

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1. จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

7.1.1 บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 บริษัท มีทุนจดทะเบียนจำนวนทั้งสิ้น 401,200,000 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 401,200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และเรียกชำระแล้ว 310,550,000 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 310,550,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ บริษัท จะมีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 400,000,000 บาท ประกอบด้วย

- 1) หุ้นสามัญเดิมจำนวน 310,550,000 หุ้น
- 2) หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 89,450,000 หุ้น ที่จะจัดสรรเพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชน (IPO) โดยแบ่งเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อนักลงทุนทั่วไป นักลงทุนสถาบัน และผู้มีอุปการคุณของบริษัท จำนวน 39,059,565 หุ้น และเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของ TPOLY ตามสัดส่วนการถือหุ้นใน TPOLY จำนวน 50,390,435 หุ้น (Pre-emptive Right) โดยมีราคาเสนอขายเดียวกัน

ทุนจดทะเบียนส่วนที่เหลือที่ยังไม่ได้เรียกชำระจำนวน 1,200,000 หุ้นจะเป็นหุ้นสามัญที่จดทะเบียนไว้เพื่อรองรับการแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิ ตามโครงการออกเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ เพื่อซื้อหุ้นสามัญให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย (ESOP Warrant) จำนวน 1,200,000 หน่วย ซึ่งสามารถแปลงเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยมีราคาใช้สิทธิแปลงสภาพ 3.30 บาทต่อหน่วย ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2557 บริษัท ได้ออกเสนอขายและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ให้แก่ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยจำนวน 1,200,000 หน่วย

7.1.2 บริษัท ช้างแร็ก โบอิ้งเพาเวอร์ จำกัด (“CRB”)

ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558 CRB มีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วเท่ากับ 200,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 20,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท ทุนชำระแล้ว 200,000,000 บาท

7.1.3 บริษัท มหาชัย กรีน เพาเวอร์ จำกัด (“MGP”)

ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558 MGP มีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 210,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีทุนที่เรียกชำระแล้วเท่ากับ 207,435,000 บาท

7.1.4 บริษัท ทุ่งสัง กรีน จำกัด (“TSG”)

ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558 TSG มีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 200,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีทุนที่เรียกชำระแล้วเท่ากับ 200,000,000 บาท

7.1.5 บริษัท แมว่งส์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด (“MWE”)

ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558 MWE มีทุนจดทะเบียน 200,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีทุนเรียกชำระแล้วเท่ากับ 194,150,000 บาท

7.1.6 บริษัท พัทลุง กรีน เพาเวอร์ จำกัด (“PGP”)

ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558 PGP มีทุนจดทะเบียน 250,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 25,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยมีทุนเรียกชำระแล้วเท่ากับ 107,500,000 บาท

7.1.7 บริษัท สตูล กรีน เพาเวอร์ จำกัด (“SGP”)

ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558 SGP มีทุนจดทะเบียน 250,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 25,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยมีทุนเรียกชำระแล้วเท่ากับ 77,500,000 บาท

7.1.8 บริษัท ปัตตานี กรีน จำกัด (“PTG”)

ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558 PTG มีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วเท่ากับ 10,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

7.1.9 บริษัท บางสะพานน้อย ไบโอมัส จำกัด (“BBRP”)

ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558 BBRP มีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วเท่ากับ 2,500,000 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.5 บาท

อนึ่ง เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2557 ของ BBRP ได้มีมติให้ BBRP หยุดดำเนินกิจการ และศึกษาแนวทาง ขั้นตอน และผลกระทบของการเลิกกิจการ เพื่อการตัดสินใจในการเลิกกิจการในอนาคต และเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2557 ของ BBRP อนุมัติการลดทุนของบริษัท โดยการลดจำนวนหุ้นลง 3 ใน 4 ส่วน จากเดิม 1,000,000 หุ้น เหลือ 250,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท โดยลดตามสัดส่วนของผู้ถือหุ้นแต่ละราย วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2558 ประชุมกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 ของ BBRP มีมติให้ BBRP เลิกกิจการ โดยจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

7.2 ผู้ถือหุ้น

7.2.1 รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

มีผู้ถือหุ้นใหญ่ 20 อันดับแรกตามสมุดทะเบียนรายชื่อผู้ถือหุ้นของ TPCH ซึ่งปิดสมุดทะเบียน ณ วันที่ 18 มีนาคม 2558 ดังนี้

ลำดับที่	คำนำหน้า	ชื่อ	นามสกุล	จำนวนหุ้น
1	บริษัท		ไทยโพลีคอนส์ จำกัด	205,549,960
2	นพ.	พงศ์ศักดิ์	ธรรมธัชอารี	54,966,100
3	นาง	กนกทิพย์	จันทร์พลังศรี	8,766,549
4	นาย	อมรวัฒน์	กิริกฤตพร	7,500,000
5	นาย	ไชยณรงค์	จันทร์พลังศรี	5,583,343
6	นาย	วัลลภ	แจ่มวุฒิปรีชา	5,100,000
7	นาย	กฤษณพัฒน์	นิธิธเนตกุล	5,100,000
8	นาย	นริศ	จิระวงศ์ประภา	5,000,000
9	นาย	ทวีศักดิ์	วาทัญญศิริปัญญา	3,090,000
10	นาย	วรเดช	เดชรักษา	3,000,000
11	นาย	คงเกียรติ	วิรุฬห์พจน์	2,200,000
12	นาย	วิทย์วัฒน์	เจริญวัฒน์	2,056,565
13	นาย	อิสระ	บุญยัง	2,000,000
14	นาย	พรชัย	รัตนนันทชัยสุข	1,999,900
15	นาย	สถาพร	งามเรืองพงศ์	1,700,000
16	น.ส.	วรางคณา	สุเมธพิมลชัย	1,567,300
17	นาย	อรณพ	สมบุญโนะ	1,312,900
18	นาย	สุนทร	คูหรัตน์พิศาล	1,176,400
19	นาย	อรุณ	บำรุงเกาะ	1,100,000
20	นาง	เพลินใจ	ศิลปอาชา	1,076,500

7.2.2 บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก

(1) บริษัท ช้างแรก ไบโอพาวเวอร์ จำกัด (“CRB”)

รายชื่อ	ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558	
	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	14,624,980	73.13
2. บริษัท วีเอสพีพี คอนซัลแตนท์ จำกัด (“VSPP”) ^{1/}	3,374,990	16.87
3. บริษัท คาร์บอนบีตบีเอสยู (ไทยแลนด์) จำกัด ^{2/}	2,000,000	10.00
4. นายไชยณรงค์ จันทร์พลังศรี	10	0.00
5. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	10	0.00
6. นายวรรณะ เสนีวงศ์ ณ อยุธยา	10	0.00
รวม	20,000,000	100.00

หมายเหตุ: ^{1/} VSPP ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 2,500,000 บาท โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2557 ประกอบด้วย

รายชื่อ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. นายปรกรณ์ ศุภมณีวิทย์ศิริ	29.00
2. นางอังศนา ทิพย์ทะเบียนการ	24.00
3. นายวรรณะ เสนิงค์ ณ อยู่ธยา	16.00
4. นางสาวจิณห์จุฑา รุ่งเรือง	14.00
5. นางกัลยาณี กิตติจูจิต	6.00
6. นางสาวทิชาพร สุจริตกุล	0.00
7. นางมาลัย วิบูลรังสรรค์	0.00
8. นางอรุณทัย วิบูลรังสรรค์	0.00
รวม	100.00

^{2/} บริษัท คาร์บอนบิตบิเบิ้ลยู (ไทยแลนด์) จำกัด ถือหุ้นโดย EnBW 99.99% ที่จัดตั้งขึ้นเพื่อลงทุนในการดำเนินธุรกิจ โรงไฟฟ้าในประเทศ ไทย

รายชื่อ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. อีเอ็นบีดับเบิลยู เอเนอร์ยี บาเดน-เวทเทิมแบร์กอาเก	99.99
2. นางจรรยา เจริญสุข เดชไธ	0.00
3. นางสาวธาราศรี วงศ์ศรีวัฒนกุล	0.00
รวม	100.00

(2) บริษัท มหาชัย กรีน เพาเวอร์ จำกัด (“MGP”)

รายชื่อ	ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558	
	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)	966,000	46.00
2. บริษัท คาร์บอนบิตบิเบิ้ลยู (ไทยแลนด์) จำกัด ^{2/}	966,000	46.00
3. บริษัท กรีน เพาเวอร์ โปรติวเซอร์ กรุ๊ป จำกัด	105,000	5.00
4. บริษัท เอ็นซี โคโคเนท จำกัด	63,000	3.00
รวม	2,100,000	100.00

(3) บริษัท พุ่งสัง กรีน จำกัด (“TSG”)

รายชื่อ	ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558	
	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,299,997	64.99
2. บริษัท คาร์บอนบิตบิเบิ้ลยู (ไทยแลนด์) จำกัด ^{2/}	700,000	35.00

3. นายเจริญ จันทร์พลังศรี	1	0.00
4. นายไชยณรงค์ จันทร์พลังศรี	1	0.00
5. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	1	0.00
รวม	2,000,000	100.00

(4) บริษัท แมว่งส์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (“MWE”)

รายชื่อ	ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558	
	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)	1,700,000	85.00
2. บริษัท กรีน เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด ^{3/}	200,000	10.00
3. ห้างหุ้นส่วนจำกัด ช.พรหมมารักษ์	100,000	5.00
รวม	2,000,000	100.00

^{3/} บริษัท กรีน เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 1,000,000 บาท ประกอบธุรกิจผลิตพลังงานไฟฟ้า โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2557 ประกอบด้วย

รายชื่อ	สัดส่วนการถือหุ้น(ร้อยละ)
1. นางกุศลสิน ศรีทองคำ	40.00
2. นางสาวนิรมล ศรีทองคำ	29.00
3. นายสุวิทย์ ศรีทองคำ	15.00
4. นางสาวกัลดา ศรีทองคำ	5.00
5. นางกัลยาณี บรรณะศรี	5.00
6. นายสุรศักดิ์ บรรณะศรี	5.00
7. นายประภาส ศรีทองคำ	1.00
รวม	100.00

(5) บริษัท พัทลุง กรีน เพาเวอร์ จำกัด (“PGP”)

รายชื่อ	ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558	
	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)	19,999,997	80.00
2. บริษัท วู้ดเวอร์คเอ็นเนอร์ยี่ จำกัด ^{4/}	5,000,000	20.00
3. นายไชยณรงค์ จันทร์พลังศรี	1	0.00
4. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	1	0.00
5. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู	1	0.00
รวม	25,000,0000	100.00

^{4/} บริษัท วู้ดเวอร์คเอ็นเนอร์ยี จำกัด มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 250,000 บาท ประกอบธุรกิจผลิตพลังงานไฟฟ้า โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 29 เมษายน 2557 ประกอบด้วย

รายชื่อ	สัดส่วนการถือหุ้น(ร้อยละ)
1. นายวิกิจ สุพิทักษ์	20.00
2. นายวิถิ์ สุพิทักษ์	20.00
3. นายวิชัย วีระพรสวรรค์	10.00
4. นายประกิจ วุฒิเศรษฐรักษ์	9.00
5. นายมานพ อัครกิจพานิช	6.00
6. นายธีรไชย นิยม	5.00
7. นายวันส วิระพรสวรรค์	5.00
8. นายบุญชัย ลิขิตพิชิตชัย	4.00
9. นางวิมลรัตน์ เสงี่ยมกุล	4.00
10. เด็กหญิงสรวรยา สุพิทักษ์	3.00
11. ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่น 12 ราย	14.00
รวม	100.00

(6) บริษัท สตูล กรีน เพาเวอร์ จำกัด (“SGP”)

รายชื่อ	ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558	
	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)	12,749,997	51.00
2. บริษัท วู้ดเวอร์คเอ็นเนอร์ยี จำกัด ^{4/}	10,000,000	40.00
3. บริษัท กรีน เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด ^{3/}	2,250,000	9.00
4. นายไชยณรงค์ จันทร์พลังศรี	1	0.00
5. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	1	0.00
6. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู	1	0.00
รวม	25,000,000	100.00

(7) บริษัท ปัตตานี กรีน จำกัด (“PTG”)

รายชื่อ	ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558	
	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)	649,997	65.00
2. บริษัท นราพารา จำกัด ^{6/}	250,000	25.00
3. บริษัท กรีน เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด ^{3/}	100,000	10.00
4. นายไชยณรงค์ จันทร์พลังศรี	1	0.00
5. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	1	0.00
6. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู	1	0.00
รวม	1,000,000	100.00

หมายเหตุ: ^{6/} บริษัท นราพารา จำกัด มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 100,000,000 บาท ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไม้ยางพาราแปรรูปอบแห้ง โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2557 ประกอบด้วย

รายชื่อ	สัดส่วนการถือหุ้น(ร้อยละ)
1. นายสมบัติ ชัยรัตน์โนกร	74.00
2. นางนภารัตน์ ชัยรัตน์โนกร	20.00
3. นายสมชัย ชัยรัตน์โนกร	5.00
4. นายदनัย รุจิตานนท์	0.40
5. น.ส.นภาพร รุจิตานนท์	0.20
6. นายพรชัย รุจิตานนท์	0.20
7. นางสุนีย์ เจียรเวโรจน์	0.20
รวม	100.00

(8) บริษัท บางสะพานน้อย ไบโอบีโอส จำกัด (“BBRP”)

รายชื่อ	ณ วันที่ 15 มีนาคม 2558	
	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)	212,500	85.00
2. บริษัท เพาเวอร์ซี กรุ๊ป จำกัด	12,500	5.00
3. นายอนุภาส เอื้อพรรณรังษี	12,500	5.00
4. นายกิตติพันธ์ จงประเสริฐ	6,250	2.50
5. นางสาววิรัชฐา ล้อกิตติกุล	6,250	2.50
รวม	250,000	100.00

7.2.3 ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (Shareholders' Agreement)

บริษัทฯ ไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัทฯ โดยที่ข้อตกลงดังกล่าวมีบริษัทฯ ร่วมลงนามด้วย

7.3 รายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

ประเภท	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ชนิดระบุชื่อผู้ถือ และไม่สามารถเปลี่ยนมือได้ เว้นแต่เป็นการโอนในกรณีที่มีการมรดก และ/หรือพนักงานเสียชีวิต
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิของ บริษัทฯ	:	1,200,000 หน่วย
ราคาเสนอขาย	:	หน่วยละ 0 บาท (ศูนย์บาท)
มูลค่าการเสนอขาย	:	0 บาท (ศูนย์บาท)
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	ไม่เกิน 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งแรก
วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	วันที่ 15 สิงหาคม 2557

จำนวนหุ้นสามัญที่จัดสรรไว้เพื่อ รองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญ แสดงสิทธิ	:	1,200,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.30 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดของบริษัทฯ จำนวน 401,200,000 หุ้น (ทุนจดทะเบียนชำระ แล้วภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้มีการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ ประชาชนเป็นครั้งแรก และผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ไทยโพลีคอนส์ จำกัด (มหาชน) และการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งจำนวน)
อัตราการใช้สิทธิ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น (อัตราการใช้สิทธิ อาจเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ราคาการใช้สิทธิ	:	เท่ากับหุ้นละ 3.30 บาท (ราคาการใช้สิทธิอาจเปลี่ยนแปลงใน ภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
วิธีการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	จัดสรรให้แก่กรรมการและ/หรือพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ของบริษัทฯ โดยมีจำนวนไม่เกิน 50 ราย
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	:	<p>ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิได้ ทันทีภายหลังจากวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ในวันทำการสุดท้ายของ เดือนพฤษภาคมและเดือนพฤศจิกายนของแต่ละปีตลอดอายุของ ใบสำคัญแสดงสิทธิ (วันกำหนดใช้สิทธิ) ทั้งนี้ วันกำหนดใช้สิทธิครั้ง แรกจะตรงกับวันทำการสุดท้ายของเดือนพฤษภาคมหรือเดือน พฤศจิกายน (แล้วแต่กรณี) หลังจากวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (วัน กำหนดใช้สิทธิครั้งแรก) และวันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้ายจะตรงกับ วันทำการสุดท้ายของวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 3 ปีนับแต่วันที่ออก ใบสำคัญแสดงสิทธิ (วันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้าย) ภายใต้เงื่อนไข การใช้สิทธิตามสัดส่วนดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ในวันกำหนดใช้สิทธิครั้งแรกได้ไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวน ใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมดที่กรรมการและ/หรือพนักงานแต่ละ รายได้รับจัดสรร <p>ภายหลังการใช้สิทธิครั้งแรก ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิ ได้โดยไม่จำกัดจำนวนจนกว่าจะครบอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลือจากการใช้สิทธิหรือไม่ได้ใช้สิทธิในวัน กำหนดการใช้สิทธิใดๆ สามารถสะสมเพื่อนำไปใช้สิทธิได้ในวัน กำหนดการใช้สิทธิครั้งต่อไป ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ แต่ หากครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิแล้ว ใบสำคัญแสดงสิทธิ ใดๆ ที่ไม่ถูกใช้สิทธิจะถูกยกเลิกและสิ้นผลไป</p>
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	บริษัทฯ จะไม่นำใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกในครั้งนี้นำจดทะเบียนใน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจาก การใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดง สิทธิ	:	บริษัทฯ จะดำเนินการนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิเข้าจด ทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

7.4.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกบริษัท

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามแต่กรณี ภายหลังจากสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ อัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ข้างต้นขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการลงทุนหมุนเวียน การลงทุนเพิ่มเติม การขยายธุรกิจ เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานตามที่คณะกรรมการ และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเห็นสมควร

ทั้งนี้ เงื่อนไขในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินที่บริษัทย่อยมีอยู่ในปัจจุบัน ได้แก่

สัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินของ CRB ได้กำหนดว่า ในช่วงระยะเวลา 3 ปี นับแต่วันเริ่มการผลิตกระแสไฟฟ้า (วันที่ 15 มีนาคม 2556) หาก CRB จะจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่ว่าจะเป็นครั้งใดคราวใดหรือจะโดยทางใดหรือวิธีใดก็ตาม ถ้าในปีใด CRB จะจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของเงินกำไรสุทธิหลังหักภาษีที่ปรากฏในงบการเงินในปีนั้นๆ CRB จะต้องนำเงินมาชำระหนี้ต้นของวงเงินกู้ให้แก่ผู้ให้สินเชื่อเพิ่มเติมในอัตราร้อยละ 70 ของเงินปันผลส่วนเกินดังกล่าวในปีนั้นๆ ทั้งนี้ ให้ถือว่า การชำระหนี้ในกรณีดังกล่าวเป็นการชำระหนี้คืนก่อนกำหนด นอกจากนี้ CRB จะจ่ายเงินปันผลได้ก็ต่อเมื่อผู้ให้สินเชื่อเห็นว่าจ่ายเงินปันผลดังกล่าวแล้วไม่กระทบกระเทือนต่อความสามารถในการชำระหนี้ของ CRB หรือมีเหตุการณ์ดังต่อไปนี้เกิดขึ้นครบทุกข้อแล้ว

- 1) CRB ไม่ได้ตกเป็นผู้ผิดนัดตามสัญญา
- 2) เงินในบัญชีสำรองเพื่อการชำระหนี้ (Debt Service Reserve Account) มีจำนวนเพียงพอที่จะชำระหนี้ตามข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญา
- 3) อัตราส่วน DSCR ของ CRB ในปีที่จ่ายปันผลต้องไม่ต่ำกว่า 1.25 : 1

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

8.1.1 คณะกรรมการของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 9 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ภายหลังเข้ารับตำแหน่ง)	
		ปี 2556	ปี 2557 (มกราคม-ธันวาคม)
1. ดร. ธนู กุลชล	ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ	2/2	12/13
2. นายไชยณรงค์ จันทร์พลั่งศรี	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร	6/6	12/13
3. นางกนกทิพย์ จันทร์พลั่งศรี	กรรมการบริษัท	2/2	13/13
4. นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร	6/6	13/13
5. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร	6/6	13/13
6. นางสาววรรณวรางค์ ธนรัฐประยูร	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร	6/6	13/13
7. นางบุญทิพา สิมะสกุล	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ	2/2	13/13
8. ดร. ขวัญใจ อังตระกูล	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	1/2	8/13
9. นายธันวา ธีระวิทย์เลิศ	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	2/2	13/13

- หมายเหตุ: 1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2556 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2556 มีมติเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริษัท โดยอนุมัติแต่งตั้ง ดร. ธนู กุลชล นางกนกทิพย์ จันทร์พลั่งศรี เป็นกรรมการแทน นายวิกุล โลหะมงคล และนายสุรชา ตันสถาพรชัย ซึ่งลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 และอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่เพิ่ม 3 ท่าน คือ นางบุญทิพา สิมะสกุล ดร. ขวัญใจ อังตระกูล และนายธันวา ธีระวิทย์เลิศ
2. กรรมการบริษัททั้งหมด 9 ท่าน ได้ผ่านการอบรมหลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
3. นางสาวยุพาดี ไชยยะ เป็นเลขานุการบริษัท
4. วันที่ 30 ธันวาคม 2557 ดร.ขวัญใจ อังตระกูล ออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากเสียชีวิตในวันที่ 30 ธันวาคม 2557
5. วันที่ 26 มกราคม 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2558 มีมติแต่งตั้ง นายณรงค์ ศรีพิมล ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม คือ นายไชยณรงค์ จันทร์พลั่งศรี นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล นางกนกทิพย์ จันทร์พลั่งศรี นายรุ่งศักดิ์ บุญชู นางสาววรรณวรางค์ ธนรัฐประยูร กรรมการสองในห้าคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญบริษัท

8.1.2 คณะกรรมการของ บริษัท ช้างแรก ไบโอเพาเวอร์ จำกัด (“CRB”)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการของ CRB มีจำนวน 8 ท่านดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุม ทั้งหมด(ภายหลังเข้ารับตำแหน่ง)		วันที่เข้ารับ ตำแหน่ง
		ปี 2556	ปี 2557 (มกราคม-ธันวาคม)	
1. นายไชยณรงค์ จันทร์พลั่งศรี*	กรรมการ	1/1	8/8	14 มิ.ย.54
2. นางกนกทิพย์ จันทร์พลั่งศรี*	กรรมการ	-	5/5	26 มิ.ย. 57
3. นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล*	กรรมการ	1/1	8/8	14 มิ.ย.54
4. นายวิกุล โลหะมงคล*	กรรมการ	-	8/8	28 ต.ค. 56
5. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู*	กรรมการ	1/1	8/8	5 มี.ค. 56
6. นางสาววรรณวรางค์ ธนรัฐประยูร*	กรรมการ	-	8/8	28 ต.ค. 56
7. นายวรรณะ เสนิงค์ ณ อรุณยา	กรรมการ	1/1	8/8	11 ธ.ค. 51
8. นายโรแลนด์ โฟเกิล	กรรมการ	1/1	7/8	2 ก.ย. 54

- หมายเหตุ: 1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2557 มีมติแต่งตั้งกรรมการที่เป็นตัวแทนของบริษัท (*) ในสัดส่วนไม่น้อยกว่า สัดส่วนการถือหุ้นใน CRB (ร้อยละ 73.1) เพื่อดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ใน CRB
2. กรรมการที่ผ่านการอบรมหลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ได้แก่ นายไชยณรงค์ จันทร์พลั่งศรี นางกนกทิพย์ จันทร์พลั่งศรี นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล นายรุ่งศักดิ์ บุญชู และนางสาววรรณวรางค์ ธนรัฐประยูร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน CRB

นายไชยณรงค์ จันทร์พลั่งศรี นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล และนายรุ่งศักดิ์ บุญชู กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของ CRB

8.1.3 คณะกรรมการของ บริษัท มหาชัย กรีน เพาเวอร์ จำกัด (“MGP”)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการของ MGP มีจำนวน 8 ท่านดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุม ทั้งหมด(ภายหลังเข้ารับตำแหน่ง)		วันที่เข้ารับ ตำแหน่ง
		ปี 2556	ปี 2557 (มกราคม-ธันวาคม)	
1. นายไชยณรงค์ จันทร์พลั่งศรี*	กรรมการ	3/3	4/4	8 ก.ค. 56
2. นางกนกทิพย์ จันทร์พลั่งศรี*	กรรมการ	-	2/2	10 มิ.ย. 57
3. นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล*	กรรมการ	3/3	4/4	8 ก.ค. 56
4. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู*	กรรมการ	3/3	4/4	8 ก.ค. 56
5. นายโรแลนด์ โฟเกิล	กรรมการ	1/3	4/4	8 ก.ค. 55
6. นางสาวธราศรี วงศ์ศรีวัฒนกุล	กรรมการ	3/3	3/4	8 ก.ค. 55
7. นายสเตฟาน ดิททริช	กรรมการ	3/3	4/4	8 ก.ค. 55
8. นางสาวปาริชาติ เข็มภาค	กรรมการ	-	2/2	10 มิ.ย. 57

- หมายเหตุ: 1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2557 มีมติแต่งตั้งกรรมการที่เป็นตัวแทนของบริษัท (*) ในสัดส่วนไม่น้อยกว่า สัดส่วนการถือหุ้นใน MGP (ร้อยละ 46.0) เพื่อดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ใน MGP
2. กรรมการที่ผ่านการอบรมหลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ได้แก่ นายไชยณรงค์ จันทร์พลั่งศรี นางกนกทิพย์ จันทร์พลั่งศรี นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล และนายรุ่งศักดิ์ บุญชู

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน MGP

นายไชยณรงค์ จันทรพลังศรี หรือนายเชดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล หรือนายรุ่งศักดิ์ บุญชู คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนายโรแลนด์ โฟเกิล หรือนางสาวธราศรี วงศ์ศรีวัฒนกุล คนใดคนหนึ่งรวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของ MGP

8.1.4 คณะกรรมการของ บริษัท พุ่งสูง กรีน จำกัด (“TSG”)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการของ TSG มีจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุม ทั้งหมด(ภายหลังเข้ารับตำแหน่ง)		วันที่เข้ารับ ตำแหน่ง
		ปี 2556	ปี 2557 (มกราคม-ธันวาคม)	
1. นายไชยณรงค์ จันทรพลังศรี*	กรรมการ	1/1	5/5	11 พ.ย. 54
2. นางกนกทิพย์ จันทรพลังศรี*	กรรมการ	-	2/2	10 มิ.ย. 57
3. นายเชดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล*	กรรมการ	1/1	5/5	11 พ.ย. 54
4. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู*	กรรมการ	1/1	5/5	4 ก.พ. 56
5. นายโรแลนด์ โฟเกิล	กรรมการ	1/1	4/5	5 พ.ย. 55
6. นางสาวธราศรี วงศ์ศรีวัฒนกุล	กรรมการ	1/1	5/5	5 พ.ย. 55

หมายเหตุ: 1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2557 มีมติแต่งตั้งกรรมการที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ (*) ในสัดส่วนไม่น้อยกว่า สัดส่วนการถือหุ้นใน TSG (ร้อยละ 65.0) เพื่อดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ใน TSG

2. กรรมการที่ผ่านการอบรมหลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ได้แก่ นายไชยณรงค์ จันทรพลังศรี นางกนกทิพย์ จันทรพลังศรี นายเชดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล และนายรุ่งศักดิ์ บุญชู

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน TSG

นายไชยณรงค์ จันทรพลังศรี หรือนายเชดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล หรือนายรุ่งศักดิ์ บุญชู คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนายโรแลนด์ โฟเกิล หรือนางสาวธราศรี วงศ์ศรีวัฒนกุล คนใดคนหนึ่งรวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของ TSG

8.1.5 คณะกรรมการของบริษัท แมว่งส์ เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (“MWE”)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการของ MWE มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุม ทั้งหมด(ภายหลังเข้ารับตำแหน่ง)		วันที่เข้ารับ ตำแหน่ง
		ปี 2556	ปี 2557 (มกราคม-ธันวาคม)	
1. นายไชยณรงค์ จันทรพลังศรี*	กรรมการ	-	11/11	21 มี.ค. 57
2. นายเชดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล*	กรรมการ	-	11/11	21 มี.ค. 57
3. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู*	กรรมการ	-	11/11	21 มี.ค. 57

หมายเหตุ: 1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2557 มีมติแต่งตั้งกรรมการที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ (*) ในสัดส่วนไม่น้อยกว่า สัดส่วนการถือหุ้นใน MWE (ร้อยละ 85.0) เพื่อดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ใน MWE

2. กรรมการที่ผ่านการอบรมหลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ได้แก่ นายไชยณรงค์ จันทรพลังศรี นายเชดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล และนายรุ่งศักดิ์ บุญชู

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน MWE

กรรมการสองในสามคน ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของ MWE

8.1.6 คณะกรรมการบริษัทของบริษัท พัทลุง กรีน เพาเวอร์ จำกัด (“PGP”)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการของ PGP มีจำนวน 10 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุม ทั้งหมด(ภายหลังเข้ารับตำแหน่ง)		วันที่เข้ารับ ตำแหน่ง
		ปี 2556	ปี 2557 (มกราคม-ธันวาคม)	
1. นายไชยณรงค์ จันทร์พลังศรี*	กรรมการ	1/1	9/9	31 ต.ค. 56
2. นางกนกทิพย์ จันทร์พลังศรี*	กรรมการ	-	3/3	30 ก.ค. 57
3. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล*	กรรมการ	1/1	9/9	31 ต.ค. 56
4. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู*	กรรมการ	1/1	9/9	31 ต.ค. 56
5. นางสาววรรณวรางค์ ธนรัฐประยูร*	กรรมการ	-	3/3	30 ก.ค. 57
6. นายวิกุล โลหะมงคล*	กรรมการ	-	3/3	30 ก.ค. 57
7. นายสุรชา ตันสถาพรชัย*	กรรมการ	-	3/3	30 ก.ค. 57
8. นางสาวสมพิศ แสนเรือง*	กรรมการ	-	3/3	30 ก.ค. 57
9. นายวิที สุพิทักษ์	กรรมการ	-	3/3	30 ก.ค. 57
10. นายประกิจ วุฒิเศรษฐ์รักษ์	กรรมการ	-	3/3	30 ก.ค. 57

หมายเหตุ: 1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2557 มีมติแต่งตั้งกรรมการที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ (*) ในสัดส่วนไม่น้อยกว่า สัดส่วนการถือหุ้นใน PGP (ร้อยละ 80.00) เพื่อดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ใน PGP

2. กรรมการที่ผ่านการอบรมหลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ได้แก่ นายไชยณรงค์ จันทร์พลังศรี นางกนกทิพย์ จันทร์พลังศรี นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล นายรุ่งศักดิ์ บุญชู และนางสาววรรณวรางค์ ธนรัฐประยูร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน PGP

นายไชยณรงค์ จันทร์พลังศรี หรือนายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล หรือนายรุ่งศักดิ์ บุญชู คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อ ร่วมกับ นายวิที สุพิทักษ์ หรือนายประกิจ วุฒิเศรษฐ์รักษ์ คนใดคนหนึ่งรวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของ PGP

8.1.7 คณะกรรมการของบริษัท สตุล กรีน เพาเวอร์ จำกัด (“SGP”)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการของ SGP มีจำนวน 8 ท่าน

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุม ทั้งหมด(ภายหลังเข้ารับตำแหน่ง)		วันที่เข้ารับตำแหน่ง
		ปี 2556	ปี 2557 (มกราคม-ธันวาคม)	
1. นายไชยณรงค์ จันทร์พลัศรี*	กรรมการ	-	9/9	25 มี.ค. 57
2. นางกนกทิพย์ จันทร์พลัศรี*	กรรมการ	-	4/4	30 ก.ค. 57
3. นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล*	กรรมการ	-	9/9	25 มี.ค. 57
4. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู*	กรรมการ	-	9/9	25 มี.ค. 57
5. นางสาววรรณวรงค์ ธนรัฐประยูร*	กรรมการ	-	4/4	30 ก.ค. 57
6. นายวิที สุพิทักษ์	กรรมการ	-	4/4	30 ก.ค. 57
7. นายวิกิจ สุพิทักษ์	กรรมการ	-	4/4	30 ก.ค. 57
8. นายประกิจ วุฒิเศรษฐ์รักษ์	กรรมการ	-	4/4	30 ก.ค. 57

หมายเหตุ: 1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2557 มีมติแต่งตั้งกรรมการที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ (*) ในสัดส่วนไม่น้อยกว่า สัดส่วนการถือหุ้นใน SGP (ร้อยละ 51.00) เพื่อดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ใน SGP

2. กรรมการที่ผ่านการอบรมหลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ได้แก่ นายไชยณรงค์ จันทร์พลัศรี นางกนกทิพย์ จันทร์พลัศรี นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล นายรุ่งศักดิ์ บุญชู และนางสาววรรณวรงค์ ธนรัฐประยูร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของ SGP

นายไชยณรงค์ จันทร์พลัศรี หรือนายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล หรือนายรุ่งศักดิ์ บุญชู คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อ ร่วมกับนายวิที สุพิทักษ์ หรือนายประกิจ วุฒิเศรษฐ์รักษ์ หรือนายวิกิจ สุพิทักษ์ คนใดคนหนึ่งรวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของ SGP

8.1.8 คณะกรรมการของบริษัท ปัตตานี กรีน จำกัด (“PTG”)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการของ PTG มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุม ทั้งหมด(ภายหลังเข้ารับตำแหน่ง)		วันที่เข้ารับตำแหน่ง
		ปี 2556	ปี 2557 (มกราคม-ธันวาคม)	
1. นายไชยณรงค์ จันทร์พลัศรี*	กรรมการ	1/1	4/4	23 ส.ค. 56
2. นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล*	กรรมการ	1/1	4/4	23 ส.ค. 56
3. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู*	กรรมการ	1/1	4/4	23 ส.ค. 56

หมายเหตุ: 1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2557 มีมติแต่งตั้งกรรมการที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ (*) ในสัดส่วนไม่น้อยกว่า สัดส่วนการถือหุ้นใน PTG (ร้อยละ 65.0) เพื่อดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ใน PTG

2. กรรมการที่ผ่านการอบรมหลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ได้แก่ นายไชยณรงค์ จันทร์พลัศรี นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล และนายรุ่งศักดิ์ บุญชู

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน PTG

กรรมการสองในสามคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของ PTG

8.1.9 คณะกรรมการของบริษัท บางสะพานน้อย ไบโอบีโอส จำกัด ("BBRP")

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการของ BBRP มีจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุม ทั้งหมด(ภายหลังเข้ารับตำแหน่ง)		วันที่เข้ารับ ตำแหน่ง
		ปี 2556	ปี 2557 (มกราคม-ธันวาคม)	
1. นายไชยณรงค์ จันทร์พลศรี*	กรรมการ	1/1	5/5	5 มี.ค. 56
2. นางกนกทิพย์ จันทร์พลศรี*	กรรมการ	-	1/1	22 ส.ค. 57
3. นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล*	กรรมการ	-	5/5	17 ธ.ค. 53
4. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู*	กรรมการ	-	1/1	22 ส.ค. 57
5. นางสาววรรณวรางค์ ธนรัฐประยูร*	กรรมการ	-	1/1	22 ส.ค. 57
6. นายวิกุล โลหะมงคล*	กรรมการ	-	1/1	22 ส.ค. 57
7. นายอนุภาส อื้อพรรณรังษี	กรรมการ	1/1	5/5	17 ธ.ค. 53

- หมายเหตุ: 1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2557 มีมติแต่งตั้งกรรมการที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ (*) ในสัดส่วนไม่น้อยกว่า สัดส่วนการถือหุ้นใน BBRP (ร้อยละ 85.0) เพื่อดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ใน BBRP
2. กรรมการที่ผ่านการอบรมหลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ได้แก่ นายไชยณรงค์ จันทร์พลศรี นางกนกทิพย์ จันทร์พลศรี นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล นายรุ่งศักดิ์ บุญชู และนางสาววรรณวรางค์ ธนรัฐประยูร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน BBRP

กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของ BBRP

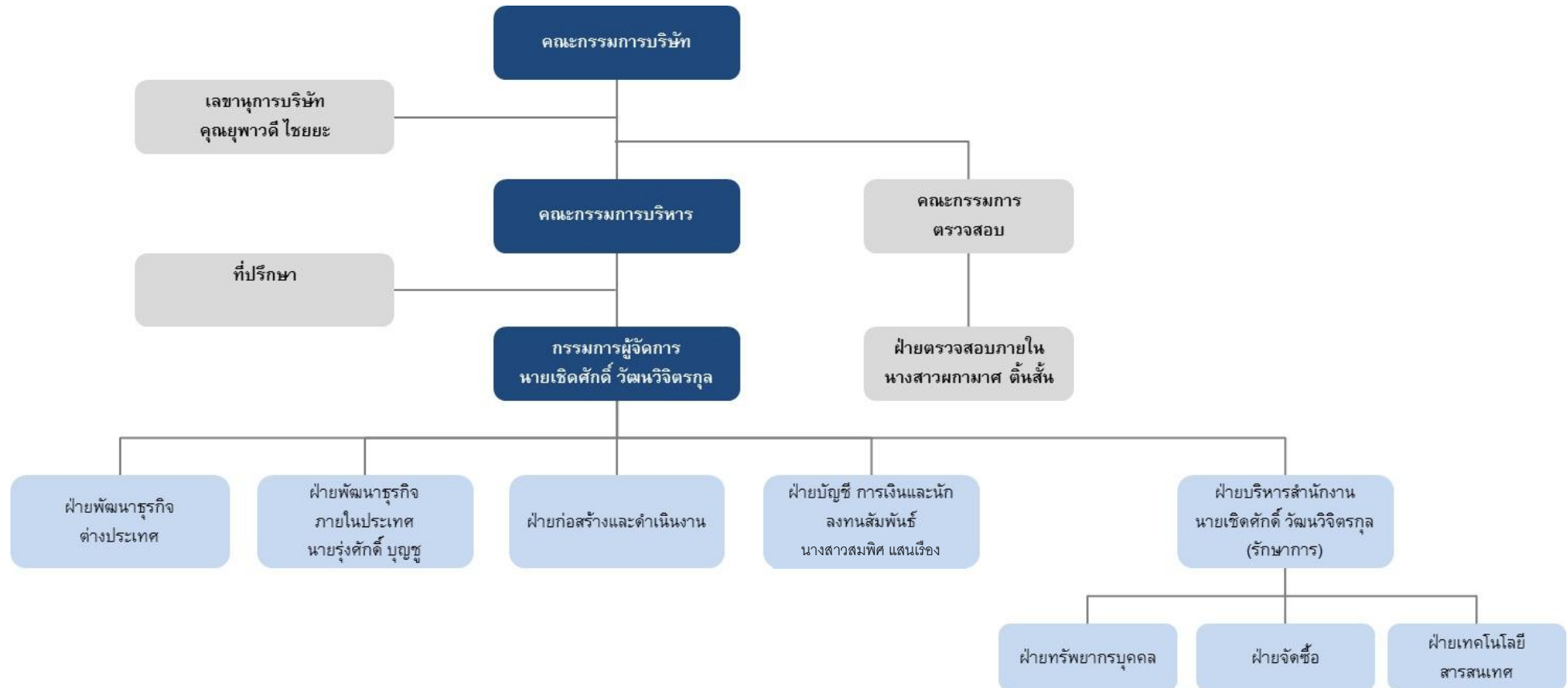
8.2 ผู้บริหาร

8.2.1 ผู้บริหารของบริษัทฯ

ณ วันที่ 1 มีนาคม 2558 คณะผู้บริหารและโครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ มีดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการผู้จัดการ/รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายการเงิน บัญชี และนักลงทุนสัมพันธ์/รักษาการรอง กรรมการผู้จัดการฝ่ายบริหารสำนักงาน
2. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจในประเทศ
3. นางสาวสมพิศ แสนเรือง	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายการเงิน บัญชี และนักลงทุนสัมพันธ์
4. นางสาวนันท์นภัส สระบงกช	ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ต่างประเทศ

แผนโครงสร้างองค์กรของบริษัท*



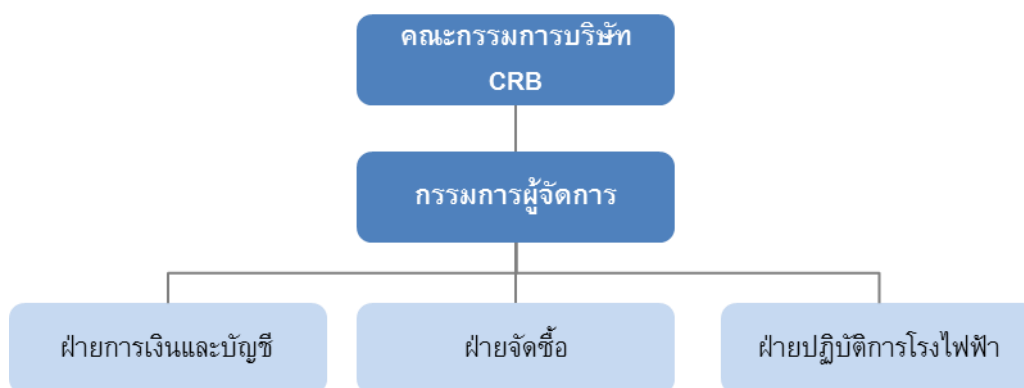
* โครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2557 วันที่ 15 พฤษภาคม 2557

8.2.2 ผู้บริหารของ CRB

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ตำแหน่งผู้บริหารของ CRB มี 1 ตำแหน่ง

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการผู้จัดการ

แผนโครงสร้างองค์กรของ CRB



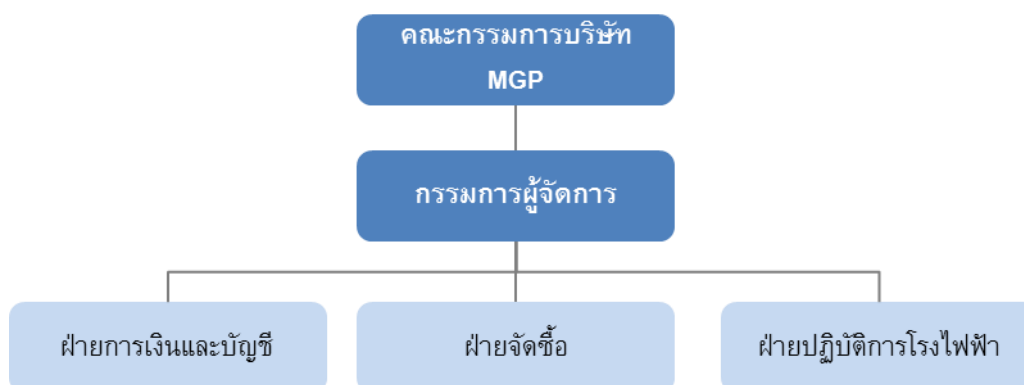
หมายเหตุ: CRB จ้าง VSPP ดำเนินการและบริหารโรงไฟฟ้าทั้งหมด และจ้าง TPCH ดำเนินการฝ่ายการเงินและบัญชี และฝ่ายจัดซื้อตามสัญญาจ้างบริการ

8.2.3 ผู้บริหารของ MGP

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ตำแหน่งผู้บริหารของ MGP มี 1 ตำแหน่ง

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการผู้จัดการ

แผนโครงสร้างองค์กรของ MGP



หมายเหตุ: MGP บริหารและดำเนินโครงการโรงไฟฟ้าเอง (โดยมีนายณเรศ หลิมไพโรจน์เป็นผู้จัดการโรงไฟฟ้า สังกัดฝ่ายปฏิบัติการโรงไฟฟ้าและมีแผนจ้างงานจำนวน 48 อัตรา) และจ้าง TPCH ดำเนินการฝ่ายการเงินและบัญชี

8.2.4 ผู้บริหารของ TSG

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ตำแหน่งผู้บริหารของ TSG มี 1 ตำแหน่ง

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการผู้จัดการ

แผนโครงสร้างองค์กรของ TSG



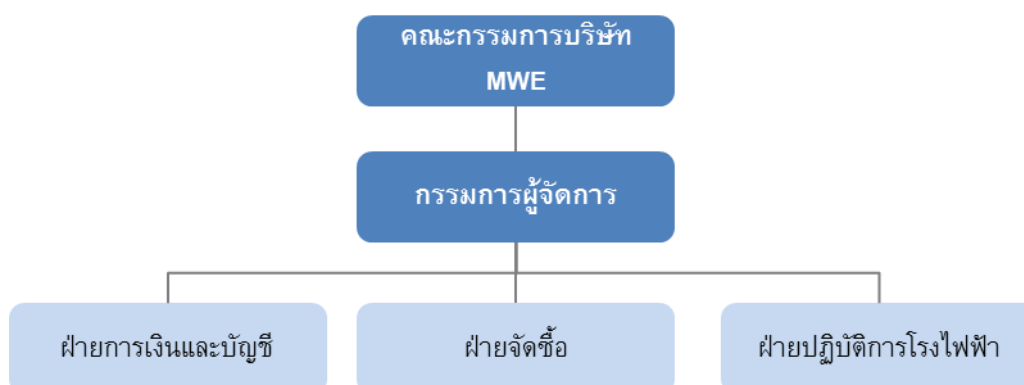
หมายเหตุ: TSG จ้าง VSPP เพื่อดำเนินการและบริหารโรงไฟฟ้าทั้งหมด และจ้าง TPCH ดำเนินการฝ่ายการเงินและบัญชีและฝ่ายจัดซื้อ ตามสัญญาจ้างบริการ

8.2.5 ผู้บริหารของ MWE

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ตำแหน่งผู้บริหารของ MWE มี 1 ตำแหน่ง

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการผู้จัดการ

แผนโครงสร้างองค์กรของ MWE



หมายเหตุ: MWE จ้างบริษัท กรีน เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใน MWE ร้อยละ 10.0 ดำเนินการและบริหารโรงไฟฟ้าทั้งหมด และจ้าง TPCH ดำเนินการฝ่ายการเงินและบัญชี และฝ่ายจัดซื้อ ตามสัญญาจ้างบริการ

8.2.6 ผู้บริหารของ PGP

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ตำแหน่งผู้บริหารของ PGP มี 1 ตำแหน่ง

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการผู้จัดการ

แผนโครงสร้างองค์กรของ PGP



บริษัทฯ ยังมีได้มีแผนดำเนินการที่ชัดเจนว่าจะให้บริษัทย่อยบริหารโรงไฟฟ้าเอง หรือ จะเป็นการจ้างผู้บริหารโรงไฟฟ้าภายนอก ทั้งนี้ในช่วงการศึกษาและพัฒนาโครงการนับตั้งแต่จัดตั้ง PGP ได้ว่าจ้างบริษัทฯ เพื่อดำเนินการทางด้านการเงินและบัญชี และจัดซื้อ ตามสัญญาจ้างบริการ

8.2.7 ผู้บริหารของ SGP

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ตำแหน่งผู้บริหารของ SGP มี 1 ตำแหน่ง

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการผู้จัดการ

แผนโครงสร้างองค์กรของ SGP



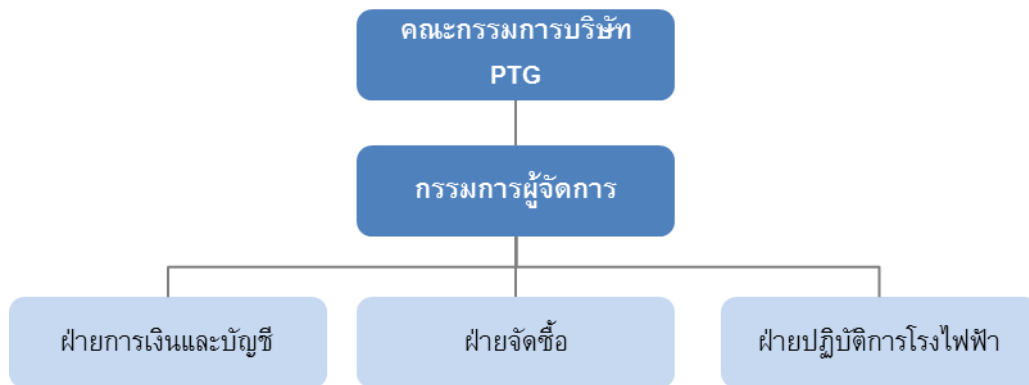
บริษัทฯ ยังมีได้มีแผนดำเนินการที่ชัดเจนว่าจะให้บริษัทย่อยบริหารโรงไฟฟ้าเอง หรือ จะเป็นการจ้างผู้บริหารโรงไฟฟ้าภายนอก ทั้งนี้ในช่วงการศึกษาและพัฒนาโครงการนับตั้งแต่จัดตั้ง SGP ได้ว่าจ้างบริษัทฯ เพื่อดำเนินการทางด้านการเงินและบัญชี และจัดซื้อ ตามสัญญาจ้างบริการ

8.2.8 ผู้บริหารของ PTG

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ตำแหน่งผู้บริหารของ PTG มี 1 ตำแหน่ง

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการผู้จัดการ

แผนโครงสร้างองค์กรของ PTG



บริษัทฯ ยังไม่ได้มีแผนดำเนินการที่ชัดเจนว่าจะให้บริษัทย่อยบริหารโรงไฟฟ้าเอง หรือ จะเป็นการจ้างผู้บริหารโรงไฟฟ้าภายนอก ทั้งนี้ในช่วงการศึกษาและพัฒนาโครงการนับตั้งแต่จัดตั้ง PTG ได้ว่าจ้างบริษัทฯ เพื่อดำเนินการทางด้านการเงินและบัญชี และจัดซื้อ ตามสัญญาจ้างบริการ

8.2.9 ผู้บริหารของ BBRP

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ตำแหน่งผู้บริหารของ BBRP มี 1 ตำแหน่ง

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการผู้จัดการ

อนึ่ง เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2557 ของ BBRP ได้มีมติให้ BBRP หยุดดำเนินการ และศึกษาแนวทาง ขั้นตอน และผลกระทบของการเลิกกิจการ เพื่อการตัดสินใจในการเลิกกิจการในอนาคต และเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2557 ของ BBRP อนุมัติการลดทุนของบริษัท โดยการลดจำนวนหุ้นลง 3 ใน 4 ส่วน จากเดิม 1,000,000 หุ้น เหลือ 250,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท โดยลดตามสัดส่วนของผู้ถือหุ้นแต่ละราย วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2558 ประชุมกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 ของ BBRP มีมติให้ BBRP เลิกกิจการ โดยจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

8.3 เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวยุพาวดี ไชยยะ ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2557 เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ทั้งนี้ นางสาวยุพาวดี ไชยยะ ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรเลขาธิการบริษัท จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่นที่ 57 โดยคุณสมบัติของเลขาธิการบริษัท ปรากฏตามเอกสารแนบ 1

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

• คณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2557 ได้มีมติกำหนดค่าตอบแทนแก่คณะกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายปี (บาท)	เบี้ยประชุมต่อครั้งที่เข้าประชุม (บาท)
1 ประธานคณะกรรมการ/กรรมการอิสระ	1,000,000	15,000
2 ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ	700,000	15,000
3 กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ	500,000	10,000 ²
กรรมการ ที่ไม่ใช่ 1 2 และ 3	-	10,000

หมายเหตุ

- กรรมการจะได้รับเบี้ยประชุม 4 ครั้งต่อปีเท่านั้น การประชุมนอกเหนือจาก 4 ครั้งของบริษัทฯ กำหนด กรรมการจะไม่ได้รับเบี้ยประชุมแต่อย่างใด
- กรรมการตรวจสอบจะได้รับค่าตอบแทนรายปีตามที่กำหนด และเบี้ยประชุมในการเข้าร่วมประชุมกรรมการบริษัทเท่านั้น
- อัตราค่าเบี้ยประชุมตามที่กำหนดข้างต้นให้ใช้บังคับภายหลังจากที่หลักทรัพย์ของบริษัทเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ แล้ว

สืบเนื่องจากค่าเบี้ยประชุมที่นำเสนอขออนุมัติข้างต้นจะให้ใช้บังคับภายหลังจากที่หลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ แล้ว ในช่วงเวลาที่บริษัทฯ อยู่ระหว่างการเตรียมความพร้อมเพื่อนำหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ซึ่งอาจจะต้องมีการประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องต่างๆ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2557 จึงพิจารณาและอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการสำหรับใช้บังคับตั้งแต่วันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2557 จนถึงวันที่หลักทรัพย์ของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว โดยให้จ่ายเบี้ยประชุมในอัตราครึ่งหนึ่งของค่าเบี้ยประชุมที่กำหนดข้างต้น ส่วนค่าตอบแทนรายปีให้จ่ายได้ตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2557 ข้างต้น

ในรอบปี 2556 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และรอบ ปี 2557 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ	
		ปี 2556	ปี 2557
1. ดร. ธนู กุลชล*	ประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ	348,333.33	1,082,500.00
2. นายไชยณรงค์ จันทรพลังศรี	กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร	10,000.00	55,000.00
3. นางกนกทิพย์ จันทรพลังศรี	กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร	10,000.00	60,000.00

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ	
		ปี 2556	ปี 2557
4. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร	10,000.00	60,000.00
5. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู	กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร	10,000.00	60,000.00
6. นางสาววรรณวรางค์ ชนรัฐประยูร	กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร	10,000.00	60,000.00
7. นางบุญทิพา สิมะสกุล	กรรมการบริษัท/กรรมการ อิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ	248,333.33	790,000.00
8. ดร. ขวัญใจ อังตระกูล	กรรมการบริษัท/กรรมการ อิสระ/กรรมการตรวจสอบ	166,666.67	535,000.00
9. นายธันวา ชีระวิทย์เลิศ	กรรมการบริษัท/กรรมการ อิสระ/กรรมการตรวจสอบ	176,666.67	560,000.00

*ดร. ธนุ กุลชล ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการอิสระของบริษัทใหญ่ (TPOLY) โดยได้รับค่าตอบแทนจาก TPOLY ในปี 2556 จำนวน 1.98 ล้านบาท

- คณะกรรมการบริษัทย่อย
ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทย่อย
- กรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัท	จำนวน	ลักษณะค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนปี 2556	ค่าตอบแทน ปี 2557
บริษัทฯ	7	เงินเดือนโบนัส และ ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร	2,819,500	6,831,000
CRB	1	-	-	-
TSG	1	-	-	-
MGP	1	-	-	-
MWE	1	-	-	-
BBRP	1	-	-	-
PTG	1	-	-	-
PGP	1	-	-	-

หมายเหตุ: นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล และนายรุ่งศักดิ์ บุญชู เริ่มเข้ารับตำแหน่งในบริษัทฯ เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2556 นางสาวสมพิศ แสนเรือง เริ่มเข้ารับตำแหน่งเมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2557

8.4.2. คำตอบแทนอื่นๆ

1. เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารโดยบริษัทฯ ได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 5 ของเงินเดือน โดยในปี 2556 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 2 ราย รวมทั้งสิ้น 85,750 บาท และ ปี 2557 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 3 ราย รวมทั้งสิ้น 231,800 บาท

2. โครงการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP)

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2557 ได้อนุมัติเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญต่อกรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ (ESOP) จำนวน 1,200,000 หน่วย เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจให้บุคลากรที่มีความสำคัญให้มีความตั้งใจในการทำงานเพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่องค์กร และมีความรู้สึกเป็นเจ้าขององค์กรและมีส่วนร่วมในความสำเร็จและการเติบโตขององค์กร อีกทั้งยังเป็นเครื่องมือในการรักษาและจูงใจให้บุคลากรที่สำคัญทำงานกับองค์กรต่อไปในระยะยาว ซึ่งบริษัทฯ ได้ออกและเสนอขาย ESOP เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2557 โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการจัดสรร ดังนี้

หลักเกณฑ์ เงื่อนไขการจัดสรรและการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ

- 1) บริษัทฯ จะจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตามเกณฑ์การจัดสรรที่บริษัทฯ กำหนด ให้แล้วเสร็จภายใน 1 ปี นับจากวันที่ได้รับอนุญาตให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 ของบริษัท ไทยโพลีคอนส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประชุมในวันที่ 27 พฤษภาคม 2557 และที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 ของบริษัทฯ ซึ่งประชุมในวันที่ 27 พฤษภาคม 2557
- 2) ในกรณีที่มิได้ใบสำคัญแสดงสิทธิเหลือจากการจัดสรรในครั้งนี้ และใบสำคัญแสดงสิทธิที่ไม่ได้มีการใช้สิทธิภายในอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ให้ยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวทั้งหมด
- 3) ไม่มีกรรมการและ/หรือพนักงานคนใดที่จะได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิเกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมด
- 4) คุณสมบัติของกรรมการและ/หรือพนักงานที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ มีดังนี้
 - (1) มีสถานะเป็นกรรมการและ/หรือพนักงานของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ในวันที่ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ
 - (2) จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่กรรมการและ/หรือพนักงานแต่ละรายจะได้รับ ดูรายละเอียดการจัดสรรในหัวข้อ 9.2.1
- 5) เงื่อนไขการใช้สิทธิ
 - (1) นอกเหนือจากกรณีที่ระบุไว้ในข้อ (2) ดังที่กล่าวต่อไป ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะใช้สิทธิซื้อหุ้นตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ต้องมีสถานะภาพเป็นกรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ในวันกำหนดใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิตามที่กำหนดไว้
 - (2) ในกรณีที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสิ้นสุดสภาพการเป็นกรรมการและ/หรือพนักงานของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ เนื่องจากถึงเสียชีวิต ให้สิทธิหายขาด หรือผู้รับมรดกตามพินัยกรรมของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิในวันกำหนดใช้สิทธิตามเงื่อนไขการใช้สิทธิตลอดอายุของใบสำคัญแสดงที่เหลืออยู่
 - (3) ในกรณีที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิลาออกหรือพ้นสภาพจากการเป็นกรรมการและ/หรือพนักงานของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ด้วยเหตุอื่น นอกจากที่กำหนดในข้อ (2) ข้างต้น ให้ถือว่าสิทธิของ

บุคคลดังกล่าวในการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ สิ้นสุดลงทันที ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธินั้นไม่สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวได้ และต้องคืนใบสำคัญแสดงสิทธิในส่วนที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิทั้งหมดที่ถืออยู่ให้แก่บริษัทฯ หากบุคคลดังกล่าวไม่ส่งคืนใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่บริษัทฯ ให้ถือว่าสิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลือนั้นสิ้นสุดลง และใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนที่เหลือนั้นเป็นอันยกเลิกโดยอัตโนมัติ

ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวมีอัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ และมีราคาการใช้สิทธิซื้อหุ้น 3.30 บาท ต่อหน่วย โดยผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 3 ราย ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 14.50 เมื่อเทียบกับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นบริษัทฯ ของทั้งโครงการ

8.5 บุคลากร

8.5.1 จำนวนพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) โดยแบ่งตามบริษัท ดังนี้

หน่วยงาน	จำนวนพนักงาน	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557
บริษัทฯ	6	11
CRB	-	-
TSG	-	-
MGP	-	6
MWE	-	-
BBRP	3	1
PTG	-	-
PGP	-	-
รวม	9	18

8.5.2 ค่าตอบแทนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) รวมทั้งสิ้น 9 คน และได้จ่ายค่าตอบแทนพนักงานในปี 2556 รวม 1,661,552.49 บาท (พนักงานส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เริ่มเข้าทำงานเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2556 โดยเป็นการรับโอนมาจาก บริษัท ไทยโพลีคอนส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งพนักงานเหล่านี้ได้ปฏิบัติหน้าที่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ก่อนการ Spin-off บริษัทฯ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) รวมทั้งสิ้น 11 คน และบริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนพนักงานสำหรับงวด ปี 2557 รวม 7,193,882.57 บาท โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินประกันสังคม และสวัสดิการต่างๆ

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดระเบียบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2556 ภายใต้การจัดการของบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงศรีจำกัดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน และเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทฯ ในระยะยาว

8.5.3 นโยบายด้านการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และความชำนาญ รวมทั้งประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของพนักงานในทุกระดับ ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยส่งเสริมให้บุคลากรสามารถพัฒนาความรู้ความชำนาญจากการปฏิบัติงานจริง (On the Job Training) โดยพนักงานที่เข้าใหม่จะมี Supervisor ในแต่ละสายงานทำหน้าที่ฝึกสอนงานในสายงานนั้นๆ บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะพิจารณาจัดส่งพนักงานและผู้บริหารในสายงานต่างๆ เข้าร่วมการอบรมและสัมมนาในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่ายเป็นการเพิ่มเติม นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายจัดส่งพนักงานไปทัศนศึกษาดูงานในต่างประเทศ เพื่อนำเทคโนโลยี วิทยาการใหม่ๆ มาพัฒนา ปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ดียิ่งขึ้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับการพัฒนาคุณภาพของบุคลากร และพยายามที่จะผลิตบุคลากรที่มีคุณภาพเพื่อความก้าวหน้าขององค์กรโดยมีกลยุทธ์ดังนี้

- พัฒนาผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการปฏิบัติงาน โดยการส่งเสริม และสนับสนุนให้บุคลากรได้รับการศึกษาต่อ การอบรม สัมมนา ดูงาน ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ
- จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร (Training Road Map) สำหรับแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้บุคลากรมีสมรรถนะตรงตามตำแหน่งงาน และมีความก้าวหน้าในสายอาชีพ รวมทั้งมีความเตรียมพร้อมสำหรับการสืบทอดตำแหน่ง
- ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรโดยการสอนงาน (Coaching) การฝึกอบรมขณะปฏิบัติงาน (On the Job Training)
- สร้างจิตสำนึกของบุคลากรให้มีการปฏิบัติงานบนพื้นฐานของจริยธรรมและธรรมาภิบาล โดยการยกย่อง และส่งเสริมคนดี
- ส่งเสริมให้บุคลากรยึดมั่นในวัฒนธรรมองค์กร มีทัศนคติความเป็นเจ้าของ มีจิตสำนึกในการทำงานร่วมกัน การให้บริการที่ดีและประทับใจแก่ลูกค้าทั้งภายในและภายนอก

8.5.4. ข้อพิพาททางด้านการแรงงาน

- ไม่มี -

9. การกำกับดูแลกิจการ

เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดี (Code of Best Practices) บริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยล่าสุด มาเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และเป็นการเสริมสร้างความโปร่งใส ความมีประสิทธิภาพของฝ่ายจัดการ อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นขึ้นในกลุ่มผู้ถือหุ้นผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามหลักการดังกล่าวโดยรวม

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2557 ณ วันที่ 21 เมษายน 2557 มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีข้างต้นตามหลักการ ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิ และความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน เพื่อประกอบการตัดสินใจในทุกๆ เรื่อง ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบาย ดังนี้

- บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ อย่างเพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณา โดยจะจัดส่งเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น 14 วัน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วน ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะ ที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม
- อำนาจความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุม ทั้งในเรื่องสถานที่ และเวลาที่เหมาะสม
- ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงคะแนนเรียงตามวาระที่กำหนด โดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญหรือเพิ่มวาระการประชุมในการประชุมอย่างกะทันหัน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสอบถาม แสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน เพื่อตอบข้อซักถามในที่ประชุมด้วย
- บริษัทฯ นำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ รวมทั้งให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมสามัญ และวิสามัญผู้ถือหุ้น เปิดเผยให้ที่ประชุมรับทราบ พร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- เพิ่มช่องทางในการรับทราบข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทาง Website ของบริษัทฯ โดยนำข่าวสารต่างๆ และรายละเอียดไว้ที่ Website ของบริษัทฯ โดยเฉพาะหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นให้เผยแพร่ก่อนวันประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลระเบียบวาระการประชุมได้อย่างสะดวก

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบาย ดังนี้

- กำหนดให้จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมในวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุม 14 วันเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- ให้เพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเองโดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือให้มีการกระทำการอิสระอย่างน้อย 1 คนเข้าร่วมประชุม และลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น
- ให้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นส่วนน้อยไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นชาวไทย หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ
- บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในโดยจัดทำจริยธรรมธุรกิจ เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งได้ครอบคลุมการดูแลเรื่องการนำข้อมูลภายในของพนักงานและผู้บริหารรวมถึงได้กำหนดโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล หรือการนำข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้วตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตระหนัก และรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆ รวมทั้งชุมชนใกล้เคียงที่เกี่ยวข้องให้ทุกกลุ่มมีสิทธิได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับการสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ซึ่งสร้างความสามารถในการแข่งขันและสร้างกำไรให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งถือว่าการสร้างคุณค่าในระยะยาวให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยมีการกำหนดนโยบาย ดังนี้

- นโยบายและแนวปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ให้ความสำคัญต่อพนักงาน เนื่องจากเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยให้ได้รับการดูแลทั้งในด้านโอกาสการทำงาน ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้ายตลอดจนการพัฒนาศักยภาพ และการส่งเสริมความปลอดภัยในการทำงาน อย่างเพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว จึงมีหลักปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างด้วยความสุภาพและเป็นธรรม
2. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่พนักงาน
3. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตของพนักงานตลอดจนทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และของพนักงานให้ปลอดภัยอยู่เสมอ
4. การแต่งตั้ง และโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัล และการลงโทษพนักงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะกระทำด้วยความเสมอภาค สุจริตใจ เที่ยงธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงานนั้นๆ
5. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะส่งเสริมให้พนักงานได้พัฒนาความรู้ ความสามารถอย่างทั่วถึง และสม่ำเสมอ
6. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

- นโยบาย และแนวปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเล็งเห็นว่าผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการและบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาวจึงกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องปฏิบัติตามแนวทางดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะพยายามสร้างความเจริญเติบโต เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ดี
2. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการรับทราบข้อมูลที่จำเป็นเพื่อใช้ในการประเมินการบริหารงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และจะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลประกอบการอย่างถูกต้อง ตามความจริงรวมทั้งรายงานฐานะการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ตามหลักสากลอันเป็นที่ยอมรับของตลาดเงินทุนในประเทศ และต่างประเทศ
3. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกการทางบัญชีอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยผ่านการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีอิสระของบริษัทฯ

- นโยบาย และแนวปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้าจึงได้กำหนดนโยบายในการปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

1. บริการลูกค้าด้วยความสุภาพมีความกระตือรือร้น พร้อมให้บริการต้อนรับด้วยความจริงใจเต็มใจ ตั้งใจ และใส่ใจดูแลผู้รับบริการดุจญาติสนิท บริการด้วยความรวดเร็ว ถูกต้อง และน่าเชื่อถือ
2. รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
3. ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องเพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับบริการโดยไม่มีการโฆษณาเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพหรือเงื่อนไขใดๆ ของบริการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
4. ให้คำแนะนำเกี่ยวกับวิธีการให้บริการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด

- นโยบาย และแนวปฏิบัติต่อคู่ค้าและคู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประกอบธุรกิจอย่างซื่อตรง มีจริยธรรม และคุณธรรม เป็นแนวทางการประกอบธุรกิจที่ถูกต้อง และยั่งยืน ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะยึดถือการปฏิบัติตามกฎหมายที่ใช้กับธุรกิจการค้าอย่างเคร่งครัด โปร่งใส มีคุณธรรมและมีความรับผิดชอบ

1. บริษัทฯ และบริษัทย่อยประสงค์ที่จะให้การจัดหาสินค้า และบริการเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน และมีจริยธรรม โดยดำเนินการภายใต้หลักการดังนี้
 - มีการแข่งขันจากผู้เสนอราคา และการคัดเลือกอย่างเหมาะสมและเที่ยงธรรม
 - มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้า
 - จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นสากล
 - จัดให้มีระบบการจัดการและการติดตามการปฏิบัติตามสัญญา เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน เพื่อป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา

2. บริษัทฯ และบริษัทย่อยมุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพทางด้านเทคนิค คุณค่าของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน
 3. บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีนโยบายให้กรรมการและพนักงานรับผลประโยชน์ใดๆ เป็นส่วนตัวจากคู่ค้า
 4. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
 5. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม
 6. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่กล่าวหาในทางร้ายแก่คู่แข่งทางการค้าโดยปราศจากข้อมูลแห่งความจริง
- นโยบาย และแนวปฏิบัติต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
1. บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายที่จะประกอบธุรกิจ โดยคำนึงถึงสภาพสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ และจะปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่ใช้บังคับอยู่
 2. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึก และมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
 3. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์กับบุคคล และหน่วยงานอื่น เพื่อให้มีการรักษาสภาพแวดล้อมปรับปรุงการผลิต และการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
 4. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเคารพต่อขนบธรรมเนียม และวัฒนธรรมของแต่ละท้องถิ่น
 5. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจอยู่ตามควรแก่กรณี

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใสทั้งข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปที่มีข้อมูลทางการเงิน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดได้รับข้อทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ จะทำการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ Website ของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อรายงานทางการเงินเพื่อให้แสดงถึงสถานะทางการเงินและผลการประกอบกิจการที่แท้จริงของบริษัทฯ โดยอยู่บนพื้นฐานของข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแต่ละท่าน ตลอดจนบทบาท และหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และจะเปิดเผยคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย การกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์

ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวและเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปในทิศทางที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทางการดำเนินงาน แผนกลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการบริษัทจะร่วมแสดงความคิดเห็น เพื่อให้เกิดความเข้าใจในภาพรวมของธุรกิจร่วมกันก่อนที่จะพิจารณาอนุมัติ และติดตามให้มีการบริหารงาน เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยจะยึดถือแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

- **องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจทำหน้าที่กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย ภารกิจ แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตลอดจนกำกับดูแลให้คณะผู้บริหารบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการด้วยความรับผิดชอบซื่อสัตย์สุจริตระมัดระวังตามหลักการข้อพึงปฏิบัติที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีทั้งหมด 9 ท่าน โดยแบ่งเป็นกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน และเป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งบริษัทมีสัดส่วนกรรมการอิสระเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดโดยกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อสอบทานการบริหารงานได้อย่างเป็นอิสระ

- **บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท**

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practice) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการบริษัทต้องเข้าใจ และทราบถึงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจตลอดจนงบประมาณของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

- **การประชุมคณะกรรมการบริษัท**

- กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี และมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น ซึ่งต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน โดยเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการมีเวลาเพียงพอสำหรับการศึกษาข้อมูลก่อนเข้าประชุม และจะต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม

- ประชามติกรรมการบริษัท ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม มีหน้าที่ดูแล จัดสรรเวลาแต่ละวาระให้ได้อย่างเพียงพอ โดยที่กรรมการแต่ละท่านมีอิสระในการแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่สำคัญโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม
- ในการประชุมกรรมการผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยนัยสำคัญในเรื่องที่พิจารณาต้องออกจากที่ประชุมระหว่างการพิจารณาเรื่องนั้นๆ และไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องดังกล่าว
- การลงมติให้ใช้เสียงข้างมาก และหากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าว ให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม
- ในการพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใด กรรมการมีสิทธิขอหรือตรวจเอกสารที่เกี่ยวข้อง โดยขอให้ฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมชี้แจงข้อมูลรายละเอียดเพิ่มเติมได้
- เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ในการจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุม ภายใน 14 วัน จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

● คำตอบแทน

บริษัทฯ กำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัทในอัตราที่เหมาะสม โดยกำหนดองค์ประกอบเป็น 2 ส่วนคือ คำตอบแทนประจำ และค่าเบี้ยประชุม โดยคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่พิจารณากำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัทในเบื้องต้น เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยจะพิจารณาจากแนวปฏิบัติของอุตสาหกรรม ผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัทฯ และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการที่บริษัทฯ ต้องการ

● การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เช่น การเข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD)

● รายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นการจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างกรรมการบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอีก 2 ชุด ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ

กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้าม และ

ลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตาม มาตรา 89/3 และมาตรา 89/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์พ.ศ. 2535 และตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

9.2.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 9 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด(ภายหลังเข้ารับตำแหน่ง)	
		ปี 2556	ปี 2557 (มกราคม-ธันวาคม)
1. ดร. ธนู กุลชล	ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ	2/2	12/13
2. นายไชยณรงค์ จันทร์พลั่งศรี	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร	6/6	12/13
3. นางกนกทิพย์ จันทร์พลั่งศรี	กรรมการบริษัท	2/2	13/13
4. นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร	6/6	13/13
5. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร	6/6	13/13
6. นางสาววรรณวรงค์ ธนรัฐประยูร	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร	6/6	13/13
7. นางบุญทิพา สิมะสกุล	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ	2/2	13/13
8. ดร.ขวัญใจ อังตระกูล	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ	1/2	8/13
9. นายธันวา ชีระวิทย์เลิศ	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ	2/2	13/13

- หมายเหตุ: 1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2556 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2556 มีมติเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริษัท โดยอนุมัติ แต่งตั้ง ดร. ธนู กุลชล นางกนกทิพย์ จันทร์พลั่งศรี เป็นกรรมการแทน นายวิบูล โลหะมงคล และนายสุรชา ตันสถาพรชัย ซึ่ง ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 และอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่ 3 ท่าน คือ นางบุญทิพา สิมะสกุล ดร.ขวัญใจ อังตระกูล และนายธันวา ชีระวิทย์เลิศ
2. กรรมการบริษัททั้ง 9 ท่าน ได้ผ่านการอบรมหลักสูตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
3. นางสาวยุพาดี ไชยยะ เป็นเลขานุการบริษัท
4. วันที่ 30 ธันวาคม 2557 ดร.ขวัญใจ อังตระกูล ออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากเสียชีวิตในวันที่ 30 ธันวาคม 2557
5. วันที่ 26 มกราคม 2558 บริษัท มีมติแต่งตั้ง นายณรงค์ ศรีพิมล ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการและดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้ เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต รอบคอบ และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ
2. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
3. จัดให้มีการทำงบแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี ของบริษัทฯ ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
4. พิจารณาคัดเลือกและให้ความเห็นชอบการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และพิจารณา กำหนดคำตอบแทนที่เหมาะสม ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการ ประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาและอนุมัติ

5. ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายใน
 6. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัตินโยบาย วัตถุประสงค์ พันธกิจ ทิศทาง กลยุทธ์ และแผนงานการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
 7. พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม
 8. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหาร การจัดการและติดตามผลการดำเนินงาน ของฝ่ายบริหารของทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
 9. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามหลักธรรมาภิบาล ที่เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องของทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
 10. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ได้
 11. พิจารณาให้ความเห็นหรืออนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของ บริษัทและ/หรือบริษัทย่อย เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 12. พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวถัดไป
 13. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของ คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง
- ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าว สามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนอาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด ทำกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
14. พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารของบริษัทฯ และเลขานุการบริษัท รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหาร ดังกล่าว
 15. จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงิน เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
 16. ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เข้าร่วมหลักสูตรสัมมนาต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารนั้น
 17. ในกรณีที่บริษัทย่อยจะดำเนินการใดๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือผลประโยชน์อื่นใดที่บริษัทฯ ควรได้รับในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทย่อยจะดำเนินการในเรื่องดังกล่าวได้ จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและ/หรือที่ประชุมคณะกรรมการของ บริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยคณะกรรมการของบริษัทฯ จะเป็นผู้กำหนดรายละเอียด

ดังกล่าว ซึ่งรวมถึงเรื่องดังต่อไปนี้ที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อนที่บริษัทจะดำเนินการ

17.1.1 เรื่องที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

- (1) การเพิ่มทุนหรือการลดทุนที่ไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือการดำเนินการใดๆ ซึ่งจะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อมในทอดใดๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทย่อย หรือทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทย่อย
- (2) การเลิกกิจการ ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการโดยเทียบขนาดของกิจการของบริษัทย่อยที่เลิกกิจการตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ กับกิจการของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) เกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญโดยอนุโลมแล้วมีขนาดรายการที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- (3) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

17.1.2 เรื่องที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ

- (1) การอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย
- (2) การกู้ยืมเงิน แต่ไม่รวมแผนการกู้ยืมที่อยู่ในงบประมาณประจำปี หรือการกู้ยืมเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- (3) การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน หรือการทอนัดกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ในกรณีที่บุคคลภายนอกขาดสภาพคล่องหรือไม่สามารถปฏิบัติตามชำระหนี้ได้ หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น และมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- (4) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน มาบังคับใช้โดยอนุโลม และมีขนาดรายการที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ
- (5) การขายหรือโอนกิจการทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- (6) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญมาเป็นของบริษัทย่อย
- (7) การเข้าทำ แก่ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- (8) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย
- (9) การเลิกกิจการซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการโดยเทียบขนาดของกิจการของบริษัทย่อยที่เลิกกิจการตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ กับกิจการของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) เกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญโดยอนุโลมแล้วมีขนาดรายการที่ไม่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- (10) การจ่ายเงินปันผลประจำปี หรือการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล (ถ้ามี) ของบริษัทย่อย

18. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ติดตามให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำการรายการระหว่างกัน และรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม อย่างครบถ้วนและถูกต้อง
19. คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทย่อยรวมทั้งควรให้บริษัทย่อยจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจนเพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำการรายการที่มีนัยสำคัญ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่อง และนำเสนอและมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อยในการติดตามดูแลผลการดำเนินงาน และฐานะการเงิน การทำการรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทย่อย และการทำการรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้บริษัทย่อยมีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรงและให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ
20. คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด
21. คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้กรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

22. พิจารณาแต่งตั้งเปลี่ยนแปลงบุคคลเข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม โดยกำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งต้องมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะใช้นโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม เพื่อควบคุมและเป็นกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุนในบริษัทย่อยเพื่อแสดงว่าบริษัทฯ มีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อย และบริษัทร่วมตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

9.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2557 และตามที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 วันที่ 27 พฤษภาคม 2557 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และมีมติแต่งตั้งกรรมการทั้ง 3 ท่านดังกล่าว เป็นกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมี

คุณสมบัตินี้ครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน โดยคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุม ทั้งหมด(ภายหลังเข้ารับตำแหน่ง)	
		ปี 2556	ปี 2557 (มกราคม-ธันวาคม)
1. นางบุญทิพา สิมะสกุล	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	0/0	10/10
2. ดร.ขวัญใจ อังตระกูล	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	0/0	7/10
3. นายธันวา วีระวิทย์เลิศ ^{1/}	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	0/0	10/10

หมายเหตุ: 1. เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

*นางสาวผกามาต ดันสัน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

- วันที่ 30 ธันวาคม 2557 ดร.ขวัญใจ อังตระกูล ออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากเสียชีวิตในวันที่ 30 ธันวาคม 2557
- วันที่ 26 มกราคม 2558 บริษัท มีมติแต่งตั้ง นายณรงค์ ศรีพิมล ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- สอบทานให้บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอและตรงตามกำหนดเวลาที่ทางตลาดหลักทรัพย์ กำหนด โดยการประสานงาน กับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งในรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท ก็ได้
- สอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัทโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และรายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย

- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter)
 - (ซ) รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
 8. มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่างๆ ซึ่งมีข้อบ่งชี้ได้ว่าอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อชื่อเสียง ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงผลประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับ เช่น
 - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รายงานผลการตรวจสอบและสอบสวนต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควร อย่างไรก็ตาม หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าว โดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้

9.2.3 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2557 จำนวน 6 ท่าน และได้มีการแต่งตั้งเพิ่มอีก 1 ท่าน ได้แก่ นางกนกทิพย์ จันทรพลังศรี ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2557 โดยประกอบด้วยกรรมการบริหารทั้งสิ้น 7 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด	
		ปี 2556	ปี 2557 (มกราคม-ธันวาคม)
1. นายไชยณรงค์ จันทรพลังศรี	ประธานกรรมการบริหาร	7/7	15/15
2. นางกนกทิพย์ จันทรพลังศรี	กรรมการบริหาร	-	9/9
3. นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการบริหาร	7/7	15/15
4. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู	กรรมการบริหาร	7/7	15/15
5. นางสาววรรณวรางค์ ธนรัฐประยูร	กรรมการบริหาร	2/7	15/15
6. นายสุรชา ตันสถาพรชัย	กรรมการบริหาร	0/7	15/15
7. นายวิกุล โลหะมงคล	กรรมการบริหาร	2/7	15/15
8. นายปฐมพล สวาททรัพย์	กรรมการบริหาร	-	-

เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2558 ได้มีการแต่งตั้งกรรมการบริหารเพิ่มอี 1 ท่าน ได้แก่ นายปฐมพล สวาททรัพย์
ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. พิจารณา และกำหนดเป้าหมาย และแผนธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตาม วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และนโยบายของคณะกรรมการบริษัท กฎหมาย เงื่อนไข กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ
2. กำหนดแนวทางการดำเนินกิจการ การพัฒนา และการขยายธุรกิจให้เป็นไปตามแนววิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ นโยบาย และมติคณะกรรมการบริษัท
3. แต่งตั้งผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ทุกตำแหน่ง เว้นแต่การแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งสามารถมอบอำนาจให้บุคคลใดๆ ไปดำเนินการแทนในเรื่องใดๆ ที่อยู่ในหน้าที่ และรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร
ทั้งนี้การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจให้กับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการมอบอำนาจที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
4. กำหนดระเบียบปฏิบัติงานของพนักงานบริษัทฯ โดยไม่ขัดหรือแย้งต่อข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
5. พิจารณาให้ความเห็นชอบโครงสร้างตำแหน่ง และโครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ของพนักงาน ตลอดจนให้ความเห็นชอบโครงสร้างการบริหารตั้งแต่ระดับฝ่ายลงไป
6. พิจารณากลับการลงผลการปฏิบัติงาน และการบริหารงบประมาณ และสินทรัพย์ประจำปีไตรมาส / ประจำปีก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา
7. พิจารณาอนุมัติเพื่อเสนอแผนงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท กำกับดูแล และติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติเงินโบนัส และรางวัลพนักงาน ผลประโยชน์อย่างอื่น เพื่อสร้างขวัญกำลังใจพนักงาน
8. ดูแลให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมรัดกุม โดยประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
9. เสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

9.2.4 ผู้บริหารของบริษัทฯ

ณ วันที่ 1 มีนาคม 2558 คณะผู้บริหารและโครงสร้างของบริษัทฯ มีดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเชตศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล	กรรมการผู้จัดการ/รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายการเงิน บัญชี และนักลงทุนสัมพันธ์/รักษาการรองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบริหารสำนักงาน
2. นายรุ่งศักดิ์ บุญชู	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจในประเทศ
3. นางสาวสมพิศ แสนเรือง	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายการเงิน บัญชี และนักลงทุนสัมพันธ์
4. นางสาวนันท์นภัส สระบงกช	ผู้ช่วยรองกรรมการผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

1. ควบคุมการบริหารงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการบริหารกำหนดไว้
2. ติดตาม และรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เสนอแนะทางเลือกและกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับนโยบาย ต่อ คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร
3. พิจารณาและกลั่นกรองการดำเนินงานทางธุรกิจ รวมทั้งมีอำนาจในการดำเนินธุรกิจใดๆ เพื่อให้เป็นไปตาม วัตถุประสงค์และนโยบาย
4. ดูแล ควบคุม และประเมินการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจาก ปัจจัยต่างๆ ไม่ว่าจะจากภายในหรือภายนอก อาทิ การเงิน การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน งานด้าน ปฏิบัติการ งานด้านสนับสนุนต่างๆ และงานทรัพยากร
5. พิจารณาการจัดสรรงบประมาณประจำปีให้ฝ่ายบริหารจัดการ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีของแต่ละหน่วยงาน
6. มีอำนาจสั่งการ ออกระเบียบ ประกาศ บัญชี เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ
7. เป็นตัวแทนบริษัทฯ ตลอดจนมีอำนาจมอบหมายในการติดต่อกับหน่วยงานราชการและหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ
8. ดูแลให้การสื่อสารกับสาธารณชน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพนักงานเพื่อเสริมชื่อเสียงและภาพพจน์ที่ดีของบริษัทฯ
9. ติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่เข้าไปลงทุนเพื่อให้มีผล ประกอบการตามเป้าหมาย และรายงานต่อคณะกรรมการทุกไตรมาส
10. พิจารณาผลกำไร และขาดทุนของบริษัทฯ การเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปี เพื่อเสนอ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
11. ดูแลให้บุคลากรในฝ่ายงานต่างๆ สามารถดำเนินการให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และเป้าหมายของแต่ละฝ่ายได้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
12. ดำเนินการใดๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามการให้อำนาจจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอยู่ ภายใต้นโยบายคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบ อำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการสามารถถอนหรือบุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง กรรมการผู้จัดการไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้อง

เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้ำประกันซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

อำนาจอนุมัติวงเงินที่สำคัญ

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินสำหรับการทำรายการของบริษัทฯ โดยสรุปได้ ดังนี้

รายการ	กรรมการผู้จัดการ	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการบริษัท
การศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุน	≤ 10 ล้านบาท	> 10-30 ล้านบาท	> 30 ล้านบาท
อนุมัติการลงทุนในโครงการใหม่	-	≤ 800 ล้านบาท	> 800 ล้านบาท
การอนุมัติการจัดหา/สัญญา	-	≤ 800 ล้านบาท	> 800 ล้านบาท

ทั้งนี้ หากการทำรายการใดมีลักษณะเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ คณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9.3 การสรรหากรรมการและกรรมการชุดย่อย

9.3.1 การสรรหาคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทที่ทรงคุณวุฒิ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการ เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ โดยกรรมการบริษัททุกท่านต้องมีคุณสมบัติเบื้องต้น ดังนี้

- มีคุณสมบัติไม่ขัดแย้งกับข้อกำหนดของกฎหมายประกาศของที่เกี่ยวข้อง ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
- มีความซื่อสัตย์ คุณธรรม ความคิดริเริ่ม ความเป็นเลิศ ความรับผิดชอบ ความยุติธรรม ความเป็นอิสระและการให้ออกาสผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- ประวัติการศึกษาและประวัติการทำงานอันเป็นประโยชน์ต่อการกำกับดูแลกิจการ
- การอบรมที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการและการกำหนดนโยบายในระดับสูง
- ความมุ่งมั่นที่จะดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- การอุทิศเวลาและความสามารถเพื่อยกระดับการพัฒนากิจการของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาเลือกบุคคลที่เหมาะสมเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ไม่ว่าจะเป็นกรรมการบริษัทที่เป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้นหรือกรรมการอิสระ จากความเหมาะสมของทักษะและประสบการณ์ที่จะสร้างความเข้มแข็งของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะมีการทบทวนเป็นครั้งคราวตามความเหมาะสม

การแต่งตั้งกรรมการบริษัท

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนดจำนวนกรรมการบริษัท แต่ต้องไม่น้อยกว่า 5 คน อย่างมากไม่เกิน 20 คน และกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือโดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง

- ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเลือกบุคคลมากกว่า 1 คน เป็นกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นมีสิทธิลงคะแนนเสียงให้แก่บุคคลแต่ละท่านได้เท่ากับจำนวนคะแนนเสียงที่ตนมีอยู่ โดยจะแบ่งคะแนนเสียงไม่ได้
- การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการบริษัท ให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นอัตราหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์นั้น ให้ใช้วิธีจับสลากออก ส่วนในปีต่อไป ให้กรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดจำนวนหนึ่งในสาม เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระในข้อนี้ อาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการบริษัทใหม่ได้

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและแต่งตั้งผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทแทนในการประชุมครั้งถัดไปด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการบริษัทที่เหลืออยู่ และบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทน จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ออกไป

9.3.2 การสรรหากรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี บริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ ที่สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

● คุณสมบัติกรรมการอิสระ

(ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

(ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

(ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(ง) ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัท

ย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองได้ทำซึ่ง เป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ บริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตาม วิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำ รายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อน วันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบ บัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

(ฉ) ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปี จากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือ หุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการ ทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อ สำนักงาน

(ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัท ย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการ ที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(ฌ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (ก) ถึง (ฌ) แล้ว กรรมการ อิสระ อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบ ขององค์คณะ (collective decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทาง ธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง (ง) หรือ (ฉ) ให้บริษัทฯ ได้รับการผ่อนผันข้อ ห้ามการมี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าวก็ต่อเมื่อบริษัทฯ ได้จัดให้ มีความเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แล้วว่า การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มื ผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ ในหนังสือนัด ประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

- (ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- (ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- (ค) ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

เพื่อประโยชน์ตามวรรคหนึ่ง (จ) และ (ฉ) คำว่า “หุ้นส่วน” หมายความว่า บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานสอบบัญชี หรือผู้ให้บริการทางวิชาชีพให้เป็นผู้ลงลายมือชื่อในรายงานการสอบบัญชี หรือรายงานการให้บริการทางวิชาชีพ (แล้วแต่กรณี) ในนามของนิติบุคคลนั้น

● คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

- (ก) ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้เป็นกรรมการตรวจสอบ
- (ข) เป็นกรรมการอิสระที่เป็นไปตามคุณสมบัติของกรรมการอิสระและต้อง
 1. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และ
 2. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- (ค) มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (ง) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

9.3.3 การสรรหาคณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริหารไม่จำเป็นต้องเป็นกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยคณะกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนแต่ไม่มากกว่า 10 คน
3. การแต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยต้องมีรายละเอียดประวัติการศึกษา และประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของกรรมการบริษัท
4. ประธานคณะกรรมการบริหารต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับกรรมการผู้จัดการ

9.3.4 การสรรหาผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารจากบุคลากรที่มีประสบการณ์ และมีความรู้ความสามารถในการบริหารงานในสายงานที่เกี่ยวข้อง

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

9.4.1 กลไกในการกำกับดูแลจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ และสามารถควบคุมดูแลจัดการ และรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ ดังนี้

1. บริษัทฯ มีหน้าที่ติดตาม และกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมถึงกำกับดูแลให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม การเข้าทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม หรือรายการอื่นใดที่สำคัญซึ่งมิได้เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมให้ บริษัทฯ ทราบก่อนการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างครบถ้วนถูกต้องภายในระยะเวลาที่กำหนด

2. บริษัทฯ จะดำเนินการแต่งตั้งผู้แทนเข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก เว้นแต่จะมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่นหรือเงื่อนไขการร่วมทุนกับภาครัฐ หรือกรณีอื่นใดตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะกำหนด

3. ในกรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ ก่อนเข้าทำรายการดังกล่าวโดยอนุโลม โดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกับกรณีของบริษัทฯ เป็นผู้ทำรายการดังกล่าวเอง

ทั้งนี้ รายการประเภทดังกล่าวจำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยนั้น ให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยพิจารณาขนาดของรายการเทียบกับงบการเงินรวมของบริษัทฯ

4. ในกรณีที่บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจะดำเนินการใดๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือผลประโยชน์อื่นใดที่บริษัทฯ ควรได้รับในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจะดำเนินการในเรื่องดังกล่าวได้ จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและ/หรือที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ เห็นสมควร โดยคณะกรรมการของบริษัทฯ จะเป็นผู้กำหนดรายละเอียดดังกล่าว ซึ่งรวมถึงเรื่องดังต่อไปนี้ที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อนที่บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจะดำเนินการ

- เรื่องที่ต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
 - (1) การเพิ่มทุนหรือการลดทุนที่ไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือการดำเนินการใดๆ ซึ่งจะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อมในทอดใดๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทย่อย หรือทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย

- ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทย่อย
- (2) การเลิกกิจการ ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการโดยเทียบขนาดของกิจการของบริษัทย่อยที่เลิกกิจการตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ กับกิจการของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) เกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญโดยอนุโลมแล้วมีขนาดรายการที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
 - (3) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
- เรื่องที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (1) การอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย
 - (2) การกู้ยืมเงิน แต่ไม่รวมแผนการกู้ยืมที่อยู่ในงบประมาณประจำปี หรือการกู้ยืมเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
 - (3) การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน หรือการทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ในกรณีที่บุคคลภายนอกขาดสภาพคล่องหรือไม่สามารถปฏิบัติการชำระหนี้ได้ หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น และมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
 - (4) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินมาบังคับใช้โดยอนุโลม และมีขนาดรายการที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ
 - (5) การขายหรือโอนกิจการทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - (6) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญมาเป็นของบริษัทย่อย
 - (7) การเข้าทำ แก่ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - (8) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย
 - (9) การเลิกกิจการซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการโดยเทียบขนาดของกิจการของบริษัทย่อยที่เลิกกิจการตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ กับกิจการของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) เกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญโดยอนุโลมแล้วมีขนาดรายการที่ไม่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
 - (10) การจ่ายเงินปันผลประจำปี หรือการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล (ถ้ามี) ของบริษัทย่อย

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ตลอดจนมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมนั้น ให้มีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจะกำหนด กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีดุลพินิจในการพิจารณา และออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไป และการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมได้ตามที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม และผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการบริหารจัดการเพื่อปฏิบัติตามนโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. เพื่อปฏิบัติตามนโยบายควบคุมดูแลการจัดการของบริษัทฯ ให้กรณีดังต่อไปนี้ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ก่อนที่จะได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี)

- เรื่องที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
 - (1) การเพิ่มทุนหรือการลดทุนที่ไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือการดำเนินการใดๆ ซึ่งจะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อมในทอดใดๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทย่อย หรือทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในทอดใดๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทย่อย
 - (2) การเลิกกิจการ ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการโดยเทียบขนาดของกิจการของบริษัทย่อยที่เลิกกิจการตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทกับกิจการของบริษัทตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) เกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญโดยอนุโลมแล้วมีขนาดรายการที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
 - (3) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
- เรื่องที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ
 - (1) การอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อย
 - (2) การกู้ยืมเงิน แต่ไม่รวมแผนการกู้ยืมที่อยู่ในงบประมาณประจำปี หรือการกู้ยืมเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
 - (3) การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน หรือการทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ในกรณีที่บุคคลภายนอกขาดสภาพคล่องหรือไม่สามารถปฏิบัติตามชำระหนี้ได้ หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น และมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
 - (4) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่

บริษัทย่อย โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์สิน มาบังคับใช้โดยอนุโลม และมีขนาดรายการที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท

- (5) การขายหรือโอนกิจการทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- (6) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นทั้งหมดหรือแต่บางส่วนที่สำคัญมาเป็นของบริษัทย่อย
- (7) การเข้าทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- (8) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย
- (9) การเลิกกิจการซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการโดยเทียบขนาดของกิจการของบริษัทย่อยที่เลิกกิจการตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทกับกิจการของบริษัทตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) เกี่ยวกับการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญโดยอนุโลมแล้วมีขนาดรายการที่ไม่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (10) การจ่ายเงินปันผลประจำปี หรือการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล (ถ้ามี) ของบริษัทย่อย

2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย ต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกันของบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัทฯ ทราบโดยครบถ้วน ถูกต้องและภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทฯ กำหนด อนึ่ง ให้คณะกรรมการของบริษัทย่อยพิจารณาการเข้าทำรายการระหว่างกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย โดยนำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม

3. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมต้องเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมหรือบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม หรือบริษัทฯ โดยคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทฯ ทราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใด ๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทย่อยและบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นั้นด้วย

อนึ่ง การกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการ ผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม หรือบริษัทฯ ได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอย่างมีนัยสำคัญ

- (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมโดยมิได้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- (ข) การใช้ประโยชน์ข้อมูลของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- (ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทฯ กระทำและเป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

4. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทร่วมต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ต่อบริษัทฯ ผ่านรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส และเข้าชี้แจงหรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทฯ ร้องขอ

5. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทร่วมต้องนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้กับ บริษัทฯ เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม

6. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทร่วมต้องชี้แจงหรือนำส่งเอกสารประกอบแก่บริษัทฯ ในกรณีที่บริษัทฯ ตรวจสอบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ

7. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้รับมอบหมายของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทร่วม รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ของบริษัทย่อย และ/หรือของบริษัทร่วม ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม และ/หรือ บริษัทฯ เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

8. กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทฯ จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้โดยนำตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดมาใช้โดยอนุโลม ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัทฯ อนุมัติไว้แล้ว

9. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทร่วมต้องจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม รวมทั้งควรให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่า บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทร่วม และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ทราบ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

อนึ่ง ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ข้อ 1 ถึงข้อ 9 จะมีผลใช้บังคับตราบเท่าที่บริษัทฯ ยังคงความเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ และบริษัทฯ มีอำนาจควบคุมกิจการในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ทั้งนี้ คำนิยามของบริษัทฯ และอำนาจควบคุมกิจการเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

9.4.2 สรุปสาระสำคัญของข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อย
(Shareholders' Agreement)

1) สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของบริษัท ช้างแรก ไบโอเพาเวอร์ จำกัด ("CRB")

คู่สัญญา	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ("TPCH" หรือ "บริษัทฯ") ถือหุ้นใน CRB ร้อยละ 73.12 (เดิมคู่สัญญาเป็นบริษัท ไทยโพลีคอนส์ จำกัด (มหาชน)) - บริษัท อีเอ็นบีดับเบิลยู แอร์บอยบาเรอะ อนุต คอนเวนโชนเนลเดอะ แอร์ชอยกุง อาเก จำกัด ("EnBW") ถือหุ้นใน CRB ร้อยละ 10 ปัจจุบันเปลี่ยนเป็นบริษัท คาร์บอนดับเบิลยู (ไทยแลนด์) จำกัด - บริษัท วีเอสพีพี คอนซัลแตนท์ จำกัด ("VSPP") ถือหุ้นใน CRB ร้อยละ 16.87
วันที่ลงนามในสัญญา	14 มิถุนายน 2554 และมีแก้ไขเพิ่มเติมอีก 3 ครั้ง
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	1) นายไชยณรงค์ จันทร์พลศรี 2) นายรุ่งศักดิ์ บุญชู 3) นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล กรรมการสองในสามคนข้างต้น ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของ CRB
ข้อตกลงการบริหารที่สำคัญ	1) คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการ 8 ท่าน โดยที่ 6 ท่านเป็นตัวแทนจาก TPCH และอีก 2 ท่านเป็นตัวแทนจาก EnBW และ VSPP บริษัทละ 1 ท่าน 2) คู่สัญญาทั้งสามฝ่ายเห็นชอบให้ CRB ทำสัญญาว่าจ้าง VSPP ในการบริหารงานก่อสร้างโครงการโรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงเศษไม้ยางและทางปาล์มขนาด 9.5 เมกะวัตต์ รวมทั้งทำสัญญาว่าจ้าง VSPP เดินเครื่องและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้า 3) มติพิเศษของผู้ถือหุ้น (ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องลงมติด้วยคะแนนเสียงข้างมากไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน) นอกจากที่กำหนดไว้ตามกฎหมายแล้ว กิจกรรมอื่นที่จะต้องใช้มติพิเศษด้วย เช่น <ul style="list-style-type: none"> - การอนุมัติเงินกู้ให้แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกับการทำโรงไฟฟ้า และ/หรือบุคคลหรือนิติบุคคลอื่น - การควบรวมบริษัท การแก้ไขข้อบังคับบริษัท และการขายทรัพย์สินหลักของบริษัท - การเข้าร่วมจัดตั้งห้างหุ้นส่วน สัญญาร่วมทุนเพื่อแบ่งปันผลกำไร หรือทำสัญญาซึ่งต้องชำระค่าธรรมเนียมสิทธิ (Royalty fee) หรือสัญญาอื่นที่คล้ายคลึงกัน - การกำหนดเงื่อนไขทำสัญญาซื้อเชื้อเพลิงสำหรับใช้ในโรงไฟฟ้าชีวมวลของ CRB
ข้อจำกัดในการโอนหุ้น	1) คู่สัญญาแต่ละฝ่ายมีสิทธิที่จะเปลี่ยนแปลงชื่อผู้ถือหุ้นในอัตราส่วนของตน และ/หรือให้ผู้ถือหุ้นรายใหม่เข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นในอัตราส่วนของหุ้นของผู้ถือหุ้นฝ่ายใด

	<p>ฝ่ายหนึ่ง โดยความเห็นชอบด้วยมติเอกฉันท์ของผู้ถือหุ้นทั้งสามฝ่าย</p> <p>2) กรณีการเพิ่มทุนเพื่อให้มีผู้ถือหุ้นรายใหม่ ให้นำเข้าที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยใช้มติพิเศษเพื่ออนุมัติ</p> <p>3) ภายใต้ข้อกำหนดของข้อ 1) ผู้ถือหุ้นไม่มีสิทธิขายหุ้นหรือโอนหุ้นให้แก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่น เว้นแต่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ต้องบอกกล่าวเป็นหนังสือถึงผู้ถือหุ้นอื่นทั้งหมด ระบุนับจำนวนหุ้นที่ต้องการขาย ราคาขาย เงื่อนไขทั้งหมดของการขายและชื่อผู้ซื้อ - ผู้ถือหุ้นอื่นมีสิทธิในการซื้อหุ้นก่อนผู้ซื้อจากผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะขายหุ้นตามเงื่อนไขของการขาย หากผู้ถือหุ้นอื่นปฏิเสธการซื้อหุ้น ผู้ขายจึงมีสิทธิขายให้แก่ผู้ซื้อโดยจำนวน ราคาและเงื่อนไขต้องไม่ถูกลดหรือเป็นผลดีมากกว่าตามหนังสือบอกกล่าว ซึ่งต้องดำเนินการขายภายใน 2 เดือนนับจากผู้ถือหุ้นอื่นปฏิเสธการซื้อ โดยผู้ซื้อต้องผูกพันตามสัญญานี้ด้วย - กรณีมีผู้ถือหุ้นอื่นต้องการซื้อมากกว่า 1 ราย ให้ผู้ถือหุ้นแต่ละรายได้รับสิทธิตามอัตราส่วนการถือหุ้นเดิม - สิทธิการซื้อหุ้นก่อนของผู้ถือหุ้นอื่น ไม่ใช่บังคับกับกรณีการโอนหุ้นหรือขายหุ้นให้แก่บริษัทในเครือของผู้ขายหุ้น ซึ่งมีรายการถือหุ้นระหว่างกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นในบริษัทผู้ขายหุ้น หรือบริษัทในเครือของผู้ขายหุ้น แต่ผู้รับโอนหุ้นต้องผูกพันตามสัญญานี้และรับไปซึ่งภาระหนี้ทั้งหมดของผู้โอนหุ้นด้วย
--	--

2) สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของบริษัท พุ่งสัง กรีน จำกัด (“TSG”)

คู่สัญญา	<p>1) บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“TPCH”หรือ “บริษัทฯ”) ถือหุ้นใน TSG ร้อยละ 65 (เดิมคู่สัญญาเป็นบริษัท ไทยโพลีคอนส์ จำกัด (มหาชน))</p> <p>2) บริษัท บริษัท คาร์บอนมีดับเบิลยู (ไทยแลนด์) จำกัด ถือหุ้นใน TSG ร้อยละ 35</p>
วันที่ลงนามในสัญญา	13 กรกฎาคม 2555 และมีแก้ไขเพิ่มเติมอีก 2 ครั้ง
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม 2 ท่าน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยผู้ถือหุ้นแต่ละฝ่ายๆ ละ 1 ท่านลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อมประทับตราสำคัญของ TSG
ข้อตกลงการบริหารที่สำคัญ	<p>1) คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการ 6 ท่าน โดยที่ 4 ท่านเป็นตัวแทนจาก TPCH และอีก 2 ท่านเป็นตัวแทนจาก EnBW</p> <p>2) คณะกรรมการมีมติแต่งตั้งนายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล เป็นกรรมการผู้จัดการ จนถึงวันที่เริ่ม COD โดยมีหน้าที่บริหารงานของ TSG ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ</p> <p>3) องค์ประชุมของคณะกรรมการประกอบด้วยจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยที่ต้องมีกรรมการอย่างน้อยฝ่ายละ 1 ท่านเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นแต่ละฝ่ายเข้าร่วมประชุมด้วย</p> <p>4) ให้ TSG เข้าทำบันทึกข้อตกลงจัดหาเชื้อเพลิง เดินเครื่องและบำรุงรักษา กับ บริษัท วีเอสพีพี คอนซัลแตนท์ จำกัด</p> <p>5) มติพิเศษของผู้ถือหุ้น (ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องลงมติด้วยคะแนนเสียงข้างมากไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง</p>

	<p>ลงคะแนน) นอกจากที่กำหนดไว้ตามกฎหมายแล้ว กิจกรรมอื่นที่จะต้องใช้มติพิเศษด้วย เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - การอนุมัติเงินกู้ให้แก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่น - การควบรวมบริษัท การปรับโครงสร้างการถือหุ้น การแก้ไขข้อบังคับบริษัท และการขายทรัพย์สินหลักของบริษัท - การเข้าร่วมจัดตั้งห้างหุ้นส่วน สัญญาร่วมทุนเพื่อแบ่งปันผลกำไร หรือทำสัญญาซึ่งต้องชำระค่าธรรมเนียมสิทธิ (Royalty fee) หรือสัญญาอื่นที่คล้ายคลึงกัน - การกำหนดเงื่อนไขทำสัญญาซื้อเชื้อเพลิงสำหรับใช้ในโรงไฟฟ้าชีวมวลของ TSG
ข้อจำกัดในการโอนหุ้น	<ol style="list-style-type: none"> 1) ห้ามคู่สัญญาขายหรือโอนหุ้นภายในช่วง 2 ปีนับจากวันที่ลงนามในสัญญา 2) เมื่อพ้นกำหนดเวลาข้อ 1) กรณีที่ผู้ถือหุ้นประสงค์จะขายหุ้นในส่วนของตนเอง ผู้ถือหุ้นจะต้องให้สิทธิคู่สัญญาฝ่ายอื่นในการซื้อก่อน หากคู่สัญญาฝ่ายอื่นไม่ตอบรับข้อเสนอภายใน 90 วัน ผู้ถือหุ้นจึงมีสิทธิขายหุ้นให้แก่บุคคลที่สามด้วยราคาและเงื่อนไขเดียวกัน 3) การโอนหุ้น TSG ให้กับบุคคลที่สามสามารถทำได้ โดยที่บุคคลที่สามที่ได้รับหุ้นยอมรับเป็นหนังสือต่อคู่สัญญาอื่นๆ และ TSG โดยตกลงจะยอมรับข้อผูกพันตามเงื่อนไขในสัญญานับนี้ และผู้ขายรับประกันว่าได้เปิดเผยผู้รับผลประโยชน์ที่แท้จริงของบุคคลที่สาม 4) คู่สัญญาสามารถโอนหุ้น TSG ในส่วนของตนเองให้กับบริษัทในเครือ โดยการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรไปยังคู่สัญญาฝ่ายอื่น
การสิ้นสุดสัญญา	<ol style="list-style-type: none"> 1) คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งกระทำผิดสัญญาอย่างเป็นสาระสำคัญ โดยที่ฝ่ายที่ไม่ผิดสัญญามีสิทธิดำเนินการกับฝ่ายที่ผิดสัญญาดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> (ก) ยกเลิกสัญญาและเรียกร้องให้ฝ่ายที่ผิดสัญญาลงมติชำระบัญชีบริษัท (ข) ชำระบัญชีบริษัท ตามที่กฎหมายอนุญาตให้กระทำ (ค) ซื้อหุ้นบางส่วนหรือทั้งหมดจากฝ่ายที่ผิดสัญญาเป็นเงินสดในราคามูลค่าตามบัญชี (ง) เสนอปรับโครงสร้างบริษัทหรือโครงสร้างการถือหุ้น 2) คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งซื้อหุ้นทั้งหมดของ TSG 3) การประกาศใช้กฎหมายใดๆ ที่มีผลต่อการดำเนินงานของโรงไฟฟ้าอย่างมีสาระสำคัญ ซึ่งอาจรวมถึงการเพิกถอนใบอนุญาตต่าง ๆ ที่จำเป็นสำหรับการดำเนินงานโรงไฟฟ้า 4) คู่สัญญาทุกฝ่ายยินยอมร่วมกันยกเลิกสัญญานับนี้

3) สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของบริษัท มหาชัย กรีน เพาเวอร์ จำกัด (“MGP”)

คู่สัญญา	<ol style="list-style-type: none"> 1) บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“TPCH”) ถือหุ้นใน MGP ร้อยละ 46 (เดิมคู่สัญญาเป็นบริษัท ไทยโพลีคอนส์ จำกัด (มหาชน)) 2) บริษัท คาร์บอนบีดับเบิลยู (ไทยแลนด์) จำกัดถือหุ้นใน MGP ร้อยละ 46 3) บริษัท กรีน เพาเวอร์ โปรดิเวเชอร์ กรุ๊ป จำกัด (“บจก. กรีน เพาเวอร์ฯ”) ถือหุ้นใน MGP ร้อยละ 5 (เดิมคู่สัญญาเป็นบริษัท เวสต์ทูปาเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด) 4) บริษัท เอ็นซี โคโคไนท์ จำกัด ถือหุ้นใน MGP ร้อยละ 3
วันที่ลงนามในสัญญา	26 กันยายน 2555 และมีแก้ไขเพิ่มเติม 3 ครั้ง
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม 2 ท่าน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดย TPCH และ EnBW ฝ่ายละหนึ่งท่าน ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงในอนาคตขึ้นกับผู้ถือหุ้น
ข้อตกลงการบริหารที่สำคัญ	<ol style="list-style-type: none"> 1) คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการ 6 ท่าน โดยที่ 3 ท่านเป็นตัวแทนจาก TPCH และอีก 3 ท่านเป็นตัวแทนจาก EnBW 2) องค์ประชุมของคณะกรรมการประกอบด้วยจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยที่ต้องมีกรรมการอย่างน้อยฝ่ายละ 1 ท่านเป็นตัวแทนของ TPCH และ EnBW เข้าร่วมประชุมด้วย 3) MGP จะมีทุนจดทะเบียนไม่เกิน 210 ล้านบาท (2.1 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) 4) บจก. กรีน เพาเวอร์ฯ ได้รับหุ้นสามัญของ MGP ทั้งสิ้นจำนวน 105,000 หุ้น เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับการทำงานในการพัฒนาโรงไฟฟ้า เช่น การประสานงานและขอใบอนุญาตต่าง ๆ จากหน่วยงานราชการ งานด้านมวลชนสัมพันธ์ และการเจรจาจัดหาเชื้อเพลิง เป็นต้น โดยที่ TPCH และ EnBW จะเป็นผู้ชำระค่าหุ้นให้ บจก. กรีนเพาเวอร์ฯ ฝ่ายละครึ่ง 5) ให้ MGP เข้าทำบันทึกข้อตกลงจัดหาเชื้อเพลิงกับ บริษัท โคโค บริหารจัดการเชื้อเพลิงชีวมวล จำกัด 6) มติพิเศษของผู้ถือหุ้น (ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องลงมติด้วยคะแนนเสียงข้างมากไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน) นอกจากที่กำหนดไว้ตามกฎหมายแล้ว กิจกรรมอื่นที่จะต้องใช้มติพิเศษด้วย เช่น <ul style="list-style-type: none"> - การอนุมัติเงินกู้ให้แก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่น - การควบรวมบริษัท การปรับโครงสร้างการถือหุ้น การแก้ไขข้อบังคับบริษัท และการขายทรัพย์สินหลักของบริษัท - การเข้าร่วมจัดตั้งห้างหุ้นส่วน สัญญาร่วมทุนเพื่อแบ่งปันผลกำไร หรือทำสัญญาซึ่งต้องชำระค่าธรรมเนียมสิทธิ (Royalty fee) หรือสัญญาอื่นที่คล้ายคลึงกัน
ข้อจำกัดในการโอนหุ้น	<ol style="list-style-type: none"> 1) ห้ามคู่สัญญาขายหรือโอนหุ้นภายในช่วง 3 ปีนับจากวันที่ลงนามในสัญญา 2) เมื่อพ้นกำหนดเวลาข้อ 1) กรณีที่ผู้ถือหุ้นประสงค์จะขายหุ้นในส่วนของตนเอง ผู้ถือหุ้นจะต้องให้สิทธิแก่คู่สัญญาฝ่ายอื่นในการซื้อก่อน หากคู่สัญญาฝ่ายอื่นไม่ตอบรับข้อเสนอภายใน 90 วัน ผู้ถือหุ้นจึงมีสิทธิขายหุ้นให้แก่บุคคลที่สามด้วยราคาและเงื่อนไขเดียวกัน

	<p>3) การโอนหุ้น MGP ให้กับบุคคลที่สามารถกระทำได้ โดยที่บุคคลที่สามที่ได้รับหุ้นยอมรับเป็นหนังสือต่อคู่สัญญาอื่นๆ และ MGP โดยตกลงจะยอมรับข้อผูกพันตามเงื่อนไขในสัญญาฉบับนี้ และผู้ขายหุ้นรับประกันว่าได้เปิดเผยเจ้าของผลประโยชน์ที่แท้จริงของบุคคลที่สาม</p> <p>4) คู่สัญญาสามารถโอนหุ้น MGP ในส่วนของตนเองให้กับบริษัทในเครือ โดยการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรไปยังคู่สัญญาฝ่ายอื่น</p>
การสิ้นสุดสัญญา	<p>1) คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งกระทำผิดสัญญาอย่างเป็นสาระสำคัญ โดยที่ฝ่ายที่ไม่ผิดสัญญามีสิทธิดำเนินการกับฝ่ายที่ผิดสัญญา ดังนี้</p> <p>(ก) ยกเลิกสัญญาและเรียกร้องให้ฝ่ายที่ผิดสัญญาลงมติชำระบัญชีบริษัท</p> <p>(ข) ชำระบัญชีบริษัท ตามที่กฎหมายอนุญาตให้กระทำ</p> <p>(ค) ชื้อหุ้นบางส่วนหรือทั้งหมดจากฝ่ายที่ผิดสัญญาเป็นเงินสดในราคามูลค่าตามบัญชี</p> <p>(ง) เสนอปรับโครงสร้างบริษัทหรือโครงสร้างการถือหุ้น</p> <p>2) คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งซื้อหุ้นทั้งหมดของ MGP</p> <p>3) การประกาศใช้กฎหมายใดๆ ที่มีผลต่อการดำเนินงานของโรงไฟฟ้าอย่างมีสาระสำคัญ ซึ่งอาจรวมถึงการเพิกถอนใบอนุญาตต่าง ๆ ที่จำเป็นสำหรับการดำเนินงานโรงไฟฟ้า</p> <p>4) คู่สัญญาทุกฝ่ายยินยอมร่วมกันยกเลิกสัญญาฉบับนี้</p>

4) สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของบริษัท แมว่งส์ เอ็นเนอจี จำกัด ("MWE")

คู่สัญญา	<p>1) บริษัท ทีพีซี เพาเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ("TPCH") ถือหุ้นใน MWE ร้อยละ 85</p> <p>2) บริษัท กรีน เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด ถือหุ้นใน MWE ร้อยละ 10</p> <p>3) ห้างหุ้นส่วนจำกัด ช.พรหมมารักษ์ ถือหุ้นใน MWE ร้อยละ 5</p>
วันที่ลงนามในสัญญา	3 มีนาคม 2557 และมีแก้ไขเพิ่มเติม 1 ครั้ง
ข้อตกลงการบริหารที่สำคัญ	<p>1) กรรมการของ MWE จะประกอบด้วยกรรมการที่มาจาก TPCH</p> <p>2) MWE จะจัดสรรผลกำไรในรูปแบบของเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตรามากที่สุด ยกเว้น</p> <p>(ก) ผลกำไรที่ MWE ได้รับถูกนำไปชดเชยกับผลขาดทุนจากปีก่อนหน้า</p> <p>(ข) จำเป็นต้องกันไว้เพื่อเป็นเงินสำรองตามกฎหมาย</p>
ข้อจำกัดในการโอนหุ้น	<p>1) หากผู้ถือหุ้นรายใดประสงค์จะขายหุ้น MWE จะต้องแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรแก่คู่สัญญารายอื่นทราบ โดยที่คู่สัญญารายอื่นมีเวลา 30 วันในการซื้อหุ้นดังกล่าวในราคาเท่ากับราคาตามบัญชีสิทธิต่อหุ้น หากมีคู่สัญญามากกว่าหนึ่งรายประสงค์จะซื้อหุ้นจำนวนดังกล่าว คู่สัญญาที่ประสงค์จะซื้อหุ้นจะได้รับการจัดสรรตามสัดส่วนการถือหุ้นใน MWE โดยหุ้นทั้งหมดจะซื้อขายและชำระเงินภายใน 90 วันนับจากวันที่ผู้ถือหุ้นได้เสนอขายหุ้นของตนให้แก่ผู้ถือหุ้นรายอื่น</p> <p>2) หากไม่มีคู่สัญญารายใดประสงค์จะซื้อหุ้นตามข้อ 1) หรือไม่สามรถชำระราคาค่าหุ้นได้ภายในเวลาที่กำหนด ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะขายหุ้นสามารถขายหุ้น MWE ให้แก่บุคคลที่สามโดยได้รับความเห็นชอบจากคู่สัญญารายอื่น</p>

	<p>3) ในการขายหรือโอนหุ้น MWE ให้แก่บุคคลภายนอก คู่สัญญาที่เป็นผู้ขายต้องให้ผู้ซื้อหรือผู้รับโอนยอมรับข้อตกลงที่จะปฏิบัติตามและผูกพันร่วมกันตามสัญญาฉบับนี้</p> <p>4) คู่สัญญาจะไม่จำหน่ายหุ้นหรือสิทธิในการจองซื้อหุ้นใหม่ของ MWE ให้แก่ผู้หนึ่งผู้ใดโดยปราศจากการยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจากคู่สัญญาอื่น</p>
การสิ้นสุดสัญญา	<p>1) ได้รับการยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจากคู่สัญญาทุกฝ่าย</p> <p>2) MWE เลิกกิจการหรือมีคำสั่งศาลให้ตกเป็นบุคคลล้มละลาย หรือเหตุการณ์อื่นในทำนองเดียวกัน</p>

9.5 นโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล ความซื่อสัตย์สุจริตในการดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้แน่ใจว่านักลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ได้รับสารสนเทศที่เชื่อถือได้อย่างเท่าเทียมและทันทั่วทั้งที่ บริษัทฯ จึงได้กำหนดระเบียบการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน ให้สอดคล้องกับกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์ และมุ่งเน้นความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจ โดยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2556 สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อันนำมาซึ่งผลประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น
2. บริษัทฯ มีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้สาธารณชนทราบโดยทันที และอย่างทั่วถึง โดยผ่านสื่อและวิธีการที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ กำหนด และผ่านสื่ออื่นๆ ของฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ และประชาสัมพันธ์ เพื่อให้แน่ใจว่าข้อมูลข่าวสารได้เข้าถึงนักลงทุนทุกกลุ่มอย่างทันทั่วทั้งที่และเท่าเทียม
3. บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พรบ. หลักทรัพย์ฯ”) และประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สจ.12/2552 เรื่อง การจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารและผู้สอบบัญชี และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส
4. บริษัทฯ กำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ปฏิบัติงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอก หรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง และควรละเว้นการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วงเวลา 1 เดือน ก่อนที่บริษัทฯ จะเผยแพร่ทางการเงิน หรือเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญอื่นๆ สู่อสาธารณชน
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องไม่ทำการซื้อขายโอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใด โดยใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ไม่ว่าโดยตรงหรือทางอ้อม ข้อกำหนดนี้ให้รวมถึง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร

- และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยด้วย ผู้ใดที่ฝ่าฝืนระเบียบข้อ บังคับ ดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำความผิดอย่างร้ายแรง
6. บริษัทฯ มีกฎระเบียบการรักษาความปลอดภัยทางด้านระบบคอมพิวเตอร์ และข้อมูลสารสนเทศอย่างเข้มงวด เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลข่าวสารที่สำคัญถูกเปิดเผย กรณีที่กรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ในทางมิชอบ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดบทลงโทษ หากผู้ใดฝ่าฝืนจะถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรงและอาจถูกลงโทษทางวินัยและตามที่กฎหมาย กำหนด ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จำกัดการเข้าถึงข้อมูลภายในซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน แต่เพียงผู้มีหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ได้แก่ เจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี และการเงิน เจ้าหน้าที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์
 7. การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ จะต้องสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ อีกทั้งข้อมูลที่เปิดเผยต้องมีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและสม่ำเสมอไม่ว่าข้อมูลเหล่านั้นจะเป็นเรื่องบวกหรือลบต่อบริษัทฯ ต่อนักลงทุนหรือตลาดทุน ข้อมูลที่มีความสำคัญและปกติมิได้เปิดเผยเป็นการทั่วไปจะถูกเปิดเผยอย่างเท่าเทียมให้กับผู้ลงทุน ทุกฝ่าย และต้องได้รับความเห็นชอบจาก กรรมการผู้จัดการ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น เช่น ฝ่ายประชาสัมพันธ์ ส่วนนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น

9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 เป็นจำนวนเงินรวม 1,095,000 บาท และสำหรับค่าตอบแทนของปี 2557 เป็นจำนวนเงินรวม 1,840,000 บาท

2. ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

ค่าบริการสอบทานกระดาศทำการที่สำนักงาน ก.ล.ต. เป็นจำนวนเงิน 200,000 บาท

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

-ไม่มี-

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility: CSR)

10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี และยึดหลักจริยธรรมควบคู่ไปกับการใส่ใจสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องทั้งภายใน และภายนอกองค์กร ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชน ตลอดจนสังคมวงกว้าง เพื่อนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและสังคมรอบข้าง เพื่อให้สามารถอยู่ร่วมกับชุมชนได้อย่างมีความสุข โดยกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนในการเป็น “โรงไฟฟ้าของชุมชน” ด้วยความสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและยึดมั่นในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืนกับคนในชุมชน โดยให้ความสำคัญในเรื่องการรักษามาตรฐานระเบียบปฏิบัติด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยของพนักงาน รวมถึงชุมชนโดยรอบ เพื่อให้ความมั่นใจกับชุมชนรอบโรงไฟฟ้าว่าสามารถอยู่ร่วมกับชุมชนได้ โดยไม่มีผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมหรือมลพิษต่างๆ เช่น คาร์บอน และฝุ่น เนื่องจากบริษัทฯ เลือกใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อลดปริมาณคาร์บอน และฝุ่น ให้น้อยที่สุด ซึ่งให้ผลที่ดีกว่ามาตรฐานที่กำหนด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในเรื่องการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนรอบพื้นที่ที่โรงไฟฟ้าตั้งอยู่ ซึ่งรวมถึงการจัดสรรงบประมาณสมทบเข้ากองทุนพัฒนาชุมชนต่างๆ ในพื้นที่และการดำเนินโครงการส่งเสริมและพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืนต่อเนื่อง รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนความรู้ ความชำนาญต่างๆ ให้กับผู้ที่สนใจเกี่ยวกับการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน เพื่อเป็นแนวทางให้กับผู้ที่สนใจทั่วไป

10.2 การดำเนินงาน

การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของชุมชน และสังคมบริเวณรอบโรงไฟฟ้า (CSR in process) โดยบริษัทฯ ได้กำหนดเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนในการเป็น “โรงไฟฟ้าชุมชน” ซึ่งจะอยู่ร่วมกับชุมชนได้อย่างมีความสุข โดยกระบวนการผลิตกระแสไฟฟ้าของบริษัทย่อยมีขั้นตอนที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และไม่ส่งผลกระทบต่อคนในชุมชนรอบโรงไฟฟ้า นอกจากนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตเพื่อเป็นแบบอย่างที่ดีของสังคม และดำเนินกิจการด้วยหลักจริยธรรม เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอันจะส่งผลประโยชน์แก่สังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

เพื่อการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายเชิงธุรกิจและเป้าหมายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการกำหนดแนวทางเป็นรูปธรรมชัดเจนเพื่อเป็นแนวทางให้แก่ผู้บริหารนำไปปฏิบัติ โดยมุ่งเน้นใน 5 ข้อหลักได้แก่

1. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท มีมติพิจารณาอนุมัตินโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในการประชุมครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2557 ซึ่งเป็นนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในการไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน โดยการกำหนดแนวทางเป็นรูปธรรมชัดเจนได้แก่ กำหนดความรับผิดชอบต่อ แนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสมและป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบและเหมาะสม

2. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีแนวทางปฏิบัติต่อแรงงานด้วยความยุติธรรม โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสม ตรงเวลา และเป็นธรรมให้แก่พนักงาน รวมถึงการฝึกอบรมและพัฒนาฝีมือแรงงานโดยมีการจัดฝึกอบรมงานด้านอื่นๆ ของโรงไฟฟ้า นอกเหนือจากงานประจำ ให้สามารถเข้าใจถึงการทำงานในแต่ละด้านและสามารถนำมาบูรณาการเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานได้

3. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายกำหนดให้ผู้รับจ้างดำเนินการและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้า คัดเลือกพนักงานจากชุมชนใกล้เคียง เพื่อเป็นการสนับสนุนและให้โอกาสแก่คนในชุมชนในการสร้างรายได้ ทั้งนี้ ผู้รับจ้างดำเนินการและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้า CRB มีจำนวนพนักงานจากพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าประมาณร้อยละ 95 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด นอกจากนี้ ในกระบวนการผลิตกระแสไฟฟ้า ส่วนที่เหลือจากการเผาไหม้คือซีเถ้า ซึ่งมีสารฟอสฟอรัสเป็นจำนวนมาก และสามารถนำมาใช้ในการผลิตปุ๋ยชีวภาพเพื่อใช้ในการเกษตรของชุมชนได้บริษัทฯ จึงได้มอบซีเถ้าให้แก่ชุมชนเพื่อนำไปผลิตปุ๋ยชีวภาพ โดยมีการจัดทำโครงการให้ความรู้แก่ชุมชนโดยรอบในเรื่องการผลิตปุ๋ยชีวภาพจากซีเถ้าทำให้เกษตรกรสามารถนำความรู้ไปใช้เพื่อลดต้นทุนทางการเกษตรได้

4. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากขั้นตอนในการผลิตกระแสไฟฟ้าอาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมได้ บริษัทฯ จึงมีการกำหนดนโยบายเพื่อลดผลกระทบทางมลพิษจากกระบวนการผลิต ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้มีการติดตั้งระบบดักจับฝุ่นแบบเปียกเพื่อลดฝุ่นที่จะปล่อยออกสู่ภายนอก รวมถึงระบบควบคุมมลพิษจากการเผาไหม้ให้อยู่ในระดับที่ปลอดภัยสำหรับคนในชุมชนรอบโรงไฟฟ้าเพื่อไม่ให้กระทบกับสภาพความเป็นอยู่ของคนในชุมชน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้โรงไฟฟ้าของบริษัทฯ ใช้วัสดุเหลือใช้ทางการเกษตร เช่น ปีกและตอไม้ยาง กากมะพร้าว แกลบ ในการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานชีวมวลเพื่อเป็นการดูแลและรักษาสีเขียวโดยเป็นการนำวัสดุเหลือใช้ทางการเกษตรมาผลิตกระแสไฟฟ้าแทนการใช้ถ่านหินซึ่งเป็นทรัพยากรที่ใช้แล้วหมดไปและก่อให้เกิดมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม

5. นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ มีการเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานชีวมวลให้แก่ผู้คนในชุมชนและผู้ที่เกี่ยวข้องกับขั้นตอนการผลิตไฟฟ้าของบริษัทย่อย ทำให้มีความเข้าใจที่แท้จริงของการผลิตกระแสไฟฟ้า ที่มีกระบวนการผลิตเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและชุมชน ไม่ก่อให้เกิดมลพิษและไม่ส่งผลกระทบต่อสภาพความเป็นอยู่ของคนในชุมชน ทำให้สามารถอยู่ร่วมกับชุมชนได้อย่างมีความสุข

10.3 การดำเนินธุรกิจมีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม (ถ้ามี)

- ไม่มี -

10.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (after process)

นอกจากการดำเนินธุรกิจตามปกติของโรงไฟฟ้าแล้ว บริษัทฯ ยังมีการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคม (CSR after process) ซึ่งเป็นการสนับสนุนชุมชนที่อยู่ใกล้เคียงที่ตั้งโรงไฟฟ้าในการทำกิจกรรมต่างๆ และเพื่อเป็นการตอบแทนผลการดำเนินงานคืนสู่สังคมด้วยความสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง

โครงการกองทุนชุมชนรอบโรงไฟฟ้า

เพื่อรับผิดชอบต่อส่วนหนึ่งของผลกระทบของชุมชนรอบข้างโรงไฟฟ้า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงได้กำหนดนโยบายจัดตั้งกองทุนชุมชนรอบโรงไฟฟ้า โดยทุกหน่วยการผลิตกระแสไฟฟ้าที่โรงไฟฟ้าสามารถผลิตได้นั้นโรงไฟฟ้าจะสมทบเงินให้แก่กองทุนของคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน 1 สตางค์ต่อหน่วยผลิตไฟฟ้าตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งเงินกองทุนนี้ชุมชนสามารถนำไปพัฒนาชุมชนในส่วนต่างๆ ได้ต่อไป นอกจากนี้ในปี 2556 CRB ได้สมทบเงินเพิ่มเติมให้แก่หมู่บ้านรอบโรงไฟฟ้า 100,000 บาทต่อหมู่บ้าน จำนวน 5 หมู่บ้าน และ 1 อบต. รวมเป็นเงิน 600,000 บาท เพื่อเป็นการสนับสนุนโครงการและกิจกรรมต่างๆ ของชุมชนในการพัฒนาหมู่บ้าน การพัฒนาอาชีพ ซึ่งเป็นการกระตุ้นเศรษฐกิจในระดับรากหญ้าและเสริมสร้างภูมิคุ้มกันทางเศรษฐกิจและสังคมของประชาชน



แนวทางปฏิบัติเพิ่มเติมเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีแนวคิดในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบต่อสังคม แนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบและเหมาะสม บริษัทฯ จึงได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้นเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และคณะกรรมการบริษัท มีมติพิจารณาอนุมัตินโยบายการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันในการประชุมกรรมการครั้งที่ 1/2557 วันที่ 20 มกราคม 2557 โดยมีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันและจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม
2. พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือ

ในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัย หรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้

3. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเรื่องทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ผู้ที่กระทำคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้ อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. บริษัทฯ และบริษัทย่อยตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน
6. บริษัทฯ และบริษัทย่อยมุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าการคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐหรือภาคเอกชน
7. บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่ให้การสนับสนุนหรือความช่วยเหลือไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมกับองค์กรใดๆ ที่เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับขั้นตอนการทุจริตคอร์รัปชัน

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญของการจัดการระบบควบคุมภายในที่ดีเพื่อเป็นการสนับสนุนให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและครอบคลุมทุกด้าน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องดูแลรักษาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทอยู่เสมอ โดยจัดให้มีการกำหนดลำดับชั้นของอำนาจอนุมัติ และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานที่มีการตรวจสอบและถ่วงดุล มีการกำหนดระเบียบการปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานในกลุ่มบริษัท ให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ บริษัทฯ และกลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับกลุ่มบริษัท โดยมีระบบงานที่ชัดเจนสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2558 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท ตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในด้านต่างๆ ทั้ง 5 ด้าน ได้แก่ 1) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร 2) การประเมินความเสี่ยง 3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตาม คณะกรรมการบริษัทที่มีความเห็นตรงกันกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า กลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอตามสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เป็นอยู่ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว

สภาพแวดล้อมภายในองค์กร

- บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจไว้อย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติของฝ่ายบริหารและพนักงาน และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมาย โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อคู่ค้าตลอดจนผู้ร่วมลงทุน เพื่อประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว
- บริษัทฯ มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา รวมถึงกำหนดอำนาจการอนุมัติ ตลอดจนหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนเหมาะสม
- บริษัทฯ มีการกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติ
- มีระเบียบ คำสั่ง สำหรับใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานในเรื่องต่างๆ เช่น การบัญชี การเงิน การงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารงานบุคคล เป็นต้น เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการประกาศให้พนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติตาม รวมถึงการกำหนดบทลงโทษหากฝ่าฝืน

การประเมินความเสี่ยง

- บริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยงของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วมอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง การจำแนกปัจจัยเสี่ยง โอกาสและผลกระทบ ตลอดจนมาตรการควบคุมและลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- รายละเอียดของการประเมินความเสี่ยง และการบริหารจัดการความเสี่ยง แสดงไว้ในรายงานประจำปี หัวข้อ “ปัจจัยความเสี่ยง”

การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

- มีการกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และระดับวงเงินอนุมัติรายการประเภทต่างๆ อำนาจการสั่งจ่ายเช็คของผู้บริหารระดับต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษรในระเบียบอำนาจการอนุมัติของบริษัท
- การทำธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติซึ่งไม่เป็นผู้ที่มีส่วนได้เสีย
- ติดตามดูแลผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม อย่างสม่ำเสมอ

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทฯ จัดระบบสารสนเทศให้มีข้อมูลสำคัญเพียงพอต่อการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายบริหาร จึงจัดให้มีช่องทางการสื่อสารภายในองค์กรที่มีประสิทธิภาพ ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับหนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบที่มีข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอ ก่อนการประชุมล่วงหน้าในระยะเวลาที่เหมาะสม มีการบันทึกข้อซักถาม คำชี้แจง ความเห็นข้อสังเกต และข้อเสนอแนะของกรรมการแต่ละท่านในแต่ละเรื่องที่พิจารณา รวมทั้งสรุปมติ ความเห็นของที่ประชุมไว้ในรายงานการประชุม เพื่อเป็นข้อมูลอ้างอิงภายหลัง
- มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบ กับผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อทบทวนการจัดทำบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงมาตรฐานการบัญชีสากล
- มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร ร่วมกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง เพื่อรายงานผลการดำเนินงานและติดตามความคืบหน้าของงาน การแก้ไขปัญหา (ถ้ามี) เพื่อให้มีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และการตัดสินใจ
- บริษัทฯ จัดช่องทางการสื่อสารภายในองค์กรผ่านทาง e-mail ของบริษัท เพื่อให้พนักงานทุกคนได้รับข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับนโยบาย ระเบียบ/คำสั่ง และประกาศต่างๆ ของบริษัท
- บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบของ ตลท. และผ่านทาง www.tpcpower.co.th เพื่อให้บุคคลภายนอก ผู้ถือหุ้น นักลงทุนหรือผู้สนใจ สามารถรับข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ได้ตลอดเวลา
- บริษัทฯ กำหนดช่องทางให้ลูกค้า หรือพนักงานสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำที่ไม่เหมาะสม เช่น การกระทำผิดกฎหมาย การไม่ปฏิบัติตามมาตรฐาน และจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ โดยกำหนดให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่เป็นหน่วยรับข้อร้องเรียน และ

รายงานต่อกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ ของบริษัท โดยผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับการปกป้องจากบริษัท

ระบบการติดตาม

- ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีการสอบทานความเพียงพอ เหมาะสมของระบบการควบคุมภายในผ่านทางแผนการตรวจสอบประจำปี ที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบอย่างสม่ำเสมอ
- ผู้สอบบัญชีปฏิบัติงานได้อย่างอิสระ และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส
- มีการสอบทานระบบควบคุมภายในของบริษัท เพื่อประเมินความเพียงพอ และเหมาะสมของระบบควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินที่จัดทำขึ้นตามแนวทางของ ก.ล.ต. เพื่อประกอบการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

11.2 หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2557 ได้แต่งตั้งนางสาวผกามาศ ดินสัน ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสม และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงเห็นว่า มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ ทั้งนี้ การพิจารณา และอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากจากคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ บริษัทฯ มอบหมายให้ นางสาวสมพิศ แสนเรือง ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานปรากฏในเอกสารแนบ 3

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททีพีซี พาวเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์เฉพาะด้าน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย(ตลท.) และมีความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

1. นางบุญทิพา สิมะสกุล ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายธันวา วีระวิทย์เลิศ กรรมการตรวจสอบ
3. ดร.ขวัญใจ อังตระกูล กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบ และปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องตามมาตรฐานสากล ให้เกิดความชัดเจนในการบริหารงานด้วยความเป็นธรรม และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทที่มีต่อผู้ถือหุ้นตลอดจนดำเนินการให้มั่นใจว่า คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการได้บริหารกิจการตามนโยบายของบริษัท ให้เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วน โดยในปี 2557 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 10 ครั้ง และคณะกรรมการตรวจสอบ เข้าร่วมประชุมครบ 7 ครั้ง ใน 10 ครั้ง เป็นการประชุมร่วมกับ ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี ผู้บริหารฝ่ายบัญชีการเงิน ตามวาระที่เกี่ยวข้อง เพื่อหารือ และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นในเรื่องที่เกี่ยวข้อง รวมถึงได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

ความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2557 โดยมีการประชุมร่วมกันกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายบริหาร และหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน มีการซักถาม ข้อสงสัยหารือแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นถึงเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชีและขอบเขตการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปมีความถูกต้อง และเชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอ และทันกาล เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ใช้งบการเงินในการตัดสินใจ

รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามประกาศของ ก.ล.ต. และตลท. โดยรายงานรายการดังกล่าวทุกไตรมาส ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าฝ่ายจัดการได้ทำรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยความเป็นธรรม สมเหตุสมผล และเป็นการดำเนินการเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ดังเช่นที่ทำกับบุคคลภายนอกทั่วไป รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และครบถ้วนแล้ว

ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ร่วมกับผู้สอบบัญชี และหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในทุกไตรมาส โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน และของผู้สอบบัญชี แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งมีความเห็นที่สอดคล้องกันว่าไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ

สำหรับการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งครอบคลุมด้านการปฏิบัติงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ แล้วมีความเห็นว่าการดำเนินกิจกรรมตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผล เป็นไปตามแผนงานประจำปีที่ได้รับอนุมัติ โดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการควบคุมภายในที่เพียงพอ

ในส่วนของการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ติดตาม และสอบทานการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก และประเมินว่าความเสี่ยงในแต่ละเรื่องจะมีโอกาสเกิดขึ้น และจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินการของกิจการมากน้อยเพียงใด และได้ร่วมกับฝ่ายบริหารในการจัดทำมาตรการควบคุม/ลดความเสี่ยงให้อยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้พร้อมกำหนดผู้รับผิดชอบ เพื่อให้สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมการดำเนินธุรกิจปัจจุบัน

ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี การพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี โดยพิจารณาความเป็นอิสระ ทักษะความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมา รวมถึงความเหมาะสมของค่าตอบแทน คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่งตั้งให้ นางสาววิมล กฤตยาเกียรติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2982 และ/หรือ นางสาวสมจินตนา พลศิริรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5599 และ/หรือ นางสาวสุภาภรณ์ มั่งจิตร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8125 แห่งบริษัท ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปี 2558

คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีความเห็นโดยรวมว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบด้วยความระมัดระวัง รอบครอบ อย่างเพียงพอ และครบถ้วนแล้ว ตลอดจนได้ให้ความเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นางบุษทิพา สิมะสุกุล)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายการระหว่างกัน ปี 2557

ความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยกับบริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัท	สัดส่วนถือหุ้นของ TPCH ในบริษัทย่อย	ประกอบธุรกิจ
TPCH	-	TPCH ประกอบธุรกิจหลักโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนประเภทต่างๆ
CRB	ถือหุ้นร้อยละ 73.12 โดย TPCH	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานชีวมวล (เริ่มมีรายได้จากการจำหน่ายกระแสไฟฟ้า ตั้งแต่วันที่ 15 มีนาคม 2556)
MGP*	ถือหุ้นร้อยละ 46.00 โดย TPCH	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานชีวมวล (อยู่ระหว่างการก่อสร้าง)
TSG	ถือหุ้นร้อยละ 65.00 โดย TPCH	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานชีวมวล (อยู่ระหว่างการก่อสร้าง)
MWE	ถือหุ้นร้อยละ 85.00 โดย TPCH	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานชีวมวล (อยู่ระหว่างการก่อสร้าง และอยู่ระหว่างรอเอกสารตอบรับซื้อไฟฟ้าจาก กฟภ. และหนังสือแจ้งให้ผู้ประกอบการลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า)
PGP	ถือหุ้นร้อยละ 80.00 โดย TPCH	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานชีวมวล (อยู่ระหว่างการขอใบอนุญาต)
SGP	ถือหุ้นร้อยละ 51.00 โดย TPCH	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานชีวมวล (อยู่ระหว่างการขอใบอนุญาต)
PTG	ถือหุ้นร้อยละ 65.00 โดย TPCH	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานชีวมวล (อยู่ระหว่างการขอใบอนุญาต)
BBRP	ถือหุ้นร้อยละ 85.00 โดย TPCH	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานชีวมวล (อยู่ระหว่างหยุดดำเนินการและลดทุนจดทะเบียน เพื่อการตัดสินใจในการเลิกกิจการในอนาคต)

*กิจการที่ควบคุมร่วมกัน

บริษัท / บุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไทยโพลีคอนส์ จำกัด (มหาชน) ("TPOLY")	ธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง	1. TPOLY เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ TPCB โดยถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 66.19 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 2. มีกรรมการร่วมกับ TPCB จำนวน 4 ท่าน ได้แก่ (1) นายธนู กุลชล (2) นายไชยณรงค์ จันทร์พลังศรี (3) นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล และ (4) นางกนกทิพย์ จันทร์พลังศรี
บริษัท ทีพีซี แอสเสท จำกัด ("TPC Asset")	ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	1. TPC Asset เป็นหนึ่งในบริษัทย่อยของ TPOLY โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 2. มีกรรมการร่วมกับ TPCB จำนวน 2 ท่าน ได้แก่ (1) นายไชยณรงค์ จันทร์พลังศรี (2) นายเชิดศักดิ์ วัฒนวิจิตรกุล
บริษัท วีเอสพีพี คอนซัลแตนท์ จำกัด ("VSPP")	ธุรกิจรับจ้างเดินเครื่องและบริหาร โรงไฟฟ้า	1. VSPP เป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นของ CRB โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 16.88 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 2. มีกรรมการร่วมกับ CRB จำนวน 1 ท่าน คือ นายวรรณะ เสนิงค์ ณ อรุณยา
EnBW	ธุรกิจผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้าในประเทศเยอรมัน	1. EnBW เป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นของ CRB ในสัดส่วนร้อยละ 10.00 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 2. EnBW เป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นของ MGP ในสัดส่วนร้อยละ 46.00 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 3. EnBW เป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นของ TSG ในสัดส่วนร้อยละ 35.00 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว
บริษัท โคโค บริหารจัดการ เชื้อเพลิงชีวมวล จำกัด ("Coco FMC")	ธุรกิจเกี่ยวกับการอนุรักษ์ พลังงานหรือการแก้ไขปัญหา สิ่งแวดล้อมจากการใช้และการ ผลิตพลังงาน	1. มีกรรมการร่วมกับ MGP คือ นางปริญาตา สุภวัฒน์วิมล ซึ่งเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ของ Coco FMC (นางปริญาตา สุภวัฒน์วิมล ลาออกจากการเป็นกรรมการใน MGP เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2557)
นายประภาส ศรีทองคำ	-	1. เป็นกรรมการในบริษัท กรีน เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด ("GPP") ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของ PTG MWE และ SGP ในสัดส่วนร้อยละ 10.00 10.00 และ 9.00 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว ตามลำดับ
บริษัท กรีน เพาเวอร์ แพลนท์ จำกัด ("GPP")	ธุรกิจรับจ้างเดินเครื่องและบริหาร โรงไฟฟ้า	1. GPP ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของ PTG MWE และ SGP ในสัดส่วนร้อยละ 10.00 10.00 และ 9.00 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว ตามลำดับ

รายการระหว่าง TPCH กับ TPOLY

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
TPCH จ้าง TPOLY บริหารจัดการ <ul style="list-style-type: none"> ค่าจ้างบริหารจัดการ 	2.99	- ไม่มี -	จากการที่ TPCH ถูกจัดตั้งเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2555 เพื่อแยกการดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าชีวมวลออกจาก TPOLY โดยในช่วงเริ่มต้นยังมิได้มีการโอนย้ายพนักงานจาก TPOLY มายัง TPCH ในทันที แต่เพื่อให้การดำเนินการและบริหารจัดการของ TPCH เป็นไปได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ ในช่วงเวลาแรกที่ บริษัทฯ ดำเนินการสรรหาและจัดจ้างบุคลากรให้เหมาะสม บริษัทฯ จึงได้ทำสัญญาจ้างบริการชั่วคราวกับ TPOLY ครอบคลุมการดำเนินการทั้งหมดของบริษัทฯ เช่น งานด้านบัญชีการเงิน งานด้านตรวจสอบและการปฏิบัติงานภายใน เป็นต้น เป็นเวลา 7 เดือน ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2556 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2556 และเมื่อครบกำหนดสัญญาดังกล่าว TPCH ได้รับโอนพนักงานบางส่วนจาก TPOLY และสรรหาบุคลากรเข้ามาดำเนินงานเพิ่มเติม และมีได้มีการต่อสัญญาจ้างบริการกับ TPOLY อีกต่อไป	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากในระยะแรกของการจัดตั้งบริษัทฯ บริษัทฯ ยังไม่มีพนักงาน การจ้างบุคลากรจาก TPOLY ซึ่งมีความสามารถพร้อมที่จะทำงานได้ทันทีจึงมีความเหมาะสม นอกจากนี้อัตราค่าจ้างเหมาะสม เนื่องจากอ้างอิงจากอัตราค่าตอบแทนจริงของบุคลากรตามระยะเวลาในการทำงานที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจริงตลอดระยะเวลาของสัญญา
TPCH เช่าพื้นที่จาก TPOLY <ul style="list-style-type: none"> ค่าเช่าพื้นที่ ค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายอื่น (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ยกมา เพิ่มขึ้น ลดลง คงเหลือ 	0.07 0.00 0.08 0.00 0.08	0.18 0.08 0.18 0.26 <u>0.00</u>	TPCH มีลักษณะการประกอบธุรกิจเป็น Holding Company ที่ไม่มีความจำเป็นต้องใช้พื้นที่ในการดำเนินธุรกิจขนาดใหญ่ โดย TPCH เช่าสำนักงานจาก TPOLY เนื้อที่ 74 ตารางเมตร โดยพื้นที่แยกเป็นสัดส่วนที่มีระบบเข้าออกสำนักงานแยกออกจาก TPOLY มีอายุสัญญาเช่า 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2556 และสัญญาจะต่อเองครั้งละ 1 ปี โดยอัตโนมัติ ที่อัตราค่าเช่าปรับขึ้นปีละไม่เกินร้อยละ 5.0 โดยสัญญาเช่าปัจจุบันมีค่าเช่าเท่ากับ 15,540 บาท / เดือน หรือ ตารางเมตรละ 210 บาท / เดือน ซึ่งรวมค่าพื้นที่ ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าที่จอดรถ การดูแลรักษาความปลอดภัยและรักษาความสะอาด	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากลักษณะธุรกิจของ TPCH ที่เป็น Holding Company ไม่มีความจำเป็นที่จะต้องมีพื้นที่ในการดำเนินการมากนัก นอกจากนี้ เงื่อนไขและราคาเช่าพื้นที่ที่มีความเหมาะสม โดยเงื่อนไขเทียบเคียงได้และราคาต่ำกว่าอัตราให้เช่าสำนักงานในบริเวณใกล้เคียงซึ่งมีค่าเช่าเดือนละประมาณ 250 บาท / ตารางเมตร (ราคาเช่าที่ต่ำกว่า เนื่องจากสถานที่ตั้งสำนักงานของ TPCH อยู่ในซอยที่มีระยะทางลึกกว่า)
TPCH ให้เงินกู้ยืมกับ TPOLY <ul style="list-style-type: none"> เงินให้กู้ยืม ยกมา ให้เงินกู้ 	0.00 122.00	0.00 100.00	จากการที่บริษัทฯ ระดมทุนจำนวน 330 ล้านบาท ในเดือนกรกฎาคม 2556 เพื่อเตรียมพร้อมในการเพิ่มทุนให้กับบริษัทย่อย ได้แก่ MGP TSG และ BBRP ซึ่งอยู่ระหว่างรอใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน (รง. 4) เพื่อเริ่มทำการก่อสร้างโรงไฟฟ้า อย่างไรก็ตามขั้นตอนการอนุมัติ รง.4 มีความล่าช้ากว่าที่คาด ส่งผลให้	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากเป็นการหาผลตอบแทนจากเงินเพิ่มทุนของ TPCH ซึ่งยังไม่สามารถนำไปลงทุนดำเนินการในโรงไฟฟ้าได้

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
รับชำระเงินกู้ คงเหลือ • ดอกเบี้ยรับ • ดอกเบี้ยค้างรับ ยกมา ดอกเบี้ยเพิ่ม รับชำระดอกเบี้ย คงเหลือ	122.00 0.00 0.71 0.00 0.71 0.71 0.00	100.00 0.00 0.63 0.00 0.63 0.63 0.00	บริษัทฯ มีสภาพคล่องส่วนเกิน จึงได้หาแนวทางที่จะบริหารสภาพคล่องดังกล่าวให้เกิดประโยชน์กับบริษัทฯ โดยในปี 2556 ถึงไตรมาส 1/2557 TPCH ได้ให้เงินกู้ยืมกับ TPOLY ตามสัญญาเงินกู้ยืม 3 ฉบับ กำหนดเงื่อนไขให้ TPOLY จะต้องชำระเงินกู้ยืมเมื่อ TPCH ทวงถาม โดยกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้คงที่ร้อยละ 6 <u>ทั้งนี้ TPOLY ได้ชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยตามสัญญาเงินกู้ยืมทั้งหมดครบถ้วนแล้วในไตรมาสที่ 1 ปี 2557 และได้ยกเลิกสัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวทั้งหมดแล้ว</u>	นอกจากนี้ เงื่อนไขและอัตราดอกเบี้ยของสัญญาเงินกู้มีความเหมาะสม เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยสูงกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินฝากของ TPCH อย่างมีนัยสำคัญ และไม่ได้เอื้อผลประโยชน์ให้กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง จากการที่อัตราดอกเบี้ยให้กู้เป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับอัตราเงินกู้ระยะสั้นของ TPOLY ที่ TPOLY สามารถกู้ได้จากสถาบันการเงินในขณะนั้น
TPOLY ค้างชำระค่าหุ้น TPCH • ลูกหนี้การค้า - เชื้อรับ ล่วงหน้า ยกมา เพิ่มขึ้น ชำระคืน คงเหลือ	0.25 0.00 0.25 0.00	- ไม่มี -	TPCH จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2555 โดยมีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระเท่ากับ 153.0 ล้านบาท ประกอบไปด้วย 1) TPOLY ชำระค่าหุ้นด้วยหุ้นบริษัทโรงไฟฟ้าทั้งหมดของ TPOLY (ได้แก่ CRB TSG และ BBRP) รวมมูลค่า 152.47 ล้านบาท 2) เงินเพิ่มทุนเป็นเงินสด 0.28 ล้านบาท เพื่อชำระค่าธรรมเนียมในการจัดตั้งบริษัท และ 3) ส่วนที่เหลือเป็นเช็ค TPOLY ส่งจ่าย 0.25 ล้านบาท โดยในขณะนั้น TPCH อยู่ระหว่างเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อนำเช็คดังกล่าวเข้าฝาก ส่งผลให้ TPCH ยังไม่ได้รับชำระค่าหุ้นในส่วนของเช็คมูลค่า 0.25 ล้านบาท ณ วันปิดงวดงบการเงิน โดยต่อมา 10 มกราคม 2556 หลังจากที่ TPCH ได้เปิดบัญชีธนาคารเรียบร้อยแล้ว TPCH ได้นำเช็คเข้าฝากจำนวน 0.25 ล้านบาท ส่งผลให้ TPOLY ได้ชำระค่าหุ้นครบถ้วน	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า การค้างชำระค่าหุ้นของ TPOLY เป็นผลมาจากระยะเวลาในการเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารของบริษัท ซึ่งเกิดขึ้นในช่วงสิ้นงวดของงบการเงิน โดยมีได้เกิดขึ้นจากความล่าช้าในการชำระของ TPOLY แต่อย่างใด
TPCH ซื้อเครื่องใช้สำนักงาน จาก TPOLY • เครื่องใช้สำนักงาน • ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	- ไม่มี - - ไม่มี -	0.10 0.02	เนื่องจาก TPCH เพิ่งถูกจัดตั้งเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2555 เพื่อแยกการดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าชีวมวลออกจาก TPOLY ดังนั้นเพื่อให้เกิดความสะดวกและต่อเนื่องในการดำเนินงานของ TPCH บริษัทฯ จึงได้ทยอยซื้อเครื่องใช้สำนักงานและวัสดุสิ้นเปลืองจาก TPOLY ได้แก่ โน้ตบุ๊ก แก้ว ใต้อ่างล้างจาน ตู้เก็บเอกสาร และอุปกรณ์เครื่องเขียน เป็นต้น	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากทำให้เกิดความสะดวกและต่อเนื่องในการดำเนินงาน เพราะไม่จำเป็นต้องมีการเคลื่อนย้ายอุปกรณ์สำนักงาน และเงื่อนไขราคามีความเหมาะสม เนื่องจากราคาซื้อขายสามารถเทียบเคียงได้กับราคาตลาด

รายการระหว่าง TPCH กับ TPC Asset

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
TPCH ให้เงินกู้ยืมกับ TPC Asset			จากการที่บริษัทฯ เพิ่มทุนจำนวน 330 ล้านบาท เมื่อเดือนกรกฎาคม 2556 เพื่อเตรียมพร้อมในการเพิ่มทุนให้กับบริษัทย่อย ได้แก่ TSG MGP และ BBRP ซึ่งอยู่ระหว่างใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน (รง. 4) เพื่อเริ่มทำการก่อสร้างโรงไฟฟ้า อย่างไรก็ดี ขบวนการอนุมัติ รง.4 มีความล่าช้ากว่าที่คาด ส่งผลให้บริษัทฯ มีสภาพคล่องส่วนเกิน ผู้บริหารจึงได้หาแนวทางที่จะบริหารสภาพคล่องดังกล่าวให้เกิดประโยชน์กับบริษัทฯ โดยในช่วงปี 2556 ถึงไตรมาส 1 ปี 2557 TPCH ให้เงินกู้ยืมกับ TPC Asset ตามสัญญากู้ยืมเงิน 3 ฉบับ กำหนดเงื่อนไขให้ TPC Asset จะต้องชำระเงินกู้ยืมเมื่อ TPCH ทวงถาม โดยกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้คงที่ร้อยละ 6 <u>ทั้งนี้ TPC Asset ได้ชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยตามสัญญาเงินกู้ยืมทั้งหมดครบถ้วนแล้วในไตรมาสที่ 1 ปี 2557 และได้ยกเลิกสัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวทั้งหมดแล้ว</u>	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล โดยเป็นการหาผลตอบแทนจากเงินเพิ่มทุนของ TPCH ซึ่งยังไม่สามารถนำไปลงทุนดำเนินการในโรงไฟฟ้าได้ นอกจากนี้ เงื่อนไขและอัตราดอกเบี้ยของสัญญาเงินกู้มีความเหมาะสม เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยสูงกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินฝากของ TPCH อย่างมีนัยสำคัญ และไม่ได้มีการเอื้อผลประโยชน์ให้กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจากการที่อัตราดอกเบี้ยให้กู้เป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับอัตราเงินกู้ระยะสั้นของ TPC Asset ที่สามารถกู้ได้จากสถาบันการเงินในขณะนั้น
• เงินให้กู้ยืม				
ยกมา	0.00	74.00		
ให้เงินกู้	74.00	6.00		
รับชำระเงินกู้	0.00	80.00		
คงเหลือ	74.00	<u>0.00</u>		
• ดอกเบี้ยรับ	1.27	1.05		
• ดอกเบี้ยค้างรับ				
ยกมา	0.00	1.27		
ดอกเบี้ยเพิ่ม	1.27	1.05		
รับชำระดอกเบี้ย	0.00	2.32		
คงเหลือ	1.27	<u>0.00</u>		

รายการระหว่าง CRB และ TPOLY

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
CRB จ้าง TPOLY ให้บริการด้านการเงิน การบัญชี การตรวจสอบ และดูแลการปฏิบัติงานภายใน <ul style="list-style-type: none"> ค่าใช้จ่ายในการบริหารอื่น 	0.01	- ไม่มี -	เนื่องจาก CRB ไม่มีบุคลากรทางด้านงานด้านบัญชี การเงิน การตรวจสอบ และการดูแลการปฏิบัติงานภายใน จึงได้ทำสัญญาบริการจ้างบุคลากรจาก TPOLY ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2556 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2556 ที่อัตรา 2,150 บาท / เดือน และเมื่อครบกำหนดสัญญาดังกล่าว CRB ได้จ้าง TPCH เป็นผู้ให้บริการดังกล่าวแทน และไม่มีรายการจ้างดังกล่าวกับ TPOLY อีกต่อไปในอนาคต	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากบริษัทย่อย ยังไม่มีบุคลากร ในขณะที่ TPOLY มีบุคลากรที่มีความสามารถพร้อมที่จะดำเนินงานได้ทันที นอกจากนี้ ค่าจ้างดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากได้อ้างอิงจากอัตราค่าตอบแทนของพนักงานที่ TPOLY จ่ายตามจริง
CRB จ้าง TPOLY ในการรับเหมาก่อสร้างโรงไฟฟ้า <ul style="list-style-type: none"> เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง ยกมา เพิ่มขึ้น ลดลง คงเหลือ ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง 	20.56 0.00 20.56 0.00 61.79	- ไม่มี -	ในปี 2554 CRB ได้ทำสัญญาว่าจ้าง TPOLY ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้าชีวมวล คิดเป็นมูลค่ารวมเท่ากับ 443.27 ล้านบาท โดยพิจารณาจากการที่ TPOLY เป็นผู้รับเหมาที่มีประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้ามาแล้วหลายครั้ง โดยภายหลังจากลงนามในสัญญา ได้มีการแก้ไขสัญญา 2 ครั้ง มูลค่าเปลี่ยนมาเป็นเท่ากับ 438.85 ล้านบาท เพื่อสะท้อนการเพิ่ม / ลดของงานก่อสร้าง ทั้งนี้การก่อสร้างแล้วเสร็จและเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ในวันที่ 15 มีนาคม 2556 โดย CRB รับมอบโรงงานแล้วเมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2556	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจาก TPOLY มีประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้า และข้อเสนอของ TPOLY ใช้ระยะเวลาในการก่อสร้างสั้นกว่าผู้รับเหมารายอื่น นอกจากนี้จากผลการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ บริษัทฯ ยังได้รับผลตอบแทนจากการลงทุน (IRR) สูงกว่าอัตราที่บริษัทฯ กำหนดไว้ที่ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15
CRB ซื้อ Server System จาก TPOLY <ul style="list-style-type: none"> เจ้าหนี้การค้า ยกมา เพิ่มขึ้น ลดลง คงเหลือ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ 	0.00 0.03 0.00 0.03 0.03	0.03 0.00 0.03 0.00 0.03	CRB ซื้อ Server ของ IBM และ อุปกรณ์ปลั๊กอิน จาก TPOLY โดยภายหลังจากที่ CRB ได้เริ่มดำเนินการขายไฟฟ้าแล้ว ผู้บริหารมีความจำเป็นที่จะต้องติดตามข้อมูลต่างๆ ของการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าแบบเรียลไทม์ (Real Time) ดังนั้นจึงต้องจัดหาอุปกรณ์ดังกล่าวเพื่อบันทึกข้อมูลที่เกิดขึ้น เช่น ปริมาณการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า เป็นต้น โดยในขณะนั้นหาก CRB จัดซื้ออุปกรณ์ดังกล่าวใหม่ต้องมีการส่งคำสั่งซื้อล่วงหน้าและไม่ได้รับสินค้าในทันที ดังนั้น CRB จึงซื้อจาก TPOLY เพื่อให้สามารถรับอุปกรณ์ได้ทันที ในราคาตามบัญชีบวกกำไรร้อยละ 10 (หรือประมาณ 2,500 บาท) เพื่อสำรองเป็นค่าใช้จ่ายในการเคลื่อนย้ายอุปกรณ์จาก TPOLY ไปยังโรงไฟฟ้า CRB โดยในไตรมาสที่ 1/2557 CRB ได้	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากการซื้ออุปกรณ์ดังกล่าวจาก TPOLY มีความจำเป็น เพื่อให้บริษัทสามารถติดตามข้อมูลต่างๆ ของโรงไฟฟ้าได้อย่างต่อเนื่องหลังจากที่ CRB เริ่มดำเนินการแล้ว ซึ่งหากจัดซื้อจากผู้ขายรายอื่นจะไม่สามารถรับอุปกรณ์ได้ทันที ทั้งนี้ราคาซื้อขายเป็นราคาเหมาะสม เป็นราคาตามบัญชีบวกกำไรค่าดำเนินการ และต่ำกว่าราคา Server System ของใหม่ในรุ่นของอุปกรณ์ที่เทียบเคียงกันได้

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
			ชำระหนี้ครบถ้วนแล้ว	
CRB ขายไฟฟ้าให้กับ TPOLY • รายได้อื่น	2.42	- ไม่มี -	ตามสัญญาก่อสร้าง TPOLY เป็นผู้รับผิดชอบค่าไฟฟ้าที่ใช้ในระหว่างก่อสร้าง ต่อมา เมื่อการก่อสร้างใกล้แล้วเสร็จได้มีการเปลี่ยนผู้รับผิดชอบการจ่ายค่าไฟฟ้าให้กับ กฟภ. จาก TPOLY มาเป็น CRB เนื่องจาก CRB ซึ่งเป็นเจ้าของโครงการไฟฟ้าจะเป็นผู้ดำเนินการยื่นขอใช้ไฟฟ้าและเป็นเจ้าของมิเตอร์ไฟฟ้า จึงส่งผลให้ CRB ต้องเป็นผู้จ่ายค่าไฟฟ้าในช่วงที่มีการเปลี่ยนแปลงการรับผิดชอบดังกล่าว และมาเรียกเก็บค่าไฟฟ้าจาก TPOLY ตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงที่ กฟภ. เรียกเก็บอีกที ทั้งนี้สัญญาก่อสร้างได้ระบุเงื่อนไขเรื่องการรับผิดชอบค่าไฟฟ้าในช่วงก่อสร้างและช่วงทดสอบไว้ คือ ค่าไฟฟ้าระหว่างก่อสร้างเป็นของ TPOLY ค่าไฟฟ้าในการติดตั้งสายส่ง 33 KV และหม้อแปลงเป็นของ CRB และค่าไฟฟ้าระหว่างทดสอบระบบ (Commissioning) เป็นของ CRB	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า การดำเนินการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผลเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาก่อสร้าง และอัตราการเรียกเก็บค่าไฟฟ้าเหมาะสม เป็นไปตามอัตราที่เกิดขึ้นจริงและตามที่ได้ตกลงกันไว้
TPOLY ค่าประกันเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินให้กับ CRB			ตามสัญญาค้ำประกันเงินกู้ยืมระหว่าง TPOLY และธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งระบุไว้ว่า TPOLY ยินยอมที่จะค้ำประกันการชำระหนี้ของ CRB ทั้งหมด โดยมีวงเงินค้ำประกันทั้งสิ้น 580.0 ล้านบาท เนื่องจาก ณ วันที่ทำสัญญาเงินกู้ TPOLY ยังเป็นผู้ถือหุ้นของ CRB โดยตรง ก่อนการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทให้ TPCH เข้าถือหุ้นแทน TPOLY เมื่อเดือนมิถุนายน ปี 2557 ธนาคารดังกล่าวมีจดหมายยินยอมการขอเปลี่ยนแปลงผู้ค้ำประกัน โดยให้ TPOLY ค้ำประกันเต็มวงเงิน ไปจนกระทั่ง TPCH เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ หลังจากนั้นยินยอมให้เปลี่ยนผู้ค้ำประกันตามสัดส่วนการถือหุ้น คือ TPCH ร้อยละ 73.13 VSPP ร้อยละ 16.87 และ EnBW ร้อยละ 10.00 ซึ่งจะทำให้ TPCH ไม่มีการพึ่งพิงกับ TPOLY ในการค้ำประกันอีกต่อไป โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 CRB มียอดเงินกู้คงเหลือตามสัญญาเงินกู้ดังกล่าว 425.84 ล้านบาท	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากในขณะนั้น TPOLY ยังเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ใน CRB และในปัจจุบันธนาคารมีจดหมายยินยอมการขอเปลี่ยนแปลงผู้ค้ำประกัน โดยให้ TPOLY ค้ำประกันเต็มวงเงิน ไปจนกระทั่ง TPCH เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ หลังจากนั้นให้เปลี่ยนผู้ค้ำประกันตามสัดส่วนการถือหุ้น ซึ่งจะทำให้ TPCH ไม่มีการพึ่งพิงกับ TPOLY ในการค้ำประกันอีกต่อไป

รายการระหว่าง CRB กับ VSPP

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
<p>CRB จ้าง VSPP ตามสัญญาจ้างเดินเครื่องและบำรุงรักษา</p> <ul style="list-style-type: none"> ลูกรถอื่นๆ - เงินจ่าย ค่าบริหารจัดการ เจ้าหน้าที่การค่า 	<p>18.50</p> <p>87.50</p> <p>18.28</p>	<p>18.50</p> <p>114.33</p> <p>21.54</p>	<p>CRB ได้ทำสัญญาจ้างเดินเครื่องและบำรุงรักษา กับ VSPP เนื่องจาก VSPP เป็นบริษัทที่มีประสบการณ์ในการลงทุนและดำเนินงานโรงไฟฟ้าชีวมวล มีความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าของเชื้อเพลิง และชุมชนรอบโรงไฟฟ้า โดยสัญญามีขอบเขตครอบคลุมถึงการจัดหาเชื้อเพลิง การเดินเครื่องซ่อมแซม และบำรุงรักษาโรงไฟฟ้า จัดการควบคุมสภาพแวดล้อม ทั้งภายในและภายนอกโรงไฟฟ้าให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนั้น VSPP จะประสานงานกับหน่วยงานราชการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และดูแลด้านมวลชนสัมพันธ์ ให้มีสัมพันธภาพที่ดีระหว่างโรงไฟฟ้ากับชุมชน โดยตามสัญญาลงวันที่ 14 มิถุนายน 2554 กำหนดว่า CRB จะชำระค่าบริหารจัดการให้ VSPP ในอัตราหน่วยละ 1.4151 - 1.4307 บาท / หน่วยไฟฟ้าที่ขาย ในช่วงระยะเวลา 3 ปีของสัญญา (เริ่มต้นวันที่ 1 กรกฎาคม 2556) และตามบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาวันที่ 11 เมษายน 2556 ระบุว่าตั้งแต่วันที่ 15 มีนาคม 2556 ถึง วันเสร็จสิ้นการทำ Performance Guarantee Test (วันที่ 1 กรกฎาคม 2556) CRB จะชำระค่าบริหารจัดการให้ VSPP ในอัตราหน่วยละ 2.0151 บาท / หน่วยไฟฟ้าที่ขาย</p> <p>อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2557 คู่สัญญาได้จัดทำสัญญาจ้างเดินเครื่องและบำรุงรักษาฉบับใหม่ขึ้น โดยให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2557 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2562 ซึ่งตามสัญญาฉบับใหม่จะเปลี่ยนวิธีการชำระค่าจ้างบริหารจัดการให้กับ VSPP เป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 44.75 ของรายได้ค่าไฟฟ้าสุทธิ</p> <p>ทั้งนี้ CRB จะชำระค่าจ้างล่วงหน้าให้กับ VSPP เป็นเงิน 18.5 ล้านบาท สำหรับเป็นเงินทุนหมุนเวียนและสำรองเชื้อเพลิง โดย VSPP จะคืนให้เมื่อครบกำหนดการว่าจ้างและผู้ว่าจ้างไม่ประสงค์ต่อสัญญา โดยผู้ว่าจ้างจะหักออกจากค่าจ้าง 5 งวดสุดท้าย (รายละเอียดตามหัวข้อ 5.3 ในส่วนที่ 2)</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการเข้าทำสัญญากับ VSPP มีความเหมาะสม จากการพิจารณาประสบการณ์คุณสมบัติ และขอบเขตงานที่ครบถ้วน และเงื่อนไขของสัญญามีความเหมาะสม เนื่องจากการชำระค่าตอบแทนให้กับ VSPP กำหนดเป็นค่าบริการตามจำนวนหน่วยไฟฟ้าที่จำหน่าย โดย VSPP ยังได้รับประกันหน่วยไฟฟ้าที่จำหน่ายขั้นต่ำให้กับ CRB ในแต่ละปี ซึ่งหาก VSPP จำหน่ายไฟฟ้าได้ตามหน่วยไฟฟ้าที่รับประกันก็จะส่งผลให้ CRB ได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างเหมาะสมและหาก VSPP ไม่สามารถจำหน่ายไฟฟ้าได้ตามหน่วยไฟฟ้าที่รับประกัน VSPP จะต้องชำระค่าปรับให้กับ CRB ในอัตราเดียวกับโบนัสที่ VSPP จะได้รับหากจำหน่ายไฟฟ้าได้มากกว่าหน่วยไฟฟ้าที่รับประกัน</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการเข้าทำสัญญาฉบับใหม่ เพื่อเป็นการรักษาคู่ค้าที่ดี เนื่องจากผลงานที่ VSPP ได้เดินเครื่องให้กับ CRB ในช่วงประมาณ 1 ปีที่ผ่านมา สามารถเป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ นอกจากนี้เงื่อนไขของสัญญาใหม่มีความสมเหตุสมผล แม้ว่าอัตราค่าบริหารจัดการตามสัญญาใหม่มีผลกระทบต่อการกำไรสุทธิของ CRB ลดลงประมาณร้อยละ 1 ถึงร้อยละ 3 ก็ตาม โดยมีข้อดีที่ได้คือ 1) สัญญาใหม่มีอายุสัญญายาวขึ้นจากอายุสัญญาเดิมที่เหลือ 2 ปี โดยสามารถขยายเวลาไปเป็น 5 ปี ในขณะที่ CRB ยังไม่มีความพร้อมที่จะบริหารโครงการได้เอง 2) CRB ไม่ต้องรับความเสี่ยงในเรื่องการความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง (เทียบกับสัญญาเดิมที่ระบุไว้ว่า CRB ตกลงที่ปรับราคาเชื้อเพลิงต่อหน่วยขึ้นตามราคาถั่วเฉลี่ยของเชื้อเพลิงในปีที่ผ่านมาหารราคาถั่วเฉลี่ยของเชื้อเพลิงในปีที่ผ่านมาสูงกว่าราคาเชื้อเพลิงขั้นต่ำต่อหน่วยซึ่ง</p>

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
				เท่ากับ 1.1550 บาท ต่อหน่วยไฟฟ้าที่ขายให้การไฟฟ้า โดยค่า เชื้อเพลิงต่อหน่วยดังกล่าวเป็นหนึ่งในส่วนประกอบของค่า บริหารจัดการของ VSPP) และ 3) VSPP ตกลงรับประกันการ เดินเครื่องเพื่อผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าเป็นจำนวน 70.20 ล้านหน่วยต่อปี ซึ่งเพิ่มขึ้นจากสัญญาเดิมที่จำนวน 69.12 ล้าน หน่วยต่อปี สำหรับเงื่อนไขการจ่ายชำระค่าจ้างล่วงหน้าจำนวน 18.5 ล้าน บาท มีความสมเหตุสมผล เพื่อให้ VSPP สามารถใช้เป็นทุน หมุนเวียนในการบริหารโรงไฟฟ้า CRB จากการที่ VSPP จะต้อง ทำการซื้อเชื้อเพลิง และมีต้นทุนดำเนินการในเรื่องค่าใช้จ่าย พนักงาน โดย VSPP จะสามารถได้รับชำระค่าบริการจาก CRB ภายหลังจากที่ CRB ได้รับชำระค่าขายไฟฟ้าแล้ว หรือประมาณ 80 วัน นับจากวันที่เริ่มซื้อเชื้อเพลิง ซึ่งหากเปรียบเทียบแล้ว VSPP จะต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนประมาณ 27-28 ล้านบาท ในช่วงเวลาดังกล่าว
VSPP ซื้อสินทรัพย์สำหรับ CRB ● เจ้าหนี้อื่น ยกมา เพิ่มขึ้น ลดลง คงเหลือ	- ไม่มี -	0.00 1.10 1.10 0.00	ในไตรมาสที่ 1/2557 CRB ได้ซื้อสินทรัพย์ เช่น สายพานลำเลียง กล้อง CCTV รวมทั้งอุปกรณ์สำนักงานและวัสดุสิ้นเปลืองอื่นๆ รวมเป็นจำนวน 1.10 ล้านบาท โดย VSPP ซึ่งเป็นผู้ดำเนินการโรงไฟฟ้าเป็นผู้สำรองจ่าย ค่าสินค้าแทน CRB ไปก่อน และนำหลักฐานการชำระเงินมาเบิกกับ CRB อีกครั้งหนึ่ง ดังนั้นด้วยวิธีการจัดซื้อดังกล่าวส่งผลให้ VSPP เป็นเจ้าหนี้ การค้ากับ CRB ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แจ้ง CRB เป็นลายลักษณ์อักษร ให้ยกเลิกวิธีการสั่งซื้อ สินทรัพย์แบบเดิมที่ให้ VSPP สำรองจ่ายไปก่อนแล้วตั้งเบิกทีหลัง เปลี่ยนเป็นวิธีการสั่งซื้อโดยตรงจาก CRB ซึ่งมีสัญญาจ้างบริการให้ TPCH ดำเนินการในเรื่องการจัดซื้อ โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 7 พฤษภาคม 2557 เป็นต้นไป	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการซื้อสินทรัพย์มี ความเหมาะสม จำเป็น เพื่อให้มีสินทรัพย์เพียงพอต่อการ ดำเนินการ และเงื่อนไขราคามีความเหมาะสม เป็นไปตามราคา สินค้าที่ VSPP สั่งซื้อจริง และด้วยขั้นตอนการสั่งซื้อที่ ปรับเปลี่ยนเป็นการที่ CRB เป็นผู้สั่งซื้อเองจะสามารถบริหารจัดการ ประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ในขั้นตอน การสั่งซื้อแบบเดิมได้
VSPP ชำระค่าอะไหล่และวัสดุ สิ้นเปลืองสำหรับ CRB			CRB ได้มีการจัดซื้ออะไหล่และวัสดุสิ้นเปลืองจากผู้ขายโดยตรงในช่วง เดือนพฤษภาคม และมีภูมายนเพื่อใช้ในการบำรุงรักษาประจำปีในช่วง	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการซื้ออะไหล่และวัสดุ สิ้นเปลืองสำหรับการบำรุงรักษาประจำปีมีความจำเป็น และการ

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
<ul style="list-style-type: none"> • ต้นทุนค่าบำรุงซ่อมแซม • เจ้าหนี้อื่น • ยกมา • เพิ่มขึ้น • ลดลง • คงเหลือ • ค่าวัสดุสิ้นเปลือง 	- ไม่มี -	0.92	เดือนกรกฎาคม โดยเมื่อถึงกำหนดชำระเงิน VSPP ได้ทำการชำระเงินค่าอะไหล่และวัสดุสิ้นเปลืองแทน CRB เนื่องจากมีความจำเป็นเร่งด่วนในการชำระเงินเพื่อให้สามารถรับสินค้าได้ทันที โดย ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2557 CRB ได้ชำระค่าอะไหล่และวัสดุสิ้นเปลืองกับ VSPP ครบทั้งจำนวนแล้ว	จ่ายชำระเงินให้กับ VSPP สมเหตุสมผล เนื่องจาก VSPP จ่ายชำระค่าซื้ออุปกรณ์แทน CRB ไป โดยมูลค่าชำระเงินเท่ากับราคาที่ VSPP จ่ายซื้อผู้ขาย
	- ไม่มี -	0.00		
		0.99		
		0.99		
		0.00		
		0.03		

รายการระหว่าง CRB และผู้ถือหุ้นของ CRB กับ EnBW

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
EnBW ขดเชยการยกเลิกสัญญา ซื้อขาย CERs CRB <ul style="list-style-type: none"> • รายได้อื่น TPCH <ul style="list-style-type: none"> • ส่วนเกินมูลค่าหุ้น 	10.00	- ไม่มี -	ในปี 2554 CRB ได้ทำสัญญาซื้อขายคาร์บอนเครดิต (Certified Emission Reduction: CER) ที่ CRB ผลิตได้ทั้งหมดในราคา 8.25 ยูโร/ หน่วย กับ EnBW ต่อมาราคาลดลงของ CER ลดลงเป็นอย่างมากในปี 2556 EnBW จึงได้เสนอขอยกเลิกสัญญาซื้อขาย CER ดังกล่าว โดย EnBW ชำระค่าชดเชยให้กับ CRB เป็นเงินสด 10.0 ล้านบาท และชำระค่าชดเชยให้กับผู้ถือหุ้นของ CRB ด้วยหุ้นสามัญของ CRB ที่ EnBW ถืออยู่ร้อยละ 10.0 แบ่งตามสัดส่วนการถือหุ้นของ TPCH และ VSPP โดยโอนหุ้นให้ TPCH จำนวนร้อยละ 8.125 และ VSPP จำนวนร้อยละ 1.875 โดยจำนวนเงินสด 10 ล้านบาท รวมกับจำนวนหุ้นร้อยละ 10 ที่ EnBW ขดเชยให้กับผู้ถือหุ้นทั้ง 2 ราย มีมูลค่าประเมินรวมเทียบเคียงได้กับมูลค่าขาย CER ในอนาคตที่ CRB ควรได้รับประโยชน์หากไม่มีการยกเลิกสัญญา อนึ่งการยกเลิกสัญญาดังกล่าว CRB ยังคงมีสิทธิที่จะนำ CER ไปขายให้กับผู้อื่นในอนาคตได้	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ามูลค่าชดเชยที่ได้รับจากการยกเลิกสัญญาซื้อขาย CERs มีความเหมาะสมโดยจำนวนเงินสด 10 ล้านบาท รวมกับสัดส่วนหุ้นร้อยละ 10 ที่ EnBW ขดเชยให้มีมูลค่าประเมินรวมเทียบเคียงได้กับมูลค่าของการขาย CER ในอนาคตที่ CRB ควรได้รับประโยชน์หากไม่มีการยกเลิกสัญญา โดยบริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นใน CRB เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 65.00 เป็นร้อยละ 73.125 และ CRB ได้รับเงินสดจำนวน 10.00 ล้านบาท
	16.42	- ไม่มี -		

รายการระหว่าง MGP กับ TPOLY

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
MGP จ้าง TPOLY ในการก่อสร้าง <ul style="list-style-type: none"> เงินจ่ายล่วงหน้าตามสัญญาก่อสร้าง <ul style="list-style-type: none"> ยกมา 0.00 8.07 เพิ่มขึ้น 8.07 9.48 ลดลง 0.00 10.95 คงเหลือ 8.07 6.60 เงินประกันผลงาน - ไม่มี - 2.58 เจ้าหน้าที่การค้า - ไม่มี - 4.45 งานระหว่างก่อสร้าง - ไม่มี - 56.77 			<p>วันที่ 9 ธันวาคม 2556 MGP ทำสัญญาจ้างเหมางานโครงสร้างและงานสาธารณูปโภคของโรงไฟฟ้า (Civil) กับ TPOLY โดยพิจารณาจากการที่ TPOLY มีประสบการณ์ในการรับเหมาก่อสร้างโรงงานอุตสาหกรรม รวมถึงโรงไฟฟ้า โดยการให้บริการรับเหมาก่อสร้างครอบคลุมถึงงานวิศวกรรมโยธา งานติดตั้งงานระบบวิศวกรรมต่างๆ และงานภูมิสถาปัตยกรรมอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ มูลค่าสัญญาประมาณ 87.75 ล้านบาท โดยมีอายุของสัญญา 17 เดือน มีการรับประกันงานเป็นเวลา 1 ปีหลังจาก MGP ส่งหนังสือยอมรับงาน (Acceptance Certificate) โดย MGP ได้ชำระเงินล่วงหน้าร้อยละ 20.00 ของมูลค่าสัญญา ซึ่งมีมูลค่าเท่ากับ 17.55 ล้านบาท</p> <ul style="list-style-type: none"> ณ สิ้นงวด 31 ธันวาคม 2557 ส่งมอบผลงานรวม 62.42% เป็นงานระหว่างก่อสร้างจำนวน 56.77 ล้านบาท ส่วนเงินจ่ายล่วงหน้าตามสัญญาตัดจ่ายคงเหลือ 6.60 ล้านบาท และหักเงินประกันผลงานไว้ 5% เป็นจำนวน 2.58 ล้านบาท และมีเจ้าหน้าที่การค้า จำนวน 4.45 ล้านบาท 	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจาก TPOLY มีประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้าชีวมวลของ CRB ที่ขนาดเท่ากัน และผู้รับจ้างที่ชนะการคัดเลือกให้ก่อสร้างโรงไฟฟ้า (EPC Contractor) คือ DP Clean Tech Thailand ไม่มีประสบการณ์ในส่วนงานโครงสร้างและงานสาธารณูปโภคของโรงไฟฟ้า (Civil) และไม่พร้อมที่จะรับงานนี้</p> <p>สำหรับราคาค่าจ้าง มีความเหมาะสม เทียบเคียงได้กับราคาตลาด โดยเป็นราคาที่ TPOLY มีอัตรากำไรขั้นต้นใกล้เคียงกับการรับจ้างกับลูกค้ารายอื่นในประเภทงานลักษณะคล้ายคลึงกัน และจากผลการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ บริษัทฯ ยังได้รับผลตอบแทนจากการลงทุน (IRR) สูงกว่าอัตราที่บริษัทฯ กำหนดไว้ที่ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 โดยเงื่อนไขการชำระเงินล่วงหน้าสามารถเทียบเคียงกับเงื่อนไขที่ TPOLY ไปทำกับลูกค้ารายอื่น</p>
MGP จ้าง TPOLY เป็นที่ปรึกษาทางวิศวกรรม <ul style="list-style-type: none"> ค่าบริการจัดการ 0.28 0.19 เจ้าหน้าที่การค้า <ul style="list-style-type: none"> ยกมา 0.00 0.09 เพิ่มขึ้น 0.30 0.19 ลดลง 0.21 0.28 คงเหลือ 0.09 0.00 			<p>เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2556 MGP ได้เข้าทำสัญญาจ้างบริการกับ TPOLY โดยมีขอบเขตครอบคลุมถึงการเตรียม ประสานงานกับหน่วยงานราชการต่างๆ และที่ปรึกษาโครงการเกี่ยวกับงานก่อสร้าง จัดเตรียม ดูแลงานด้านสัญญาโครงการก่อสร้าง และศึกษาประสิทธิภาพเครื่องจักรของโครงการ เป็นต้น กำหนดระยะเวลานับตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2556 จนถึง วันที่ 31 มีนาคม 2557 ค่าบริการรวมตามสัญญา 0.45 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายอื่นๆ รวมเป็นจำนวนเงิน 0.01 ล้านบาท</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจาก TPOLY มีประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้าชีวมวลของ CRB และโรงไฟฟ้าอื่นๆ และ MGP ไม่มีวิศวกรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญเป็นผู้ควบคุมการก่อสร้าง สำหรับอัตราค่าจ้างมีความเหมาะสมเนื่องจากเป็นอัตราอ้างอิงค่าจ้างจริงที่ TPOLY จ่ายเป็นค่าตอบแทนให้กับวิศวกรที่ให้บริการตามสัญญานี้</p>
MGP จ้าง TPOLY ควบคุมงาน			วันที่ 23 สิงหาคม 2556 MGP ได้ทำสัญญาจ้างเหมาควบคุมงาน	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมี

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
ถมดิน <ul style="list-style-type: none"> • ส่วนปรับปรุงที่ดิน (ค่า ควบคุมการถมดิน) 	0.03	0.11	ดินกับ TPOLY โดยพิจารณาจากประสบการณ์ในการก่อสร้าง โรงไฟฟ้าและควบคุมงานก่อสร้างอื่นๆ โดย TPOLY มีบุคลากรและ เครื่องมือ อุปกรณ์ที่สำคัญสำหรับการควบคุมงานถมดิน ซึ่งผู้รับ จ้างถมดินเป็นบุคคลในพื้นที่ ซึ่งไม่มีเครื่องมือและอุปกรณ์ที่จะ สามารถส่งมอบงานได้ตามคุณภาพ นอกจากนี้ TPOLY จะเป็น ผู้รับงาน CIVIL ซึ่งเป็นงานต่อเนื่องจากการปรับถมดินที่เรียบร้อยแล้ว ดังนั้นการที่ TPOLY เป็นผู้ควบคุมงานถมดินจะช่วยส่งเสริม ให้การดำเนินการในขั้นตอนต่อไปมีความต่อเนื่อง ลดความเสี่ยงใน ด้านความล่าช้าของโครงการได้ โดยมีมูลค่าสัญญาเท่ากับ 300,000 บาท มีระยะเวลาสัญญา 3 เดือน เริ่มตั้งแต่วันที่ 26 สิงหาคม 2556 และตามบันทึกแนบท้ายสัญญาดังกล่าว ระบุว่ามีการขยายระยะเวลา ออกไปให้แล้วเสร็จภายในวันที่ 30 มิถุนายน 2557	ความเหมาะสม เนื่องจาก TPOLY มีประสบการณ์ในการก่อสร้าง โรงไฟฟ้าชีวมวลของ CRB สำหรับอัตราค่าจ้างมีความเหมาะสม เนื่องจากเป็นอัตราค่าจ้างเดียวกันกับที่ TPOLY จ่ายเป็น ค่าตอบแทนให้กับพนักงานที่ให้บริการตามสัญญานี้ รวมทั้งค่า อุปกรณ์และค่าเดินทางต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ตามประมาณการที่ คาดว่าจะเกิดขึ้นจริง
MGP ขายไฟฟ้าให้กับ TPOLY <ul style="list-style-type: none"> • ลูกหนี้อื่น (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ยกมา เพิ่มขึ้น ลดลง คงเหลือ 	- ไม่มี -	0.00 0.10 0.10 0.00	เนื่องจาก MGP ได้ติดตั้งระบบไฟฟ้าชั่วคราวสำหรับดำเนินการ ก่อสร้างโรงไฟฟ้า และได้ให้ผู้รับจ้างหลักสามารถเชื่อมต่อระบบ ไฟฟ้าเพื่อใช้ดำเนินงาน โดยมีเตอร์ของ TPOLY เริ่มใช้งานได้ตั้งแต่วันที่ 19 มิถุนายน 2557 TPOLY จะต้องชำระค่าไฟฟ้าตามยอดเรียก เก็บของการไฟฟ้าจาก MGP ตามส่วนที่ TPOLY ใช้จริง	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมี ความเหมาะสม เนื่องจาก TPOLY ชำระค่าไฟฟ้าตามยอดการ ไฟฟ้าเรียกเก็บจาก MGP

รายการระหว่าง MGP กับ EnBW

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
MGP ให้เงินกู้ยืมกับ EnBW <ul style="list-style-type: none"> ดอกเบี่ยค้างรับ ยกมา ดอกเบี่ยเพิ่ม รับชำระดอกเบี่ย คงเหลือ 	 0.007 0.000 0.007 <u>0.000</u>	 - ไม่มี - 	ตามงบการเงินของ MGP ปี 2555 ได้แสดงรายการดอกเบี่ยค้างรับจาก EnBW โดย EnBW ได้ชำระดอกเบี่ยดังกล่าวให้กับ MGP ครบถ้วนในปี 2556 ก่อนที่ TPC จะเข้าไปลงทุนเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2556 โดย MGP จะไม่มีการให้กู้ยืมลักษณะนี้อีกต่อไป <u>ในอนาคต</u>	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าเป็นรายการที่เกิดขึ้นก่อน TPC จะเข้าไปลงทุนใน MGP และได้รับชำระคืนทั้งเงินต้นและดอกเบี่ยครบถ้วนแล้ว และจะไม่มีรายการกู้ยืมเงินระหว่างกันเกิดขึ้นอีก
EnBW ค่าประกันเงินกู้ยืม จากสถาบันการเงินให้กับ MGP			วันที่ 2 สิงหาคม 2556 MGP ได้มีการเซ็นสัญญาเงินกู้กับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง โดยผู้ถือหุ้นของ MGP ทุกรายค้ำประกันหนี้ตามสัญญาเงินกู้ 530 ล้านบาท ตามสัดส่วนการถือใน MGP โดย TPC และ EnBW ค้ำประกันในสัดส่วนเท่ากันที่ร้อยละ 46.0 ส่วน GPP และ NC ค้ำประกันในสัดส่วนร้อยละ 5.0 และ 3.0 ตามลำดับ	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากผู้ถือหุ้นของ MGP ทุกรายค้ำประกันเงินกู้ตามสัดส่วนการถือหุ้นใน MGP โดยไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดได้รับค่าตอบแทนจากการค้ำประกันแต่อย่างใด

รายการระหว่าง MGP กับ Coco FMC

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
<p>MGP ชำระเงินมัดจำให้กับ Coco FMC เพื่อสำรองซื้อเพลิง</p> <ul style="list-style-type: none"> เงินจ่ายล่วงหน้า <ul style="list-style-type: none"> ยกมา 0.00 0.55 เพิ่มขึ้น 0.55 2.49 ลดลง 0.00 0.00 คงเหลือ 0.55 8.00 			<p>วันที่ 8 กรกฎาคม 2556 MGP ชำระเงินมัดจำให้กับ Coco FMC ตามหนังสือขอเบิกเงินมัดจำค่าจัดหาซื้อเพลิงล่วงหน้า มูลค่า 3.20 ล้านบาท เพื่อให้ Coco FMC ดำเนินการจัดหาและสำรองซื้อเพลิงเพื่อนำไปใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับโรงไฟฟ้า ต่อมา MGP ได้ชำระเงินมัดจำงวดที่ 2 และ 3 อีกจำนวน 2.00 และ 1.40 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อให้ Coco FMC ดำเนินการสำรองซื้อเพลิงเพิ่มขึ้น</p> <p>โดยเมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2557 MGP ได้ทำสัญญาจะซื้อขายเชื้อเพลิงกับ Coco FMC โดยให้ถือเอาเงินมัดจำทั้งหมดเป็นส่วนหนึ่งของการชำระมูลค่าตามสัญญาจะซื้อขายเชื้อเพลิง โดย Coco FMC จะต้องสำรองซื้อเพลิงรวมทั้งหมดจำนวน 23,000 ตัน และเมื่อ MGP นำเชื้อเพลิงดังกล่าวไปใช้ MGP จะชำระค่าเชื้อเพลิงร้อยละ 50 ของใบแจ้งหนี้ โดยค่าเชื้อเพลิงส่วนที่เหลือจะหักจากเงินมัดจำข้างต้น จนครบจำนวนเงิน หลังจากนั้นจึงเป็นการชำระค่าเชื้อเพลิงตามใบแจ้งหนี้ตามสัญญาจะซื้อขายเชื้อเพลิงต่อไป</p> <ul style="list-style-type: none"> ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 Coco FMC ได้สำรองซื้อเพลิงเป็นจำนวน 23,000 ตันเป็นเงินจำนวน 8.00 บาทและให้ถือเอาเงิน 8.00 ล้านบาท เป็นส่วนหนึ่งของการชำระมูลค่าตามสัญญาจะซื้อขายเชื้อเพลิง 	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจาก MGP เป็นโครงการที่จะดำเนินการโรงไฟฟ้าชีวมวลเอง โดยมีได้จ้างผู้อื่นดำเนินการ ทั้งนี้เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการจัดหาซื้อเพลิง MGP จึงได้ชำระเงินมัดจำค่าซื้อเพลิงล่วงหน้า เพื่อให้ Coco FMC จัดหาและสำรองซื้อเพลิงไว้ก่อนที่โรงไฟฟ้าของ MGP จะเริ่มดำเนินการ ซึ่ง MGP ได้เข้าไปสุ่มตรวจสอบปริมาณเชื้อเพลิงว่าครบถ้วนหรือไม่ โดยการวัดปริมาตรของเชื้อเพลิงเพื่อที่จะสามารถคำนวณน้ำหนักของเชื้อเพลิงว่าเป็นไปตามสัญญาหรือไม่</p> <p>การกำหนดมูลค่าและเงื่อนไขการชำระเงินมีความเหมาะสม เนื่องจาก MGP สามารถหักเงินมัดจำดังกล่าวออกจากเงินชำระค่าซื้อเพลิงเมื่อมีการซื้อขายเชื้อเพลิง โดย Coco FMC จะสำรองซื้อเพลิงไว้ที่ลานกลางแจ้งขนาดใหญ่ ซึ่งตั้งอยู่ติดกับบริเวณโครงการโรงไฟฟ้า การตากเชื้อเพลิงไว้ที่ลานกลางแจ้งจะช่วยลดความชื้นของเชื้อเพลิง และเมื่อ MGP ต้องการจะซื้อเชื้อเพลิง Coco FMC ก็จะทำการย่อยเชื้อเพลิงให้มีขนาดเหมาะสมกับการเผาไหม้ และส่งเชื้อเพลิงดังกล่าวเข้าไปเก็บในอาคารเก็บเชื้อเพลิงในร่ม โดยราคาซื้อขายเชื้อเพลิงมีความเหมาะสม แม้ว่าเชื้อเพลิงดังกล่าวจะไม่มีราคากลางที่สามารถเปรียบเทียบได้โดยตรงชัดเจน โดย MGP กำหนดราคาซื้อเชื้อเพลิงอ้างอิงตามค่าความชื้นของเชื้อเพลิงซึ่งสามารถนำไปเทียบเคียงได้กับค่าความชื้นของเชื้อเพลิงที่ CRB ใช้ ซึ่งมีราคากลางอ้างอิงได้ (โดยความชื้นที่ใกล้เคียงกัน จะให้ค่าความร้อนที่ใกล้เคียงกัน ซึ่งจะสามารถนำมาผลิตหน่วยไฟฟ้าได้ใกล้เคียงกัน) นอกจากนั้นรายการนี้ได้ผ่านการพิจารณาเห็นชอบร่วมกับ EnBW ซึ่งถือหุ้นอยู่ใน MGP ในสัดส่วน</p>

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
				ที่เท่ากันที่ร้อยละ 46.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

รายการระหว่าง TSG กับ TPOLY

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
<p>TSG จ้าง TPOLY ควบคุมงาน ถมดิน</p> <ul style="list-style-type: none"> ค่าควบคุมการถมดิน 	0.47	- ไม่มี -	วันที่ 4 มกราคม 2556 TSG ได้ทำสัญญาจ้างเหมาควบคุมงานถมดินกับ TPOLY โดยพิจารณาจากการที่ TPOLY มีประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้าและควบคุมงานก่อสร้างอื่นๆ โดย TPOLY มีบุคลากรและเครื่องมือ อุปกรณ์ที่สำคัญสำหรับการควบคุมงานถมดิน ซึ่งผู้รับจ้างถมดินเป็นบุคคลในพื้นที่ ซึ่งไม่มีเครื่องมือและอุปกรณ์ที่สามารถส่งมอบงานได้ตามคุณภาพ นอกจากนี้ TPOLY จะเป็นผู้รับเหมาก่อสร้าง ซึ่งเป็นงานต่อเนื่องจากการปรับถมดินที่เรียบร้อยแล้ว ดังนั้นการที่ TPOLY เป็นผู้ควบคุมงานถมดินจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินการในขั้นตอนต่อไปมีความต่อเนื่อง ลดความเสี่ยงในด้านความล่าช้าของโครงการได้สัญญาดังกล่าวมีมูลค่าเท่ากับ 300,000 บาท และ TPOLY มีการจ้างงานเพิ่มเติมอีกในวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2556 มูลค่า 170,000 บาท	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการจ้าง TPOLY มีความเหมาะสมจากการที่ TPOLY มีประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้าชีวมวลของ CRB นอกจากนั้น TSG ไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ทางวิศวกรรมที่จะเข้าไปควบคุมงานถมดินให้อยู่ในคุณลักษณะเหมาะสมสำหรับการก่อสร้างโรงไฟฟ้า สำหรับอัตราค่าจ้างมีความเหมาะสม เนื่องจากเป็นอัตราที่อ้างอิงจากอัตราค่าตอบแทนของพนักงาน TPOLY ตามจริง รวมทั้งค่าอุปกรณ์และค่าเดินทางต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ตามประมาณการที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจริง
<p>TSG กู้ยืมเงินจาก TPOLY</p> <ul style="list-style-type: none"> เงินกู้ยืมระยะสั้น <ul style="list-style-type: none"> ยกมา เบิกจ่าย ชำระคืน คงเหลือ ดอกเบี้ยจ่าย ดอกเบี้ยค้างจ่าย <ul style="list-style-type: none"> ยกมา ดอกเบี้ยเพิ่ม 	<p>3.03</p> <p>0.00</p> <p>3.03</p> <p>0.00</p> <p>0.06</p> <p>0.07</p> <p>0.06</p>	- ไม่มี -	<p>ในปี 2555 TPOLY ให้ TSG (ในขณะนั้น TSG ยังเป็นบริษัทย่อยของ TPOLY) กู้ยืมเงินตามสัญญากู้ยืมเงินวงเงินจำนวน 15.0 ล้านบาท ที่อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงตามอัตราดอกเบี้ย MLR ของธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง เพื่อให้ TSG ใช้ในการดำเนินการเรื่องมวลชนสัมพันธ์ โดย TSG ตกลงชำระเงินต้นคืนให้แก่ TPOLY ก็ต่อเมื่อ TPOLY ทวงถาม</p> <p>ในปี 2556 TSG ได้ชำระเงินต้นและดอกเบี้ยทั้งหมดตามสัญญากู้ยืม และจะไม่มีการกู้ยืมเงินในลักษณะนี้กับ TPOLY ในอนาคตอีก</p>	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากในช่วงปี 2555 ซึ่งอยู่ระหว่างการจัดทำมวลชนสัมพันธ์ของ TSG ซึ่งเพื่อก่อให้เกิดความเป็นไปได้ในการจัดตั้งโรงไฟฟ้า TSG จึงมีความจำเป็นต้องกู้ยืมเพื่อการดำเนินการดังกล่าว โดยอัตราดอกเบี้ยมีความเหมาะสมเนื่องเป็นจากอัตราดอกเบี้ยที่ไม่แตกต่างจากที่ TPOLY กู้ยืมจากสถาบันการเงิน ในขณะที่ TSG ยังไม่เริ่มโครงการจึงอาจไม่สามารถกู้จากสถาบันการเงินได้เอง

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
ชำระดอกเบี้ย คงเหลือ	0.13 <u>0.00</u>			
TSG จ้าง TPOLY ในการ รับเหมาก่อสร้างโรงไฟฟ้า <ul style="list-style-type: none"> เงินจ่ายล่วงหน้าตามสัญญาก่อสร้าง 	- ไม่มี -	94.50	วันที่ 21 มีนาคม 2557 TSG ได้ทำสัญญาจ้างเหมา ออกแบบ จัดหา อุปกรณ์ ก่อสร้าง และ ทดสอบ (EPC Contract) โรงไฟฟ้าชีวมวลขนาด 9.9 เมกะวัตต์ กับ TPOLY โดยพิจารณาจากการที่ TPOLY มีประสบการณ์ในการรับเหมาก่อสร้างโรงงานอุตสาหกรรม รวมถึง โรงไฟฟ้า โดยการให้บริการรับเหมาก่อสร้างครอบคลุมถึงงานวิศวกรรมโยธา งานติดตั้งงานระบบวิศวกรรมต่าง ๆ และงานภูมิสถาปัตยกรรมอย่างต่อเนื่อง โดยมีมูลค่าตามสัญญาจำนวน 630.00 ล้านบาท ทั้งนี้ มูลค่าตามสัญญานี้ปรับเพิ่มขึ้นจากราคาประมูลที่ TPOLY ได้รับการคัดเลือก จากผู้ร่วมเข้าประกวดราคา 3 ราย เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2555 ที่ 616.51 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.2 สะท้อนราคาวัสดุ อุปกรณ์ที่ปรับเพิ่มขึ้น ซึ่งราคาที่ปรับขึ้นดังกล่าว ยังต่ำกว่าราคาข้อเสนอของผู้ร่วมประกวดราคาอีก 2 รายข้างต้น โดย TSG ได้ชำระเงินล่วงหน้างวดที่ 1 ร้อยละ 15.00 ของมูลค่าสัญญา ซึ่งมีมูลค่าเท่ากับ 94.50 ล้านบาทแล้ว และ TSG จะชำระเงินล่วงหน้างวดที่ 2 ร้อยละ 10.00 ของมูลค่าสัญญา ภายใน 30 วัน หลังจาก TSG ได้อนุมัติแบบก่อสร้างโรงไฟฟ้าเบื้องต้น	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก TPOLY มีประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้ามาแล้วหลายครั้ง และข้อเสนอของ TPOLY ใช้ระยะเวลาในการก่อสร้างสั้นกว่าผู้รับเหมารายอื่น นอกจากนั้น ราคาจ้าง TPOLY เป็นราคาที่เหมาะสมจากการที่ TPOLY มีข้อเสนอที่ดีที่สุดจากผู้เข้าร่วมประกวดราคา 3 ราย โดยเงื่อนไขการชำระเงินล่วงหน้าสามารถ เทียบเคียงกับเงื่อนไขที่ TPOLY ไปทำกับลูกค้ารายอื่น
TSG เช่ารถยนต์จาก TPOLY <ul style="list-style-type: none"> ค่าเช่า เจ้าหน้าที่อื่น 	- ไม่มี - - ไม่มี -	0.04 0.01	วันที่ 1 กันยายน 2557 TSG ได้เช่ารถกระบะจาก TPOLY โดยมีอัตรา ค่าเช่าเท่ากับ 10,000 บาท / เดือน เป็นเวลา 5 เดือน เพื่อให้ TSG ใช้ในการดำเนินการ ประสานงานที่เกี่ยวข้องกับงานมวลชนสัมพันธ์	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าว มีความเหมาะสม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับงานมวลชนสัมพันธ์ ซึ่งเป็นการชั่วคราว ประมาณ 2 เดือน ดังนั้นการเช่าจึงมีความเหมาะสมกว่าการซื้อ นอกจากนี้ อัตราค่าเช่ามีความเหมาะสม โดยมีราคา เทียบเคียงและไม่สูงไปกว่าราคาตลาด

รายการระหว่าง MWE กับ TPOLY

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
<p>MWE จ้าง TPOLY ในการก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> เงินจ่ายล่วงหน้าตามสัญญา ก่อสร้าง ยกมา เพิ่มขึ้น ลดลง คงเหลือ เงินมัดจำเครื่องจักร ยกมา เพิ่มขึ้น ลดลง คงเหลือ งานระหว่างก่อสร้าง เงินประกันผลงาน 	- ไม่มี -	<p>0.00</p> <p>14.70</p> <p>11.84</p> <p>2.88</p> <p>0.00</p> <p>100.70</p> <p>70.54</p> <p>29.86</p> <p>362.20</p> <p>32.28</p>	<p>วันที่ 21 มีนาคม 2557 MWE ได้ทำสัญญาจ้างเหมางานออกแบบ จัดหา อุปกรณ์ ก่อสร้างและทดสอบ โรงไฟฟ้าชีวมวลขนาด 9.9 เมกะวัตต์ กับ TPOLY โดยแบ่งงานออกเป็นสัญญา 2 ฉบับ</p> <p><u>สัญญาฉบับที่ 1</u> คือ สัญญาจ้างเหมางานก่อสร้างและสาธารณูปโภค (Civil Work) มีมูลค่าสัญญาเท่ากับ 98.00 ล้านบาท โดย MWE ชำระเงินล่วงหน้า ร้อยละ 15.00 ของมูลค่าสัญญา ซึ่งมีมูลค่าเท่ากับ 14.70 ล้านบาท</p> <p><u>สัญญาฉบับที่ 2</u> คือ สัญญาอุปกรณ์ไฟฟ้าและเครื่องกลของโรงไฟฟ้า มี มูลค่าตามสัญญาเท่ากับ 402.80 ล้านบาท โดยมีเงื่อนไขการจ่ายเงิน ล่วงหน้าร้อยละ 20.00 ของมูลค่าสัญญา</p> <p>โดยในวันที่ 30 มิถุนายน 2557 MWE จ่ายเงินล่วงหน้าแล้วตามเงื่อนไข เท่ากับ 80.56 ล้านบาท และ MWE จะชำระเงินจ่ายล่วงหน้างวดที่ 2 ร้อย ละ 5.00 ของมูลค่าสัญญา ภายใน 30 วัน หลังจาก MWE ได้อนุมัติแบบ ของโรงไฟฟ้าเบื้องต้นแล้ว</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจาก TPOLY มี ประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้า และข้อเสนอของ TPOLY ใช้ระยะเวลาในการก่อสร้างสั้นกว่าผู้รับเหมา รายอื่น ในส่วนของราคาค่ารับเหมามีความเหมาะสม เนื่องจากสามารถเทียบเคียงกับค่ารับเหมาก่อสร้าง โรงไฟฟ้าชีวมวลตามเงื่อนไขทางเทคนิคที่ใกล้เคียงกัน จากการประเมินของผู้บริหารบริษัท และสามารถ เทียบเคียงได้กับราคาตลาด โดยเป็นราคาที่ TPOLY มี อัตรากำไรขั้นต้นใกล้เคียงกับการรับจ้างกับลูกค้ารายอื่น ในประเภทงานลักษณะคล้ายคลึงกัน และจากผล การศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ บริษัทฯ ยัง ได้รับผลตอบแทนจากการลงทุน (IRR) สูงกว่าอัตราที่ บริษัทฯ กำหนดไว้ที่ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 โดยเงื่อนไข การชำระเงินล่วงหน้าสามารถเทียบเคียงกับเงื่อนไขที่ TPOLY ทำกับลูกค้ารายอื่น</p>
<p>MWE จ้าง TPOLY ควบคุมงานถม ดิน</p> <ul style="list-style-type: none"> ค่าควบคุมการถมดิน 	- ไม่มี -	0.30	<p>ณ วันที่ 30 เมษายน 2557 MWE ได้ทำสัญญาจ้าง TPOLY ในการควบคุม งานถมดิน โดยพิจารณาจากประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้าและ ควบคุมงานก่อสร้างอื่นๆ โดย TPOLY มีบุคลากรและเครื่องมือ อุปกรณ์ที่ สำคัญสำหรับการควบคุมงานถมดิน ซึ่งผู้รับจ้างถมดินเป็นบุคคลในพื้นที่ ซึ่ง ไม่มีเครื่องมือและอุปกรณ์ที่สามารถส่งมอบงานได้ตามคุณภาพ</p> <p>นอกจากนี้ TPOLY จะเป็นผู้รับเหมางานก่อสร้าง ซึ่งเป็นงานต่อเนื่องจาก การปรับถมดินที่เรียบร้อยแล้ว ดังนั้นการที่ TPOLY เป็นผู้ควบคุมงานถมดิน จะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินการในขั้นตอนต่อไปมีความต่อเนื่อง ลดความ เสี่ยงในด้านความล่าช้าของโครงการได้โดยมีมูลค่าสัญญาเท่ากับ 300,000 บาท มีระยะเวลาสัญญา 4 เดือน (30 เมษายน 2557 ถึง 31 สิงหาคม 2557) อย่างไรก็ตาม เนื่องจากมีความล่าช้าของขั้นตอนการเรียกเก็บเงินและล่าช้า ในเรื่องความคืบหน้าของงานถมดินที่ยังไม่แล้วเสร็จในไตรมาสที่ 3 ปี 2557 จึงยังไม่มีมีการชำระ แต่งานทั้งหมดเสร็จสิ้นในไตรมาสที่ 4 ปี 2557 และ</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจาก TPOLY มี ประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้าชีวมวลของ CRB สำหรับอัตราค่าจ้างมีความเหมาะสมเนื่องจากเป็นอัตรา ค่าจ้างเดียวกันกับที่ TPOLY จ่ายเป็นค่าตอบแทนให้กับ พนักงานที่ให้บริการตามสัญญานี้ รวมทั้งค่าอุปกรณ์และ ค่าเดินทางต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ตามประมาณการที่คาดว่าจะ เกิดขึ้นจริง</p>

		MWE มีการชำระเงินทั้งจำนวนแล้วในวันที่ 1 พฤศจิกายน 2557	
--	--	---	--

รายการระหว่าง MWE กับ GPP

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
MWE จ้าง GPP ในการถมดิน				
<ul style="list-style-type: none"> เงินจ่ายล่วงหน้า 	- ไม่มี -	0.00	วันที่ 29 เมษายน 2557 MWE ได้ทำสัญญาจ้างเหมาถมดิน ขุดดินขนย้ายดิน และบดอัดพร้อมอุปกรณ์กับ GPP โดยพิจารณาจากการที่ผู้บริหารของ GPP มีประสบการณ์ในการก่อสร้างโรงไฟฟ้า และควบคุมงานก่อสร้างอื่นๆ	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากผู้บริหารของ GPP เป็นผู้ที่มีประสบการณ์สร้างโรงไฟฟ้า และมีความสามารถในการปรับสภาพพื้นที่ดินให้เหมาะสมกับการก่อสร้างโรงไฟฟ้าได้ ส่วนราคาค่าจ้างมีความเหมาะสม เนื่องจากสามารถเทียบเคียงกับราคาตลาด
ยกมา		15.00	มูลค่าสัญญาเท่ากับ 15.00 ล้านบาท โดย MWE จ่ายล่วงหน้า	
เพิ่มขึ้น		15.00	ตามสัญญาร้อยละ 25.00 ของมูลค่าสัญญา หรือเทียบเท่ากับ 3.75	
ลดลง		0.00	ล้านบาท ซึ่งเงินจ่ายล่วงหน้าจะถูกตัดจ่ายตามงวดงานที่สำเร็จ	
คงเหลือ		15.00	และส่งมอบงานแล้ว	
<ul style="list-style-type: none"> งานระหว่างก่อสร้าง 	- ไม่มี -			

รายการระหว่าง SGP กับ TPOLY

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
<p>SGP ว่าจ้าง TPOLY ดำเนินการ ขอใบอนุญาตและดำเนินการด้าน มวลชนสัมพันธ์</p> <ul style="list-style-type: none"> งานระหว่างก่อสร้าง ยกมา เพิ่มขึ้น ลดลง คงเหลือ 	- ไม่มี -	<p>0.00</p> <p>7.00</p> <p>0.00</p> <p>7.00</p>	<p>วันที่ 26 มีนาคม 2557 SGP ได้ทำสัญญาจ้าง TPOLY เป็น ผู้ดำเนินการจัดเตรียมเอกสารและดำเนินการขออนุญาตต่อ หน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการดำเนินการด้านมวลชน สัมพันธ์ของโครงการโรงไฟฟ้าชีวมวล โดยมีมูลค่าสัญญาเท่ากับ 10.00 ล้านบาท เงื่อนไขการจ่ายชำระแบ่งเป็น 3 งวด</p> <ul style="list-style-type: none"> • งวดที่ 1 จำนวน 4.00 ล้านบาท หลังจากลงนามใน สัญญา • งวดที่ 2 จำนวน 3.00 ล้านบาท หลังจากรับรายงาน ประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบล มีมติเห็นชอบให้ ก่อสร้างอาคาร ตัดแปลง หรือรื้อถอนอาคาร • งวดที่ 3 จำนวน 3.00 ล้านบาท หลังจากได้รับ ใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน <p>ณ วันที่ 27 มีนาคม 2557 SGP ชำระล่วงหน้าตามสัญญางวดแรก จำนวน 0.50 ล้านบาท และวันที่ 30 เมษายน 2557 จ่ายเพิ่มอีก จำนวน 3.50 ล้านบาท รวมจ่ายงวดแรกตามสัญญาจำนวน 4.00 ล้านบาท หลังจากลงนามในสัญญาวันที่ 26 มีนาคม 2557 และ จ่ายชำระในงวดที่ 2 อีก 3.00 ล้านบาทรวมเป็นเงิน 7.00 ล้านบาท</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการจ้าง TPOLY เพื่อดำเนินการขอใบอนุญาตต่าง ๆ สำหรับดำเนินการโรงไฟฟ้า ชีวมวล และงานด้านมวลชนสัมพันธ์มีความจำเป็นและเหมาะสม เนื่องจาก TPOLY มีศักยภาพและประสบการณ์ในการจัดเตรียม เอกสารเพื่อขอใบอนุญาตต่าง ๆ เช่น ใบ อ1 รง 3 รง 4 และ PPA และมีบุคลากรที่ชำนาญและเข้าใจขั้นตอนในการเดินเรื่อง ขอใบอนุญาตตามที่กล่าวข้างต้น นอกจากนี้ TPOLY ยังมี ความสามารถและประสบการณ์ในการประสานงานและทำความเข้าใจกับ มวลชนในพื้นที่</p> <p>ทั้งนี้ ราคาจ้างมีความเหมาะสม เนื่องจากค่าจ้างดังกล่าว อยู่ ภายในงบประมาณที่ตั้งไว้ คือประมาณร้อยละ 2 – ร้อยละ 3 ของงบประมาณการลงทุนทั้งโครงการ และเมื่อเทียบกับโครงการ อื่น ๆ ที่ผ่านมา เช่น CRB MGP จะมีมูลค่าใกล้เคียงกัน</p>

รายการระหว่าง PGP กับ TPOLY

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
<p>PGP ว่าจ้าง TPOLY ดำเนินการ ขอใบอนุญาตและดำเนินการด้าน มวลชนสัมพันธ์</p> <ul style="list-style-type: none"> งานระหว่างก่อสร้าง ยกมา เพิ่มขึ้น ลดลง คงเหลือ 	- ไม่มี -	<p>0.00</p> <p>5.00</p> <p>0.00</p> <p>5.00</p>	<p>วันที่ 1 ตุลาคม 2557 PGP ได้ทำสัญญาจ้าง TPOLY เป็น ผู้ดำเนินการจัดเตรียมเอกสารและดำเนินการขออนุญาตต่อ หน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการดำเนินการด้านมวลชน สัมพันธ์ของโครงการโรงไฟฟ้าชีวมวล โดยมีมูลค่าสัญญาเท่ากับ 6.00 ล้านบาท เงื่อนไขการจ่ายชำระแบ่งเป็น 4 งวด</p> <ul style="list-style-type: none"> • งวดที่ 1 จำนวน 3.00 ล้านบาท หลังจากลงนามใน สัญญา • งวดที่ 2 จำนวน 2.00 ล้านบาท หลังจากได้รับ ใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน รง.4 • งวดที่ 3 จำนวน 0.50 ล้านบาท หลังจากได้รับบัตร ส่งเสริมการลงทุน BOI • งวดที่ 4 จำนวน 0.50 ล้านบาท หลังจากได้รับ ใบอนุญาตจำหน่ายไฟฟ้า,ใบอนุญาตระบบจำหน่าย ไฟฟ้า <p>ในระหว่างปี 2557 บริษัทได้มีการจ่ายชำระ 2 งวดเป็น จำนวนเงิน 5.00 ล้านบาท</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการจ้าง TPOLY เพื่อดำเนินการขอใบอนุญาตต่าง ๆ สำหรับดำเนินการโรงไฟฟ้า ชีวมวล และงานด้านมวลชนสัมพันธ์มีความจำเป็นและเหมาะสม เนื่องจาก TPOLY มีศักยภาพและประสบการณ์ในการจัดเตรียม เอกสารเพื่อขอใบอนุญาตต่างๆ เช่น ใบ อ1 รง 3 รง 4 และ PPA และมีบุคลากรที่ชำนาญและเข้าใจขั้นตอนในการเดินเรื่อง ขอใบอนุญาตตามที่กล่าวข้างต้น นอกจากนี้ TPOLY ยังมี ความสามารถและประสบการณ์ในการประสานงานและทำความเข้าใจกับ มวลชนในพื้นที่</p> <p>ทั้งนี้ ราคาจ้างมีความเหมาะสม เนื่องจากค่าจ้างดังกล่าว อยู่ ภายในงบประมาณที่ตั้งไว้ คือประมาณร้อยละ 2 – ร้อยละ 3 ของงบประมาณการลงทุนทั้งโครงการ และเมื่อเทียบกับโครงการ อื่น ๆ ที่ผ่านมา เช่น CRB MGP จะมีมูลค่าใกล้เคียงกัน</p>

รายการระหว่าง PTG กับ นายประภาส ศรีทองคำ ("นายประภาส")

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
PTG จ่ายเงินตรงจ่ายให้กับนาย ประภาส ศรีทองคำ			บริษัท จัดตั้ง PTG เมื่อ 31 ตุลาคม 2556 และมอบหมายให้ นายประภาส ซึ่งมีประสบการณ์ในการจัดกิจกรรมการมีส่วนร่วม ภาคประชาชน เป็นผู้ดำเนินการงานมวลชนสัมพันธ์ของโครงการ ซึ่งจำเป็นต้องสร้างความเข้าใจอันดีต่อประชาชน และหน่วยงาน ต่างๆ ในพื้นที่ เพื่อให้เกิดกระบวนการมีส่วนร่วมระหว่างโครงการ ภาคประชาชน และหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง โดย PTG ได้ จ่ายเงินตรงจ่าย 4.0 ล้านบาท เพื่อสำรองเป็นค่าใช้จ่ายในการ ดำเนินงาน เช่น ค่าอาหาร ค่าบริการรถรับส่ง ค่าเบี้ยเลี้ยงของ ผู้เข้าร่วมประชุม ค่าเช่าสถานที่ในการจัดประชุม และค่าจ้าง บุคลากรในการจัดเตรียมการประชุม โดยในส่วนของเงินตรง จ่ายที่ยังไม่ได้ใช้ในการดำเนินการ นายประภาส ได้เคลียร์เงินท ตรงดังกล่าวกับบริษัท แล้วเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2557	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการเงินตรง จ่ายดังกล่าวมีความจำเป็น เนื่องจากในระยะเริ่มแรกของการ พัฒนาโรงไฟฟ้าชีวมวล การสร้างความเข้าใจกับชุมชน และ หน่วยงานต่างๆ รอบข้างโรงไฟฟ้าเป็นสิ่งสำคัญ เนื่องจาก โรงไฟฟ้าจะต้องอยู่ร่วมกับชุมชนในระยะยาว และเงินตรงจ่าย ที่เป็นค่ามวลชนดังกล่าวมีความเหมาะสม โดยเป็นจำนวนที่ไม่ เกินกว่าที่กำหนดในงบประมาณที่ตั้งไว้สำหรับการพัฒนา โครงการ
• เงินตรงจ่าย				
ยกมา	0.00	4.00		
เพิ่มขึ้น	4.00	0.00		
ลดลง	0.00	4.00		
คงเหลือ	4.00	0.00		

รายการระหว่าง BBRP กับ TPOLY

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
<p>TPOLY/TPCH ค้างชำระค่าหุ้น BBRP</p> <p>รายการระหว่าง TPOLY และ BBRP</p> <ul style="list-style-type: none"> ดอกเบียค้ำรับ ยกมา ดอกเบียเพิ่ม รับชำระดอกเบีย คงเหลือ <p>รายการระหว่าง TPOLY และ TPCH</p> <ul style="list-style-type: none"> เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ยกมา เพิ่มขึ้น รับชำระ คงเหลือ ดอกเบียรับ 	<p>1.21</p> <p>0.00</p> <p>1.21</p> <p>0.00</p> <p>8.50</p> <p>0.00</p> <p>8.50</p> <p>0.00</p> <p>0.60</p>	<p>- ไม่มี -</p> <p>- ไม่มี -</p>	<p>ในวันที่ 17 ธันวาคม 2553 TPOLY ได้เข้าซื้อหุ้นเพิ่มทุนของ BBRP ในสัดส่วนร้อยละ 85 โดยมีมูลค่าหุ้นรวมเท่ากับ 8.5 ล้านบาท โดยที่ TPOLY ไม่ได้ชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนของ BBRP จึงมีผลให้ TPOLY มีสถานะเป็นลูกหนี้ค่าหุ้นของ BBRP ซึ่งผูกพันด้วยอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปี</p> <p>ต่อมาวันที่ 26 ธันวาคม 2555 TPOLY ได้จัดตั้ง TPCH ขึ้นเพื่อปรับโครงสร้างและให้ TPCH เข้าซื้อหุ้นสามัญในบริษัทโรงไฟฟ้าทั้งหมดจาก TPOLY ซึ่งรวมถึง BBRP ด้วย เป็นเหตุให้ TPCH มีสถานะเป็นลูกหนี้ค่าหุ้น BBRP แทน TPOLY ขณะเดียวกัน TPOLY มีฐานะเป็นลูกหนี้กับ TPCH ในมูลค่าเดียวกันเท่ากับ 8.5 ล้านบาท</p> <p>ต่อมาวันที่ 27 ธันวาคม 2556 TPCH ได้ชำระลูกหนี้ค่าหุ้นของ BBRP มูลค่า 8.5 ล้านบาท พร้อมทั้งดอกเบียจำนวน 0.595 ล้านบาท และในวันเดียวกัน TPOLY ได้ชำระหนี้ให้กับ TPCH มูลค่า 8.5 ล้านบาท พร้อมทั้งดอกเบียจำนวน 0.595 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนเดียวกับที่ TPCH จ่ายชำระ BBRP และ TPOLY ยังได้ชำระดอกเบียค้างจ่ายค่าหุ้นให้กับ BBRP ที่เกิดขึ้นก่อนการโอนหุ้น BBRP ให้กับ TPCH ทั้งหมดเท่ากับ 1.21 ล้านบาท ครบถ้วนแล้ว</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจาก TPCH ไม่ได้ชำระค่าหุ้นตั้งแต่แรกเนื่องจากโครงการ BBRP ยังมีความไม่แน่นอนในเรื่องการขอใบอนุญาตในการก่อสร้าง จึงเป็นการดีกว่าที่จะรักษาสภาพคล่องไว้ที่ TPCH อย่างไรก็ดีเพื่อเป็นการลดภาระเรื่องอัตราดอกเบี้ยที่ TPCH จ่ายให้กับ BBRP จึงได้ดำเนินการเพิ่มทุนให้ครบถ้วนเต็มจำนวนและเรียกให้ TPOLY ชำระเงินคืนลูกหนี้ค่าหุ้นในคราวเดียวกันและจำนวนเดียวกัน ซึ่งเหมาะสมโดยบริษัทฯ ไม่เสียประโยชน์ ในขณะที่บริษัทย่อย BBRP ก็ได้รับผลตอบแทนเป็นดอกเบียด้วย</p>
<p>BBRP กู้ยืมเงินจาก TPOLY</p> <ul style="list-style-type: none"> เงินกู้ยืมระยะสั้น ยกมา เบิกจ่าย ชำระคืน คงเหลือ ดอกเบียจ่าย 	<p>2.24</p> <p>0.70</p> <p>2.94</p> <p>0.00</p> <p>0.18</p>	<p>- ไม่มี -</p>	<p>TPOLY ให้ BBRP กู้ยืมเงินตามสัญญากู้ยืมเงิน วันที่ 17 ธันวาคม 2553 วงเงินทั้งหมดจำนวน 8.5 ล้านบาท ที่อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.0 ต่อปี เพื่อใช้ในการดำเนินการเรื่องมวลงสนสัมพันธ์ โดย BBRP ตกลงชำระเงินต้นคืนให้แก่ TPOLY ก็ต่อเมื่อ TPOLY ทวงถาม <u>โดยในวันที่ 26 ธันวาคม 2556 BBRP ได้ชำระเงินต้นและดอกเบียทั้งหมดตามสัญญากู้ยืม</u></p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความจำเป็น เนื่องจากช่วงปี 2553 ถึง 2556 BBRP อยู่ระหว่างการจัดทำมวลงสนสัมพันธ์เพื่อก่อให้เกิดความเป็นไปได้ในการจัดตั้งโรงไฟฟ้า จึงจำเป็นต้องกู้ยืมเพื่อเสริมสภาพคล่องทางการเงิน โดยอัตราดอกเบี้ยมีความเหมาะสมเนื่องจากอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยที่ TPOLY กู้ยืม</p>

รายการ	ขนาดรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ/ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ปี 2556	ปี 2557		
<ul style="list-style-type: none"> ดอกเบียค้ำจ่าย ยกมา ดอกเบียเพิ่ม ชำระดอกเบีย คงเหลือ 	0.12 0.18 0.30 <u>0.00</u>			จากสถาบันการเงิน ในขณะที่ BBRP ยังไม่เริ่ม โครงการจึงอาจไม่สามารถกู้จากสถาบันการเงินได้เอง

1. มาตรการและขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการ โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาด และมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ ผู้ถือหุ้น ก่อนการเข้าทำรายการ ตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

นอกจากนั้น บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปของสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนรวมถึงมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีอนุญาตแห่งประเทศไทย

2. นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย อาจมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต โดยบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการเข้าทำรายการที่มีลักษณะเป็นธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ให้มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป สามารถเปรียบเทียบ อ้างอิงได้กับลักษณะเงื่อนไขทางธุรกิจประเภทเดียวกันกับการทำธุรกิจกับบุคคลอื่น พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขรายการให้ชัดเจน เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ทั้งนี้ผู้ตรวจสอบภายในจะทำหน้าที่ในการตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงานเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการเป็นรายไตรมาส

สำหรับการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่มีลักษณะนอกเหนือจากวรรคแรก ได้แก่ การทำรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป และรายการระหว่างกันอื่นๆ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้ดำเนินการตามมาตรการและขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน และเปิดเผยข้อมูลในการทำรายการ ตามที่ได้ระบุไว้ใน ข้อ 1. ข้างต้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าในอนาคต บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะยังคงมีการทำรายการระหว่างกันที่มีความต่อเนื่อง เช่น การเช่าพื้นที่สำนักงานจาก TPOLY โดยบริษัทฯ กำหนดให้การเข้าทำรายการเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งกำหนดอายุสัญญา 1 ปีและต่ออายุครั้งละ 1 ปี โดยอัตโนมัติ ซึ่งบริษัทฯ จะทำการเปรียบเทียบราคาก่อนต่อสัญญาทุกปี นอกจากนี้ บริษัทย่อย CRB ยังมีสัญญาว่าจ้าง VSPP ซึ่งเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เดินเครื่องและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าตามสัญญาจ้างลงวันที่ 10 กรกฎาคม 2557 ซึ่งมีระยะเวลาสัญญา 5 ปี สิ้นสุดในปี 2562 เนื่องจากมีประสบการณ์ในการดำเนินงานโรงไฟฟ้า และผลงานที่ผ่านมาเป็นไปตามเป้าหมาย รวมทั้งมีความเป็นไปได้ในอนาคตที่บริษัทย่อยอาจว่าจ้าง TPOLY เป็นผู้รับเหมาก่อสร้างโรงไฟฟ้าแบบเบ็ดเสร็จ (EPC) เนื่องจาก TPOLY เป็นผู้ที่มีประสบการณ์การก่อสร้างโรงไฟฟ้าหลายแห่งรวมถึงให้กับบริษัทย่อย และสามารถทำตามเงื่อนไขที่บริษัทฯ กำหนด

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการทำรายการระหว่างกันโดยเฉพาะรายการที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่น งานก่อสร้างโรงไฟฟ้าของบริษัทย่อย เป็นต้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดวิธีการคัดเลือกผู้รับเหมาก่อสร้างโรงไฟฟ้าอย่างเหมาะสมและเป็นธรรมกับผู้รับเหมารายอื่น โดยมีการเปรียบเทียบราคา เทคโนโลยีที่ใช้และเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงประสบการณ์และขนาดธุรกิจของผู้รับเหมา เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย โดยหากบริษัทฯ จะเข้ารายการดังที่กล่าวมานี้ ตลอดจนรายการระหว่างกันอื่นๆ ที่เกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ และ บริษัทย่อย ก็จะดำเนินการมาตรการและขั้นตอนในการ

อนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด