



SIAMESE ASSET

บริษัท ไชมิส แอสเสท จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 หลักทรัพย์

1) จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนที่ชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,281,547,300 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,281,547,300 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และมีทุนชำระแล้วจำนวน 1,111,547,300 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,111,547,300 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 ของบริษัท เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2562 ได้มีมติเกี่ยวกับการเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ดังนี้

- (1) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 320,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 320,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 961,547,300 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 961,547,300 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,281,547,300 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,281,547,300 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
- (2) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 290,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering: IPO)
- (3) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 30,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ซึ่งเป็นจำนวนไม่เกินร้อยละ 15.0 ของจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งหมดที่เสนอขายในคราวนี้ เพื่อเสนอขายต่อผู้จัดหาหุ้นส่วนเกินของบริษัท (Over-Allotment Agent) อันเกี่ยวเนื่องกับการจัดสรรหุ้นส่วนเกิน ในราคาเดียวกับราคาเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2563 เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2563 พิจารณากำหนดรายละเอียดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering: IPO) โดยให้เสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) ในจำนวนไม่เกิน 150,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และเนื่องจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่ประชาชนทั่วไปมีจำนวนไม่ถึง 290,000,000 หุ้น จึงจะไม่มีการจัดสรรหุ้นส่วนเกิน ในคราวนี้

โดยภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนในคราวนี้ บริษัทจะมีทุนชำระแล้วจำนวน 1,111,547,300 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,111,547,300 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ทั้งนี้บริษัทจะดำเนินการลดทุนจดทะเบียนสำหรับหุ้นส่วนที่เหลือของบริษัทต่อไป

2) ข้อจำกัดการโอนหุ้น

- ไม่มี -

7.2 ผู้ถือหุ้น

1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 23 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น		
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1) นายขจรศิษฐ์ สิงสรเสริญ	397,901,200	35.80
2) นายอุทร ภูษิตกาญจนา	172,291,400	15.50
3) นายธัญญะ วงศ์พรเพ็ญภาพ	124,500,000	11.20
4) นายกมล โอภาสกิตติ	118,686,500	10.68
5) นายพัทธ์ชิต กลิ่นหอม	47,400,200	4.26
6) นายอารักษ์ ศศิพงศ์ปรีชา	41,013,900	3.69
7) บริษัท อูโน โฮลดิ้ง จำกัด	16,796,800	1.51
8) นายพรอุดม ไชติมโนธรรม	6,004,100	0.54
9) นางสาวนาลิวันท์ ความันท์	6,000,000	0.54
10) นางสาวนันทิกร ความันท์	6,000,000	0.54
รวมจำนวนหุ้นผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก	936,594,100	84.26
ผู้ถือหุ้นอื่น	174,953,200	15.74
รวมทั้งหมด	1,111,547,300	100.00

2) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ที่มีผลกระทบต่อออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัท และบริษัทย่อย และสาระสำคัญต่อการดำเนินงาน (Shareholders' Agreement)

1. สัญญาร่วมทุนประกอบกิจการโครงการ ไชมิส ควีนส์

วันที่ทำสัญญา	30 กันยายน 2559
ผู้ร่วมทุนที่ 1	นางรัชณี บุญแย้ม
ผู้ร่วมทุนที่ 2	บริษัท
วัตถุประสงค์	ประกอบกิจการในนามของบริษัท ไชมิส ควีนส์ จำกัด เพื่อพัฒนาโครงการ Siamese Exclusive Queens บนที่ดินรวม 4 แปลง เนื้อที่รวม 2-54-0 (854 ตารางวา)
ทุนชำระแล้ว	217,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,170,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทถือหุ้นจำนวน 1,302,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 60 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด นางรัชณี บุญแย้ม ถือหุ้น 858,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 39.54 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด นายธัญญะ วงศ์พรเพ็ญภาพ ถือหุ้น 10,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.46 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด
จำนวนกรรมการ	กรรมการ 5 ท่าน ประกอบด้วย

	<p>กลุ่มที่ 1 นายธัญญะ วงศ์พรพิณภาพ นางรัชณี บุญยิ้ม และนายพันธ์เทพ อาสนิตทอง</p> <p>กลุ่มที่ 2 นายขจรศิษฐ์ สิ่งสรรเสริญ และนางสุนันทา สิ่งสรรเสริญ</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามประกอบด้วย ตัวแทนจากกลุ่มที่ 1 และกลุ่มที่ 2 ลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อมประทับตราบริษัท</p>
การบริหารจัดการ	<ul style="list-style-type: none"> ▪ ให้บริษัทเป็นผู้พัฒนาที่ดินและบริหารงานในโครงการก่อสร้างอาคารชุด โดยบริษัทเป็นผู้จัดทำประมาณการค่าใช้จ่ายในการพัฒนาและก่อสร้าง จัดทำประมาณการผลกำไรเพื่อขอความเห็นชอบร่วมกันทั้ง 2 ฝ่าย ▪ บริษัทต้องบริหารโครงการให้เป็นไปตามแผนกำหนดการ และบริหารค่าใช้จ่ายให้ต่ำกว่าหรือไม่เกินกว่าประมาณการ ถ้าค่าใช้จ่ายเกินกว่าที่ตกลงร่วมกัน บริษัทต้องนำมาพิจารณาเห็นชอบร่วมกันก่อนจึงดำเนินการต่อไปได้ ▪ การเพิ่มทุน-ลดทุน ต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นทุกคนเป็นเอกฉันท์ ▪ แบ่งปันผลกำไรจากการประกอบกิจการ Siamese Exclusive Queens ตามสัดส่วนการร่วมทุนเมื่อโครงการเสร็จสิ้นลง ▪ บริษัทเป็นผู้จัดหาแหล่งเงินทุนและสินเชื่อในการก่อสร้าง หากมีการค้ำประกัน บริษัทเป็นผู้รับภาระและผู้ค้ำประกันแต่เพียงผู้เดียว
เงื่อนไขสำคัญอื่นๆ	<p>บริษัทและผู้ร่วมทุนตกลงจะไม่จำหน่าย หรือโอนหุ้น ของบริษัทร่วมทุนให้แก่บุคคลภายนอก และจะไม่ดำเนินการเปลี่ยนแปลงกรรมการ อำนาจกรรมการ รวมทั้งเงื่อนไขการจ่ายเงินของ บริษัทร่วมทุน เว้นแต่โครงการได้ดำเนินการเสร็จสิ้น หรือได้รับความยินยอมจากทั้งสองฝ่าย</p>

2. สัญญาร่วมทุนบริษัท ออคโต-เจ็ด (ไทย) จำกัด

บริษัท ออคโต-เจ็ด (ไทย) จำกัด (“ออคโต-เจ็ด”) จัดตั้งขึ้นเมื่อ 17 ธันวาคม 2558 เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่าง นายโจเซฟ ลี บุน เล็งและนางสาวชิน จูเดียนา เอสพี (รวมเรียกว่า “นายโจเซฟ”) ถือหุ้นร้อยละ 49 และ นายขจรศิษฐ์ สิ่งสรรเสริญ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทถือหุ้นร้อยละ 51 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลงทุนในโครงการอสังหาริมทรัพย์ที่มีศักยภาพเพื่อปล่อยเช่าหรือดำเนินการธุรกิจโรงแรม ในโครงการ Blossom Condo @ Sathorn Charoenrat โดยออคโต-เจ็ด ได้เข้าทำสัญญาจะซื้อจะขายห้องชุดจำนวน 408 ยูนิต ใน 2 อาคาร (อาคาร C และ D) จากห้องชุดพักอาศัยทั้งหมด 4 อาคาร ซึ่งจากวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งของออคโต-เจ็ดดังกล่าวไม่ถือว่าเป็นธุรกิจที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทซึ่งประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย อย่างไรก็ตามในปี 2559 ออคโต-เจ็ด ได้เปลี่ยนนโยบายการดำเนินธุรกิจเป็นการจำหน่ายห้องชุดซึ่งพิจารณาได้ว่าเป็นธุรกิจที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท ดังนั้นในปี 2561 จึงได้ปรับโครงสร้างการถือหุ้นโดยบริษัทเข้าถือหุ้นร้อยละ 51 จากบริษัท สิ่งสรรเสริญ จำกัด (นายขจรศิษฐ์ สิ่งสรรเสริญ ถือหุ้นร้อยละ 100) ตามราคาซื้อขายซึ่งอ้างอิงจากราคาประเมินของทรัพย์สินของออคโต-เจ็ด ได้แก่ เงินมัดจำห้องชุดโครงการ Blossom Condo @ Sathorn Charoenrat 408 ยูนิต ประเมินโดยบริษัท แอดวานซ์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ คอนซัลแทนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินซึ่งได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กสท. ภายหลังจากการปรับโครงสร้างดังกล่าวบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 51 และนายโจเซฟ ถือหุ้นร้อยละ 49 ทั้งนี้ การปรับโครงสร้างการถือหุ้นดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2561 โดยผู้ถือหุ้นทั้ง 2 ฝ่ายได้ตกลงเงื่อนไขการร่วมลงทุนตามสัญญาร่วมทุนโดยมีรายละเอียดดังนี้

วันที่ทำสัญญา	16 พฤศจิกายน 2562
ผู้ร่วมทุน	นายโจเซฟ ลี บุน เล็ง (ชาวสิงคโปร์) และ นางสาวชิน จุเดียว่า เอสพี (ชาวสิงคโปร์-ออสเตรเลีย)
คู่สัญญา	บริษัท
วัตถุประสงค์	ร่วมลงทุนในบริษัท ออคโต-เจ็ด (ไทย) จำกัด
ทุนชำระแล้ว	10,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ▪ บริษัทถือหุ้น 51,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 51 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ▪ นายโจเซฟ ลี บุน เล็ง ถือหุ้น 30,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 30 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ▪ นางสาวชิน จุเดียว่า เอสพี ถือหุ้น 19,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 19 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด
จำนวนกรรมการ	<p>ประกอบด้วยกรรมการ 4 คน</p> <p>กลุ่มที่ 1 - นายขจรศิษฐ์ สิงสรเจริญ และนางสุนันทา สิงสรเจริญ</p> <p>กลุ่มที่ 2 - นายโจเซฟ ลี บุน เล็ง และนางสาวชิน จุเดียว่า เอสพี</p> <p>โดยกรรมการผู้มีอำนาจลงนามประกอบด้วย ตัวแทนจากกลุ่มที่ 1 และกลุ่มที่ 2 ลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อมประทับตราบริษัท</p> <p>ในการประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการการประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม และมติที่ประชุมจะต้องได้รับเสียงข้างมากจากกรรมการที่เข้าร่วมประชุม</p>
การบริหารจัดการ	คณะกรรมการจะเป็นผู้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารสูงสุดในสายงานการเงินของบริษัทร่วมทุน
เงื่อนไขสำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ร่วมทุนจะไม่จำหน่าย หรือโอนหุ้นของบริษัทร่วมทุนในช่วงระยะเวลา 2 ปีแรกนับจากวันที่ลงนามในสัญญา โดยเมื่อพ้นจากช่วงระยะเวลา 2 ปีแรกแล้ว ผู้ร่วมทุนสามารถจำหน่าย หรือโอนหุ้นของบริษัทร่วมทุน หรือนำหุ้นไปจำนองได้โดยจะต้องได้รับความยินยอมจากคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น - การจำหน่าย หรือโอนหุ้นให้แก่บุคคลภายนอก บุคคลภายนอกจะต้องไม่ประกอบธุรกิจ หรือถือหุ้น หรือมีผลประโยชน์ใดๆ ในบริษัทที่ประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท เว้นแต่ได้รับความยินยอมอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรจากบริษัท - หากผู้ร่วมทุนประสงค์จะจำหน่าย หรือโอนหุ้นให้แก่บุคคลภายนอก ผู้ร่วมทุนจะต้องให้ข้อเสนอแก่บริษัทในการซื้อหุ้นเป็นลำดับแรก ทั้งนี้ หากภายใน 30 วัน บริษัทไม่รับข้อเสนอดังกล่าว ผู้ร่วมทุนจึงสามารถนำหุ้นไปจำหน่ายให้กับบุคคลภายนอกได้ - บริษัท และผู้ร่วมทุนคนใดคนหนึ่ง ต้องมาประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองหรือมอบฉันทะ และต้องมีจำนวนหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียน จึงจะครบองค์ประชุม - มติที่ประชุมจะต้องได้รับการลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นอย่างน้อยร้อยละ 50 ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมหรือตัวแทนที่ได้รับมอบอำนาจ เว้นแต่วาระสำคัญ ได้แก่ การแก้ไขข้อบังคับบริษัท

	<p>การควบรวมบริษัท การแปรสภาพบริษัท การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ซึ่งต้องได้รับการลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นอย่างน้อยร้อยละ 75 ของผู้ที่มาประชุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ในกรณีที่บริษัทร่วมทุนจะดำเนินการดังต่อไปนี้ บริษัทและผู้ร่วมทุนต้องได้รับความยินยอมจากทั้งสองฝ่ายเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าก่อนดำเนินการดังกล่าว <ul style="list-style-type: none"> - การเปลี่ยนแปลงลักษณะการประกอบธุรกิจ - การเพิ่มทุน ลดทุน - การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินที่มากกว่า 10 ล้านบาท - การกู้ยืมเงินจากผู้ถือหุ้น - ออกโต-เจ็ต มีแผนจะเลิกกิจการภายหลังจากการจำหน่ายห้องชุดคงเหลือจำนวน 94 ห้องของโครงการ
--	--

สำหรับการดำเนินการดำเนินธุรกิจของออกโต-เจ็ต ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ออกโต-เจ็ตคงเหลือห้องชุดที่รอการโอนกรรมสิทธิ์รวมจำนวน 2 ห้อง มูลค่ารวม 6.3 ล้านบาท และห้องชุดที่ยังไม่มีการทำสัญญาจะซื้อจะขายกับลูกค้าภายนอกจำนวน 86 ห้อง มูลค่ารวม 248.1 ล้านบาท โดยทั้ง 88 ห้องออกโต-เจ็ต ชำระเงินให้บริษัทครบตามมูลค่าห้องทั้งจำนวนแล้ว แต่บริษัทจะดำเนินการโอนกรรมสิทธิ์ในห้องชุดดังกล่าวเมื่อสามารถขายต่อให้กับลูกค้าภายนอกได้เท่านั้น โดยห้องชุดดังกล่าวออกโต-เจ็ต ได้แต่งตั้งให้บริษัทเป็นนายหน้าในการขายห้องชุดแต่เพียงผู้เดียว

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทยังคงมีห้องชุดรอการขายอีกจำนวน 70 ห้อง ซึ่งบริษัทไม่มีนโยบายเลือกปฏิบัติในการขายห้องใดก่อนหรือหลัง เนื่องจากลูกค้าจะเป็นผู้ตัดสินใจเลือกซื้อห้องตามความพึงพอใจโดยอาจพิจารณาจากพื้นที่ ชั้น หรือตำแหน่งที่ตั้ง เป็นต้น

3. สรุปสัญญาร่วมทุนในการจัดตั้งบริษัท ไชมิส แอนด์ คิว กรีน จำกัด

วันที่ทำสัญญา	15 กุมภาพันธ์ 2563
ผู้ร่วมทุน	Kew Green Group Limited
คู่สัญญา	ไชมิส เวลท์ (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100) Kew Green Group Limited
วัตถุประสงค์	ร่วมกันจัดตั้งกิจการร่วมค้า (Joint Venture) ภายใต้ชื่อ บริษัท ไชมิส แอนด์ คิว กรีน จำกัด (Siamese and Kew Green Company Limited) เพื่อให้บริการด้านการบริหารจัดการโรงแรม และให้สิทธิผู้อื่นในการใช้ตราสินค้า ระบบการบริหารงาน เพื่อให้บริหารจัดการด้านโรงแรม
ทุนชำระแล้ว	4 ล้านบาท ประกอบหุ้น 40,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ผู้ถือหุ้น	ไชมิส เวลท์ ถือหุ้นร้อยละ 49 Kew Green Group Limited ถือหุ้นร้อยละ 51
จำนวนกรรมการ	ประกอบด้วยกรรมการ 4 คน

	<p>กลุ่มที่ 1 – ตัวแทนจากไชมิส เวลท์ ประกอบด้วย นางสุนันทา สิงสรเสริญ และนางสาวเพ็ญฟ้า ไสภาคัศวภรณ์</p> <p>กลุ่มที่ 2 – ตัวแทนจากKew Green Group Limited ประกอบด้วย นาย ยอง จู คิม และนาย หวัง ดงเหลียง</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามประกอบด้วย นางสุนันทา สิงสรเสริญ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายยอง จู คิม</p>
การบริหารจัดการ	<p>ไชมิส เวลท์ จะเป็นผู้แต่งตั้งประธานคณะกรรมการ (Chairman of the Board of Directors) ในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการไม่สามารถตัดสินใจได้ ประธานคณะกรรมการไม่มีเสียงชี้ขาด Kew Green Group จะเป็นผู้แต่งตั้งประธาน (President) ซึ่งมีอำนาจหน้าที่</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจรจา ตกลงและดำเนินการสัญญาบริหารจัดการโรงแรม - แต่งตั้ง โยกย้าย พนักงาน นายหน้า ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน แต่ไม่รวมถึงการแต่งตั้ง โยกย้าย ประธานคณะกรรมการ หรือกรรมการ - ควบคุมการปฏิบัติงานบริหารงานประจำวันทั่วไป - ดำเนินงานตามแผนธุรกิจ - ลงนามในสัญญา หรือเอกสาร รวมถึงการทำธุรกรรมกับสถาบันการเงินภายใต้แผนธุรกิจในวงเงินไม่เกิน 200,000 บาทสำหรับรอบระยะเวลา 1 เดือน - สั่งซื้อสินค้า ลงทุน ภายใต้แผนธุรกิจ ภายในวงเงินไม่เกิน 200,000 บาทสำหรับรอบระยะเวลา 1 เดือน
การจัดทำแผนธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> ▪ คณะกรรมการมีหน้าที่จัดทำแผนธุรกิจ ซึ่งประกอบด้วย ประมาณการกระแสเงินสด ประมาณการกำไรสุทธิรายเดือน งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินงานซึ่งรวมถึงเงินลงทุน และการวิเคราะห์เปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่ผ่านมากับแผนธุรกิจในปีต่อไป ▪ แผนธุรกิจจะต้องผ่านการพิจารณาและอนุมัติโดยตัวแทนทั้ง 2 ฝ่าย หรืออนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น
การประชุมคณะกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> ▪ ต้องจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี โดยต้องมีการส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม ▪ การประชุมคณะกรรมการต้องประกอบด้วยตัวแทนจากไชมิส เวลท์ และตัวแทนจาก Kew Green Group อย่างน้อยฝ่ายละ 1 ท่านในวาระการประชุมที่ต้องการมติที่ประชุม ▪ มติที่ประชุมคณะกรรมการต้องได้รับการอนุมัติจากตัวแทนทั้ง 2 ฝ่าย อย่างน้อยฝ่ายละ 1 ท่าน สำหรับวาระที่เป็น Reserved Matter ต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการทั้งหมด
การประชุมผู้ถือหุ้น	<p>ตัวแทนจากไชมิส เวลท์ และตัวแทนจาก Kew Green Group ต้องมาประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองหรือมอบฉันทะ และการอนุมัติวาระต่างๆ ให้ใช้คะแนนเสียงข้างมาก สำหรับวาระที่เป็น Reserved Matter ต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นทั้งสองฝ่าย</p>
เงื่อนไขอื่นๆ	<p>ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีความเห็นไม่ตรงกันและไม่สามารถตกลงร่วมกันได้ (Deadlock Event) ไชมิส เวลท์ หรือ Kew Green Group มีสิทธิเสนอซื้อหุ้นทั้งหมดของอีกฝ่ายได้</p>

4. สรุปบันทึกความเข้าใจในการจัดตั้งบริษัท ไชมิส เทสท์ จำกัด

วันที่ทำสัญญา	20 ตุลาคม 2563
ผู้ร่วมทุน	บริษัท เทสท์ ออฟ ชัคเชสส์ จำกัด ซึ่งถือหุ้นโดย นายอายุษกร อารยางกูร ร้อยละ 50 นายจอห์น เวน ชาน ร้อยละ 25 และ นายพิรุณห์ วัชรามนตรี ร้อยละ 25
คู่สัญญา	บริษัท
วัตถุประสงค์	ร่วมลงทุนจัดตั้งในบริษัท ไชมิส เทสท์ จำกัด (ไชมิส เทสท์)
ทุนชำระแล้ว	1,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทถือหุ้น 6,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 60 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด บริษัท เทสท์ ออฟ ชัคเชสส์ จำกัด ถือหุ้น 4,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 40 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด
จำนวนกรรมการ	กรรมการ 3 คน ได้แก่ นายขจรศิษฐ์ สิงสรเสริญ นางสุนันทา สิงสรเสริญ และนายอายุษกร อารยางกูร โดยกรรมการผู้มีอำนาจลงนามประกอบด้วย นายขจรศิษฐ์ สิงสรเสริญ หรือ นางสุนันทา สิงสรเสริญ ลงลายมือชื่อร่วมกันนายอายุษกร อารยางกูร พร้อมประทับตราบริษัท
หน้าที่หลักของคู่สัญญา	<p><u>หน้าที่ของบริษัท</u></p> <ul style="list-style-type: none"> กำหนดนโยบายและอนุมัติแผนการลงทุน ตรวจสอบการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการลงทุน จัดหาและจัดเตรียมสถานที่ในการประกอบธุรกิจ การตกแต่งโครงสร้างภายใน ด้านสถาปัตยกรรม ด้านงานระบบภายในพื้นที่ประกอบการ จัดหาเครื่องมือหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ซึ่งระบุเป็นทรัพย์สินของบริษัท สนับสนุนเงินลงทุนเพื่อการดำเนินการในช่วงแรกของการเริ่มกิจการ โดยให้เงินกู้ยืมแก่ ไชมิส เทสท์ อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี <p><u>หน้าที่ของผู้ร่วมทุน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ดำเนินการตามแผนธุรกิจให้เป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทกำหนด บริหารงานด้านปฏิบัติการ เช่น การกำหนดราคาขาย กำหนดแผนกลยุทธ์ทางการตลาด การจัดซื้อวัตถุดิบในการดำเนินการ และควบคุมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ควบคุมดูแล จัดทำระบบการดำเนินงานภาพรวมให้มีประสิทธิภาพ

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีภาระหนี้จากออกหุ้นกู้รวมทั้งสิ้นจำนวน 1,744 ล้านบาท ตามรายละเอียดดังนี้

	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 2/2562)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 3/2562)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 1/2563)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 2/2563)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 3/2563)
ชื่อตราสาร	หุ้นกู้มีประกันของบริษัท ไชยมิตร แอสเสท จำกัด ครั้งที่ 2/2562 ครอบคลุมกำหนดไถ่ถอนปีพ.ศ. 2564 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน	หุ้นกู้มีประกันของบริษัท ไชยมิตร แอสเสท จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2562 ครอบคลุมกำหนดไถ่ถอนปีพ.ศ. 2564 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน	หุ้นกู้มีประกันของบริษัท ไชยมิตร แอสเสท จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2563 ครอบคลุมกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน	หุ้นกู้มีประกันของบริษัท ไชยมิตร แอสเสท จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2563 ครอบคลุมกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน	หุ้นกู้มีประกันของบริษัท ไชยมิตร แอสเสท จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2563 ครอบคลุมกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2565 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนดไถ่ถอน
วันออกตราสาร	30 พฤษภาคม 2562	22 พฤศจิกายน 2562	26 มีนาคม 2563	15 ตุลาคม 2563	29 ตุลาคม 2563
วันครบกำหนด	24 กุมภาพันธ์ 2564	22 พฤศจิกายน 2564	25 มีนาคม 2565	8 เมษายน 2565	28 มกราคม 2565
อายุตราสาร	1 ปี 8 เดือน 25 วัน	2 ปี	1 ปี 11 เดือน 27 วัน	1 ปี 5 เดือน 24 วัน	1 ปี 3 เดือน
ประเภท	หุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ มีประกัน มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนก่อนครบกำหนดไถ่ถอน	หุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ มีประกัน มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนก่อนครบกำหนดไถ่ถอน	หุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ มีประกัน มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนก่อนครบกำหนดไถ่ถอน	หุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ มีประกัน มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนก่อนครบกำหนดไถ่ถอน	หุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ มีประกัน มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนก่อนครบกำหนดไถ่ถอน
จำนวนหน่วยที่ขาย	ไม่เกิน 400,000 หน่วย	ไม่เกิน 550,000 หน่วย	ไม่เกิน 250,000 หน่วย สำหรับเพิ่มเติมไม่เกิน 40,000 หน่วย รวมไม่เกิน 290,000 หน่วย	ไม่เกิน 600,000 หน่วย	ไม่เกิน 135,000 หน่วย
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย	1,000 บาท	1,000 บาท	1,000 บาท	1,000 บาท	1,000 บาท

	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 2/2562)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 3/2562)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 1/2563)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 2/2563)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 3/2563)
มูลค่าที่เสนอขาย	ไม่เกิน 400 ล้านบาท	ไม่เกิน 550 ล้านบาท	ไม่เกิน 250 ล้านบาท สำหรับเพิ่มเติม ไม่เกิน 40 ล้านบาท รวมไม่เกิน 290 ล้านบาท	ไม่เกิน 600 ล้านบาท	ไม่เกิน 135 ล้านบาท
มูลค่าที่ขายได้	400 ล้านบาท	550 ล้านบาท	100 ล้านบาท	559 ล้านบาท	135 ล้านบาท
ประเภทการเสนอขาย	เสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ ลงทุนรายใหญ่ (II&HNW)	เสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ ลงทุนรายใหญ่ (II&HNW)	เสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบันหรือนัก ลงทุนรายใหญ่ (II&HNW)	เสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ ลงทุนรายใหญ่ (II&HNW)	เสนอขายในวงจำกัด ไม่เกิน 10 ราย ในรอบ 4 เดือน
อัตราดอกเบี้ย	ร้อยละ 7.50 ต่อปี	ร้อยละ 7.50 ต่อปี	ร้อยละ 7.50 ต่อปี	ร้อยละ 6.75 ต่อปี	ร้อยละ 6.85 ต่อปี
ชำระดอกเบี้ย	ทุก 3 เดือน โดยชำระในวันที่ 30 สิงหาคม 30 พฤศจิกายน 28 กุมภาพันธ์ และ 30 พฤษภาคม ของ ทุกปี ตลอดอายุหุ้นกู้ และชำระ ดอกเบี้ยในงวดสุดท้ายในวันครบ กำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ หรือวันที่ไถ่ถอน หุ้นกู้ก่อนวันที่ครบกำหนด	ทุก 3 เดือน โดยชำระในวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 22 พฤษภาคม 22 สิงหาคม และ 22 พฤศจิกายน ของ ทุกปี ตลอดอายุหุ้นกู้ และชำระ ดอกเบี้ยในงวดสุดท้ายในวันครบ กำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ หรือวันที่ไถ่ถอน หุ้นกู้ก่อนวันที่ครบกำหนด	ทุก 3 เดือน โดยชำระในวันที่ 26 มีนาคม 26 มิถุนายน 26 กันยายน และ 26 ธันวาคม ของทุกปีตลอด อายุหุ้นกู้ และชำระดอกเบี้ยในงวด สุดท้ายในวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้น กู้ หรือวันที่ไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันที่ครบ กำหนด	ทุก 3 เดือน โดยชำระในวันที่ 15 มกราคม 15 เมษายน 15 กรกฎาคม และ 15 ตุลาคม ของทุกปีตลอดอายุ หุ้นกู้ และชำระดอกเบี้ยในงวด สุดท้ายในวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้น กู้ หรือวันที่ไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันที่ครบ กำหนด	ทุก 3 เดือน โดยชำระในวันที่ 29 มกราคม 29 เมษายน 29 กรกฎาคม และ 29 ตุลาคม ของทุกปีตลอดอายุ หุ้นกู้ และชำระดอกเบี้ยในงวด สุดท้ายในวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้น กู้ หรือวันที่ไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันที่ครบ กำหนด
ข้อจำกัดในการ ดำรงอัตราส่วน ทางการเงิน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
การจัดอันดับ ความน่าเชื่อถือ	ไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	ไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	ไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	BB+ โดย TRIS Rating เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563	BB+ โดย TRIS Rating เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563

	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 2/2562)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 3/2562)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 1/2563)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 2/2563)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 3/2563)
การไถ่ถอนก่อนครบกำหนด	ผู้ออกมีสิทธิไถ่ถอนก่อนครบกำหนดหรือชำระคืนเงินต้นหุ้นกู้ (ทั้งจำนวนหรือบางส่วน ไม่ว่าคราวเดียวหรือหลายคราว) นับแต่วันครบกำหนด 6 เดือน หรือ 184 วันของอายุหุ้นกู้ (30 พฤศจิกายน 2562) เป็นต้นไป เว้นแต่การซื้อคืนหุ้นกู้ตามที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดสิทธิ และผู้ถือหุ้นกู้ไม่มีสิทธิเรียกร้องให้ผู้ออกไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้	ผู้ออกมีสิทธิไถ่ถอนก่อนครบกำหนดหรือชำระคืนเงินต้นหุ้นกู้ (ทั้งจำนวนหรือบางส่วน ไม่ว่าคราวเดียวหรือหลายคราว) นับแต่วันครบกำหนด 6 เดือนของอายุหุ้นกู้ (22 พฤษภาคม 2563) เป็นต้นไป เว้นแต่การซื้อคืนหุ้นกู้ตามที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดสิทธิ และผู้ถือหุ้นกู้ไม่มีสิทธิเรียกร้องให้ผู้ออกไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้	ผู้ออกมีสิทธิไถ่ถอนก่อนครบกำหนดหรือชำระคืนเงินต้นหุ้นกู้ (ทั้งจำนวนหรือบางส่วน ไม่ว่าคราวเดียวหรือหลายคราว) นับแต่วันครบกำหนด 6 เดือนของอายุหุ้นกู้ (26 กันยายน 2563) เป็นต้นไป เว้นแต่การซื้อคืนหุ้นกู้ตามที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดสิทธิ และผู้ถือหุ้นกู้ไม่มีสิทธิเรียกร้องให้ผู้ออกหุ้นกู้ทำการไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้	ผู้ออกมีสิทธิไถ่ถอนก่อนครบกำหนดหรือชำระคืนเงินต้นหุ้นกู้ (ทั้งจำนวนหรือบางส่วน ไม่ว่าคราวเดียวหรือหลายคราว) นับแต่วันครบกำหนด 6 เดือนของอายุหุ้นกู้ (15 เมษายน 2564) เป็นต้นไป เว้นแต่การซื้อคืนหุ้นกู้ตามที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดสิทธิ และผู้ถือหุ้นกู้ไม่มีสิทธิเรียกร้องให้ผู้ออกหุ้นกู้ทำการไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้	ผู้ออกมีสิทธิไถ่ถอนก่อนครบกำหนดหรือชำระคืนเงินต้นหุ้นกู้ (ทั้งจำนวนหรือบางส่วน ไม่ว่าคราวเดียวหรือหลายคราว) นับแต่วันครบกำหนด 6 เดือนของอายุหุ้นกู้ (29 เมษายน 2564) เป็นต้นไป เว้นแต่การซื้อคืนหุ้นกู้ตามที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดสิทธิ และผู้ถือหุ้นกู้ไม่มีสิทธิเรียกร้องให้ผู้ออกหุ้นกู้ทำการไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้
หลักประกัน ณ วันที่ออกตราสาร	<p>จำนองกรรมสิทธิ์ห้องชุดในโครงการและที่ดินเปล่าซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท โดยมีมูลค่าประเมิน^{1/} ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ห้องชุดโครงการ Blossom Condo @ Sathorn-Charoenrat มูลค่าจำนองรวมไม่ต่ำกว่า 1.5 เท่าของมูลค่าตราสารหนี้ ณ วันที่ออกหุ้นกู้ จำนวนไม่เกิน 182 ยูนิต ราคาประเมิน ณ 18 กุมภาพันธ์ 2562 เท่ากับ 601.35 ล้านบาท ที่ดินเปล่า 1 แปลง โฉนดเลขที่ 230911 บนถนนรัชดา-รามอินทรา เขตบางกะปิ เนื้อที่ 95 	<p>จำนองกรรมสิทธิ์ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและที่ดินเปล่า บนถนนรัชดา-รามอินทรา เขตคันนายาว ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท โดยมีมูลค่าประเมิน^{1/} ณ 25 ตุลาคม 2562 ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างโครงการ Siamese Kin มูลค่า 337.54 ล้านบาท ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างจำนวน 14 รายการ โฉนดเลขที่ 10507 เนื้อที่ 5-2-69.5 ไร่ (2,269.5 ตารางวา) มูลค่า 356.36 ล้านบาท 	<p>จำนองกรรมสิทธิ์ห้องชุดโครงการ Siamese Exclusive 31 จำนวน 13 ยูนิตและที่ดินเปล่า 1 แปลง โฉนดเลขที่ 1338 โดยมีราคาประเมิน ณ วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2563 เท่ากับ 0.6 ล้านบาท ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท โดยมีมูลค่าประเมิน^{1/} ณ 17 มกราคม 2563 เท่ากับ 153.1 ล้านบาท และมีวงเงินจำนองเป็นเงินต้นและดอกเบี้ยของหุ้นกู้รวมทั้งสิ้น 335.5 ล้านบาท</p>	<p>จำนองกรรมสิทธิ์ห้องชุดในโครงการต่างๆ และที่ดินเปล่าซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท โดยมีมูลค่าประเมิน^{1/} ณ 3 กันยายน 2563 ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> โครงการ Siamese Exclusive 31 จำนวน 14 ยูนิต มูลค่า 235.5 ล้านบาท โครงการ Blossom Condo @ Sathorn-Charoenrat ไม่เกิน 41 ยูนิต มูลค่า 496.1 ล้านบาท โครงการ Siamese Surawong ไม่เกิน 13 ยูนิต มูลค่า 144.8 ล้านบาท 	<p>จำนองกรรมสิทธิ์ห้องชุดในโครงการต่างๆ และที่ดินเปล่าซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท โดยมีมูลค่าประเมิน^{1/} ณ 3 กันยายน 2563 ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ห้องชุดโครงการ Blossom Condo @ Sathorn-Charoenrat ไม่เกิน 6 ยูนิต มูลค่า 221.4 ล้านบาท ที่ดินเปล่า 1 แปลง โฉนดเลขที่ 9872 บนถนนรัชดา-รามอินทรา เขตคันนายาว เนื้อที่รวม 122.8 ตารางวา มูลค่า 5.9 ล้านบาท <p>บริษัทมีสิทธิปลอดจำนองทรัพย์สินที่เป็นหลักประกัน ไม่ว่าทั้งหมดหรือ</p>

หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 2/2562)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 3/2562)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 1/2563)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 2/2563)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 3/2563)
<p>ตารางราคาประเมิน ณ 26 เมษายน 2562 เท่ากับ 3.8 ล้านบาท</p> <p>รวมมูลค่าหลักประกัน 605.15 ล้านบาท โดยมีวงเงินจำนองเป็นเงินต้นและดอกเบี้ยของหุ้นกู้รวมทั้งสิ้น 452.5 ล้านบาท</p> <p>บริษัทสามารถขอเปลี่ยนเป็นกรรมสิทธิ์ห้องชุดในโครงการ Siamese Exclusive 31 หรือ Blossom Condo @ Sathorn Charoenrat ที่มูลค่าประเมินไม่ต่ำกว่าหลักประกันเดิม โดยการเปลี่ยนหลักประกันให้เป็นดุลยพินิจของผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้</p> <p>บริษัทมีสิทธิปลอดจำนองทรัพย์สินที่เป็นหลักประกัน ไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วนได้ก่อนครบกำหนดอายุหุ้นกู้ได้ไม่เกินเดือนละ 2 ครั้ง หากบริษัทนำเงินฝากเข้าบัญชีดูแลผลประโยชน์ของคู่สัญญา (Escrow Account) ก่อนดำเนินการจดทะเบียนปลดจำนองทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันในจำนวนเงินไม่น้อยกว่าร้อยละ 67 ของราคา</p>	<p>ที่ดินเปล่า 2 แปลง โฉนดเลขที่ 1642 และ 11099 เนื้อที่รวม 8-1-84.0 ไร่ มูลค่า 135.36 ล้านบาท</p> <p>รวมมูลค่าหลักประกัน 829.25 ล้านบาท โดยมีวงเงินจำนองเป็นเงินต้นและดอกเบี้ยของหุ้นกู้รวมทั้งสิ้น 632.5 ล้านบาท</p> <p>บริษัทมีสิทธิปลอดจำนองทรัพย์สินที่เป็นหลักประกัน ไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วนได้ก่อนครบกำหนดอายุหุ้นกู้ได้ไม่เกินเดือนละ 2 ครั้ง หากบริษัทนำเงินฝากเข้าบัญชีดูแลผลประโยชน์ของคู่สัญญา (Escrow Account) ก่อนดำเนินการจดทะเบียนปลดจำนองทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันในจำนวนเงินไม่น้อยกว่าร้อยละ 67 ของราคาประเมินทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันที่จะปลอดจำนองในแต่ละคราว</p>	<p>ทั้งนี้ บริษัทสามารถขอเปลี่ยนแปลงทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันทั้งหมดหรือบางส่วน ด้วยกรรมสิทธิ์ห้องชุดในโครงการ Siamese Exclusive Queens ซึ่งมีลักษณะและมูลค่าใกล้เคียงกับทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันเดิม การเปลี่ยนหลักประกันให้อยู่ในดุลยพินิจของผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้</p> <p>บริษัทมีสิทธิปลอดจำนองทรัพย์สินที่เป็นหลักประกัน ไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วนได้ก่อนครบกำหนดอายุหุ้นกู้ได้ไม่เกินเดือนละ 2 ครั้ง หากบริษัทนำเงินฝากเข้าบัญชีดูแลผลประโยชน์ของคู่สัญญา (Escrow Account) ก่อนดำเนินการจดทะเบียนปลดจำนองทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันในจำนวนเงินไม่น้อยกว่าร้อยละ 67 ของราคาประเมินทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันที่จะปลอดจำนองในแต่ละคราว</p>	<p>โครงการ Siamese Gioia ไม่เกิน 3 หน่วย มูลค่า 19.4 ล้านบาท</p> <p>โครงการ Siamese Nanglinchee ไม่เกิน 1 หน่วย มูลค่า 6.5 ล้านบาท</p> <p>ที่ดินเปล่า 1 แปลง โฉนดเลขที่ 7808 บนถนนรัชดา-รามอินทรา เขตคันนายาว เนื้อที่รวม 21.5 ตารางวา มูลค่า 4.3 ล้านบาท</p> <p>บริษัทมีสิทธิปลอดจำนองทรัพย์สินที่เป็นหลักประกัน ไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วนได้ก่อนครบกำหนดอายุหุ้นกู้ได้ไม่เกินเดือนละ 2 ครั้ง หากบริษัทนำเงินฝากเข้าบัญชีดูแลผลประโยชน์ของคู่สัญญา (Escrow Account) ก่อนดำเนินการจดทะเบียนปลดจำนองทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันในจำนวนเงินไม่น้อยกว่าร้อยละ 67 ของราคาประเมินทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันที่จะปลอดจำนองในแต่ละคราว</p>	<p>บางส่วนได้ก่อนครบกำหนดอายุหุ้นกู้ได้ไม่เกินเดือนละ 2 ครั้ง หากบริษัทนำเงินฝากเข้าบัญชีดูแลผลประโยชน์ของคู่สัญญา (Escrow Account) ก่อนดำเนินการจดทะเบียนปลดจำนองทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันในจำนวนเงินไม่น้อยกว่าร้อยละ 67 ของราคาประเมินทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันที่จะปลอดจำนองในแต่ละคราว</p>

	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 2/2562)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 3/2562)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 1/2563)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 2/2563)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 3/2563)
	ราคาประเมินทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันที่จะปลอดจำนองในแต่ละคราว				
หลักประกัน ณ 31 ธันวาคม 2563	<p>จำนองกรรมสิทธิ์ห้องชุดในโครงการต่างๆ และที่ดินเปล่าซึ่งเป็นการกรรมสิทธิ์ของบริษัท โดยมีมูลค่าประเมิน¹ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • ห้องชุดโครงการ Blossom Condo @ Sathorn-Charoenrat จำนวน 108 ยูนิต มูลค่าประเมิน ณ 18 กุมภาพันธ์ 2562 เท่ากับ 497.8 ล้านบาท • ห้องชุดโครงการ Siamese Exclusive 31 จำนวน 1 ยูนิต มูลค่าประเมิน ณ 17 มกราคม 2563 เท่ากับ 38.0 ล้านบาท • ที่ดินเปล่า 1 แปลง โฉนดเลขที่ 230911 บนถนนรัชดา-รามอินทรา เขตบางกะปิ เนื้อที่ 95 ตารางวา ราคาประเมิน ณ 26 เมษายน 2562 เท่ากับ 3.8 ล้านบาท 	<p>จำนองกรรมสิทธิ์ห้องชุดในโครงการต่างๆ และที่ดินเปล่าซึ่งเป็นการกรรมสิทธิ์ของบริษัท โดยมีมูลค่าประเมิน¹ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างโครงการ Siamese Kin บนถนนรัชดา-รามอินทรา เขตคันนายาว จำนวน 42 ยูนิต ราคาประเมิน ณ 25 ตุลาคม 2562 เท่ากับ 321.5 ล้านบาท และจำนวน 8 ยูนิต ราคาประเมิน ณ วันที่ 25 มิถุนายน 2562 เท่ากับ 13.8 ล้านบาท รวม 50 ยูนิต ราคา 335.3 ล้านบาท • ห้องชุดโครงการ Siamese Surawong จำนวน 1 ยูนิต มูลค่าประเมิน ณ 17 มกราคม 2563 เท่ากับ 10.1 ล้านบาท • ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างจำนวน 14 รายการ โฉนดเลขที่ 10507 เนื้อที่ 5-2-69.5 ไร่ (2,269.5 	<p>จำนองกรรมสิทธิ์ห้องชุดในโครงการต่างๆ และที่ดินเปล่าซึ่งเป็นการกรรมสิทธิ์ของบริษัท โดยมีมูลค่าประเมิน¹ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • ห้องชุดโครงการ Siamese Exclusive 31 จำนวน 11 ยูนิต มูลค่าประเมิน ณ 17 มกราคม 2563 เท่ากับ 129.1 ล้านบาท • ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนโฉนดเลขที่ 1338 เนื้อที่ 31 ตารางวา บนถนนรัชดา-รามอินทรา เขตคันนายาว ราคาประเมิน ณ 20 กุมภาพันธ์ 2563 เท่ากับ 0.6 ล้านบาท • เงินฝากใน Escrow Account จำนวน 15.6 ล้านบาท 	<p>จำนองกรรมสิทธิ์ห้องชุดในโครงการต่างๆ โดยมีมูลค่าประเมิน¹ ณ 3 กันยายน 2563 ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • ห้องชุดโครงการ Siamese Exclusive 31 จำนวน 14 ยูนิต มูลค่า 235.5 ล้านบาท • ห้องชุดโครงการ Blossom Condo @ Sathorn-Charoenrat ไม่เกิน 31 ยูนิต มูลค่า 404.1 ล้านบาท • ห้องชุดโครงการ Siamese Surawong ไม่เกิน 7 ยูนิต มูลค่า 78.2 ล้านบาท • ห้องชุดโครงการ Siamese Gioia ไม่เกิน 3 ยูนิต มูลค่า 19.4 ล้านบาท • ห้องชุดโครงการ Siamese Nanglinchee ไม่เกิน 1 ยูนิต มูลค่า 6.5 ล้านบาท • ที่ดินเปล่า 1 แปลง โฉนดเลขที่ 7808 บนถนนรัชดา-รามอินทรา 	ไม่มีการเปลี่ยนแปลง

	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 2/2562)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 3/2562)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 1/2563)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 2/2563)	หุ้นกู้ของบริษัท (ครั้งที่ 3/2563)
	<ul style="list-style-type: none"> เงินฝากในบัญชี Escrow Account จำนวน 61.4 ล้านบาท รวมมูลค่าหลักประกัน 539.7 ล้านบาท 	ตารางวา) บนถนนรัชดา-รามอินทรา เขตคันนายาว ราคาประเมิน ณ 25 ตุลาคม 2562 เท่ากับ 356.4 ล้านบาท <ul style="list-style-type: none"> ที่ดินว่างเปล่า 1 แปลง โฉนดเลขที่ 1642 เนื้อที่ 7-2-52 ไร่ บนถนนรัชดา-รามอินทรา เขตคันนายาว ราคาประเมิน ณ 25 ตุลาคม 2562 เท่ากับ 122.1 ล้านบาท เงินฝากในบัญชี Escrow Account จำนวน 11.0 ล้านบาท 		เขตคันนายาว เนื้อที่ 21.5 ตารางวา มูลค่า 4.3 ล้านบาท <ul style="list-style-type: none"> เงินฝากใน Escrow Account 63.9 ล้านบาท 	

^{1/1} ประเมินด้วยวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) โดยบริษัท แอดวานซ์ แอปไพร์ซ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทประเมินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.

7.4 นโยบายการจ่ายปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการ และหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ โดยที่การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัท แผนการลงทุน และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานของบริษัท ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีภายใต้นโยบายดังกล่าวข้างต้น จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และจะต้องนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับ เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลภายใต้นโยบายดังกล่าว จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และให้คณะกรรมการรายงานต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในครั้งต่อไป

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยไม่ได้กำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผลขั้นต่ำ โดยการจ่ายเงินปันผลจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทย่อย แผนการลงทุน และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานของบริษัทย่อย โดยที่การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของแต่ละบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทย่อยอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทย่อย โดยจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทย่อยมีผลกำไรสมควรพอจะทำเช่นนั้นได้ แล้วให้คณะกรรมการรายงานต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในครั้งต่อไป เพื่อให้การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยมีความโปร่งใสและตรวจสอบได้

8. โครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โครงสร้างการจัดการของบริษัท แสดงตามแผนภาพต่อไปนี้



8.1 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทมีโครงสร้างคณะกรรมการ รวมถึงกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พ.ร.บ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2559 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ครบถ้วนทุกประการ

9. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.วราพล โสคติยานุรักษ์	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ
2. นายจรศักดิ์ สิงสรเสริญ	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นางสุนันทา สิงสรเสริญ	กรรมการ
4. นายสุรวัฒน์ สุวรรณยั่งยืน	กรรมการ
5. นายพันธ์เทพ อาสนิทธิทอง	กรรมการ
6. นายอนันต์ บุรณานุสรพงษ์	กรรมการ
7. นางปริตนา ประหารข้าศึก	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
8. นายกฤษณ์ พานิชพันธ์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
9. นายยิ่งยง วิทย์สุภาเลิศ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
นางสาวชมภูมณ มีหวัง	เลขานุการบริษัท

ทั้งนี้ กรรมการทุกท่านได้ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certified Program (DCP) หรือ Director Accredited Program (DAP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย แล้ว (รายละเอียดในเอกสารแนบ 1)

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระรวม 4 ท่าน จากกรรมการทั้งหมดจำนวน 9 ท่าน โดย ดร.วรพล โสคติยานุรักษ์ ประธานกรรมการของบริษัทมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระซึ่งจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและความโปร่งใสในการบริหารจัดการ มีการถ่วงดุลอำนาจคณะกรรมการในการออกเสียงเพื่อพิจารณาในวาระต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ตามข้อบังคับและหนังสือรับรองของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คือ นายชจรวิชญ์ สิงสรเสริญ หรือ นางสุนันทา สิงสรเสริญ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายพันธ์เทพ อาสนิตทอง หรือ นายสุวัฒน์ สุวรรณยั่งยืน รวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการบริษัท	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด	
	ปี 2562	ปี 2563
1. ดร.วรพล โสคติยานุรักษ์ ¹	8/8	9/9
2. นายชจรวิชญ์ สิงสรเสริญ	12/13	8/9
3. นางสุนันทา สิงสรเสริญ	10/13	8/9
4. นายสุวัฒน์ สุวรรณยั่งยืน	13/13	9/9
5. นายพันธ์เทพ อาสนิตทอง	12/13	8/9
6. นายอนันต์ บุรณานุสรพงษ์	12/13	9/9
7. นางปริศนา ประหารข้าศึก	12/13	9/9
8. นายกฤษณ์ พานิชพันธ์	11/13	7/9
9. นายยิ่งยง วิทย์สุภาเลิศ	13/13	9/9

¹ ดร.วรพล โสคติยานุรักษ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2562

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นางปริศนา ประหารข้าศึก	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
2. นายกฤษณ์ พานิชพันธ์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
3. นายยิ่งยง วิทย์สุภาเลิศ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
นางสาวพรวิมล พรสวรรค์วงศ์	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ นางปริศนา ประหารข้าศึก ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทได้ โดยนางปริศนา ประหารข้าศึก สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี สาขาพาณิชยศาสตร์และการ

บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และสาขาบริหารธุรกิจ การบัญชี มหาวิทยาลัยเกริก ระดับปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ Tarleton State University ประเทศสหรัฐอเมริกา

นอกจากนั้น นายยิ่งยง วิทย์สุภาเลิศ สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี สาขาพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และระดับปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ Vanderbilt University ประเทศสหรัฐอเมริกา ปัจจุบันเป็นกรรมการผู้จัดการ บริษัท พีแอนด์วาย คอนซัลติ้ง จำกัด ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาทางบัญชีและการเงิน

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด	
	ปี 2562	ปี 2563
1. นางปรีดา ประหารข้าศึก	6/6	5/5
2. นายกฤษณ์ พานิชพันธ์	5/6	5/5
3. นายยิ่งยง วิทย์สุภาเลิศ	6/6	5/5

(2) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริหารจำนวน 11 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายขจรศิษฐ์ สิงสรเสริญ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางสุนันทา สิงสรเสริญ	กรรมการบริหาร
3. นายสุรวัฒน์ สุวรรณยังยืน	กรรมการบริหาร
4. นายพันธ์เทพ อาสนิททอง	กรรมการบริหาร
5. นายมนต์ ศรีเรือนทอง	กรรมการบริหาร
6. นายมานิต หวังธรรมเกื้อ	กรรมการบริหาร
7. นายมณฑิร ยิ่งดำนุ่น	กรรมการบริหาร
8. นายโชติวุฒิ หันทิพย์	กรรมการบริหาร
9. นายพนม หวันทา	กรรมการบริหาร
10. นางสาวเพ็ญฟ้า โสภอัครวรรณ์	กรรมการบริหาร
11. นางสาวสุวิชาดา สร้อยทอง	กรรมการบริหาร
นายพนม หวันทา	เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการบริหาร	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด	
	ปี 2562	ปี 2563
1. นายขจรศิษฐ์ สิงสรเสริญ	9/13	11/13
2. นางสุนันทา สิงสรเสริญ	11/13	12/13
3. นายสุรวัฒน์ สุวรรณยังยืน	12/13	13/13
4. นายพันธ์เทพ อาสนิททอง	11/13	11/13
5. นายมนต์ ศรีเรือนทอง	9/13	11/13
6. นายมานิต หวังธรรมเกื้อ	13/13	13/13

รายชื่อกรรมการบริหาร	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด	
	ปี 2562	ปี 2563
7. นายมนัส จันระภู ²	12/13	10/13
8. นายมณเฑียร ยิ่งดำนุ่น	13/13	13/13
9. นายโชติวุฒิ หันทิพย์	10/13	11/13
10. นายพนม หวันทา	13/13	12/13
11. นางสาวสุดฉนอม พินิจอักษร ^{1, 2}	1/1	7/13
12. นางสาวเพ็ญฟ้า โสภอัครวรรณ์ ¹	1/1	13/13
13. นางสาวสุวิศา สร้อยทอง ³	-	1/1

¹ นางสาวสุดฉนอม พินิจอักษร และนางสาวเพ็ญฟ้า โสภอัครวรรณ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 (ภายหลังการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562

² นางสาวสุดฉนอม พินิจอักษร ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 27 กรกฎาคม 2563 และนายมนัส จันระภู ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 26 ตุลาคม 2563

³ นางสาวสุวิศา สร้อยทอง ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/2563 เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2563

(3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายกฤษณ์ พานิชพันธ์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. นายยิ่งยง วิทย์สุภาเลิศ	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. นางสุนันทา สิงสรเสริญ	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
นางสาวชมภูณัฐ มีหวัง	เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

รายชื่อกรรมการบริหาร	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด	
	ปี 2562	ปี 2563
1. นายกฤษณ์ พานิชพันธ์	-	1/1
2. นายยิ่งยง วิทย์สุภาเลิศ	-	1/1
3. นางสุนันทา สิงสรเสริญ	-	1/1

(4) คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย กรรมการและผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.วรพล ไสคิตยานุรักษ์	ประธานกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง
2. นายขจรศิษฐ์ สิงสรเสริญ	กรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง

3. นายเกษณ พานิชพันธ์	กรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง
4. นายยิ่งยง วิทย์สุภาเลิศ	กรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง
5. นายมณฑิร ยิ่งดำนุ่น	กรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง
นางสาวกัญจน์คหัฐ ปิยะกาญจน์	เลขานุการคณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง

รายชื่อกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง ^{/1}	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด	
	ปี 2562	ปี 2563
1. ดร.วรพล โสคติยานุรักษ์	4/4	1/1
2. นายขจรศิษฐ์ สิ่งสรรเสริญ	3/4	0/1
3. นายเกษณ พานิชพันธ์	4/4	1/1
4. นายยิ่งยง วิทย์สุภาเลิศ	4/4	1/1
5. นายมณฑิร ยิ่งดำนุ่น	4/4	1/1

^{/1} คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2562

(5) คณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการเพื่อความยั่งยืนประกอบด้วยสมาชิกจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.วรพล โสคติยานุรักษ์	ประธานกรรมการเพื่อความยั่งยืน
2. นายเกษณ พานิชพันธ์	กรรมการเพื่อความยั่งยืน
3. นางสุนันทา สิ่งสรรเสริญ	กรรมการเพื่อความยั่งยืน
4. นายมานิต หวังธรรมเกื้อ	กรรมการเพื่อความยั่งยืน
5. นายพนม หวันทา	กรรมการเพื่อความยั่งยืน
นางสาวกัญจน์คหัฐ ปิยะกาญจน์	เลขานุการคณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน

รายชื่อคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน ^{/1}	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด	
	ปี 2562	ปี 2563
1. ดร.วรพล โสคติยานุรักษ์	3/3	1/1
2. นายเกษณ พานิชพันธ์	2/3	1/1
3. นางสุนันทา สิ่งสรรเสริญ	2/3	1/1
4. นายมานิต หวังธรรมเกื้อ	3/3	1/1
5. นายมนัส จันระภู ^{/2}	3/3	1/1
6. นายพนม หวันทา	3/3	1/1

^{/1} คณะกรรมการเพื่อความยั่งยืนได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2562

^{/2} นายมนัส จันระภู ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 26 ตุลาคม 2563

8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผู้บริหารของบริษัท มีจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายชวรงค์ สันติสุข	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงานการตลาดและการขาย รักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงานก่อสร้าง
2. นางสุนันทา สันติสุข	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานทรัพยากรบุคคลและบริหารส่วนกลาง
3. นายสุวัฒน์ สุวรรณยั่งยืน	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินและบัญชี
4. นายพันธ์เทพ อาสนิตทอง	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานจัดซื้อจัดจ้างและควบคุมงบประมาณ
5. นายมนต์เกียรติ ยี่งอ	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานพัฒนารูทกิจ
6. นายมานิต หวังธรรมเกื้อ	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานออกแบบ

8.3 เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2562 (หลังแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน) มีมติแต่งตั้งนางสาวชนมณัฐ มีหวัง ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่แก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งกำหนดให้เลขานุการบริษัทมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามรายละเอียดดังนี้

- จัดทำและเก็บรักษาเอกสารของบริษัทดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสีย ที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
- ดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และประชุมผู้ถือหุ้น
- ให้คำแนะนำเกี่ยวกับข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการหรือผู้บริหารควรรับทราบ
- ดูแล และประสานงานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ข้อกำหนด และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ
- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศกำหนด

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

7) ค่าตอบแทนกรรมการ

ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2563 ได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ในรูปแบบของ

ค่าตอบแทนรายเดือนที่เป็นตัวเงินและค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง ภายในวงเงินไม่เกิน 7 ล้านบาท และค่าตอบแทนพิเศษภายในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท ซึ่งเป็นอัตราเดียวกับค่าตอบแทนกรรมการในปี 2562 โดยอัตราการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ เป็นดังนี้

ตำแหน่ง	2562		2563	
	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง	ค่าตอบแทนรายเดือน
ประธานกรรมการ	50,000	150,000	50,000	150,000
กรรมการ ^{1/}	20,000	-	20,000	-
ประธานกรรมการตรวจสอบ	25,000	50,000	25,000	50,000
กรรมการตรวจสอบ	20,000	20,000	20,000	20,000
ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ^{2/}	20,000	-	20,000	-
กรรมการชุดย่อย	10,000	-	10,000	-

^{1/} กรรมการที่เป็นผู้บริหาร พนักงานหรือที่ปรึกษาบริษัท จะไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุม

^{2/} กรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่กรรมการสำหรับปี 2562 รายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ปี 2562 (บาท)					รวม
	กรรมการ ^{1/}	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน ^{2/}	กรรมการยุทธศาสตร์และ บริหารความเสี่ยง ^{3/}	กรรมการเพื่อ ความยั่งยืน ^{3/}	
1. ดร.วรพล ไสคดียานุรักษ์	1,600,000	-	-	80,000	60,000	1,740,000
2. นายขจรศิษฐ์ สิงสรเสริญ	102,500	-	-	-	-	102,500
3. นางสุนันทา สิงสรเสริญ	60,000	-	-	-	-	60,000
4. นายสุรวัฒน์ สุวรรณยั่งยืน	90,000	-	-	-	-	90,000
5. นายพันธ์เทพ อาสนิททอง	80,000	-	-	-	-	80,000
6. นายอนันต์ บุรณานุสรพงษ์	120,000	-	-	-	-	120,000
7. นางปริศนา ประหารข้าศึก	240,000	550,000	-	-	-	790,000
8. นายกฤษณ์ พานิชพันธ์	220,000	260,000	-	40,000	20,000	540,000
9. นายยิ่งยง วิทย์สุภาเลิศ	260,000	280,000	-	40,000	-	580,000
รวม	2,772,500	1,090,000	-	160,000	80,000	4,102,500

^{1/} ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนรายเดือน ซึ่งบริษัทได้เริ่มจ่ายค่าตอบแทนรายเดือน ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2562

^{2/} คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งตามมติคณะกรรมการครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2562 โดยในปี 2562 ไม่มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

^{3/} คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน ได้รับการแต่งตั้งตามมติคณะกรรมการครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2562

ค่าตอบแทนกรรมการที่จ่ายในปี 2562 ส่วนหนึ่งเป็นการจ่ายจากอัตราค่าตอบแทนแทนอัตราเดิมก่อนที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2562 พิจารณานุมัติอัตราค่าตอบแทนใหม่

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่กรรมการ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 รายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ปี 2563 (บาท)					รวม
	กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน	กรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง	กรรมการเพื่อความยั่งยืน	
1. ดร.วรพล ไสค์คิยานุรักษ์	2,250,000	-	-	20,000	20,000	2,290,000
2. นายชวศิษฐ์ สิงสรเสริญ	-	-	-	-	-	-
3. นางสุนันทา สิงสรเสริญ	-	-	-	-	-	-
4. นายสุรวัฒน์ สุวรรณยั่งยืน	-	-	-	-	-	-
5. นายพันธ์เทพ อาสนิททอง	-	-	-	-	-	-
6. นายอนันต์ บุราณสุรพงษ์	-	-	-	-	-	-
7. นางปริศนา ประหารข้าศึก	180,000	725,000	-	-	-	905,000
8. นายกฤษณ์ พานิชพันธ์	140,000	340,000	20,000	10,000	10,000	520,000
9. นายอึ้งย้ง วิทย์สุภาเลิศ	180,000	340,000	10,000	10,000	-	540,000
รวม	2,750,000	1,405,000	30,000	40,000	30,000	4,255,000

ข) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

(6) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่ผู้บริหาร รายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2563	
	จำนวน (ราย)	ค่าตอบแทน (ล้านบาท)
เงินเดือนและโบนัส	7	26.1
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7	0.9
อื่นๆ ^{/1}	7	8.1
รวม		35.1

^{/1} ค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ ค่าพาหนะ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและเงินสมทบกองทุนประกันสังคม

^{/2} นายมนัส จันระภู ได้ลาออกจากการเป็นพนักงานของบริษัท เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2563

ข) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

8.5 บุคลากร

2. จำนวนพนักงานทั้งหมด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวนบุคลากร ดังนี้

ฝ่าย / แผนก	จำนวนพนักงาน (คน)
1. สายงานพัฒนาธุรกิจ	14
2. สายงานออกแบบ	12
3. สายงานก่อสร้าง	111
4. สายงานจัดซื้อและควบคุมงบประมาณ	27
5. สายงานทรัพยากรบุคคลและบริหารงานส่วนกลาง	231
6. สายงานการเงินและบัญชี	34
7. สายงานการตลาด	57
รวม	486

(7) ผลตอบแทนพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะต่างๆ ได้แก่ เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์พนักงานอื่นๆ เช่น เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบกองทุนประกันสังคม เป็นต้น ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ้างงานของกลุ่มบริษัท โดยในปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) รายละเอียดดังนี้

ผลตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	ปี 2563
เงินเดือนและโบนัส	225.2
เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	4.5
อื่นๆ ^{/1}	5.9
รวม	235.6

^{/1} ค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าครองชีพ ค่าเดินทาง และเงินสมทบกองทุนประกันสังคม

(8) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทเข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บัวหลวงทรัพย์มั่งคั่ง ซึ่งจดทะเบียนแล้ว โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน บางกอกแคปปิตอล จำกัด เป็นบริษัทจัดการกองทุน เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน และเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว ซึ่งเป็นไปตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

(9) ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

(10) นโยบายในการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลที่เป็นสินทรัพย์ที่สำคัญที่สุดในการดำเนินธุรกิจ และเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ บริษัทจึงกำหนดนโยบายเพื่อมุ่งเน้นการพัฒนาทักษะ และความคิดของพนักงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานในทุกด้านของพนักงานในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง อันส่งผลให้เกิดแนวความคิดเชิงสร้างสรรค์ เพื่อเพิ่มคุณค่าเชิงนวัตกรรมให้แก่บริษัท ซึ่งถือเป็นหนึ่งในกลยุทธ์ที่สำคัญของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2562 บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติดังนี้

- (1) บริษัทส่งเสริมให้บุคลากรสามารถพัฒนาความรู้ความชำนาญจากการปฏิบัติงานจริง โดยจะมีหัวหน้างานในระดับผู้ช่วยผู้จัดการ (Assistant Manager) ในแต่ละสายงานทำหน้าที่ฝึกสอนในสายงานนั้นๆ
- (2) บริษัทส่งเสริมและดำเนินการให้มีการสัมมนาและการฝึกอบรมจากทั้งภายในและภายนอกบริษัทอย่างต่อเนื่องให้แก่บุคลากรของบริษัทในทุกระดับตั้งแต่ระดับผู้บริหารไปจนถึงระดับปฏิบัติการ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ และศักยภาพในการทำงาน พร้อมทั้งให้นำความรู้ที่ได้รับจากการฝึกอบรมมาปรับปรุงการดำเนินงานในบริษัทให้ดียิ่งขึ้น
- (3) บริษัทจัดให้มีการประเมินความต้องการและความจำเป็นในการพัฒนาบุคลากรของบริษัทในทุกระดับตั้งแต่ระดับผู้บริหารไปจนถึงระดับปฏิบัติการ และกำหนดขึ้นเป็นแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคลของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับแผนการพัฒนารบริษัทและเป็นการเตรียมพร้อมให้แก่บุคลากรของบริษัทเพื่อรับกับความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น ความก้าวหน้าในสายอาชีพ และความสามารถที่จะเข้ารับตำแหน่งที่ว่างได้
- (4) บริษัทจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อสร้างความใกล้ชิดสนิทสนม ความคุ้นเคย ความสัมพันธ์อันดีระหว่างผู้บริหารและพนักงานในทุกตำแหน่งให้สามารถเพิ่มคุณภาพการทำงาน

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อกำกับและดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ กลยุทธ์ นโยบาย แผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้ โดยมีการติดตาม ประเมิน และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานอย่างเหมาะสม ภายใต้การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งเคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและดูแลผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปรับตัวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอยู่เสมอ เพื่อให้บริษัทสามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Policy) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในบริษัท โดยมีหลักปฏิบัติ 8 ข้อ ดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 1: ตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการมีความเข้าใจถึงบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบต่อตนในฐานะผู้นำองค์กรที่ต้องกำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) การกำหนดวัตถุประสงค์ พันธกิจ และเป้าหมาย
- (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 1.2

ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการควรกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (Governance Outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการมีบทบาทสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กร ยึดมั่นในจริยธรรม และประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดีในฐานะผู้นำองค์กร
- (2) คณะกรรมการคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน
- (3) คณะกรรมการจัดให้มีการกำหนดแนวปฏิบัติ นโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ

หลักปฏิบัติที่ 1.3

คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติ

- (1) การพิจารณาให้พิจารณาตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด เป็นต้น
- (2) คณะกรรมการต้องกำหนดให้บริษัท มีระบบในการควบคุมการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งนโยบายต่างๆ ที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีขั้นตอนกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่ส่งผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

หลักปฏิบัติที่ 1.4

คณะกรรมการควรเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการมีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการ หรือนโยบายกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ เพื่อใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และกำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง และควรทบทวนบทบาทหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องต่อทิศทางการองค์กร
- (2) คณะกรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน และมอบอำนาจให้ฝ่ายบริหารมีอำนาจในการจัดการ ซึ่งทำเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ดี การมอบอำนาจดังกล่าวไม่ทำให้หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการหลุดพ้นไป และคณะกรรมการควรติดตามดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไว้

หลักปฏิบัติที่ 2: กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการควรกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการเป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการควรดูแลให้กิจการมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลักอย่างชัดเจน เหมาะสม และสามารถให้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ และสื่อสารให้องค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร หรือวัตถุประสงค์และหลักการ หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน

- (2) คณะกรรมการควรกำหนดรูปแบบธุรกิจที่สามารถสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมควบคู่กันไป รวมถึงพิจารณาจากปัจจัยต่างๆ ดังต่อไปนี้
 - (2.1) ปัจจัยสภาพแวดล้อม การเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัยและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินการของบริษัท มาใช้อย่างเหมาะสม
 - (2.2) ความต้องการของลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสีย
 - (2.3) ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของบริษัท
- (3) ค่านิยมของบริษัท ควรสะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบต่อผลกระทบ การทำ ความเที่ยงธรรม ความโปร่งใส และความเอาใจใส่ เป็นต้น
- (4) คณะกรรมการควรส่งเสริมการสื่อสารและเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท สะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคคลากรทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/หรือประจำปีของบริษัทสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการควรจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อม ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ และควรมีการทบทวนกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลางด้วย เพื่อให้มั่นใจว่าได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว และสามารถคาดการณ์ได้พอสมควร
- (2) ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการควรดูแลให้มีการพิจารณาปัจจัยแวดล้อมและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย Value Chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยควรมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง
- (3) คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขัน ตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่ในพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- (4) คณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและจัดให้มีผู้รับผิดชอบในการดูแลและติดตามผลดำเนินการ
- (5) คณะกรรมการควรดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วถึงทั้งบริษัท
- (6) เป้าหมายที่กำหนดควรเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน รวมทั้งตระหนักถึงความเสี่ยงต่างๆ ของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือ ขาดจริยธรรม (unethical conduct)

หลักปฏิบัติที่ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

หลักปฏิบัติที่ 3.1

คณะกรรมการได้กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบสัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาบริษัทสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการกำหนดให้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน
- (2) คณะกรรมการควรพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่ควรมากเกิน 12 คน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ
- (3) มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ เช่น อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลกรรมการจะมีการเปิดเผยในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัท

หลักปฏิบัติที่ 3.2

คณะกรรมการเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจได้อย่างมีประสิทธิภาพ

แนวปฏิบัติ

- (1) ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ
- (2) ประธานกรรมการต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจ โดยแยกหน้าที่การกำกับดูแลและการบริหารงานออกจากกัน
- (3) ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการอย่างน้อยควรครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้
 - (3.1) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
 - (3.2) การดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กร ที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (3.3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ และดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
 - (3.4) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- (4) คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้น ให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

- (5) เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบคณะกรรมการควรพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลับกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป
- (6) คณะกรรมการควรดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

หลักปฏิบัติที่ 3.3

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการควรจัดตั้งคณะกรรมการสรรหา ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานควรเป็นกรรมการอิสระ
- (2) คณะกรรมการสรรหาควรจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคล เพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม รวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นควรได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
- (3) คณะกรรมการสรรหาควรทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการเพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระและในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาเสนอชื่อกรรมการ รายเดิม ควรคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
- (4) ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหา ควรมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปีรวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติที่ 3.4

ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม รวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นควรได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ โดยมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- (2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน โดยกำหนดคำตอบแทนของกรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมด้วย ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม
- (3) กรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระหรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (4) ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน โดยคณะกรรมการควรพิจารณาคำตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งคำตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และคำตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยควรเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

แนวปฏิบัติ

- (1) บริษัทมีการสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน โดยมีการจัดทำคู่มือกรรมการ
- (2) ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัท เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม
- (3) กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งหมดที่ได้จัดขึ้นในรอบปี

หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่งรวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยเป็นลายลักษณ์อักษร ระบุถึงการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operation Arms ของกิจการ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้งได้ รวมทั้งกำหนดขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบของบุคคลดังกล่าว และจัดให้มีระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การเพิ่มทุน ลดทุน การยกเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงานการเงินของบริษัท ได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลการประเมินจะถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

แนวปฏิบัติ

- (1) จัดให้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทั้งรายคณะและรายบุคคล รวมถึงคณะกรรมการชุดย่อย ปีละ 1 ครั้ง
- (2) วิธีการประเมินผลเป็นวิธีประเมินด้วยตนเอง (Self-evaluation) หรือคณะกรรมการอาจพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (Cross Evaluation) ร่วมด้วย รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี
- (3) คณะกรรมการอาจให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างน้อยทุก ๆ 3 ปี และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

แนวปฏิบัติ

- (1) บริษัทจัดให้มีการประชุมพิเศษกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ทุกครั้ง เพื่อรับฟังการบรรยายสรุปโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของกิจการ รวมถึงกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ และข้อมูลจำเป็นอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่นั้น
- (2) มีการจัดอบรมและพัฒนาความรู้ให้คณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- (3) บริษัทมีการแจ้งข่าวสาร และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย และกฎเกณฑ์ใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการให้กรรมการทราบอยู่เสมอ
- (4) มีการเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมของกรรมการในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ และมีเลขาธิการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

แนวปฏิบัติ

- (1) บริษัทได้กำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้กรรมการทุกคนทราบกำหนดการดังกล่าว และบริษัท จะทำการส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไปยังคณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการก่อนวันประชุม
- (2) บริษัทกำหนดการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการควรพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่ควรน้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี ในกรณีที่คณะกรรมการไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน คณะกรรมการควรกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุม และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์
- (3) คณะกรรมการควรดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
- (4) เอกสารประกอบการประชุมควรส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม
- (5) คณะกรรมการสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้ข้อมูลรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชมนั้น และเพื่อให้มีโอกาสซักถามผู้บริหารสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- (6) คณะกรรมการสามารถเข้าถึงสารสนเทศและข้อมูลที่สำคัญได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการเงินและบัญชี เลขาธิการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยให้เป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- (7) คณะกรรมการควรถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย
- (8) เลขาธิการบริษัทที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎหมายตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่น ๆ ที่คณะกรรมการควรทราบ และดูแลการจัดเอกสารการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการรวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ และได้มีการเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขาธิการบริษัทในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

- (9) เลขานุการบริษัทต้องได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในกรณีที่ไม่มีหลักสูตรรับรอง เลขานุการบริษัทต้องเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

หลักปฏิบัติที่ 4: สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการดูแลให้การสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (2) คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยอย่างน้อย คณะกรรมการหรือคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนควรร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล เห็นชอบบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอ ให้เป็นผู้บริหารระดับสูง
- (3) คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอด ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตาม แผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการ เพื่อทราบเป็นระยะด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (4) คณะกรรมการควรส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- (5) คณะกรรมการควรกำหนดให้มีประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารสูงสุด และผู้บริหารไปดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทจดทะเบียนอื่นรวมแล้วไม่เกิน 2 บริษัทจดทะเบียน

หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

- (1) มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับปฏิบัติงานให้ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว ซึ่งรวมถึง
 - (1.1) การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น เช่น โบนัส และผลการดำเนินงานระยะยาว เช่น Employee Stock Ownership Plan
 - (1.2) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนควรคำนึงถึงปัจจัย เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่าหรือ เท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณ ผลการดำเนินงานของกิจการ
 - (1.3) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ

- (2) คณะกรรมการที่ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหารควรมีบทบาทเกี่ยวกับค่าตอบแทนและการประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้
 - (2.1) เห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเกณฑ์การประเมินผลงานควรจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารบริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวโดยสื่อสารให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบเกณฑ์การประเมินเป็นการล่วงหน้า
 - (2.2) อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและควรพิจารณาผลประเมินการ ปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและปัจจัยอื่น ๆ ประกอบด้วย
- (3) คณะกรรมการควรเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติ โครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผู้บริหารระดับสูง ให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว
- (4) มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการต้องเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการต้องเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการครอบครัวไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ (ถ้ามี) ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัท
- (2) คณะกรรมการต้องดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ (1) เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง
- (3) คณะกรรมการต้องดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการ

หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการต้องติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

- (1) บริษัทที่มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร บุคลากรในทุกระดับมีความรู้ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
- (2) บริษัทได้ทำการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่นเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง และบริษัทได้จัดทำนโยบายการลงทุนแบบ Life Path

หลักปฏิบัติที่ 5: ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม

หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการต้องให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการต้องให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรมและดูแลให้ฝ่ายบริหารนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน
- (2) คณะกรรมการต้องส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model)

หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการต้องติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนการดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายของบริษัทได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัท

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัท ประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย (Value Chain) เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน โดยอาจจัดทำนโยบายหรือแนวปฏิบัติซึ่งอย่างน้อยควรครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน
- (2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและคำนึงถึงสุขภาพความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขาย ตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนา ปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย (sales conduct) ต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- (3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการ ให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้

คุณค่าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคุณค่า เพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

- (4) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้า และความสำเร็จในระยะยาว
- (5) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่สร้างหรือ ก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม
- (6) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- (7) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยอาจเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่น ๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน
- (2) คณะกรรมการตระหนักว่ารูปแบบธุรกิจที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ จึงควรคำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อและสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- (3) คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพโดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยแวดล้อมอยู่เสมอ

หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการจัดให้มีนโยบายการรักษาความปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทาง เพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้
- (2) คณะกรรมการดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย
- (3) คณะกรรมการจัดให้มีนโยบายความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ

หลักปฏิบัติที่ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำกับดูแลระบบการบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการควรเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของกิจการ และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- (2) คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท สำหรับเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในบริษัท ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการต้องให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ
- (3) คณะกรรมการต้องดูแลให้บริษัท มีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัท ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- (4) คณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัท ได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- (5) คณะกรรมการสามารถมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการตรวจสอบกลั่นกรองข้อ (1) – (4) ก่อนเสนอให้คณะกรรมการพิจารณา ตามที่เหมาะสมกับธุรกิจ
- (6) คณะกรรมการต้องติดตามและประเมินผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- (7) คณะกรรมการต้องดูแลให้บริษัท ประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามมาตรฐานและกฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศไทยและในระดับสากล
- (8) ในกรณีที่บริษัท มีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัท ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการควรนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตาม ข้อ (1) – (7) ด้วย

หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

แนวปฏิบัติ

- (1) บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน ซึ่งมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (2) มีการกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้ในกฎบัตรซึ่งกำหนดองค์ประกอบและคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ โดยมีหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (2.1) สอบทานให้บริษัทมีรายการทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน (Accuracy and Completeness)

- (2.2) สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล
- (2.3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัท รวมทั้งมาตรฐานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (2.4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (2.5) พิจารณา คัดเลือก เสนอบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทน รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (2.6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
- (2.7) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชั่นของกิจการตามโครงการแนวร่วมของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
- (3) คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น สามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้
- (4) บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี
- (5) คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการต้องติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายบริหาร คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้อำนาจอันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

แนวปฏิบัติ

- (1) บริษัทมีการจัดลำดับความสำคัญของข้อมูล เพื่อเป็นแนวปฏิบัติให้กับบุคลากรของบริษัทรวมทั้งบุคคลภายนอกผู้ที่มีความเกี่ยวข้องกับข้อมูลนั้น ๆ เพื่อเป็นการป้องกันและรักษาข้อมูลความลับของบริษัท รวมทั้งมีขั้นตอนในการจัดการข้อมูลที่จะส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์
- (2) คณะกรรมการต้องดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

- (3) ในการประชุมคณะกรรมการ กรณีกรรมการคนใดมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในระเบียบวาระที่พิจารณา กรรมการคนดังกล่าวจะไม่เข้าร่วมประชุมและงดออกเสียงในการพิจารณาระเบียบวาระดังกล่าว

หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับของบริษัทและต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

แนวปฏิบัติ

- (1) บริษัทมีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร เพื่อเป็นแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- (2) คณะกรรมการสนับสนุนการทำกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีการชี้เบาะแส

แนวปฏิบัติ

- (1) บริษัทได้จัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด โดยผู้ร้องเรียนสามารถร้องเรียนผ่านทางช่องทางที่บริษัทได้จัดเตรียมไว้
ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยช่องทางการรับข้อร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการกระทำความผิดไว้ในเว็บไซต์ และรายงานประจำปี
- (2) บริษัทกำหนดกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับเบาะแสหรือข้อร้องเรียน
- (3) บริษัทมีนโยบายคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด

หลักปฏิบัติที่ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายความว่าความรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานการเงินและบัญชี ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- (2) ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการต้องคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน ควรพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (2.1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

- (2.2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่น ๆ (ถ้ามี)
- (2.3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (2.4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัท
- (3) คณะกรรมการควรดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล ในรายงานประจำปี และแบบ 56-1 รวมถึงงบการเงิน ให้สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งควรสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้ทราบถึงข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
- (4) ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะกรรมการรายนั้น ควรดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความถูกต้องครบถ้วนด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน

หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการต้องติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัท

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการควรดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัท และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการและฝ่ายจัดการควรร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัท
- (2) ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

- (1) ในกรณีที่บริษัท มีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการต้องติดตามดูแลให้บริษัท ประอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล
- (2) คณะกรรมการต้องมั่นใจได้ว่าการพิจารณาตัดสินใจใด ๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัท ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการกำหนดให้มีการจัดทำรายงานเพื่อความยั่งยืนตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการควรพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของกิจการ
- (2) คณะกรรมการดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการกำหนดให้มีนโยบายการสื่อสาร (Communication Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา มีช่องทางที่เหมาะสม มีการปกป้องข้อมูลความลับและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- (2) คณะกรรมการกำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินและบัญชี และผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก
- (3) คณะกรรมการควรดูแลให้ฝ่ายบริหารกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเปิดเผยข้อมูล

แนวปฏิบัติ

- (1) นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทยังได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านทาง www.siameseasset.co.th ในภาษาไทย ภาษาอังกฤษ รวมทั้งภาษาจีน เพื่อประโยชน์ของลูกค้าและนักลงทุนรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ โดยฝ่ายบริหารจะนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบันที่สุด

หลักปฏิบัติที่ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการต้องดูแลให้เรื่องสำคัญต่าง ๆ ของบริษัท เช่น ประเด็นที่อาจส่งผลต่อการดำเนินกิจการของบริษัท ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย ได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ เรื่องสำคัญดังกล่าว จะถูกบรรจุเป็นวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) คณะกรรมการต้องสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น
 - (2.1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการควรพิจารณาบรรจุเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการปฏิเสธเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
 - (2.2) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการต้องดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- (3) คณะกรรมการควรดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น
- (4) คณะกรรมการควรดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม
- (5) คณะกรรมการควรเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- (6) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องควรจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกับฉบับภาษาไทย โดยหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นประกอบด้วย
 - (6.1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น
 - (6.2) วาระการประชุมโดยระบุว่าเป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่องต่าง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการ และการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ เป็นแต่ละวาระ
 - (6.3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอซึ่งรวมถึง
 - (6.3.1) วาระอนุมัติจ่ายปันผล – นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผล และข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล ควรให้เหตุผลและข้อมูลประกอบเช่นกัน
 - (6.3.2) วาระแต่งตั้งกรรมการ – ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้ง ให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

(6.3.3) วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ – นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่ง และค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่น ๆ

(6.3.4) วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี – ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น

(6.4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด

(6.5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่น ๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัท เสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุม เอกสารประกอบการมอบฉันทะและแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการต้องดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

แนวปฏิบัติ

- (1) คณะกรรมการควรกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก
- (2) คณะกรรมการควรดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร
- (3) คณะกรรมการควรส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็วและมีความถูกต้องแม่นยำ
- (4) ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้
- (5) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุม และในฐานะผู้ถือหุ้นไม่ควรสนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็นโดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- (6) กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องควรเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้
- (7) ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นควรได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียง และการนับคะแนนเสียง
- (8) ในกรณีที่มีวาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมควรจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ

- (9) คณะกรรมการควรสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

หลักปฏิบัติ 8.3

มีการเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนวปฏิบัติ

- (1) ในกรณีที่บริษัทนำหุ้นของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว บริษัท เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- (2) ในกรณีที่บริษัทนำหุ้นของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว บริษัทส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) รายงานการประชุมของผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อย ดังนี้
 - (3.1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และไม่เข้าร่วมการประชุม
 - (3.2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
 - (3.3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

9.2 โครงสร้างคณะกรรมการและขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 ชุด ได้แก่ (1) คณะกรรมการตรวจสอบ (2) คณะกรรมการบริหาร (3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (4) คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง และ (5) คณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน โดยได้มีการกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

9.2.1 คณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2562 ได้มีมติกำหนดขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัททุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และเพื่อให้กรรมการบริษัททุกคนปฏิบัติหน้าที่ของตนได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์ ดังนี้

- (1) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และทบทวนให้มีความสอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน งบประมาณที่กำหนดไว้ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ

- (2) ติดตามดูแลให้มีการรายงานความคืบหน้าผลการดำเนินงานตามเป้าหมาย ตัวชี้วัด และแผนกลยุทธ์ ภายใต้งบประมาณที่คณะกรรมการได้อนุมัติไว้ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันในระดับสากล
- (3) กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณบริษัท เช่น การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน การป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายในและการรักษาความลับ และการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistleblower) โดยมีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณบริษัทเป็นประจำทุกปี
- (4) กำหนดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ และติดตามประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับ เช่น The Committee of Sponsoring Organization (COSO) โดยเปิดเผยความเพียงพอของการควบคุมภายในและรายงานสอบทานไว้ในรายงานประจำปี
- (5) กำหนดนโยบายความเสี่ยงและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมทั้งติดตามประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยเปิดเผยความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี
- (6) กำหนดนโยบายการบริหารการจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นไปตามมาตรฐานซึ่งเป็นที่ยอมรับได้ในอุตสาหกรรม และมีการติดตามทบทวนและปรับปรุงให้สอดคล้องและเหมาะสมกับความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- (7) ส่งเสริมให้มีการสร้างและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม เพื่อให้การดำเนินงานและการใช้ทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้เกิดประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่กิจการของบริษัท คู่ค้า ผู้ที่เกี่ยวข้อง และสังคม
- (8) ควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้มีความมั่นคงทางการเงินเพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง
- (9) ดูแลให้มีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสะท้อนผลประกอบการและฐานะทางการเงิน ตามมาตรฐานทางการเงินบัญชีที่ถูกกำหนดตามกฎหมายว่าด้วยการบัญชี รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ของบริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมายเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- (10) กำหนดกรอบและกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม โดยคณะกรรมการมีการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะเป็นตัวแทนบริษัทไปเป็นกรรมการบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำรายการต่าง ๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญให้ครบถ้วนถูกต้อง
- (11) พิจารณานุมัติแต่งตั้งและกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ตามความเหมาะสมและความจำเป็นเพื่อสนับสนุนการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงกำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่มีความโปร่งใสและชัดเจน ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานเป็นประจำทุกปี รวมทั้งติดตามดูแลให้มีกระบวนการเตรียมบุคลากรเพื่อทดแทนหรือสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี

- (12) พิจารณานโยบายการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท และรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป
- (13) พิจารณาและอนุมัติเรื่องอื่น ๆ ที่สำคัญอันเกี่ยวกับบริษัท หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินการนั้น ๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทอย่างเป็นธรรม
- (14) มอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)

9.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วยคณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Good Governance) จึงได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญซึ่งช่วยทำให้กิจการของบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส สร้างความน่าเชื่อถือในการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงิน รวมถึง เพื่อให้ระบบควบคุมภายในมีกระบวนการกำกับดูแลที่สนับสนุนให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2562 จึงได้มีมติกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

- (1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี รวมถึงเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องที่สำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
- (2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน (ถ้ามี) และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (4) พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ ให้ผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- (5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
- (6) มีอำนาจเชิญกรรมการ ผู้บริหาร หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัท เข้าร่วมการประชุมเพื่อหารือหรือตอบข้อซักถามของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (7) อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- (8) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (8.1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (8.2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (8.3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (8.4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (8.5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (8.6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (8.7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
 - (8.8) รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (9) รายงานกิจกรรมต่าง ๆ ที่ทำอย่างเป็นประจำเพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น
 - (9.1) รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่างๆ ไว้ อย่างชัดเจน
 - (9.2) สรุปรายงานกิจกรรมที่ทำระหว่างปี
 - (9.3) รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายใน และกระบวนการตรวจสอบภายใน
 - (9.4) รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ
- (10) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้ดำเนินการปรับปรุงและแก้ไขได้ภายในระยะเวลาอันสมควร
 - (10.1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (10.2) ข้อสงสัย หรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน

(10.3) ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(11) ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท ได้กระทำความผิดตามที่กฎหมายระบุ และได้แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททราบ เพื่อดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งดังกล่าว และวิธีการเพื่อให้ได้ซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมนั้น ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

(12) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

9.2.3 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และกฎหมายต่าง ๆ รวมถึง กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศอื่นใด กฎ ระเบียบ และ/หรือ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท นอกจากนี้ ให้คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการพิจารณากลับกรองข้อพิจารณาต่าง ๆ ที่จะได้มีการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ และ/หรือ พิจารณาให้ความเห็นชอบตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับหรือคำสั่งของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการดำเนินการตามคำสั่งของคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2562 มีมติอนุมัติการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

- (1) วางแผน จัดทำและนำเสนอนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ และแผนงานประจำปีของบริษัท ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาวะการแข่งขันในตลาด เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี อำนาจบริหาร และอำนาจอนุมัติต่าง ๆ ของบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- (3) ควบคุม กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานประจำปี แผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- (4) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน และการดำเนินงานต่าง ๆ ซึ่งเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัทภายในวงเงินหรือการมอบอำนาจที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท และมีอำนาจให้ข้อเสนอแนะหรือความเห็นในเรื่องที่เกินกว่าวงเงินหรือการมอบอำนาจที่ได้กำหนดไว้ต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการลงทุน การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน และการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ทั้งนี้ การกระทำความผิดจะต้องอยู่ภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

- (5) พิจารณาและอนุมัติ รวมถึง แก้ไขหรือเปลี่ยนแปลงในระเบียบงาน คำสั่ง ข้อกำหนด และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน การควบคุม การบริหารงานในทุกสายงาน และเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น การก่อสร้างและความปลอดภัยในการทำงาน การตลาด การรับผิดชอบต่อสังคม การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่วางไว้
 - (6) พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติของบริษัทตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามคู่มืออำนาจอนุมัติที่ได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
 - (7) พิจารณาและรายงานเรื่องต่าง ๆ ให้คณะกรรมการบริษัททราบภายในระยะเวลาที่กำหนด ดังนี้
 - (7.1) เหตุการณ์ทุจริต การปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย และการกระทำที่ผิดปกติอื่น ๆ โดยคณะกรรมการบริหารจะรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบโดยทันที เมื่อตรวจพบหรือมีเหตุให้สงสัย
 - (7.2) รายงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร
 - (8) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - (9) มอบอำนาจและหน้าที่ช่วงให้ประธานคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริหารกำหนด ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหาร
 - (10) มอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นใดคนหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรและภายในกำหนดระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยอยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือ เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริหารกำหนด ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้ตามสมควร
- ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศคำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้อง
- (11) พิจารณาทบทวนตารางอำนาจอนุมัติเป็นประจำทุกปี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแก้ไข (ถ้ามี)

9.2.4 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2562 ได้มีมติกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดังนี้

ด้านการสรรหา

- (1) กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (2) พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสมกับขนาด ประเภท ความซับซ้อนของธุรกิจ และกลยุทธ์ของบริษัท
- (3) พิจารณากำหนดคุณสมบัติของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยคำนึงถึงความหลากหลายทางด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- (4) พิจารณาคุณสมบัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคำนึงถึง ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท เพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้
- (5) พิจารณาคัดเลือกกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติแต่งตั้งเมื่อมีตำแหน่งว่างลงหรือมีการแต่งตั้งใหม่
- (6) พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาเป็นกรรมการอิสระให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความเป็นอิสระต้องเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (7) จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงาน เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินการไปได้อย่างต่อเนื่อง

ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

- (1) พิจารณากำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และ/หรือเสนอขออนุมัติ ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เช่น ทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน (ถ้ามี) พิจารณาข้อมูลการจ่ายคำตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท กำหนดหลักเกณฑ์ให้มีความเหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวังให้มีความเป็นธรรมและเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบความสำเร็จ เป็นต้น
- (2) พิจารณากำหนดคำตอบแทนทั้งที่เป็นรูปแบบตัวเงินและมีใช้ตัวเงินให้มีความเหมาะสม เพียงพอ และเป็นธรรม เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ได้
- (3) พิจารณาให้การจ่ายคำตอบแทนเป็นไปตามเกณฑ์ที่หน่วยงานทางการกำหนดหรือข้อแนะนำที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

9.2.5 คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2562 ได้มีมติกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง ดังนี้

อำนาจของคณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง

- (1) แต่งตั้งคณะทำงานยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง โดยประกอบด้วยเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง

- (2) มีอำนาจขอให้ส่วนงานต่าง ๆ ของบริษัทชี้แจงข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเชิญผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องของบริษัทเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงหรือให้ข้อมูลและปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยงมอบหมาย ทั้งนี้ ให้ถือเป็นหน้าที่ของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องให้ความร่วมมือกับคณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง

- (1) พิจารณากำหนดทิศทางและยุทธศาสตร์ในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนนโยบาย แนวทาง และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) กำกับและสอบทานกลยุทธ์ของบริษัทและบริษัทในกลุ่มเป็นประจำทุกปี ตลอดจนแผนธุรกิจประจำปีเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท
- (3) กำหนดแนวทางการป้องกัน และลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ติดตาม ประเมินผลและปรับปรุงแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยง และมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
- (4) ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุงแผนธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และพัฒนาระบบการบริหารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง
- (5) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยไม่ใช้การมอบหมายให้ตัดสินใจในดำเนินการของ บริษัท

9.2.6 คณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2562 ได้มีมติกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน ดังนี้

- (1) พิจารณากำหนดนโยบาย แนวทางปฏิบัติในการพัฒนาการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG) ที่ดี อันประกอบไปด้วยนโยบาย แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ มาตรการต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นแนวทาง ระเบียบปฏิบัติที่ได้มาตรฐาน และถูกต้อง
- (2) กำกับดูแล ให้คำปรึกษา ประเมินผล ตลอดจนทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการดำเนินการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ยกย่องระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นมาตรฐานสากล
- (3) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยไม่ใช้การมอบหมายให้ตัดสินใจดำเนินการของ บริษัท
- (4) รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท

9.2.7 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2562 มีมติอนุมัติการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังนี้

- (1) จัดทำ และเสนอนโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริหารพิจารณา

- (2) กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ตลอดจนมติอื่นใดที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- (3) พิจารณามติให้ดำเนินการ หรืออนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการดำเนินการต่าง ๆ ตามระเบียบอำนาจอนุมัติของบริษัท หรือตามงบประมาณรายจ่ายประจำปี ที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- (4) จัดทำรายงานการดำเนินงานของบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
- (5) มอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยอยู่ในขอบเขตที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์อำนาจอนุมัติ หรือระเบียบข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้
- (6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ อำนาจประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควร จะไม่รวมถึง อำนาจหรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม หรือรายการที่ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัท บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าว ต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณา

9.3 อำนาจอนุมัติรายการที่สำคัญ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2561 ได้มีมติอนุมัติการมอบอำนาจดำเนินงาน (Authority Table) เพื่อให้ผู้มีอำนาจในการบริหารงานมีความคล่องตัวในการปฏิบัติงานทั่วไปประจำของบริษัท สรุปอำนาจอนุมัติรายการที่สำคัญของบริษัท ได้ดังนี้

อำนาจการอนุมัติ	ผู้ถือหุ้น (Shareholders)	คณะกรรมการ บริษัท (BOD)	คณะกรรมการ การบริหาร (ExCom)	ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหาร (CEO)
ก. กิจกรรมการดำเนินงานด้านแผนธุรกิจและงบประมาณ				
1. การอนุมัติแผนงานธุรกิจ (Business Plan)		✓		
2. การอนุมัติงบประมาณการดำเนินงานประจำปี		✓		
3. การพัฒนาโครงการภายใต้แผนธุรกิจ - ต้นทุนโครงการตั้งแต่ 2,500 ล้านบาท ขึ้นไป - ต้นทุนโครงการไม่เกิน 2,500 ล้านบาท		✓	✓	
4. การลงทุนพัฒนาโครงการนอกแผนงานธุรกิจ และการขอ สินเชื่อสำหรับลงทุนและพัฒนาโครงการ		✓		
ข. กิจกรรมการดำเนินงานด้านการเงินและบัญชี				
1. การขอสินเชื่อสำหรับเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ - จำนวนเงินเกินกว่า 500 ล้านบาท ขึ้นไป - จำนวนเงินเกินกว่า 100 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 500 ล้านบาท - จำนวนเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท		✓	✓	✓
2. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล		✓		

อำนาจการอนุมัติ	ผู้ถือหุ้น (Shareholders)	คณะกรรมการ บริษัท (BOD)	คณะกรรมการ บริหาร (ExCom)	ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหาร (CEO)
3. การจ่ายเงินปันผลประจำปี	✓			
4. การเปิด/ปิดบัญชีกับธนาคาร		✓		
5. การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี				✓
ค. กิจกรรมการดำเนินงานด้านการขายและการตลาด				
1. การอนุมัติแผนงานและงบประมาณการขาย				✓
2. การอนุมัติราคาขาย ภายใต้เงื่อนไขราคาขายเฉลี่ยทั้งโครงการ ไม่ต่ำกว่าราคาที่น่าเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ดำเนินโครงการ				✓
3. การอนุมัติการให้ส่วนลดและโปรโมชั่น (รายห้อง) กรณีให้ ส่วนลดต่ำกว่า Bottom Price				✓
ง. กิจกรรมการดำเนินงานด้านการจัดซื้อและจัดจ้าง				
1. การจัดซื้อสินค้า และการทำสัญญาซื้อขาย				✓
2. การอนุมัติการว่าจ้างบุคคลภายนอก / จ้างทำของในเอกสาร ใบขอจัดจ้าง (W/O)				✓
3. การยกเลิกการจัดซื้อและการว่าจ้าง				✓
4. การอนุมัติผลการประเมินผู้ขายประจำปี				✓
5. การซื้อ / จำหน่ายทรัพย์สินที่ไม่ใช่สิ่งหามทรัพย์ นอกเหนือจากงบประมาณที่ได้มีการอนุมัติไปแล้ว - จำนวนเงินเกินกว่า 2 ล้านบาท ขึ้นไป - จำนวนเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท			✓	✓
จ. กิจกรรมการดำเนินงานด้านทรัพยากรมนุษย์				
1. การแต่งตั้ง/ปรับเปลี่ยน/โอนย้าย ระดับประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร		✓		
2. การพิจารณาเงินเดือน โบนัส ประเมินผลการปฏิบัติงาน ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร		✓		
3. การพิจารณาอัตราค่าจ้างเงินเดือน และ โบนัสรวม ของ พนักงานทั้งบริษัท		✓		
ฉ. กิจกรรมการดำเนินงานทั่วไป				
1. อำนาจหน้าที่ในการอนุมัติการเข้าทำสัญญาประนีประนอม ยอมความหรือนิติกรรมอื่นใดที่มีวัตถุประสงค์ในการระงับข้อ พิพาท - เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติ - นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจปกติ - วงเงินเกินกว่า 50 ล้านบาท ขึ้นไป - วงเงินเกินกว่า 20 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 50 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท		✓	✓	✓

9.4 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

9.4.1 คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

- (1) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 ท่าน แต่ไม่เกิน 12 ท่าน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งจะมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน หรือตามจำนวนที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
- (2) ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานคณะกรรมการบริษัทก็ได้ และอาจแต่งตั้งเลขาธิการคณะกรรมการบริษัทเพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม
- (3) ประธานกรรมการต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจในการดำเนินงานและให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่อย่างชัดเจน

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

- (1) กรรมการบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีความต้องห้ามหรือลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทจำกัด และบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
- (2) กรรมการบริษัทจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดีและที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความทุ่มเทและสามารถอุทิศเวลาอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ
- (3) กรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ โดยกรรมการแต่ละท่านมีหน้าที่และมีความเป็นอิสระที่จะตั้งคำถามแสดงความคิดเห็น วิสัยทัศน์ หรือคัดค้านในกรณีที่มีความขัดแย้ง เพื่อบริหารงานของบริษัทให้เป็นธุรกิจที่ยั่งยืนและเป็นผู้นำทางธุรกิจอันจะเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย

คุณสมบัติของกรรมการที่เป็นอิสระ

กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่กฎหมายกำหนด และต้องเป็นบุคคลซึ่งสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนั้น ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

ทั้งนี้ นอกเหนือจากคุณสมบัติทั่วไปของกรรมการ กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2,000,000 บาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

¹ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาของบริษัทมีหน้าที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20,000,000 บาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมหนี้ที่เกิดขึ้นระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

ทั้งนี้ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามที่กำหนดข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- (1) การเลือกตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจนในการสรรหากรรมการ
- (2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป
- (3) คณะกรรมการบริษัทมีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
- (4) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งแยกออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลาก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
- (5) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งที่ว่างลง

การพ้นจากตำแหน่ง

- (1) กรรมการบริษัทจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1.1) ตาย
 - (1.2) ลาออก
 - (1.3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - (1.4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - (1.5) ศาลมีคำสั่งให้ออก
- (2) กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกกับประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน

9.4.2 กรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- (1) คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการซึ่งเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของการรายงานทางการเงิน

- (2) ให้คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการตรวจสอบเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ และอาจแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

- (1) เป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
- (2) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย และสามารถใช้อดุลยพินิจของตนได้อย่างอิสระ

การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- (1) คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการเสนอชื่อกรรมการตรวจสอบให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ บริษัทควรเปิดเผยรายชื่อ ประวัติ พร้อมทั้งมีข้อความระบุว่าผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีคุณสมบัติและมีความเป็นอิสระตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม
- (2) คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อกรรมการตรวจสอบคนใดดำรงตำแหน่งครบตามกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งแล้ว อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นสมควร
- (3) เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ และมีผลทำให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดในองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นจะแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบรายใหม่ที่เข้ามาแทนกรรมการตรวจสอบเดิมนอกจากกรณีออกตามวาระจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบที่ตนเข้ามาแทน

การพ้นจากตำแหน่ง

- (1) กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1.1) ครบกำหนดตามวาระ
 - (1.2) ตาย
 - (1.3) ลาออก
 - (1.4) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - (1.5) พ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัท
 - (1.6) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - (1.7) ศาลมีคำสั่งให้ออก

- (2) กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งบุคคลอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก

9.4.3 คณะกรรมการบริหาร

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

- (1) คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยสมาชิกคณะกรรมการบริหารไม่จำเป็นต้องดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท
- (2) ให้คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหาร ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานคณะกรรมการบริหารก็ได้ และอาจแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารเพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร

- (1) คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทจำกัดและบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
- (2) คณะกรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่

การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- (1) คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคุณสมบัติของกรรมการบริหาร
- (2) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลง ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการบริหารแทน

การพ้นจากตำแหน่ง

- (1) กรรมการบริหารจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1.1) ครบกำหนดตามวาระ
 - (1.2) ตาย
 - (1.3) ลาออก
 - (1.4) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - (1.5) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง

- (2) กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานคณะกรรมการบริหารหรือประธานคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน ในกรณีดังกล่าว ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการบริหารแทนกรรมการบริหารที่ลาออก

9.4.4 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- (1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนอย่างน้อยหนึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องไม่เป็นประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (2) ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเลือกกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนหนึ่งซึ่งเป็นกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยไม่ควรเป็นประธานกรรมการของบริษัท คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะต้องแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- (1) มีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทจำกัด กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนด
- (2) เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีความรู้ความเข้าใจถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน และสามารถอุทิศเวลาอย่างพอเพียงในการปฏิบัติหน้าที่
- (3) เป็นกรรมการบริษัทที่มีความเป็นกลาง และมีความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อให้มาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- (1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท
- (2) กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยสอดคล้องกับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

การพ้นจากตำแหน่ง

- (1) กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1.1) ตาย
 - (1.2) ลาออก

- (1.3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
- (1.4) พ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัท
- (1.5) คณะกรรมการบริษัทลงมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- (2) กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกกับประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน

9.4.5 คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบของคณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง

- (1) คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารไม่น้อยกว่า 5 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และกรรมการบริหารจำนวน 2 ท่าน
- (2) ให้คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยงเลือกกรรมการอิสระคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- (3) คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง เป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

คุณสมบัติของกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง

- (1) คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยงต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทจำกัดและบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
- (2) คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยงจะต้องไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหนังสือเวียนที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้ถือปฏิบัติที่อาจมีผลร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์หรือการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหลักทรัพย์
- (3) คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยงต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่

การแต่งตั้งและวาระในการดำรงตำแหน่ง

- (1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้อคุณสมบัติของกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยจะต้องพิจารณาจากประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ
- (2) คณะกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัทหรือผู้บริหาร (แล้วแต่กรณี) และอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควร

- (3) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยงว่างลง ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเข้าเป็นกรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยงแทน

การพ้นจากตำแหน่ง

- (1) กรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยงจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- (1.1) ครบกำหนดตามวาระ
 - (1.2) ตาย
 - (1.3) ลาออก
 - (1.4) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - (1.5) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- (2) กรรมการยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยงคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกกับประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน

9.4.6 คณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน

องค์ประกอบของคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน

- (1) คณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 6 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน และกรรมการบริหารจำนวน 4 ท่าน
- (2) ให้คณะกรรมการเพื่อความยั่งยืนเลือกกรรมการอิสระคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน และอาจแต่งตั้งเลขานุการเพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

คุณสมบัติของคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน

- (1) เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ความเข้าใจถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน
- (2) เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต และสามารถใช้ดุลยพินิจได้อย่างเป็นอิสระ
- (3) สามารถอุทิศเวลาได้อย่างเพียงพอในฐานะคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน

การดำรงตำแหน่ง

- (1) วาระการดำรงตำแหน่งคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน มีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระของการเป็นกรรมการบริษัท
- (2) การพ้นจากตำแหน่ง
- (2.1) พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท
 - (2.2) ขาดคุณสมบัติด้านความสามารถอุทิศเวลาได้อย่างเพียงพอในฐานะคณะกรรมการเพื่อความยั่งยืน
 - (2.3) ลาออก

(2.4) เสียชีวิต

(2.5) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

9.4.7 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในการคัดเลือกบุคลากรเพื่อแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาถึงคุณสมบัติและความสามารถของบุคคลดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาของบริษัท ที่ได้มีการกำหนดไว้ ซึ่งบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจเป็นบุคคลภายนอก หรือ เป็นบุคลากรภายในของบริษัทที่มีตำแหน่งในระดับประธานเจ้าหน้าที่สายขึ้นไป โดยบุคคลดังกล่าวสามารถสมัครเข้ารับการคัดเลือกในตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้

9.5 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2562 เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

- (1) บริษัทจะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ดำเนินการให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และเป็นไปตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม การส่งตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมจะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท
- (2) หากการเข้าทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อยที่เข้าข่ายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

นอกจากนี้ หากในการเข้าทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย อันทำให้บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัทในทันทีที่ทราบว่ามีแผนที่จะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

- (3) คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมแต่ละบริษัทจะมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานให้แก่บริษัททราบ โดยนำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม รวมทั้งเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัทให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการเข้าทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- (4) บริษัทจะกำหนดแผนงานและดำเนินการที่จำเป็น เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน และบริษัทจะดำเนินการที่จำเป็นและติดตามให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีระบบในการเปิดเผยข้อมูลและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ

9.6 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อเป็นการป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน และส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทที่จะเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในอนาคต ดังนั้น บริษัทจึงมีนโยบายและวิธีการในการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2562 เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติการกำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อให้บริษัท มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- (1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ต้องรักษาความลับและข้อมูลภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ในส่วนที่ตนเองรับผิดชอบ ไม่ให้ตกไปยังบุคคลอื่น รวมทั้งบุคลากรของบริษัทที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้อง
- (2) บริษัทต้องมีการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน โดยจำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน โดยให้รับรู้เฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องและที่จำเป็นเท่านั้น ซึ่งผู้รับผิดชอบข้อมูลภายในจะต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
- (3) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ต้องไม่นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทและบริษัทย่อยไปเปิดเผย หรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- (4) บริษัทได้กำหนดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่ทำหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทต่อสาธารณชน เพื่อให้ข้อมูลมีความถูกต้องครบถ้วน และดำเนินการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด
- (5) บริษัทจะต้องควบคุมดูแลผู้ที่มีส่วนร่วมเกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน เช่น ที่ปรึกษาทางการเงิน ที่ปรึกษากฎหมาย และ ผู้สอบบัญชี รวมถึง ผู้ร่วมงานที่มีส่วนร่วมในการทำหน้าที่เกี่ยวกับข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน และอยู่ระหว่างเจรจา ซึ่งเข้าข่ายการเก็บรักษาข้อมูลภายใน อันอาจมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าหลักทรัพย์ หรือ บริษัทเสียผลประโยชน์ทางธุรกิจ บุคคลเหล่านั้นต้องทำสัญญาเก็บรักษาความลับ จนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (6) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย มีหน้าที่ในการป้องกันรักษาข้อมูลภายในของบริษัทและบริษัทย่อยและไม่แสวงหาประโยชน์จากข้อมูลภายใน แม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติงานที่บริษัทไปแล้ว
- (7) กรรมการ และผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยรายงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ทาง www.sec.or.th ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้ง

ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่จะเผยแพร่การเงินต่อสาธารณชน ข้อกำหนดนี้ให้รวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหาร และนิติบุคคลซึ่งกรรมการและผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหารถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท

- (8) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องไม่ทำการซื้อขาย หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทและบริษัทย่อย และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในบริษัทและบริษัทย่อย ในประการที่น่าจะเป็นการเอาเปรียบต่อบุคคลภายนอก ข้อกำหนดนี้ให้รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยด้วย ผู้ใดที่ฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำความผิดอย่างร้ายแรง และบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยจะดำเนินการตามกฎหมาย
- (9) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น โดยในช่วง 30 วันก่อนประกาศผลการดำเนินงาน เลขานุการบริษัท จะทำหนังสือแจ้งกรรมการ ผู้บริหาร และหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ไม่ให้เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และควรระงับอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้สาธารณชนแล้ว ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวยังไม่เป็นที่แพร่หลายหรือเป็นข้อมูลที่มีความซับซ้อนมาก ควรรอถึง 48 ชั่วโมง ภายหลังจากการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้แก่สาธารณชนทราบแล้ว ก่อนที่จะซื้อหรือขายหุ้นของบริษัท รวมทั้งห้ามบุคคลดังกล่าวและผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในไม่ให้เปิดเผยข้อมูลนั้นต่อบุคคลอื่นด้วย
- (10) บริษัทต้องให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัท ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานฯ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ทั้งนี้ บริษัทถือว่าการกระทำอันเป็นการฝ่าฝืนนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต จนทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท บริษัทย่อย และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นความผิดที่ต้องรับโทษทางวินัย และ/หรือรับผิดทางกฎหมาย ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น

9.7 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

กลุ่มบริษัท จ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2563 ให้แก่บริษัท ดีลเลอร์ ทัช โธมัส ไซยศ สอบบัญชี จำกัด รายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทน (บาท)	ปี 2563
ค่าตอบแทนการตรวจสอบงบการเงิน - บริษัท	3,970,000
ค่าตอบแทนการตรวจสอบงบการเงิน - บริษัทย่อยและบริษัทร่วม	2,560,000
รวม	6,530,000

หมายเหตุ: ค่าสอบบัญชีปี 2563 เพิ่มขึ้น เนื่องจากมีบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 1 แห่งคือ บริษัท ไชยมิตร อินเทลลิเจนซ์ จำกัด

9.8 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

- ไม่มี -

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายภาพรวม

ภายใต้วิสัยทัศน์ของบริษัท ไชยมิตร แอสเสท จำกัด (มหาชน) คือการก้าวขึ้นมาเป็นบริษัทพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ชั้นนำ ที่ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าในฐานะเป็นผู้รังสรรค์ "Assets of Life" ที่มีความคุ้มค่ากว่าเมื่อเทียบกับบริษัทพัฒนาอสังหาริมทรัพย์รายอื่นในมาตรฐานเดียวกัน พร้อมทั้งจะเป็นองค์กรที่ตอบสนองผู้ถือหุ้นด้วยการสร้างความเจริญเติบโตที่ยั่งยืนในมูลค่าการลงทุน และมีสภาพแวดล้อมการทำงานที่เล็งเห็นคุณค่าในความร่วมมือร่วมใจของพนักงานทุกคน โดยมีนโยบายให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งผู้บริโภคม ผู้ถือหุ้น พนักงาน และคู่ค้า ตลอดจนชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยยึดหลักการปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ อย่างถูกต้อง เพื่อป้องกันผลกระทบที่จะเกิดต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักการดังนี้

- 1) ครอบคลุมทุกระบบและทุกมิติของการทำงาน ทั้งการปฏิบัติตามกฎระเบียบและมาตรฐานต่างๆ และเกินกว่าข้อกำหนด ด้วยการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมด้วยใจ เพื่อสร้างความภาคภูมิใจให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และคู่ค้า
- 2) ให้คุณค่าและความสำคัญแก่พนักงานในทุกระดับ ครอบคลุมถึงสภาพทั้งทางกาย จิตใจ และสังคมของพนักงานทุกคน
- 3) มุ่งเน้นการทำให้ประโยชน์ให้แก่สังคมและรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างกว้างขวางและยั่งยืน
- 4) ส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัท ในด้านการกำกับกิจการที่ดีและมีความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อมุ่งสู่ความเป็นองค์กรแห่งคุณค่าและการให้โอกาส
- 5) ใช้งบประมาณอย่างคุ้มค่า เน้นการมีส่วนร่วมและกระบวนการจิตอาสาภายใต้แนวคิด Share Value เป็นสำคัญ

10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในกระบวนการหลักของกิจการ โดยมีการเชื่อมโยงกิจกรรมต่าง ๆ ในกระบวนการดำเนินธุรกิจ เริ่มตั้งแต่การจัดหา การจัดซื้อที่ดิน การประมูลงาน และการดำเนินการต่างๆ ในขั้นตอนการผลิต ไปจนถึงการส่งมอบสินค้าและบริการให้แก่ลูกค้า โดยมีการเชื่อมโยงกิจกรรมต่าง ๆ ในกระบวนการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มที่เข้ามามีส่วนร่วมกับการดำเนินงานของบริษัทในมิติต่าง ๆ ดังนี้

- 1) ลูกค้า
บริษัทให้ความสำคัญกับการผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ โดยเริ่มตั้งแต่การคัดเลือกทำเลที่มีศักยภาพ ตอบโจทย์ลูกค้ากลุ่มนักลงทุน ในขณะเดียวกันทำเลต้องตอบโจทย์ลูกค้ากลุ่มผู้อยู่อาศัยเพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นด้วยเช่นกัน การคัดเลือกและจัดหาวัสดุที่มีคุณภาพ ตลอดจนการก่อสร้างที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน โดยการใช้นวัตกรรมเพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีของลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทยังยึดมั่นในการให้ข้อมูลที่ถูกต้องตรงตามความเป็นจริงแก่ลูกค้า พร้อมการดูแลอำนวยความสะดวกหลังการขายรวมทั้งการมีช่องทางให้ลูกค้าติดต่อที่สะดวกและหลากหลาย
- 2) ผู้รับเหมาก่อสร้างและคู่ค้าอื่นๆ

บริษัทได้จัดให้มีการประกวดราคาประมูลงานและจัดซื้ออย่างโปร่งใสและเป็นธรรม โดยเริ่มตั้งแต่การคัดเลือกคู่ค้าและผู้รับเหมาที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดและมีผลงานที่ผ่านมาเป็นที่ยอมรับโดยทั่วกัน ผ่านระบบการประกวดราคาและประมูลงานที่โปร่งใสและเป็นธรรม ไม่เปิดเผยตัวเลข ราคาหรือข้อมูลทางเทคนิคที่ได้รับจากรายใดรายหนึ่งให้กับรายอื่นเพื่อหวังผลประโยชน์ในระยะสั้น รวมทั้งมีการให้ข้อมูลที่ครบถ้วนแก่คู่ค้าและผู้ร่วมประมูล นอกจากนี้ยังมีการประเมินผลงานผู้รับเหมาเป็นประจำ

3) ผู้ถือหุ้น

บริษัทยึดหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม และให้สิทธิผู้ถือหุ้นในความเป็นเจ้าของ โดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน และมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท และจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทมีนโยบายในการดูแลรักษาการลงทุนของผู้ถือหุ้นให้ได้รับผลตอบแทนอย่างเหมาะสมและยุติธรรม และคำนึงถึงความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างถูกต้องครบถ้วนทันเวลา

4) พนักงาน

บริษัทตระหนักถึงคุณค่าของพนักงานทุกคน จึงได้มีความมุ่งมั่นที่จะดูแลพนักงานทุกระดับเสมือนครอบครัวเดียวกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติ และเพื่อเป็นการเพิ่มคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงานในขณะปฏิบัติงานบริษัทได้นำนวัตกรรมระบบ Air Ventilation มาใช้ในสำนักงาน มีการกำหนดนโยบายในการพัฒนาพนักงานและกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นระบบ มีการจัดปฐมนิเทศพนักงานใหม่เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท รวมทั้งเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องในการปฏิบัติตนให้สอดคล้องกับระเบียบปฏิบัติ ตลอดจนวัฒนธรรมองค์กรเพื่อช่วยให้สามารถปรับตัวเข้าสู่การทำงานได้อย่างรวดเร็ว และยังมีการจัดอบรมเพื่อพัฒนาความรู้และศักยภาพในการทำงานอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ยังมีการจัดให้มีกิจกรรมที่เสริมสร้างความสัมพันธ์เพื่อความราบรื่นในการดำเนินการ โดยจัดให้มีกิจกรรม Team Building เป็นประจำทุกปี และมีกิจกรรมภายในอื่นๆ ที่ช่วยเสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างพนักงานและผู้บริหาร อาทิเช่น งานปีใหม่ การแข่งขันกีฬาภายในและการทำบุญประจำปี เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายที่จะปลูกฝัง สนับสนุน และส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกในการทำประโยชน์เพื่อสังคมโดยปราศจากการบังคับ เช่น กิจกรรมการทำนาปลูกข้าวออแกนิกเพื่อเป็นของขวัญให้แก่คู่ค้า เป็นต้น

5) ชุมชนและสังคม

บริษัทตระหนักดีว่าในการดำเนินธุรกิจด้านการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์นั้นจะต้องเกี่ยวข้องกับหรือมีผลกระทบต่อชุมชนและสังคมในหลายภาคส่วน โดยเฉพาะอย่างยิ่งในชุมชนโดยรอบโครงการ บริษัทจึงได้มีการศึกษาและวิเคราะห์ รวมถึงการจัดทำรายงานผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ อย่างเคร่งครัดในกระบวนการก่อสร้าง เช่น การควบคุมเสียง ฝุ่นละออง และความสั่นสะเทือนของพื้นผิว นอกจากนี้ บริษัทยังได้ดำเนินการอื่นๆ ที่นอกเหนือจากข้อกำหนดและกฎระเบียบต่างๆ เพื่อเป็นประโยชน์ต่อชุมชนโดยรอบ อาทิเช่น การปรับปรุงทางเท้าและสิ่งอำนวยความสะดวก การกำจัดขยะและวัสดุก่อสร้างเหลือใช้ และการปรับปรุงทัศนียภาพทั้งภายในโครงการและโดยรอบโครงการ นอกจากนี้บริษัทยังสร้างการมีส่วนร่วมกับชุมชนรอบข้างผ่านการร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ของชุมชน เช่น กิจกรรมวันเด็ก เป็นต้น เพราะชุมชนคือผู้สร้างรากฐานและวัฒนธรรมในพื้นที่ บริษัทในฐานะสมาชิกใหม่จึงจำเป็นต้องเรียนรู้และเข้าใจบริบททางสังคมของชุมชนรอบข้างควบคู่ไปด้วย

6) การต่อต้านการทุจริต

บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ และมีการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

- 6.1) บริษัทกำหนดแนวปฏิบัติให้พนักงานถือปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเท่าเทียม โดยคำนึงถึงประโยชน์ที่เป็นธรรมของทั้งสองฝ่ายตามข้อตกลงทางการค้าระหว่างกัน และมีให้กระทำการหรือยกเว้นกระทำการใดๆ ที่เป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่คู่ค้า
- 6.2) บริษัทได้มีการสื่อสารนโยบายให้ยึดถือความซื่อสัตย์สุจริตและอยู่ภายใต้กฎหมายเป็นหลัก ทั้งในระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
- 6.3) มอบหมายให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้คำแนะนำปรึกษาแก่พนักงานเพื่อป้องกันการกระทำความผิดโดยไม่เจตนา
- 6.4) บริษัทได้มีการจัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อรับผิดชอบตรวจสอบการปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

10.3 นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy)

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญในการต่อต้านการคอร์รัปชัน และยึดมั่นคุณธรรม จริยธรรม บริหารงานด้วยความโปร่งใส และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางในการประพฤติปฏิบัติที่เหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และพนักงานในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมทางธุรกิจ (Code of Ethics) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของ “บรรษัทภิบาล” ของบริษัท ทั้งนี้ การคอร์รัปชัน หมายถึง “การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ การฝ่าฝืนกฎหมาย จริยธรรม ระเบียบหรือนโยบายของบริษัท หรือปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์ที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ เพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่นในรูปแบบต่างๆ เช่น การเรียก รับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน รวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกิจกับบริษัท เป็นต้น” นอกจากนั้น บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อเป็นแนวทางในการนำไปปฏิบัติ ดังนี้

- 1) ไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม
- 2) ดำเนินการให้มีการสื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือถ้าเกิดข้อผิดในกระบวนการดำเนินงาน เนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ก็ให้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนด
- 3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการคอร์รัปชันไม่ว่ากรณีใดๆ และจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด
- 4) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
- 5) บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่แจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งบุคคลที่ให้ความร่วมมือในการรายงานและในกระบวนการสอบสวนการทุจริตคอร์รัปชัน

- 6) ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- 7) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการคอร์รัปชันโดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำมาตราการต่อต้านการคอร์รัปชันไปสื่อสารและปฏิบัติตาม
- 8) ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับ หรือยอมรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่งไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ที่ชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
- 9) ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นกระทำใดที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
- 10) สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ซื่อสัตย์และยึดมั่นในความเป็นธรรม
- 11) จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานภายในองค์กร เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ และพร้อมจะนำหลักการและจรรยาบรรณในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดทั้งองค์กร
- 12) บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคลากรที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง
- 13) บริษัทจัดให้มีระเบียบการเบิกจ่ายและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง โดยกำหนดวงเงิน ตารางอำนาจอนุมัติวัตถุประสงค์ในการทำรายการ และผู้รับ ซึ่งต้องมีเอกสารหลักฐานที่ชัดเจนประกอบ และมีการกำหนดอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับอย่างเหมาะสม
- 14) บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่วางไว้ได้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด กฎระเบียบ และช่วยค้นหาข้อบกพร่อง จุดอ่อน รวมถึงให้คำแนะนำในการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 15) ให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการกำหนดให้ทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องซึ่งติดต่อกับภาครัฐ เปิดเผยแบบแสดงบัญชีรายรับ – รายจ่าย ต่อสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.)
- 16) กำหนดให้เลขานุการบริษัท ผู้จัดการตรวจสอบภายใน หรือบุคคลอื่นใดที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายตามความเหมาะสม เป็นบุคคลที่ทำหน้าที่ให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี

10.4 การแจ้งเบาะแสและกระบวนการพิจารณา

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการรับฟังความคิดเห็น ข้อร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทจึงจัดทำนโยบายการแจ้งเบาะแสและกระบวนการพิจารณา เพื่อเป็นช่องทางให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกของบริษัท สามารถแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการกระทำความผิดทางกฎหมาย การทุจริตคอร์รัปชัน หรือความบกพร่องของระบบควบคุมภายใน ทั้งนี้ บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสและเรื่องร้องเรียนเป็นความลับเพื่อป้องกันมิให้ผู้แจ้งเบาะแสดูถูกละเมิด

สิทธิ และเพื่อนำไปสู่การพัฒนานวัตกรรม และการปรับปรุงการบริหารจัดการ รวมทั้งการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่อไป
ช่องทางร้องเรียน แจ้งเบาะแส และรับฟังความคิดเห็น ของบริษัทมีดังนี้

- 1) การส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ถึงฝ่ายตรวจสอบภายในที่อีเมล (e-mail) cg@siameseasset.co.th หรือ
- 2) การส่งจดหมายทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ระบุหน้าซองถึงผู้รับแจ้งเบาะแสด้านใดด้านหนึ่ง ดังต่อไปนี้
 - 2.1) กรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ
 - 2.2) เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 2.3) เลขานุการบริษัทโดยส่งมายังที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท ตามที่อยู่ดังนี้
บริษัท ไชมิส แอสเสท จำกัด (มหาชน)
1077/48 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน
เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400
- 3) ช่องทางอื่น ๆ เช่น WhatsApp และ Line@ (ถ้ามี)
- 4) เว็บไซต์ www.siameseasset.co.th

ในการนี้ ให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนแจ้ง ชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดต่อได้ของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน
อย่างชัดเจน รวมถึงชื่อบุคคลผู้กระทำผิดและเหตุการณ์กระทำผิดที่เป็นข้อมูลที่เป็นความจริงและเชื่อถือได้และ
พยานหลักฐาน (ถ้ามี) อย่างไรก็ตาม ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่า การ
เปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือเกิดความเสียหายใด ๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทสามารถ
รายงานความคืบหน้า ชี้แจงข้อเท็จจริงให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนทราบ หรือบรรเทาความเสียหายแก่ผู้แจ้งเบาะแส
หรือผู้ร้องเรียนได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีซึ่งเป็นไปตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี กล่าวคือ การปฏิบัติงานในหน้าที่ต่าง ๆ ด้วยความโปร่งใส ยุติธรรม เชื่อถือได้ และมีกลไกการถ่วงดุลอำนาจซึ่งสามารถตรวจสอบได้ อันจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่ดี ตลอดจนสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย ได้ประเมินและพิจารณาความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใต้แนวคิดของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (“COSO”) โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารในด้านต่าง ๆ ครอบคลุม 5 องค์ประกอบ ได้แก่

- (1) สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)
- (2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- (3) มาตรการควบคุม (Control Activities)
- (4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication) และ
- (5) ระบบติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการบริษัท พิจารณาร่วมกับรายงานผลการตรวจสอบและการตรวจติดตามระบบควบคุมภายในจากผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในอิสระ และมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอกับการประกอบธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบการควบคุมภายใน และติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงาน เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการควบคุมดูแลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการที่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ ทั้งนี้ บริษัทได้แสดงรายละเอียดการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในไว้ในแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ตามเอกสารแนบ 4

11.2 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัท ได้ว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เนชันอล ออดิท จำกัด (“พีแอนด์แอลฯ”) ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ร่วมกับส่วนงานตรวจสอบภายในของบริษัท โดยการตรวจสอบเอกสาร การสัมภาษณ์และสอบถามจากผู้บริหาร ผู้จัดการฝ่าย และพนักงานที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น และร่วมกันจัดทำรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท และนำเสนอรายงานให้แก่คณะกรรมการ

ตรวจสอบ เพื่อให้บริษัทได้ดำเนินการแก้ไขและพัฒนาคุณภาพของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งจะนำไปสู่การเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ให้แก่บริษัทในระยะยาว โดยมีหัวหน้าส่วนงานตรวจสอบภายในของบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท (รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของพีแอนด์แอลฯ และของบริษัท ปรากฏตามเอกสารแนบ 5)

ทั้งนี้ จากการพิจารณาคุณสมบัติและประสบการณ์ของผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอกและหัวหน้าส่วนงานตรวจสอบภายในของบริษัท พบว่ามีความเหมาะสมในการทำหน้าที่ เนื่องจากพีแอนด์แอลฯ มีความเป็นอิสระและเป็นบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นเวลานาน และหัวหน้าส่วนงานตรวจสอบภายในของบริษัท เป็นผู้ที่มีประสบการณ์ในการตรวจสอบภายใน รวมทั้งผ่านการฝึกอบรมที่เหมาะสมและเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสำหรับปี 2564 แล้ว

11.3 การดำเนินงานเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้าง พีแอนด์แอลฯ เพื่อทำการประเมินและสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทในระดับองค์กรและระดับกระบวนการต่าง ๆ ที่ครอบคลุมกระบวนการธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัท รวมถึงให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุง และติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขปรับปรุงระบบการควบคุมภายในเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยพีแอนด์แอลฯ ได้เริ่มเข้าตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทตั้งแต่ปี 2560 และติดตามผลการตรวจสอบจนถึงปัจจุบัน รวมถึงได้รายงานผลการตรวจสอบและติดตามต่อคณะกรรมการตรวจสอบจนถึงเดือนพฤศจิกายน 2563 ในไตรมาสสุดท้ายของปี 2563 ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทได้รับมอบหมายให้ดำเนินการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ซึ่งได้รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบในเดือนกุมภาพันธ์ 2564

การตรวจสอบรายไตรมาสในปี 2563 ครอบคลุมกระบวนการรายจ่าย กระบวนการบริหารจัดการงานโครงการ การควบคุมการบริหารต้นทุน กระบวนการรายได้ พบว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอ โดยบริษัทได้ปรับปรุงแก้ไขประเด็นที่ตรวจพบตามรายงานและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในครบถ้วน นอกจากนี้ ในเดือนกันยายน 2563 ผู้ตรวจสอบภายในได้เริ่มเข้าตรวจสอบกระบวนการรายได้และรายจ่ายของธุรกิจโรงแรมเป็นครั้งแรก และเดือนธันวาคม 2563 ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทเริ่มเข้าตรวจสอบเพื่อติดตามประเด็นที่เคยตรวจพบในระหว่างปี ซึ่งบริษัทได้ปรับปรุงแก้ไขประเด็นที่ตรวจพบตามรายงานและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างเหมาะสม

11.4 ความเห็นของผู้สอบบัญชีต่อระบบการควบคุมภายใน

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด (“ดีลอยท์ฯ”) ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้ตรวจสอบงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ของบริษัท โดยไม่พบข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในด้าน

บัญชีที่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญ และไม่ได้ออกรายงานข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายใน (Management Letter) ให้กับบริษัท

12. รายการระหว่างกัน

(11) 12.1 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

(12) บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
นายขจรศิษฐ์ สิงสรเสริญ	เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ถือหุ้นร้อยละ 35.8 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท และดำรงเป็นกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท
นางสุนันทา สิงสรเสริญ	คู่สมรสของนายขจรศิษฐ์ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท
นางรัชกร ธนเดชวัฒน์	พี่น้องของนายขจรศิษฐ์ และกรรมการของไชยมิตร พร็อพเพอร์ตี้ (ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)
นายนิกร เมทอนัง	พี่น้องของนายขจรศิษฐ์
นางภัทรกร คำสอน	พี่น้องของนายขจรศิษฐ์
นางพ้อย เกิดทรัพย์	มารดาของนางสุนันทา สิงสรเสริญ ซึ่งเป็นคู่สมรสของนายขจรศิษฐ์
นางสาวสุจินดา วิจิตรโกสม	พี่น้องของนางสุนันทา สิงสรเสริญ ซึ่งเป็นคู่สมรสของนายขจรศิษฐ์
นางสาวศินา สิงสรเสริญ	บุตรของนายขจรศิษฐ์ และนางสุนันทา สิงสรเสริญ
นายสุรวัฒน์ สุวรรณยังยืน	กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท
นายอนันต์ บุรณานุสรพงษ์	กรรมการบริษัท
นายยิ่งยง วิทย์สุภาเลิศ	กรรมการบริษัท
นางสาวปริสรา ประหารข้าวศึก	บุตรของนางปริสรา ประหารข้าวศึก กรรมการของบริษัท
นายมณฑิร ยิ่งคำนุ่น	ผู้บริหารของบริษัท
นายมานิต หวังธรรมเกื้อ	ผู้บริหารของบริษัท
นายมนัส จันระภู	ผู้บริหารของบริษัท (ลาออกจากบริษัทเมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2563)
นางสาวอังสนา ใจแน่น	คู่สมรสของนายมนัส จันระภู ผู้บริหารของบริษัท
นางประนอม กุลชะโมรินทร์	พี่น้องของนายมนัส จันระภู ผู้บริหารของบริษัท
นายพนม หวันทา	กรรมการของไชยมิตร พร็อพเพอร์ตี้ (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)
นายอุทร ภูษิตกาญจนนา	ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 15.5 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท
นายกมล โอภาสกิตติ	ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 10.7 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท
นางสาวชิน จูเดียนา เอส พี	ผู้ถือหุ้นใหญ่ของไชยมิตร พระรามเก้า (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 87)
บริษัท สุวรรณภูมิ อีควิปเมนต์ แอนด์ แมชชีนเนอร์ จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท ไชยมิตร อีควิปเมนต์ แอนด์ แมชชีนเนอร์ จำกัด”) (“สุวรรณภูมิ อีควิปเมนต์”) ลักษณะธุรกิจ: จำหน่าย และบริการให้เช่าเครื่องจักรและอุปกรณ์ก่อสร้าง	นิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นใหญ่ทอดสุดท้ายร่วมกัน โดยสุวรรณภูมิ อีควิปเมนต์ ถือหุ้นโดยฤทธา ร้อยละ 60 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด <ul style="list-style-type: none"> นายอุทร ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 15.5 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ถือหุ้นทางอ้อมในบริษัท ฤทธา โฮลดิ้งส์ จำกัด (“ฤทธา”) ร้อยละ 26.39 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด และเป็นกรรมการในสุวรรณภูมิ อีควิปเมนต์ นายกมล ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 10.7 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ถือหุ้นทางอ้อมในฤทธา ร้อยละ 26.39 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด และเป็นกรรมการในสุวรรณภูมิ อีควิปเมนต์ นายขจรศิษฐ์ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 35.8 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ถือหุ้นทางอ้อมในฤทธา ร้อยละ 14.00 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

(12) บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท สแตนดีไฟล์ จำกัด ("สแตนดีไฟล์") ลักษณะธุรกิจ: รับเหมาก่อสร้าง	นิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท <ul style="list-style-type: none"> ▪ นายขจรศิษฐ์ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 35.8 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดเป็นผู้ถือหุ้นในสแตนดีไฟล์ ร้อยละ 6.0 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ▪ นายอุทร ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 17.9 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด เป็นผู้ถือหุ้นในสแตนดีไฟล์ ร้อยละ 10.0 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ▪ นายกมล ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 10.7 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด เป็นผู้ถือหุ้นในสแตนดีไฟล์ ร้อยละ 10.0 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด
บริษัท แมคทริก จำกัด (มหาชน) ("แมคทริก") ลักษณะธุรกิจ: รับเหมาก่อสร้าง	นิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท <ul style="list-style-type: none"> ▪ นายธัญญะ วงศ์พรเพ็ญภาพ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทร้อยละ 11.2 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด เป็นผู้ถือหุ้นในแมคทริก ร้อยละ 27.9 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด และ นายโกมล (บิดาของนายธัญญะ) เป็นกรรมการในแมคทริก

12.2 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

12.2.1 การขายห้องชุดของบริษัท

การขายห้องชุดของบริษัทให้แก่พนักงาน ผู้บริหารในช่วงปี 2560 – 2562 ที่ผ่านมามี 3 โครงการ ได้แก่ โครงการ Blossom Condo @ Fashion Beyond โครงการ Siamese Exclusive Ratchada และโครงการ Siamese Rama 9 โดยมีการกำหนดราคาขายดังนี้

โครงการ Blossom Condo @ Fashion - ราคาขายและส่วนลดตามโปรแกรมส่งเสริมการขายสำหรับพนักงานที่มีส่วนลดขั้นต้นละ 100,000-200,000 บาท ตามประเภทของห้อง ซึ่งเป็นไปตามนโยบายของบริษัทที่ต้องการสนับสนุนให้พนักงานมีสิทธิเป็นเจ้าของห้องชุด

โครงการ Siamese Exclusive Ratchada และ Siamese Rama 9 - ราคาขายและเงื่อนไขเป็นไปตามที่กำหนดสำหรับกลุ่มลูกค้าที่จองซื้อในวัน VIP ซึ่งมีส่วนลดประมาณร้อยละ 7 จากราคาขายต่ำสุดแก่บุคคลทั่วไป (Standard Price)

อย่างไรก็ตาม ในเดือนธันวาคม 2562 บริษัทได้กำหนดนโยบายการซื้อห้องชุดของกลุ่มพนักงานและผู้บริหาร ให้สามารถซื้อห้องในราคาสำหรับกลุ่มลูกค้า VIP ได้เพียง 1 ห้องต่อโครงการเท่านั้น และเพื่อเป็นการส่งเสริมให้พนักงานมีทรัพย์สินเป็นของตนเอง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถกำหนดส่วนลดที่ให้แก่ พนักงาน ไม่เกิน 5% ของราคาห้องชุด สำหรับห้องที่พนักงานต้องเป็นผู้รับโอนกรรมสิทธิ์เท่านั้น

ผู้ซื้อ	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562		
1. นางรัชกร ธนเดชวัฒน์	ในปี 2560 บริษัทขายห้องชุดโครงการ Blossom Condo @ Fashion Beyond จำนวน 1 ยูนิต พื้นที่ 25.7 ตรม. ราคา 83,111 บาทต่อตรม. มูลค่ารวม 2.1 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ห้องชุดดังกล่าวอยู่ระหว่างการเปลี่ยนกรรมสิทธิ์เงินรับล่วงหน้าตามสัญญาจะซื้อจะขาย	0.2	0.2	<p>การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ราคาขายมีส่วนลดตามโปรแกรมส่งเสริมการขายสำหรับพนักงาน ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารและผู้ซื้อตกลงให้บริษัทนำห้องชุดออกขายใหม่ (Resale) โดยบริษัทจะคืนเงินที่ผู้ซื้อชำระมาแล้วหลังหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องเมื่อบริษัทขายห้องชุดดังกล่าวได้</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นธุรกิจปกติของบริษัทและสมเหตุสมผล โดยราคาขายและส่วนลดรวมทั้งเงื่อนไขเป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนดเฉพาะการขายให้แก่พนักงานเท่านั้นเพื่อเป็นสวัสดิการให้แก่พนักงาน</p>

ผู้ซื้อ	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ									
		ปี 2562											
2. นายอนันต์ บุรณานุสรพงษ์	ในปี 2560 บริษัทขายห้องชุดโครงการ Blossom Condo @ Fashion Beyond จำนวน 1 ยูนิต พื้นที่ 25.65 ตรม. ราคา 87,556 บาทต่อตรม. มูลค่ารวม 2.3 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ห้องชุดดังกล่าวอยู่ระหว่างการเปลี่ยนกรรมสิทธิ์เงินรับล่วงหน้าตามสัญญาจะซื้อจะขาย	0.2	0.2	การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ราคาขายมีส่วนลดตามโปรแกรมส่งเสริมการขายสำหรับพนักงาน ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารและผู้ซื้อตกลงให้บริษัทนำห้องชุดออกขายใหม่ (Resale) โดยบริษัทจะคืนเงินที่ผู้ซื้อชำระมาแล้วหลังหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องเมื่อบริษัทขายห้องชุดดังกล่าวได้ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นธุรกิจปกติของบริษัทและสมเหตุสมผล โดยราคาขายและส่วนลดรวมทั้งเงื่อนไขเป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนดเฉพาะการขายให้แก่พนักงานเท่านั้นเพื่อเป็นสวัสดิการให้แก่พนักงาน									
3. นายมณเฑียร ยิ่งดำเนิน	บริษัทขายห้องชุดใน 3 โครงการ จำนวน 4 ยูนิต - โครงการ Blossom Condo @ Fashion Beyond จำนวน 1 ยูนิต พื้นที่ 25.5 ตรม. ราคา 84,906 บาทต่อตรม. มูลค่ารวม 2.2 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ห้องชุดดังกล่าวอยู่ระหว่างการเปลี่ยนกรรมสิทธิ์ - โครงการ Siamese Exclusive Ratchada จำนวน 2 ยูนิต <table><tr><th>พื้นที่</th><th>ราคาต่อตรม.</th><th>มูลค่ารวม</th></tr><tr><td>ยูนิต 1 : 36 ตรม.</td><td>108,000 บาท</td><td>3.9 ล้านบาท</td></tr><tr><td>ยูนิต 2 : 50 ตรม.</td><td>91,740 บาท</td><td>4.6 ล้านบาท</td></tr></table> - ไชยมิตรพระรามเก้า (บริษัทย่อย) ขายห้องชุดโครงการ Siamese Rama 9 จำนวน 1 ยูนิต พื้นที่ 40 ตรม. ราคา 120,750 บาทต่อตรม. มูลค่า 4.4 ล้านบาท ปัจจุบัน โครงการ Siamese Exclusive Ratchada อยู่ระหว่างยื่นขอใบอนุญาตที่เกี่ยวข้อง คาดว่าจะเริ่มก่อสร้างได้ในปี 2565 ส่วนโครงการ Siamese Rama 9 อยู่ระหว่างการก่อสร้าง	พื้นที่	ราคาต่อตรม.	มูลค่ารวม	ยูนิต 1 : 36 ตรม.	108,000 บาท	3.9 ล้านบาท	ยูนิต 2 : 50 ตรม.	91,740 บาท	4.6 ล้านบาท			การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท สำหรับโครงการ Blossom Condo @ Fashion Beyond ราคาขายมีส่วนลดตามโปรแกรมส่งเสริมการขายสำหรับพนักงาน ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารและผู้ซื้อตกลงให้บริษัทนำห้องชุดออกขายใหม่ (Resale) โดยบริษัทจะคืนเงินที่ผู้ซื้อชำระมาแล้วหลังหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องเมื่อบริษัทขายห้องชุดดังกล่าวได้ สำหรับโครงการ Siamese Exclusive Ratchada และ Siamese Rama 9 เป็นการขายในวัน VIP โดยมีราคาขายและเงื่อนไขเป็นไปตามที่กำหนดสำหรับกลุ่มลูกค้าที่จองซื้อในวัน VIP ซึ่งมีส่วนลดประมาณร้อยละ 7 จาก Standard Price <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นธุรกิจปกติของบริษัทและสมเหตุสมผล โดยราคาขายและส่วนลดรวมทั้งเงื่อนไขเป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนดเฉพาะการขายให้แก่พนักงานเท่านั้นเพื่อเป็นสวัสดิการให้แก่พนักงาน
พื้นที่	ราคาต่อตรม.	มูลค่ารวม											
ยูนิต 1 : 36 ตรม.	108,000 บาท	3.9 ล้านบาท											
ยูนิต 2 : 50 ตรม.	91,740 บาท	4.6 ล้านบาท											

ผู้ซื้อ	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562		
	เงินรับล่วงหน้าตามสัญญาจะซื้อจะขาย	0.5	0.9	
4. นายสุรวัฒน์ สุวรรณยั่งยืน	<p>- ไชยมิตร ควีนส์ (บริษัทย่อย) ขายห้องชุดโครงการ Siamese Exclusive Queens จำนวน 1 ยูนิต พื้นที่ 58.1 ตรม. ราคา 181,400 บาทต่อตรม. มูลค่ารวม 10.5 ล้านบาท ทั้งนี้ ห้องชุดดังกล่าวมีการโอนกรรมสิทธิ์เรียบร้อยแล้วในไตรมาส 4/2562</p> <p>- บริษัทขายห้องชุดโครงการ Siamese Exclusive Ratchada จำนวน 1 ยูนิต พื้นที่ 36 ตรม. ราคา 117,861 บาทต่อตรม. มูลค่ารวม 4.2 ล้านบาท</p> <p>- ไชยมิตร พระรามเก้า (บริษัทย่อย) ขายห้องชุดโครงการ Siamese Rama 9 จำนวน 1 ยูนิต พื้นที่ 40 ตรม. ราคา 118,300 บาทต่อตรม. มูลค่ารวม 4.7 ล้านบาท</p> <p>ปัจจุบันโครงการ Siamese Exclusive Ratchada อยู่ระหว่างยื่นขอใบอนุญาตที่เกี่ยวข้อง คาดว่าจะเริ่มก่อสร้างได้ในปี 2565 ส่วนโครงการ Siamese Rama 9 อยู่ระหว่างการก่อสร้าง</p> <p>รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์</p> <p>เงินรับล่วงหน้าตามสัญญาจะซื้อจะขาย</p>	<p>9.9</p> <p>0.3</p>	<p>-</p> <p>0.6</p>	<p>การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยเป็นการขายในวัน VIP ราคาขายและเงื่อนไขเป็นไปตามที่กำหนดสำหรับกลุ่มลูกค้าที่จองซื้อในวัน VIP ซึ่งมีส่วนลดประมาณร้อยละ 7 จาก Standard Price</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นธุรกิจปกติของบริษัทและสมเหตุสมผล โดยราคาขายและส่วนลดรวมทั้งเงื่อนไขเป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนดเฉพาะการขายให้แก่พนักงานเท่านั้นเพื่อเป็นสวัสดิการให้แก่พนักงาน</p>
5. นายยิ่งยง วิทย์สุภาเลิศ	<p>บริษัทขายห้องชุดโครงการ Siamese Exclusive (Sukhumvit 31) จำนวน 1 ยูนิต พื้นที่ 86.2 ตรม. ราคา 190,674 บาทต่อตรม. มูลค่า 16.4 ล้านบาท ทั้งนี้ ห้องชุดดังกล่าวมีการโอนกรรมสิทธิ์แล้วในไตรมาส 2 ปี 2562</p> <p>รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์</p>	<p>15.8</p>	<p>-</p>	<p>การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท รายการขายห้องชุดดังกล่าวเกิดก่อนที่นายยิ่งยงจะดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท โดยมีราคาขายและเงื่อนไขเช่นเดียวกับที่ทำรายการกับบุคคลภายนอก</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p>

ผู้ซื้อ	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562		
				การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นธุรกิจปกติของบริษัท ราคาและเงื่อนไขการชำระราคา เป็นอัตราและเงื่อนไขเดียวกับที่คิดกับบุคคลภายนอก รายการดังกล่าว จึงมีความสมเหตุสมผล
6. นางสาวปรีศรา ประหารข้าศึก	บริษัทขายห้องชุดโครงการ Siamese Exclusive Ratchada จำนวน 1 ยูนิต พื้นที่ 36.0 ตรม. ราคา 129,861 บาทต่อตรม. มูลค่ารวม 4.7 ล้านบาท ปัจจุบันโครงการอยู่ในขั้นตอนยื่นขอ ใบอนุญาตที่เกี่ยวข้อง คาดว่าจะเริ่มก่อสร้างได้ในปี 2565 เงินรับล่วงหน้าตามสัญญาจะซื้อจะขาย	0.4	0.7	การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยเป็นการขายในวัน VIP ราคาขายและเงื่อนไขเป็นไปตามที่กำหนดสำหรับกลุ่มลูกค้าที่จองซื้อในวัน VIP ซึ่งมีส่วนลดประมาณร้อยละ 7 จาก Standard Price <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นธุรกิจปกติของบริษัทและสมเหตุสมผล โดยราคาขาย และส่วนลดรวมทั้งเงื่อนไขเป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนดสำหรับผู้จองซื้อในวัน VIP
7. นายชวริศร สิงสรเสริญ ร่วมกับนางสุนันทา สิงสรเสริญ และนางสาวดินา สิงสรเสริญ	บริษัทขายห้องชุดโครงการ Siamese Exclusive จำนวน 1 ยูนิต พื้นที่ 183.6 ตรม. ราคา 198,000 บาทต่อตรม. มูลค่ารวม 37.0 ล้านบาท ห้องชุดดังกล่าวโอนกรรมสิทธิ์แล้วในเดือน พฤศจิกายน 2563 รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์	-	35.4	การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ราคาและเงื่อนไข เป็นไปตาม Standard Price List <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การขายห้องชุดดังกล่าวเป็นธุรกิจปกติของบริษัท ราคาและเงื่อนไขการชำระราคา เป็นอัตราและเงื่อนไขเดียวกับที่คิดกับบุคคลภายนอก รายการดังกล่าวจึงมีความ สมเหตุสมผล
8. ออคโต-เจ็ต	ในปี 2558 ออคโต-เจ็ต ซึ่งถือหุ้นโดยนายชวริศร และนัก ลงทุนอสังหาริมทรัพย์ชาวสิงคโปร์ในสัดส่วนร้อยละ 51 และ 49 ตามลำดับ ได้ซื้อห้องชุดโครงการ Blossom Condo @ Sathorn-Charoenrat จำนวน 408 ยูนิต มูลค่ารวม 1,098 ล้านบาท และ ชำระเงินส่วนแรกตามสัญญาจะซื้อจะขายรวม 269 ล้านบาท			การขายห้องชุดในปี 2558 เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยราคาขายเป็น ราคาที่มีส่วนลดจากราคาขายทั่วไป ซึ่งเป็นไปตามนโยบายของฝ่ายบริหาร สำหรับการขายแบบ Big Lot และเทียบเคียงได้กับราคาขายหลังหักค่านายหน้า สำหรับการขายห้องชุดในโครงการดังกล่าวผ่านนายหน้ารายใหญ่ อย่างไรก็ตาม ในอนาคตบริษัทไม่มีนโยบายการจำหน่ายห้องชุดแบบ Big Lot ให้แก่กลุ่มบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้งอีกต่อไป

ผู้ซื้อ	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562		
	<p>ต่อมา บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นร้อยละ 51 จากนายขจรศิษฐ์ และลงนามในสัญญาร่วมลงทุน ส่งผลให้ออคโต-เจ็ด มีสถานะเป็นกิจการร่วมค้า และบริษัทฯ ให้บริการแก่ออคโต-เจ็ดในการเป็นนายหน้าเพื่อขาย (Resale) ห้องชุดให้แก่ลูกค้าภายนอกสำหรับห้องชุดที่ออคโต-เจ็ด มีสัญญาจะซื้อจะขายอยู่กับบริษัทฯ</p> <p>สำหรับรายการเจ้าหนี้การค้า เกิดจากลูกค้า (End User) ที่ซื้อห้องชุดต่อจาก ออคโต-เจ็ด ชำระเงินค่าห้องชุดให้กับบริษัทฯ ในฐานะผู้พัฒนาโครงการ และบริษัทฯ ต้องชำระคืนเงินดังกล่าวให้แก่ ออคโต-เจ็ด ในฐานะผู้ขาย และรายการลูกหนี้การค้า ในปี 2562 เกิดจากออคโต-เจ็ด ต้องชำระค่าห้องส่วนที่เหลือให้แก่บริษัทฯ ตามสัญญาจะซื้อจะขาย เมื่อมีการโอนกรรมสิทธิ์ในขณะปี 2563 เป็นลูกหนี้ค่านายหน้าจากการขายห้องชุด</p>			<p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ราคาขายห้องชุดเป็นรายการปกติธุรกิจ โดยมีส่วนลดจากราคาขายทั่วไปซึ่งเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ สำหรับการขายแบบ Big Lot และทำให้บริษัทมีกระแสเงินสดเพื่อให้หมุนเวียนในธุรกิจ จึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล</p> <p>สำหรับเงื่อนไขและอัตราค่านายหน้าในการให้บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายห้องชุดของออคโต-เจ็ดแต่เพียงผู้เดียวตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2562 เป็นต้นไปสามารถเปรียบเทียบได้กับค่านายหน้าที่บริษัทฯ จ้างตัวแทนขายรายอื่น ๆ</p>
	เงินรับล่วงหน้าตามสัญญาจะซื้อจะขาย	182.9	248.1	<p><u>หมายเหตุ</u> รายการที่บริษัทฯ ซื้อหุ้นร้อยละ 51 จากนายขจรศิษฐ์ ในปี 2561 ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว โดยราคาซื้ออ้างอิงจากมูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินหลัก ได้แก่ เงินมัดจำค่าห้องชุด ซึ่งประเมินโดยบริษัท แอดวานซ์ พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ คอนซัลแทนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กสท. (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการปรับโครงสร้าง แสดงในส่วนที่ 2.3.9 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น)</p>
	เจ้าหนี้การค้า	48.6	28.2	
	ลูกหนี้การค้า	4.8	0.6	
	รายได้จากการจำหน่ายห้องชุด	331.2	53.3	
	รายได้ค่านายหน้า	2.6	2.0	

12.2.2 รายการเงินให้กู้ยืม

บริษัทให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า ดังนี้

ผู้กู้	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
1. บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ประกอบด้วย ไชยมิตร สุรวงศ์ ไชยมิตร สุขุมวิท ไชยมิตร เวลท์ และไชยมิตร พร็อพเพอร์ตี้	เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยมีรายการเคลื่อนไหวเงินกู้ยืม ดังนี้ เงินต้น เงินให้กู้ต้นงวด ให้กู้เพิ่มระหว่างงวด จ่ายคืนระหว่างงวด เงินให้กู้ปลายงวด ดอกเบี้ยรับ ดอกเบี้ยค้างรับ	 459.5 411.2 (403.5) <u>467.2</u> 32.0 16.6	 467.2 142.3 (94.4) <u>515.1</u> 34.5 -	บริษัทในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่ให้เงินกู้แก่บริษัทย่อย เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยในปี 2562 และ 2563 มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปี และร้อยละ 0.49-7.85 ตามลำดับ อ้างอิงจากต้นทุนการกู้ยืมถัวเฉลี่ยของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นการบริหารจัดการทางการเงินภายในบริษัทเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
2. เอส สุขุมวิท ๘๗ บริษัทถือหุ้นร้อยละ 94 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยมีรายการเคลื่อนไหวเงินกู้ยืม ดังนี้ เงินต้น เงินให้กู้ต้นงวด ให้กู้เพิ่มระหว่างงวด จ่ายคืนระหว่างงวด เงินให้กู้ปลายงวด	 44.0 134.0 (19.0) <u>159.0</u>	 159.0 235.4 (109.4) <u>285.0</u>	บริษัทในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่ให้เงินกู้แก่บริษัทย่อย เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยในปี 2562 และ 2563 มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปี และร้อยละ 0.49-7.85 ตามลำดับ อ้างอิงจากต้นทุนการกู้ยืมถัวเฉลี่ยของบริษัท ทั้งนี้ ณ 31 ธันวาคม 2562 และ 2563 บริษัทให้กู้ยืมแก่เอส สุขุมวิท ๘๗ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 76 และ 85 ตามลำดับ เมื่อเทียบกับเงินกู้ยืมจากผู้ถือหุ้นทั้งหมด ซึ่งต่ำกว่าสัดส่วนการถือหุ้นที่ร้อยละ 94 นอกจากนี้ บริษัทเป็นผู้ค้าประกันเงินกู้ยืมที่เอส สุขุมวิท ๘๗ มีอยู่กับการันตีจำนวน ซึ่งเป็นไปตามนโยบายในการร่วมทุนที่บริษัทจะเป็นผู้บริหารการ

ผู้กู้	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
	ดอกเบี้ยรับ ดอกเบี้ยค้างรับ	7.9 0.2	17.61 -	ดำเนินงานของเอส สุภูมิวิท ๘๗ และจัดหาเงินทุนในส่วนของการก่อสร้างโครงการเพียงผู้เดียว <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นการบริหารจัดการทางการเงินภายในบริษัทย่อยเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติ โดยบริษัทให้กู้ยืมแก่เอส สุภูมิวิท ๘๗ ในสัดส่วนที่ต่ำกว่าสัดส่วนการถือหุ้น จึงเป็นประโยชน์แก่บริษัท ในขณะที่บริษัทเป็นผู้ค้ำประกันเงินกู้ที่มีอยู่กัธนาคารทั้งจำนวน ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายในการร่วมทุนที่บริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการบริหารการดำเนินงานและจัดหาเงินทุนในส่วนของการก่อสร้างโครงการเพียงผู้เดียว บริษัทจึงเป็นผู้ควบคุมความเสี่ยงของเอส สุภูมิวิท ๘๗ รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
3. ไชมิส พระรามเก้า บริษัทถือหุ้นร้อยละ 87 ของหุ้น ที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยมีรายการเคลื่อนไหวเงินกู้ยืม ดังนี้ เงินต้น เงินให้กู้ต้นงวด ให้กู้เพิ่มระหว่างงวด จ่ายคืนระหว่างงวด เงินให้กู้ปลายงวด ดอกเบี้ยรับ ดอกเบี้ยค้างรับ	 125.0 136.0 (136.0) <u>125.0</u> 12.6 10.3	 125.0 - - <u>125.0</u> 4.9 15.2	บริษัทในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่ให้เงินกู้แก่บริษัทย่อย เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยในปี 2562 และ 2563 มีอัตราดอกเบี้ยอยู่ที่ร้อยละ 7 ต่อปี และ MLR-1.5 ตามลำดับ อ้างอิงจากต้นทุนการกู้ยืมถัวเฉลี่ยของบริษัท ทั้งนี้สัดส่วนเงินให้กู้ยืม (สัดส่วนเงินกู้ยืมร้อยละ 45 ของเงินกู้ยืมจากผู้ถือหุ้น) น้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้นในไชมิส พระรามเก้า (บริษัทถือหุ้นร้อยละ 87) นอกจากนี้ บริษัทเป็นผู้ค้ำประกันเงินกู้ยืมที่ไชมิส พระรามเก้า มีอยู่กัธนาคารทั้งจำนวน ซึ่งเป็นไปตามนโยบายในการร่วมทุนที่บริษัทจะเป็นผู้บริหารการดำเนินงานของไชมิส พระรามเก้า และจัดหาเงินทุนในส่วนของการก่อสร้างโครงการเพียงผู้เดียว นอกจากนั้นภายใต้สัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินกำหนดให้เงินกู้ยืมจากผู้ถือหุ้นของไชมิส พระรามเก้า เป็นเงินกู้ด้อยสิทธิ โดยไชมิส พระรามเก้า จะไม่ชำระและ

ผู้กู้	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
				<p>บริษัทในฐานะเจ้าหนี้ด้อยสิทธิจะไม่รับชำระหนี้ที่บริษัทจนกว่าบริษัทจะชำระหนี้ทั้งหมดกับธนาคาร</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นการบริหารจัดการทางการเงินภายในบริษัทย่อยเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติ โดย ณ 31 ธันวาคม 2562 และ 2563 บริษัทให้กู้ยืมแก่ไชยมิตรพระรามเก้า ในสัดส่วนร้อยละ 45 จากเงินกู้ยืมผู้ถือหุ้นทั้งหมด ซึ่งน้อยกว่าสัดส่วนการถือหุ้น จึงเป็นประโยชน์แก่บริษัท ในขณะที่บริษัทเป็นผู้ค้าประกันเงินกู้ที่มีอยู่กับธนาคารทั้งจำนวน ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายในการร่วมทุนที่บริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการบริหารการดำเนินงานและจัดหาเงินทุนในส่วนของการก่อสร้างโครงการเพียงผู้เดียว บริษัทจึงเป็นผู้ควบคุมความเสี่ยงของไชยมิตรพระรามเก้า รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท</p>
4. ออโต-เจ็ต กิจการร่วมค้า บริษัทถือหุ้นร้อยละ 51 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	<p>เงินให้กู้ยืมแก่กิจการร่วมค้า เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยมีรายการเคลื่อนไหวเงินกู้ยืม ดังนี้</p> <p>เงินต้น</p> <p>เงินให้กู้ต้นงวด</p> <p>ให้กู้เพิ่มระหว่างงวด</p> <p>จ่ายคืนระหว่างงวด</p> <p>เงินให้กู้ปลายงวด</p> <p>ดอกเบี้ยรับ</p> <p>ดอกเบี้ยค้างรับ</p>	<p>60.8</p> <p>6.0</p> <p>(20.8)</p> <p>46.0</p> <p>3.4</p> <p>2.2</p>	<p>46.0</p> <p>33.9</p> <p>-</p> <p>79.9</p> <p>5.3</p> <p>-</p>	<p>บริษัทในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่ให้เงินกู้แก่กิจการร่วมค้า เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปี อ้างอิงจากต้นทุนการกู้ยืมถัวเฉลี่ยของบริษัท ทั้งนี้สัดส่วนเงินให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นการบริหารจัดการทางการเงินภายในบริษัทเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท</p>

12.2.3 รายการเงินกู้ยืม

บริษัทและบริษัทย่อยกู้ยืมเงินจากบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบริษัทย่อย ดังนี้

ผู้ให้กู้	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
1. นายกมล โอภาสภิตติ	<p>บริษัทกู้ยืมเงินจากนายกมล ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 10.7 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท โดยเป็นเงินกู้ที่ไม่มีดอกเบี้ย เดิม ผู้ให้กู้ยินยอมให้เงินกู้ดังกล่าวเป็นเงินกู้ด้อยสิทธิที่จะรับชำระหนี้ภายหลังจากบริษัทชำระหนี้ทั้งหมดกับสถาบันการเงินแล้ว แต่ในปี 2563 ธนาคารได้ยกเลิกเงื่อนไขการด้อยสิทธินี้แล้ว รายการเคลื่อนไหวเงินกู้ยืม มีดังนี้</p> <p>เงินต้น</p> <p>เงินกู้ต้นงวด 86.0 86.0</p> <p>กู้เพิ่มระหว่างงวด - -</p> <p>จ่ายคืนระหว่างงวด - -</p> <p>เงินกู้ปลายงวด <u>86.0</u> <u>86.0</u></p> <p>ดอกเบี้ยจ่าย - -</p> <p>ดอกเบี้ยค้างจ่าย - -</p>			<p>บริษัทกู้ยืมเงินจากนายกมล เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยเป็นเงินกู้ยืมระยะยาวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน และไม่มีดอกเบี้ย</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การกู้ยืมเงินดังกล่าวเป็นไปเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท</p>

ผู้ให้กู้	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
2. นายอุทร ภูษิตกาญจนา	<p>บริษัทกู้ยืมเงินจากนายอุทร ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 15.5 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท โดยเป็นเงินกู้ที่ไม่มีดอกเบี้ย เดิม ผู้ให้กู้ยินยอมให้เงินกู้ดังกล่าวเป็นเงินกู้ด้อยสิทธิที่จะรับชำระหนี้ภายหลังจากบริษัทชำระหนี้ทั้งหมดกับสถาบันการเงินแล้ว แต่ในปี 2563 ธนาคารได้ยกเลิกเงื่อนไขการด้อยสิทธินี้แล้ว รายการเคลื่อนไหวเงินกู้ยืม มีดังนี้</p> <p>เงินต้น</p> <p>เงินกู้ต้นงวด</p> <p>กู้เพิ่มระหว่างงวด</p> <p>จ่ายคืนระหว่างงวด</p> <p>เงินกู้ปลายงวด</p> <p>ดอกเบี้ยจ่าย</p> <p>ดอกเบี้ยค้างจ่าย</p>	<p>21.4</p> <p>-</p> <p>-</p> <p><u>21.4</u></p> <p>-</p> <p>-</p>	<p>21.4</p> <p>-</p> <p>-</p> <p><u>21.4</u></p> <p>-</p> <p>-</p>	<p>บริษัทกู้ยืมเงินจากนายอุทร เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยเป็นเงินกู้ยืมระยะยาวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน และไม่มีดอกเบี้ย</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การกู้ยืมเงินดังกล่าวเป็นไปเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท</p>

ผู้ให้กู้	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
3. นางสาวชิน จุติยาน่า เอส พี	<p>ไชยมิตร พระรามเก้า (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 87) กู้ยืมเงินจากนางสาวจุติยาน่า ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 10 ใน ไชยมิตร พระรามเก้า อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.1 ต่อปี โดยมีรายการเคลื่อนไหวเงินกู้ยืม ดังนี้</p> <p>เงินต้น</p> <p>เงินกู้ต้นงวด</p> <p>กู้เพิ่มระหว่างงวด</p> <p>จ่ายคืนระหว่างงวด</p> <p>เงินกู้ปลายงวด</p> <p>ดอกเบี้ยจ่าย</p> <p>ดอกเบี้ยค้างจ่าย</p>	<p>118.5</p> <p>-</p> <p>-</p> <p><u>118.5</u></p> <p>1.3</p> <p>2.2</p>	<p>118.5</p> <p>-</p> <p>-</p> <p><u>118.5</u></p> <p>1.3</p> <p>3.5</p>	<p>ไชยมิตร พระรามเก้า กู้ยืมจากนางสาวจุติยาน่าเพื่อใช้เป็นแหล่งเงินทุนส่วนหนึ่งในการซื้อที่ดินโครงการไชยมิตร พระรามเก้า โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.1 ต่อปี อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 36 เดือน เฉลี่ยของธนาคารพาณิชย์ ขนาดใหญ่ ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน และกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม นอกจากนี้ เงินกู้ดังกล่าวเป็นเงินกู้โดยสิทธิที่จะรับชำระหนี้ภายหลังจากไชยมิตร พระรามเก้า ชำระหนี้ทั้งหมดกับสถาบันการเงินแล้ว ทั้งนี้ภายใต้สัญญาว่าหากมีการจ่ายดอกเบี้ย และต่อมาในภายหลังไชยมิตร พระรามเก้ามีการจ่ายเงินปันผล ตามสัดส่วนการถือหุ้น หากผู้ถือหุ้นได้รับดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ ให้นำดอกเบี้ยที่ได้รับหักออกจากเงินปันผล</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การกู้ยืมเงินดังกล่าวเป็นการบริหารจัดการทางการเงินภายใน เพื่อดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท</p>
4. ไชยมิตร ควีนส์ บริษัทถือหุ้นร้อยละ 60 ของหุ้น ที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	<p>บริษัทกู้ยืมเงินจากไชยมิตร ควีนส์ โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปี โดยมีรายการเคลื่อนไหวเงินกู้ยืม ดังนี้</p> <p>เงินต้น</p> <p>เงินกู้ระยะสั้นต้นงวด</p> <p>กู้เพิ่มระหว่างงวด</p> <p>จ่ายคืนระหว่างงวด</p> <p>เงินกู้ระยะสั้นปลายงวด</p> <p>ดอกเบี้ยจ่าย</p> <p>ดอกเบี้ยค้างจ่าย</p>	<p>135.0</p> <p>115.0</p> <p><u>(150.0)</u></p> <p><u>100.0</u></p> <p>10.1</p> <p>1.1</p>	<p>100.0</p> <p>75.0</p> <p><u>(127.0)</u></p> <p><u>48.0</u></p> <p>3.5</p> <p>-</p>	<p>บริษัทกู้ยืมเงินจากไชยมิตร ควีนส์ เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปี อ้างอิงจากต้นทุนการกู้ยืมถัวเฉลี่ยของบริษัท ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การกู้ยืมเงินดังกล่าวเป็นการบริหารจัดการทางการเงินภายใน เพื่อดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท</p>

ผู้ให้กู้	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
5. ไชยมิตร สุภูมิวิทย์ บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของ หุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	บริษัทกู้ยืมเงินจากไชยมิตร สุภูมิวิทย์ โดยมีอัตราดอกเบี้ย เท่ากับต้นทุนกู้ยืมเงินของไชยมิตร สุภูมิวิทย์ โดยมีรายการ เคลื่อนไหวเงินกู้ยืม ดังนี้ เงินต้น เงินกู้ระยะสั้นต้นงวด กู้เพิ่มระหว่างงวด จ่ายคืนระหว่างงวด เงินกู้ระยะสั้นปลายงวด ดอกเบี้ยจ่าย ดอกเบี้ยค้างจ่าย	 350.7 31.0 (226.4) <u>155.3</u> 13.7 0.4	 155.3 42.0 (197.3) <u>-</u> 3.7 -	บริษัทกู้ยืมเงินจากไชยมิตร สุภูมิวิทย์ เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการโดยอัตรา ดอกเบี้ยเท่ากับต้นทุนกู้ยืมเงินของไชยมิตร สุภูมิวิทย์ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การกู้ยืมเงินดังกล่าวเป็นการบริหารจัดการทางการเงินภายใน เพื่อดำเนิน ธุรกิจปกติของบริษัท โดยมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงจากต้นทุนกู้ยืมเงินของไชยมิตร สุภูมิวิทย์ รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อ บริษัท
6. ไชยมิตร พระรามเก้า บริษัทถือหุ้นร้อยละ 87 ของหุ้น ที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	บริษัทกู้ยืมเงินจากไชยมิตร พระรามเก้า โดยมีอัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 7 ต่อปี โดยมีรายการเคลื่อนไหวเงินกู้ยืม ดังนี้ เงินต้น เงินกู้ระยะสั้นต้นงวด กู้เพิ่มระหว่างงวด จ่ายคืนระหว่างงวด เงินกู้ระยะสั้นปลายงวด ดอกเบี้ยจ่าย ดอกเบี้ยค้างจ่าย	 - 130.0 (130.0) <u>-</u> 1.2 -	 - 255.0 (255.0) <u>-</u> 8.4 -	บริษัทกู้ยืมเงินจากไชยมิตร พระรามเก้า เพื่อบริหารสภาพคล่องและใช้เป็นเงินทุน หมุนเวียนในกิจการ โดยมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงจากต้นทุนการกู้ยืมเงินเฉลี่ยของ บริษัท ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การกู้ยืมเงินดังกล่าวเป็นการบริหารจัดการทางการเงินภายใน เพื่อดำเนิน ธุรกิจปกติของบริษัท โดยมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงจากต้นทุนกู้ยืมเงินของไชยมิตร พระรามเก้า รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลและเป็น ประโยชน์ต่อบริษัท

12.2.4 ค่าบริหารจัดการและค่าบริการอื่น

บริษัทให้บริการและรับบริการกับบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า ดังนี้

ผู้ว่าจ้าง/ผู้รับจ้าง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
1. บริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า รวมทั้งสิ้น 8 บริษัท	บริษัทในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่ให้บริการตามสัญญาจ้าง บริหารงาน ครอบคลุมงานบริหารจัดการทั่วไป เช่น บัญชีและ การเงิน การบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นต้นระยะเวลาการ ให้บริการตั้งแต่ มกราคม - ธันวาคม 2563 โดยมีอัตราค่าจ้าง อ้างอิงประมาณการค่าบริการโครงการที่เกิดขึ้นในแต่ละ บริษัท รายได้ค่าบริการจัดการ ลูกหนี้การค้า	48.2 5.2	43.5 6.3	เนื่องจากบริษัทย่อยทำหน้าที่เป็นผู้พัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์เฉพาะ โครงการเท่านั้น (Project Company) บริษัทย่อยจึงจำเป็นต้องว่าจ้างบริษัทใน ฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่เพื่อให้การบริหารงานระหว่างก่อสร้าง งานด้านบัญชี การเงิน และทรัพยากรบุคคล โดยอัตราค่าบริการอ้างอิงจากประมาณการค่า บริหารจัดการทั้งโครงการ โดยปันส่วนเรียกเก็บในแต่ละงวดตามสัดส่วนงานที่ ส่งมอบ รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่าใช้จ่ายและ เงื่อนไขการชำระราคาเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท
2. บริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า	บริษัทให้บริการการผลิต/ประกอบห้องน้ำสำเร็จรูปแช่แข็ง สุกุมวิท เพื่อให้ได้คุณภาพตามมาตรฐานของบริษัท โดยเรียก เก็บค่าบริการตามปริมาณงานที่เกิดขึ้นจริง ในราคาต้นทุน มาตรฐานบวกกำไรร้อยละ 10 นอกจากนี้ บริษัทมีรายได้อื่น ได้แก่ ค่าโฆษณา และค่า สาธารณูปโภคต่าง ๆ ที่บริษัทได้สำรองจ่ายแทนบริษัทย่อย และกิจการร่วมค้า และเรียกเก็บตามจำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง รายได้ค่าบริการผลิต/ประกอบห้องน้ำสำเร็จรูป รายได้อื่น ๆ – ค่าโฆษณาและสาธารณูปโภค	3.1 0.4	- 0.4	ไชยมิตร สุขุมวิท เป็นผู้พัฒนาโครงการ Siamese Sukhumvit 48 ซึ่งปัจจุบันอยู่ ระหว่างก่อสร้าง บริษัทได้ผลิตห้องน้ำสำเร็จรูปในพื้นที่ของบริษัทเพื่อนำไป ติดตั้งในโครงการ ทั้งนี้เพื่อลดระยะเวลาการทำงาน และลดต้นทุนการก่อสร้าง เพื่อให้ได้คุณภาพตามมาตรฐานของบริษัท ส่วนรายการอื่น เป็นเพียงการ สำรองจ่ายแทนบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ ปกติ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท รายการดังกล่าวมี ความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่าใช้จ่ายและเงื่อนไขการชำระราคา เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท

ผู้ว่าจ้าง/ผู้รับจ้าง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
3. ไชยมิตร เวิลด์ บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของ หุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด	บริษัทว่าจ้างไชยมิตร เวิลด์ ผ่านทางสัญญาการบริหารโครงการ เพื่อบริหารโรงแรม Q-Box Hotel Bangkok Blossom โดยมี ระยะเวลาการให้บริการ 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2563 โดยมีอัตราค่าบริการตามรายจ่ายของ พนักงานที่ปฏิบัติงานจริง พร้อมค่าตอบแทนร้อยละ 3 ของ ค่าบริการ ค่าบริการโรงแรม ต้นทุนค่าบริการโรงแรม เจ้าหน้าที่การค้า	 4.3 0.9	 1.9 0.1	บริษัทว่าจ้างไชยมิตร เวิลด์ ซึ่งมีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญ มีประสบการณ์ใน การบริหารโรงแรม Q-Box Hotel Bangkok Blossom ซึ่งเป็นการเริ่มดำเนิน ธุรกิจโรงแรมในโครงการแรกของบริษัท โดยมีอัตราค่าจ้างคิดจากค่าใช้จ่ายจริง บวกค่าบริการจัดการ เพื่อให้สอดคล้องตามเกณฑ์ด้านภาษีที่เกี่ยวข้อง <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การรับบริการดังกล่าวเป็นไปเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท รายการ ดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่าใช้จ่ายและเงื่อนไขการ ชำระราคาเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท

12.2.5 คำนวณมูลค่า

ผู้แนะนำลูกค้า	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
1. นายสุรวิทย์ สุวรรณยั่งยืน	นายสุรวิทย์ แนะนำลูกค้าในการซื้อห้องชุดโครงการของบริษัท มูลค่าห้องชุดรวม 47.3 ล้านบาท โดยบริษัทกำหนดนโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานที่แนะนำลูกค้าที่เข้าซื้อโครงการของบริษัท โดยมีค่าตอบแทนสำหรับโครงการที่อยู่ระหว่างก่อสร้าง ในอัตราร้อยละ 1 ของราคาขายห้องชุด โดยมีเงื่อนไขการชำระราคาตามเงื่อนไขที่บริษัทกำหนด ต้นทุนจัดจำหน่าย - ค่านายหน้า ค่านายหน้าจ่ายล่วงหน้า	0.1 0.2	0.3 0.1	การจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานที่ช่วยแนะนำลูกค้าเป็นการดำเนินงานปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยมีอัตราค่านายหน้าและเงื่อนไขการชำระเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนดไว้ รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่านายหน้าและเงื่อนไขการชำระเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนด เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท
2. นายพนม หวันทา	นายพนม แนะนำลูกค้าในการซื้อห้องชุดโครงการของบริษัทย่อย มูลค่าห้องชุดรวม 9.3 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยกำหนดนโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานที่แนะนำลูกค้าที่เข้าซื้อโครงการของบริษัท โดยมีค่าตอบแทนสำหรับโครงการที่แล้วเสร็จพร้อมโอนกรรมสิทธิ์ ในอัตราร้อยละ 1.5 ของราคาขายห้องชุด โดยมีเงื่อนไขการชำระราคาตามเงื่อนไขที่บริษัทกำหนด ต้นทุนจัดจำหน่าย - ค่านายหน้า	0.1	-	การจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานที่ช่วยแนะนำลูกค้าเป็นการดำเนินงานปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยมีอัตราค่านายหน้าและเงื่อนไขการชำระเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนดไว้ รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่านายหน้าและเงื่อนไขการชำระเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนด เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท

12.2.6 ค่าที่ปรึกษา

ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
1. นายอนันต์ บุรณานุสรพงษ์	<p>บริษัทได้ว่าจ้างนายอนันต์เพื่อเป็นที่ปรึกษาด้านแรงงานสัมพันธ์และนิติบุคคล โดยมีขอบเขตงานเป็นตัวแทนในการประชุมนิติบุคคลอาคารชุดเพื่อคัดเลือกกรรมการนิติบุคคล ตามสัญญาจ้างที่ปรึกษา โดยมีระยะเวลาให้บริการรายปี ตั้งแต่ มกราคม - ธันวาคม โดยมีอัตราค่าตอบแทนเดือนละ 60,000 บาท ในปี 2562 และ 100,000 บาท ในปี 2563</p> <p>ค่าใช้จ่ายในการบริหาร - ค่าที่ปรึกษา</p>	0.8	1.2	<p>ลักษณะงานดังกล่าวจำเป็นต้องอาศัยบุคคลที่มีทักษะและประสบการณ์ในการบริหารบุคลากร เนื่องจากกรรมการนิติบุคคลเป็นผู้ทำหน้าที่ประสานงานรับเรื่องร้องทุกข์จากผู้อยู่อาศัยในโครงการ ประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยคุณอนันต์ได้รับมอบหมายจากกลุ่มบริษัทให้เป็นตัวแทนเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอาคารชุด 2 โครงการ และในปี 2563 คุณอนันต์ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนเข้าเป็นกรรมการนิติบุคคลเพิ่มขึ้นอีก 3 โครงการ ทั้งนี้อัตราค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับการว่าจ้างพนักงานระดับผู้จัดการของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท ที่ต้องใช้บุคลากรที่มีทักษะในการบริหารจัดการ เป็นคนกลางรับข้อร้องเรียนจากลูกค้าผู้อยู่อาศัย เพื่อรักษาภาพลักษณ์ของโครงการ รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่าธรรมเนียม เหมาะสมกับงานที่ได้รับมอบหมาย</p>
2. นายนิกร เมทอนัง	<p>บริษัทได้ว่าจ้างนายนิกร เพื่อให้คำแนะนำการออกแบบปรับปรุงทัศนียภาพสภาพแวดล้อมในส่วนในทุกโครงการของกลุ่มบริษัท ครอบคลุมการทำสวนตกแต่งโดยรอบสำหรับโครงการใหม่ เช่น โครงการ Siamese Exclusive Ratchada การปรับปรุงทัศนียภาพของโครงการที่อยู่ในระหว่างการส่งมอบ ตามสัญญาจ้างที่ปรึกษา โดยมีระยะเวลาให้บริการรายปี ตั้งแต่ มกราคม - ธันวาคม โดยมีอัตราค่าตอบแทนในปี 2562 และ 2563 เดือนละ 101,500 บาท</p> <p>ค่าใช้จ่ายในการบริหาร - ค่าที่ปรึกษา</p>	1.3	1.3	<p>ผู้ให้บริการเป็นบุคลากรที่มีทักษะความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ในงานที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะ สามารถนำเสนอรูปแบบทัศนียภาพของโครงการให้เหมาะสมกับพื้นที่ใช้สอย รวมถึงให้บริการบำรุงรักษาต้นไม้ภายในโครงการ เพื่อให้ภาพลักษณ์ของโครงการสวยงาม ทั้งนี้อัตราค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับการว่าจ้างพนักงานระดับผู้จัดการของบริษัท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนภาพลักษณ์ของโครงการให้มีความสวยงาม รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่าธรรมเนียม เหมาะสมกับงานที่ได้รับมอบหมาย</p>

ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
3. นางภัทรกร คำสอน	<p>บริษัทได้ว่าจ้างนางภัทรกร คำสอน เพื่อการดูแลแปลงนาสาธิต ที่เพาะปลูกแบบเกษตรอินทรีย์ ไม่ใช้สารเคมี ซึ่งได้จัดหาไว้เพื่อใช้ในการทำกิจกรรมของบริษัทในโอกาสต่าง ๆ ขอบเขตการว่าจ้างครอบคลุมถึงการดูแลและเก็บเกี่ยวพืชผลให้อยู่ในสภาพดี ไม่เกิดความเสียหาย โดยมีระยะเวลาว่าจ้างเป็นรายปี โดยมีอัตราค่าตอบแทนเดือนละ 9,900 บาท</p> <p>ค่าจ้างบริการ</p>	-	0.1	<p>ผู้ให้บริการมีอาชีพเป็นเกษตรกร และเป็นบุคคลในพื้นที่เดียวกับที่แปลงนาสาธิตตั้งอยู่ ซึ่งเหมาะสมแก่การดูแลความเรียบร้อย เก็บเกี่ยวผลผลิตตามฤดูกาล ตลอดจนเฝ้าดูแลผลผลิตไม่ให้สูญหาย ทั้งนี้อัตราค่าจ้าง เป็นไปตามอัตราค่าแรงขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนดในเขตพื้นที่นั้น</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนธุรกิจหลักของบริษัทเมื่อต้องการทำกิจกรรมเพื่อสร้างความสัมพันธ์ภายในองค์กร รวมถึงกิจกรรมเพื่อแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่าธรรมเนียม เหมาะสมกับงานที่ได้รับมอบหมาย</p>

12.2.7 ค่าเช่า

ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
1. นางพ้อย เกิดทรัพย์	<p>บริษัทเช่าอาคารพาณิชย์ 3 ชั้น พื้นที่ 20.8 ตารางวา จากนางพ้อย เกิดทรัพย์ เพื่อขยายสาขาร้านอาหาร ซึ่งเป็นธุรกิจเกี่ยวเนื่องของบริษัท โดยมีกำหนดการเช่าเป็นระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่เดือนกันยายน 2563 ถึง สิงหาคม 2566 อัตราค่าเช่าเดือนละ 30,000 บาท</p> <p>ค่าเช่า</p> <p>เงินประกันการเช่า</p>	-	0.1	<p>อาคารที่เช่า ตั้งอยู่ในบริเวณที่เหมาะสมต่อการทำร้านอาหาร ซึ่งเป็นธุรกิจเกี่ยวเนื่องของบริษัท โดยมีอัตราค่าเช่าเทียบเคียงได้กับอาคารอื่น ๆ ในเขตพื้นที่ใกล้เคียง</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนการค้าเงินธุรกิจเกี่ยวเนื่องของบริษัท รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่าเช่าเหมาะสมกับงานที่ใช้</p>

12.2.8 การรับเหมาก่อสร้าง

ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
1. บริษัท สุวรรณภูมิ อีควิป मेंท์ แอนด์ แมชชีนเนอรี่ จำกัด	บริษัทสั่งซื้อและเช่าวัสดุอุปกรณ์ก่อสร้างเพื่อใช้ในการก่อสร้าง โครงการ Siamese Exclusive (Sukhumvit 31) โครงการ Blossom Condo @ Sathorn – Charoenrat และโครงการ Siamese Sukhumvit 48 ต้นทุนโครงการระหว่างการพัฒนา เจ้าหนี้	0.8 0.1	1.2 0.1	การสั่งซื้อและเช่าอุปกรณ์ดังกล่าวเป็นปกติธุรกิจของบริษัท โดยมีการปฏิบัติ ตามระเบียบการสั่งซื้อ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท รายการ ดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่าเช่าเหมาะสมกับงาน ที่ใช้
2. บริษัท สแตนดีไฟฟ์ จำกัด	บริษัทว่าจ้างสแตนดีไฟฟ์ เพื่อรับบริการงานเสาเข็มเจาะ ซึ่งเป็น การว่าจ้างเพื่อใช้ในการก่อสร้างโครงการ Siamese Rama 9, Siamese Exclusive Queens และ Siamese Sukhumvit 48 ต้นทุนโครงการระหว่างการพัฒนา เงินประกันผลงานค้ำ รายได้จากการรับเงินประกันผลงาน เงินจ่ายล่วงหน้าตามสัญญา เจ้าหนี้	1.3 4.1 - - -	28.7 2.0 1.5 16.6 8.2	การว่าจ้างดังกล่าวเป็นปกติธุรกิจของบริษัท โดยผ่านขั้นตอนกระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างและมีการเปรียบเทียบราคาตามระเบียบปฏิบัติของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท รายการ ดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่าจ้างเหมาะสมกับงาน ที่ได้รับมอบหมาย
3. นางประนอม กุลชะไมรินทร์	บริษัทจ้างนางประนอม เพื่อทำงานก่อสร้างทั่วไปขนาดเล็กใน โครงการ Siamese Exclusive Queens โครงการ Blossom Condo @ Sathorn-Charoenrat เพื่อให้งานก่อสร้างสมบูรณ์แบบ ต้นทุนโครงการระหว่างการพัฒนา เงินประกันผลงานค้ำ	0.2 0.1	- 0.1	การว่าจ้างดังกล่าวเป็นปกติธุรกิจของบริษัท โดยผ่านการเปรียบเทียบราคากับ ราคากลางที่บริษัทประเมิน ซึ่งอัตราค่าจ้างที่ตกลงไม่เกินราคากลางที่บริษัท กำหนดไว้ ทั้งนี้ รายการดังกล่าวเป็นซ่อมแซมห้องตัวอย่าง เป็นงานรับเหมา ขนาดเล็ก บริษัทจึงต้องพิจารณาคัดเลือกผู้ให้บริการจากรายชื่อผู้รับเหมางาน ก่อสร้างขนาดเล็กที่เคยรับจ้างงานของบริษัท ซึ่งผู้ให้บริการเป็นผู้รับเหมาที่มี ทีมงานที่มีความสามารถและประสบการณ์ อีกทั้งสามารถกำหนดการส่งมอบ งานได้ทันภายในเวลาที่บริษัทกำหนด

ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
				<p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่าจ้างเหมาะสมกับงานที่ได้รับมอบหมาย</p>
4. นางสาวสุจินดา วิจิตรโกศล	<p>บริษัทจ้างนางสาวสุจินดา เพื่อทำงานตกแต่งภายในห้องตัวอย่างและห้องลูกค้ากรณีเร่งด่วนในโครงการ Siamese Blossom @ Fashion Plot C โครงการ Siamese Exclusive 31 โครงการ Siamese Sukhumvit 48 และ รายการในปี 2563 เป็นการซ่อมแซมห้องห้องชุดโครงการ Siamese Surawong</p> <p>ต้นทุนโครงการระหว่างการพัฒนา / ค่าซ่อมแซม</p> <p>เงินประกันผลงานคงค้าง</p>	<p>0.5</p> <p>0.1</p>	<p>0.1</p> <p>0.1</p>	<p>การว่าจ้างดังกล่าวเป็นปกติธุรกิจของบริษัท โดยผ่านการเปรียบเทียบราคากับราคากลางที่บริษัทประเมิน ซึ่งอัตราค่าจ้างที่ตกลงไม่เกินราคากลางที่บริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้ รายการดังกล่าวเป็นการซ่อมแซมห้องก่อนส่งมอบลูกค้า เป็นงานรับเหมาขนาดเล็ก บริษัทจึงต้องพิจารณาคัดเลือกผู้ให้บริการจากรายชื่อผู้รับเหมางานก่อสร้างขนาดเล็กที่เคยรับจ้างงานของบริษัท ซึ่งผู้ให้บริการเป็นผู้รับเหมาที่มีทีมงานที่มีความสามารถและประสบการณ์ อีกทั้งสามารถกำหนดการส่งมอบงานได้ทันภายในเวลาที่บริษัทกำหนด</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่าจ้างเหมาะสมกับงานที่ได้รับมอบหมาย</p>
5. บริษัท แมคทริค จำกัด	<p>ไชมิส ควีนส์ ว่างจ้าง แมคทริค เพื่อวางท่อระบบอาคารในโครงการ Siamese Exclusive Queens ซึ่งมีการหักเงินประกันคงค้างตามระเบียบบริษัท</p> <p>เงินประกันผลงานคงค้าง</p>	<p>0.1</p>	<p>0.1</p>	<p>การว่าจ้างดังกล่าวเป็นปกติธุรกิจของบริษัท โดยมีอัตราเงินประกันผลงานและระยะเวลาคืนเงินเช่นเดียวกับผู้ว่าจ้างรายอื่น</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราเงินประกันผลงานและระยะเวลาประกันผลงานเช่นเดียวกับผู้รับเหมารายอื่น</p>

ผู้ให้บริการ	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
6. นายมานิต หวังธรรมเกื้อ	<p>บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้แก่นายมานิต ซึ่งเป็นผู้ลงนามในฐานะสถาปนิกผู้รับผิดชอบการออกแบบและการควบคุมงานก่อสร้างอาคาร ในการขอใบอนุญาตก่อสร้างอาคารเพื่อใช้เป็นศูนย์อบรมของพนักงาน</p> <p>ต้นทุนอาคารระหว่างก่อสร้าง</p>	0.1	-	<p>รายการดังกล่าวเป็นการชำระค่าตอบแทนให้แก่นายมานิตซึ่งเป็นผู้ถือใบอนุญาตประกอบวิชาชีพสถาปัตยกรรมควบคุมตามกฎหมาย ในฐานะสถาปนิกผู้ออกแบบและผู้ควบคุมงานก่อสร้าง ในการลงนามเพื่อขอใบอนุญาตก่อสร้างอาคารฝึกอบรม ซึ่งมีอัตราค่าธรรมเนียมเทียบเท่ากับการว่าจ้างวิศวกรผู้ออกแบบและผู้ควบคุมงานโครงสร้างในอาคาร เนื่องจากเป็นการก่อสร้างอาคารขนาดเล็กและเร่งด่วนบริษัทจึงจำเป็นต้องจัดหาสถาปนิกที่พร้อมทำงานให้กับบริษัทได้อย่างทันที</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนการการพัฒนาทักษะบุคลากรของบริษัท รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล โดยมีอัตราค่าจ้างเทียบเท่ากับการว่าจ้างบุคคลภายนอก</p>

12.2.9 รายการค้าประกันเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน

ผู้ค้าประกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		ปี 2562	ปี 2563	
1. นายขจรศิษฐ์ สิงสรเสริญ	นายขจรศิษฐ์ ในฐานะกรรมการ ผู้บริหาร ได้ค้าประกันส่วนบุคคลสำหรับวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย	11,999.9	10,526.7	<p>บริษัทมีวงเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ เพื่อใช้สำหรับการพัฒนาโครงการ และเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยวงเงินกู้ยืมดังกล่าวค้าประกันโดยนายขจรศิษฐ์ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดโดยธนาคารพาณิชย์ โดยบริษัทไม่มีค่าใช้จ่ายเพื่อการค้ำประกันดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทอยู่ระหว่างการขออนุญาตค้ำประกันดังกล่าวทั้งจำนวน ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จหลังจากที่ บริษัทได้ดำเนินการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดย ณ วันสิ้นเดือนมกราคม 2564 บริษัทได้รับหนังสือแจ้งยกเลิกการค้ำประกันดังกล่าวแล้วจำนวน 4,142 ล้านบาท</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท และบริษัทไม่มีค่าใช้จ่ายในการค้ำประกันแต่อย่างใด</p>

12.3 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้นแล้ว มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลตลอดจนเป็นประโยชน์ต่อบริษัท (รายละเอียดของแต่ละรายการกล่าวไว้ในส่วนที่ 14.2)

12.4 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่างๆ อย่างโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจึงได้กำหนดมาตรการการทำรายการระหว่างกัน โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

- (1) กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือรายการที่เกี่ยวข้องในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ
- (2) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือ บุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีส่วนได้เสีย ในกรณีที่ต้องทำรายการนั้น ให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตามหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ กรรมการหรือผู้บริหารผู้ที่มีส่วนได้เสียไม่สามารถมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการ
- (3) ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่เชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลความเข้าใจในการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท

ขั้นตอนในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทจะปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ทุกประการ บริษัทได้กำหนดขั้นตอนในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- (1) บริษัทจะใช้เกณฑ์ราคาและข้อตกลงทางการค้าและเงื่อนไข เช่นเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าทั่วไป ส่วนรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินจะต้องเป็นไปด้วยความจำเป็นสมเหตุสมผลและต้องมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรมก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
- (2) กรณีที่ไม่มีเกณฑ์ราคาดังกล่าวเพื่อใช้อ้างอิง บริษัทจะพิจารณาเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคาภายนอกภายใต้เงื่อนไขที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกัน ทั้งนี้บริษัทอาจใช้ประโยชน์จากรายงานของผู้ประเมินอิสระ มาทำการเปรียบเทียบราคาสำหรับรายการระหว่างกันที่สำคัญ

- (3) คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ ความจำเป็น ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการดังกล่าว โดยจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่อให้เป็นข้อมูลประกอบในการพิจารณาเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษที่เป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาอิสระ หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ความเห็นของบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการยกย่าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัท หรือบริษัทย่อย แต่เป็นการทำรายการที่บริษัท ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น
- (4) กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจะทำธุรกรรมกับบริษัทหรือบริษัทย่อยได้ก็ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับมติจากคณะกรรมการบริษัท หรือได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดแล้วแต่กรณี
- (5) บริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ รายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการบัญชี
- (6) ให้มีการสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยส่วนงานตรวจสอบภายในจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และมีมาตรการควบคุม ตรวจสอบ ดูแลให้มีการสุ่มสอบทานการทำรายการจริงถูกต้อง ตรงตามสัญญา หรือนโยบายหรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้เป็นประจำทุกไตรมาส

นอกจากนี้ มติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2562 ได้อนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยให้ฝ่ายบริหารสามารถอนุมัติเข้าทำรายการระหว่างกันระหว่างบริษัท และ/หรือบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ (ไม่ว่ารายการดังกล่าว เป็นรายการที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบันและจะต้องดำเนินต่อไปรวมทั้งรายการที่จะมีขึ้นในอนาคต) โดยไม่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ในกรณีที่รายการดังกล่าวเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยฝ่ายบริหารจะต้องจัดทำรายงานสรุปการทำรายการระหว่างกันกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสหรือตามความประสงค์ของคณะกรรมการตรวจสอบ

12.5 นโยบายและแนวโน้มนโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2562 ได้กำหนดนโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต โดยจะต้องเป็นรายการที่เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจทั่วไปของบริษัท มีราคาและเงื่อนไขการชำระราคาซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้เงื่อนไขที่ทำกับบุคคลภายนอก ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทอย่างไม่เป็นธรรมไปยังบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตกับบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการบริษัทจะร่วมกันดูแลรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตว่าจะเป็นไปด้วยความจำเป็นและสมเหตุสมผลและมีอัตราผลตอบแทนที่ยุติธรรมพร้อมทั้งผ่านการอนุมัติตามขั้นตอนและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์