



บริษัท สยามราช จำกัด (มหาชน)
SAMRAJ PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท สยามราช จำกัด (มหาชน)

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2558 (แบบ 56 – 1)

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

รับรองโดย.....

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

1. จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 300,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว จำนวน 300,000,000 บาท แบ่งเป็น
หุ้นสามัญ จำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

2. ผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ มีรายชื่อผู้ถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้น ดังรายละเอียดต่อไปนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. ครอบครัววิมลเจลา ^{1/}		
1.1 นายเกียรติ วิมลเจลา	212,100,000	35.35
1.2 นางวัชรภรณ์ วิมลเจลา ²	51,300,000	8.55
1.3 นางสาวกฤติญา วิมลเจลา ³	51,300,000	8.55
1.4 นายกฤติน วิมลเจลา ³	51,300,000	8.55
รวมครอบครัววิมลเจลา	366,000,000	61.00
2. ครอบครัวฉะนันท์ ^{1/}		
2.1 นางสาวนันทน์ ฉะนันท์	28,800,000	4.8
2.2 นายจารุพนธ์ ฉะนันท์	28,800,000	4.8
รวมครอบครัวฉะนันท์	57,600,000	9.6
3. ครอบครัววิระเทพสุภรณ์ ^{1/}		
3.1 นายคำพล วิระเทพสุภรณ์	24,700,000	4.12
3.2 นายธนพล วิระเทพสุภรณ์	1,489,400	0.25
รวมครอบครัววิระเทพสุภรณ์	26,189,400	4.36
4. นายวิพงษ์ รัตนศิริวิไล	21,000,000	3.5
5. นายอรรถวิทย์ ศิริสิทธิธงไชย	16,900,000	2.82
6. นางสาวชมกมล พุ่มพันธ์ม่วง	8,880,000	1.48

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
7. ครอบครัวมกรานนท์ ^{1/}		
7.1 นางพุดสข มกรานนท์	7,850,000	1.31
7.2 นายชนชิต มกรานนท์	337,000	0.06
รวมครอบครัวมกรานนท์	8,187,000	1.36
8. นายชาติชาย พุกยากรณ์	7,200,000	1.20
9. นายสมเลิศ พิภพชนศ	6,600,000	1.10
10. นายอดุลย์ บุญรอด	4,000,000	0.67
11. ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ	77,443,600	12.91
รวม	600,000,000	100

หมายเหตุ:

- การจัดกลุ่มนี้เพื่อให้เป็นไปตามนิยามผู้ที่เกี่ยวข้องตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กอ.17/2551 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 เท่านั้น มิใช่การจัดกลุ่มตามมาตรา 258 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไข) แต่อย่างใด
- นางวัชรารักษ์ วิมลเจลาเป็นภรรยาของนายเกียรติ วิมลเจลา
- นางสาวกฤติญา วิมลเจลา และนายกฤติน วิมลเจลาเป็นบุตรที่บรรลุนิติภาวะแล้วของนายเกียรติ วิมลเจลาและนางวัชรารักษ์ วิมลเจลา

3. สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น

-ไม่มี-

4. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และทุนสำรองตามกฎหมายในแต่ละปี โดยบริษัทฯ จะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และการจ่ายปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน สภาพคล่อง แผนการขยายธุรกิจ ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทฯ ตามความเห็นสมควรหรือเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท โดยมติคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่กรณีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้ดำเนินการได้เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรสมควรพอที่จะจ่ายเงินปันผลโดยไม่มีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

8. โครงสร้างการจัดการ

1. คณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ มีคณะกรรมการทั้งหมด 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการ 8 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายกนกศักดิ์ ปิ่นแสง	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
2. นายเกียรติ วิมลเฉลา	กรรมการ
3. นางวัชรารักษ์ วิมลเฉลา	กรรมการ
4. นางวัชรีย์ อรรถากร	กรรมการ
5. นางอุดมพร จิระนภากุลวัฒน์	กรรมการ
6. นายโรจน์ นุชรรัตนพันธุ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
7. นายบุญประสิทธิ์ ตั้งชัยสุข	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
8. นายพงษ์นิมิต ดุสิตนิตย์สกุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางวัชรีย์ อรรถากร ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

นายเกียรติ วิมลเฉลา หรือ นางวัชรารักษ์ วิมลเฉลา คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนางวัชรีย์ อรรถากร หรือ นางอุดมพร จิระนภากุลวัฒน์ และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ในงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

ชื่อ-สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด	
	ตำแหน่ง	ปี 2558
1.นายกนกศักดิ์ ปิ่นแสง ¹	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	5/10
2.นายเกียรติ วิมลเฉลา ²	กรรมการ	10/10
3.นางวัชรภรณ์ วิมลเฉลา ²	กรรมการ	9/10
4.นางวัชร อัคราการ ²	กรรมการ	10/10
5.นางอุดมพร จิระนภากุลวัฒน์ ²	กรรมการ	10/10
6.นายโรจน์ บุรุษรัตนพันธุ์ ²	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	8/10
7.นายบุญประสิทธิ์ ตั้งชัยสุข ²	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	8/10
8.นายพงษ์นิมิต คุณิตินิตย์สกุล ²	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	9/10

ที่มา: ข้อมูลจากบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

- หมายเหตุ : 1. ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2558
2. ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2558

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2558 มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายโรจน์ บุรุษรัตนพันธุ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายบุญประสิทธิ์ ตั้งชัยสุข	กรรมการตรวจสอบ
3. นายพงษ์นิมิต คุณิตินิตย์สกุล	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: นายโรจน์ บุรุษรัตนพันธุ์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ในงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

ชื่อ-สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด	
	ตำแหน่ง	ปี 2558
1. นายโรจน์ บุรุษรัตนพันธุ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	6/6
2. นายบุญประสิทธิ์ ตั้งชัยสุข	กรรมการตรวจสอบ	5/6
3. นายพงษ์นิมิต คุณิตินิตย์สกุล	กรรมการตรวจสอบ	6/6

3. คณะกรรมการบริหาร

รายชื่อคณะกรรมการบริหารที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2558 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2558 มีจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายเกียรติ วิมลเจลา	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางวัชรภรณ์ วิมลเจลา	กรรมการบริหาร
3. นางวัชรวิ อรรถาการ	กรรมการบริหาร
4. นางอุดมพร จิระนภากุลวัฒน์	กรรมการบริหาร
5. นายพนพฤทธิ์ ภูมิตระกูล	กรรมการบริหาร
6. นายโกศล สมบัติศิริ	กรรมการบริหาร
7. นายวรารุณี ไวสาดี	กรรมการบริหาร

4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายโรจน์ บุรุษรัตนพันธุ์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายบุญประสิทธิ์ ตั้งชัยสุข	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายพงษ์นิมิต คุณิตินิตย์สกุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

ชื่อ-สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด	
	ตำแหน่ง	ปี 2558
1. นายโรจน์ นุชรรัตนพันธุ์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
2. นายบุญประสิทธิ์ ตั้งชัยสุข	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
3. นายพงษ์นิมิต คุตตินันต์สกุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2

5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

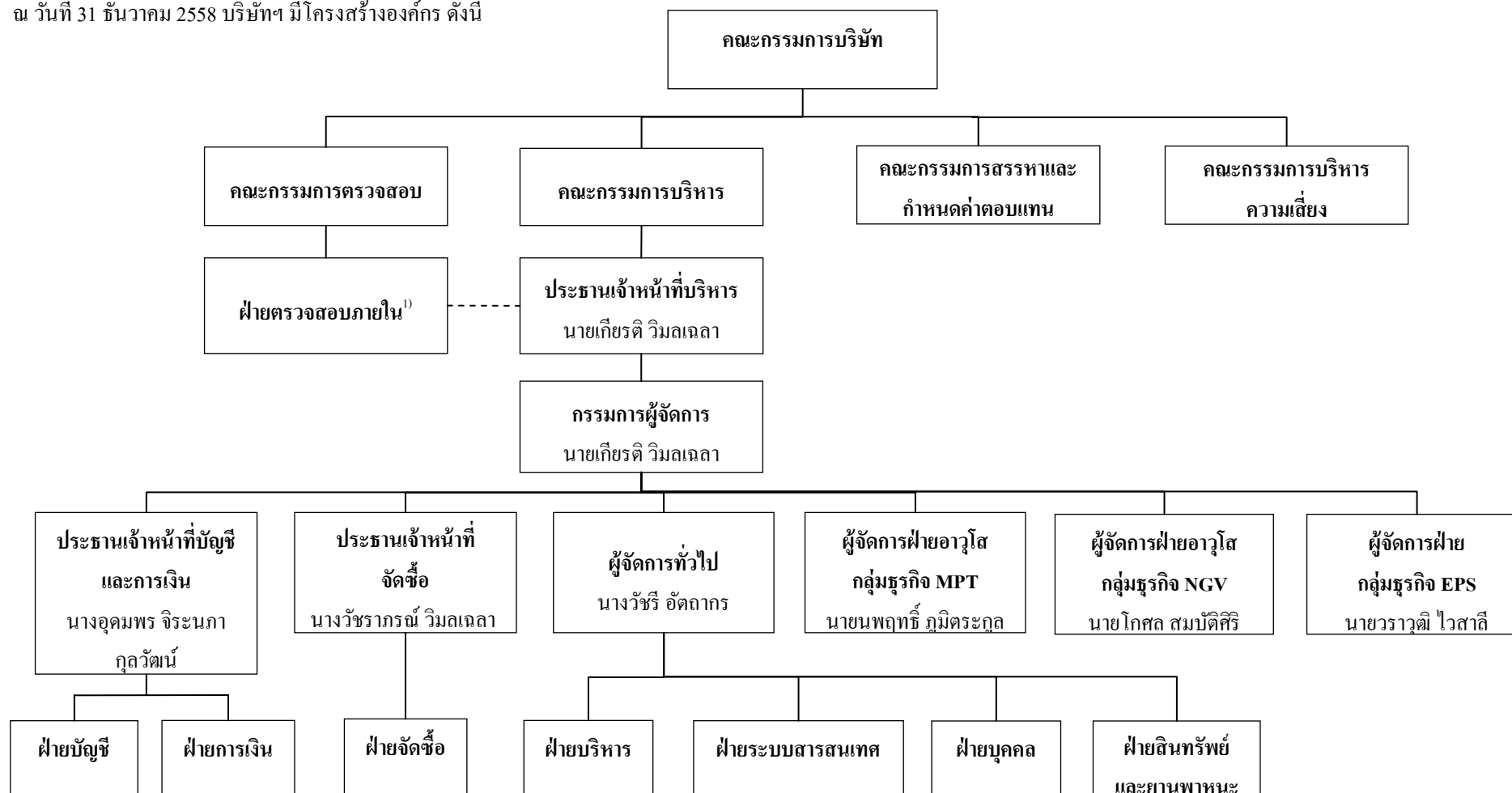
ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายเกียรติ วิมลเฉลา	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางวัชรภรณ์ วิมลเฉลา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางวัชรวิ อัคราการ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นางอุดมพร จิระนภากุลวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายพนฤทธิ์ ภูมิตระกูล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นายโกศล สมบัติศิริ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นายวรารุณี ไวสาดี	กรรมการบริหารความเสี่ยง

6. ผู้บริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 ได้แต่งตั้งนายเกียรติ วิมลเฉลา ให้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายเกียรติ วิมลเฉลา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
2. นางวัชรารักษ์ วิมลเฉลา	ประธานเจ้าหน้าที่จัดซื้อ
3. นางวัชรีย์ อรรถากร	ผู้จัดการทั่วไป
4. นางอุดมพร จิระนภากุลวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บัญชีและการเงิน
5. นายพนพฤทธิ์ ภูมิตระกูล	ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสกลุ่มธุรกิจก่อสร้างสถานีวิัดและระบบท่อส่งก๊าซธรรมชาติ (MPT)
6. นายโกศล สมบัติศิริ	ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสกลุ่มธุรกิจก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ (NGV)
7. นายวรารุณ ใสสาลี	ผู้จัดการฝ่ายกลุ่มธุรกิจระบบปั๊มอุตสาหกรรม (EPS)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีโครงสร้างองค์กร ดังนี้



หมายเหตุ : 1.ปัจจุบัน บริษัทฯ ว่าจ้างบริษัท สอบบัญชี ไอ วี แอล จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอกโดยจะจัดทำรายงานการตรวจสอบภายในเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

7. เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 มีมติแต่งตั้งนางวัชรีย์ อรรถากร ให้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมิบกพร่องหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

(ก) ทะเบียนกรรมการ

(ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ

(ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสีย ที่รายงานโดยกรรมการ หรือผู้บริหาร

3. จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย ตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น และบริษัทฯ ต้องจัดให้มีระบบการเก็บรักษาเอกสาร หรือหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูล และดูแลให้มีการเก็บรักษาให้ถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ ภายในระยะเวลาไม่น้อยกว่า 10 ปี นับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว

4. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

5. เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติผู้ถือหุ้นโดย

(1) การตัดสินใจต้องกระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ

(2) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

(3) กระทำการโดยสุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

(4) กระทำการที่มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และไม่กระทำการอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

(5) ไม่หาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลของบริษัทฯ ที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว หรือใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ ในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

(6) ไม่เข้าทำข้อตกลงหรือสัญญาใดๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) กับบริษัทฯ หรือพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัทฯ ทั้งยังเป็นการขัดต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ของตน

8. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำกับการทำงานของบริษัทฯ และผ่านการพิจารณาความเหมาะสมโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น มีรายละเอียดดังนี้

8.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

• ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2558 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประจำปี 2558 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ค่าเบี้ยประชุม (กรณีที่เข้าร่วมประชุม)

ตำแหน่ง	จำนวนเงิน (บาท) ต่อครั้ง
▪ กรรมการบริษัท	5,000
▪ กรรมการตรวจสอบ	5,000
▪ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	5,000

ค่าตอบแทนรายเดือน

ตำแหน่ง	จำนวนเงิน (บาท) ต่อเดือน
▪ ประธานกรรมการตรวจสอบ	20,000
▪ กรรมการตรวจสอบ	16,000

ตารางแสดงค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทน ในปี 2558 มีรายละเอียดดังตารางต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ปี 2558			
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	รวม
1. นายกนกศักดิ์ ปิ่นแสง ¹	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	25,000	-	-	25,000
2. นายเกียรติ วัฒนเฉลา ²	กรรมการ	50,000	-	-	50,000
3. นางวัชรภรณ์ วัฒนเฉลา ²	กรรมการ	45,000	-	-	45,000
4. นางวัชร อัครถาวร ²	กรรมการ	50,000	-	-	50,000
5. นางอุดมพร จิระนากุลวัฒน์ ²	กรรมการ	50,000	-	-	50,000
6. นายโรจน์ บุญรัตนพันธุ์ ²	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	40,000	270,000	10,000	320,000
7. นายบุญประสิทธิ์ ตั้งชัยสุข ²	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	40,000	217,000	10,000	267,000
8. นายพงษ์นิมิต คูสินิตยสกุล ²	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	45,000	222,000	10,000	277,000
รวม		345,000	709,000	30,000	1,084,000

หมายเหตุ:

1. ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2558
2. ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2558
3. ในอดีตบริษัทฯ ไม่เคยกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2557 ได้อนุมัติค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ และให้ผลเริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2557 เป็นต้นมา

● ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

9. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2558 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนและโบนัส และอื่นๆ ให้แก่ผู้บริหาร มีรายละเอียดดังตารางต่อไปนี้

● ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2557		ปี 2558	
	จำนวน (ราย)	ค่าตอบแทน (บาท)	จำนวน (ราย)	ค่าตอบแทน (บาท)
เงินเดือนและโบนัส ¹	7	26,897,813	7	26,200,249.83
อื่นๆ ²	7	2,414,592	7	453,765

หมายเหตุ:

- เงินโบนัสที่เป็นค่าตอบแทนผู้บริหารในแต่ละปีมาจากผลการดำเนินงานของปีที่ผ่านมา โดยบริษัทฯ จะจ่ายเงินโบนัสในเดือนมกราคมของทุกปี
- ค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพ และอื่นๆ

● ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

10. ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร

ในงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนใดๆ ให้แก่กรรมการบริหาร

● ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

-ไม่มี-

● ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

11. บุคลากร

11.1 จำนวนพนักงานทั้งหมด

ในงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2558 บริษัทฯ มีจำนวนบุคลากร (ไม่รวมผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน) มีรายละเอียดดังตารางต่อไปนี้

สายงาน	ปี 2557	ปี 2558
1. ฝ่ายบัญชี	45	43
2. ฝ่ายการเงิน	6	5
3. ฝ่ายจัดซื้อ	7	7
4. ฝ่ายบริหาร	7	8
5. ฝ่ายระบบสารสนเทศ	4	5
6. ฝ่ายสินทรัพย์และยานพาหนะ	5	5
7. ฝ่ายบุคคล	6	6
8. ฝ่ายธุรกิจก่อสร้างสถานีวิัดและระบบท่อส่งก๊าซธรรมชาติ	65	68
9. ฝ่ายธุรกิจก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์	163	133
10. ฝ่ายธุรกิจระบบปิโตรอุตสาหกรรม	41	42
รวม	349	322

หมายเหตุ: 1. ในช่วงเดือนธันวาคม 2557 บริษัทฯ หยุดการดำเนินงานในส่วนงานบริการติดตั้งอุปกรณ์ระบบก๊าซสำหรับรถยนต์ (Conversion Kits) ซึ่งอยู่ในกลุ่มธุรกิจก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์และจำหน่ายสินค้าคงเหลือของส่วนงานนี้ให้แก่บุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้อง และบริษัทฯ ได้มีการว่าจ้างพนักงานที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานดังกล่าวออกทั้งหมด ทำให้จำนวนพนักงานฝ่ายธุรกิจก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

12. ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ มีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ในลักษณะต่างๆ ได้แก่ เงินเดือนและ โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และอื่นๆ ในงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2558 และมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ค่าตอบแทนพนักงาน	ปี 2557	ปี 2558
เงินเดือนและโบนัส	145,864,058	106,733,349.97
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ¹	2,053,227	1,877,917.29
อื่นๆ	18,854,682	527,733.20
รวม	166,771,967	109,139,000.46

หมายเหตุ: 1. บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2551 กับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ธนชาติ จำกัด เพื่อเป็นหลักประกันที่มั่นคงของพนักงานและจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทฯ ในระยะยาว

13. ข้อพิพาทด้านแรงงาน

-ไม่มี-

14. นโยบายในการพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการฝึกอบรมและการพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ เพื่อที่จะเสริมสร้างความรู้ความสามารถให้แก่พนักงาน เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานให้ก้าวทันการเปลี่ยนแปลงและเป็นไปตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ โดยมีหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. การฝึกอบรมพนักงานต้องมีการจัดทำเป็นแผนการฝึกอบรมรายปี โดยต้องสอดคล้องกับแผนงานธุรกิจของบริษัทฯ
2. การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานเป็นหน้าที่ที่จะทำร่วมกันดังนี้
 - (1) บริษัทฯ มีเป้าหมายมุ่งมั่นที่จะฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยมอบหมายให้หน่วยงานทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ดำเนินการ และกำหนดเป็นแนวทางว่าพนักงานแต่ละคนควรได้รับการฝึกอบรมจำนวนเท่าใดต่อปี
 - (2) ผู้บังคับบัญชารับผิดชอบให้ผู้ใต้บังคับบัญชามีโอกาสเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจากแผนการฝึกอบรม
 - (3) พนักงานต้องขวนขวายที่จะพัฒนาและปรับปรุงตนเองตามแผนพัฒนาให้ทันกับภารกิจที่เปลี่ยนแปลง
3. การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานประกอบด้วยสองส่วน คือ การฝึกอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่ และการฝึกอบรมเกี่ยวกับการบริหารจัดการและพฤติกรรมองค์กรอื่นๆ โดยให้กำหนดแปรผันไปตามสถานการณ์และความจำเป็น
4. บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อเป็นการสนับสนุนการพัฒนาความสามารถและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานโดยหน่วยงานดำเนินการเองและโดยสถาบันภายนอกองค์กร

9. การกำกับดูแลกิจการ

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักการที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) เพราะแสดงให้เห็นถึงการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานสากล เสริมสร้างความโปร่งใสและการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ซึ่งจะนำไปสู่ความมั่นคงและเจริญก้าวหน้า เป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดระเบียบปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (The Principles of Good Corporate Governance For Listed Companies, 2012) ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ให้แนวทางไว้ ซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวดของการกำกับดูแลกิจการ ได้แก่

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. บทบาทผู้มีส่วนได้เสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัทฯ พึงได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีเพื่อเป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นไว้ ดังนี้

- 1.1 ให้บริษัทฯ จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้เพียงพอ โดยระบุวัตถุประสงค์และเหตุผล ตลอดจนความเห็นของคณะกรรมการในทุกวาระ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วนล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 14 วัน ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม
- 1.2 อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุมทั้งในเรื่องสถานที่และเวลาที่เหมาะสม
- 1.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้น จะพิจารณาและลงคะแนนเรียงตามวาระที่กำหนด โดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญหรือเพิ่มวาระการประชุมในการประชุมอย่างกะทันหัน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ สอบถาม แสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ และกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุมด้วย
- 1.4 ให้เพิ่มช่องทางในการรับทราบข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยนำข่าวสารต่าง ๆ และรายละเอียดไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยเฉพาะในกรณีหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นให้เผยแพร่ก่อนวันประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลระเบียบวาระการประชุมได้อย่างสะดวกและครบถ้วน
- 1.5 ให้กรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามจากผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน

- 1.6 การจดบันทึกรายงานการประชุม ให้บันทึกให้ครบถ้วน ถูกต้อง รวดเร็ว โปร่งใส และบันทึกประเด็นชักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มีการบันทึกวิทัศน์ภาพการประชุมเพื่อเก็บรักษาไว้อ้างอิง และนำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา รวมถึงส่งรายงานการประชุมดังกล่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้นนั้น
- 1.7 เพิ่มความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการได้รับเงินปันผลโดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร (ถ้ามีการจ่ายเงินปันผล) เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นให้ได้รับเงินปันผลตรงเวลา ป้องกันปัญหาเรื่องเช็คชำรุด สูญหาย หรือส่งถึงผู้ถือหุ้นล่าช้า

หมวดที่ 2 ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น (The Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทฯ มีแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีไว้ดังนี้

- 2.1 ให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดย 1 หุ้นมีสิทธิเท่ากับ 1 เสียง
- 2.2 อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอข้อกรรมกร หรือเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแสดงถึงความเป็นธรรมและความโปร่งใสในการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ หรือเรื่องการเพิ่มวาระที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอ
- 2.3 ให้เพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.4 การดำเนินการประชุมจะเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามลำดับวาระการประชุมที่มี ซึ่งบริษัทฯ จะจัดเตรียมเอกสารประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระอย่างชัดเจนและเพียงพอ รวมทั้งไม่เพิ่มวาระการประชุมหากไม่แจ้งให้ทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 2.5 ให้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นชาวไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ
- 2.6 ให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไป การทำรายการที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

บริษัทฯ ตระหนักและรับรู้ถึงความสำคัญในการกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง และหน่วยงานอื่นๆ รวมทั้งชุมชนใกล้เคียงที่เกี่ยวข้อง โดยผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการดูแลจากบริษัทฯ ตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ และบริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น โดยบริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ดังนี้

3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ระลึกอยู่เสมอว่าผู้ถือหุ้น คือ เจ้าของกิจการ และบริษัทฯ มีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว จึงกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องปฏิบัติตามแนวทางดังต่อไปนี้

- ก) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ตามหลักการของวิชาชีพ ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- ข) นำเสนอรายงานสถานภาพของบริษัทฯ ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง
- ค) แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตของบริษัทฯ ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุนและมีเหตุผลเพียงพอ
- ง) ห้ามไม่ให้แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเอง และผู้อื่น โดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทฯ ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ บริษัทฯ

3.2 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ ที่มีคุณค่ายิ่ง จึงเป็นนโยบายของบริษัทฯ ที่จะให้การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว บริษัทฯ จึงมีหลักปฏิบัติดังนี้

- ก) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน
- ข) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน รวมทั้งมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน และให้ความสำคัญในการดูแลสวัสดิการของพนักงาน
- ค) ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงาน
- ง) การแต่งตั้ง โยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้น
- จ) ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ เพื่อพัฒนาความสามารถของพนักงานให้เกิดศักยภาพในการปฏิบัติงานอย่างมืออาชีพ
- ฉ) รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน
- ช) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

3.3 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้า จึงได้กำหนดนโยบายในการปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

- ก) บริการลูกค้าด้วยความสุภาพ มีความกระตือรือร้น พร้อมให้บริการ ด่วนรับด้วยความจริงใจ เต็มใจตั้งใจ และใส่ใจ ดูแลผู้รับบริการคุณภาพดีสินทิ บริการด้วยความรวดเร็ว ถูกต้อง และน่าเชื่อถือ
- ข) รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- ค) ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการบริการ โดยไม่มีการโฆษณาเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ หรือเงื่อนไขใดๆ ของผลิตภัณฑ์และการบริการของบริษัทฯ

3.4 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า และ/หรือ เจ้าหนี้

บริษัทฯ มีนโยบายให้พนักงานปฏิบัติต่อลูกค้า และ/หรือเจ้าหนี้ทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม ซื่อสัตย์ และไม่เอารัดเอาเปรียบลูกค้า โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ พื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การเจรจาแก้ปัญหาตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- ก) ไม่เรียก หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า และ/หรือ เจ้าหนี้
- ข) กรณีที่มีข้อมูลว่ามีการเรียก หรือรับ หรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น ต้องเปิดเผยรายละเอียดต่อลูกค้า และ/หรือ เจ้าหนี้ และร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว
- ค) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกัน

3.5 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อคู่แข่ง

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า โดยไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีที่ผิดกฎหมาย จึงกำหนดหลักนโยบายดังนี้

- ก) ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- ข) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม
- ค) ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

3.6 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมใกล้เคียงเกี่ยวกับคุณภาพชีวิตและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมถึงให้การสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ของชุมชน ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคมเพื่อชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัทฯ ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา แสดงให้เห็นถึงสถานภาพทางการเงินและการประกอบกิจการที่แท้จริงของบริษัทฯ รวมทั้งอนาคตของธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางเผยแพร่ทางสื่อมวลชน สื่อเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ได้รับทราบข้อมูลของบริษัทฯ ได้อย่างทั่วถึง และจะทำการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงให้สอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศใช้บังคับ

บริษัทฯ จัดให้มีเจ้าหน้าที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนหรือผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันและผู้ถือหุ้นรายย่อย บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมเพื่อวิเคราะห์ผลการดำเนินงานเป็นประจำ รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลขององค์กร ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปให้แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์

หลักทรัพย์ บริษัทฯ จัดอันดับความน่าเชื่อถือ และหน่วยงานรัฐที่เกี่ยวข้อง ผ่านทางช่องทางต่าง ๆ ได้แก่ การรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารเป็นประจำ โดยผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ข้อมูลที่อยู่บนเว็บไซต์จะมีการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ ไม่ว่าจะเป็นวิสัยทัศน์ พันธกิจ งบการเงิน ข่าวประชาสัมพันธ์ รายงานประจำปี โครงสร้างบริษัทฯ และผู้บริหาร โครงสร้างการถือหุ้นและผู้ถือหุ้นรายใหญ่

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อรายงานทางการเงิน เพื่อให้แสดงถึงสถานะทางการเงินและผลการประกอบการที่แท้จริงของบริษัทฯ โดยอยู่บนพื้นฐานของข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการแต่ละท่าน ตลอดจนบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และจะเปิดเผยคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

5.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระและเป็นคนละบุคคลกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่างๆ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งด้านทักษะ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและแผนธุรกิจ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่ได้กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความเป็นธรรม ซื่อสัตย์สุจริต เพื่อสร้างความมั่นคงสูงสุดให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งหมด 8 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 1 ใน 2 ของจำนวนกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่สอบทานการบริหารงานของฝ่ายบริหารให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินการของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน

5.2 การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์การประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างน้อยทุก 3 เดือน ในการประชุมกรรมการต้องแสดงความเห็น และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ กรรมการควรเข้าประชุมทุกครั้ง นอกเหนือจากมีเหตุสุดวิสัย ซึ่งต้องแจ้งต่อเลขานุการบริษัทเป็นการล่วงหน้า บริษัทฯ

ต้องรายงานจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการไว้ในรายงานประจำปี ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการทุกท่านทราบเป็นการล่วงหน้า เลขานุการบริษัทจะต้องจัดส่งหนังสือเชิญประชุมแก่กรรมการทุกท่าน เพื่อให้ทราบถึง วันเวลาสถานที่และวาระการประชุม โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และเป็นผู้รวบรวมเอกสารประกอบการประชุมจากกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการล่วงหน้า และเอกสารดังกล่าวต้องให้ข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจและใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระของคณะกรรมการ เลขานุการบริษัทจะต้องเป็นผู้บันทึกประเด็นในการประชุม เพื่อจัดทำเป็นรายงานการประชุมซึ่งต้องมีเนื้อหาสาระครบถ้วน และเสร็จสมบูรณ์ภายใน 15 วัน นับตั้งแต่วันประชุมเสร็จสิ้น เพื่อเสนอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทลงนาม และจะต้องจัดให้มีระบบการจัดเก็บที่ดี สะดวกต่อการค้นหาและรักษาความลับได้ดี

2. กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
3. การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้อือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการบริษัทคนอื่นๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้ระบุไว้ในรายงานการประชุม

5.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อร่วมกันพิจารณาและสรุปผลการประเมินงานและนำมาทบทวนการปฏิบัติงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ที่ผ่านมา และร่วมกันหาแนวทางปรับปรุง แก้ไข เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

5.4 คำตอบแทน

บริษัทฯ ได้กำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาอนุมัติคำตอบแทนกรรมการบริษัท ดังนี้

1. อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม และบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ประกอบธุรกิจและมีขนาดธุรกิจในลักษณะที่ใกล้เคียงกัน
2. ประสบการณ์ บทบาท ภาระหน้าที่ และขอบเขตความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน
3. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน
4. เป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดภายในกรอบที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยระดับคำตอบแทนที่กำหนดขึ้นนั้นจะต้องสามารถดูใจกรรมการแต่ละท่าน ในขณะที่คำนึงถึงผลประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะได้รับด้วย

5.5 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดต่างๆ บริษัทฯ สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่างๆ อยู่เสมอไม่ว่าจะเป็นหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานที่ดูแลการฝึกอบรมพนักงานของบริษัทฯ และหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลของรัฐ หรือองค์กรอิสระ เช่น หลักสูตรกรรมการบริษัทของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ซึ่งได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors

Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) ทั้งนี้ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาบริษัทฯ ต่อไป

5.6 การควบคุมและตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับความเหมาะสมและความพอเพียงของระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในทั้งด้านการเงินและการปฏิบัติการ มีการกำหนดบทบาท หน้าที่และอำนาจการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอกเข้ามาทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยจะจัดทำรายงานและนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง ทั้งนี้ บริษัทฯ จะยังคงว่าจ้างบริษัท สอบบัญชี ไอ วี แอล จำกัด (“ไอ วี แอล”) เป็นผู้ตรวจสอบภายในต่อไปอีกในอนาคต ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ ไอ วี แอล แล้วเห็นว่ามีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว อีกทั้ง ไอ วี แอล เป็นหน่วยงานที่ไม่มีความเกี่ยวข้องใดๆ กับบริษัทฯ จึงสามารถตรวจสอบระบบการควบคุมภายในและเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขต่างๆ ให้แก่บริษัทฯ ได้อย่างอิสระ

5.7 รายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นการจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

2. โครงสร้างกรรมการของบริษัท

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท (Board of Director) คณะกรรมการชุดย่อยทั้งสิ้น 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee) และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

2.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายกนกศักดิ์ ปิ่นแสง	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
2. นายเกียรติ วิมลเจลา	กรรมการ
3. นางอุดมพร จิระนภากุลวัฒน์	กรรมการ
4. นางวัชรารัตน์ วิมลเจลา	กรรมการ
5. นางวัชรีย์ อัครถากร	กรรมการ
6. นายโรจน์ บุรุษรัตนพันธุ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
7. นายบุญประสิทธิ์ ตั้งชัยสุข	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
8. นายพงษ์นันทิต คูตินันต์ยศกุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางวัชรีย์ อัครถากร ทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 มีมติกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณานุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดใน พ.ร.บ.บริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ
3. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ต่อไป
4. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทฯ ได้
5. แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือ ภายในเวลาตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
6. พิจารณานุมัติการทำรายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ

7. พิจารณานุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ
8. พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นได้ว่าบริษัทฯ มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
9. มีหน้าที่กำหนดควมวิสัยทัศน์ นโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ กลยุทธ์ธุรกิจ งบประมาณประจำปี และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืน
10. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส
11. ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง
12. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
13. พิจารณาคัดสินในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด
14. กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ ให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสม และให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องโดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการ และให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
15. จัดให้มีการทบทวน และงบกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ และลงลายมือชื่อเพื่อรับรองงบการเงินดังกล่าว เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณานุมัติ
16. ให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณานุมัติแต่งตั้ง
17. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายงานทางการเงินโดยแสดงความคล่องตัวกับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมในเรื่องสำคัญ ๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
18. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ให้เป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
19. คณะกรรมการต้องประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง และประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวม
20. ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายใน
21. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้

นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (ก) ตาย
- (ข) ลาออก
- (ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกก่อนถึงคราวออกตามวาระ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

3. คณะกรรมการชุดย่อย

3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายโรจน์ บุรุษรัตนพันธุ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายบุญประสิทธิ์ ตั้งชัยสุข	กรรมการตรวจสอบ
3. นายพงษ์นิต คุลีตินิกย์สกุล	กรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ นายโรจน์ บุรุษรัตนพันธุ์เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2558 มีมติกำหนดคุณสมบัติ ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี

2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้จัดการแผนกตรวจสอบระบบงานภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝักใฝ่การจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
7. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
8. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
9. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - (3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - (4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- (6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
- (8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
10. ร่วมให้ความเห็นในการพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน ประเมินผลงานของเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
11. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
12. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทฯ มาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น
13. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี
14. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
15. ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย 1 ปี ในที่นี้หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง จนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้
2. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายนี้ หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - (ง) พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
3. กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท โดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทฯ จะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อม

สำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

4. คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริหารจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายเกียรติ วิมลเฉลา	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางอุดมพร จิระนภากุลวัฒน์	กรรมการบริหาร
3. นางวัชรารักษ์ วิมลเฉลา	กรรมการบริหาร
4. นางวัชรีย์ อัดถากร	กรรมการบริหาร
5. นายพนฤทธิ์ ภูมิตระกูล	กรรมการบริหาร
6. นายโกศล สมบัติศิริ	กรรมการบริหาร
7. นายวรารุณี ไวสาลี	กรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2558 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2558 มีมติกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

1. คณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การประกอบกิจการของบริษัท ทั้งนี้ ในการบริหารกิจการของบริษัทดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามนโยบาย ข้อบังคับ หรือคำสั่งใด ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด นอกจากนี้ ให้คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการพิจารณาการขึ้นครองเรื่องต่างๆ ที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ
2. จัดทำวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางของธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทางแผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัท ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติเฉพาะกรณีหรือการดำเนินการใดๆ อันเป็นปกติธุรกิจของบริษัท ภายใต้วงเงินหรืองบประมาณประจำปีตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและมีอำนาจดำเนินการตามที่กำหนดไว้ โดยในการดำเนินการใดๆ ตามที่กล่าวข้างต้น
5. ให้คณะกรรมการบริหาร รายงานผลการดำเนินงานในเรื่องและภายในกำหนดเวลาดังต่อไปนี้ให้คณะกรรมการบริษัททราบ
 - 5.1 รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รายไตรมาส ภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - 5.2 รายงานของผู้ตรวจสอบบัญชีเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัท ซึ่งรวมถึงงบการเงินประจำปีและงบการเงินรายไตรมาส ภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - 5.3 รายงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารพิจารณาเห็นสมควร
6. ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาดำเนินการใด ๆ ตามอำนาจหน้าที่ของตนที่กำหนดในคำสั่งนี้ จะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของคณะกรรมการบริหารทั้งหมดเข้าร่วมประชุม จึงจะถือว่าครบเป็นองค์ประชุมในอันที่จะสามารถดำเนินการใด ๆ ดังกล่าวได้
7. ในการออกเสียงของกรรมการในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้กรรมการแต่ละคนมีสิทธิออกเสียงได้ท่านละ 1 (หนึ่ง) เสียง ในกรณีที่เสียงเท่ากัน ให้ประธานคณะกรรมการบริหารมีสิทธิออกเสียงชี้ขาดอีก 1 (หนึ่ง) เสียง
8. การลงมติในเรื่องใดของคณะกรรมการบริหาร จำต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดขององค์ประชุมในคราวการประชุมเพื่อลงมตินั้น
9. ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร ตามความจำเป็นและเหมาะสม กรรมการเพียงท่านใดท่านหนึ่งจะเรียกให้มีการประชุมเป็นกรณีพิเศษต่างหากจากการประชุมตามปกติได้ แต่ทั้งนี้ ต้องบอกกล่าววาระการประชุมล่วงหน้าแก่กรรมการอื่นในระยะเวลาตามสมควร และเพียงพอแก่การทำหน้าที่กรรมการในการพิจารณาการประชุมนั้น
10. คณะกรรมการบริหาร จะแต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือบุคคลใดๆ เพื่อทำหน้าที่กลั่นกรองงานที่นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อให้ดำเนินการใดๆ อันเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อให้ดำเนินการใดๆ แทน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารภายในขอบเขตแห่งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารก็ได้
11. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

(ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท

5. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายโรจน์ บุรุษรัตนพันธุ์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายบุญประสิทธิ์ ตั้งชัยสุข	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายพงษ์นิมิต คูสินดิษฐ์สกุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 มีมติกำหนดอนุมัติขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้

1. กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะและการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยกำหนดคุณสมบัติ และความรู้ความชำนาญแต่ละด้านที่ต้องการให้มี
2. สรรหากรรมการ เมื่อถึงวาระที่จะต้องเสนอชื่อกรรมการให้แก่คณะกรรมการบริษัท พิจารณา โดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อ หรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทฯ ภายนอกช่วยสรรหา หรือพิจารณาจากบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น
3. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้
4. ตรวจสอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นมีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. ดำเนินการทบทวนบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
6. เสนอชื่อให้คณะกรรมการเพื่อพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
7. พิจารณาสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

8. พิจารณาลักษณะการจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ เพื่อให้มีความเหมาะสม โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทฯ อื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัทฯ และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทฯ ประสบผลสำเร็จ
9. ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน และค่าเบี้ยประชุม โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัทฯ และความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการที่บริษัทฯ ต้องการ
10. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการตามหลักเกณฑ์การจ่ายได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ส่วนของกรรมการ ให้คณะกรรมการบริษัท นำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
12. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ ให้กรรมการและพนักงาน โดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษามูลค่าที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง

6. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายเกียรติ วิมลเจลา	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางอุดมพร จิระนภากุลวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางวัชรภรณ์ วิมลเจลา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นางวัชร อัดถากร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายโกศล สมบัติศิริ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นายพนฤทธิ์ ภูมิตระกูล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นายวรารุณี ไวสาลี	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 มีมติกำหนดอนุมัติ ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. กำหนดนโยบายและโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ โดยให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
2. กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถประเมิน ติดตามและควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วม ในการบริหาร และควบคุมความเสี่ยง
3. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับ อนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่บริษัทฯ จะยอมรับได้
5. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
6. ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้
7. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเพียงพอ ที่จะควบคุมความเสี่ยง
8. มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทที่ให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
9. รายงานผลเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของบริษัทฯ และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบาย และกลยุทธ์ที่กำหนดต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
10. จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง
11. ระบุความเสี่ยงด้านต่างๆ พร้อมทั้ง วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวโน้มซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัทฯ
12. จัดทำแผนงานเพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยง
13. ประเมินผล และจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
14. จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
15. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

7. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 มีมติกำหนดอนุมัติขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังนี้

1. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยรวมเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดกลยุทธ์ และแผนการทางธุรกิจ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์และแผนการทางธุรกิจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. ดำเนินการและปฏิบัติการกิจที่คณะกรรมการมอบหมาย และตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
4. สั่งการ ออกระเบียบ ประกาศ บัญชี เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย
5. อนุมัติ และ/หรือ มอบอำนาจการดำเนินการเพื่อผูกพันบริษัทฯ สำหรับธุรกรรมปกติของ บริษัทฯ รวมถึงธุรกรรมที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทให้ดำเนินการแทน ทั้งนี้ ให้รวมถึง ธุรกรรมใดๆ ที่ไม่เป็นการผูกพันทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยตรง
6. ประสานงาน ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อปฏิบัติตามนโยบายและทิศทางทางธุรกิจที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท
7. แสวงโอกาสทางธุรกิจและการลงทุนใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัทฯ
8. พิจารณานำสิทธิและทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปก่อการผูกพันใดกับบุคคล บริษัท ห้างร้าน หรือสถาบันการเงิน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการอนุมัติ
9. พิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าใช้จ่ายการดำเนินงานปกติในวงเงินตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้
10. พิจารณาอนุมัติการลงทุนในตราสารและหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีบริษัทในวงเงินตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้
11. อนุมัติในหลักการการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการร่วมทุนกับผู้ประกอบการอื่นๆ และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในที่ประชุมคราวถัดไป
12. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายสำหรับปี หรือที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
13. ดูแลการทำงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบต่างๆ รวมถึงการปฏิบัติงานด้วยหลักธรรมาภิบาล ในการทำธุรกิจ
14. ส่งเสริมพัฒนาความรู้ความสามารถ และศักยภาพของพนักงานเพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กร
15. พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัทฯ
16. พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า เช่น ซื้อขายสินค้า

ด้วยราคาตลาด การถือค่าธรรมเนียมนบริการในอัตราค่าธรรมเนียมนปกติ และการให้เครดิตเหมือนลูกค้าทั่วไป เป็นต้น ทั้งนี้ภายใต้นโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ

17. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย บุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสม ของพนักงานระดับต่าง ๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
18. ดำเนินกิจการงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นกรณีๆ ไป ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่มีอำนาจในการอนุมัติเรื่องหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่ใช่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์สำคัญของบริษัทฯ และ/หรือ รายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นรายการที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้าที่ได้มีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ โดยได้อนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ และได้ขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น ในการทำรายการเกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยแล้วเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องดังกล่าว

8. กรรมการผู้จัดการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่กรรมการผู้จัดการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 มีมติกำหนดอนุมัติขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ ดังนี้

1. ควบคุมการดำเนินงาน วางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน และบริหารงานประจำวันของบริษัทฯ
2. ตัดสินในเรื่องที่สำคัญของบริษัทฯ กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัทฯ รวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่างๆ
3. เป็นผู้ที่มีอำนาจในการบังคับบัญชา ติดต่อ สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้งใดๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
4. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย บุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสม ของพนักงานระดับต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
5. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้า เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
6. พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
7. อนุมัติและแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
8. ดำเนินการใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

9. อำนาจอนุมัติรายการที่สำคัญ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2558 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2558 ได้อนุมัติคู่มืออำนาจการดำเนินการ โดยมีรายละเอียดสำคัญ ดังนี้

	ประเภทธุรกรรม	กรรมการ ผู้จัดการ	ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ บริษัท
ส่วนที่ 1 อำนาจดำเนินการทั่วไปและอำนาจดำเนินการที่ใช้ในการบริหารจัดการงานส่วนกลาง					
1	กำหนดงบประมาณประจำปี	-	-	-	✓
2	การขอใช้รายจ่ายลงทุนในทรัพย์สินที่ไม่ได้ของบประมาณ	< 1,000,000	< 5,000,000	< 10,000,000	≥ 10,000,000
3	การจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	< 1,000,000	< 2,000,000	< 5,000,000	≥ 5,000,000
4	การขออนุมัติซื้อและการจัดซื้อทรัพย์สินทั่วไป	< 1,500,000	< 2,000,000	< 2,500,000	≥ 2,500,000
5	การกู้ยืมเงิน	< 20,000,000	< 50,000,000	< 100,000,000	≥ 100,000,000
ส่วนที่ 2 อำนาจดำเนินการเฉพาะที่ใช้ในการปฏิบัติงานเป็นประจำ					
งานขาย (Sales Type)					
สำหรับส่วนงานของธุรกิจบำรุงรักษาสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ ธุรกิจออกแบบและก่อสร้างสถานีสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ และกลุ่มธุรกิจก่อสร้างสถานีวัดและระบบท่อส่งก๊าซธรรมชาติ					
1	การขึ้นประมวลงาน การเข้าทำสัญญาและการพิจารณาอนุมัติวงเงินเครดิตให้แก่ลูกค้า	< 100,000,000	< 200,000,000	< 500,000,000	≥ 500,000,000
สำหรับส่วนงานอื่นนอกเหนือจากของธุรกิจบำรุงรักษาสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ ธุรกิจออกแบบและก่อสร้างสถานีสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ และกลุ่มธุรกิจก่อสร้างสถานีวัดและระบบท่อส่งก๊าซธรรมชาติ					
1	การขึ้นประมวลงาน การเข้าทำสัญญาและการพิจารณาอนุมัติวงเงินเครดิตให้แก่ลูกค้า	< 100,000,000	< 200,000,000	< 300,000,000	≥ 300,000,000
งานโครงการ (Project Type)					
สำหรับส่วนงานของธุรกิจบำรุงรักษาสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ ธุรกิจออกแบบและก่อสร้างสถานีสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ และกลุ่มธุรกิจก่อสร้างสถานีวัดและระบบท่อส่งก๊าซธรรมชาติ					
1	การขึ้นใบเสนอราคางานโครงการ	< 100,000,000	< 200,000,000	< 700,000,000	≥ 700,000,000
2	การขออนุมัติซื้อ	< 100,000,000	< 100,000,000	< 200,000,000	≥ 200,000,000
3	การจัดซื้อ	< 100,000,000	< 200,000,000	< 300,000,000	≥ 300,000,000

	ประเภทธุรกรรม	กรรมการ ผู้จัดการ	ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ บริษัท
สำหรับส่วนงานอื่นนอกเหนือจากของธุรกิจบำรุงรักษาสถานบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ ธุรกิจออกแบบและก่อสร้าง สถานบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ และกลุ่มธุรกิจก่อสร้างสถานีวัดและระบบท่อส่งก๊าซธรรมชาติ					
1	การขึ้นใบเสนอราคางานโครงการ	< 100,000,000	< 200,000,000	< 700,000,000	≥ 700,000,000
2	การขออนุมัติซื้อ	< 50,000,000	< 100,000,000	< 200,000,000	≥ 200,000,000
3	การจัดซื้อ	< 100,000,000	< 200,000,000	< 300,000,000	≥ 300,000,000

10. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

10.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทต้องมียกประกอบ ดังต่อไปนี้

1. ตามข้อบังคับของบริษัทฯ คณะกรรมการของบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คนและกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย กรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด และกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้
2. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระ โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน คุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
3. คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งจากกรรมการทั้งหมดเป็นประธานกรรมการ ประธานกรรมการจะเป็นผู้บริหารหรือไม่ก็ได้
4. คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เลขานุการบริษัท

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทฯ ให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ให้กระทำตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลาย ๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดคนหนึ่งเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการ เพื่อให้ผู้ใดคนหนึ่งตามมาตรา 70 วรรคหนึ่งแห่ง พ.ร.บ. มหาชนฯ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
3. บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. คณะกรรมการบริษัทที่มีหน้าที่ในการบริหารจัดการการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัทฯ กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งที่ ให้กรรมการ

ออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ สำหรับคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้มีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย 1 ปี ในที่นี้ หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง จนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้

5. นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - (ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกก่อนถึงคราวออกตามวาระ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก
6. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ กรรมการซึ่งลาออกตามความในวรรคแรกอาจแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
7. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน มติของคณะกรรมการตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
8. กรรมการของบริษัทที่จะไปดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่น ต้องรับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

10.2 คณะกรรมการอิสระ

คณะกรรมการอิสระมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้น

รายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณ์อย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

10.3 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีองค์ประกอบ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน
2. กรรมการตรวจสอบมีทักษะความชำนาญที่เหมาะสมตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน
3. ให้คณะกรรมการของบริษัทเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ให้ผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบโดยตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการของบริษัท
2. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายมหาชน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
3. กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน
4. กรรมการตรวจสอบจะต้องเป็นกรรมการอิสระ
5. เป็นผู้ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้อย่างเป็นอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
6. เป็นผู้ที่ได้รับความเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
7. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

11. การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในเบื้องต้นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยจะพิจารณาก่อนกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินงานและมีความเข้าใจในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องมีความสามารถในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยรวมให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

12. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในและกำกับดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน (รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ซึ่งได้รับทราบข้อมูลของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

2. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำเสนอรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของกลุ่มมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ส่งผ่านมายังเลขานุการของบริษัท ก่อนนำเสนอสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง โดยให้จัดทำและนำเสนอภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น
3. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงินหรือเผยแพร่เกี่ยวกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัทฯ จนกว่าบริษัทฯ จะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนแล้ว โดยบริษัทฯ จะแจ้งให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นเวลายาวน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น
4. กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตนซึ่งเริ่มตั้งแต่การคัดเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความคิดนั้น ๆ

13. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในปี 2558 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังนี้

- ค่าสอบบัญชีและค่าสอบทานรายได้รวมของบริษัท จำนวน 2,200,000 บาท
- ค่าบริการอื่นๆ (non-audit fee) จำนวน 335,000 บาท

14. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ

- การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ

คณะกรรมการกำหนดให้มีการประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะเป็นประจำปี 2558 เพื่อมุ่งเน้นให้การประเมินผลสามารถสะท้อนถึงประสิทธิภาพในการดำเนินงานตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยการประเมินผลตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะใช้แบบประเมินที่ได้รับการอนุมัติเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และได้จัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กับคณะกรรมการบริษัทเพื่อการประเมินผล โดยในแบบประเมินจะครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุม
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- ทิศทาง กลยุทธ์ และแผนงานการดำเนินธุรกิจของบริษัท

- การกำกับดูแลกิจการของบริษัท
- จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
- คู่มือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความเป็นธรรม (Arm Length Basis) และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- รายการเกี่ยวโยงตามหลักที่หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด
- ระบบควบคุมภายใน
- ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยง

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะในรอบปี 2558 ที่ผ่านมาซึ่งประเมินโดยกรรมการบริษัท ทั้ง 8 ท่านในภาพรวมทั้ง 10 หัวข้อถือว่าอยู่ในระดับ ดี คิดเป็น 3.396

หมายเหตุ : เกณฑ์การประเมิน 0 = ต้องปรับปรุง 1 = พอใช้ 2 = ปานกลาง 3 = ดี 4 = ดีมาก

- **การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล**

คณะกรรมการกำหนดให้มีการประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะเป็นประจำปี 2558 เพื่อใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และนำผลการประเมินมาใช้ในการพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลอย่างต่อเนื่อง โดยการประเมินผลตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคลใช้แบบประเมินที่ได้รับการอนุมัติเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และได้จัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กับคณะกรรมการบริษัทเพื่อการประเมินผล โดยในแบบประเมินจะครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

- คุณสมบัติ ความรู้ ประสบการณ์
- การประชุม
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ
- การพัฒนาตนเองและการเรียนรู้

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคลในรอบปี 2558 ที่ผ่านมาซึ่งประเมินโดยกรรมการบริษัท ทั้ง 8 ท่านในภาพรวมทั้ง 4 หัวข้อถือว่าอยู่ในระดับ ดี คิดเป็น 3.454

หมายเหตุ : เกณฑ์การประเมิน 0 = ต้องปรับปรุง 1 = พอใช้ 2 = ปานกลาง 3 = ดี 4 = ดีมาก

- **การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ**

เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะในรอบปีที่ผ่านมา จึงจัดให้มีการประเมินผลโดยครอบคลุมหัวข้อต่างๆ ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

- คุณสมบัติ ความรู้ ประสบการณ์
- การประชุม
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะในรอบปี 2558 ที่ผ่านมาซึ่งประเมิน
โดยกรรมการตรวจสอบ ทั้ง 3 ท่านในภาพรวมทั้ง 4 หัวข้อถือว่าอยู่ในระดับ ดี คิดเป็น 3.233

หมายเหตุ : เกณฑ์การประเมิน 0 = ต้องปรับปรุง 1 = พอใช้ 2 = ปานกลาง 3 = ดี 4 = ดีมาก

- **การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งคณะ**

เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะใน
รอบปีที่ผ่านมา จึงจัดให้มีการประเมินผลโดยครอบคลุมหัวข้อต่างๆ ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- การประชุม
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ
- การพัฒนาตนเอง

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งคณะในรอบปี 2558
ที่ผ่านมาซึ่งประเมินโดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้ง 3 ท่านในภาพรวมทั้ง 4 หัวข้อถือว่า
อยู่ในระดับ ดี คิดเป็น 3.200

หมายเหตุ : เกณฑ์การประเมิน 0 = ต้องปรับปรุง 1 = พอใช้ 2 = ปานกลาง 3 = ดี 4 = ดีมาก

- **การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งคณะ**

เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะในรอบปีที่ผ่านมา
จึงจัดให้มีการประเมินผลโดยครอบคลุมหัวข้อต่างๆ ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- การประชุม
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งคณะในรอบปี 2558 ที่ผ่านมาซึ่งประเมินโดยกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้ง 7 ท่านในภาพรวมทั้ง 3 หัวข้อถือว่าอยู่ในระดับ ดี คิดเป็น 3.332

หมายเหตุ : เกณฑ์การประเมิน 0 = ต้องปรับปรุง 1 = พอใช้ 2 = ปานกลาง 3 = ดี 4 = ดีมาก

- การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารทั้งคณะ

เพื่อให้คณะกรรมการบริหาร ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองทั้งคณะในรอบปีที่ผ่านมา จึงจัดให้มีการประเมินผลโดยครอบคลุมหัวข้อต่างๆ ดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร
- การประชุม
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารทั้งคณะในรอบปี 2558 ที่ผ่านมาซึ่งประเมินโดยกรรมการบริหาร ทั้ง 7 ท่านในภาพรวมทั้ง 3 หัวข้อถือว่าอยู่ในระดับ ดี คิดเป็น 3.078

หมายเหตุ : เกณฑ์การประเมิน 0 = ต้องปรับปรุง 1 = พอใช้ 2 = ปานกลาง 3 = ดี 4 = ดีมาก

- การประเมินตนเองของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองในรอบปีที่ผ่านมา จึงจัดให้มีการประเมินผลโดยครอบคลุมหัวข้อต่างๆ ดังนี้

- ความเป็นผู้นำ
- การกำหนดกลยุทธ์
- การปฏิบัติตามกลยุทธ์
- การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
- ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับภายนอก
- การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร

- การสืบทอดตำแหน่ง
- ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
- คุณลักษณะส่วนตัว

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในรอบปี 2558 ที่ผ่านมาซึ่งประเมินโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารในภาพรวมทั้ง 10 หัวข้อถือว่าอยู่ในระดับ ดี คิดเป็น 3.037

หมายเหตุ : เกณฑ์การประเมิน 0 = ต้องปรับปรุง 1 = พอใช้ 2 = ปานกลาง 3 = ดี 4 = ดีมาก

✓ การอบรมและพัฒนาความรู้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูงและเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยให้สามารถทำหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รายละเอียดของการเข้าฝึกอบรมในหลักสูตรต่างๆ สรุปได้ดังนี้

ผู้เข้าอบรม	เดือน/ปี	หลักสูตร	สถาบันที่จัดหลักสูตร
คณะกรรมการ	พ.ย.-ธ.ค.58	Smart Disclosure Program	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)
คณะกรรมการบริหาร	มี.ค.58	การสร้างมูลค่าเพิ่มจากนักลงทุนสัมพันธ์	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)
	พ.ย.-ธ.ค.58	Smart Disclosure Program	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)
เลขานุการบริษัท	มี.ค.58	การสร้างมูลค่าเพิ่มจากนักลงทุนสัมพันธ์	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)
	ต.ค.58	การใช้งานระบบ SCP Straight Through การรายงาน Shareholder และการจัดทำรายงาน FSCOM	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)
	ต.ค.58	Effective Minute Taking (EMT)	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
	ต.ค.58	Company Reporting Program (CRP)	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของธรรมาภิบาลที่ดีด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยตระหนักถึงการให้ความสำคัญเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility: CSR) และการยึดหลักปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และคู่แข่งทางธุรกิจ บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจด้วยหลักจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่ไปกับการดูแลใส่ใจต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการดำรงตนให้เป็นบริษัทที่เป็นแบบอย่างที่ดีของสังคม (Good Corporate Citizen) ทั้งในการดำเนินงานและการทำกิจกรรมในทุกๆ ด้าน เพื่อเสริมสร้างการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนและสามารถสร้างผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

ตลอดเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และคู่แข่งทางธุรกิจ จึงได้รับความน่าเชื่อถือและความไว้วางใจในการดำเนินธุรกิจเสมอมา บริษัทฯ มีหลักปฏิบัติ ดังนี้

1. ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชนชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
2. ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
3. ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
4. ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นการเปิดเผย ตามหน้าที่ตามกฎหมาย
5. เปิดให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการ
6. เปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน
7. ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อหาทางออกร่วมกัน

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดแนวทางปฏิบัติ หน้าที่ ความรับผิดชอบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อเป็นมาตรฐานสำหรับการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรม ปกป้องผลประโยชน์และผลกระทบจากการดำเนินการต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจ และได้สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบ ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และมีการติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยมุ่งเน้นการส่งเสริมคุณธรรม สร้างจิตสำนึกและค่านิยมที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน บริษัทฯ จึงกำหนดแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
2. กำหนดระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่ายเงิน หรือการทำสัญญาใดๆ โดยแต่ละขั้นตอนต้องมีหลักฐานประกอบอย่างชัดเจนและมีการกำหนดอำนาจอนุมัติอย่างเหมาะสม
3. กำหนดระบบการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมด้านการเงินและการบัญชีที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกรรมทางการเงินดังกล่าวเป็นไปด้วยความถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
4. กำหนดหลักการให้หรือการรับของขวัญ สิ่งของ หรือการบันเทิงที่อาจมีผลให้เกิดข้อสงสัยในพฤติกรรม การทุจริตหรือการให้สินบน หากเป็นการรับของขวัญควรเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล ไม่ควรเป็นเงินสด หรือเทียบเท่าเงินสด และต้องตระหนักว่าการกระทำหรือไม่กระทำใดๆ ต้องอยู่ภายใต้ความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้
5. จัดให้มีการสื่อสารแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ให้รับทราบและนำไปปฏิบัติโดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การอบรมพนักงาน ระบบการสื่อสารภายในองค์กร เป็นต้น
6. กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันในกรณีที่พบเหตุการณ์ที่น่าสงสัยถึงการทุจริตและการประพฤตินิষอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ โดยผู้แจ้งเบาะแสมสามารถส่งรายละเอียดและหลักฐานต่างๆ ไปยังช่องทางที่บริษัทฯ กำหนด
7. จัดทำกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยการกำหนดข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสให้เป็นความลับ กรณีที่ข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสถูกเปิดเผย ผู้ที่มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบข้อมูลดังกล่าวจะต้องถูกดำเนินการลงโทษทางวินัย
8. กำหนดบทลงโทษกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีกระทำการทุจริตคอร์รัปชันหรือสนับสนุนการกระทำที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจะดำเนินการลงโทษทางวินัยตามสมควรแก่กรณี เช่น ตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร ลดค่าจ้าง พักงาน เลิกจ้าง และดำเนินคดีตามกฎหมาย เป็นต้น

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเคารพต่อสิทธิมนุษยชนด้วยความเสมอภาคและเท่าเทียมกันทั้งภายในและภายนอกองค์กร ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกเชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะ และชาติตระกูล บริษัทฯ ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิเสรีภาพทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced labor) ต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child labor)

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

ทรัพยากรบุคคลเป็นสิ่งสำคัญที่ส่งเสริมและผลักดันการเติบโตของธุรกิจ บริษัทฯ ได้ตระหนักดีถึงการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม จึงได้จัดทำนโยบายด้านบริหารงานบุคคลโดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

การสรรหา

การสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าทำงานเป็นเรื่องที่สำคัญที่สุดเรื่องหนึ่ง บริษัทฯ พิจารณาผู้สมัครเข้าทำงานจากความรู้ ความสามารถ คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์ ทักษะ และพฤติกรรมที่สอดคล้องกับค่านิยมรวมของบริษัทฯ และข้อกำหนดอื่นๆ ที่จำเป็นแก่งานโดยไม่มีข้อกีดกันเรื่อง เพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา การสรรหาและคัดเลือกบุคคลทุกตำแหน่งงานต้องมีความโปร่งใสและมีความเสมอภาค โดยต้องยึดหลักคุณธรรมอย่างเคร่งครัดทุกขั้นตอน

ค่าตอบแทน

บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์ของพนักงานตามตำแหน่งหน้าที่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้ เพื่อดึงดูดคนที่มีความสามารถให้เข้าร่วมงานกับบริษัทและจูงใจให้พนักงานที่ทำงานอยู่ทำงานดียิ่งขึ้น บริษัทฯ จะพิจารณาค่าตอบแทนด้วย 2 องค์ประกอบได้แก่ องค์ประกอบภายในคือความเหมาะสมของค่าตอบแทนตามลักษณะของงาน และองค์ประกอบภายนอกโดยพิจารณาจากอัตราค่าตอบแทนขององค์กรอื่นที่เทียบเคียงกันได้รวมถึงการพิจารณาตามภาวะเศรษฐกิจของประเทศ บริษัทฯ จะขึ้นค่าตอบแทนให้แก่พนักงานตามผลของการปฏิบัติงานที่ประเมินได้ ซึ่งยึดถือหลักคุณธรรมและความสามารถเป็นหลัก โดยการขึ้นค่าตอบแทนประจำปีจะกระทำปีละ 1 ครั้ง

การพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการฝึกอบรมและการพัฒนาบุคลากร เพื่อที่จะเสริมสร้างความรู้ความสามารถให้แก่พนักงาน และสามารถปฏิบัติงานให้ก้าวทันการเปลี่ยนแปลงตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานประกอบด้วย 2 ส่วนได้แก่ การฝึกอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่ และการฝึกอบรมเกี่ยวกับการบริหารจัดการและพฤติกรรมองค์กรอื่น ๆ โดยให้กำหนดแปรผันไปตามสถานการณ์และความจำเป็น

ด้านขวัญกำลังใจและความปลอดภัย

บริษัทฯ ดูแลและให้ความคุ้มครองสวัสดิภาพในการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีความปลอดภัย และปราศจากอันตรายต่อชีวิตและสุขภาพ มีการจัดอบรมขึ้นพื้นฐานด้านความปลอดภัยเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบดูแลเรื่องการจัดหาด้านความปลอดภัยอย่างชัดเจน

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและมาตรฐานระดับสากล เพื่อตอบสนองความต้องการและความพึงพอใจของผู้บริโภคอย่างสูงสุด โดยมีนโยบายการกำหนดราคาสินค้าและบริการที่เหมาะสมและสามารถแข่งขันได้ รวมถึงการให้ข้อมูลที่เป็นจริง ครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ เพื่อประกอบการตัดสินใจในการเลือกซื้อสินค้าและบริการ บริษัทฯ ยังมีการรับประกันสินค้าและบริการหลังการขาย เพื่อให้ผู้บริโภคมั่นใจในคุณภาพของสินค้าและบริการมากยิ่งขึ้น อีกทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้บริโภคสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการผ่านช่องทางการติดต่อของ บริษัทฯ ได้ด้วย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎระเบียบ ข้อบังคับด้านความปลอดภัย เพื่อลดความเสี่ยงและอุบัติเหตุต่างๆ ในการดำเนินงาน ซึ่งบริษัทฯ ได้นำมาตรฐาน ISO 9001:2008 ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลที่ได้รับการยอมรับจากทั่วโลกมาใช้ในการควบคุมคุณภาพสินค้าและบริการ

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยการคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ โดยมีแนวทางในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด เช่น การทำรายงานผลกระทบสิ่งแวดล้อม ก่อนการก่อสร้าง การบริหารจัดการมลพิษจากการดำเนินงาน เป็นต้น รวมถึงมีมาตรการป้องกันและการแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน อีกทั้ง บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการที่เกี่ยวกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมซึ่งถือเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกระดับที่ต้องพึงใส่ใจและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ เช่น การปิดไฟฟ้าเมื่อไม่มีการใช้งาน แนวทางปฏิบัติในการใช้ลิฟท์ภายในอาคารสำนักงาน การใช้เครื่องปรับอากาศ เป็นต้น เพื่อช่วยประหยัดค่าใช้จ่ายและสร้างจิตสำนึกในการประหยัดพลังงานอย่างยั่งยืน

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการรับผิดชอบต่อสังคม การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม โดยสนับสนุนกิจกรรมช่วยเหลือสังคม พัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน ส่งเสริมการดำเนินงานด้านจิตอาสาที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง และปลูกจิตสำนึกด้านความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานทุกระดับ

10.3 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (after process)

บริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจไปพร้อมความรับผิดชอบต่อสังคม ในช่วงเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้จัดโครงการและกิจกรรมต่างๆ ที่ส่งเสริมการทำประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม มีรายละเอียดดังนี้

1. โครงการบริจาคโลหิตกับสภาอากาศไทย

บริษัทฯ จัดโครงการบริจาคโลหิตกับสภาอากาศไทย ให้พนักงานร่วมบริจาคโลหิตเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในวงการแพทย์และช่วยเหลือผู้ที่มีความต้องการโลหิต โครงการนี้จัดขึ้นทุกปีตั้งแต่ปี 2545 จนถึงปัจจุบัน โดยในแต่ละปีบริษัทฯ จะจัดโครงการบริจาคโลหิตทุก 3 เดือน ในปี 2558 ได้จัดโครงการนี้จำนวน 4 ครั้ง ดังนี้

ครั้งที่ 1 วันที่ 18 มีนาคม 2558	ได้โลหิต จำนวน 57 ยูนิต
ครั้งที่ 2 วันที่ 19 มิถุนายน 2558	ได้โลหิต จำนวน 66 ยูนิต
ครั้งที่ 3 วันที่ 15 กันยายน 2558	ได้โลหิต จำนวน 55 ยูนิต
ครั้งที่ 4 วันที่ 22 ธันวาคม 2558	ได้โลหิต จำนวน 51 ยูนิต



โครงการบริจาคโลหิตกับสภาอากาศ

2. โครงการ ส.ว. (สูงวัย)

โครงการ ส.ว. (สูงวัย) เป็นโครงการที่บริษัทฯ จัดกิจกรรมขึ้นเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีจิตอาสาในการทำประโยชน์ต่อสังคม ช่วยเหลือผู้สูงอายุ และร่วมปฏิบัติธรรมกับผู้สูงอายุร่วมกับมูลนิธิมายาโกตมิ กรุงเทพมหานคร โครงการนี้เริ่มขึ้นในเดือนกันยายน ปี 2554 ถึงธันวาคม 2555 ในแต่ละเดือนจะผลัดเปลี่ยนหมุนเวียนพนักงานของแผนกต่างๆ ในการเป็นตัวแทนจิตอาสาเข้าร่วมกิจกรรมนี้ และตั้งแต่ปี 2554 จนถึงปัจจุบัน ก็ยังเปิดโอกาสให้พนักงานเข้าร่วมเป็นจิตอาสาธรรมบิกร และ เข้าร่วมปฏิบัติธรรมได้ตามความประสงค์



โครงการ ส.ว. (สูงวัย)

3. โครงการสยามราชร่วมบริจาคข้าวสารเพื่อน้องมูลนิธิคามิลโล

บริษัทฯ ได้จัดโครงการสยามราชปันน้ำใจร่วมบริจาคข้าวสารเพื่อช่วยเหลือน้องๆที่มีความผิดปกติทางร่างกายให้กับมูลนิธิคามิลโล ตั้งอยู่ที่ ถนนหลวงแพ่ง แขวงชุมทอง เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2558 ซึ่งนอกจากบริจาคข้าวสารแล้ว ยังมีปัจจัยอื่นๆ เช่น ของเล่น ข้าวของเครื่องใช้ที่จำเป็นสำหรับเด็กเล็ก และเด็ก โด เพื่อช่วยแบ่งเบาภาระของทางมูลนิธิอีกด้วย



โครงการสยามราชร่วมบริจาคข้าวสารเพื่อน้อง มูลนิธิคามิลโล สาขาลาดกระบัง

10.4 การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชั่น

บริษัท สยามราช จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้ตระหนัก การต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรในองค์กร เนื่องจาก คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริต เพราะในปัจจุบันการทุจริตหรือ คอร์รัปชั่น (Corruption) มีแนวโน้มมากขึ้น ปัญหาการทุจริต เป็นปัญหาที่ส่งผลกระทบต่อคนในสังคมอย่างมากทำให้บริษัทสูญเสียและ มีต้นทุน ค่าใช้จ่ายเกินความเป็นจริง เป็นต้น หรือจากการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ การทุจริตดังกล่าว นอกจากจะ เป็นผลเสียในแง่ของการปฏิบัติงานแล้ว ยังส่งผลเสียถึงภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทด้วย สำหรับในภาคของประเทศ การ ทุจริตยังเป็นการทำลายความมั่นคง เสถียรภาพทางธุรกิจ ความเชื่อมั่นในการลงทุน และ ภาพลักษณ์ที่ดีของประเทศ

คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตขึ้น นโยบายการต่อต้านการทุจริตมีไว้เพื่อประกาศ เจตนารมณ์ที่บริษัทจะต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ และมุ่งหมายให้ทุกคนในองค์กร ได้มีความเข้าใจเกี่ยวกับการต่อต้าน การทุจริต ภายใต้นโยบายเดียวกัน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทได้รับทราบเจตนารมณ์ของบริษัทที่มุ่งมั่นต่อต้านการ ทุจริต

ทั้งนี้มูลเหตุสำคัญที่ทำให้เกิดการทุจริต คือ การขาดคุณธรรม และจริยธรรม ดังนั้นบริษัทในฐานะที่เป็นองค์กร คุณธรรม จึงมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ และถือว่าการต่อต้านการทุจริต เป็นส่วนหนึ่งของการมุ่งมั่นสร้างคน ให้เป็นคนดี มีคุณธรรม ซึ่งเป็นไปตามปณิธานของบริษัท คือ เป็นบริษัทธรรมภิบาลชั้นนำของประเทศ

10.4.1 นิยาม

การทุจริต หรือคอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การใช้ตำแหน่งอำนาจหน้าที่ที่ได้มา หรือการใช้ทรัพย์สินที่มีอยู่ในทางมิชอบ เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน คนรู้จัก หรือผลประโยชน์อื่นใดอันมิควรได้ ก่อให้เกิดความเสียหายต่อประโยชน์ของผู้อื่น เช่น การคิดสินบนเจ้าพนักงานด้วยการชักชวน การเสนอ การใช้หรือการรับสินบน การให้คำมั่นสัญญา ทั้งที่เป็นเงิน สิ่งของ สิทธิประโยชน์อื่น การมีประโยชน์ทับซ้อน การปกปิดข้อเท็จจริงหรือ ประโยชน์อื่นใดซึ่งขัดต่อศีลธรรม และจรรยาบรรณที่ดี กับหน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชนหรือบุคคลผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องโดยตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้หน่วยงานหรือบุคคลนั้น ละเว้นจากการปฏิบัติหน้าที่ ที่ถูกต้องตามหลักปฏิบัติที่ได้กำหนดไว้

การช่วยเหลือทางการเมือง หมายถึง การให้เงิน ทรัพย์สิน สิทธิประโยชน์อื่นใด หรือสถานที่เพื่ออำนวยความสะดวก (สถานที่พัก สถานที่รับรอง สถานที่ประชุม สถานที่ชุมนุม) แก่พรรคการเมือง นักการเมือง หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องทางการเมือง เพื่อสนับสนุนนโยบาย การกระทำอันมิควร หรือการกระทำที่ขัดต่อกฎหมายรัฐธรรมนูญ ซึ่งส่งผลเสียต่อชุมชน สังคม ประเทศ รวมทั้งเพื่อสนับสนุนให้เกิดความแตกแยกในสังคม ไม่ว่าจะโดยทางตรง หรือทางอ้อม

10.4.2 นโยบายต่อต้านการทุจริต

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท กระทำอันใดที่เป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อประโยชน์ทางตรงหรือทางอ้อมต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ไม่ว่าตนจะอยู่ในฐานะเป็นผู้รับผู้ให้ หรือผู้เสนอให้สินบน ทั้งที่เป็นตัวเงิน หรือไม่เป็นตัวเงิน แก่หน่วยงานรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน ที่บริษัทได้ดำเนินธุรกิจ หรือติดต่อดำเนิน โดยจะปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตอย่างเคร่งครัด

10.4.3 หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่พิจารณา และอนุมัตินโยบาย และสนับสนุนการต่อต้านทุจริต หรือ คอร์รัปชัน ให้เกิดขึ้นในบริษัทเพื่อให้ทุกคนในบริษัทได้เข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญของปัญหาที่เกิดขึ้นจากการทุจริต คอร์รัปชัน พร้อมทั้งกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รายงานการกระทำการทุจริต ที่ส่งผลกระทบต่อบริษัท คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะ พิจารณาทบทวน และร่วมกันหาวิธีการแก้ไขปัญหา ให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ

2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบ ดังนี้

2.1 พิจารณานโยบายการต่อต้านทุจริต ที่ได้รับจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจสภาพแวดล้อมของบริษัทวัฒนธรรมองค์กรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ

2.2 พิจารณาทบทวนความเหมาะสม ของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการต่อต้านทุจริต ที่ได้รับจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติ

2.3 สอบทานรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต ตามฝ่ายตรวจสอบภายในได้เสนอ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบดังกล่าว มีความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดโอกาสการทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยที่สุด และมีความเหมาะสม กับรูปแบบธุรกิจของบริษัท

2.4 รับเรื่องแจ้งเบาะแสการกระทำอันทุจริตที่คนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาลงโทษ หรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

3. ฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และรับผิดชอบ ดังนี้

3.1 ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบภายในที่กำหนดไว้ และเสนอรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตที่เกิดจากการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ให้คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ

3.2 ปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายในเรื่องการตรวจสอบการทุจริต ที่เกี่ยวข้องกับองค์กร นอกเหนือจากแผนการตรวจสอบภายในที่ได้กำหนดไว้

4. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่และรับผิดชอบ ดังนี้

4.1 กำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริต เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

4.2 สื่อสารกับบุคลากรในองค์กร และผู้เกี่ยวข้องให้ทราบถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริต

4.3 ทบทวนความเหมาะสมของนโยบายการต่อต้านทุจริตให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ หรือข้อกำหนดของกฎหมาย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

4.4 คอยช่วยเหลือคณะกรรมการตรวจสอบในการสืบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้งหรืองานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการสอบสวนเรื่องการทุจริต โดยสามารถมอบหมายงานให้กับทีมผู้บริหารที่เห็นว่าสามารถช่วยสืบหาข้อเท็จจริงได้

10.4.4 แนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต

กรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงาน ลูกจ้างของบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต และจรรยาบรรณทางธุรกิจ อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตทั้งทางตรง หรือทางอ้อม โดย

1. ไม่ทำพฤติกรรมใด ที่แสดงให้เห็นว่าเป็นการรับสินบน หรือติดสินบน แก่ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่ตนทำหน้าที่รับ ผิดชอบทั้งโดยตรง หรือโดยอ้อม เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในทางมิชอบ ต้องปฏิบัติดังนี้

1.1 ไม่รับ หรือให้ของขวัญ ของที่ระลึก ที่เป็นเงินสด เช็ก พันธบัตร หุ้น ทองคำ อัญมณี อสังหาริมทรัพย์ หรือ สิ่งของในทำนองเดียวกัน กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่ตนได้เข้าไปติดต่อประสานงาน ทั้งในหน่วยงานราชการ และหน่วยงานเอกชน

1.2 ไม่รับทรัพย์สิน สิ่งของ ของขวัญ ของกำนัลใดๆ หรือประโยชน์อื่น อันเป็นการชักนำให้เกิดการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ของตน ทั้งนี้ก่อนการรับของที่ระลึกควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท โดยสิ่งของ หรือของขวัญที่ให้แก่กันในงานที่การงานควรมีราคาไม่มากและเหมาะสมในแต่ละโอกาส

1.3 ไม่ให้ทรัพย์สินสิ่งของ ของขวัญ หรือของกำนัลใดๆ หรือประโยชน์อื่น เพื่อจงใจในการตัดสินใจ หรือมีผลทำให้ผู้รับไม่ปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติทางการค้าเช่นเดียวกันกับคู่ค้ารายอื่น ทั้งนี้การให้สิ่งของตามโอกาสหรือวาระต่างๆ ต้องมีมูลค่าไม่มากจนเกินปกติวิสัย

1.4 ไม่เป็นตัวกลางในการเสนอ เงิน ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดกับผู้ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ หน่วยงานราชการ หรือองค์กรใดๆ เพื่อแลกกับสิทธิพิเศษที่ไม่ควรได้ หรือทำให้เจ้าหน้าที่ของรัฐละเว้นการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบข้อบังคับและข้อปฏิบัติทางกฎหมายตามที่กำหนดไว้

2. ในการจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัท มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

3. การใช้จ่ายสำหรับการเลือกรับรองทางธุรกิจ และการใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจ สามารถกระทำได้ แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุผล สามารถตรวจสอบได้

4. ในการบริจาคเพื่อการกุศล ต้องปฏิบัติดังนี้

- 4.1 การใช้เงิน หรือ ทรัพย์สินของบริษัท เพื่อบริจาคการกุศล ต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น โดย
การ บริจาคเพื่อการกุศล ต้องเป็น มูลนิธิ องค์กรสาธารณกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาลหรือองค์กร
เพื่อ ประโยชน์ต่อสังคม ที่มีใบรับรองหรือเชื่อถือได้ สามารถตรวจสอบได้ และดำเนินการผ่านขั้นตอนตาม
ระเบียบของบริษัท
- 4.2 การบริจาคเพื่อการกุศล ในนามส่วนตัวพึงกระทำได้ แต่ต้องไม่เกี่ยวข้องหรือทำให้เกิดข้อสงสัยว่า
เป็นการกระทำที่ทุจริต เพื่อหวังผลประโยชน์ใดๆ

5. ในการให้เงินสนับสนุน ต้องปฏิบัติดังนี้

- 5.1 การใช้เงิน หรือ ทรัพย์สินของบริษัท เพื่อสนับสนุนโครงการต้องระบุในนามบริษัทเท่านั้น โดย
เงินสนับสนุนที่จ่ายไป ต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ภาพลักษณ์ที่ดี และ ชื่อเสียงของบริษัท ทั้งนี้การ
เบิกจ่ายต้องระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และมีหลักฐานที่ตรวจสอบได้ และ ดำเนินการผ่านขั้นตอนตาม
ระเบียบของบริษัท
6. ไม่กระทำการอันใดที่เกี่ยวข้องกับการเมืองภายในบริษัท และไม่ใช้ทรัพยากรใดของบริษัท เพื่อดำเนินการ
ดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทเป็นองค์กรที่ยึดมั่นในความเป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย และ
การปกครองระบอบประชาธิปไตย รวมถึงไม่มีแนวทางในการให้การช่วยเหลือทางการเมืองแก่พรรคการเมือง
ใด ไม่ว่าจะโดยทางตรง หรือทางอ้อม
7. หากพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริต หรือส่อไปในทางทุจริต ที่มีผลเกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งทางตรง หรือ
ทางอ้อมต้องไม่ละเลย หรือเพิกเฉยต่อพฤติกรรมดังกล่าว ควรแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ
กรรมการผู้จัดการทราบทันที หรือแจ้งผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแส ตามที่ได้กำหนดไว้ในนโยบาย
8. กรรมการ และผู้บริหารต้องตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ให้คำปรึกษา เพื่อสร้างความเข้าใจ
แก่ผู้ได้บังคับบัญชา เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต เพื่อให้พนักงานได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้าน
การทุจริตฉบับนี้ รวมถึงเป็นแบบอย่างที่ดี ในเรื่องการมีความซื่อสัตย์ จริยธรรมและจรรยาบรรณ

10.4.5 ช่องทางการรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการทุจริต

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาเรื่องแจ้งเบาะแสร้องเรียน
การกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน ที่เกิดขึ้นกับบริษัท โดยทางตรง หรือทางอ้อม โดยผ่าน
ช่องทางการรับเรื่องที่ได้กำหนดไว้ในนโยบายฉบับนี้

โดยผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน พร้อมชื่อ ที่อยู่ และหมายเลข
โทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้ และส่งมายังช่องทางรับเรื่อง ดังนี้

1. แจ้งผ่านช่องทาง อีเมลล์ของคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ audit_committee@siamrajplc.com หรือ
2. แจ้งผ่านช่องทาง อีเมลล์ของนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ ir@siamrajplc.com หรือ
3. แจ้งผ่านช่องทาง อีเมลล์ของฝ่ายบุคคล ที่ puangpetch@siamrajplc.com หรือ
4. แจ้งผ่านช่องทาง เว็บไซต์ของบริษัท (หัวข้อ แจ้งเบาะแส) หรือ
5. แจ้งผ่านช่องทาง โทรศัพท์ เบอร์ 02-743 5010 – 25 ต่อ 5400 (เลขานุการบริษัท) หรือ
6. แจ้งผ่านช่องทาง กล่องรับแจ้งเบาะแส (ตั้งอยู่ที่โถงอาคารสยามราชธานี ชั้น 2) หรือ
7. แจ้งผ่านช่องทาง ไปรษณีย์ จ่าหน้าซองถึง คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทสยามราช จำกัด (มหาชน)

ทั้งนี้หากผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน มีข้อร้องเรียน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการขอให้ท่านส่งเรื่องร้องเรียนมายังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

บุคคลที่สามารถแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต คือ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัท ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ ภาครัฐบาล ชุมชน สัมคม ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ทั้งนี้ ไม่ว่าท่านจะแจ้งด้วยวิธีใดดังกล่าวข้างต้น ทางบริษัทจะรักษาความลับของท่าน

10.4.6 มาตรการคุ้มครอง และรักษาความลับ

เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลที่ทำให้ข้อมูลโดยเจตนาสุจริต บริษัทจะปกปิดชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลได้ และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่ทำหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียน เท่านั้นที่สามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้

ในกรณีที่มีการร้องเรียน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการตรวจสอบ จะทำหน้าที่ในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใด หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแสร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล โดยขอให้ผู้ร้องเรียนส่งเรื่องมายังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่ในการใช้ดุลยพินิจสั่งการตามที่เห็นสมควร เพื่อคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อนอันตรายใด หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแสร้องเรียน การเป็นพยาน หรือการให้ข้อมูล

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ สามารถมอบหมายงานให้กับผู้บริหารคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่แทนในการใช้ดุลยพินิจสั่งการคุ้มครองความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยานและบุคคลที่ให้ข้อมูล ได้โดยผู้บริหาร

ที่ได้รับมอบหมายต้อง ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับเรื่องที่ได้รับความแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน ทั้งโดยตรง หรือทางอ้อม (เช่น ผู้ถูกกล่าวหา เป็นผู้ได้บังคับบัญชาของตนโดยตรง)

ทั้งนี้ ผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

10.4.7 ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน และบทลงโทษ

1. เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการตรวจสอบ จะเป็นผู้กลั่นกรอง สืบสวนข้อเท็จจริง

2. ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการและคณะกรรมการตรวจสอบ อาจจะมอบหมายให้ตัวแทน (ผู้บริหาร) แจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนได้ทราบ

3. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มี มิเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตจริง บริษัทจะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหา ได้รับทราบข้อกล่าวหา และให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริต ตามที่ได้ถูกกล่าวหา

4. หากผู้ถูกกล่าวหา ได้กระทำการทุจริตจริง การทุจริตนั้นถือว่าการกระทำผิดนโยบายต่อต้านการทุจริต จรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย ตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดไว้ และหากการกระทำทุจริตนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำผิดอาจต้องได้รับโทษทางกฎหมายทั้งนี้โทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท คำตัดสินของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ถือเป็นอันสิ้นสุด

ในกรณีที่มีการร้องเรียน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ในการรับเรื่อง หาข้อมูล และตรวจสอบข้อเท็จจริง ตามที่ได้รับแจ้ง เพื่อยุติข้อพิพาทของคณะกรรมการบริษัท ให้ร่วมกันพิจารณา และกำหนดโทษตามที่เห็นสมควร คำตัดสินของคณะกรรมการบริษัท ถือเป็นอันสิ้นสุด

10.4.8 การเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริต

เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้รับทราบนโยบายการต่อต้านการทุจริต บริษัทได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

1. บริษัทติดประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริต ในสถานที่เด่นชัด ทุกคนในองค์กรสามารถอ่านได้
2. บริษัทเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริต ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัท เช่น Website ของบริษัท FB Page ของบริษัท จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) เว็บไซต์บริษัท รายงานการเปิดเผยข้อมูลประจำปี (56-1) และ รายงานประจำปี (56-2)
3. บริษัทจัดให้มีการอบรมนโยบายการต่อต้านการทุจริตให้แก่พนักงานใหม่ทุกคน
4. บริษัททบทวนนโยบายการต่อต้านการทุจริตอย่างสม่ำเสมอทุกปี

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ สอดทานระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสม และ เพียงพอ โดยได้ใช้หลักการควบคุมตามหลักการการควบคุมภายในของ COSO ((The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) โดยครอบคลุมการควบคุมภายในด้านการบริหาร การดำเนินงาน ด้านบัญชีและการเงิน และด้านการปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับและกฎหมาย ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2559 โดยมีกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่านเข้าร่วม ประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินระบบการควบคุมภายใน โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายใน ถึงการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ 5 ส่วน ตามหลักการของ COSO ดังนี้

ส่วนที่ 1 องค์กรและสภาพแวดล้อม (Organizational Control and Environment Measures)

ส่วนที่ 2 การบริหารความเสี่ยง (Risk Management Measure)

ส่วนที่ 3 การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Management Control Activities)

ส่วนที่ 4 ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication Measure)

ส่วนที่ 5 ระบบการติดตาม (Monitoring)

คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการประเมินระบบการควบคุมภายในเหมาะสมและเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบควบคุมภายใน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

11.1 ข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง บริษัท สอบบัญชี ไอ วิแอล จำกัด ("ผู้ตรวจสอบภายใน") เพื่อทำการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในได้รายงานผลการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในว่าโดยภาพรวมแล้วบริษัทฯ มีขั้นตอนการปฏิบัติงาน การบริหารจัดการการดำเนินงาน การกำหนดนโยบาย และมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิผล

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสได้กำหนดให้มีวาระหลักเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายจัดการเพื่อให้มีการแก้ไข หรือปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้เหมาะสมและเพียงพอ โดยบริษัทฯ วางแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส และรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ให้กรรมการตรวจสอบรับทราบทุกครั้ง ซึ่งจากผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในในปี 2558 สามารถสรุปรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในที่สำคัญ รายละเอียดดังนี้

ลำดับ	กิจกรรม	ข้อสังเกต	ผลกระทบ/ความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะ	ความเห็นของฝ่ายบริหาร	ผลการตรวจติดตามการปรับปรุง
1	การจัดทำสัญญา	<ul style="list-style-type: none"> จากการตรวจสอบการจัดทำสัญญาของงานโครงการและงานบริการ พบว่างานโครงการที่มีระยะเวลาการทำงานระยะสั้นคือน้อยกว่า 6 เดือน ไม่มีการจัดทำสัญญาจำนวน 1 โครงการและงานบริการ(Service) ที่ไม่มีการจัดทำสัญญาจำนวน 2 งาน มีเฉพาะใบสั่งซื้อจากลูกค้าเท่านั้น 	<ul style="list-style-type: none"> อาจทำให้ขาดเอกสารที่ใช้ในการอ้างอิงกรณีมีการไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทควรควบคุมให้มีการจัดทำสัญญางานโครงการและงานจ้างบริการ(ระยะยาว)ให้ครบถ้วน เพื่อให้มีการหลักฐานเกี่ยวกับเงื่อนไขข้อตกลงในการให้บริการอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรที่มีการลงนามยืนยันทั้งสองฝ่าย สามารถนำมาใช้อ้างอิงในกรณีเกิดข้อพิพาทได้ 	<ul style="list-style-type: none"> เป็นงานระยะสั้น 4 เดือน และมูลค่าไม่มาก จึงไม่ได้ทำสัญญารับบริการ แต่ใช้ใบสั่งซื้อเป็นเอกสารในการดำเนินการและควบคุมงาน ในส่วนของงานใหม่ ที่มีมูลค่ามาก จะแจ้งให้ลูกค้าพิจารณาจัดทำสัญญาเพิ่มเติม นอกเหนือจาก P/O 	<ul style="list-style-type: none"> จากการตรวจสอบการจัดทำสัญญาของงานโครงการในเดือนตุลาคม 2558 ถึงเดือนธันวาคม 2558 พบว่ามีการงานโครงการใหม่จำนวน 2 โครงการ ซึ่งมีการจัดทำสัญญาเสร็จสิ้นแล้วจำนวน 1 โครงการ ส่วนอีก 1 โครงการเป็นโครงการจ้างปฏิบัติการและบำรุงรักษาสถานีบริการก๊าซธรรมชาติ พื้นที่ภูมิภาค 2 ของบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) อยู่ระหว่างการจัดทำสัญญา แต่มีการลงนามในหนังสือสนองจ้างแล้วในวันที่ 24 ธันวาคม 2558

ลำดับ	กิจกรรม	ข้อสังเกต	ผลกระทบ/ความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะ	ความเห็นของฝ่ายบริหาร	ผลการตรวจติดตามการปรับปรุง
2	การให้บริการบำรุงรักษาและซ่อมแซมอุปกรณ์	จากการสุ่มตรวจสอบหลักฐานการให้บริการ(Service Report) ของการให้บริการจำนวน 3 สถานี รวมทั้งหมด 30 รายการ พบว่ามีการให้บริการบำรุงรักษาและซ่อมแซมที่ไม่มีหลักฐานการตรวจรับงานจากลูกค้า(Service Report) จำนวน 14 รายการ	อาจทำให้ขาดหลักฐานการยืนยันการให้บริการ ทำให้เรียกเก็บเงินค่าบริการไม่ได้	บริษัทควรควบคุมให้มีการจัดทำเอกสารรายงานการให้บริการ(Service Report) และให้ลูกค้าลงนามตรวจรับทุกครั้งที่มีการเข้าไปให้บริการในแต่ละสถานี เพื่อใช้เป็นหลักฐานอ้างอิงว่ามีการให้บริการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา และเพื่อใช้เป็นหลักฐานในการเรียกเก็บเงินค่าบริการ นอกเหนือจากใบกำกับภาษี	จัดอบรมการทำงานของพนักงานให้เข้าใจระบบการทำงาน ว่าเมื่อทำงานเสร็จต้องตรวจสอบการเซ็นรับงานของลูกค้าใน service report ทุกครั้ง โดยการจัดอบรมจะจัดทำเป็นกลุ่มย่อยหลายกลุ่มเพื่อความเข้าใจที่ดีขึ้น	จากการสุ่มตรวจสอบหลักฐานการให้บริการ(Service Report) ของการให้บริการในเดือนตุลาคม 2558 ถึงเดือนธันวาคม 2558 จำนวน 15 รายการ พบว่ามีหลักฐานการตรวจรับงานจากลูกค้า(Service Report) ครบทุกรายการ
3	การควบคุมวัสดุอะไหล่ที่จัดเก็บหน้างาน	จากการสังเกตการณ์การตรวจนับที่คลังสาขา(เกษตรฯ) ณ วันที่ 28 กันยายน 2558 พบว่า การบันทึกข้อมูลใน Stock Card (Bin Card) ไม่ตรงกับรายการเคลื่อนไหวในระบบ ERP และสินค้าที่รับฝากของลูกค้าที่เก็บไว้ที่พื้นที่สโตร์ ไม่มีการจัดทำป้ายบ่งชี้พื้นที่รับฝากที่ชัดเจน	อาจทำให้ไม่สามารถตรวจพบสาเหตุกรณีสินค้าสูญหาย หรือรายงานสินค้าคงเหลือไม่ถูกต้องไม่สามารถใช้ในการควบคุมความมีตัวตนได้	บริษัทควรควบคุมให้มีการบันทึกข้อมูลใน Stock Card ของสินค้าแต่ละรายการให้ครบถ้วนและตรงตามที่มีการเบิกใช้จริง เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการตรวจสอบและควบคุมยอดคงเหลือแต่ละสินค้าให้มีความครบถ้วน และสามารถใช้เป็นข้อมูลที่ใช้ในการอ้างอิงและตรวจสอบการบันทึกข้อมูล	ทุกครั้งที่เบิกสินค้า พนักงานได้จัดทำใบเบิกสินค้าทุกครั้งแต่เจ้าหน้าที่คลังสินค้าไม่ได้บันทึกใน stock card ทันที จึงเกิดรายการไม่ตรงกับยอดสินค้าในระบบ ERP ได้จัดอบรมการทำงานของพนักงานให้เข้าใจระบบการทำงานว่า ทุกครั้งที่เบิกสินค้าต้องมีขั้นตอนการทำงาน	ได้จัดอบรมการทำงาน การบันทึก stock card พนักงานที่เกี่ยวข้องเรียบร้อยแล้ว

ลำดับ	กิจกรรม	ข้อสังเกต	ผลกระทบ/ความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะ	ความเห็นของฝ่ายบริหาร	ผลการตรวจติดตามการปรับปรุง
				<p>สินค้าคงเหลือในระบบ ERP ได้ ว่ามีความถูกต้องครบถ้วน</p> <p>■ บริษัทควรควบคุมให้มีการ จัดแบ่งพื้นที่และทำป้ายบ่งชี้ บริเวณที่ใช้ในการจัดวางสินค้า ที่รับฝากให้ชัดเจน เพื่อป้องกัน ไม่ให้มีการนำสินค้าที่รับฝากไป ใช้โดยไม่รับอนุญาต</p>	<p>อย่างไร ให้เข้าใจถูกต้องตรงกัน</p> <p>■ จัดทำเอกสารควบคุมสินค้าของ ปตท. ที่ได้ฝากไว้ และ จัดทำ เอกสารชี้บ่งให้ชัดเจน</p>	<p>■ จัดแบ่งพื้นที่และ จัดทำป้ายชี้ บ่งเรียบร้อยแล้ว ในเดือน พฤศจิกายน 2558</p>
4	การสรรหาและ คัดเลือก พนักงาน	<p>■ จากการสุ่มตรวจพนักงานเข้าใหม่ ในเดือนตุลาคม 2558 ถึงเดือน ธันวาคม 2558 พบพนักงานเข้า ใหม่จำนวน 3 คน มีการตรวจ สุขภาพหลังจากวันที่เริ่มงาน</p>	<p>■ อาจทำให้ได้พนักงานที่ มี คุณ ส ม บั ตี ไม่ เหมาะสม</p>	<p>■ บริษัทควรควบคุมให้มีการ ตรวจสุขภาพของพนักงานก่อน การเริ่มงาน พร้อมทั้งจัดเก็บ ใบรับรองแพทย์ไว้เป็น หลักฐาน เพื่อให้แน่ใจว่า พนักงานมีสุขภาพที่แข็งแรง เหมาะสมกับงานที่ต้องปฏิบัติ หรือไม่ติดยาเสพติด หรือเป็น โรคติดต่อ</p>	<p>■ พนักงานบางคนยังไม่มีเวลาไป ตรวจร่างกายก่อนเข้าทำงาน แต่ ได้รับการตรวจหลังจากเริ่มงาน ไม่นาน</p> <p>■ แก้ไขโดยต่อไปถ้าพนักงานไม่ นำไปรับรองแพทย์มาให้จะยัง ไม่ให้เริ่มงาน จนกว่าจะนำ ใบรับรองแพทย์มาให้</p>	<p>■ แก้ไขแล้วเสร็จแล้ว ในเดือน ธันวาคม 2558</p>

ลำดับ	กิจกรรม	ข้อสังเกต	ผลกระทบ/ความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะ	ความเห็นของฝ่ายบริหาร	ผลการตรวจติดตามการปรับปรุง
5	ระบบงานสารสนเทศ	<ul style="list-style-type: none"> ■ ในส่วนระบบงาน ERP ที่ใช้อยู่ในปัจจุบันไม่สามารถจัดเก็บ Log การเข้าใช้งานในส่วนการติดตั้งหรือแก้ไขระบบ (Configuration) ได้ ■ ในการเพิ่มเติมและแก้ไขระบบ ERP มีการให้เข้าไปแก้ไขในสภาพแวดล้อมที่ใช้งานจริง (Production Environment) ซึ่งไม่เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ อาจทำให้มีการลักลอบเข้ามาแก้ไข ทำให้ข้อมูลหรือระบบงานเกิดความเสียหายได้ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ บริษัทควรควบคุมให้มีการจัดเก็บข้อมูลการเข้าใช้งาน (Log File) ในส่วนที่เป็นการติดตั้งและแก้ไขระบบงาน (Configuration) รวมทั้งให้มีการสอบทาน Log File อย่างสม่ำเสมอ เพื่อเป็นการติดตามและตรวจสอบไม่มีการเข้ามาแก้ไขข้อมูลการตั้งค่าระบบโดยไม่ได้รับอนุญาต ■ บริษัทควรควบคุมให้มีการทดสอบระบบงานที่มีการพัฒนาเพิ่มเติม หรือ แก้ไข ในสภาพแวดล้อมทดสอบแยกออกจากสภาพแวดล้อมที่ใช้งานจริง (Production Environment) เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อการใช้งานระบบงานและข้อมูลที่มีอยู่ในระบบในปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> ■ ในประเด็นแรก สาเหตุของปัญหาคือ โปรแกรม FORMA ไม่มีความสามารถในส่วนนี้ แนวทางแก้ปัญหาคือบริษัทจะปรึกษากับผู้ผลิตระบบงาน ERP ให้พัฒนาระบบเก็บ Log ในส่วนการติดตั้งหรือแก้ไขระบบ (Configuration) ■ แนวทางแก้ปัญหาคือแผนกสารสนเทศได้จัดทำ Test Server เพื่อทดสอบ และยกเลิกสิทธิ์การใช้งานของ Consult ใน Production Server 	<ul style="list-style-type: none"> ■ การแก้ไขเสร็จเรียบร้อยแล้วในเดือนมีนาคม 2559 ■ การแก้ไขเสร็จเรียบร้อยแล้วในเดือน มกราคม 2559
6	การให้บริการ	<ul style="list-style-type: none"> ■ บริษัทยังไม่มีการจัดทำสรุปใบแจ้ง 	<ul style="list-style-type: none"> ■ อาจทำให้เกิดความเสี่ยง 	<ul style="list-style-type: none"> ■ บริษัทควรควบคุมให้มีการสรุป 	<ul style="list-style-type: none"> ■ สาเหตุของปัญหาคือ MIS ไม่มี 	<ul style="list-style-type: none"> ■ การแก้ไขเสร็จเรียบร้อยแล้ว

ลำดับ	กิจกรรม	ข้อสังเกต	ผลกระทบ/ความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะ	ความเห็นของฝ่ายบริหาร	ผลการตรวจติดตามการปรับปรุง
	ของหน่วยงานสารสนเทศ	ขอใช้บริการสารสนเทศในรูปแบบของการสรุปปัญหาที่เกิดขึ้น แนวทางการแก้ไข ระยะเวลาในการให้บริการ เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการให้บริการ และสามารถใช้ในการวิเคราะห์และสรุปปัญหาที่เกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางการแก้ไขที่เหมาะสม เช่นการทำ FAQ เป็นต้น	จ า ก ร ำ ม ี ก ร ำ ก ำ ป ำ ห ำ อ ำ ย ำ ห ำ ม ำ ส ำ ม ร ำ ว ำ ท ำ ง ำ ม ำ ก ำ ค ำ ด ำ ค ำ ก ำ ก ำ ป ำ ห ำ	ปัญหาที่ได้รับแจ้งจากผู้ใช้งานทั้งหมด เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการวิเคราะห์และจัดการกับปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างเหมาะสม	ระบบบันทึกข้อมูลและระบบรายงาน ■ แนวทางแก้ปัญหาคือ MIS จะจัดทำระบบ IT Help Desk ที่มีระบบ SLA และรองรับมาตรฐาน ITIL มาใช้งาน	เดือน มีนาคม 2559

11.2 ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของผู้สอบบัญชีต่อระบบการควบคุมภายใน

บริษัท เอ เอ็น เอส ออดิท จำกัด ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานประเด็นและข้อสังเกตที่พบจากการตรวจสอบบัญชี (Management Letter) สำหรับการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558 โดยผู้สอบบัญชีไม่พบข้อบกพร่องของระบบควบคุมภายในด้านบัญชีที่มีผลกระทบอย่างเป็นนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตที่พบจากการตรวจสอบและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในด้านบัญชีสำหรับงวดบัญชีดังกล่าว ดังนี้

สิ่งที่ตรวจพบ	ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี	ความเห็นผู้บริหาร
<p>1. การออกเอกสารใบส่งของชั่วคราว โดยไม่ผ่านระบบโปรแกรมฟอร์มา</p> <p>บริษัทฯ มีการส่งสินค้าไปยังลูกค้าโดยใช้ใบส่งของชั่วคราว ซึ่งไม่ผ่านระบบโปรแกรมฟอร์มา อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการจัดทำใบยืนยันในระบบฟอร์มาเพื่อควบคุมสินค้าที่ส่งออกไปให้ลูกค้าโดยยังไม่ได้ตัดสินค้าออกจากคลังสินค้า ใบยืนยันสินค้าถูกใช้ในกรณีต่างๆ เช่น ใช้เพื่อส่งสินค้าไปประกอบส่งสินค้าให้ลูกค้าเพื่อขาย เป็นต้น ด้วยเหตุนี้อาจทำให้บริษัทฯ บันทึกการขายได้ ต้นทุน และสินค้าคงเหลือไม่เหมาะสม ณ วันสิ้นงวด/ปี และบริษัทฯ ยังมีความเสี่ยงเรื่องการถูกประเมินภาษีขายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>บริษัทฯ ควรควบคุมให้มีการรับรู้รายการงานขายและงานบริการอย่างถูกต้อง และเหมาะสมตามมาตรฐานการบัญชี และบริษัทฯ อาจจะพิจารณาถึงการจ้างผู้เชี่ยวชาญทางด้านภาษีมาประเมินความเสี่ยงทางภาษีที่อาจเกิดขึ้นในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อลดผลกระทบและความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง</p>	<p>รูปแบบการธุรกิจโดยปกติของบริษัทฯ มีลูกค้าที่มีความต้องการที่หลากหลาย เช่น การส่งสินค้าให้ลูกค้าทดสอบล่วงหน้า การออกใบส่งของชั่วคราว เป็นต้น จึงเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ อย่างไรก็ตาม ในด้านบัญชีและการเงิน บริษัทฯ ได้ให้ความระมัดระวังกับกระบวนการตรวจสอบและการจัดส่งสินค้า (Sale Cut-off) โดยกำหนดให้มีกระบวนการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การรับรู้รายได้จากการขายที่จะต้องผ่านทั้ง 2 เงื่อนไข คือ <ol style="list-style-type: none"> 1.1. เมื่อส่งสินค้าให้กับลูกค้าและมีการเซ็นรับสินค้าแล้ว 1.2. เมื่อลูกค้าได้รับวางบิลแล้ว 2. บริษัทฯ จะจัดทำรายละเอียดสรุปใบส่งของชั่วคราวที่ยังไม่ออกใบกำกับภาษี เพื่อทำการติดตามความคืบหน้า <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงด้านภาษีและได้ทำการปรึกษาเจ้าหน้าที่กรมสรรพากรอย่างต่อเนื่องและได้กำชับให้พนักงานที่รับผิดชอบในการปิดงบการเงินติดตามควบคุมสินค้าที่ส่งออกไปให้ลูกค้าเพื่อให้มีการตัดยอดสินค้าคงเหลือที่ถูกต้องและเหมาะสมในทุกสิ้นงวด</p>

2. สินค้ำคงเหลือ - แผนกธุรกิจบำรุงรักษาสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ (“NGM”)		
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558 บริษัทฯ มีสินค้ำคงเหลือภายใต้แผนก NGM จำนวน 92.36 ล้านบาท และได้ตั้งสำรองค่าเผื่อสินค้ำด้าสมัย หรือเคลื่อนไหวจำนวน 27.27 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม สัญญาการบำรุงรักษาสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ (“สัญญา”) กับบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (“ปตท.”) จะสิ้นสุดในวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ในกรณีไม่ต่อสัญญา แผนก NGM จึงมีความเสี่ยงที่จะไม่สามารถใช้สินค้ำคงเหลือได้หมดภายใต้อายุสัญญาที่เหลือในปัจจุบัน	บริษัทฯ ควรมีแผนควบคุมการใช้สินค้ำคงเหลือ เช่น แผนงานการใช้สินค้ำหรืออะไหล่ดังกล่าวตามระยะของสัญญา และแผนการจัดซื้อสินค้ำที่สอดคล้องกับการใช้งานจริง เป็นต้น บริษัทฯ อาจจะพิจารณาถึงการแบ่งหมวดหมู่ของสินค้ำหรืออะไหล่ดังกล่าวตามลักษณะการใช้งานเป็นประเภทอะไหล่ทั่วไป หรืออะไหล่ที่ใช้เฉพาะเจาะจงกับสัญญาฯ ที่ทำกับ ปตท. เท่านั้น เพื่อใช้เป็นตัวกำหนดนโยบายการพิจารณามูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้ำดังกล่าวที่มากเกินไปจนจะส่งผลต่อต้นทุนจมและกระแสเงินสดหมุนเวียนภายในกิจการรวมถึงค่าใช้จ่ายการจัดเก็บรักษาและค่าใช้จ่ายอื่นๆ	<ol style="list-style-type: none"> 1. บริษัทฯ ประเมินว่ามีความเป็นไปได้สูงที่จะได้รับการต่อสัญญาฯ กับทาง ปตท. ต่อไปอีก 2 ปีข้างหน้า เนื่องจากผู้ให้บริการที่มีความสามารถและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพในประเทศไทยมีจำนวนน้อยราย และที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับการว่าจ้างในการบำรุงรักษาสถานีบริการ NGV จาก ปตท. อย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทฯ มีความสัมพันธ์ที่ดีทางการค้ากับ ปตท. มาโดยตลอด อย่างไรก็ตามบริษัทฯ จะพิจารณาตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้ำอย่างเหมาะสมในทันทีหากบริษัทฯ ประเมินว่าจะไม่ได้รับการต่อสัญญาฯ นี้ 2. บริษัทฯ ได้พิจารณาและเห็นว่าปริมาณสินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558 มีความเหมาะสมกับธุรกรรมของบริษัทฯ แล้ว ทั้งนี้บริษัทฯ ต้องจัดเก็บสินค้ำซึ่งส่วนใหญ่เป็นลักษณะของอะไหล่เปลี่ยนแทน เพื่อนำไปเปลี่ยนให้ลูกค้าทันทีที่มีปัญหา ดังนั้น จึงเป็นการดำเนินงานตามปกติที่มีสินค้ำบางรายการจะมีระยะเวลาในการจัดเก็บค่อนข้างนาน 3. บริษัทฯ ได้ทำการประมาณการค่าเผื่อลดมูลค่าสินค้ำภายใต้แผนก NGM จำนวน 11 ล้านบาทในไตรมาส 2 ปี 2558 โดยพิจารณาภายใต้เกณฑ์การวิเคราะห์แบบเฉพาะเจาะจง โดยเลือกตั้งค่าเผื่อในอัตรา 100% สำหรับสินค้ำและอะไหล่ที่มีความเป็นไปได้ต่ำที่จะนำไปใช้งานในอนาคต

หมายเหตุ

1. ในระหว่างปี 2558 ปตท. ซึ่งเป็นเจ้าของสัญญาได้จัดประมาณงานซ่อมบำรุงตามสัญญาการบำรุงรักษาสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์สำหรับปี 2559 - 2560 (“สัญญา”) โดยแบ่งสัญญาเป็น 3 สัญญาย่อยตามพื้นที่การให้บริการ ประกอบด้วย 1) สัญญาการบำรุงรักษาสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ พื้นที่เขตกรุงเทพและปริมณฑล 2) สัญญาการบำรุงรักษาสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ภูมิภาค เขต 1 และ 3) สัญญาการบำรุงรักษาสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ภูมิภาค เขต 2 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทสามารถประมาณงานได้ 1 สัญญา ได้แก่ สัญญาการบำรุงรักษาสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ภูมิภาค เขต 2 ทำให้ บริษัทฯ ยังคงสามารถนำสินค้านี้ไปใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวนเงิน 19.47 ล้านบาท ไปใช้ในงานต่อไปได้
2. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผู้สอบบัญชีไม่ได้จัดทำรายงานประเด็นและข้อสังเกตที่พบจากการตรวจสอบ (Management Letter) เพิ่มเติมจากที่เคยรายงานไว้แล้ว ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558

12. รายการระหว่างกัน

12.1 ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทฯ มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคล/ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในรอบปี 2558 และ 2557 ซึ่งสามารถสรุปความสัมพันธ์ได้ ดังนี้

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
1. นายเกียรติ วิมลเลลา (“นายเกียรติ”)	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงหลังการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนร้อยละ 35.35 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว - เป็นผู้ถือหุ้นในกลุ่มครอบครัววิมลเลลา โดยกลุ่มครอบครัววิมลเลลา มีสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ รวมร้อยละ 60.00 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้วหลังเสนอขายหุ้นต่อประชาชน - เป็นสามีของนางวัชรภรณ์ - ดำรงตำแหน่งกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ
2. นางวัชรภรณ์ วิมลเลลา (“นางวัชรภรณ์”)	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยสัดส่วนการถือหุ้นทางตรงหลังการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนร้อยละ 8.55 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว - เป็นผู้ถือหุ้นในกลุ่มครอบครัววิมลเลลา โดยกลุ่มครอบครัววิมลเลลา มีสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ รวมร้อยละ 60.00 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้วหลังเสนอขายหุ้นต่อประชาชน - ดำรงตำแหน่งกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่จัดซื้อ
3. นายไกร วิมลเลลา (“นายไกร”)	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นพี่ชายของนายเกียรติ
4. นางสาวอรสา วิมลเลลา (“นางสาวอรสา”)	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นพี่สาวของนายเกียรติ
5. กิจการร่วมค้าสยามราชธานี (“JSVR”)	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทฯ มีสัดส่วนร่วมค้าร้อยละ 90.00 ในส่วนแบ่งของกำไรหรือขาดทุน - บริษัท สยามราชธานี จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีสัดส่วนการร่วมค้าร้อยละ 10.00 ในส่วนแบ่งของกำไรหรือขาดทุน
6. กิจการร่วมค้าสยามราชธานีและเอ็นจิเนียริงโปรดักส์ (“JVEPC”)	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทฯ มีสัดส่วนร่วมค้าร้อยละ 25.00 ในส่วนแบ่งของกำไรหรือขาดทุน - บริษัท สยามราชธานี จำกัด ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีสัดส่วนการร่วมค้าร้อยละ 75.00 ในส่วนแบ่งของกำไรหรือขาดทุน
7. บริษัท วิมลเลลา จำกัด (“VMC”) ธุรกิจ : ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ถือหุ้นร่วมกันกับบริษัทฯ โดย - นายเกียรติ ถือหุ้น VMC ร้อยละ 10.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว - นางวัชรภรณ์ ถือหุ้น VMC ร้อยละ 10.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว - กรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ ได้แก่ นายเกียรติ - เป็นบริษัทที่นายไกรและนางสาวอรสา เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ - นายไกร ถือหุ้น VMC ร้อยละ 10.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว - นางสาวอรสา ถือหุ้น VMC ร้อยละ 30.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
8. บริษัท สยามราชธานี จำกัด (“SRTN”) ธุรกิจ : รับจ้างเหมาบริการ (Outsourcing Service) ได้แก่ บริการรถเช่า บริการพนักงานขับรถ บริการฝึกอบรมขับรถฟอร์คลิฟท์ บริการพนักงานสำนักงาน บริการบันทึกข้อมูล และบริการดูแลสวนหย่อม	- เป็นบริษัทที่นายไกรเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 50.00 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว
9. บริษัท สยามราชธานี ออโตเมชัน จำกัด (“SRA”) ธุรกิจ : เป็นตัวแทนจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าประเภทอุปกรณ์ควบคุมอัตโนมัติยี่ห้อ Siemens	- ผู้ถือหุ้นร่วมกันกับบริษัทฯ โดย - นายเกียรติ ถือหุ้น SRA ร้อยละ 64.99 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว และมีบุคคลที่ไม่ได้มีความเกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ ถือหุ้น SRA ในสัดส่วนที่เหลือเท่ากับ 35.00 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว - กรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ ได้แก่ นายเกียรติ
10. บริษัท เอสอาร์ เท็ค พลัส จำกัด (“SRTP”) (เดิมชื่อ บริษัท สยามราชธานี เอ็นจิเนียริง จำกัด) ธุรกิจ : รับก่อสร้าง Turnkey Project สำหรับโรงงานและเครื่องจักร เช่น สร้างกังหันไอน้ำ หอทำความเย็น หม้อไอน้ำ เป็นต้น	- ปี 2556 มีกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ ได้แก่ นายเกียรติ - เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2557 นายเกียรติได้ขายหุ้นให้กับบุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ อีกทั้งนายเกียรติได้ลาออกจากการเป็นกรรมการแล้วในปี 2557 - ปัจจุบัน SRTP ไม่ได้เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันอีกต่อไป
11. บริษัท พีพีเอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด (“PPM”) ธุรกิจ : จำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับโรงงานกระดาษ	- เป็นบริษัทที่นางสาวอรสา เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว
12. บริษัท ยูทิลิตี้ บิสิเนส อัลลายแอนซ์ จำกัด (“UBA”) ธุรกิจ : ให้บริการบริหารจัดการ ระบบผลิตน้ำและระบบบำบัดน้ำเสีย	- เป็นบริษัทที่นางสาวอรสา เป็นกรรมการ - เป็นบริษัทที่ PPM ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 39.99 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว
13. บริษัท สยามราช ทราเวล จำกัด (“Siam T”) ธุรกิจ : จำหน่ายตั๋วเครื่องบินและจัดทัวร์	- เป็นบริษัทที่นางสาวอรสา เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 35.00 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว
14. บริษัท สยามราชธานี (ตะวันออก) จำกัด (“Siam East”) ธุรกิจ : ประกอบกิจการจำหน่ายปุ๋ยอุตสาหกรรม อุปกรณ์โรงงาน และวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม	- เป็นบริษัทที่นางสาวอรสา เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 84.99 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว
15. บริษัท เอ็น-เทค โนโลยี คอนซัลแตนท์ จำกัด (“EN Tech”) ธุรกิจ : บริการกำจัดขยะ ขยะขยะคัดแยก บริการให้คำปรึกษาด้านสิ่งแวดล้อม บริการทำความสะอาดบ่อบำบัด และบริการขนส่งกากของเสีย	- เป็นบริษัทที่นายไกร เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 68.70 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
16. บริษัท เค เวนเจอร์ จำกัด (“K Venture”) ธุรกิจ : ประกอบกิจการให้เช่าพื้นที่ และจุดพักรถ (Rest Area)	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นบริษัทที่บริษัท เมเวสเตอร์ จำกัด ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 33.33 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว โดยบริษัท เมเวสเตอร์ จำกัด มีนางสาวพลอย ปิ่นแสง (บุตรของนายกนกศักดิ์ ปิ่นแสงซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ) เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ - ผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันกับบริษัทฯ โดย <ul style="list-style-type: none"> - นายเกียรติ ถือหุ้น K Venture ร้อยละ 33.33 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว - กรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ ได้แก่ นายเกียรติ
17. บริษัท กฤตน์ เวนทูรา จำกัด (“Krit Ventura”) ธุรกิจ : ลงทุนในบริษัทอื่น	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันกับบริษัทฯ โดย <ul style="list-style-type: none"> - นายเกียรติ ถือหุ้น Krit Ventura ร้อยละ 25.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว - นางวัชรภรณ์ ถือหุ้น Krit Ventura ร้อยละ 25.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว - นางสาวกฤตินา วิมลเจลา ซึ่งเป็นบุตรของนายเกียรติและนางวัชรภรณ์ ถือหุ้น Krit Ventura ร้อยละ 25.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว - นายกฤติน วิมลเจลา ซึ่งเป็นบุตรของนายเกียรติและนางวัชรภรณ์ ถือหุ้น Krit Ventura ร้อยละ 25.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว - กรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ ได้แก่ นายเกียรติและนางวัชรภรณ์
18. บริษัท อุตสาหกรรม วินิลเทค จำกัด (“VIC”) ธุรกิจ : ผลิตพลาสติกเม็ด พลาสติกแท่ง พลาสติกผง และผลิตภัณฑ์พลาสติกอื่นๆ	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นบริษัทที่นายไกร เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 29.00 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว

12.2 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

1. บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบุคคลและนิติบุคคลที่มีความขัดแย้งในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีรายละเอียด ดังนี้

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
1. นายเกียรติ วิมลเจลา (“นายเกียรติ”)	1.1 ค่าเช่าที่ดิน	-	0.48 ล้านบาท	- บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าที่ดินในกรรมสิทธิ์ของคุณเกียรติ เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสถานีบริการก๊าซ NGV และจุดพักรถโดยสาร ซึ่งประกอบด้วย 1) ที่ดินที่ตั้งอยู่บนโฉนดเลขที่ 6242 ตำบลคอนแดง อำเภอนาวังชัยบุรี จังหวัดกำแพงเพชร ขนาดเนื้อที่ 11-0-27.5 ไร่ อัตราค่าเช่าเดือนละ 20,000 บาท เป็นระยะเวลา 20 ปี สัญญาสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2575 และ 2) ที่ดินที่ตั้งอยู่ตามโฉนดเลขที่ 124347 ตำบลบ้านป่า อำเภอเมืองพิษณุโลก จังหวัดพิษณุโลก ขนาดเนื้อที่ 10-3-86.0 ไร่ อัตราค่าเช่าเดือนละ 20,000 บาท เป็นระยะเวลา 20 ปี สัญญาสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2575 ทั้งนี้ อัตราค่าเช่าที่บริษัทเช่าข้างต้นมีอัตราต่ำกว่าราคาประเมินจากผู้ประเมินราคาอิสระที่อยู่ในรายชื่อของสำนักงาน ก.ล.ด. ซึ่งเท่ากับ 22,138 บาทต่อเดือน และ 49,343 บาทต่อเดือน ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม ตั้งแต่เดือนธันวาคม 2557 เป็นต้นไป บริษัทฯ จะทำการเช่าที่ดินดังกล่าวกับ K Venture แทน เนื่องจากนายเกียรติได้จำหน่ายที่ดินทั้ง 2 แปลงนี้ให้กับ K Venture ในเดือน ธันวาคม 2557 (ตามรายละเอียดในรายการระหว่างกันหัวข้อที่ 12.2 ข้อที่ 13.6 - 13.8)	- เป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต เพื่อสนับสนุนธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ ในอัตราค่าเช่าที่ต่ำกว่าราคาประเมินจากผู้ประเมินอิสระที่อยู่ในรายชื่อของสำนักงาน ก.ล.ด. และมีเงื่อนไขการเช่าทั่วไปเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลอื่น จึงมีความสมเหตุสมผล
	1.2 ค่าเช่าที่ดินค้ำง่าย	-	0.04 ล้านบาท		
	1.3 ค่าเช่ารถยนต์	0.05 ล้านบาท	0.24 ล้านบาท		
	1.4 ค่าเช่ารถยนต์ค้ำง่าย	-	0.02 ล้านบาท		
	1.5 เงินทดรองรับ	-	0.03 ล้านบาท		
				- บริษัทฯ ทำสัญญาเช่ารถ Mercedes-Benz รุ่น S300L จากนายเกียรติเพื่อใช้สนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยใช้เป็นรถประจำตำแหน่งสำหรับผู้บริหาร มีกำหนดระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 15 มีนาคม 2555 ถึงวันที่ 14 มีนาคม 2558 ในอัตราค่าเช่าเดือนละ 20,000 บาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้ต่อสัญญาเช่าเมื่อครบกำหนดสัญญา	- เป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต และสัญญาเช่าดังกล่าวได้สิ้นสุดแล้วโดยบริษัทฯ ไม่ได้ต่อสัญญาเช่าอีก
				- นายเกียรติเรียกเก็บค่าใช้จ่ยที่ทดรองง่ยให้กับบริษัทฯ โดยเป็นค่าอุปกรณ์สำนักงาน ทั้งนี้ จำนวนที่เรียกเก็บเป็นไปตามที่เกิดขึ้นจริง	- เป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต ซึ่งเกิดจากความจำเป็นในขณะนั้น

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
	1.6 เงินให้กู้ยืม	ยอดต้นปี 126.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี 178.73 ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (305.00) ล้านบาท ยอดปลายปี - ล้านบาท	ยอดต้นปี - ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี 126.27 ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (-) ล้านบาท ยอดปลายปี 126.27 ล้านบาท	- ในระหว่างปี 2557 และในงวด 3 เดือนแรกของปี 2558 บริษัทฯได้ให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่กลุ่มเกียรตินี้จำนวน 126.27 ล้านบาท และ 178.73 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อนำไปใช้ในการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ และเตรียมความพร้อมในการจดทะเบียนเข้าตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเกี่ยวข้องกับการแบ่งแยกธุรกิจจุดประกายโดยสารให้แก K Venture (ตามรายละเอียดในรายการระหว่างกันหัวข้อที่ 14.2.3) โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.25 ต่อปี ทั้งนี้ เงินกู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม อย่างไรก็ดี นายเกียรติได้ชำระคืนเงินทั้งจำนวนภายในงวด 3 เดือนแรกของปี 2558 เป็นจำนวนเงิน 305.00 ล้านบาทแล้ว	- เป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต โดยเป็นการให้กู้ยืมในอัตราดอกเบี้ยที่สูงกว่าต้นทุนเฉลี่ยที่บริษัทฯ ได้รับจากธนาคาร อีกทั้งปัจจุบันบริษัทฯ ได้รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมดังกล่าวแล้ว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะดำเนินการไม่ให้มีรายการดังกล่าวเกิดขึ้นอีกในอนาคต
	1.7 รายได้ดอกเบี้ยรับ	0.21 ล้านบาท	0.22 ล้านบาท		
	1.8 ดอกเบี้ยค้างรับ	-	0.22 ล้านบาท		
	1.9 เงินกู้ยืมระยะสั้น	ยอดต้นปี - ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี - ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (-) ล้านบาท ยอดปลายปี - ล้านบาท	ยอดต้นปี 175.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี 601.93 ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (777.69) ล้านบาท ยอดปลายปี - ล้านบาท		
	1.10 รายได้ดอกเบี้ยรับ	-	0.19 ล้านบาท		
ทำรายการกับบริษัทย่อย					
- กิจกรรมร่วมค้าสยามราชธานี (“JVSR”)	1.11 เงินให้กู้ยืม	ยอดต้นปี - ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี - ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (-) ล้านบาท ยอดปลายปี - ล้านบาท	ยอดต้นปี 28.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี - ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (28.00) ล้านบาท ยอดปลายปี - ล้านบาท	- JVSR ได้ให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่นายเกียรติเป็นรายการให้การสนับสนุนทางการเงินแก่กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.25 ต่อปี ทั้งนี้ เงินกู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม ทั้งนี้ นายเกียรติได้ชำระคืนทั้งจำนวนภายในรอบปี 2557 เป็นจำนวนเงิน 28.00 ล้านบาทแล้ว	- เป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต โดยเป็นการให้กู้ยืมในอัตราดอกเบี้ยซึ่งเท่ากับต้นทุนการกู้ยืมของ JVSR อีกทั้งJVSR ได้รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยจากนายเกียรติเรียบร้อยแล้ว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะดำเนินการไม่ให้มีรายการดังกล่าวเกิดขึ้นอีกในอนาคต

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
2. กิจกรรมร่วมค้าสยามราชธานี ("JVSR") <u>ทำรายการกับบริษัทย่อย</u>	2.1 รายได้จากการขาย	4.37 ล้านบาท	0.60 ล้านบาท	- เนื่องจากบริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของยี่ห้อ Emerson ซึ่งเป็นสินค้าที่ JVSR ต้องการนำมาใช้ในงานโครงการ ได้แก่ เครื่อง Flow Computer และ Gas Chromatograph บริษัทฯ จึงดำเนินการซื้อสินค้าดังกล่าวและขายให้ JVSR ในราคาต้นทุนบวกกำไร	- เป็นรายการตามปกติ - เป็นราคาค่าต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มที่ต่ำกว่าอัตรากำไรส่วนเพิ่มที่คิดจากลูกค้ารายอื่น เนื่องจากเป็นการจำหน่ายสินค้าไม่ได้รวมค่าติดตั้งและบริการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและมีเงื่อนไขที่ไม่แตกต่างจากลูกค้ารายอื่น จึงมีความเหมาะสมผล และไม่ได้ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์
	2.2 ลูกหนี้การค้า	-	0.64 ล้านบาท		
	2.3 รายได้อื่น (ให้บริการบริหารสำนักงาน)	2.45 ล้านบาท	2.40 ล้านบาท	- บริษัทฯ ดำเนินการบริหารสำนักงานให้แก่ JVSR เช่น การบริหารงานในส่วนการเงินและบัญชี ทรัพยากรบุคคล เป็นต้น บริษัทฯ จึงเรียกเก็บค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุตามสัญญาจ้างบริหารสำนักงาน	
	2.4 ลูกหนี้อื่น	0.44 ล้านบาท	0.43 ล้านบาท		
	2.5 รายได้ค่าธรรมเนียมในการสรรหาพนักงานให้แก่ JVSR	-	0.27 ล้านบาท	- ในเดือนกุมภาพันธ์ 2558 JVSR มีความจำเป็นต้องจ้างพนักงานระดับสูงเพื่อมาปฏิบัติงานในโครงการ JVSR และบริษัทฯ ได้สำรองจ่ายค่าธรรมเนียมในการสรรหาพนักงานล่วงหน้าและเรียกเก็บค่าใช้จ่ายดังกล่าวตามที่เกิดขึ้นจริงตามอัตราที่ระบุไว้ในเอกสารค่าธรรมเนียมของบริษัทจัดหาบุคลากรซึ่งเป็นบริษัทภายนอก	
					- การทำรายการดังกล่าวมีการคิดค่าบริการตามที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงระหว่างคู่สัญญา โดยอ้างอิงประมาณการค่าใช้จ่ายตามปริมาณงานและจำนวนคนที่ให้บริการ - การทำรายการดังกล่าวเป็นการสนับสนุนธุรกิจปกติของ JVSR โดยเป็นไปตามค่าธรรมเนียมในการสรรหาพนักงานที่เกิดขึ้นจริง มีความเหมาะสมผลและไม่ได้ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์แต่อย่างใด

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
	2.6 รายได้ค่าบริการงานด้านวิศวกรรม	9.11 ล้านบาท	-	- บริษัทฯ ได้ส่งวิศวกรไปปฏิบัติงานในโครงการของ JVSR จึงเรียกเก็บค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นรายเดือน อ้างอิงตามอัตราเงินเดือนวิศวกรในแผนก MPT/Project and Construction ของบริษัทฯ ที่เกิดขึ้นจริง อ้างอิงจำนวนวิศวกรที่บริษัทฯ ส่งไปปฏิบัติงาน และประมาณชั่วโมงการทำงานของบุคคลดังกล่าวบวกค่าในส่วนเพิ่มเติมตามแนวทางที่บริษัทฯ พิจารณาเข้าทำรายการกับบุคคลภายนอก	- การทำรายการดังกล่าวมีความเหมาะสมผล โดยมีการคิดค่าบริการตามเงินเดือนวิศวกรที่เกิดขึ้นจริง อ้างอิงจำนวนวิศวกรที่บริษัทฯ ส่งไปปฏิบัติงาน และประมาณชั่วโมงการทำงานของบุคคลดังกล่าวบวกค่าในส่วนเพิ่มเติมตามแนวทางที่บริษัทฯ พิจารณาเข้าทำรายการกับบุคคลภายนอก
	2.7 ค่าบริการงานด้านวิศวกรรมค่ารับ	1.97 ล้านบาท	-		
	2.8 เงินให้กู้ยืม	ยอดต้นปี - ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี 109.86 ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (62.86) ล้านบาท ยอดปลายปี <u>47.00</u> ล้านบาท	ยอดต้นปี 11.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี 1.09 ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (12.59) ล้านบาท ยอดปลายปี <u>-</u> ล้านบาท	- ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯ ได้ให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่ JVSR เพิ่มเติมจำนวน 1.09 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ และได้รับคืนทั้งจำนวนในระหว่างปี ต่อมาในปี 2558 บริษัทฯ ได้ให้เงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มอีก 109.86 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ และได้รับคืนบางส่วนจำนวน 62.86 ล้านบาท คงเหลือเงินให้กู้ยืมจำนวน 47.00 ล้านบาท - เดิมบริษัทฯ คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.00 ต่อปี ต่อมาในเดือนมีนาคม 2558 และเดือนพฤศจิกายน 2558 บริษัทฯ ได้ปรับอัตราดอกเบี้ยเป็น MLR - 1% และ MLR + 1% ตามลำดับ ซึ่งสูงกว่าอัตราดอกเบี้ยต้นทุนเฉลี่ยที่บริษัทฯ ได้รับจากธนาคาร ทั้งนี้ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทางถาม	- การทำรายการดังกล่าวเป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่กิจการร่วมค้าซึ่งบริษัทฯ มีส่วนเป็นผู้ร่วมทุน อย่างไรก็ดี หากการดังกล่าวเกิดขึ้นอีกควรเป็นไปตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของ บริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ปรับอัตราดอกเบี้ยตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2558 และวันที่ 12 พฤศจิกายน 2558 เป็นต้นไป ดังนี้ 1) บริษัทฯ ในเครือกู้ยืมเงินจากบริษัทฯ ในอัตราดอกเบี้ย MLR - 1% และ MLR +1% ตามลำดับ 2) บริษัทฯ กู้ยืมเงินจากบริษัทในเครือในอัตราดอกเบี้ย MLR - 3% และ MLR - 1% ตามลำดับ
	2.9 รายได้ดอกเบี้ยรับ	0.93 ล้านบาท	0.04 ล้านบาท		
	2.10 ดอกเบี้ยค่ารับ	0.18 ล้านบาท	-		

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
	2.11 เงินกู้ยืมระยะสั้น	ยอดต้นปี 39.34 ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี - ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (39.34) ล้านบาท ยอดปลายปี - ล้านบาท	ยอดต้นปี - ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี 227.92 ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (188.58) ล้านบาท ยอดปลายปี 39.34 ล้านบาท	- ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินระยะสั้นจาก JVSR เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับธุรกิจ โดยในระหว่างปี 2557 บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินจำนวน 227.92 ล้านบาท และชำระคืนเงินกู้ยืมบางส่วนจำนวน 188.58 ล้านบาท คงเหลือเงินกู้ยืมจำนวน 39.34 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมที่เหลือทั้งหมดจำนวน 39.34 ล้านบาท ในเดือนกุมภาพันธ์ 2558 - เดิม JVSR มีการคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.00 ต่อปี ต่อมาในเดือนมีนาคม 2558 JVSR ได้ปรับอัตราดอกเบี้ยเป็น MLR - 3% ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยต้นทุนเฉลี่ยที่บริษัทฯ ได้รับจากธนาคาร ทั้งนี้ เงินกู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม	- การทำรายการดังกล่าวเกิดขึ้นเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนและช่วยเสริมสภาพคล่องในกิจการ ซึ่งเป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ อัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ได้รับเป็นอัตราที่ต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยต้นทุนเฉลี่ยที่บริษัทฯ ได้รับจากธนาคาร จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ปรับอัตราดอกเบี้ยตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2558 เป็นต้นไป ดังนี้ 1) บริษัทฯ ในเครือกู้ยืมเงินจากบริษัทฯ ในอัตราดอกเบี้ย MLR - 1% 2) บริษัทฯ กู้ยืมเงินจากบริษัทในเครือในอัตราดอกเบี้ย MLR - 3%
	2.12 ดอกเบี้ยจ่าย	0.11 ล้านบาท	0.53 ล้านบาท		
	2.13 ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	0.25 ล้านบาท		
	2.14 ส่วนแบ่งกำไรในกิจการร่วมค้า	36 ล้านบาท	-	- ในเดือนธันวาคมปี 2558 JVSR ได้ประกาศแบ่งส่วนแบ่งกำไรในกิจการร่วมค้า เป็นจำนวนเงิน 40 ล้านบาท โดยแบ่งให้ผู้ร่วมลงทุนตามสัดส่วนการลงทุนโดยจ่ายให้บริษัทฯ 36 ล้านบาท และจ่ายให้ SRTN จำนวน 4 ล้านบาท โดยจะอนุมัติจ่ายเป็น 2 งวด ดังนี้ งวดที่ 1 จำนวน 20 ล้านบาท ให้จ่ายในวันที่ 23 ธันวาคม 2558 โดยจ่ายให้บริษัทฯ จำนวน 18 ล้านบาท และ SRTN จำนวน 2 ล้านบาท และงวดที่ 2 จำนวน 20 ล้านบาท จะจ่ายภายในเดือนเมษายน 2559 โดยจะจ่ายให้บริษัทฯ จำนวน 18 ล้านบาท และ SRTN จำนวน 2 ล้านบาท	- การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามข้อตกลงระหว่างผู้ร่วมลงทุน มีความเหมาะสมผลและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการร่วมค้า
	2.15 ส่วนแบ่งกำไรในกิจการร่วมค้าค้างรับ	18 ล้านบาท	-		

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
3. กิจการร่วมค้าสยามราชธานีและ เอ็นเจเนียร์โปรดัคส์ (“JVEPC”) <u>ทำรายการกับบริษัทย่อย</u>	3.1 รายได้จากการขาย	-	0.07 ล้านบาท	- เนื่องจากบริษัทฯ มีอำนาจการต่อรองกับผู้ขายสินค้า บริษัทฯ จึง ดำเนินการซื้อสินค้าจากผู้ขายและขายให้กับ JVEPC ในราคา ต้นทุนบวกกำไรและมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนกับการ จำหน่ายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอก ซึ่งสินค้าที่บริษัทฯ จำหน่าย ให้ JVEPC ได้แก่ วาล์วที่ใช้ต่อท่อผู้จ่ายก๊าซ Support Hose สำหรับ แขวนตู้จ่าย ชุดเก็บสายหัวจ่ายก๊าซ เป็นต้น อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ไม่ สามารถเปรียบเทียบราคาขายกับบุคคลภายนอกได้เนื่องจากบริษัท ฯ ไม่ได้จำหน่ายสินค้าดังกล่าวให้แก่บริษัทอื่น	- เป็นรายการความปกติที่มีเงื่อนไข การค้าโดยทั่วไป แม้บริษัทฯ จะไม่ สามารถหาราคาตลาดมา เปรียบเทียบได้ อย่างไรก็ดีราคา ดังกล่าวไม่ได้ทำให้บริษัทฯ เสีย ประโยชน์ ทั้งนี้ รายการดังกล่าวจะ ไม่เกิดขึ้นอีก เนื่องจากในปัจจุบัน JVEPC ไม่ได้มีการดำเนินงานใดๆ แล้ว
	3.2 รายได้อื่น (ให้บริการบริหารสำนักงาน)	0.12 ล้านบาท	0.24 ล้านบาท	- บริษัทฯ ดำเนินการบริหารสำนักงานให้แก่ JVEPC เช่น การ บริหารงานในส่วนการเงินและบัญชี ทรัพยากรบุคคล เป็นต้น บริษัทฯ จึงเรียกเก็บค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุ ตามสัญญาจ้างบริหารสำนักงาน	- การทำรายการดังกล่าวมีการคิด ค่าบริการตามที่ระบุไว้ในสัญญาที่ ตกลงระหว่างคู่สัญญา โดยอ้างอิง ประมาณการค่าใช้จ่ายตามปริมาณ งานและจำนวนคนที่ให้บริการ
	3.3 ลูกหนี้อื่น	0.02 ล้านบาท	0.04 ล้านบาท		
	3.4 ซื้อสินค้า	0.04 ล้านบาท	2.21 ล้านบาท	- ในรอบปี 2557 และในเดือนมกราคม 2558 เนื่องจาก JVEPC โกดัง จะสิ้นสุดสัญญางานที่ทำแล้ว เหลือเพียงภาระค่าประกันผลงานกับ ลูกค้า ซึ่งคาดว่าจะสิ้นสุดภายในปี 2558 จึงมีสินค้าคงเหลือสำหรับ งานก่อสร้างและซ่อมบำรุงสถานีบริการ NGV ที่จะไม่ได้นำมาใช้ งานอีก บริษัทฯ จึงรับซื้อสินค้าดังกล่าวจาก JVEPC ในราคา ส่วนลดร้อยละ 50.00 ซึ่งเป็นอัตราส่วนลดที่เป็นไปตามเงื่อนไขที่ ตกลงกันระหว่างคู่สัญญา	- การทำรายการดังกล่าวมีความ เหมาะสมผล โดยการซื้อขายคง คลังมาจาก JVEPC นั้น เป็นราคา ส่วนลดตามเงื่อนไขที่ตกลงกัน ระหว่างคู่สัญญา และสินค้าที่บริษัท ซื้อมาจาก JVEPC สามารถนำไปทำ ประโยชน์ได้ตามปกติ
	3.5 เจ้าหนี้การค้า	-	2.38 ล้านบาท	(ณ สิ้นปี 2558 บริษัทฯ ตั้งสำรองเพื่อการลดมูลค่าสินค้าจำนวน 0.16 ล้านบาท)	

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
3. กิจการร่วมค้าสยามราชธานีและ เอ็นจีเนียริ่งโปรดักส์ (“JVEPC”) <u>ทำรายการกับบริษัทย่อย</u>	3.6 เงินกู้ยืมระยะสั้น	ยอดต้นปี 4.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี 1.50 ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (0.10) ล้านบาท ยอดปลายปี <u>6.16</u> ล้านบาท	ยอดต้นปี 5.06 ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี - ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (0.30) ล้านบาท ยอดปลายปี <u>4.76</u> ล้านบาท	- ในระหว่างปี 2557 บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินระยะสั้นจาก JVEPC เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนสำหรับธุรกิจ โดยในระหว่างปี 2557 บริษัทฯ ได้ชำระคืนเงินกู้บางส่วนจำนวน 0.30 ล้านบาท คงเหลือเงินกู้ยืมจำนวน 4.76 ล้านบาท และในระหว่างปี 2558 บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินเพิ่มเติม 1.50 ล้านบาท และได้ชำระคืนเงินกู้บางส่วนจำนวน 0.10 ล้านบาท คงเหลือเงินกู้ยืมจำนวน 6.16 ล้านบาท - เดิม JVSRI มีการคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.00 ต่อปี ต่อมาในเดือนมีนาคม 2558 JVSRI ได้ปรับอัตราดอกเบี้ยเป็น MLR - 3% ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยต้นทุนเฉลี่ยที่บริษัทฯ ได้รับจากธนาคาร ทั้งนี้ เงินกู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม	- การทำรายการดังกล่าวเกิดขึ้นเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนและช่วยเสริมสภาพคล่องในกิจการ ซึ่งเป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ อัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ได้รับเป็นอัตราที่ต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยต้นทุนเฉลี่ยที่บริษัทฯ ได้รับจากธนาคาร จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ปรับอัตราดอกเบี้ยตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2558 เป็นต้นไป ดังนี้ 1) บริษัทฯ ในเครือกู้ยืมเงินจากบริษัทฯ ในอัตราดอกเบี้ย MLR - 1% 2) บริษัทฯ กู้ยืมเงินจากบริษัทในเครือในอัตราดอกเบี้ย MLR - 3%
	3.7 ดอกเบี้ยจ่าย	0.20 ล้านบาท	0.15 ล้านบาท		
	3.8 ดอกเบี้ยค้างจ่าย	0.03 ล้านบาท	-		

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
4. บริษัท วิลเลจ จำกัด (“VMC”)	4.1 รายได้อื่น (ให้บริการบริหารสำนักงาน และเรียกเก็บค่าใช้จ้าง สำนักงานอื่น)	0.009 ล้านบาท	0.92 ล้านบาท	- บริษัทฯ ดำเนินการบริหารสำนักงานให้แก่ VMC เช่น การบริหารงานในส่วนการเงินและบัญชี ทรัพยากรบุคคล เป็นต้น บริษัทฯ จึงเรียกเก็บค่าใช้จ้างดังกล่าวเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุตามสัญญาจ้างบริหารสำนักงาน อย่างไรก็ตาม การให้บริการบริหารสำนักงานจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังจากปี 2557 ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2558 บริษัทฯ ยังมีการเรียกเก็บค่าใช้จ้างในสำนักงาน ได้แก่ ค่าโทรศัพท์ และค่าเช่าอุปกรณ์ตามค่าใช้จ้างที่เกิดขึ้นจริง ทั้งนี้ ตั้งแต่เดือนมีนาคม 2558 เป็นต้นไป บริษัทฯ ได้เรียกเก็บค่าเช่าคอมพิวเตอร์จาก VMC เท่านั้น เนื่องจากสัญญาเช่าจะสิ้นสุดลงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2558	- การทำรายการดังกล่าวมีการคิดค่าบริการตามที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงระหว่างคู่สัญญา โดยอ้างอิงประมาณการค่าใช้จ้างตามปริมาณงานและจำนวนคนที่ให้บริการ อย่างไรก็ตาม ค่ารายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังปี 2557 - การคิดค่าบริการในปี 2558 มีการคิดค่าบริการตามค่าใช้จ้างที่เกิดขึ้นจริง จึงมีความเหมาะสมผล อย่างไรก็ตาม หากสัญญาเช่าคอมพิวเตอร์สิ้นสุดลง รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีก
	4.2 ลูกหนี้อื่น	0.0006 ล้านบาท	0.15 ล้านบาท		
	4.3 ค่าเช่าพื้นที่ (ที่ตั้งสำนักงานใหญ่)	6.32 ล้านบาท	5.95 ล้านบาท	- บริษัทฯ เช่าพื้นที่พร้อมบริการต่างๆ จาก VMC เพื่อใช้เป็นสถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ โดยมีกำหนดระยะเวลาเช่า 3 ปี สัญญาเช่าสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ในอัตราค่าเช่าและบริการรวม 300 บาทต่อตารางเมตร เทียบเคียงกับอัตราค่าเช่าในบริเวณใกล้เคียงอยู่ที่ประมาณ 250 - 350 บาทต่อตารางเมตร	- การเช่าพื้นที่สำหรับเป็นที่ตั้งสำนักงานและเก็บสินค้านี้ดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจของบริษัทฯ มีอัตราค่าเช่าเหมาะสมผล และมีเงื่อนไขค่าเช่าโดยทั่วไป จึงถือได้ว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและเป็นไปตามแนวทางการดำเนินธุรกิจโดยปกติ เปรียบเทียบกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก
	4.4 ค่าเช่าพื้นที่ (เพื่อเก็บสินค้าภายในอาคาร)	0.92 ล้านบาท	0.72 ล้านบาท	- บริษัทฯ เช่าพื้นที่ จาก VMC เพื่อใช้เป็นพื้นที่เก็บสินค้า โดยมีกำหนดระยะเวลาเช่า 3 ปี สัญญาเช่าสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ในอัตราค่าเช่าและบริการรวม 100 บาทต่อตารางเมตร เทียบเคียงกับอัตราค่าเช่าในบริเวณใกล้เคียงอยู่ที่ประมาณ 85 - 130 บาทต่อตารางเมตร	
	4.5 ค่าเช่าพื้นที่ (เพื่อเก็บสินค้าภายนอกอาคาร)	0.23 ล้านบาท	0.14 ล้านบาท	- บริษัทฯ เช่าพื้นที่ จาก VMC เพื่อใช้เป็นพื้นที่เก็บสินค้า โดยมีกำหนดระยะเวลาเช่า 3 ปี สัญญาเช่าสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ในอัตราค่าเช่าและบริการรวม 35 บาทต่อตารางเมตร เทียบเคียงกับอัตราค่าเช่าในบริเวณใกล้เคียงอยู่ที่ประมาณ 32 - 37.50 บาทต่อตารางเมตร	
	4.6 ค่าเช่าพื้นที่ที่ล้างจ่าย	1.26 ล้านบาท	1.18 ล้านบาท		

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
	4.7 ค่าบริการ	0.07 ล้านบาท	0.46 ล้านบาท	- VMC เรียกเก็บค่าบริการจากการส่งแม่บ้านไปทำความสะอาดสถานีบริการ NGV ของบริษัทฯ โดยคิดค่าบริการเป็นรายเดือนตามอัตราจ้างในราคาตลาดและเรียกเก็บค่าบริการจากการส่งช่างซ่อมแซมไปให้บริการในสถานีบริการ NGV ของบริษัทฯ เช่น ช่อมก๊อกรน้ำ เปลี่ยนหลอดไฟ เป็นต้น โดยคิดค่าบริการเป็นรายชั่วโมง ซึ่งเป็นอัตราค่าจ้างในราคาตลาด	- การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ที่มีการคิดค่าอัตราค่าจ้างตามราคาตลาด สามารถเทียบเคียงกับบุคคลภายนอกได้ อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังจากเดือน มีนาคม 2558 เนื่องจากบริษัทฯ ได้ว่าจ้างบุคคลดังกล่าวด้วยตนเองแล้ว
	4.8 ค่าบริการค้ำจ่าย	-	0.11 ล้านบาท		
	4.9 ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	0.29 ล้านบาท	1.28 ล้านบาท	- VMC เรียกเก็บค่าใช้จ่ายสำนักงานอื่นๆ เช่น ค่าโทรศัพท์ และค่าถ่ายเอกสาร เป็นต้น ตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงบวกอัตราค่าดำเนินการส่วนเพิ่มซึ่งเป็นอัตราเดียวกันกับที่เรียกเก็บผู้เช่ารายอื่นๆ	- การทำรายการดังกล่าวมีการคิดค่าบริการตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง และสามารถเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก จึงมีความเหมาะสมผล อย่างไรก็ตาม รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังจากเดือน มีนาคม 2558 เนื่องจากบริษัทฯ ได้ยกเลิกการใช้งานของโทรศัพท์ผ่าน VMC และเช่าเครื่องถ่ายเอกสารของตนเองแล้ว
	4.10 ค่าบริการค้ำจ่าย	-	0.34 ล้านบาท		

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
<p>ทำรายการกับบริษัทย่อย</p> <p>- กิจการร่วมค้าสยามราชธานีและเอ็นเจเนียร์โปรดัคส์ (“JVEPC”)</p>	4.9 ค่าเช่าพื้นที่ (เพื่อเก็บสินค้า)	-	0.07 ล้านบาท	<p>- JVEPC เช่าพื้นที่ จาก VMC เพื่อใช้เป็นพื้นที่เก็บสินค้า โดยมีกำหนดระยะเวลาเช่า 1 ปี สัญญาเช่าสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ในอัตราค่าเช่าและบริการรวม 100 บาทต่อตารางเมตร เทียบเคียงกับอัตราค่าเช่าในบริเวณใกล้เคียงอยู่ที่ประมาณ 85 - 130 บาทต่อตารางเมตร อย่างไรก็ตาม รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังจากปี 2557 เนื่องจาก JVEPC จะไม่มีสินค้าคงเหลือในคลังสินค้าแล้ว จึงไม่มีการเช่าพื้นที่จาก VMC เพื่อใช้เก็บสินค้าอีก</p>	<p>- การเช่าพื้นที่สำหรับใช้เป็นสถานที่เก็บสินค้าดังกล่าว เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจของ JVEPC มีอัตราค่าเช่าเหมาะสมและมีเงื่อนไขการเช่าโดยทั่วไป จึงถือได้ว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและเป็นไปตามแนวทางการดำเนินธุรกิจ โดยปกติเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก และรายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคตเนื่องจาก JVEPC ไม่มีความจำเป็นต้องใช้พื้นที่เก็บสินค้าแล้ว</p>
	4.10 ค่าเช่าพื้นที่คลังจ่าย	-	0.01 ล้านบาท		
<p>5. บริษัท สยามราชธานี จำกัด (“SRTN”)</p>	5.1 รายได้จากการขายและบริการ	-	0.03 ล้านบาท	<p>- SRTN ซื่ออุปกรณ์ติดตั้งระบบก๊าซสำหรับยานยนต์ รวมถึงบริการตรวจสอบสภาพและซ่อมบำรุงรถยนต์ในราคาและอัตราค่าบริการตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าทั่วไป อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้จำหน่ายธุรกิจติดตั้งระบบก๊าซรถยนต์ให้แก่บุคคลภายนอกไปแล้ว เดือนธันวาคม 2557 ดังนั้น รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต</p> <p>- เนื่องจาก SRTN เป็นเจ้าของปั๊วประชาสัมพันธ์หน้าอาคารสยามราชธานีและบริษัทฯ ได้คิดประกาศรับสมัครงานบนปั๊วดังกล่าว SRTN จึงเรียกเก็บค่าบริการเป็นรายเดือน ซึ่งเป็นอัตราที่ทั้งสองฝ่ายตกลงกัน อย่างไรก็ตาม รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต</p>	<p>- การทำรายการดังกล่าวมีราคาและอัตราค่าบริการตามราคาตลาดและมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป มีความเหมาะสมและเป็นไปตามแนวทางการดำเนินธุรกิจ โดยปกติเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก อย่างไรก็ตาม ในอนาคตจะไม่มีรายการดังกล่าวเกิดขึ้นอีก</p> <p>- เป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต และจะไม่มีการเกิดขึ้นอีกในอนาคต</p>
	5.2 ค่าบริการ	-	0.002 ล้านบาท		

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
	5.3 เงินให้กู้ยืม	ยอดต้นปี - ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี - ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (-) ล้านบาท ยอดปลายปี = ล้านบาท	ยอดต้นปี - ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี - ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (-) ล้านบาท ยอดปลายปี = ล้านบาท	- บริษัทฯได้ให้เงินกู้ยืมแก่ SRTN สำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการในรอบปี 2556 และได้รับชำระคืนทั้งหมดแล้ว ทั้งนี้ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.00 ต่อปี ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราผลตอบแทนเงินฝากประจำธนาคารพาณิชย์ ทั้งนี้ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม	- เป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต อีกทั้งปัจจุบันบริษัทฯ ได้รับชำระเงินและดอกเบี้ยจาก SRTN แล้ว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะดำเนินการไม่ให้เกิดรายการดังกล่าวเกิดขึ้นอีกในอนาคต
	5.4 ดอกเบี้ยค้างรับ	-	0.09 ล้านบาท		
	5.5 เงินกู้ยืมระยะสั้น	ยอดต้นปี - ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี - ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (-) ล้านบาท ยอดปลายปี = ล้านบาท	ยอดต้นปี 22.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้นระหว่างปี - ล้านบาท ลดลงระหว่างปี (22.30) ล้านบาท ยอดปลายปี = ล้านบาท	- บริษัทฯ ได้กู้ยืมระยะสั้นจาก SRTN เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับธุรกิจ ทั้งนี้ ในรอบปี 2557 บริษัทฯ ได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นทั้งหมดจำนวน 22.30 ล้านบาท ทั้งนี้ เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.00 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยต้นทุนเฉลี่ยที่บริษัทฯ ได้รับจากธนาคาร ทั้งนี้ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม	- การทำรายการดังกล่าวเกิดขึ้นเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนและช่วยเสริมสภาพคล่องในกิจการ ซึ่งเป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ อัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ได้รับเป็นอัตราที่ต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยต้นทุนเฉลี่ยที่บริษัทฯ ได้รับจากธนาคาร จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท
	5.6 ดอกเบี้ยจ่าย	-	0.26 ล้านบาท		

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
6. บริษัท สยามราชธานี ออโตเมชัน จำกัด (“SRA”)	6.1 รายได้อื่น (ให้บริการบริหารสำนักงาน และเรียกเก็บค่าใช้จ่าย สำนักงานอื่น)	1.15 ล้านบาท	2.70 ล้านบาท	- บริษัทฯ ดำเนินการบริหารสำนักงานให้แก่ SRA เช่น การบริหารงานในส่วนการเงินและบัญชี ทรัพยากรบุคคล เป็นต้น บริษัทฯ จึงเรียกเก็บค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุตามสัญญาจ้างบริหารสำนักงาน อย่างไรก็ตาม การให้บริการบริหารสำนักงานจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังจากเดือนพฤษภาคม 2558 ทั้งนี้ ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2558 เป็นต้นไป บริษัทฯ ได้เรียกเก็บค่าเช่าคอมพิวเตอร์จาก SRA เท่านั้น เนื่องจากสัญญาเช่าจะสิ้นสุดลงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2558	- การทำรายการดังกล่าวมีการคิดค่าบริการตามที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงระหว่างคู่สัญญา โดยอ้างอิงประมาณการค่าใช้จ่ายตามปริมาณงานและจำนวนคนที่ให้บริการ อย่างไรก็ตาม รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังเดือนพฤษภาคม 2558 - การคิดค่าบริการในปี 2558 มีการคิดค่าบริการตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง จึงมีความเหมาะสมผล อย่างไรก็ตาม หากสัญญาเช่าคอมพิวเตอร์สิ้นสุดลง รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีก
	6.2 ลูกหนี้อื่น	0.0006 ล้านบาท	0.48 ล้านบาท		
	6.3 ซื้อสินค้าและบริการ	0.15 ล้านบาท	1.22 ล้านบาท		
	6.4 เจ้าหนี้การค้า	0.03 ล้านบาท	0.08 ล้านบาท		
				- เนื่องจาก SRA เป็นตัวแทนจำหน่ายอุปกรณ์ระบบไฟฟ้าประเภทอุปกรณ์ควบคุมอัตโนมัติของยี่ห้อ Siemens ที่ใช้คู่กับสินค้าที่บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายให้แก่ Siemens คือ เครื่อง Compressor ทั้งนี้ บริษัทฯ จำเป็นต้องซื้อสินค้าดังกล่าว เนื่องจากไม่สามารถนำสินค้านำเข้าอื่นมาทดแทนได้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงซื้อสินค้าดังกล่าวจาก SRA เพื่อจำหน่ายต่อไปให้กับลูกค้า และเพื่อติดตั้งในงานโครงการของบริษัทฯ ในราคาตลาดและมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป	- การทำรายการดังกล่าวมีความเหมาะสมผลและเป็นไปตามแนวทางการดำเนินธุรกิจโดยปกติในราคาตลาดและมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป เสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
7. บริษัท เอสอาร์ เท็ค พลัส จำกัด (“SRTP”) (เดิมชื่อ บริษัท สยามราชธานี เอ็นจิเนียริง จำกัด)	7.1 รายได้อื่น (ให้บริการบริหารสำนักงาน และเรียกเก็บค่าใช้จ้างสำนักงานอื่น)	-	0.39 ล้านบาท	- บริษัทฯ ดำเนินการบริหารสำนักงานให้แก่ SRTP เช่น การบริหารงานในส่วนการเงินและบัญชี ทรัพยากรบุคคล เป็นต้น บริษัทฯ จึงเรียกเก็บค่าใช้จ้างดังกล่าวเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุตามสัญญาจ้างบริหารสำนักงาน อย่างไรก็ตาม การให้บริการบริหารสำนักงานจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังจากปี 2557 ทั้งนี้ บริษัทฯ เรียกเก็บค่าใช้จ้างสำนักงาน ได้แก่ ค่าโทรศัพท์ และค่าเช่าอุปกรณ์สำนักงานตามค่าใช้จ้างที่เกิดขึ้นจริง	- การทำรายการดังกล่าวมีการคิดค่าบริการตามที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงระหว่างคู่สัญญา โดยอ้างอิงประมาณการค่าใช้จ้างตามปริมาณงานและจำนวนคนที่ให้บริการ และค่าใช้จ้างสำนักงานจะมีการคิดคิดค่าบริการตามค่าใช้จ้างที่เกิดขึ้นจริง จึงมีความเหมาะสมผล อย่างไรก็ตาม รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังปี 2557
8. บริษัท พีพีเอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด (“PPM”)	8.1 รายได้อื่น (ให้บริการบริหารสำนักงาน และเรียกเก็บค่าใช้จ้างสำนักงานอื่น)	-	0.07 ล้านบาท	- บริษัทฯ ดำเนินการบริหารสำนักงานให้แก่ PPM เช่น การบริหารงานในส่วนการเงินและบัญชี ทรัพยากรบุคคล เป็นต้น บริษัทฯ จึงเรียกเก็บค่าใช้จ้างดังกล่าวเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุตามสัญญาจ้างบริหารสำนักงาน อย่างไรก็ตาม การให้บริการบริหารสำนักงานจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังจากปี 2557 ทั้งนี้ บริษัทฯ เรียกเก็บค่าใช้จ้างสำนักงาน ได้แก่ ค่าโทรศัพท์ และค่าเช่าอุปกรณ์สำนักงานตามค่าใช้จ้างที่เกิดขึ้นจริง	- การทำรายการดังกล่าวมีการคิดค่าบริการตามที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงระหว่างคู่สัญญา โดยอ้างอิงประมาณการค่าใช้จ้างตามปริมาณงานและจำนวนคนที่ให้บริการ และค่าใช้จ้างสำนักงานจะมีการคิดคิดค่าบริการตามค่าใช้จ้างที่เกิดขึ้นจริง จึงมีความเหมาะสมผล อย่างไรก็ตาม รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังปี 2557
9. บริษัท ยูทิลิตี้ บิซิเนส อัลลายแอนซ์ จำกัด (“UBA”)	9.1 รายได้จากการขาย	-	9.15 ล้านบาท	- ในปี 2557 เนื่องจาก UBA ต้องการใช้ระบบอุปกรณ์วิศวกรรมในโรงบำบัดน้ำเสีย ซึ่งมีคุณลักษณะตรงกับสินค้าที่บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายให้แก่ Siemens อยู่ คือเครื่อง Compressor สำหรับบำบัดน้ำเสีย บริษัทฯ จึงจำหน่ายสินค้าให้แก่ UBA ในราคาค้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ซึ่งสามารถเทียบเคียงได้กับอัตรากำไรที่บริษัทฯ จำหน่ายปั๊มอุตสาหกรรมให้กับบุคคลภายนอก และมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป	- การทำรายการดังกล่าวมีอัตรากำไรซึ่งสามารถเทียบเคียงได้กับการทำรายการกับบริษัทอื่นและมีเงื่อนไขการค้า โดยทั่วไป มีความเหมาะสมผลและเป็นไปตามแนวทางการดำเนินธุรกิจโดยปกติของบริษัทฯ เสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
10. บริษัท สยามราช ทราเวล จำกัด ("Siam T")	10.1 รายได้อื่น (ให้บริการบริหารสำนักงาน และเรียกเก็บค่าใช้จ้าง สำนักงานอื่น)	-	0.45 ล้านบาท	- บริษัทฯ ดำเนินการบริหารสำนักงานให้แก่ Siam T เช่น การบริหารงานในส่วนการเงินและบัญชี ทรัพยากรบุคคล เป็นต้น บริษัทฯ จึงเรียกเก็บค่าใช้จ้างดังกล่าวเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุตามสัญญาจ้างบริหารสำนักงาน อย่างไรก็ตาม การให้บริการบริหารสำนักงานจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังจากปี 2557 ทั้งนี้ บริษัทฯ เรียกเก็บค่าใช้จ้างสำนักงาน ได้แก่ ค่าโทรศัพท์ และค่าเช่าอุปกรณ์สำนักงานตามค่าใช้จ้างที่เกิดขึ้นจริง	- การทำรายการดังกล่าวมีการคิดค่าบริการตามที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงระหว่างคู่สัญญา โดยอ้างอิงประมาณการค่าใช้จ้างตามปริมาณงานและจำนวนคนที่ให้บริการ และค่าใช้จ้างสำนักงานจะมีการคิดคิดค่าบริการตามค่าใช้จ้างที่เกิดขึ้นจริง จึงมีความเหมาะสมผล อย่างไรก็ตาม รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังปี 2557
11. บริษัท สยามราชธานี (ตะวันออก) จำกัด ("Siam East")	11.1 ซื้อสินค้า	-	1.52 ล้านบาท	- ในปี 2557 เนื่องจากลูกค้าของบริษัทฯ ต้องการใช้ปั๊มอุตสาหกรรมที่ Siam East เป็นตัวแทนจำหน่ายให้แก่ Teikoku Electric MFG. Co., Ltd. อยู่คือ Canned Motor Pump บริษัทฯ จึงซื้อสินค้าดังกล่าวเพื่อนำไปขายต่อให้กับลูกค้า ทั้งนี้ เนื่องจากคุณลักษณะของผลิตภัณฑ์ดังกล่าวมีความเฉพาะเจาะจง จึงไม่สามารถเทียบเคียงราคาตลาดได้ อีกทั้งในปี 2557 Siam East ไม่ได้มีการจำหน่ายสินค้าประเภทดังกล่าวให้กับลูกค้ารายอื่น อย่างไรก็ตาม การทำรายการดังกล่าวไม่ได้เป็นปั๊มอุตสาหกรรมที่บริษัทฯ จำหน่ายให้แก่ลูกค้าเป็นประจำ จึงเป็นเพียง One-time Transaction	- การทำรายการดังกล่าวเป็นเพียง One-time Transaction ของบริษัทฯ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าแม้ไม่มีราคาตลาดเปรียบเทียบ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงจำหน่ายสินค้าดังกล่าวและได้รับกำไรในอัตราที่เหมาะสมได้ จึงมีความเหมาะสมผล และไม่ได้ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์แต่อย่างใด
12. บริษัท เอ็น-เทคโนโลยี คอนซัลแตนท์ จำกัด ("EN Tech")	12.1 รายได้จากการขายและบริการ	-	0.58 ล้านบาท	- En Tech ซื้ออุปกรณ์ติดตั้งระบบก๊าซสำหรับยานยนต์ รวมถึงบริการตรวจสอบสภาพและซ่อมบำรุงรถยนต์ในราคาและอัตราค่าบริการตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าทั่วไป อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้จำหน่ายธุรกิจติดตั้งระบบก๊าซรถยนต์ให้แก่บุคคลภายนอกไปแล้วเดือนธันวาคม 2557 ดังนั้น รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต	- การทำรายการดังกล่าวมีราคาและอัตราค่าบริการตามราคาตลาดและมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป มีความเหมาะสมผลและเป็นไปตามแนวทางการดำเนินธุรกิจโดยปกติเสมือนการทำการค้ากับบุคคลภายนอก อย่างไรก็ตาม ในอนาคตจะไม่มีการทำรายการดังกล่าวเกิดขึ้นอีก

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
13. บริษัท เค เว็นเชอร์ จำกัด ("K Venture")	13.1 รายได้อื่น (บริษัทฯ สํารองจ่ายค่าบริการ จุดพักรถโดยสาร)	0.02 ล้านบาท	-	- เนื่องจากบริษัทฯ ได้ทำสัญญาจัดตั้งจุดพักรถโดยสารและสถานี บริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์กับบขส. ในเขตพื้นที่จังหวัด กำแพงเพชรและพิษณุโลก และบขส. มีการเรียกเก็บค่า ผลประโยชน์ตอบแทนในการให้สิทธิบริหารจุดพักรถโดยสารจาก บริษัทฯ สำหรับงวดเดือนมกราคม 2558 บริษัทฯ จึงสํารองจ่าย ค่าใช้จ่ายดังกล่าวและเรียกเก็บจาก K Venture เนื่องจากบริษัทฯ ได้ทำสัญญาโอนสิทธิในการจัดตั้งจุดพักรถโดยสารให้กับ K Venture แล้วในวันที่ 28 มกราคม 2558 อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้รับค่าบริการจุดพักรถโดยสารจาก K Venture แล้วในเดือน มิถุนายน 2558 ทั้งนี้ รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต เนื่องจากบขส. จะดำเนินการเรียกเก็บค่าใช้จ่ายดังกล่าวจาก K Venture โดยตรง	- เป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต โดยบริษัทฯ ได้เรียกเก็บค่า ผลประโยชน์ตอบแทนในการให้ สิทธิบริหารจุดพักรถโดยสารจาก K Venture ตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง อย่างไรก็ตาม รายการดังกล่าวจะไม่ เกิดขึ้นขึ้นอีกในอนาคต เนื่องจาก บริษัทฯ ได้ทำสัญญาโอนสิทธิใน การจัดตั้งจุดพักรถโดยสารให้กับ K Venture แล้ว และบขส. จะ ดำเนินการเรียกเก็บค่าใช้จ่าย ดังกล่าวจาก K Venture โดยตรง
	13.2 รายได้อื่น (บริษัทฯ สํารองจ่าย ค่าธรรมเนียมในการออก หนังสือค้ำประกัน)	0.06 ล้านบาท	-	- เนื่องจากบริษัทฯ ได้ทำสัญญาจัดตั้งจุดพักรถโดยสารและสถานี บริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์กับบขส. ในเขตพื้นที่จังหวัด กำแพงเพชรและพิษณุโลก และได้วางหลักประกันสัญญาเต็ม จำนวน ต่อมาบริษัทฯ ได้โอนสิทธิการจัดตั้งจุดพักรถให้แก่ K Venture ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ และ K Venture จึงแบ่งหลักประกัน สำหรับการค้ำประกันตามสัญญาจัดตั้งจุดพักรถ ฉะนั้น K Venture จึงต้องรับผิดชอบในการชำระค่าธรรมเนียมการออกหนังสือค้ำ ประกันธนาคาร ตามสัดส่วนมูลค่าทรัพย์สินของกิจการจัดตั้งจุด พักรถ บริษัทฯ จึงเรียกเก็บค่าธรรมเนียมดังกล่าวตามสัดส่วนเป็น จำนวนเท่ากับ 61,250 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้รับชำระแล้วในเดือน มิถุนายน 2558	- การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่ ที่เกิดจากการโอนสิทธิธุรกิจจุดพักรถ โดยสารให้แก่ K Venture โดย บริษัทฯ ได้เรียกค่าธรรมเนียมการ ออกหนังสือค้ำประกันธนาคารตาม สัดส่วนมูลค่าสินทรัพย์ของกิจการ จัดตั้งจุดพักรถโดยสารจาก K Venture ซึ่งมีความเหมาะสมผล เนื่องจากเป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง และเป็นไปตามบันทึกข้อตกลง เกี่ยวกับความรับผิดชอบภายใต้การ โอนสิทธิการจัดตั้งจุดพักรถ โดยสาร

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
	13.3 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (บริษัทฯ จำหน่ายสินทรัพย์)	-	148.54 ล้านบาท	- เนื่องจากบริษัทฯ มีแผนที่จะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงมีความประสงค์จะแบ่งแยกทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้องให้ชัดเจน และนำมาซึ่งการจำหน่ายสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจจุดประกาย โดยสารให้แก่ K Venture	- เป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต เพื่อจุดประสงค์ในการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ และเตรียมความพร้อมในการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หากรายการดังกล่าวเกิดขึ้นอีกควรเป็นไปตามมาตรการและขั้นตอนอนุมัติการทำรายการระหว่างกันและนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ
	13.4 กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	-	6.32 ล้านบาท	- บริษัทฯ ขายอาคารสำนักงานและเครื่องตกแต่งที่ตั้งอยู่โฉนดเลขที่ 6242 ตำบลคอนแดง อำเภอขามเฒ่าชัยภูมิ จังหวัดกำแพงเพชร ในราคาทุนที่ซื้อสินทรัพย์มา จำนวน 48.34 ล้านบาท โดยบันทึกกำไรจากการจำหน่ายจำนวน 3.18 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์	ทั้งนี้ การจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ข้างต้น เป็นราคาที่เหมาะสมและมีความเหมาะสมผล และมีเงื่อนไขการขายเสมือนหนึ่งทำการขายกับบุคคลภายนอก
	13.5 ลูกหนี้อื่น	-	2.14 ล้านบาท	- บริษัทฯ ขายอาคารสำนักงานและเครื่องตกแต่งสำนักงานที่ตั้งอยู่โฉนดเลขที่ 124347 ตำบลบ้านป่า อำเภอเมืองพิษณุโลก ในราคาทุนที่ซื้อสินทรัพย์มา จำนวน 49.38 ล้านบาท โดยบันทึกกำไรจากการจำหน่ายจำนวน 3.08 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์	
				- บริษัทฯ ขายระบบสาธารณูปโภค และที่ดินโฉนดเลขที่ 5, 8774, 34567 ตำบลลาดบัวขาว อำเภอสี่คิ้ว จังหวัดนครราชสีมา ในราคาทุนที่ซื้อสินทรัพย์มา จำนวน 50.82 ล้านบาท โดยบันทึกกำไรจากการจำหน่ายจำนวน 0.06 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์	

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
	13.6 ค่าเช่า	0.07 ล้านบาท	0.002 ล้านบาท	<ul style="list-style-type: none"> - เนื่องจากนายเกียรติได้จำหน่ายที่ดินที่บริษัทฯ ใช้เป็นที่ตั้งสถานีบริการ NGV ให้แก่ K Venture ทั้งหมดในเดือนธันวาคม 2557 ดังนั้น บริษัทฯ จึงดำเนินการทำสัญญาเช่าที่ดินกับ K Venture โดยมีรายละเอียด ดังนี้ - บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าที่ดินซึ่งตั้งอยู่โฉนดเลขที่ 6242 (ตามรายละเอียดสัญญาที่สำคัญในการดำเนินการธุรกิจ หัวข้อ 5.7 ข้อ 1) ในอัตราค่าเช่า 3,000 บาทต่อเดือน ซึ่งเป็นอัตราที่ต่ำกว่าราคาประเมินจากผู้ประเมินราคาอิสระที่อยู่ในรายชื่อของสำนักงานก.ล.ด. ซึ่งเท่ากับ 8,000 บาทต่อเดือน - บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าที่ดินซึ่งตั้งอยู่โฉนดเลขที่ 124347 (ตามรายละเอียดสัญญาที่สำคัญในการดำเนินการธุรกิจ หัวข้อ 5.7 ข้อ 1) ในอัตราค่าเช่า 3,000 บาทต่อเดือน ซึ่งเป็นอัตราที่ต่ำกว่าราคาประเมินจากผู้ประเมินราคาอิสระที่อยู่ในรายชื่อของสำนักงานก.ล.ด. ซึ่งเท่ากับ 14,083 บาทต่อเดือน 	<ul style="list-style-type: none"> - การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าเช่าที่ดินที่ต่ำกว่าราคาประเมินจากผู้ประเมินอิสระที่อยู่ในรายชื่อของสำนักงานก.ล.ด. และมีเงื่อนไขการเช่าโดยทั่วไปจึงมีความเหมาะสมผลเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ จึงถือได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีความเหมาะสม
	13.7 ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า	-	0.006 ล้านบาท		
	13.8 ค่าเช่าที่ดินค้างจ่าย	-	0.008 ล้านบาท		

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
14. บริษัท กฤตน์ เวนทูรา จำกัด ("Krit Ventura")	14.1 รายได้อื่น (ให้บริการบริหารสำนักงาน)	0.04 ล้านบาท	-	- บริษัทฯ ดำเนินการบริหารสำนักงานให้แก่ Krit Ventura เช่น การบริหารงานในส่วนการเงินและบัญชี ทรัพยากรบุคคล เป็นต้น บริษัทฯ จึงเรียกเก็บค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุตามสัญญาจ้างบริหารสำนักงาน อย่างไรก็ตาม การให้บริการบริหารสำนักงานจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังจากเดือนมีนาคม 2558	- การทำการรายการดังกล่าวมีการคิดค่าบริการตามที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงระหว่างคู่สัญญา โดยอ้างอิงประมาณการค่าใช้จ่ายตามปริมาณงานและจำนวนคนที่ อย่างไรก็ตามก็คิดรายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกหลังจากเดือนมีนาคม 2558
	14.2 ลูกหนี้อื่น	-	-		
	14.3 รายได้จากการจำหน่ายรถยนต์	5.09 ล้านบาท	1.06 ล้านบาท		
	14.4 ลูกหนี้อื่น	-	1.13 ล้านบาท		
				- ในปี 2557 บริษัทฯ จำหน่ายรถ Mini รุ่น Cooper S ให้ Krit Ventura ในราคา 1.06 ล้านบาท ซึ่งเทียบเคียงกับราคาตลาดในช่วงเวลาใกล้เคียงกันซึ่งมีราคาตลาดอยู่ระหว่าง 0.89 - 1.16 ล้านบาท และในมิถุนายนปี 2558 บริษัทฯ ได้จำหน่ายรถยนต์เพิ่มเติมอีก 3 คัน เนื่องจากยานพาหนะดังกล่าวไม่ได้ถูกนำมาใช้งานบ่อยและเพื่อลดค่าใช้จ่ายการบำรุงรักษาที่ไม่จำเป็น ทั้งนี้ ราคาที่จำหน่ายรถยนต์ดังกล่าวมีราคาเทียบเคียงได้กับราคาจำหน่ายในตลาดในช่วงเวลาใกล้เคียงกันที่จะจำหน่าย ได้แก่ รถ BMW Series 520 จำหน่ายในราคา 1.25 ล้านบาท (ราคาตลาดอยู่ระหว่าง 0.89 - 1.26 ล้านบาท) รถ BMW 320i Sport จำหน่ายในราคา 1.96 ล้านบาท (ราคาตลาดอยู่ระหว่าง 1.39 - 1.52 ล้านบาท) และรถ Mercedes-Benz รุ่น C250 BE Coupe จำหน่ายในราคา 1.87 ล้านบาท (ราคาตลาดอยู่ระหว่าง 1.57 - 1.95 ล้านบาท) ทั้งนี้ Krit Ventura ได้ชำระค่ารถยนต์ดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน	- เป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต ซึ่งหากรายการดังกล่าวเกิดขึ้นอีกควรเป็นไปตามมาตรการและการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ทั้งนี้การจำหน่ายรถยนต์ข้างต้น เป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับราคาตลาดและมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป เสมือนการทำการรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ การจำหน่ายรถยนต์ BMW 320i Sport ที่ราคาสูงกว่าตลาดนั้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การจำหน่ายรถยนต์ดังกล่าวเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ในการลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น จึงมีความเหมาะสมผล

ชื่อบริษัท/ บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ		ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความจำเป็นของรายการ
		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
15. บริษัท อุตสาหกรรม วินิลเทค จำกัด ("VIC")	15.1 รายได้จากการขาย	-	0.27 ล้านบาท	- VIC ซื้อปั๊มอุตสาหกรรมและอะไหล่จากบริษัทฯ ในราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ซึ่งสามารถเทียบเคียงได้กับอัตรากำไรที่บริษัทฯ จำหน่ายปั๊มอุตสาหกรรมให้กับบุคคลภายนอก และมีเงื่อนไขทั่วไป อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้จำหน่ายธุรกิจติดตั้งระบบก๊าซรถยนต์ให้แก่บุคคลภายนอกไปแล้วเดือนธันวาคม 2557 ดังนั้นรายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต	- การทำรายการดังกล่าวมีราคาตามราคาดตลาดและมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป มีความเหมาะสมผลและเป็นไปตามแนวทางการทำธุรกิจโดยปกติ เสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก อย่างไรก็ตาม ในอนาคตจะไม่มีรายการดังกล่าวเกิดขึ้นอีก

2. สรุปภาระค้ำประกันหนี้สินของบริษัทฯ และกิจการร่วมค้าโดยบุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

ผู้ค้ำประกัน	ผู้ได้รับวงเงินกู้	รายละเอียดวงเงินสินเชื่อ	รายละเอียดสินทรัพย์ค้ำประกัน	ความจำเป็น/ ความเหมาะสมของผลการรายการ และความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
ธนาคารพาณิชย์แห่งที่ 1 : วงเงินกู้ยืม 493.00 ล้านบาท				
นายเกียรติ (ในฐานะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัทฯ)	บริษัทฯ	<ul style="list-style-type: none"> เงินเบิกเกินบัญชี หนังสือค้ำประกัน เลตเตอร์ออฟเครดิตภายในประเทศ เลตเตอร์ออฟเครดิต และทรัสต์รีซีท หนังสือค้ำประกันเพื่อออกสินค้า ตั๋วสัญญาใช้เงิน สัญญาปริวรรตเงินตรา 	<ul style="list-style-type: none"> นายเกียรติค้ำประกันส่วนบุคคล จำนองที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของนายเกียรติ 	<p>เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน ทั้งนี้การค้ำประกันดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด</p> <p>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมผล ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกันและจำนองแต่อย่างใดและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ</p>
ธนาคารพาณิชย์แห่งที่ 2 : วงเงินกู้ยืม 80.00 ล้านบาท				
นายเกียรติ (ในฐานะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัทฯ)	บริษัทฯ	<ul style="list-style-type: none"> เงินเบิกเกินบัญชี หนังสือค้ำประกัน เลตเตอร์ออฟเครดิตภายในประเทศ และ/หรือเลตเตอร์ออฟเครดิต และทรัสต์รีซีท ตั๋วสัญญาใช้เงิน สัญญาปริวรรตเงินตรา 4 ล้านดอลลาร์สหรัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> นายเกียรติค้ำประกันส่วนบุคคล จำนำสิทธิในเงินฝากประจำ กรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ 	<p>เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน ทั้งนี้การค้ำประกันดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด</p> <p>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมผล ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกันและจำนำแต่อย่างใดและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ</p>

ผู้ค้าประกัน	ผู้ได้รับเงินกู้	รายละเอียดวงเงินสินเชื่อ	รายละเอียดสินทรัพย์ค้ำประกัน	ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ และความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
ธนาคารพาณิชย์แห่งที่ 3 : วงเงินกู้ยืม 369.53 ล้านบาท				
นายเกียรติ และนางวัชรภรณ์ (ในฐานะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัท)	บริษัทฯ	<ul style="list-style-type: none"> เงินเบิกเกินบัญชี หนังสือค้ำประกัน เลตเตอร์ออฟเครดิต และทรัสต์รีซีพ หนังสือค้ำประกัน สำหรับโครงการวางท่อส่ง ก๊าซธรรมชาติและอุปกรณ์ควบคุมโรงไฟฟ้า วนคร ตั๋วสัญญาใช้เงิน สัญญาปริวรรตเงินตรา 	<ul style="list-style-type: none"> นายเกียรติและนางวัชรภรณ์ค้ำประกันส่วน บุคคล จำนำสิทธิในเงินฝากประจำ กรรมสิทธิ์ของนาย เกียรติและนางวัชรภรณ์ จำนำสิทธิในหุ้นกู้ค้ำยสิทธิกรรมสิทธิ์ของนางวัช รภรณ์ 	<p>เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อ เพื่อใช้ในการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน ทั้งนี้การค้ำประกันดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด</p> <p>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมผล ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกันและจำนำแต่ อย่างใดและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากมีความจำเป็นที่ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการ ดำเนินงานธุรกิจ</p>
นายเกียรติ และนางวัชรภรณ์ (ในฐานะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัท)/ บริษัทฯ/ นายไกร (ในฐานะกรรมการและผู้ ถือหุ้นของ SRTN) และ SRTN	JVSR	<ul style="list-style-type: none"> โครงการวางท่อส่งก๊าซธรรมชาติและงานก่อสร้าง สถานีควบคุมความดันและวัดปริมาณก๊าซของ บริษัท ราชบุรีเวิลด์ โกลเดนเนอเรชั่น จำกัด <ul style="list-style-type: none"> ตั๋วสัญญาใช้เงิน หนังสือค้ำประกัน เลตเตอร์ออฟเครดิต และทรัสต์รีซีพ โครงการวางท่อส่งก๊าซธรรมชาติและงานก่อสร้าง สถานีควบคุมความดันและวัดปริมาณก๊าซของ บริษัท พีทีที จำกัด <ul style="list-style-type: none"> ตั๋วสัญญาใช้เงิน หนังสือค้ำประกัน เลตเตอร์ออฟเครดิต และทรัสต์รีซีพ 	<ul style="list-style-type: none"> นายเกียรติ นางวัชรภรณ์และนายไกรค้ำประกัน ส่วนบุคคล บริษัทฯ และ SRTN ค้ำประกัน มอบอำนาจการรับเงิน โครงการให้แก่ธนาคาร <ul style="list-style-type: none"> นายเกียรติ นางวัชรภรณ์และนายไกรค้ำประกัน ส่วนบุคคล บริษัทฯ และ SRTN ค้ำประกัน มอบอำนาจการรับเงิน โครงการให้แก่ธนาคาร 	<p>เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อ เพื่อใช้ในการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน ทั้งนี้การค้ำประกันดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด</p> <p>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมผล ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกันแต่อย่างใด และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้อง ปฏิบัติตามเงื่อนไขการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการ ดำเนินงานธุรกิจ</p>

ผู้ค้าประกัน	ผู้ได้รับวงเงินกู้	รายละเอียดวงเงินสินเชื่อ	รายละเอียดสินทรัพย์ค้ำประกัน	ความจำเป็น/ ความเหมาะสมผลของรายการ และความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
		<ul style="list-style-type: none"> โครงการวางท่อส่งก๊าซธรรมชาติและงานก่อสร้างสถานีควบคุมความดันและวัดปริมาณก๊าซของโรงไฟฟ้าขอม หน่วยที่ 4 <ul style="list-style-type: none"> - ตัวสัญญาใช้เงิน - หนังสือค้ำประกัน - เลตเตอร์ออฟเครดิต และทรัสต์รีซีท โครงการวางท่อส่งก๊าซธรรมชาติและงานก่อสร้างสถานีควบคุมความดันและวัดปริมาณก๊าซของโรงไฟฟ้าภายในโรงกลั่นน้ำมันบริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) <ul style="list-style-type: none"> - ตัวสัญญาใช้เงิน - หนังสือค้ำประกัน 	<ul style="list-style-type: none"> นายเกียรติ นางวัชรารักษ์และนายไกรคำประกันส่วนบุคคล บริษัทฯ และ SRTN ค้ำประกัน มอบอำนาจการรับเงิน โครงการให้แก่ธนาคาร จํานําสีทธิในเงินฝากประจำ กรรมสิทธิ์ของนายเกียรติ นายเกียรติ นางวัชรารักษ์ และนายไกรคำประกันส่วนบุคคล บริษัทฯ และ SRTN ค้ำประกัน มอบอำนาจการรับเงิน โครงการให้แก่ธนาคาร จํานําสีทธิในเงินฝากประจำกรรมสิทธิ์ของนายเกียรติ 	
ธนาคารพาณิชย์แห่งที่ 4 : วงเงินกู้ยืม 435.93 ล้านบาท				
นายเกียรติ (ในฐานะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัทฯ)	บริษัทฯ	<ul style="list-style-type: none"> เงินเบิกเกินบัญชี เลตเตอร์ออฟเครดิต และทรัสต์รีซีท และ/หรือสินเชื่อเพื่อการชำระค่าสินค้า และ/หรือ เลตเตอร์ออฟเครดิตภายในประเทศ หนังสือค้ำประกัน สำหรับซื้อ-ขายก๊าซ NGV จากปตท. หนังสือค้ำประกัน เพื่อค้ำประกันของสัญญาต่อหน่วยราชการ/รัฐวิสาหกิจ และเอกชน หนังสือค้ำประกัน สำหรับสัญญาในโครงการสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ และจุดพักรถ 	<ul style="list-style-type: none"> นายเกียรติค้ำประกันส่วนบุคคล จํานองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของนายเกียรติ จํานําสีทธิในเงินฝากประจำ กรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ 	<p>เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน ทั้งนี้การค้ำประกันดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด</p> <p>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายการดังกล่าวมีความเหมาะสมผล ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกัน จํานอง และจํานําแต่อย่างใดและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากมีความจําเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ</p>

ผู้ถือหุ้น	ผู้ได้รับวงเงินกู้	รายละเอียดวงเงินสินเชื่อ	รายละเอียดสินทรัพย์ค้ำประกัน	ความจำเป็น/ ความสมเหตุผลของรายการ และความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
นายเกียรติ (ในฐานะกรรมการและผู้อุปถัมภ์ บริษัทฯ) และบริษัทฯ	JVSR JVEPC K Venture	<ul style="list-style-type: none"> หนังสือค้ำประกัน หนังสือค้ำประกัน หนังสือค้ำประกัน 	<ul style="list-style-type: none"> นายเกียรติค้ำประกันส่วนบุคคล บริษัทฯ ค้ำประกัน จำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของนายเกียรติ นายเกียรติค้ำประกันส่วนบุคคล บริษัทฯ ค้ำประกัน จำนำสิทธิในเงินฝากประจำ กรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ นายเกียรติค้ำประกันส่วนบุคคล บริษัทฯ ค้ำประกัน 	<p>เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน ทั้งนี้การค้ำประกันดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด</p> <p>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายการดังกล่าวมีความสมเหตุผล ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมในการค้ำประกัน จำนอง และจำนำแต่อย่างใดและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงาน</p> <p>เป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการดำเนินงานธุรกิจของ K Venture อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการยกเลิกการใช้วงเงินหนังสือค้ำประกันร่วมระหว่างบริษัทฯ กับ K Venture แล้วในเดือนเมษายน 2558</p> <p>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต และบริษัทฯ จะดำเนินการไม่ให้รายการดังกล่าวเกิดขึ้นอีกในอนาคต</p>

3. สรุปรายการระหว่างกันที่เกี่ยวข้องกับการแบ่งแยกธุรกิจจุดพักรถโดยสารในสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ สาขากำแพงเพชร และสาขาพิษณุโลกของบริษัทฯ ให้แก่ K Venture

วัตถุประสงค์และความจำเป็นของรายการ

เพื่อเป็นการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ และการเตรียมความพร้อมในการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ จึงแบ่งแยกธุรกิจจุดพักรถโดยสารในสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ สาขากำแพงเพชรและสาขาพิษณุโลกให้แก่ K Venture เนื่องจากไม่ใช่ธุรกิจหลักที่บริษัทฯ จะมุ่งเน้นต่อไปในอนาคต โดยมีรายการระหว่างกันที่เกี่ยวข้องกับการปรับโครงสร้าง ดังนี้

ลักษณะและมูลค่าของรายการระหว่างกัน	ความจำเป็น/ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
1. การโอนหุ้น K Venture ของบริษัทฯ ให้แก่นายเกียรติ		
ตามทะเบียนผู้ถือหุ้นของ K Venture ณ วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2557 บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นของ K Venture โดยถือหุ้นจำนวน 3,999,999 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ชำระแล้วหุ้นละ 5.00 บาท (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ ขณะนั้น ต่อมาเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2557 บริษัทฯ ได้โอนหุ้น K Venture ทั้งจำนวนให้แก่นายเกียรติ โดยมีได้มีการคิดมูลค่า	เนื่องจากตั้งแต่ก่อตั้ง K Venture ในเดือนกุมภาพันธ์ 2557 นายเกียรติ ได้ชำระเงินค่าหุ้นในส่วนของคนซึ่งเท่ากับจำนวน 2,666,667 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 13.33 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ K Venture และได้ชำระเงินค่าหุ้นแทนสำหรับส่วนของบริษัทฯ ซึ่งเท่ากับจำนวน 3,999,999 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ K Venture โดยการทำการดังกล่าวเกิดขึ้นก่อนที่บริษัทฯ ตัดสินใจที่จะเตรียมตัวเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อมาเมื่อบริษัทฯ ตัดสินใจที่จะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และเห็นว่าธุรกิจจุดพักรถโดยสารไม่ได้เป็นไปในทิศทางเดียวกับธุรกิจหลักที่บริษัทฯ จะมุ่งเน้นต่อไปในอนาคต รวมถึงธุรกิจดังกล่าวยังเป็นงานบริการซึ่งต้องใช้ทักษะเฉพาะด้าน บริษัทฯ จึงมีความประสงค์ที่จะแบ่งแยกสินทรัพย์ระหว่างบริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้องให้ชัดเจน และนำมาซึ่งการโอนหุ้นจำนวน 3,999,999 หุ้น คืนให้แก่นายเกียรติ เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2557 โดยมีได้มีการคิดมูลค่า เนื่องจากบริษัทฯ เองไม่ได้เป็นผู้ชำระเงินค่าหุ้นให้แก่ K Venture ตั้งแต่ต้นแต่อย่างใด	การทำการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต เพื่อจุดประสงค์ในการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ และเตรียมความพร้อมในการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยการโอนหุ้น K Venture คืนให้แก่นายเกียรติ โดยมีได้มีการคิดมูลค่ามีความสมเหตุสมผล เนื่องจากบริษัทฯ ไม่ได้เป็นผู้ลงทุนในหุ้นของ K Venture ตั้งแต่แรก อีกทั้ง คณะกรรมการ- การตรวจสอบได้มีการสอบถามกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แล้วว่า ในช่วงเวลาดังกล่าว บริษัทฯ ไม่ได้มีการชำระเงินค่าหุ้นให้แก่ K Venture แต่อย่างใด อย่างไรก็ดี บริษัทฯ จะดำเนินการไม่ให้มีรายการดังกล่าวเกิดขึ้นอีกในอนาคต

ลักษณะและมูลค่าของรายการระหว่างกัน	ความจำเป็น/ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
2. การโอนสิทธิจัดตั้งจุดพักรถโดยสารให้แก่ K Venture		
บริษัทฯ ทำสัญญาโอนสิทธิในการจัดตั้งจุดพักรถโดยสารในสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ สาขากำแพงเพชรและสาขาพิษณุโลกที่มีอยู่กับ บขส. ให้แก่ K Venture เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2558 โดยมีได้มีการคิดมูลค่า	เมื่อบริษัทฯ ตัดสินใจที่จะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และเห็นว่าธุรกิจจุดพักรถโดยสารไม่ได้เป็นไปในทิศทางเดียวกับธุรกิจหลักที่บริษัทฯ จะมุ่งเน้นต่อไปในอนาคต รวมถึงธุรกิจดังกล่าวยังเป็นงานบริการซึ่งต้องใช้ทักษะเฉพาะด้าน บริษัทฯ จึงมีความประสงค์จะแบ่งแยกสินทรัพย์ระหว่างบริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้องให้ชัดเจน บริษัทฯ จึงโอนสิทธิการจัดตั้งจุดพักรถโดยสารให้แก่ K Venture ภายใต้อินยอมของ บขส. โดยที่สาระสำคัญในสัญญาจัดตั้งจุดพักรถโดยสารและสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ สาขากำแพงเพชรและสาขาพิษณุโลก ซึ่งเป็นสัญญาหลักระหว่างบริษัทฯ และ บขส. จะยังคงเดิม อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นภายหลังการแบ่งแยกธุรกิจแล้ว บริษัทฯ จึงได้ทำบันทึกข้อตกลงเกี่ยวกับความรับผิดชอบภายใต้การโอนสิทธิการจัดตั้งจุดพักรถโดยสารกับ K Venture เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2558	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต เพื่อจุดประสงค์ในการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ และเตรียมความพร้อมในการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยการโอนสิทธิการจัดตั้งจุดพักรถโดยสารดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลซึ่งบริษัทฯ ได้มีการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากธุรกิจจุดพักรถโดยสารที่โอนสิทธิให้แก่ K Venture โดยการเข้าทำบันทึกข้อตกลงเกี่ยวกับความรับผิดชอบภายใต้การโอนสิทธิการจัดตั้งจุดพักรถโดยสารกับ K Venture เพื่อให้ K Venture เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายและความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากธุรกิจจุดพักรถโดยสารนั้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะดำเนินการไม่ให้มีรายการดังกล่าวเกิดขึ้นอีกในอนาคต
3. การแบ่งแยกหลักประกันของเงินหนังสือค้ำประกันกับบขส.		
บริษัทฯ ได้ขออนุญาตเงินหนังสือค้ำประกันจากธนาคาร โดยโอนสิทธิเงินฝากซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ เป็นหลักประกันให้แก่ธนาคารจำนวน 9.53 ล้านบาท และบริษัทฯ ได้วางหนังสือค้ำประกันธนาคารแก่ บขส. ในจำนวนเดียวกันดังกล่าวเพื่อเป็นหลักประกันตามสัญญาจัดตั้งจุดพักรถโดยสารและสถานีบริการก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์กับ บขส. (ตามรายละเอียดในหัวข้อ 2.2.8 ข้อมูลสำคัญอื่น) ต่อมาเมื่อบริษัทฯ ได้มีการ โอนสิทธิการจัดตั้งจุดพักรถโดยสารให้แก่ K Venture บริษัทฯ ได้ดำเนินการขอเปลี่ยนแปลงหลักประกันกับธนาคารสำหรับวงเงินออกหนังสือค้ำประกันเมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2558 จากเดิมเป็น ดังนี้	เนื่องจากบริษัทฯ ยังคงเป็นผู้สัญญาหลักกับ บขส. บริษัทฯ จึงมีความจำเป็นต้องเป็นผู้วางหนังสือค้ำประกันจากธนาคารให้แก่ บขส. อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เจรจากับธนาคารและ K Venture โดยบริษัทฯ จะวางเงินฝากเป็นประกันลดลงจาก 9.53 ล้านบาท เหลือเป็น 4.63 ล้านบาทตามสัดส่วนสินทรัพย์ของธุรกิจสถานีบริการก๊าซธรรมชาติของบริษัทฯ และ K Venture จะวางเงินฝากเป็นประกันจำนวน 4.90 ล้านบาทตามสัดส่วนสินทรัพย์ของธุรกิจจุดพักรถโดยสาร	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต เพื่อจุดประสงค์ในการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ และเตรียมความพร้อมในการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยการดำเนินการของบริษัทฯ ในการแบ่งการวางเงินหลักประกันจำนวน 9.53 ล้านบาทตามสัดส่วนสินทรัพย์ในธุรกิจสถานีบริการก๊าซธรรมชาติ และธุรกิจจุดพักรถโดยสารมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากต่างฝ่ายต่างรับผิดชอบในการค้ำประกันตามสัดส่วนธุรกิจของตน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะดำเนินการไม่ให้มีรายการดังกล่าวเกิดขึ้นอีกในอนาคต
1. ให้โอนสิทธิเรียกร้องเงินฝากกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ จำนวน 4.63 ล้านบาท (ตามสัดส่วนสินทรัพย์ของธุรกิจสถานีบริการก๊าซธรรมชาติของบริษัทฯ)		
2. ให้โอนสิทธิเรียกร้องเงินฝากกรรมสิทธิ์ของ K Venture จำนวน 4.90 ล้านบาท (ตามสัดส่วนธุรกิจจุดพักรถโดยสารของ K Venture)		

นอกจากรายการระหว่างกันข้างต้น บริษัทฯ ได้จำหน่ายสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับจุดพักรถโดยสารตามรายละเอียดและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้เปิดเผยไว้ในรายการระหว่างกันหัวข้อที่ 12.2 ข้อที่ 13.3 ข้างต้น

12.3 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 ได้พิจารณาอนุมัตินโยบายและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเพื่อให้การทำรายการเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

1) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการธุรกิจปกติ และรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ เช่น การซื้อขายสินค้า การเช่าที่ดิน การเช่าพื้นที่สำนักงานและเก็บสินค้า การรับบริการสาธารณูปโภค เป็นต้น จะต้องมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าและราคาที่เป็นธรรม สามารถเทียบเคียงได้กับการทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ โดยได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากธุรกรรมนั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ สามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายการสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวที่เกิดขึ้นในช่วงเวลาที่ผ่านมา เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส ทั้งนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องกัน

2) การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้นๆ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้ตรวจสอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวกับคณะกรรมการการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณีเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

12.4 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันที่ยังคงมีการทำรายการต่อไปในอนาคต ได้แก่ การซื้อขายสินค้า การเช่าที่ดิน การเช่าพื้นที่สำนักงาน และเก็บสินค้า การรับบริการสาธารณูปโภค การให้บริการบริหารสำนักงานและด้านวิศวกรรมแก่บริษัทในเครือ และการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินระหว่างบริษัทในเครือ เป็นต้น ซึ่งเกิดขึ้นจากความจำเป็นในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ สำหรับรายการระหว่างกันที่จะเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทฯ จะปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันตามที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น โดยสำหรับการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินได้มีมติในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2558 พิจารณานุมัติอัตราดอกเบี้ยระหว่างกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และกำหนดรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ที่บริษัทฯ สามารถหรือไม่สามารถกระทำได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินจากบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต

หากบริษัทฯ ประสงค์ที่จะเข้าทำรายการเกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งในอนาคต บริษัทฯ จะปฏิบัติตามนโยบายและขั้นตอนที่ได้กล่าวไว้ข้างเคร่งครัด ทั้งนี้บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้วยราคาของรายการนั้นๆ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะดำเนินการให้มีบุคคลผู้มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้ตรวจสอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวโดยให้ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่ผู้มีความรู้ความชำนาญพิเศษ จะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี นอกจากนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย