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JGL เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุน

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
	ดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง			วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ
นางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ - ภรรยาของกรรมการผู้จัดการ	<u>ค้ำประกันหนี้สินของ JGL ในนามส่วนบุคคล</u> JGL มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์สำเพ็ง 2 เฟส 2 โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดินพร้อม สิ่งปลูกสร้างในอนาคต ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวเป็นกรรมสิทธิ์ของ JGL และนางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคล โดยมีนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา นางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ นายยงศีล รุ่งชีวา และนายประโยชน์ สุขศรีการ ค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงินตามสัญญาสินเชื่อ 1 สัญญา มีวงเงินค้ำประกันเท่ากับ 1,233.36 ล้านบาท		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจของ JGL นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน โดยนางสาวเกษณีฯ ค้ำประกันในฐานะที่เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ร่วมในทรัพย์สินที่ใช้เป็นหลักประกันกับสถาบันการเงินดังกล่าว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JGL เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ
	<u>ซื้อที่ดินจากนางสาวเกษณี สารประสิทธิ์</u> นางสาวเกษณี สาระประสิทธิ์ ขายที่ดินให้บริษัทฯ เพื่อเป็นที่ดินที่ใช้พัฒนาโครงการต่างๆดังนี้ <u>โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4</u>	10,660,000.00	-	<u>โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 และ โครงการทิวลิป แสควร์</u> สืบเนื่องจากเหตุผลทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง JGL ได้ดำเนินการให้นางสาวเกษณี สาระประสิทธิ์ ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดิน ก่อนที่จะขายต่อให้บริษัทฯ เพื่อพัฒนาโครงการโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 และ โครงการทิวลิป แสควร์ต่อไป

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
	1. โฉนดเลขที่ 15531 พื้นที่ 5.31 ตร.ว. ขายวันที่ 20 มิถุนายน 2556 มูลค่า 0.46 ล้านบาท 2. โฉนดเลขที่ 16471 พื้นที่ 0.15 ตร.ว. ขายวันที่ 20 มิถุนายน 2556 มูลค่า 0.13 ล้านบาท 3. โฉนดเลขที่ 16468 พื้นที่ 81.06 ตร.ว. ขายวันที่ 20 มิถุนายน 2556 มูลค่า 4.13 ล้านบาท 4. โฉนดเลขที่ 18068 พื้นที่ 68.32 ตร.ว. ขายวันที่ 20 มิถุนายน 2556 มูลค่า 1.90 ล้านบาท 5. โฉนดเลขที่ 26865 พื้นที่ 39.32 ตร.ว. ขายวันที่ 20 มิถุนายน 2556 มูลค่า 2.01 ล้านบาท 6. โฉนดเลขที่ 15536 พื้นที่ 11.5 ตร.ว. ขายวันที่ 20 มิถุนายน 2556 มูลค่า 0.59 ล้านบาท <u>โครงการทิวลิป แสควร์</u> 1. โฉนดเลขที่ 3481 พื้นที่ 40.28 ตร.ว. ขายวันที่ 21 มิถุนายน 2556 มูลค่า 0.60 ล้านบาท 2. โฉนดเลขที่ 70798 พื้นที่ 3 ตร.ว. ขายวันที่ 21 มิถุนายน 2556 มูลค่า 0.05 ล้านบาท 3. โฉนดเลขที่ 47840 พื้นที่ 12.86 ตร.ว. ขายวันที่ 21 มิถุนายน 2556 มูลค่า 0.80 ล้านบาท			ทั้งนี้ราคาที่ JGL ซื้อที่ดินจาก นางสาวเกษณี สาระประสิทธิ์ เป็นราคาต้นทุนบวกค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินกับทางราชการและเป็นราคาที่สูงกว่าราคาที่ดินในบริเวณใกล้เคียงที่ซื้อจากบุคคลภายนอก อย่างไรก็ดี รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคตเนื่องจาก ณ วันที่ 16 มกราคม 2557 บริษัทฯ ได้ประกาศใช้คู่มือปฏิบัติงานเรื่องการจัดซื้อที่ดิน ซึ่งระบุขั้นตอนการอนุมัติ รวมถึงการมอบหมายให้บุคคลใดเป็นคู่สัญญาในสัญญาจะซื้อจะขายอย่างชัดเจน รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว ไม่สมเหตุสมผลและไม่เป็นประโยชน์สูงสุดกับ JGL สำหรับราคาซื้อที่ดิน เนื่องจากเป็นรายการซื้อที่ดินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องในราคาที่สูงกว่าราคาที่ซื้อจากบุคคลภายนอก อย่างไรก็ดี รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลในเชิงธุรกิจเนื่องจากบริษัทฯ จำเป็นต้องใช้ที่ดินดังกล่าวในการพัฒนาโครงการ ซึ่ง JGL ควรหลีกเลี่ยงและไม่ควรให้เกิดรายการลักษณะนี้ขึ้นอีก สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการซื้อขายที่ดินที่ราคาตลาด และสัญญาซื้อขายมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JGL สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการซื้อขายที่ดินในลักษณะอื่น JGL ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา - เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ รองกรรมการผู้จัดการ/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา	<u>ซื้อที่ดินจากนายธีระชาติ มโนธรรมรักษา</u> นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา ขายที่ดินให้ JGL เพื่อเป็นที่ดินที่ใช้พัฒนาโครงการต่างๆดังนี้ <u>โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 3</u> โฉนดเลขที่ 13859 พื้นที่ 25 ตร.ว. ขายวันที่ 25 มิถุนายน 2556 มูลค่า 0.70 ล้านบาท	700,000.00	-	สืบเนื่องจากเหตุผลทางธุรกิจ และเหตุผลทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง JGL ได้ดำเนินการให้ นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดินในขั้นตอนการรวบรวมที่ดินก่อนที่จะขายให้ JGL เพื่อพัฒนาโครงการต่อไป ทั้งนี้ราคาที่ JGL ซื้อที่ดินจาก นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา เป็นราคาต้นทุนบวกค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินกับทางราชการและเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาที่ดินในบริเวณใกล้เคียงที่ซื้อจากบุคคลภายนอก รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท**<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JGL อย่างไรก็ดี JGL ต้องปฏิบัติตามคู่มือปฏิบัติงานเรื่องการจัดซื้อที่ดินซึ่งประกาศใช้ ณ วันที่ 16 มกราคม 2557 อย่างเคร่งครัด สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการซื้อขายที่ดินที่ราคาตลาด และสัญญาซื้อขายมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JGL สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการซื้อขายที่ดินในลักษณะอื่น JGL ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
	<u>ได้รับชำระคืนเงินค่ามัดจำที่ดิน</u> เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2556 JGL ได้รับชำระคืนเงินค่ามัดจำที่ดินจากนายธีรชาติ มโนธรรมรักษา ซึ่ง JGL จ่ายค่ามัดจำที่ดินตามสัญญาจะซื้อจะขายโฉนดที่ดินเลขที่ 79088 พื้นที่ 3 ไร่ 83.5 ตร.ว. มูลค่า 120,000,000 บาท ณ วันที่ 13 พฤศจิกายน 2555	80,000,000.00	-	สืบเนื่องจากการประกาศใช้ผังเมืองรวมกรุงเทพมหานครฉบับ พ.ศ. 2556 เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2556 ส่งผลให้โครงการที่ JGL จะพัฒนาไม่สามารถเป็นไปได้และไม่คุ้มค่ากับการลงทุน JGL จึงมีหนังสือขอยกเลิกสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินดังกล่าว รายการลักษณะดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JGL
นายยงศีล รุ่งชีวา - กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	<u>ค้ำประกันหนี้สินของ JGL ในนามส่วนบุคคล</u> JGL มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์สำเพ็ง 2 เฟส 2 โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในอนาคต ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวเป็นกรรมสิทธิ์ของ JGL และนางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคลโดยมีนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา นางสาวเกษณี สารประสิทธิ์ นายยงศีล รุ่งชีวา และนายประโยชน์ สุขศรีการ ค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงินตามสัญญาสินเชื่อ 1 สัญญา มีวงเงินค้ำประกันเท่ากับ 1,233.36 ล้านบาท		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจของ JGL นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JGL เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
นายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ - ผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> นายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ยกับบริษัทฯ หมายเหตุ : บริษัทฯ บันทึกบัญชีเป็นเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ)	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด 10,282,259.89 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด (10,282,259.89) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	 - - - -	JGL มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของ JGL ซึ่งเงินกู้ยืมจากกรรมการช่วยเพิ่มสภาพคล่อง และความคล่องตัวในการหมุนเวียนเงินทุนในกิจการมากกว่าการพึ่งพาเงินทุนหมุนเวียนจากสถาบันการเงินเพียงแหล่งเดียว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการให้กู้ยืมเงินดังกล่าวไม่มีการคิดดอกเบี้ย จึงทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์ในส่วนต้นทุนทางการเงิน อย่างไรก็ดี หากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน ทั้งนี้ JGL ได้ดำเนินการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกันตั้งแต่วันที่ 7 มกราคม 2556
นายประโยชน์ สุขศรีการ - อดีตผู้ถือหุ้นและกรรมการในบ.ย่อย JGL ,CNC และ SPZ โดยได้มีการขายหุ้นในบ.ย่อยทั้ง 3 แห่งให้กับกลุ่มนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา พร้อมลาออกจากการเป็นกรรมการในบริษัทย่อยทั้ง 3 แห่งแล้วเมื่อ พฤษภาคม 2556	<u>ค้ำประกันหนี้สินของ JGL ในนามส่วนบุคคล</u> JGL มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์ลำเพ็ง 2 เฟส 2 โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดินพร้อม สิ่งปลูกสร้างในอนาคต ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวเป็นกรรมสิทธิ์ของ JGL และนางสาวเกษณี สาระสิทธิ์ รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคลโดยมี นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา นางสาวเกษณี	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงินตามสัญญาสินเชื่อ 1 สัญญา มีวงเงินค้ำประกันเท่ากับ 1,233.36 ล้านบาท		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจของ JGL นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน โดยนายประโยชน์ฯ ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าวในฐานะที่เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใน JGL ณ ขณะนั้น แม้ภายหลังนายประโยชน์ฯ จะได้ลาออกจากการเป็นกรรมการและขายหุ้นดังกล่าวแล้ว แต่สถาบันการเงินยังไม่ได้ดำเนินการปลดเงื่อนไขการค้ำประกันของ นายประโยชน์ฯ ออกแต่อย่างใด อย่างไรก็ดีรายการนี้ยังคงมีต่อเนื่องจนกระทั่ง JGL

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
	สารประสิทธิ์ นายยงศีล รุ่งชีวา และนายประโยชน์ สุขศรีการ ค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง			จะชำระหนี้เสร็จสิ้น (ณ 30 มิ.ย.2557 ภาระหนี้คงเหลือ 17.93 ล้านบาท (วงเงินรวม 1,233.36 ล้านบาท) ซึ่งหาก JGL ชำระหนี้เสร็จสิ้นแล้ว รายการนี้จะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JGL เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ
นางทัศนีย์ นฤนาทดำรงค์ - มารดาของภรรยานายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ (กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่) - มารดาของนางสาวมนุชนาถ นฤนาทดำรงค์ (ผู้ถือหุ้นสัดส่วน 3%)	ขายอสังหาริมทรัพย์ในโครงการของ JGL บริษัทย่อย JGL (ลำเพ็ง 2 เฟส 2) ขายอาคารพาณิชย์ 4 ชั้น แปลงที่ 31 ราคา 8.94 ล้านบาท โดยได้ชำระเงินจอง ทำสัญญาและผ่อนดาวน์ให้กับบริษัทย่อย JGL ครบแล้ว อยู่ระหว่างรอโอนกรรมสิทธิ์ ต่อมาเมื่อวันที่ 28 ม.ค. 2557 ได้ดำเนินการขายเปลี่ยนสัญญาให้กับบุคคลอื่นแล้ว	รายได้ค่าเปลี่ยนสัญญา - เงินรับล่วงหน้า ยอดต้นงวด 1,700,000 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด 1,700,000	20,000 1,700,000 - (1,700,000) -	รายการนี้เป็นรายการขายตามปกติของธุรกิจของ JGL ตั้งแต่ปี 2555 โดยมีการกำหนดราคาขาย การทำสัญญาต่างๆ และกำหนดเงื่อนไขตามปกติที่บริษัทและบริษัทย่อย JGL เสนอให้แก่ลูกค้าทั่วไปของโครงการลำเพ็ง 2 เฟส 2 และไม่มีเงื่อนไขหรือข้อเสนอพิเศษแต่อย่างใด ยกเว้นในเรื่องของส่วนลดพิเศษซึ่งลูกค้ารายนี้ได้รับส่วนลดพิเศษ สำหรับการเปลี่ยนสัญญาให้กับผู้ซื้อรายอื่น ได้มีการชำระเงิน 20,000 บาท ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาจะซื้อจะขาย โดยไม่มีเงื่อนไขหรือข้อเสนอพิเศษแต่อย่างใด รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการขายอาคารพาณิชย์ของโครงการลำเพ็ง 2 เฟส 2 ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำหนดราคาและเงื่อนไขเหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไปที่มี

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
				ความประสงค์จะซื้ออาคารพาณิชย์ของโครงการ ไม่ได้มีการเสนอเงื่อนไขพิเศษแต่อย่างใด และมีการปฏิบัติตามขั้นตอนทั่วไปของการขายที่ทำกับลูกค้าทั่วไป จึงถือว่าเป็นการค้าปกติที่มีกำไรจากการขายในระดับที่เหมาะสม อย่างไรก็ดี ในอนาคตสำหรับการให้ส่วนลดพิเศษนั้น ให้พิจารณาและถือปฏิบัติเหมือนกับลูกค้ารายทั่วไป แต่หากมีความจำเป็นที่จะต้องให้เงื่อนไขพิเศษกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ให้นำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนที่จะดำเนินการ ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของ JGL

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
นางพัชรินทร์ พิพิธารมย์ - ภรรยานายยงศีล รุ่งชีวา ซึ่งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และผู้ถือหุ้น	<u>ขายอสังหาริมทรัพย์ในโครงการของ JGL</u> บริษัทย่อย JGL (สำเพ็ง 2 เฟส 2) ขายอาคารพาณิชย์ 4 ชั้น แปลงที่ 12 เนื้อที่ 30 ตร.วา ในราคาตามสัญญา 8.79 ลบ. ที่ผ่านมาได้มีการชำระเงินจอง ทำสัญญา และผ่อนดาวน์บางส่วนให้กับบริษัทย่อย JGL หลังจากนั้นได้ดำเนินการโอนขายเปลี่ยนสัญญาให้กับบุคคลอื่นแล้ว	รายได้ค่าเปลี่ยนสัญญา 20,000 <u>เงินรับล่วงหน้า</u> ยอดต้นงวด 700,000 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 1,000,000 ลดลงระหว่างงวด (1,700,000) ยอดปลายงวด -	- - - - -	รายการนี้เป็นรายการขายตามปกติของธุรกิจของ JGL มีการกำหนดราคาขาย การทำสัญญาต่างๆ และกำหนดเงื่อนไขตามปกติที่ JGL เสนอให้แก่ลูกค้าทั่วไปของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 2 และไม่มีส่วนลด เงื่อนไขหรือข้อเสนอพิเศษแต่อย่างใด สำหรับการเปลี่ยนสัญญาให้กับผู้ซื้อรายอื่น ได้มีการชำระเงิน 20,000 บาท ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาจะซื้อจะขาย โดยไม่มีเงื่อนไขหรือข้อเสนอพิเศษแต่อย่างใด รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการขายอาคารพาณิชย์ของโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 2 ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำหนดราคาและเงื่อนไขเหมือนกับการขายให้ลูกค้าทั่วไปที่มีความประสงค์จะซื้ออาคารพาณิชย์ของโครงการ ไม่ได้มีการเสนอเงื่อนไขพิเศษแต่อย่างใด และมีการปฏิบัติตามขั้นตอนทั่วไปของการขายที่ทำกับลูกค้าทั่วไป จึงถือว่าเป็นการค้าปกติที่มีกำไรจากการขายในระดับที่เหมาะสม ดังนั้นรายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของ JGL
นางวรรณี นีรพิทักษ์ - ภรรยานายพีระ นีรพิทักษ์ (กรรมการ/ กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส)	<u>จ่ายเงินค่านายหน้าจากการขาย</u> นางวรรณี นีรพิทักษ์ ได้รับเงินค่านายหน้าจากการขายอาคารพาณิชย์ จำนวน 3 ห้อง ได้แก่ห้อง 136, 146, 147 สำหรับโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 2 โดยเงินค่านายหน้าที่ นางวรรณี นีรพิทักษ์ ได้รับเป็นอัตรา	75,000.00	-	JGL มีนโยบายแต่งตั้งนายหน้าเพื่อสนับสนุนการขายอาคารพาณิชย์ในโครงการโดยมีขั้นตอนในการขออนุมัติ รวมถึงอัตราค่านายหน้าที่ชัดเจน ซึ่งนโยบายดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนการขายของโครงการ ในช่วงเปิดตัวโครงการระยะแรก รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
	เดียวกันกับที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายให้กับนายหน้ารายอื่นซึ่งเป็นบุคคลภายนอก			**ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JGL

(มหาชน)

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัท สำเพ็ง 2 พลาซ่า จำกัด ("SPZ") กับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งประจำปี 2556 และ 2557

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
บริษัท เจ.เอส.พี พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเมนท์ จำกัด ("JPM") - เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 - ประกอบธุรกิจรับบริหารจัดการธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และลงทุนในอสังหาริมทรัพย์เพื่อการให้เช่า	<u>ว่าจ้างบริหารจัดการโครงการ</u> JPM รับจ้างบริหารจัดการโครงการซึ่งครอบคลุมถึง การก่อสร้าง การตลาด และการขายให้กับโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 3 ของ SPZ ด้วยอัตราร้อยละ 2.00 จากมูลค่าโครงการ ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาตลาด	2,056,120.40 ค่าบริหารโครงการค้างจ่าย ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่าง 2,056,120.40 ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด 2,056,120.40	6,683,054.58 2,056,120.40 6,683,054.58 (8,720,603.55) 18,571.43	SPZ ได้ว่าจ้าง JPM บริหารโครงการซึ่งเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งนี้ รายการเกิดขึ้นภายหลังวันที่ 31 พฤษภาคม 2556 และรายการที่จะเกิดขึ้นอีกในอนาคตจะไม่ถูกพิจารณาในฐานะรายการระหว่างกัน เนื่องจาก ณ วันดังกล่าว ได้มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทย่อยส่งผลให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน SPZ และ JPM ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ SPZ เนื่องจากอัตราค่าบริการนั้นต่ำกว่าราคาตลาด
บริษัท สยาม ดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด - ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนาม/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา)	<u>ซื้อวัสดุก่อสร้าง</u> บริษัท สยามดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ขายวัสดุก่อสร้างให้แก่ SPZ เพื่อใช้ในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในโครงการ โดย SPZ มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว	176,700.00 <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายปี -	- -	SPZ มีความจำเป็นต้องใช้สินค้าเกี่ยวกับวัสดุก่อสร้าง อุปกรณ์ปรับปรุงบ้าน ห้องน้ำและสุขภัณฑ์ ในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในโครงการต่างๆ จึงได้มีการซื้อวัสดุก่อสร้างกับ บริษัท สยามดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้างของ SPZ ณ วันที่ 25 ธันวาคม 2556 บริษัท สยาม ดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ได้แจ้งจดทะเบียนเลิกบริษัทบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ ปัจจุบันอยู่ระหว่างรอชำระบัญชี ดังนั้นรายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>**

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
- ประกอบกิจการซื้อและจำหน่ายวัสดุก่อสร้างและเครื่องใช้ไฟฟ้า				คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ SPZ อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีตสำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป SPZ สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น SPZ ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด - กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายพีระ นีรพิทักษ์ (กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส) - ประกอบธุรกิจนายหน้าขายประกันวินาศภัย	<u>ซื้อประกันวินาศภัยภัย</u> ในปี 2556 บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด ขายประกันอัคคีภัยให้แก่ SPZ โดย SPZ มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว ในไตรมาส 1 ปี 2557 บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด ขายประกันอัคคีภัยให้แก่ SPZ โดยใช้ราคาตลาดและมีเงื่อนไขการค้าที่เป็นปกติทั่วไป	64,363.32 <u>ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 175,430.78 ลดลงระหว่างงวด (64,363.32) ยอดปลายงวด 111,067.46	227,477.72 111,067.46 227,477.72 (297,038.25) 41,506.93	ในปี 2556 SPZ มีความจำเป็นต้องใช้กรมธรรม์ประกันอัคคีภัยเพื่อให้ครอบคลุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ SPZ มิได้ใช้นายหน้าขายประกันวินาศภัยอื่นใดนอกเหนือจาก บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด ในไตรมาส 1 ปี 2557 บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด ขายประกันภัยให้แก่ SPZ โดยใช้ราคาตลาดและมีเงื่อนไขการค้าที่เป็นปกติทั่วไป รายการลักษณะดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ SPZ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
				อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต SPZ ควรขอใบเสนอราคาจากนายหน้าขายประกันวินาศภัยรายอื่นเพื่อเปรียบเทียบราคา และเงื่อนไขการค้าอื่น สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคต คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป SPZ สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น SPZ ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ สำหรับรายการในไตรมาส 1 ปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ SPZ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา - ผู้ถือหุ้นใหญ่ - กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	<u>เงินกู้ยืมจากกรรมการ</u> นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา ได้ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของ SPZ โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ยกับทางบริษัทฯ หมายเหตุ : บริษัทฯ บันทึกบัญชีเป็นเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ)	<u>เงินกู้ยืมจากกรรมการ</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 762,560 ลดลงระหว่างงวด (762,560) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	 - - - - - -	SPZ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของ SPZ ซึ่งเงินกู้ยืมจากกรรมการช่วยเพิ่มสภาพคล่องและความคล่องตัวในการหมุนเวียนเงินทุนในกิจการมากกว่าการพึ่งพาเงินทุนหมุนเวียนจากสถาบันการเงินเพียงแหล่งเดียว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ SPZ ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าวไม่มีการคิดดอกเบี้ย จึงทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์ในส่วนต้นทุนทางการเงิน อย่างไรก็ดี หากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอด คงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2556
	<u>เงินให้กู้ยืมแก่กรรมการ</u> นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา ได้กู้ยืมเงินจากบริษัทฯ เพื่อวัตถุประสงค์ส่วนบุคคล โดยไม่มีการทำสัญญา แต่ได้มีการคิดดอกเบี้ยให้กับ SPZ ในส่วนของเงินกู้ในปี 2555 ในอัตรา 8.25% ต่อปี แต่สำหรับการกู้เงินในปี 2556 ไม่มีการคิดดอกเบี้ย	<u>เงินให้กู้ยืมแก่กรรมการ</u> ยอดต้นงวด 4,787,440 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 5,100,000 ลดลงระหว่างงวด (9,887,440) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยรับ -	 - - - - -	นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุน จึงได้กู้ยืมเงินจาก SPZ ไปเพื่อวัตถุประสงค์ส่วนบุคคล รายการลักษณะดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต โดยไม่มีหลักฐานการกู้เงิน และแม้จะมีการคิดดอกเบี้ยในอัตราที่ใกล้เคียงกับสถาบันการเงินก็เป็นเงินกู้ในส่วนของปี 2555

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
		ดอกเบี้ยค้างรับ ยอดต้นงวด 59,515.09 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด (59,515.09) ยอดปลายงวด -	- - - -	สำหรับเงินกู้ในปี 2556 นั้นไม่มีการคิดดอกเบี้ย รายการดังกล่าวจึงมีความไม่สมเหตุสมผลและไม่เป็นประโยชน์แก่ SPZ อย่างไรก็ดี SPZ ต้องหลีกเลี่ยงและไม่ให้เกิดรายการลักษณะนี้ขึ้นอีกในอนาคต ทั้งนี้ นายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้วและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 27 พฤษภาคม 2556
	ค้ำประกันหนี้สินของ SPZ ในนามส่วนบุคคล SPZ มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในอนาคต ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวมีทั้งกรรมสิทธิ์ของ SPZ รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคลโดยมีนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา และบริษัทฯ ค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงิน 1 แห่ง รวม 2 สัญญา วงเงินค้ำประกันรวม 180.46 ล้านบาท รายละเอียดดังนี้ - สัญญาสินเชื่อที่ 1 วงเงินค้ำประกันเท่ากับ 100.07 ล้านบาท - สัญญาสินเชื่อที่ 2 วงเงินค้ำประกันเท่ากับ 80.39 ล้านบาท		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจของ SPZ นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ SPZ เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ
นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา -กรรมการบริษัท - กรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	ค้ำประกันหนี้สินของ SPZ ในนามส่วนบุคคล SPZ มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีหลักประกัน คือ ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในอนาคต ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าว	มีการค้ำประกันเงินกู้กับสถาบันการเงิน 1 แห่ง รวม 2 สัญญา วงเงินค้ำประกันรวม 180.46 ล้านบาท รายละเอียดดังนี้		เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจของ SPZ นอกเหนือจากหลักประกันอื่นซึ่งเป็นไปตาม

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
- บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา	มีทั้งกรรมสิทธิ์ของ SPZ รวมทั้งมีการค้ำประกันส่วนบุคคลโดยมีนาย ทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา และบริษัทฯ ค้ำประกันร่วมกัน ซึ่งการค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินเรียกร้อง	- สัญญาสินเชื่อที่ 1 วงเงินค้ำประกันเท่ากับ 100.07 ล้านบาท - สัญญาสินเชื่อที่ 2 วงเงินค้ำประกันเท่ากับ 80.39 ล้านบาท		เงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ SPZ เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์และใช้ในการดำเนินธุรกิจ
นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา - เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ รองกรรมการผู้จัดการ/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา	เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา ได้ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ยกับทางบริษัทฯ หมายเหตุ : บริษัทฯ บันทึกบัญชีเป็นเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ)	เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 40,000 ลดลงระหว่างงวด (40,000) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	 - - - - - -	SPZ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของ SPZ ซึ่งเงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องจะช่วยเพิ่มสภาพคล่อง และความคล่องตัวในการหมุนเวียนเงินทุนในกิจการมากกว่าการพึ่งพาเงินทุนหมุนเวียนจากสถาบันการเงินเพียงแหล่งเดียว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ SPZ ประกอบกับการให้กู้ยืมเงินดังกล่าวไม่มีการคิดดอกเบี้ย จึงทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์ในส่วนต้นทุนทางการเงิน อย่างไรก็ดี หากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
				ทั้งนี้ SPZ ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 6 กันยายน 2556
	<u>ซื้อที่ดินจากนายธีระชาติ มโนธรรมรักษา</u> SPZ ซื้อที่ดินเพื่อใช้พัฒนาโครงการต่างๆดังนี้ <u>โครงการสำเพ็ง 2 เฟส 3</u> โฉนดเลขที่ 13859 พื้นที่ 2 งาน 60 ตร.ว. ขายวันที่ 25 มิถุนายน 2556 มูลค่า 7.30 ล้านบาท	7,300,000.00	-	สืบเนื่องจากเหตุผลทางธุรกิจ และเหตุผลทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง SPZ ได้ดำเนินการให้ นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา ถือกรรมสิทธิ์ในที่ดินในขั้นตอนการรวบรวมที่ดินก่อนที่จะขายให้ SPZ เพื่อพัฒนาโครงการต่อไป ทั้งนี้ราคาที่ SPZ ซื้อที่ดินจาก นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา เป็นราคาต้นทุนบวกค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินกับทางราชการ และเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาที่ดินที่เสนอขายโดยบุคคลภายนอกในบริเวณเดียวกัน

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
				รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JGL อย่างไรก็ดี JGL ต้องปฏิบัติตามคู่มือปฏิบัติงานเรื่องการจัดซื้อที่ดินซึ่งประกาศใช้ ณ วันที่ 16 มกราคม 2557 อย่างเคร่งครัด สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการซื้อขายที่ดินที่ราคาตลาด และสัญญาซื้อขายมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JG:L สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการซื้อขายที่ดินในลักษณะอื่น JGL ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
นายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ - ผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> นายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ได้ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนในการพัฒนาโครงการลำเพ็ง 2 เฟส 3 ซึ่งเป็นโครงการของ SPZ โดยมีตั๋วสัญญาใช้เงินเลขที่ 004/2556 วันที่ 1 มกราคม 2556 ครบ	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด 20,000,000 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด (20,000,000) ยอดปลายงวด -	- - - -	SPZ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์ลำเพ็ง 2 เฟส 3 ของ SPZ ซึ่งเงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องช่วยทำให้ SPZ ได้เงินทุนรวดเร็วและคล่องตัวในการใช้เงินทุนในการพัฒนาโครงการก่อนที่สถาบันการเงินจะอนุมัติเงินทุนให้แก่โครงการ อย่างไรก็ดี

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
	กำหนดชำระเงินวันที่ 20 พฤศจิกายน 2557 และคิดอัตราดอกเบี้ย 8.25% ต่อปี	ดอกเบี้ยจ่าย 1,555,068.52 ดอกเบี้ยค้างจ่าย ยอดต้นงวด 140,136.99 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด (140,136.99) ยอดปลายงวด -	- - - - -	SPZ ได้ชำระคืนเงินกู้ดังกล่าวก่อนครบกำหนดตามตั๋วสัญญาใช้เงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าว มีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจนและคิดอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินที่กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่ออยู่ ทั้งนี้ บริษัทได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 11 ธันวาคม 2556
นายบุญยง สวาทยานนท์ - บิดาของนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%	เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง นายบุญยง สวาทยานนท์ ได้ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนในการพัฒนาโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 3 ซึ่งเป็นโครงการของ SPZ โดยมีตั๋วสัญญาใช้เงินเลขที่ 001/2556 ลงวันที่ 1 มกราคม 2556 และ 002/2556 ลงวันที่ 1 มกราคม 2556 โดยตั๋วสัญญาใช้เงินทั้ง 2 ฉบับครบกำหนดชำระเงินวันที่ 20 พฤศจิกายน 2557 และมีการคิดอัตราดอกเบี้ย 8.25% ต่อปี	เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง ยอดต้นงวด 54,000,000 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด (54,000,000) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย 4,198,685.00 ดอกเบี้ยค้างจ่าย ยอดต้นงวด 378,369.87 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด -	- - - - - - -	SPZ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์สำเพ็ง 2 เฟส 3 ของ SPZ ซึ่งเงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องช่วยทำให้ SPZ ได้เงินทุนรวดเร็วและคล่องตัวในการใช้เงินทุนในการพัฒนาโครงการก่อนที่สถาบันการเงินจะอนุมัติเงินทุนให้แก่โครงการ อย่างไรก็ดี SPZ ได้ชำระคืนเงินกู้ดังกล่าวก่อนครบกำหนดตามตั๋วสัญญาใช้เงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าว มีหลักฐาน

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
		ลดลงระหว่างงวด (378,369.87) ยอดปลายงวด -	- -	การกู้เงินที่ชัดเจนและคิดอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินที่กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่ออยู่ ทั้งนี้ บริษัทได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกันตั้งแต่วันที่ 11 ธันวาคม 2556
นายปรีชา สวาทยานนท์ - น้องชายของนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ซึ่งผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> นายปรีชา สวาทยานนท์ ได้ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนในการพัฒนาโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 3 ซึ่งเป็นโครงการของ SPZ โดยมีตั๋วสัญญาใช้เงินเลขที่ 003/2556 ครบกำหนดชำระเงินวันที่ 20 พฤศจิกายน 2557 และคิดอัตราดอกเบี้ย 8.25% ต่อปี	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด 30,000,000 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด (30,000,000) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย 2,332,602.75 <u>ดอกเบี้ยค้างจ่าย</u> ยอดต้นงวด 210,205.48 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด (210,205.48) ยอดปลายงวด -	- - - - - - - - -	SPZ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์สำเพ็ง 2 เฟส 3 ของSPZ ซึ่งเงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องช่วยทำให้ SPZ ได้เงินทุนรวดเร็วและคล่องตัวในการใช้เงินทุนในการพัฒนาโครงการก่อนที่สถาบันการเงินจะอนุมัติเงินทุนให้แก่โครงการ อย่างไรก็ดี SPZ ได้ชำระคืนเงินกู้ดังกล่าวก่อนครบกำหนดตามตั๋วสัญญาใช้เงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ SPZ ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าว มีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจนและคิดอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินที่กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่ออยู่ ทั้งนี้ บริษัทได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 11 ธันวาคม 2556
นางสาววรษา สวาทยานนท์ - น้องสาวนายพงศ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วน	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> นางสาววรษา สวาทยานนท์ ได้ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนในการพัฒนาโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 3	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด 30,000,000 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด -	- -	SPZ มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนในการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์สำเพ็ง 2 เฟส 3 ของ SPZ ซึ่งเงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องช่วยทำให้ SPZ ได้เงินทุนรวดเร็วและคล่องตัวในการใช้เงินทุนในการพัฒนา

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค.57	
12% และเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนรวมทั้งกลุ่ม 18%	ซึ่งเป็นโครงการของ SPZ โดยมีตั๋วสัญญาใช้เงิน เลขที่ 005/2556 ครบกำหนดชำระวันที่ 20 พฤศจิกายน 2557 และคิดอัตราดอกเบี้ย 8.25% ต่อปี	ลดลงระหว่างงวด (30,000,000) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย 2,332,602.75 <u>ดอกเบี้ยค้างจ่าย</u> ยอดต้นงวด 210,205.48 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด (210,205.48) ยอดปลายงวด -	- - - - - - -	โครงการก่อนที่สถาบันการเงินจะอนุมัติเงินทุนให้แก่โครงการ อย่างไรก็ดี SPZ ได้ชำระคืนเงินกู้ดังกล่าวก่อนครบกำหนดตามตั๋วสัญญาใช้เงิน รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต จนกว่าจะมีการปิดบริษัท **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ SPZ ประกอบกับการให้กู้ยืมเงินดังกล่าว มีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจนและคิดอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินที่กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่ออยู่ ทั้งนี้ SPZ ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 11 ธันวาคม 2556

(มหาชน)

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัท เจ.เอส.พี พร็อพเพอร์ตี้ แมเนจเมนท์ จำกัด ("JPM") กับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งประจำปี 2556 และ 2557

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
บริษัท สยาม ดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด - ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายวีระวิทย์ มโนธรรมรักษา (กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนาม/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา) - ประกอบกิจการซื้อและจำหน่ายวัสดุก่อสร้างและเครื่องใช้ไฟฟ้า	<u>ซื้ออุปกรณ์สำนักงาน</u> บริษัท สยามดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ขายอุปกรณ์สำนักงานให้แก่ JPM เพื่อใช้ในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในโครงการ โดย JPM มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว	67,538.40 <u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	JPM มีความจำเป็นต้องใช้อุปกรณ์สำนักงาน จึงสั่งซื้อกับ บริษัท สยามดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้จัดจำหน่ายของ JPM ณ วันที่ 25 ธันวาคม 2556 บริษัท สยาม ดราก้อน อินเตอร์เทรด จำกัด ได้แจ้งจดทะเบียนเลิกบริษัทบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ ปัจจุบันอยู่ระหว่างรอชำระบัญชี ดังนั้นรายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JPM อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีตสำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JPM สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JPM ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท พระราม3 เทรดเซ็นเตอร์ จำกัด - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายปรีชา ชนินทร์โกญจนาท (กลุ่มเดียวกับนายทนงศักดิ์ มโนธรรม	<u>เช่าสำนักงาน</u> บริษัท พระราม3 เทรดเซ็นเตอร์ จำกัด ให้เช่าสำนักงานแก่ JPM ตั้งแต่เดือน มกราคม ถึง กรกฎาคม 2556 ในอัตราค่าเช่า 20,000 บาทต่อ	140,000.00	-	JPM ได้เช่าอาคารจาก บริษัท พระราม 3 เทรดเซ็นเตอร์ จำกัด เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานในการประกอบธุรกิจ โดยในปัจจุบัน JPM ไม่ได้มีการเช่าอาคารกับ บริษัท พระราม3 เทรดเซ็นเตอร์ จำกัด แต่อย่างใด

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
รักษา)ประกอบธุรกิจ ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	เดือน โดย JPM มิได้มีการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการ ค่าไฟฟ้า	 226,479.78	 -	รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคตเนื่องจากบริษัทย้ายสำนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไปยังสำนักงานในปัจจุบัน โดยเช่ากับ บจก.ธนเสฏฐ์ ทาวเวอร์ เริ่มทำสัญญาเช่าและสัญญาบริการตั้งแต่วันที่ 4 กันยายน 2556 เป็นต้นไป **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JPM อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีตการเข้าทำรายการดังกล่าวในปัจจุบัน (การเช่าอาคารสำนักงานใหญ่) JPM ได้ทำการเปรียบเทียบราคาตลาด และพิจารณาเงื่อนไขในสัญญาว่ามีลักษณะปกติทั่วไปเสมือนหนึ่งว่ากระทำรายการกับบุคคลภายนอก
บริษัท กู๊ด เมอร์ริท ซิตี้ จำกัด - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	ว่าจ้างบริหารจัดการโครงการ JPM รับจ้างบริหารจัดการโครงการซึ่งครอบคลุมถึง การก่อสร้าง การตลาด และการขายให้กับโครงการทรัพย์รุ่งเรือง ซิตี้ เฟส 1-2 ของ บริษัท กู๊ด เมอร์ริท ซิตี้ จำกัด โดยคิดค่าบริการจากมูลค่าต้นทุนบวกด้วยอัตรากำไรคงที่ ซึ่งไม่มีสัญญาว่าจ้าง และไม่ได้กำหนดอัตรากำไรอย่างชัดเจน	145,000.00 ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง ยอดปลายงวด -	- -	บริษัท กู๊ด เมอร์ริท ซิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขายในอดีตของคุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และกลุ่มผู้ถือหุ้น ได้ว่าจ้าง JPM บริหารจัดการโครงการ โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการในอดีต ปัจจุบัน JPM มิได้ให้บริการโครงการดังกล่าวแต่อย่างใด รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JPM เนื่องจาก บริษัท กู๊ด เมอร์ริท ซิตี้ จำกัด เป็นบริษัทร่วมทุนของ คุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				กลุ่มผู้ถือหุ้น จึงมีความเห็นว่าการให้บริการบริหารจัดการโครงการแก่ บริษัท กู๊ด เมอร์ริท ซิตี้ จำกัด โดย JPM ควรคิดค่าบริการในราคาตลาด สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JPM สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JPM ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท กู๊ดเมอริท ซิตี้โฮม จำกัด - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นางสุวรรณี สุขศรีการ ภรรยาของนายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556) - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	<u>ว่าจ้างบริหารจัดการโครงการ</u> JPM รับจ้างบริหารจัดการโครงการซึ่งครอบคลุมถึง การก่อสร้าง การตลาด และการขายให้กับโครงการทรัพย์รุ่งเรือง ซิตี้ เฟส 3-4 ของ บริษัท กู๊ด เมอร์ริท ซิตี้โฮม จำกัด โดยคิดค่าบริการจากมูลค่าต้นทุนบวกด้วยอัตรากำไรคงที่ ซึ่งไม่มีสัญญาว่าจ้าง และไม่ได้กำหนดอัตรากำไรอย่างชัดเจน	718,800.00 <u>ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	บริษัท กู๊ด เมอร์ริท ซิตี้โฮม จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขายในอดีตของคุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และกลุ่มผู้ถือหุ้น ได้ว่าจ้าง JPM บริหารจัดการโครงการ ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการในอดีต ปัจจุบัน JPM มิได้ให้บริการโครงการดังกล่าวแต่อย่างใด รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JPM เนื่องจาก บริษัท กู๊ด เมอร์ริท ซิตี้ จำกัด เป็นบริษัทร่วมทุนของ คุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และกลุ่มผู้ถือหุ้น จึงมีความเห็นว่าการให้บริการบริหารจัดการโครงการแก่ บริษัท กู๊ด เมอร์ริท ซิตี้ จำกัด โดย JPM ควรคิดค่าบริการในราคาตลาด

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JPM สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JPM ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท กู๊ด เมอร์ริท แลนด์ (ภูเก็ต) จำกัด - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายปรีชา ชนินทร์โกญจนาท (กลุ่มเดียวกับนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา) - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	<u>ว่าจ้างบริหารจัดการโครงการ</u> JPM รับจ้างบริหารจัดการโครงการซึ่งครอบคลุมถึง การก่อสร้าง การตลาด และการขายให้กับโครงการดิเออร์เบิน (ภูเก็ต) ของ บริษัท กู๊ด เมอร์ริท แลนด์ (ภูเก็ต) จำกัด โดยคิดค่าบริการจากมูลค่าต้นทุนบวกด้วยอัตรากำไรคงที่ ซึ่งไม่มีสัญญาว่าจ้าง และไม่ได้กำหนดอัตรากำไรอย่างชัดเจน	1,073,356.58 <u>ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	บริษัท กู๊ด เมอร์ริท แลนด์ (ภูเก็ต) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขายในอดีตของคุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และกลุ่มผู้ถือหุ้น ได้ว่าจ้าง JPM บริหารจัดการโครงการ ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการในอดีต ปัจจุบัน JPM มิได้ให้บริการโครงการดังกล่าวแต่อย่างใด รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JPM เนื่องจาก บริษัท กู๊ด เมอร์ริท แลนด์ (ภูเก็ต) จำกัด เป็นบริษัทร่วมทุนของ คุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และกลุ่มผู้ถือหุ้น จึงมีความเห็นว่าการให้บริการบริหารจัดการโครงการแก่ บริษัท กู๊ด เมอร์ริท แลนด์ (ภูเก็ต) จำกัด โดย JPM ควรคิดค่าบริการในราคาตลาด สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JPM สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JPM ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท เมอร์ริทแลนด์ จำกัด - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	<u>ว่าจ้างบริหารจัดการโครงการ</u> JPM รับจ้างบริหารจัดการโครงการซึ่งครอบคลุมถึง การก่อสร้าง การตลาด และการขายให้กับโครงการเจ. เอส. พี. เพลส (วงแหวน) ของ บริษัท เมอร์ริทแลนด์ จำกัด โดยคิดค่าบริการจากมูลค่าต้นทุนบวกด้วยอัตรากำไรคงที่ ซึ่งไม่มีสัญญาว่าจ้าง และไม่ได้กำหนดอัตรากำไรอย่างชัดเจน	402,000.00 <u>ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	บริษัท เมอร์ริทแลนด์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขายในอดีตของคุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และกลุ่มผู้ถือหุ้น ได้ว่าจ้าง JPM บริหารจัดการโครงการ ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการในอดีต ปัจจุบัน JPM มิได้ให้บริการโครงการดังกล่าวแต่อย่างใด รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JPM เนื่องจาก บริษัท เมอร์ริทแลนด์ จำกัด เป็นบริษัทร่วมทุนของ คุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และกลุ่มผู้ถือหุ้น จึงมีความเห็นว่าการให้บริการบริหารจัดการโครงการแก่ บริษัท เมอร์ริทแลนด์ จำกัด โดย JPM ควรคิดค่าบริการในราคาตลาด สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JPM สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JPM ต้องเสนอให้คณะกรรมการ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท วีไอพีลิฟวิงแลนด์ จำกัด - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายปรีชา สวาทยานนท์ และ นายวิชัย สวาทยานนท์ ซึ่งเป็นญาติสนิทของนายพงษ์ศักดิ์ สวาทยานนท์ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ - ประกอบธุรกิจให้เช่า ขาย ซื้อ และดำเนินการด้านอสังหาริมทรัพย์	<u>ว่าจ้างบริหารจัดการโครงการ</u> JPM รับจ้างบริหารจัดการโครงการซึ่งครอบคลุมถึง การก่อสร้าง การตลาด และการขายให้กับโครงการมิราเคิล ของ บริษัท วีไอพีลิฟวิงแลนด์ จำกัด โดยคิดค่าบริการจากมูลค่าต้นทุนบวกด้วยอัตรากำไรคงที่ ซึ่งไม่มีสัญญาว่าจ้าง และไม่ได้กำหนดอัตรากำไรอย่างชัดเจน	459,850.00 <u>ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	บริษัท วีไอพีลิฟวิงแลนด์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขายของญาติสนิทของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ได้ว่าจ้าง JPM บริหารจัดการโครงการ ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการในอดีตปัจจุบัน JPM มิได้ให้บริการโครงการดังกล่าวแต่อย่างใด รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JPM เนื่องจาก บริษัท วีไอพีลิฟวิงแลนด์ จำกัด เป็นบริษัทของญาติสนิทของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ จึงมีความเห็นว่าการให้บริการบริหารจัดการโครงการแก่ บริษัท วีไอพีลิฟวิงแลนด์ จำกัด โดย JPM ควรคิดค่าบริการในราคาตลาด สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JPM สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JPM ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
บริษัท พานทอง วิลเลจ จำกัด - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นางสุวรรณี สุขศรีการ ภรรยาของนายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์	<u>ว่าจ้างบริหารจัดการโครงการ</u> JPM รับจ้างบริหารจัดการโครงการซึ่งครอบคลุมถึง การก่อสร้าง การตลาด และการขายให้กับโครงการทรัพย์รุ่งเรืองซิตี้ บางปะกง ของ บริษัท พานทองวิลเลจ จำกัด โดยคิดค่าบริการจากมูลค่าต้นทุนบวกด้วยอัตรากำไรคงที่ ซึ่งไม่มีสัญญาว่าจ้าง และไม่ได้กำหนดอัตรากำไรอย่างชัดเจน	50,159.00 <u>ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	บริษัท พานทอง วิลเลจ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขายของภรรยาของอดีตกรรมการ และผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย ได้ว่าจ้าง JPM บริหารจัดการโครงการ ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการในอดีต ปัจจุบัน JPM มิได้ให้บริการโครงการดังกล่าวแต่อย่างใด รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JPM เนื่องจาก บริษัท พานทอง วิลเลจ จำกัด เป็นบริษัทของภรรยาของอดีตกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย จึงมีความเห็นว่าการให้บริการบริหารจัดการโครงการแก่ บริษัท พานทอง วิลเลจ จำกัด โดย JPM ควรคิดค่าบริการในราคาตลาด สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JPM สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JPM ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท เมอร์ริท บางปู จำกัด - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคย	<u>ว่าจ้างบริหารจัดการโครงการ</u> JPM รับจ้างบริหารจัดการโครงการซึ่งครอบคลุมถึง การก่อสร้าง การตลาด และการขายให้กับ	180,000.00	-	บริษัท เมอร์ริท บางปู จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขายในอดีตของคุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และกลุ่มผู้ถือหุ้น ได้ว่าจ้าง JPM บริหารจัดการโครงการ ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์	โครงการทรัพย์รุ่งเรืองโฮมแฟคตอรี่ ของบริษัท เมอร์ริท บางปู จำกัด โดยคิดค่าบริการจากมูลค่าต้นทุนบวกด้วยอัตรากำไรคงที่ ซึ่งไม่มีสัญญาว่าจ้าง และไม่ได้กำหนดอัตรากำไรอย่างชัดเจน	ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง ยอดปลายงวด -	-	ในอดีต ปัจจุบัน JPM มิได้ให้บริการโครงการดังกล่าวแต่อย่างใด รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JPM เนื่องจาก บริษัท เมอร์ริทแลนด์ จำกัด เป็นบริษัทร่วมทุนของ คุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และกลุ่มผู้ถือหุ้น จึงมีความเห็นว่าการให้บริการบริหารจัดการโครงการแก่ บริษัท เมอร์ริท บางปู จำกัด โดย JPM ควรคิดค่าบริการในราคาตลาด สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JPM สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JPM ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท ทรัพย์รุ่งเรือง บางปะกง จำกัด - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัท	ว่าจ้างบริหารจัดการโครงการ JPM รับจ้างบริหารจัดการโครงการซึ่งครอบคลุมถึง การก่อสร้าง การตลาด และการขายให้กับโครงการทรัพย์รุ่งเรืองซิตี้ บางปะกง ของบริษัท ทรัพย์ รุ่งเรือง บางปะกง จำกัด โดยคิดค่าบริการจากมูลค่าต้นทุนบวกด้วยอัตรากำไรคงที่ ซึ่งไม่มี	847,879.10 ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง ยอดปลายงวด -	- -	บริษัท ทรัพย์ รุ่งเรือง บางปะกง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขายของอดีตกรรมการ และผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย ได้ว่าจ้าง JPM บริหารจัดการโครงการ ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการในอดีต ปัจจุบัน JPM มิได้ให้บริการโครงการดังกล่าวแต่อย่างใด รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ**

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
ย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์	สัญญาว่าจ้าง และไม่ได้กำหนดอัตรากำไรอย่างชัดเจน			คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JPM เนื่องจาก บริษัท พานทอง วิลเลจ จำกัด เป็นบริษัทของอดีตกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย จึงมีความเห็นว่าการให้บริการบริหารจัดการโครงการแก่ บริษัท ทรัพย์ รุ่งเรือง บางปะกง จำกัด โดย JPM ควรคิดค่าบริการในราคาตลาด สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JPM สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JPM ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท ที.ที.เอ็น. อเวนิว จำกัด - กรรมการ/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายประโยชน์ สุขศรีการ ซึ่งเคยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยก่อนปรับโครงสร้างการถือหุ้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2556 - ประกอบธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์	<u>ว่าจ้างบริหารจัดการโครงการ</u> JPM รับจ้างบริหารจัดการโครงการซึ่งครอบคลุมถึง การก่อสร้าง การตลาด และการขายให้กับโครงการ ทีทีเอ็น อเวนิว (สาทร-นราธิวาส) ของบริษัท ที.ที.เอ็น. อเวนิว จำกัด โดยคิดค่าบริการจากมูลค่าต้นทุนบวกด้วยอัตรากำไรคงที่ ซึ่งไม่มีสัญญาว่าจ้าง และไม่ได้กำหนดอัตรากำไรอย่างชัดเจน	564,650.00 <u>ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดปลายงวด -	- -	บริษัท ที.ที.เอ็น. อเวนิว จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขายในอดีตของคุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และกลุ่มผู้ถือหุ้น ได้ว่าจ้าง JPM บริหารจัดการโครงการ ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการในอดีต ปัจจุบัน JPM มิได้ให้บริการโครงการดังกล่าวแต่อย่างใด รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JPM เนื่องจาก บริษัท เมอร์ริทแลนด์ จำกัด เป็นบริษัทร่วมทุนของ คุณทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา และ

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				กลุ่มผู้ถือหุ้น จึงมีความเห็นว่าการให้บริการบริหารจัดการโครงการแก่ บริษัท ที.ที.เอ็น. อเวนิว จำกัด โดย JPM ควรคิดค่าบริการในราคาตลาด สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคตคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JPM สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JPM ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด - กรรมการ/ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นายพีระ นีรพิทักษ์ (กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส) - ประกอบธุรกิจนายหน้าขายประกันวินาศภัย	<u>ซื้อประกันภัยรถยนต์</u> บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด ขายประกันภัยรถยนต์ให้แก่ JPM โดย JPM มิได้ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว	33,286.75 ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 80,926.58 ลดลงระหว่างงวด (33,286.75) ยอดปลายงวด 47,639.83	89,206.18 47,639.83 77,052.40 (89,283.33) 35,846.05	JPM มีความจำเป็นต้องใช้กรมธรรม์ประกันภัยรถยนต์เพื่อให้ครอบคลุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้บริษัทฯ มิได้ใช้นายหน้าขายประกันภัยรถยนต์อื่นใดนอกเหนือจาก บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวไม่สมเหตุสมผล และไม่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JPM อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต JPM ควรขอใบเสนอราคาจากนายหน้าขายประกันวินาศภัยรายอื่นเพื่อเปรียบเทียบราคา และเงื่อนไขการค้าอื่น สำหรับแนวทางการทำรายการในอนาคต คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า หากการเป็นการเข้าทำรายการที่

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				ราคาตลาด และสัญญาการให้บริการมีเงื่อนไขปกติทั่วไป JPM สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ และรายงานรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายไตรมาส หากเป็นการทำรายการในลักษณะอื่น JPM ต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการก่อนจึงสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้
	<u>ซื้อประกันวินาศภัย</u> บริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด ขายประกันภัยอัคคีภัยให้แก่ JPM โดย JPM ทำการเปรียบเทียบราคาก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว	- ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด - ยอดปลายงวด -	56,387.87 - 229,818.98 77,052.14 152,766.84	JPM มีความจำเป็นต้องใช้กรมธรรม์ประกันอัคคีภัยเพื่อให้ครอบคลุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้ทำการเปรียบเทียบราคากรมธรรม์ประกันภัยก่อนเข้าทำรายการผ่านบริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด เนื่องจากบริษัทฯ ได้มีการสอบถามใบเสนอราคาจากตัวแทนประกันภัยรายอื่นๆ แต่ได้รับใบเสนอราคาจากบริษัท วินนิ่ง อินชัวร์ โบรกเกอร์ จำกัด เท่านั้น รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อ JPM อย่างไรก็ดี ควรมีการพิจารณาราคากรมธรรม์ประกันภัยผ่านตัวแทนประกันภัยรายอื่นๆ เพิ่มเติมในอนาคต

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา - เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ รองกรรมการผู้จัดการ/ บุตรชายนายทนงศักดิ์ มโนธรรมรักษา	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา ได้ให้เงินกู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่คิดดอกเบี้ยกับทางบริษัทฯ หมายเหตุ : บริษัทฯ บันทึกบัญชีเป็นเจ้าหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้อง (กรรมการ)	<u>เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด 611,073.88 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 45,000.00 ลดลงระหว่างงวด (656,073.88) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย -	- - - - - -	JPM มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของJPM ซึ่งเงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องจะช่วยเพิ่มสภาพคล่อง และความคล่องตัวในการหมุนเวียนเงินทุนในกิจการมากกว่าการพึ่งพาเงินทุนหมุนเวียนจากสถาบันการเงินเพียงแหล่งเดียว รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JPM ประกอบกับการกู้ยืมเงินดังกล่าวไม่มีการคิดดอกเบี้ย จึงทำให้ JPM ได้ประโยชน์ในส่วนต้นทุนทางการเงิน อย่างไรก็ดีหากในอนาคตจะต้องทำรายการดังกล่าวอีก ควรมีหลักฐานการกู้เงินที่ชัดเจน ทั้งนี้ JPM ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวและไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 31 มีนาคม 2556
	<u>เงินให้กู้ยืมแก่กรรมการ</u> นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา ได้กู้ยืมเงินจากบริษัทฯ เพื่อวัตถุประสงค์ส่วนบุคคล โดยไม่มีการทำสัญญาและไม่จ่ายดอกเบี้ย	<u>เงินให้กู้ยืมแก่กรรมการ</u> ยอดต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 882,072.12 ลดลงระหว่างงวด (882,072.12) ยอดปลายงวด - ดอกเบี้ยรับ - ดอกเบี้ยค้างรับ -	- - - - - -	นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา มีความจำเป็นต้องใช้เงินทุน จึงได้กู้ยืมเงินจาก JPM ไปเพื่อวัตถุประสงค์ส่วนบุคคล รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต โดยไม่มีหลักฐานการกู้เงินและไม่คิดดอกเบี้ย รายการดังกล่าวจึงมีความไม่สมเหตุสมผลและไม่เป็นประโยชน์แก่ JPM

(มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 56	31 ธ.ค. 57	
				อย่างไรก็ดี JPM ต้องหลีกเลี่ยงและไม่ให้เกิดรายการลักษณะนี้ขึ้นอีกในอนาคต ทั้งนี้ นายธีระชาติ มโนธรรมรักษา ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้ว และไม่มียอดคงค้างระหว่างกัน ตั้งแต่วันที่ 6 มิถุนายน 2556
นายพิรุฬห์ นีรพิทักษ์ - บุตรชายนายพีระ นีรพิทักษ์ (กรรมการ/ กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส)	<u>จ่ายเงินค่านายหน้าจากการขาย</u> นายพิรุฬห์ นีรพิทักษ์ ได้รับเงินค่านายหน้าจากการขายอาคารพาณิชย์ จำนวน 1 ห้อง ได้แก่ ห้อง 86 สำหรับโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 โดยเงินค่านายหน้าที่ นายพิรุฬห์ นีรพิทักษ์ ได้รับเป็นอัตราเดียวกันกับที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายให้กับนายหน้ารายอื่นซึ่งเป็นบุคคลภายนอก	100,000.00	-	JPM มีนโยบายแต่งตั้งนายหน้าเพื่อสนับสนุนการขายอาคารพาณิชย์ในโครงการโดยมีขั้นตอนในการขออนุมัติ รวมถึงอัตราค่านายหน้าที่ชัดเจน ซึ่งโยบายดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนการขายของโครงการ ในช่วงเปิดตัวโครงการระยะแรก รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JPM
นายพิเชษฐ์ นีรพิทักษ์ - บุตรชายนายพีระ นีรพิทักษ์ (กรรมการ/ กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส)	<u>จ่ายเงินค่านายหน้าจากการขาย</u> นายพิเชษฐ์ นีรพิทักษ์ ได้รับเงินค่านายหน้าจากการขายอาคารพาณิชย์ จำนวน 2 ห้อง ได้แก่ ห้อง 67 และ 68 สำหรับโครงการสำเพ็ง 2 เฟส 4 โดยเงินค่านายหน้าที่ นายพิเชษฐ์ นีรพิทักษ์ ได้รับเป็นอัตราเดียวกันกับที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายให้กับนายหน้ารายอื่นซึ่งเป็นบุคคลภายนอก	100,000.00	-	JPM มีนโยบายแต่งตั้งนายหน้าเพื่อสนับสนุนการขายอาคารพาณิชย์ในโครงการโดยมีขั้นตอนในการขออนุมัติ รวมถึงอัตราค่านายหน้าที่ชัดเจน ซึ่งโยบายดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนการขายของโครงการ ในช่วงเปิดตัวโครงการระยะแรก รายการลักษณะดังกล่าวอาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต **<u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u>** คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของ JPM

3. มาตรการการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2557 (ครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อย กับบริษัทหรือกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต โดยได้อนุมัติในหลักการ ดังนี้

1) <u>รายการระหว่างกันประเภทธุรกิจปกติ และธุรกิจสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท</u>

ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกกรมดังกล่าว หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลจากการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ทั้งนี้เพื่อความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยบริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมทุกธุรกรรม เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้นๆ

2) <u>รายการระหว่างกันนอกเหนือจากธุรกิจปกติ และธุรกิจสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทที่มีลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน</u>

สำหรับรายการระหว่างกันนอกเหนือจากธุรกิจปกติและธุรกิจสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทที่มีลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันของบริษัท เช่น การให้กู้ยืม การค้ำประกัน เป็นต้น บริษัทจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสอบทานและให้ความเห็นถึงเงื่อนไข ความสมเหตุสมผล และการถ่ายเทผลประโยชน์ในการทำรายการดังกล่าวก่อนที่บริษัททำการอนุมัติการเข้าทำรายการนั้นๆ เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน สำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทมีการกำหนดมาตรการไม่ให้ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสีย และคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย อีกทั้งการปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท

4. นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่บริษัทฯ กำหนดและกรรมการที่มีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าว เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นทุกราย

ทั้งนี้ หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ และคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และหากหุ้นสามัญของบริษัทได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ในกรณีที่เป็นรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป บริษัทฯ ได้มีการกำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งถูกพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติเป็นหลักการ และฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องในอนาคต หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไข

การค้าโดยทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และได้รับอนุมัติในหลักการจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำรายการระหว่างกันกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส