

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

2-1 ข้อมูลหลักทรัพ์และผู้ถือหุ้น

2.1.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนเรียกชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 10,000,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,000,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.00 บาท และมีทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งสิ้น 9,950,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,990,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.00 บาท

2.1.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2559 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด มีดังนี้

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. BCP ⁽¹⁾	1,399,999,994	70.4
2. นางสาวธนวดี ตั้งสิทธิโชค	17,504,000	0.9
3. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	17,084,081	0.9
4. สำนักงานประกันสังคม	12,354,234	0.6
5. กองทุนเปิด ไทย แวสุ ไฟกส์ อีควิตี้ ฟันด	11,869,800	0.6
6. นายคณิศ ตั้งการวคุณ	10,500,000	0.5
รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1,469,312,109	73.9
รวมจำนวนหุ้นทั้งหมด	1,990,000,000	100.00

หมายเหตุ:

⁽¹⁾ BCP เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกอบธุรกิจโรงกลั่นน้ำมันและธุรกิจจำหน่ายน้ำมัน ณ วันที่ 9 กันยายน 2559 BCP มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกดังนี้

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. สำนักงานประกันสังคม	197,084,697	14.31
2. กระทรวงการคลัง	137,442,767	9.98
3. กองทุนรวม วายุภักษ์หนึ่ง โดย บลจ.เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	107,433,200	7.80
4. กองทุนรวม วายุภักษ์หนึ่ง โดย บลจ.กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	107,433,200	7.80
5. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	87,506,245	6.36
6. กองทุนเปิด กรุงศรีหุ้นระยะยาวฟันด	38,826,600	2.82
7. STATE STREET BANK EUROPE LIMITED	38,077,883	2.77
8. AIA Company Limited-DI-LIFE	33,510,069	2.43
9. STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY	23,394,698	1.70
10. บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	21,456,800	1.56
รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก	792,166,159	57.53
รวมจำนวนหุ้นทั้งหมด	1,376,923,157	100.00

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, www.set.or.th

2.1.3 การออกหลักทรัพยอื่น

-ไม่มี-

2.1.4 นโยบายจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.0 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังจากการหักทุนสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามกฎหมายแล้ว โดยมติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมคราวต่อไป ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจ กระแสเงินสดของบริษัทฯ และแผนการลงทุนของบริษัทฯ และบริษัทฯ ในเครือในแต่ละปี ตามความจำเป็น ความเหมาะสม และข้อพิจารณาอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยในประเทศไทย

บริษัทย่อยในประเทศไทยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 80.0 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังจากการหักทุนสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามข้อบังคับของบริษัทแต่ละบริษัท และตามกฎหมายแล้ว ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด หลังจากหักข้อผูกพันของบริษัท แผนการลงทุนในแต่ละปี และข้อพิจารณาอื่นๆ ที่กรรมการของบริษัทแต่ละบริษัทเห็นสมควร ตามความจำเป็นและเหมาะสม

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

บริษัทย่อยในต่างประเทศมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.0 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังจากการหักทุนสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามข้อบังคับของบริษัทแต่ละบริษัท และตามกฎหมายแล้ว ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด หลังจากหักข้อผูกพันของบริษัท แผนการลงทุนในแต่ละปี และข้อพิจารณาอื่นๆ ที่กรรมการของบริษัทแต่ละบริษัทเห็นสมควร ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลจากบริษัทย่อยที่จัดตั้งอยู่ในต่างประเทศให้แก่บริษัทฯ อาจมีต้นทุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องจากการจ่ายเงินปันผลดังกล่าว เช่น ภาษีหัก ณ ที่จ่าย (withholding tax) (ในกรณีเป็นการจัดสรรส่วนแบ่งกำไรให้แก่นักลงทุนที่เค ภาษีหัก ณ ที่จ่ายตามกฎหมายญี่ปุ่นเท่ากับร้อยละ 20.42) ภาษีที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องในการทำรายการ และผลกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน

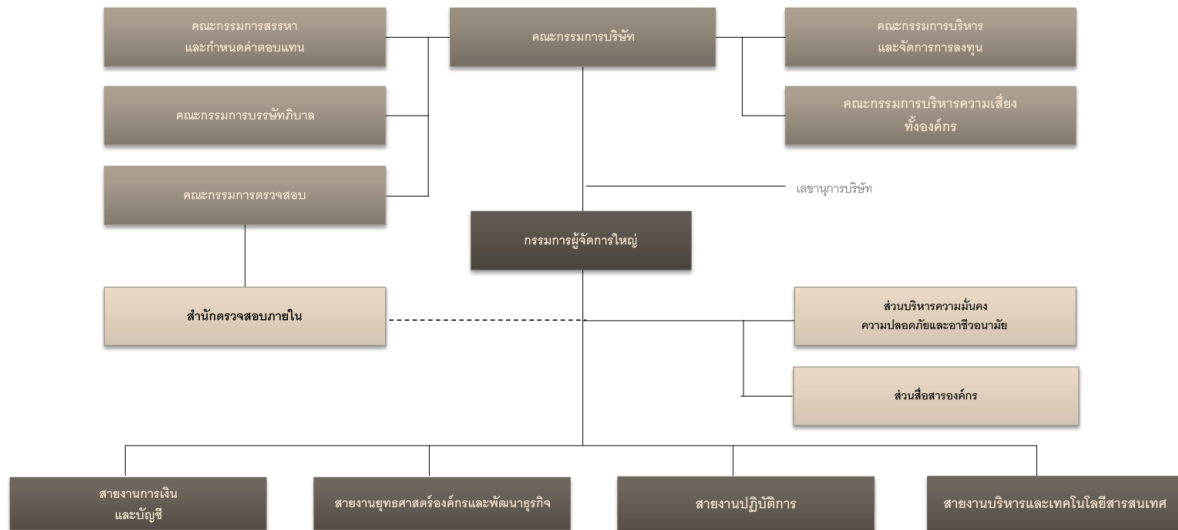
ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

วันที่ประกาศจ่ายปันผล	9 มกราคม 2559		11 พฤศจิกายน 2559
	สำหรับกำไรสะสม เดือนธันวาคม ปี 2558	สำหรับงวด เดือน ม.ค.-มิ.ย. 2559	สำหรับงวด เดือน ต.ค.-ธ.ค. 2559
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.09	0.42	0.18
เงินปันผลระหว่างกาล (บาทต่อหุ้น)	0.09	0.30	0.15
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	100.0	71.4	83.3

หมายเหตุ: คำนวณกำไรต่อหุ้นด้วยจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว ณ วันที่ประกาศจ่ายเงินปันผล

2-2 โครงสร้างการจัดการ

ณ ปัจจุบัน โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารและจัดการการลงทุน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร และคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ตามโครงสร้างการบริหารงานดังนี้



2.2.1 คณะกรรมการบริษัท

2.2.1.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 10 ท่าน และสามารถสรุปการเข้าประชุมของ คณะกรรมการบริษัท สำหรับปี 2558 (ตั้งแต่ 17 กรกฎาคม – 31 ธันวาคม 2558) และปี 2559 (ตั้งแต่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2559) ได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด	
		ปี 2558 (17 ก.ค. – 31 ธ.ค.)	ปี 2559 (1 ม.ค. – 31 ธ.ค.)
1. นายพิชัย ชุณหวิธ ⁽¹⁾	ประธานกรรมการ	4 / 5	11/11
2. พลเรือเอก ศิษฏวัชร วัฒนสุวรรณ ⁽²⁾	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	- / 1	9/11
3. นายชัยวัฒน์ โค้ววิสาร ⁽³⁾	รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหารและจัดการการลงทุน	5 / 5	11/11
4. พลเอก คณิต สาทักย์ ⁽⁴⁾	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร / กรรมการบรรษัทภิบาล	1 / 1	8/9

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด	
		ปี 2558 (17 ก.ค. – 31 ธ.ค.)	ปี 2559 (1 ม.ค. – 31 ธ.ค.)
5. พลเอก อุทิศ สุนทร ⁽⁵⁾	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร	1 / 1	10/11
6. นางวิไล ฉักกันต์ศิริ ⁽⁶⁾	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร	1 / 1	11/11
7. นายธรรมยศ ศรีช่วย ⁽⁷⁾	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการบรรษัทภิบาล	1 / 1	10/11
8. นายธีระพงษ์ นิลวรรณกุล ⁽⁸⁾	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	- / -	9/10
9. ศ.ดร. สุชีวัชร สุวรรณสวัสดิ์ ⁽⁹⁾	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบรรษัทภิบาล / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	- / -	7/11
10. นายบัณฑิต สะเพียรชัย ⁽¹⁰⁾	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการใหญ่ / กรรมการ บริหารและจัดการการลงทุน / กรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร / กรรมการบรรษัทภิบาล	5 / 5	11/11

หมายเหตุ :

- (1) ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย
- (2) ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการ NRC เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559
- (3) ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการ EIC เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559
- (4) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการ NRC และประธานกรรมการ CGC เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559
- (5) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ AC และ กรรมการ ERM เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559
- (6) ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการ AC และกรรมการ CGC เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559
- (7) ได้รับการแต่งตั้งประธานกรรมการ ERM และกรรมการ CGC เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ERM และ EIC เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2559
- (8) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท และกรรมการ AC เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559
- (9) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการ NRC กรรมการ ERM และพ้นจากการเป็นกรรมการ AC เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 และได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการ ERM เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2559
- (10) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการและเลขานุการ CGC กรรมการ ERM และ กรรมการ EIC

เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559นางสาวเรวดี พรพจน์กุล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท (Company Secretary) ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2559 เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2559

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ คือ นายพิชัย ชุณหวิธร์ ประธานกรรมการ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายบัณฑิต สะเพียรชัย กรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ นายพิชัย ชุณหวิธร์ ประธานกรรมการ หรือ นายบัณฑิต สะเพียรชัย กรรมการผู้จัดการใหญ่ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายชัยวัฒน์ โกววิสารัช หรือ พลเรือเอก ศิษฏวิธร์ วรย์สุวรรณ หรือ พลเอก อภิศ สุนทร หรือ นางวิไล ฉัททันต์ธัมมิ หรือ นายธรรมยศ ศรีช่วย หรือ นายสุชัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ หรือ นายธีระพงษ์ นิลวรสกุล หรือ พลเอกคณิต สาพิทักษ์ รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทไว้ดังนี้

1. กรรมการใหม่ต้องเข้ารับการปฐมนิเทศความรู้เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
2. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น (Accountability to Shareholders)
3. กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ (Direct) และกำกับควบคุมดูแล (Monitoring and Supervision) ให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและระเบียบของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น (Maximize Economic Value and Shareholders' Wealth)
4. ดูแลให้บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งมีแผนการพัฒนาพนักงาน และความต่อเนื่องของผู้บริหาร (Succession Plan)
5. ติดตามการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตลอดเวลาและตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนเรื่องที่สำคัญอื่นๆ ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกเดือน เพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
6. รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสถานภาพขององค์กรโดยสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง รวมถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กรทั้งในด้านบวกและลบ ด้วยเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ
7. ดำเนินการให้บริษัทฯ มีระบบทางบัญชี การรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิภาพและเชื่อถือได้
8. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ
9. มีบทบาทสำคัญในการดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีแนวทางและมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ
10. ควบคุม ดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีจริยธรรมและมีความเท่าเทียม
11. กรรมการอิสระและกรรมการจากภายนอกอื่น มีความพร้อมที่จะใช้ดุลยพินิจของตนเองอย่างเป็นอิสระในการพิจารณากำหนดกลยุทธ์ การบริหารงาน การใช้ทรัพยากร การแต่งตั้งกรรมการ และการกำหนดมาตรฐานการ

- ดำเนินการพิจารณาพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำของกรรมการอื่นๆ หรือฝ่ายจัดการในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย
12. ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทสามารถแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพจากที่ปรึกษาภายนอกเกี่ยวกับการดำเนินการด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
 13. แต่งตั้งเลขาธิการบริษัท (Company Secretary) ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร และการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และช่วยดำเนินการกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัทและบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการและบริษัทฯ ในการปฏิบัติตนและดำเนินการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการและบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส
 14. จัดให้มีบทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Corporate Conduct) จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน (Code of Ethics) เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร
 15. งดซื้อขายหลักทรัพย์ ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วัน
 16. รายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือน และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมีหลักฐาน เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงไปนี้
 - มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี
 - ถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ
 17. เข้ารับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่เกี่ยวกับกรรมการอย่างน้อย 1 หลักสูตรอื่นได้แก่ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) หรือหลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือเทียบเท่าเพื่อเพิ่มทักษะความสามารถในการปฏิบัติงาน
 18. คณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีหน้าที่ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประจำทุกปี
 19. คณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และคณะกรรมการอิสระประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อย 2 ครั้ง/ปี เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบถึงผลการประชุม
 20. กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ไม่เกิน 5 บริษัท
 21. พิจารณานโยบายตั้งแต่ต้นและกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ตามความเหมาะสมและความจำเป็นเพื่อสนับสนุนการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท
 22. มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่ส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ

23. พิจารณานโยบายที่ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ การลงทุนในธุรกิจใหม่ การดำเนินการต่างๆ การกู้ยืม หรือ การขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืม ตลอดจนการเป็นผู้ค้ำประกัน และการดำเนินการใดๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
24. พิจารณาและหรือให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือการเข้าทำรายการ (ในกรณีที่ขนาดของรายการ ไม่ต้องได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
25. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมเรื่องสำคัญต่างๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับ กรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
26. พิจารณานโยบายการจ่ายเงินผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น และรายงานการจ่ายเงินดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
27. พิจารณานโยบายที่แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติไม่ต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และกฎหมายต่างๆ รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ ในกรณีการแต่งตั้ง กรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ และในกรณีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทน กรรมการเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานโยบาย
28. มอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดให้ปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณานโยบายไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทเข้ารับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่เกี่ยวกับกรรมการอย่างน้อย 1 หลักสูตรเพื่อเพิ่มทักษะความสามารถในการปฏิบัติงาน โดยบริษัทฯ สนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมอบรมและสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจถึงหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎเกณฑ์กฎระเบียบ ตลอดจนบทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัทในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพ

ในปี 2559 มีกรรมการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ดังนี้

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ได้แก่ นายธรรมยศ ศรีช่วย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) ได้แก่ พลเอก อุทิศ สุนทร พลเอก คณิต สาทักภัย และนายธีรพงษ์ นิลวรสกุล

สรุปปีที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรหลักของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

รายชื่อ		DAP	DCP
1. นายพิชัย	ชุนหวช	ปี 2549	ปี 2554
2. พลเรือเอก ศิษฏวัชร	วงษ์สุวรรณ	-	ปี 2552
3. นายชัยวัฒน์	โคววิสาร	-	ปี 2556
4. นายบัณฑิต	สะเพียรชัย	ปี 2547	ปี 2548
5. นายธรรมยศ	ศรีช่วย	-	ปี 2559
6. พลเอก อุทิศ	สุนทร	ปี 2559	-
7.ศ. ดร.สุชชีวีร์	สุวรรณสวัสดิ์	-	ปี 2551
8. พลเอก คณิต	สาพิทักษ์	ปี 2559	-
9. นายธีระพงษ์	นิลวรรณกุล	ปี 2559	-
10. นางวิไล	ฉัตรกันต์ศิริ	-	ปี 2554

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการสมัครสมาชิกสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ให้กรรมการทุกท่าน เพื่อประโยชน์ในการรับรู้ข่าวสารและเพิ่มเติ่มความรู้

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนและไม่มากกว่า 12 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายและข้อบังคับบริษัทฯ กำหนด โดยไม่มีการกีดกันทางเพศ
2. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความเป็นอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน
3. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้มีความรอบรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในด้านธุรกิจไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน ด้านธุรกิจระหว่างประเทศ ด้านบัญชีและการเงิน ด้านการควบคุมภายใน ด้านกฎหมาย ด้านการพัฒนาองค์กร ด้านสังคม สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย ด้านบริหารความเสี่ยงและภาวะวิกฤติ ซึ่งมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงิน โดยให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนนี้เป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการหรือบุคคลใดดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัทฯ และมีอำนาจถอดถอนบุคคลดังกล่าวจากการดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ได้ด้วย ทั้งนี้ให้กรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการบริษัทโดยตำแหน่ง
4. ประธานกรรมการต้องมีใช้บุคคลเดียวกันกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ นอกจากนี้ประธานกรรมการต้องไม่ดำรงตำแหน่งใดๆ ในคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้จัดตั้งขึ้น เพื่อให้มีความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 ซึ่งกรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้ แต่ทั้งนี้ ระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการที่เหมาะสมไม่ควรเกิน 3 วาระติดต่อกัน เว้นแต่กรรมการคนใด มีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และชี้แจงเหตุผลพร้อมผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. ตาย
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกตามมาตรา 76 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
5. ศาลมีคำสั่งให้ออก
6. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 89/4 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

2.2.2 ผู้บริหาร

ณ ปัจจุบัน ผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวน 8 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายบัณฑิต สะเพียรชัย	กรรมการผู้จัดการใหญ่ และ รักษาการรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานการเงินและบัญชี
2. นายวัชรพงศ์ ใสสุก	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานปฏิบัติการ
3. นางสาวเรวดี พรพัฒน์กุล	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานบริหารและเทคโนโลยีสารสนเทศ และเลขานุการบริษัท
4. นายสมชาย เกษมสันนภา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายยุทธศาสตร์องค์กรและพัฒนาธุรกิจ
5. นางสาวสัตยา มหัตตนาพาณิช	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานการเงินและบัญชี
6. ดร. ภาวิน สยามชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานปฏิบัติการ
7. นายก้องเกียรติ กาญจนพันธุ์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการเงินและนักลงทุนสัมพันธ์
8. นายณพพร สุภาพผล ⁽¹⁾	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีองค์กร

หมายเหตุ:

(1) นายพงษ์ศักดิ์ ชะนะมาทำหน้าที่เป็นผู้ช่วยการ ฝ่ายบัญชีองค์กร ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหญ่

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2558 เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2558 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ดังนี้

1. กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ แผนธุรกิจ และงบประมาณร่วมกับคณะกรรมการบริษัท
2. กำกับดูแล บริหาร จัดการ และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ แผนธุรกิจ และงบประมาณตามที่ได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3. บริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ ตามวิสัยทัศน์และพันธกิจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและเป็นไปตามแผนธุรกิจ งบประมาณ และกลยุทธ์ทางธุรกิจที่ได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
4. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจ รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. กำกับดูแลการบริหารจัดการด้านการเงิน การตลาด ทรัพยากรบุคคล และด้านการปฏิบัติงานอื่นๆ โดยรวมเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนธุรกิจของบริษัทฯ ตามที่ได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น
6. เสนอและเข้าทำสัญญา และ/หรือธุรกรรมใดๆ ที่เป็นธุรกิจปกติของบริษัทฯ ภายในกำหนดวงเงินของธุรกรรมตามที่กำหนดในตารางอำนาจอนุมัติรายจ่ายซึ่งได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
7. สั่งการ ออกระเบียบ หลักเกณฑ์ ประกาศ และบันทึกภายในสำหรับการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ รวมทั้งรักษาระเบียบอันดีงามภายในองค์กร
8. ติดตาม ตรวจสอบ และควบคุมผลการดำเนินงานของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เพื่อให้มีผลประกอบการที่ดีตามเป้าหมาย และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส รวมถึงหาโอกาสปรับปรุงและพัฒนาให้ผลประกอบการที่ดีขึ้น
9. พัฒนากิจกรรมให้มีผลการดำเนินงานและผลประกอบการที่ดี และมีการปรับปรุงพัฒนาอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง เพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน
10. ดำเนินการให้มีการศึกษาโอกาสในการลงทุนในโครงการใหม่ๆ ที่ดี โดยทำการศึกษาด้านเทคนิคและด้านการเงินอย่างเหมาะสมและครบถ้วนเพื่อประกอบการตัดสินใจ
11. การบรรจุ การแต่งตั้ง การถอดถอน การกำหนด การเลื่อน การลด การตัดเงินเดือน หรือ ค่าจ้าง การโยกย้าย การพ้นสภาพและอื่นๆ ยกเว้นพนักงานตั้งแต่ระดับรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ขึ้นไป ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
12. การโยกย้ายพนักงานระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ยกเว้น การบรรจุ การแต่งตั้ง การถอดถอน การกำหนด การเลื่อน การลด การตัดเงินเดือนหรือค่าจ้างการพ้นสภาพ และอื่นๆ ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
13. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจตลอดจนการดำเนินงานที่เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีเงื่อนไขทางการเงินการกำกับไป ในวงเงินไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

14. ดำเนินการให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมตลอดจนตารางกำหนดอำนาจอนุมัติรายจ่ายซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
 15. พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัทฯ
 16. มอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคลอื่นใดปฏิบัติงานที่กำหนดในนามของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ระบุไว้ในหนังสือมอบอำนาจของบริษัทฯ และ/หรือระเบียบ กฎเกณฑ์ หรือมติของคณะกรรมการบริษัท และไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือความขัดแย้งไม่ว่าในรูปแบบใดๆ กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ในกรณีที่มีความขัดแย้ง ต้องเสนอธุรกรรมดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) พิจารณาและให้ความเห็นชอบ เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมปกติของบริษัทฯ และมีหลักเกณฑ์เดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (arm's length)
 17. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการใหญ่มีอำนาจในการสั่งจ่ายเงินเพื่อกิจการของบริษัทฯ นอกเหนือจากตามสัญญา หรือข้อผูกพันใดๆ รวมถึงมีอำนาจในการดำเนินการ หรือกำหนดและอนุมัติวิธีการจัดหาเงินสด ครั้งละไม่เกิน 50.0 ล้านบาท

2.2.3 เลขาธิการบริษัท

เลขาธิการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการสนับสนุนและดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหลักธรรมาภิบาล เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/15 และ 89/16 ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2559 เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2559 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวเรวดี พรพัฒน์กุล ให้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขาธิการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ โดย นางสาวเรวดี พรพัฒน์กุล มีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัท ตามรายละเอียดในเอกสารแนบ 1

หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขาธิการบริษัท

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารเกี่ยวกับทะเบียนกรรมการ รายงานประจำปีของบริษัท หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานประจำปี
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
3. จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ซึ่งจัดทำโดยกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ให้กับประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น และเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียซึ่งจัดทำโดยกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว
4. จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. ให้คำแนะนำในการดำเนินงานของบริษัทและคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
6. เป็นศูนย์กลางการติดต่อสื่อสารข้อมูลข่าวสารระหว่างกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้น

7. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำลังปฏิบัติตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการกำกับดูแล
8. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศ กำหนด หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2.2.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

2.2.4.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

1. ค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุม

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/เดือน)		เบี้ยประชุม (บาท/คน/ครั้ง) (เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุม)	
	1 ม.ค.-30 ก.ย. 59 ⁽¹⁾	1 ต.ค.-31 ธ.ค. 59 ⁽²⁾	1 ม.ค.-30 ก.ย. 59 ⁽¹⁾	1 ต.ค.-31 ธ.ค. 59 ⁽²⁾
คณะกรรมการบริษัท				
ประธานกรรมการ	31,250	37,500	31,250	37,500
รองประธานกรรมการ	28,125	33,750	28,125	33,750
กรรมการ	25,000	30,000	25,000	30,000
คณะกรรมการตรวจสอบ				
ประธานคณะกรรมการ	12,500	12,500	15,625	18,750
กรรมการ	10,000	10,000	12,500	15,000
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน				
ประธานคณะกรรมการ	-	-	15,625	18,750
กรรมการ	-	-	12,500	15,000
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร				
ประธานคณะกรรมการ	-	-	15,625	18,750
กรรมการ	-	-	12,500	15,000
คณะกรรมการบรรษัทภิบาล				
ประธานกรรมการ	-	-	15,625	18,750
กรรมการ	-	-	12,500	15,000
คณะกรรมการบริหารและจัดการการลงทุน				
ประธานกรรมการ	-	-	15,625	18,750
กรรมการ	-	-	12,500	15,000

หมายเหตุ:

- (1) อนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2559
- (2) อนุมัติโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559
- (3) กรณีของพนักงาน BCP เป็นกรรมการผู้แทนจะได้รับค่าตอบแทนในการดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ รวมถึงกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ภายหลังจากที่บริษัทฯ มีสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

2. โบนัส

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559 อนุมัติการจ่ายโบนัสให้แก่กรรมการของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทได้รับเงินโบนัสประจำปีในอัตราร้อยละ 0.75 ของกำไรสุทธิ แต่ไม่เกิน 3,000,000 บาทต่อกรรมการ 1 ท่าน และให้คำนวณจ่ายตามระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง โดยประธานกรรมการบริษัทและรองประธานกรรมการบริษัทจะได้รับค่าตอบแทนที่เป็นเงินโบนัส สูงกว่ากรรมการในอัตราร้อยละ 25.0 และ 12.5 ตามลำดับ

ทั้งนี้กรณีที่เป็นกรรมการผู้แทนจากบริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (BCP) มีสิทธิได้รับโบนัสไม่เกิน 12 เดือนของเบี้ยประชุมที่ได้รับ และหากได้รับโบนัสเกิน 12 เดือน ให้ส่วนส่วนที่เกินแก่ BCP ต่อไป

3. ค่าใช้จ่ายอื่นของกรรมการ ได้แก่

- บัตรเติมน้ำมันเพื่อใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ตามจริงสำหรับกรรมการ แต่ไม่เกิน 400 ลิตร/เดือน/คน
- ประกันความรับผิดของกรรมการ วมเงินรวมไม่เกิน 250.00 ล้านบาท
- รถยนต์เพื่ออำนวยความสะดวกในการปฏิบัติหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

รายละเอียดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย สำหรับปี 2559 เป็นดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)						
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบรรษัทภิบาล	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร	คณะกรรมการบริหารและจัดการการลงทุน	รวม
1. นายพิชัย ชุณหวิธ ⁽¹⁾	ประธานกรรมการ	737,500	-	-	-	-	-	737,500
2. พลเรือเอก ศิขิวัชรพงษ์สุวรรณ ⁽²⁾	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	608,750	-	103,125	-	-	-	711,875
3. นายชัยวัฒน์ โควาวิสารัช ⁽²⁾⁽³⁾	รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหารและจัดการการลงทุน	202,500	-	-	-	-	93,750	296,250
4. พลเอก คณิต สาพิทักษ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบรรษัทภิบาล / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	450,000	-	82,500	34,375	-	-	566,875
5. พลเอก อภิศักดิ์ สุนทร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร	580,000	265,000	-	-	82,500	-	927,500
6. นางวิไล อักกันตรัสมี	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการบรรษัทภิบาล	605,000	331,250	-	27,500	-	-	963,750

รายชื่อ	ตำแหน่ง	คำตอบแผนกรรมการ (บาท)						
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บรรษัทภิบาล	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยงทั้งองค์กร	คณะกรรมการ บริหารและ จัดการการลงทุน	รวม
7. นายธรรมยศ ศรีช่วย	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยงทั้ง องค์กร / กรรมการบรรษัทภิบาล / กรรมการบริหารและจัดการการ ลงทุน	580,000	-	-	27,500	95,625	60,000	763,125
8. นายธีระพงษ์ นิลวรรณกุล	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ	530,000	185,000	-	-	-	-	715,000
9. ศ.ดร. สุชีวัตร สุวรรณสวัสดิ์	กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยงทั้ง องค์กร กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	500,000	67,500	67,500	-	90,000	-	725,000
10. นายบัณฑิต สะเพียรชัย ⁽³⁾	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการใหญ่ / กรรมการ บริหารและจัดการการ ลงทุน / กรรมการบริหารความ เสี่ยงทั้งองค์กร / กรรมการ บรรษัทภิบาล เลขานุการคณะกรรมการบริษัท	180,000	-	-	15,000	45,000	75,000	315,000
รวม		4,973,750	848,750	253,125	104,375	313,125	228,750	6,721,875

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ นายพิชัย ชุณหวชิร ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการโดยมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2559

⁽²⁾ พลเรือเอกศิษฏ์วชิร วัฒนสุวรรณ และนายชัยวัฒน์ โกวาวสาริช ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการโดยมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2559

⁽³⁾ กรรมการดังกล่าวเป็นพนักงานขอ BCP ซึ่งจะได้รับค่าตอบแทนในการดำรงตำแหน่งกรรมการขอบริษัทฯ รวมถึงกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ภายหลังจากที่บริษัทฯ มีสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว

2.2.4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารประกอบด้วย (1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส และ (2) ค่าตอบแทนให้กับผู้บริหาร (ซึ่งรวมถึงพนักงานของบริษัทฯ) ในรูปอื่น ได้แก่ ค่าตรวจสอบสุขภาพประจำปี ค่าวัคซีนป้องกันโรค ค่ารักษาพยาบาล กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และค่าเบี้ยประกันชีวิต

ในปี 2559 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารในรูปเงินเดือน โบนัส เงินบำเหน็จ และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นดังนี้

	ปี 2558 (17 ก.ค. – 31 ธ.ค.)	ปี 2559 (1 ม.ค. – 31 ธ.ค.)
จำนวนผู้บริหาร (คน)	5	8
ค่าตอบแทน (ล้านบาท)	4.5	18.3

หมายเหตุ: เนื่องจากบริษัทฯ จัดตั้งเมื่อ 17 กรกฎาคม 2558 และทยอยแต่งตั้งผู้บริหารเพิ่มเติมในระหว่างปี 2558 จนถึงปัจจุบัน ส่งผลให้ค่าตอบแทนผู้บริหาร สำหรับปี 2558 นั้นอยู่ในระดับต่ำ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนผู้บริหารสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

2.2.5 บุคลากร

2.2.5.1 จำนวนบุคลากรและค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีจำนวนบุคลากรทั้งหมด (ไม่รวมผู้บริหาร) เท่ากับ 88 คนโดยมีรายละเอียดดังนี้

ฝ่ายงาน	จำนวนบุคลากร (คน)
1. สายงานกรรมการผู้จัดการใหญ่	4
2. สายงานการเงินและบัญชี	6
3. สายงานยุทธศาสตร์องค์กรและพัฒนาธุรกิจ	8
4. สายงานปฏิบัติการ	5
5. สายงานบริหารและเทคโนโลยีสารสนเทศ	15
6. บริษัท บาวจากโซลาร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด	27
7. BCPG Japan Corporation	23
รวม	88

บริษัทฯ มีนโยบายให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมต่อพนักงาน รวมถึงสอดคล้องกับผลการดำเนินงานทั้งในระยะสั้น คือ โบนัส ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และระยะยาว คือ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นสวัสดิการที่เป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่พนักงาน

พนักงานจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน ค่าทำงานล่วงเวลา เงินวิทยการปฏิบัติงาน พนักงานมีสิทธิสมัครเข้าเป็นสมาชิก “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานบริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)” โดยเลือกสะสมเป็นอัตราร้อยละ 5 หรือร้อยละ 10 ของเงินเดือน และบริษัทฯ สมทบให้อัตราเดียวกันเข้าเป็นเงินกองทุน

สำหรับปี 2558 (ตั้งแต่ 17 กรกฎาคม – 31 ธันวาคม 2558) และสำหรับปี 2559 ค่าตอบแทนบุคลากรทั้งหมด (ไม่รวมผู้บริหาร) ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน เงินวิทยุปฏิบัติงาน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินรางวัลพิเศษ เท่ากับ 3.5 ล้านบาท และ 37.4 ล้านบาท ตามลำดับ

2.2.5.2 สวัสดิการพนักงาน

นอกเหนือจากค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือนและโบนัสแล้ว บริษัทฯ ได้จัดให้มีผลประโยชน์ตอบแทนให้กับพนักงานในรูปอื่น โดยสวัสดิการของพนักงานของบริษัท มีดังนี้

1. **การตรวจสุขภาพประจำปี** บริษัทฯ จะจัดให้พนักงานประจำของบริษัทฯ ได้รับการตรวจสุขภาพจากแพทย์ที่บริษัทฯ กำหนดเป็นประจำ ทุกปี และในกรณีที่บริษัทฯ เห็นว่าจำเป็นตามคำแนะนำของแพทย์ บริษัทฯ ก็อาจจัดให้พนักงานคนใดคนหนึ่งได้รับการตรวจสุขภาพเพิ่มเติมได้
2. **การป้องกันโรคระบาด** บริษัทฯ อาจจัดให้มีการฉีดวัคซีนป้องกันโรคเป็นครั้งคราวตามคำแนะนำของแพทย์
3. **การรักษาพยาบาลในระดับคลินิกหรือในฐานะผู้ป่วยนอก** เมื่อพนักงานและครอบครัวเจ็บป่วยกะทันหัน และไม่สามารถรับการรักษายาบาล ณ สถานพยาบาลบริษัทฯ หรือได้รับคำแนะนำจากแพทย์ให้ไปทำการรักษาพยาบาลกับแพทย์เฉพาะโรค พนักงานอาจขอเบิกค่ารักษาพยาบาลในระดับคลินิกได้ ในวงเงินที่กำหนด โดยให้ครอบคลุมถึง บิดา-มารดา (ผู้ให้กำเนิด) คู่สมรส และบุตรที่ถูกต้องตามกฎหมายของพนักงานด้วย
4. **การรักษาพยาบาลในฐานะผู้ป่วยใน** พนักงานและครอบครัวจะได้เลือก “แผนประกันสุขภาพหมู่” หากเจ็บป่วยต้องเข้ารับการรักษาทันทีในโรงพยาบาล และ/หรือผ่าตัด มีสิทธิขอเบิกค่ารักษาพยาบาลตามเกณฑ์ที่บริษัทประกันกำหนด โดยผ่านเจ้าหน้าที่บุคคล พนักงานผู้เป็นสมาชิกของแผนประกันสุขภาพหมู่ จะจ่ายเบี้ยประกัน 1 ส่วน และบริษัทฯ สมทบให้อีก 2 ส่วนตามอัตราที่บริษัทฯ ประกาศให้ทราบเป็นคราวๆ ไป
5. **ผลประโยชน์ด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ** พนักงานมีสิทธิสมัครเข้าเป็นสมาชิก “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานบริษัทฯ” ภายหลังจากผ่านทดลองงาน โดยบริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในอัตราเดียวกัน
6. **ผลประโยชน์กรณีเสียชีวิต** พนักงานทุกคนจะได้รับความคุ้มครองการประกันชีวิตตั้งแต่วันที่เข้าทำงาน และเพื่อเป็นการช่วยแบ่งเบาภาระให้กับครอบครัวหรือผู้รับประโยชน์ของพนักงาน บริษัทฯ จึงมีเงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิตเพื่อช่วยในเรื่องค่าใช้จ่ายต่างๆ อาทิเช่น การจัดงานศพตามประเพณี เงินประกันชีวิต ทั้งนี้ เพื่อให้ได้รับประโยชน์ในเงินผลประโยชน์ทั้งหลายที่ทายาทของพนักงานพึงได้รับ ในกรณีที่พนักงานถึงแก่กรรมลงในระหว่างที่เป็นพนักงานของบริษัทฯ เช่น เงินบำเหน็จ เงินประกันชีวิต โบนัสวิทยุปฏิบัติงาน ฯลฯ บริษัทฯ จะช่วยดำเนินการให้ทายาทตามกฎหมายที่ระบุใน “หนังสือกำหนดผู้รับผลประโยชน์” เป็นผู้ได้รับประโยชน์ดังกล่าวข้างต้น

2.2.5.3 ข้อพิพาทด้านแรงงาน

ตั้งแต่จัดตั้งบริษัทฯ เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2558 จนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่เป็นสาระสำคัญ

2.2.5.4 นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และความชำนาญ รวมทั้งประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของพนักงานในทุกระดับ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะส่งเสริมให้บุคลากรสามารถพัฒนาความรู้ความชำนาญจากการปฏิบัติงานจริง (On the Job Training) รวมทั้งจะมีการจัดอบรมภายในบริษัทฯ เพื่อให้มีการถ่ายทอดประสบการณ์และให้ความรู้เพิ่มเติมแก่พนักงานอยู่เป็นประจำ และบริษัทฯ จะพิจารณาจัดส่งพนักงานและผู้บริหารในสายงานต่างๆ เข้าร่วมการอบรมและสัมมนาในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่ายเป็นการเพิ่มเติม เพื่อนำความรู้ที่ได้รับมาปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น

2-3 การกำกับดูแลกิจการ

2.3.1 นโยบายการกำกับดูแล

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้งได้ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (The Principles of Good Corporate Governance of Listed Companies, 2012) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) กำหนด เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงานและความโปร่งใสต่อนักลงทุน อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ซึ่งรวมถึงนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน) เพื่อเผยแพร่ให้แก่พนักงานทุกคนเพื่อรับทราบและตระหนักถึงข้อพึงปฏิบัติต่างๆ ตามนโยบายดังกล่าว

2.3.2 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยใช้สิทธิผ่านการแต่งตั้งกรรมการเพื่อทำหน้าที่แทนตนและมีสิทธิตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิและจะไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงหน้าที่ในการสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิพื้นฐาน อันได้แก่
 - สิทธิซื้อขายและโอนหุ้น และสิทธิในส่วนแบ่งกำไร
 - สิทธิได้รับสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลาในรูปแบบที่เหมาะสมต่อการตัดสินใจที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และตนเอง
 - สิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ ตามที่กฎหมายหรือนโยบายฯ กำหนด โดยอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
 - สิทธิประการอื่นๆ ที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับตามกฎหมาย
2. ผู้ถือหุ้นจะได้รับหนังสือเชิญประชุมและสารสนเทศเกี่ยวกับวัน เวลา และสถานที่จัดประชุม ที่บริษัทฯ ได้จัดไว้อย่างเหมาะสม ตลอดจนวาระการประชุม และข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องพิจารณา ซึ่งในวาระการจ่ายเงินปันผลนั้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยจำนวนเงินที่จ่ายจริงเปรียบเทียบกับนโยบาย โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนการประชุมและโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ 3 วัน ติดต่อกันและไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวลงหน้าไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ มากกว่า 30 วันก่อนการประชุม เว้นแต่มีเหตุจำเป็นหรือสมควรประการอื่นใด ซึ่งในกรณีนี้บริษัทฯ จะยังคงปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขของกฎหมายหรือประกาศที่เกี่ยวข้องและดำเนินการอย่างเต็มที่เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลล่วงหน้าก่อนวันประชุมโดยเร็วที่สุด
3. ในวาระเลือกตั้งกรรมการ ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

4. ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้คณะกรรมการบริษัทเพิ่มเรื่องในวาระการประชุมและสามารถตั้งคำถาม ขอคำอธิบาย และแสดงความเห็นของตนได้อย่างเหมาะสม โดยการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 บริษัทฯ ได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระเพิ่มเติมเมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2559 ผ่าน Website ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และWebsite ของบริษัทฯ
5. ประธานกรรมการ กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง มีความรับผิดชอบในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น
6. หลังการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะเผยแพร่สารสนเทศเกี่ยวกับผลการพิจารณาและมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องได้รับทราบข้อมูลโดยทั่วกัน

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม (The Equitable Treatment of Shareholders)

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นทุกรายพึงได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามจำนวนหุ้นที่ตนมี และมีความเท่าเทียมกันในสารสนเทศเกี่ยวกับบริษัทฯ
2. ผู้ถือหุ้นจะได้รับสารสนเทศที่จำเป็นอย่างเพียงพอ ยุติธรรม และทันเวลา จากบริษัทฯ และบริษัทฯ จะไม่ให้ข้อมูลสารสนเทศที่ยังไม่เปิดเผยกับผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งเป็นพิเศษหรือแตกต่างจากผู้ถือหุ้นอื่นของบริษัทฯ
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นจะได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน
4. ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุม หรือเสนอข้อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ตามแนวทางที่บริษัทฯ กำหนด
5. ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อกับกรรมการอิสระในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับสิทธิของตนได้โดยตรงผ่านทาง Email: ico@bcpggroup.com

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่งคั่ง ความมั่นคงทางการเงินและความยั่งยืนของกิจการต่อไป โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทตระหนักและรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการเคารพหลักสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่งคั่ง สร้างงานและกิจการให้มีฐานะการเงินที่มั่นคงอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและสมควรเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียได้รับการคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติด้วยดี
2. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงจัดให้มีช่องทางในการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
3. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือคอร์รัปชัน ของบุคคลในองค์กร ที่มาจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง และระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง รวมไปถึงจะจัดให้มีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงินและมีใช้ทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมและน่าเชื่อถือ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

ขอบเขตนโยบาย (Scope of Content)

บริษัทฯ จะปฏิบัติตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูลนี้ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นในการให้ข้อมูลทางการเงินและมีใช้ทางการเงินอย่างเท่าเทียมกันแก่ผู้ถือหุ้น สถาบันการเงิน บริษัทหลักทรัพย์ นักลงทุน รวมไปถึงผู้ที่ต้องการใช้ข้อมูลและสาธารณชนทั่วไป การให้ความสำคัญกับการสื่อสารอย่างโปร่งใส ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและสม่ำเสมอ เกี่ยวกับข้อมูลในอดีตและการสร้างมูลค่าในอนาคต ไม่เลือกปฏิบัติต่อข้อมูลทั้งในด้านบวกหรือด้านลบ แต่บริษัทฯ ยึดคงตระหนักถึงความจำเป็นในการเก็บความลับทางธุรกิจเกี่ยวกับข้อมูลทางธุรกิจที่สำคัญและกลยุทธ์ในการดำเนินงาน ทั้งนี้นโยบายนี้จะสอดคล้องกับหลักเกณฑ์และข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

นโยบายการเปิดเผยข้อมูลนี้ครอบคลุมถึงทุกวิธีที่บริษัทฯ ใช้ในการสื่อสาร เช่น รายงานประจำปี และรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส ข่าว เอกสารแถลงข่าว จดหมายถึงผู้ถือหุ้น เว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังรวมถึงการพูดโดยวาจาที่การประชุมหรือโทรศัพท์กับนักวิเคราะห์และนักลงทุน การให้ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ หรือสื่ออื่นๆ การให้สัมภาษณ์กับสื่อมวลชน และการแถลงข่าว เป็นความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ที่จะให้นโยบายนี้ใช้กับบุคคลที่มีผลต่อการบริหารงานของบริษัทฯ (ตามที่ระบุในกฎหมาย) และสนับสนุนให้บุคคลเหล่านั้นใช้นโยบายนี้

ผู้มีหน้าที่ให้ข้อมูล (Authorized Spokesperson)

บริษัทฯ จะสื่อสารกับนักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้เกี่ยวข้องในการลงทุน และผู้ถือหุ้นผ่านผู้แทนบริษัทฯ ที่ได้รับมอบหมาย ได้แก่ ผู้อำนวยการที่ดูแลหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมีหน้าที่หลักในการติดต่อประสานงานกับนักวิเคราะห์ นักลงทุน และบุคคลอื่นๆ ที่ต้องการข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ฐานะของบริษัทฯ และธุรกรรมใดๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ

กรรมการผู้จัดการใหญ่ และ/หรือรองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานการเงินและบัญชี อาจมอบหมายให้ผู้บริหารระดับสูง และ/หรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบในการให้สัมภาษณ์และสื่อสารข้อมูลกับสื่อมวลชนโดยมีขอบเขตอยู่ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมไปถึงกิจการที่เกี่ยวข้อง ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลด้านการเงินในอดีต และเรื่องเกี่ยวกับกิจกรรมการประชาสัมพันธ์ อย่างไรก็ตาม หน้าที่ข้างต้นไม่รวมถึงการสื่อสารกับนักวิเคราะห์ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องในการลงทุน ทั้งนี้พนักงานอื่นจะไม่ได้รับอนุญาตให้สื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจหรือข้อมูลบริษัทฯ เป็นการส่วนตัว ยกเว้นผ่านหน่วยงานที่มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ หรือเป็นการเปิดเผยข้อมูลเพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจภายใต้สัญญาการไม่เปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลอื่น

สารสนเทศที่เปิดเผยอย่างสม่ำเสมอ (Regular Information)

สารสนเทศที่บริษัทฯ เปิดเผยอย่างสม่ำเสมอ ได้แก่ วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ฐานะทางการเงินและรายงานของประจํากรรมการตรวจสอบ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และการวิเคราะห์ โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ปีจ่ายเสียงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น รวมถึงคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่จัดทำรายงานเชิงอภิปรายประกอบในรายงานประจำปี เพื่อขยายความเรื่องที่สำคัญและยากที่จะเข้าใจและชี้แจงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ เกี่ยวกับการจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงานและการเงินเพิ่มเติม อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยจำนวนครั้งที่กรรมการและ/หรือ กรรมการชุดย่อยแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมเปรียบเทียบกับจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยไว้ด้วย

สารสนเทศที่มีนัยสำคัญ (Material Information)

บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนให้แก่พนักงานที่ไม่ได้รับอนุญาต กลุ่มบุคคล หรือ บุคคลอื่นใด (รวมถึงนักลงทุน สื่อมวลชนและนักวิเคราะห์) จนกว่าข้อมูลนั้นจะได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว กรณีที่มีความจำเป็นทางธุรกิจต้องเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้เกี่ยวข้อง ผู้ตรวจสอบบัญชี Underwriter ธนาคาร ที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาอื่นๆ บริษัทฯ จะดำเนินการเพื่อให้แน่ใจว่าบุคคลดังกล่าวได้ใช้ความระมัดระวังเพื่อเก็บรักษาข้อมูลความลับไว้ หากมีข้อมูลใดที่ไม่ควรถูกเปิดเผยได้เผยแพร่ออกไป บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชนโดยทันที โดย บริษัทฯ จะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับการออกข่าว และข้อกำหนดอื่นๆ หรือ หากจำเป็น บริษัทฯ จะแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อขอระงับการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว

ในบางสถานการณ์ บริษัทฯ อาจจะต้องชะลอการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนด้วยเหตุผลทางธุรกิจ (เช่น ถ้าเปิดเผยข้อมูลออกไปจะมีผลต่อการเจรจาต่อรองทางธุรกิจของบริษัทฯ) จนกว่าจะถึงเวลาที่เหมาะสมที่จะเปิดเผยต่อสาธารณชน

ช่วงเวลาก่อนจัดส่งงบการเงิน (Quiet Period)

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น หรือ เป็นประโยชน์ต่อผู้หนึ่งผู้ใดโดยเฉพาะ ในช่วงเวลาก่อนที่จะมีการจัดส่งงบการเงินให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเริ่มตั้งแต่วันที่สิ้นสุดไตรมาสจนกระทั่งบริษัทฯ จะได้แจ้งผลประกอบการอย่างเป็นทางการผ่านระบบการจัดส่งข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เว้นแต่ในกรณีที่มิประเด็นหรือเหตุการณ์ที่ทำให้ผลประกอบการของ บริษัทฯ ถูกคาดการณ์คลาดเคลื่อนอย่างมีนัยสำคัญจนส่งผลให้ผู้ที่เกี่ยวข้องไปใช้เกิดความเข้าใจผิดได้ บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บทวิเคราะห์หลักทรัพย์ (Analyst Models and Reports)

บริษัทฯ จะไม่ประเมินความเหมาะสมต่อตัวเลขประมาณการของนักวิเคราะห์ เนื่องจากโมเดล วิธีประมาณค่า และสมมติฐานที่แตกต่างกัน แต่จะมุ่งเน้นทำความเข้าใจต่อนักวิเคราะห์ในกรณีที่พบว่ามีความเข้าใจคลาดเคลื่อนจนอาจมีผลต่อประมาณการอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบในวงกว้างต่อนักลงทุนที่อ่านบทวิเคราะห์ดังกล่าว

เว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์ (IR Webpage)

บริษัทฯ จัดให้มีหน้านักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) อยู่บนเว็บไซต์หลักของบริษัท(www.bcpogggroup.com) เพื่อเป็นช่องทางหนึ่งให้ผู้ลงทุน และบุคคลทั่วไป สามารถเข้าถึงข้อมูลต่างๆ ได้ เช่นเดียวกับนักวิเคราะห์หรือนักลงทุนสถาบัน โดยบริษัทฯ จะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่เพื่อให้เว็บไซต์มีความพร้อมใช้งาน และปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ การบรรจุข้อมูลบนเว็บไซต์อาจมีรูปแบบหรือลักษณะแตกต่างจากข้อมูลที่ได้เผยแพร่ไปแล้วขึ้นอยู่กับข้อกำหนดของเว็บไซต์ อย่างไรก็ตามเนื้อหาหลักจะมีความแตกต่างกันอย่างมีนัยสำคัญ พร้อมทั้งมอบหมายให้ผู้ชำนาญการที่ดูแลหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ มีหน้าที่หลักในการติดต่อประสานงานกับนักวิเคราะห์ นักลงทุน และบุคคลอื่นๆ ที่ต้องการข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงาน ฐานะของบริษัทฯ และธุรกรรมใดๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ

การแนะนำธุรกิจและข้อมูลเชิงประมาณการ (Guidance and Forward-Looking Information)

ในกรณีที่มีการแจ้งประมาณการผลประกอบการระยะสั้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ อาจจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวในช่องทางต่างๆ ได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ เพิ่มเติมทั้งแผนงานปัจจุบัน แผนกลยุทธ์และการประมาณการในอนาคต ในส่วนที่เป็นข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับอนาคตและไม่เกี่ยวข้องข้อมูลในอดีตที่ผ่านมา การประมาณการที่เกิดขึ้นจะถูกกำหนดโดยใช้สมมติฐานหลักของผู้บริหารโดยเทียบเคียงกับสถานการณ์ปัจจุบันบนพื้นฐานข้อมูลที่มีอยู่ในขณะนั้นๆ ด้วยหลักการดำเนินงานที่ต่อเนื่อง ดังนั้นผู้ที่ได้รับข้อมูลข่าวสารจึงควรใช้วิจารณญาณในการพิจารณา และเข้าใจว่าผลการดำเนินงานที่แท้จริงอาจแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากผลการประมาณการได้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายอย่าง

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

กรรมการพึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงมีบทบาทในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ อันนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โดยรับผิดชอบผลการปฏิบัติงานที่ต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยทำหน้าที่เฉพาะด้านช่วยศึกษาถ่วงน้ำหนักของคณะกรรมการบริษัทอีกด้วย

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระการประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี
2. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีหนังสือนัดประชุมส่งมอบให้แก่กรรมการหรือผู้แทนของกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ อาจแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้น โดยฝ่ายบริหารมีหน้าที่ต้องให้สารสนเทศที่เหมาะสมและทันเวลาแก่คณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทั้งหลายได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอที่จะศึกษา พิจารณาและตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่างๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งดูแลให้รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้งแล้วเสร็จภายใน 7 วันหลังการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้สอบทานความถูกต้องของรายละเอียดก่อนการรับรองรายงานการประชุมในการประชุมครั้งถัดไป
3. การประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้งควรมีกรรมการเข้าร่วมในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ในการลงมติควรมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
4. กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมทั้งหมดในแต่ละปี
5. ประธานกรรมการเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการจัดเรื่องที่จะเข้าวาระการประชุม โดยการปรึกษารื้อกับฝ่ายบริหาร ทั้งนี้ฝ่ายบริหารจะพิจารณาคำขอของกรรมการบางท่านที่จะบรรจุเรื่องอื่นที่สำคัญเป็นวาระการพิจารณาในการประชุมครั้งต่อไป
6. ประธานกรรมการมีหน้าที่จัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเอกสารข้อมูลเพื่อการอภิปรายและเพียงพอสำหรับคณะกรรมการบริษัทที่จะอภิปรายในประเด็นที่สำคัญ
7. ในการประชุม ประธานกรรมการเป็นผู้กล่าวสรุปประเด็นสำคัญของวาระการประชุมเพื่อการพิจารณาของกรรมการ พร้อมทั้งสนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็น เพื่อประมวลความคิดเห็นและสรุปเป็นมติที่ประชุม
8. ในการพิจารณาระเบียบวาระต่างๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ไม่มีสิทธิออกเสียงและต้องไม่อยู่ในที่ประชุมในวาระดังกล่าว
9. กรรมการสามารถเข้าถึงและขอสารสนเทศ คำปรึกษาและบริการต่างๆ ที่จำเป็นเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ จากฝ่ายบริหาร และสามารถขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาภายนอกได้

ในช่วงปี 2559 บริษัทฯ ได้ดำเนินการดังนี้

- การจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือน เพื่อพิจารณาและติดตามเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยฝ่ายบริหาร

- การรายงานผลประกอบการและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ เป็นประจำทุกรายไตรมาสต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งการรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องกับงบการเงิน
- การประชุมของคณะกรรมการอิสระประจำปีเพื่อให้ข้อสังเกตหรือข้อเสนอแนะต่อฝ่ายบริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อใช้ในการพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพต่อไป
- การจัดให้มีการนำเสนอข้อกฎหมาย หรือประกาศที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียนให้แก่คณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอโดยที่ปรึกษากฎหมาย
- จัดให้มีระบบควบคุมภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งมีการทบทวนและประเมินระบบฯ หรือมาตรการต่างๆอย่างสม่ำเสมอ และจัดทำรายงานประจำปีเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารรับทราบเพื่อใช้ในการปรับปรุงเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
- การเยี่ยมชมกิจการในต่างประเทศญี่ปุ่น เพื่อให้เข้าใจลักษณะการดำเนินงาน และข้อกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การประเมินผลของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งในรูปแบบของการประเมินตนเองรายบุคคล (โดยตนเอง) หรือรายบุคคล (แบบไขว้) และการประเมินตนเองรายคณะ เพื่อใช้ประกอบการในการตรวจสอบและแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการนั้น ฝ่ายบริหารจะสรุปผลให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ และเผยแพร่ผลสรุปการประเมินคณะกรรมการบริษัทในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
2. คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีบรรทัดฐานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทอย่างมีหลักเกณฑ์ และทำการประเมินผลการปฏิบัติงานเปรียบเทียบกับบรรทัดฐานเป็นระยะๆ ตามที่กำหนด

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการนั้น บริษัทฯ จะคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวนั้น เพียงพอที่จะจูงใจให้กรรมการมีคุณภาพและสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางธุรกิจที่บริษัทฯ กำหนด โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทได้รับค่าตอบแทนตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยค่าตอบแทนดังกล่าวได้มีการกำหนดให้อยู่ในระดับที่เทียบเคียงได้กับที่ปฏิบัติกันในอุตสาหกรรม และมีลักษณะที่เชื่อมโยงกับผลปฏิบัติงานของบริษัทฯ และของกรรมการแต่ละคน
2. กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นเป็นพิเศษ (เช่น เป็นกรรมการชุดย่อย) จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่ม โดยเชื่อมโยงกับระดับความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายนั้น
3. คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีรายงานเกี่ยวกับค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคลและค่าตอบแทนของผู้บริหาร ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยค่าตอบแทนที่กรรมการและ/หรือผู้บริหารได้รับในกรณีที่ได้รับการแต่งตั้งให้ไปปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2.3.3 คณะกรรมการชุดย่อย

2.3.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยแต่งตั้งจากกรรมการซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระของบริษัทไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน หรือด้านตรวจสอบอย่างเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบ 3 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด	
		ปี 2558 (17 ก.ค. – 31 ธ.ค.)	ปี 2559 (1 ม.ค. – 31 ธ.ค.)
1. นางวิไล อักทนต์ศิริ ⁽¹⁾	ประธานกรรมการตรวจสอบ	1 / 1	11/11
2. พลเอก อภิสิทธิ์ สุนทร	กรรมการตรวจสอบ	1 / 1	11/11
3. นายธีระพงษ์ นิลวรรณกุล ⁽²⁾	กรรมการตรวจสอบ	- / -	7/7
กรรมการตรวจสอบที่ลาออกระหว่างปี			
1. ศาสตราจารย์ ดร. สุชีวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ ⁽³⁾	กรรมการตรวจสอบ	- / 1	3 / 4

หมายเหตุ:

(1) เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

(2) ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2559 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2559 มีมติให้แต่งตั้งนางพรรณชนิตตา บุญครอง ดำรงตำแหน่งกรรมการ (กรรมการอิสระ) แทน

(3) ศาสตราจารย์ ดร. สุชีวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ ลาออกจากความเป็นกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559

และมีนายประสิทธิ์ สกุลเกสรสุวรรณ ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบไว้ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงิน ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยกฎหมายอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และสอบทานประสิทธิภาพและความพอเพียงของกระบวนการบริหารความเสี่ยง

3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
5. สอบทานและพิจารณาร่วมกับฝ่ายจัดการในเรื่องข้อบกพร่องสำคัญที่ตรวจพบและการสนองตอบจากฝ่ายจัดการ
6. มีอำนาจในการตรวจสอบและสอบสวนผู้ที่เกี่ยวข้องภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยงานตรวจสอบและสอบสวน โดยปฏิบัติตามระเบียบของบริษัทฯ
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - (2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - (3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - (4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - (8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
8. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เสนอคำตอบแทน และเสนอการพิจารณาถอดถอนบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
9. พิจารณาขอบเขตการตรวจสอบและแผนการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี และสำนักตรวจสอบภายในให้มีความสัมพันธ์และเกื้อกูลกัน และลดความซ้ำซ้อนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบด้านการเงิน
10. ให้ความเห็นชอบ กฎบัตร แผนงานตรวจสอบ งบประมาณ แผนการฝึกอบรม และอัตราค่าจ้างของสำนักตรวจสอบภายใน
11. พิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน และประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของสำนักตรวจสอบภายใน
12. สอบทานความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

13. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้แก่

- (1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (2) การทุจริตหรือมีส่วนผิดปกติก่อหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่สมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

14. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ
3. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 3 คนและมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินหรือตรวจสอบอย่างเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน
4. ให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

1. กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
2. กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
3. กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ครบกำหนดตามวาระ
 - พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท
 - ลาออก
 - ตาย
 - ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
4. การลาออกของกรรมการตรวจสอบให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน พร้อมส่งสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบ

5. ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบว่าลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเพื่อเข้าปฏิบัติหน้าที่แทนในตำแหน่งที่ว่างลงนั้นได้ เว้นแต่ในกรณีที่ปรากฏว่าตำแหน่งที่ว่างลงนั้นส่งผลให้องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเพื่อเข้าปฏิบัติหน้าที่แทนในตำแหน่งที่ว่างลงนั้นโดยเร็วและจะต้องไม่เกินกว่า 3 เดือนภายหลังจากที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่าลงเพื่อให้้องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ พร้อมแจ้งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบ ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบในกรณีข้างต้นจะอยู่ในตำแหน่งได้ตามวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

2.3.3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ซึ่งมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนเป็นกรรมการที่มีความรู้ความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในการบริหารงานบุคคล และสามารถสรุปการเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สำหรับปี 2559 ได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด ปี 2559 (1 ม.ค. – 31 ธ.ค.)
1. พลเรือเอก ศิษฏวัชร วงษ์สุวรรณ	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6
2. พลเอก คณิต สาพิทักษ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6
3. ศาสตราจารย์ ดร. สุชีวีร์ สุวรรณสวัสดิ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	5/6

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้

- กำหนดวิธีการสรรหาและคุณสมบัติของผู้ที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง
- ดำเนินการสรรหาและเสนอแนะผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงต่อคณะกรรมการบริษัท
- กำหนดหลักเกณฑ์หรือวิธีการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง
- พิจารณาเสนอค่าตอบแทนกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเห็นชอบและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาเสนอค่าตอบแทน กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

6. ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดงานของ กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง ประจำปีทุกปี และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
7. ปฏิบัติตามหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
2. กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่ง ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
3. ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนบุคคลที่ลาออกหรือพ้นสภาพดังกล่าว โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งตนแทน

2.3.3.3 คณะกรรมการบรรษัทภิบาล

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ 4 คน ซึ่งมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนเป็นกรรมการที่มีความรู้ ความเข้าใจในหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี ที่พึงปฏิบัติตามมาตรฐานสากลต่างๆ ได้แก่

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด ปี 2559 (1 ม.ค. – 31 ธ.ค.)
1. พลเอก คณิต สาทักภัย	ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาล	2/2
2. นายธรรมยศ ศรีช่วย	กรรมการบรรษัทภิบาล	2/2
3. นางวไล อักกันตรีศมี	กรรมการบรรษัทภิบาล	2/2
4. นายบัณฑิต สะเพียรชัย	กรรมการบรรษัทภิบาล/ เลขานุการคณะกรรมการบรรษัทภิบาล	2/2

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบรรษัทภิบาล

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบรรษัทภิบาล ดังนี้

1. เสนอแนะแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านคอร์รัปชันต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเพื่อให้เป็นไปตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี และการต่อต้านคอร์รัปชัน
3. ทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยเปรียบเทียบกับมาตรฐานสากลและเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง

4. ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านคอร์รัปชัน
5. มอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านคอร์รัปชันให้คณะทำงานเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนงานบรรษัทภิบาลได้ตามความเหมาะสม
6. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบรรษัทภิบาล

1. กรรมการบรรษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
2. กรรมการบรรษัทภิบาลที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่งตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
3. ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการบรรษัทภิบาลว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบรรษัทภิบาลแทนบุคคลที่ลาออกหรือพ้นสภาพดังกล่าว โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบรรษัทภิบาลซึ่งตนแทน

2.3.3.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กรซึ่งประกอบด้วยกรรมการ 4 ท่าน ซึ่งมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนที่เป็นกรรมการที่มีความรู้ความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในธุรกิจและ/หรือการบริหารงานความเสี่ยง

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร สำหรับปี 2559 สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด ปี 2559 (1 ม.ค. – 31 ธ.ค.)
1. ศาตราจารย์ ดร. สุชีวีร์ สุวรรณสวัสดิ์	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร	6/6
2. พลเอก อภิศ สุนทร	กรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร	6/6
3. นายธรรมยศ ศรีช่วย	กรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร	6/6
4. นายบัณฑิต สะเพียรชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร/ เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร	6/6

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร ดังนี้

1. กำหนดนโยบาย ยุทธศาสตร์และเป้าหมายการบริหารความเสี่ยงองค์กรทั่วองค์กร
2. พัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
3. สนับสนุนผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงในทุกองค์กร

4. ดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
5. ประสานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไป
6. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร

1. กรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
2. กรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่งตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
3. ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรแทนบุคคลที่ลาออกหรือพ้นสภาพดังกล่าว โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรซึ่งตนแทน

2.3.3.5 คณะกรรมการบริหารและจัดการการลงทุน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารและจัดการการลงทุนเพื่อทำหน้าที่ให้ข้อเสนอแนะ ติดตาม และประเมินผลการดำเนินการตามกลยุทธ์องค์กร ตลอดจนพิจารณาการกลั่นกรองติดตามโครงการ และโอกาสลงทุนต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ที่กำหนดตามแนวทางนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารและจัดการการลงทุน สำหรับปี 2559 สรุปได้ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุมทั้งหมด ปี 2559 (1 ม.ค. – 31 ธ.ค.)
1. นายชัยวัฒน์ ไควศรีสาร	ประธานคณะกรรมการบริหารและจัดการการลงทุน	10/10
2. นายธรรมยศ ศรีช่วย	กรรมการบริหารและจัดการการลงทุน	4/4 ⁽¹⁾
3. นายบัณฑิต สะเพียรชัย	กรรมการบริหารและจัดการการลงทุน	10/10

หมายเหตุ (1) ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2559

และมีนายสมชาย เกษมสันนภา ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายยุทธศาสตร์องค์กรและพัฒนาธุรกิจ ทำหน้าที่เลขานุการ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารและจัดการการลงทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารและจัดการการลงทุน ดังนี้

1. ติดตาม ประเมินผลการดำเนินการตามกลยุทธ์องค์กร และสามารถพัฒนาองค์กรได้อย่างยั่งยืนโดยคำนึงถึงธุรกิจที่มีอยู่ในปัจจุบันข้อจำกัด ความหลากหลายและความสามารถในการขยายธุรกิจทั้งในและต่างประเทศให้เป็นไปตามทิศทางเป้าหมายและแนวนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
2. พิจารณากลับกรอง ติดตามโครงการและโอกาสลงทุนต่างๆ ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ ก่อนนำเสนอพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
3. ให้ข้อเสนอแนะโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมของบริษัทฯ เพื่อตอบสนองต่อกลยุทธ์ดังกล่าวข้างต้น แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
4. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหารและจัดการลงทุน

1. พิจารณาให้ความเห็นชอบการจัดหา จัดซื้อ จัดจ้าง ลงทุนสำหรับโครงการที่ได้รับอนุมัติแผนงานและงบประมาณจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ในวงเงินไม่เกิน 300 ล้านบาท
2. พิจารณาให้ความเห็นชอบการจัดหา จัดซื้อ จัดจ้าง รวมถึงการจัดจ้างที่ปรึกษา สำหรับโครงการธุรกิจใหม่ที่ยังไม่ได้รับอนุมัติแผนงานและงบประมาณจากคณะกรรมการบริษัท ในวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท
3. พิจารณาแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารและจัดการการลงทุน
4. สั่งการและเรียกข้อมูลจากฝ่ายจัดการตามที่เห็นควร

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารและจัดการการลงทุน

1. กรรมการบริหารและจัดการการลงทุนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
2. กรรมการบริหารและจัดการการลงทุนที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่งตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
3. ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารและจัดการการลงทุนว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารและจัดการการลงทุนแทนบุคคลที่ลาออกหรือซึ่งพ้นสภาพดังกล่าว โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารและจัดการการลงทุนซึ่งตนแทน

2.3.4 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

2.3.4.1 การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) โดยกระบวนการสรรหากรรมการนั้น บริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานกิจการของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) และจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดรวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ และจะใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นส่วนประกอบในการสรรหากรรมการใหม่ โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทไว้ดังนี้

1. มีคุณสมบัติที่ไม่ขัดต่อมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และมาตรา 89/3 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
2. มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรม จริยธรรม และมีประวัติการทำงานที่ดี
3. เป็นผู้ที่มีความสนใจในกิจการของบริษัทฯ และสามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ
4. ต้องเป็นผู้ที่ไม่ประกอบกิจการหรือเข้าร่วมในกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เปิดโอกาสให้กรรมการและผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามารถเลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมาก ให้ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง โดยบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากเหตุอื่นนอกจากการถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่ระบุข้างต้นเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งแทน ทั้งนี้ มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

2.3.4.2 การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทฯ กำหนดองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ และมีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระเข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัท

บุคคลที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องอื่นๆ โดยการพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจะพิจารณาจากคุณวุฒิการศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ ต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่แทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

- ก. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- ข. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มี

อำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่มีการกระทำความผิดเป็นอาชญากรรม หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

- ก. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- จ. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ถ้าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำการทางการเงินที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- จ. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- ด. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- ข. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ช. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- ณ. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม ก. ถึง ณ. แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม

บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

2.3.4.3 การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการสรรหาตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ และรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ว่าหากมีคุณสมบัติที่เหมาะสม บุคคลภายนอกหรือบุคคลภายในสามารถเข้ารับการคัดเลือกในตำแหน่งต่างๆ นี้ได้ ซึ่งวัตถุประสงค์ของการกำหนดเช่นนี้ เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลาหนึ่งๆ และเพื่อจัดเตรียมบุคลากรภายในองค์กรให้ปฏิบัติหน้าที่แทนในกรณีที่กรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ครอบคลุมการดำรงตำแหน่ง หรือตำแหน่งว่างลงด้วยเหตุอื่นใด ตลอดจนลดความเสี่ยงหรือผลกระทบจากการขาดความต่อเนื่องในการบริหารจัดการ บริษัทฯ จึงได้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง ทั้งนี้ บุคคลที่เหมาะสมจะถูกคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ในกรณีที่บริษัทฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้ว) หรือโดยฝ่ายบริหาร ตามหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาคัดเลือกของบริษัทฯ ที่ได้มีการกำหนดไว้

นอกจากนี้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการคัดเลือกผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ และรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารทำหน้าที่ดูแลอบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถของผู้บริหารระดับสูง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้วางแผนทางการพัฒนาเพิ่มเติม โดยให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มีความเข้าใจ มีประสบการณ์ และความพร้อมในการบริหารองค์กรโดยรวม ทั้งนี้ พนักงานตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการอาวุโสขึ้นไปสามารถสมัครเข้ารับการคัดเลือกในตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ และรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ได้ หากมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้

2.3.5 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัทฯ รวมถึงบริษัทที่บริษัทฯ ถือหุ้น (รวมเรียกว่า “บริษัทร่วมทุน”) โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

1. บริษัทฯ มีนโยบายที่จะมอบหมายให้ผู้แทนของบริษัทฯ เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทร่วมทุนตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท (“กรรมการผู้แทนของบริษัทฯ”) เพื่อกำหนดที่กำกับดูแลให้บริษัทร่วมทุนดำเนินการสอดคล้องตามกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทร่วมทุน รวมถึงนโยบายอื่นของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาเห็นชอบบุคคลเป็นกรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุน
2. ในกรณีที่นโยบายฉบับนี้ได้กำหนดให้การทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทร่วมทุน เป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ให้กรรมการของบริษัทฯ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทร่วมทุนจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือประชุมผู้ถือหุ้นของตนเองเพื่อพิจารณาอนุมัติการทำรายการหรือการดำเนินการในเรื่องนั้นๆ ในการนี้ ให้บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เมื่อนโย ขึ้นตอนและวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัตินั้นตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยโดยอนุโลม (เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้ง) อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

3. การดำเนินการกิจการของบริษัทร่วมทุนในกรณีดังต่อไปนี้ กรรมการผู้แทนของบริษัทฯ ในบริษัทร่วมทุนแต่ละบริษัท จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ ก่อนออกเสียงลงมติในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทร่วมทุนแต่ละบริษัท (เว้นแต่กรณีบริษัทร่วมทุนไม่เข้าข่ายเป็นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของ บริษัทฯ ให้กรรมการผู้แทนของบริษัทฯ ออกเสียงลงมติในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทร่วมทุนในเรื่องดังกล่าวต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัทฯ ก่อน)
- 3.1 การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทร่วมทุนอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทร่วมทุนดังกล่าว
- เว้นแต่นโยบายฉบับนี้หรือคณะกรรมการของบริษัทฯ จะได้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้กรรมการผู้แทนของ บริษัทฯ ในบริษัทร่วมทุนแต่ละบริษัท มีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทร่วมทุนในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทร่วมทุน ได้ตามแต่ที่กรรมการรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และบริษัทร่วมทุน (แล้วแต่กรณี)
- 3.2 การจัดตั้งนิติบุคคล ร่วมทุนหรือเข้าเป็นหุ้นส่วนกับบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นใด
- 3.3 การซื้อหรือขายหุ้น กิจการหรือทรัพย์สินที่เป็นสาระสำคัญ
- 3.4 การก่อการผูกพันในลักษณะใดๆ ที่จะมีผลผูกพันหรือส่งผลกระทบต่อบริษัทร่วมทุนหรือบริษัทฯ ในระยะยาวหรืออย่างมีนัยสำคัญ
- 3.5 การขายหรือโอนกิจการของบริษัทร่วมทุนทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- 3.6 การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทร่วมทุนหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทร่วมทุน
- 3.7 การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทร่วมทุนทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทร่วมทุน หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- 3.8 การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของบริษัทร่วมทุน ซึ่งมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ บริษัทฯ
- 3.9 การเพิ่มหรือลดทุนของบริษัทร่วมทุน หรือการออกหุ้นกู้
- 3.10 การควบหรือเลิกบริษัทร่วมทุน
- 3.11 การกำหนดนโยบายของบริษัทร่วมทุนซึ่งมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่แตกต่างไปจากนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ
- 3.12 การจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทร่วมทุนซึ่งมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่แตกต่างไปจากนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่บริษัทร่วมทุนแต่ละบริษัทกำหนดไว้
- 3.13 การอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทร่วมทุนซึ่งมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เว้นแต่ เป็นกรณีที่ ได้กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (Delegation of Authority) ของบริษัทฯ
- 3.14 การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมทุนซึ่งมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เฉพาะกรณีที่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวไม่ได้อยู่ในสังกัดสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นสมาชิกประเภทเต็มรูปแบบ (full member) ในเครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

4. การทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ของบริษัทร่วมทุนซึ่งมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ (“บริษัทย่อย”) ที่ระบุไว้ภายใต้ข้อ 4 นี้ หรือการดำเนินการในกรณีอื่นใดของบริษัทย่อยที่เข้าข่ายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ เปิดเผยแพร่สารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) มีหนังสือเวียนถึงผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือขออนุมัติตลท. ตามกฎหมาย บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้เมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือ ตลท. (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว
- 4.1 กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงกรณีดังต่อไปนี้
- (ก) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
 - (ข) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - (ค) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
 - (ง) การเข้าทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - (จ) การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือส่วนที่มีสาระสำคัญ
- 4.2 การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
- 4.3 การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- 4.4 รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
5. การทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทร่วมทุนซึ่งมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ (“บริษัทย่อย”) อาจทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ดังนั้น กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่แจ้งมายังฝ่ายกำกับองค์กรของบริษัทฯ ในทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ภายใต้ข้อ 5 นี้
- 5.1 บริษัทย่อยมีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย เช่น ซื้อขาย ลงทุนหรือยกเลิกการลงทุน การโอนหรือการรับโอน การได้หรือสละสิทธิซึ่งสิทธิการเช่า ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ กิจการ ทรัพย์สินอื่นๆ เป็นต้น ทั้งนี้ ไม่รวมถึงสินค้าหรือวัตถุดิบในการประกอบธุรกิจ
- 5.2 บริษัทย่อยมีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เช่น การทำรายการกับผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ รวมถึงผู้เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว เป็นต้น
- 5.3 บริษัทย่อยมีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในบริษัทอื่น ซึ่งเป็นผลให้บริษัทอื่นนั้นมีสภาพหรือสภาวะในการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทย่อยนั้น

- 5.4 บริษัทย่อยมีการเข้าร่วมทุนหรือยกเลิกการเข้าร่วมทุนกับบริษัทอื่น ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัทที่เข้าร่วมทุน
 - 5.5 บริษัทย่อยมีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ที่สำคัญ การพัฒนาที่สำคัญเกี่ยวกับทรัพยากร เทคโนโลยี ผลิตภัณฑ์ และตลาด หรือการค้นพบที่สำคัญเกี่ยวกับทรัพยากรธรรมชาติ
 - 5.6 บริษัทย่อยมีการกู้ยืมเงินหรือมีการออกตราสารหนี้เป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน
 - 5.7 บริษัทย่อยมีข้อพิพาทที่สำคัญที่มีผลกระทบเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ เช่น ข้อพิพาทเกี่ยวกับแรงงาน ผู้รับเหมาช่วง หรือผู้ขายสินค้าให้บริษัทฯ
 - 5.8 บริษัทย่อยมีข้อพิพาททางกฎหมายที่สำคัญ
 - 5.9 บริษัทย่อยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในโครงการจ่ายลงทุน
 - 5.10 บริษัทย่อยมีการจดทะเบียนหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือมีการเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับหลักทรัพย์ซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่น
 - 5.11 บริษัทย่อยมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ
 - 5.12 บริษัทย่อยเลิกกิจการ
 - 5.13 บริษัทย่อยมีการประเมินราคาทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทย่อยโดยผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุนทั่วไป ซึ่งบริษัทฯ มีหน้าที่แจ้งและส่งรายงานการประเมินราคาให้ตลาด ด้วย
 - 5.14 บริษัทย่อยให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลอื่นเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ซึ่งมีใช้ธุรกิจปกติหรือแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม หรือตามระเบียบการสงเคราะห์พนักงาน
 - 5.15 บริษัทย่อยผิดนัดชำระหนี้หรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามนิติกรรมเกี่ยวกับการรับความช่วยเหลือทางการเงิน หรือการออกตราสารหนี้ ซึ่งมีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 5 ของสินทรัพย์รวมของ บริษัทฯ ที่ปรากฏในงบการเงินหรืองบการเงินรวมล่าสุดของบริษัทฯ พร้อมทั้งแนวทางในการแก้ไขเหตุการณ์กล่าว
 - 5.16 กรณีใดๆ ที่มีหรือจะมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือต่อการตัดสินใจในการลงทุน หรือต่อการเปลี่ยนแปลงในราคาของหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทฯ เช่น ประสบความสำเร็จอย่างร้ายแรง หยุตประกอบกิจการทั้งหมดหรือบางส่วน เปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์หรือลักษณะการประกอบธุรกิจ เป็นต้น
 - 5.17 กรณีใดๆ ที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศตามกฎหมาย
6. คณะกรรมการของบริษัทฯ จะต้องดำเนินการให้บริษัทร่วมทุนที่มีสถานะเป็นบริษัทย่อย (“บริษัทย่อย”) มีระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบป้องกันการทุจริต รวมทั้งกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการต่าง ๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมายและประกาศเรื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่างแท้จริงและต่อเนื่อง และติดตามให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินทรัพย์ และ/หรือรายการที่มี

นัยสำคัญอื่นใดต่อบริษัทฯ และการดำเนินการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามที่กำหนดไว้ในนโยบายฉบับนี้ ให้ครบถ้วนและถูกต้อง

7. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่กำกับดูแลและดำเนินการให้กรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนแต่ละบริษัท กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทร่วมทุน โดยกรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนแต่ละบริษัทจะมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญ ได้แก่
 - 7.1 กรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทร่วมทุน ตลอดจนมติคณะกรรมการของบริษัทร่วมทุน และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) ความระมัดระวัง (Duty of Care) มีความรับผิดชอบ (Accountability) และมีจริยธรรม (Ethic)
 - 7.2 กรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนต้องดำเนินการติดตาม รวมถึงให้คำแนะนำที่จำเป็น เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทร่วมทุนเป็นไปตามสัญญาและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
 - 7.3 กรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนต้องติดตามและรายงานข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทร่วมทุน ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกันของบริษัทร่วมทุน ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญของบริษัทร่วมทุนอย่างต่อเนื่อง รวมถึงให้คำแนะนำที่จำเป็น เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทร่วมทุนเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถจัดการอุปสรรคปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันเวลาและเหมาะสม โดยรายงานเรื่องดังกล่าวให้แก่บริษัทฯ ทราบโดยครบถ้วนถูกต้องภายในระยะเวลาที่กำหนด
 - 7.4 ในกรณีที่บริษัทร่วมทุนที่มีสถานะเป็นบริษัทย่อย (“บริษัทย่อย”) กรรมการผู้แทนในบริษัทย่อยต้องพิจารณา ติดตาม ให้คำแนะนำที่จำเป็นแก่บริษัทย่อย รวมถึงจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย รวมทั้งควรจัดให้มีระบบการทำงานที่ชัดเจน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ในการดำเนินธุรกิจ เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และ/หรือกรรมการของบริษัทย่อยสามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อย ในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทฯ โดยให้มีทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และ/หรือกรรมการของบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ
 - 7.5 กรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนต้องพิจารณา ติดตาม และดำเนินการที่จำเป็นในการจัดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนงานที่สำคัญต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทร่วมทุน ให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ
 - 7.6 กรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเกี่ยวกับสถานการณ์การดำเนินธุรกิจและผลการดำเนินงานของบริษัทร่วมทุน แผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ต่อบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ

- 7.7 กรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนต้องนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้กับบริษัทฯ เมื่อได้รับการร้องขอตามเหมาะสม
- 7.8 กรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนต้องชี้แจงหรือส่งเอกสารประกอบแก่ บริษัทฯ ในกรณีที่บริษัทฯ ตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใด ๆ
8. คณะกรรมการของบริษัทร่วมทุนอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการก็ได้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวจะไม่รวมถึงการมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนเองหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทร่วมทุน
9. บริษัทฯ จะกำหนดแผนงานและดำเนินการที่จำเป็น เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทร่วมทุนที่มีสถานะเป็นบริษัทย่อย (“บริษัทย่อย”) มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน รวมถึงข้อมูลต่างๆ ที่ต้องเปิดเผยแก่หน่วยงานกำกับดูแลและหน่วยงานราชการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง นักลงทุนภายนอก รวมถึงสาธารณชน ที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และน่าเชื่อถือ
10. ในกรณีที่บริษัทร่วมทุนมีความจำเป็นต้องเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ โดยผ่านทางกรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุน จะติดตามให้บริษัทร่วมทุนเข้าทำรายการด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม รวมถึงเพื่อให้บริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ว่าด้วยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ซึ่งกำหนดโดยหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
11. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่ที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือทางอื่นใดที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
12. กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย จะกระทำธุรกรรมกับบริษัทฯ ได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าว ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย (แล้วแต่กรณี) ตามแต่ขนาดรายการที่คำนวณได้โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดมาใช้โดยอนุโลม ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการทำธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการของบริษัทฯ อนุมัติไว้แล้ว
13. บริษัทฯ จะต้องดำเนินการให้กรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนตามที่บริษัทฯ กำหนดในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทร่วมทุน ในการพิจารณาวาระที่มีสาระสำคัญต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทร่วมทุนทุกครั้ง

การดำเนินการของบริษัทฯ ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ ได้ประกาศใช้นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมและดำเนินการให้ผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ไปปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการผู้แทนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ลงนามรับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในนโยบายดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

2.3.6 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายและวิธีการกำกับดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

1. บริษัทฯ จะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครอง รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครอง และการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
2. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครอง และรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเกี่ยวกับงบการเงิน ฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงข้อมูลภายในอื่นที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงินหรือเผยแพร่เกี่ยวกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัทฯ จนกว่าบริษัทฯ จะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนแล้ว โดยบริษัทฯ จะแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นเวลาอย่างน้อย 1 เดือนล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และควรรอคอยอย่างน้อย 3 วัน ภายหลังจากการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น
4. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งยังมีได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อหรือเสนอขายซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัทฯ ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อมที่อาจเกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะทำได้เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำความผิด โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
5. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ หรืออดีตกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เปิดเผยข้อมูลภายใน หรือความลับของบริษัทฯ ตลอดจนข้อมูลความลับของคู่ค้าของบริษัทฯ ที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ให้บุคคลภายนอกรับทราบ แม้ว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทฯ และคู่ค้าของบริษัทฯ
6. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ หรืออดีตกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่เก็บรักษาความลับและ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และมีหน้าที่ในการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เท่านั้น ทั้งนี้ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

7. กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน โดยเริ่มตั้งแต่การตกเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน เท่าที่กฎหมายอนุญาตให้ทำได้ ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

2.3.7 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้สอบบัญชีคือ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด และบริษัทในกลุ่มเคพีเอ็มจี สำหรับการสอบบัญชีงบการเงิน (Audit fee) เป็นจำนวนเงินรวม 1.51 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นค่าสอบบัญชี จำนวน 0.90 ล้านบาท และสำหรับค่าบริการอื่น (Non-audit fee) เป็นจำนวนเงิน 0.61 ล้านบาท

2-4 ความรับผิดชอบต่อสังคม

2.4.1 นโยบายภาพรวม

2.4.1.1 นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ ดังนั้น บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจบริษัทฯ อย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และธรรมาภิบาลเป็นเครื่องกำกับให้การดำเนินกิจกรรมต่างๆ เป็นไปด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และยุติธรรม และตระหนักถึงผลกระทบทางลบที่อาจเกิดขึ้นต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงพร้อมจะแก้ไขเพื่อลดผลกระทบดังกล่าว โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อผลดีต่อความยั่งยืนของกิจการ พร้อมกับแสดงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างแท้จริง ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจที่สุจริตและเป็นธรรม ตามกรอบกติกากฎการแข่งขัน ภายใต้กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ และผลกระทบจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ต่อผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า นักลงทุน เจ้าหนี้ และชุมชนโดยรอบกลุ่มบริษัทฯ เป็นต้น โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ดำเนินธุรกิจในลักษณะที่สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ตลอดจนให้ความร่วมมือกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ
- ส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมายการแข่งขันทางการค้า และดำเนินธุรกิจโดยมีการแข่งขันกับผู้ประกอบการรายอื่นอย่างเป็นธรรม

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มุ่งมั่นสร้างวัฒนธรรมการต่อต้านการกระทำฉ้อฉล หรือทุจริตคอร์รัปชันโดยมุ่งเน้นส่งเสริมการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม มีจริยธรรม มีความซื่อสัตย์ และมีความแน่วแน่ที่จะระงับยับยั้ง ป้องกัน และแก้ไขการกระทำที่เป็นการฉ้อฉล หรือทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นไปตามนโยบายและการดำเนินการในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความเคารพต่อสิทธิมนุษยชนโดยมีการส่งเสริมและคุ้มครองสิทธิเสรีภาพตลอดจนปฏิบัติต่อกันอย่างเสมอภาค ซึ่งเป็นรากฐานของการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- บริษัทฯ สนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยหมั่นตรวจสอบดูแลมิให้ธุรกิจของตนเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labour) ต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labour) เป็นต้น
- บริษัทฯ เคารพสิทธิในการแสดงความคิดเห็นของพนักงาน ซึ่งครอบคลุมถึงการมีอิสระในการให้ความเห็นโดยปราศจากการแทรกแซง การได้รับข้อมูลหรือความคิดเห็นผ่านสื่อต่างๆ รวมทั้งจัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเสรี

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาบุคลากรว่าเป็นหัวใจสำคัญสำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืน บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการกำหนดนโยบายการบริหารทรัพยากรมนุษย์ที่ตั้งอยู่บนพื้นฐานความเป็นธรรม ทั้งในด้านการสรรหา การพัฒนาบุคลากร รวมถึงการให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของแต่ละบุคคล เพื่อรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีคุณภาพซึ่งเป็นไปตามนโยบายในการสรรหาและพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมโดยกำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

4.1 การสรรหา

บริษัทฯ มีการกำหนดคุณสมบัติของพนักงานอย่างชัดเจนตามลักษณะงาน ไม่นำความแตกต่างด้านเชื้อชาติ สีผิว เพศ ภาวะ ศาสนา สัญชาติ ภูมิหลังของบุคคล ความคิดเห็นทางการเมือง อายุหรือความทุพพลภาพ มาเป็นปัจจัยในการพิจารณาและตัดสินใจจ้างงาน โดยจะคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามกระบวนการคัดเลือกตามวิธีการที่กำหนดไว้

4.2 การจ่ายค่าตอบแทนในการทำงาน

บริษัทฯ จัดให้มีเงื่อนไขการจ้างงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงาน และให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพ ตำแหน่งหน้าที่ และความรับผิดชอบ

4.3 การฝึกอบรมพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงาน โดยมีนโยบายพัฒนาพนักงานเพื่อฝึกฝนทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพ โดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีการเรียนรู้และเลื่อนตำแหน่งเมื่อมีโอกาสที่เหมาะสม

4.4 สุขภาพและความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทฯ จัดให้มีระบบการทำงานที่มุ่งเน้นความปลอดภัยและอาชีวอนามัยของสถานประกอบการอย่างเหมาะสม เช่น การจัดให้มีสถานที่ทำงานที่สะอาดเพื่อความปลอดภัยจากอันตรายที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากอุบัติเหตุและโรคภัย เป็นต้น

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ ปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎระเบียบข้อบังคับด้านความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด โดยโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ทุกโครงการของกลุ่มบริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานทั้งระดับสากลและระดับประเทศ ได้แก่ มาตรฐาน OHSAS 18001:2007 และ ISO 9001:2008

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และมีการกำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขเมื่อเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งพัฒนาระบบการดำเนินงานธุรกิจให้สามารถลดผลกระทบ พร้อมกับปกป้องและบูรณะฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม และโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทฯ ยังได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 14001:2004 อีกด้วย

นอกจากนี้โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ที่ตำบลบางกระสัน อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้รับมาตรฐาน มงกุฎไทย (Crown Standard) จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก เนื่องจากเป็นโครงการที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งเป็นมาตรฐานแสดงคุณภาพโครงการกลไกการที่พัฒนาสะอาดของประเทศไทยที่เทียบเท่ามาตรฐานระดับสากล

7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการร่วมมือและการมีส่วนร่วมระหว่างกิจการกับชุมชนและสังคม โดยให้การสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมอาสาที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชนและสังคม

2.4.1.2 นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตหรือคอร์รัปชัน ไม่ว่ากรณีใดๆ และจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมถึงจัดให้มีโครงสร้างผู้รับผิดชอบและระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือคอร์รัปชันภายในองค์กร โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2558 เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2558 ได้มีมติเห็นชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งระบุ แนวปฏิบัติและมาตรการปฏิบัติที่เกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันไว้ในหมวดที่ 2 ของนโยบายดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

แนวปฏิบัติ

การทุจริตหรือคอร์รัปชัน : การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ การฝ่าฝืนกฎหมาย จริยธรรม ระเบียบหรือนโยบายของบริษัทฯ เพื่อการแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้ ทั้งนี้ ในรูปแบบต่างๆ เช่น การเรียกรับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน รวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกรรมกับบริษัทฯ เป็นต้น

การช่วยเหลือทางการเมือง : การช่วยเหลือทางด้านการเงินหรือรูปแบบอื่นเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง เช่น การให้กู้ยืม การสนับสนุนบุคลากร การให้สิ่งของหรือบริการ การโฆษณาเพื่อส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงานเพื่อระดมทุนหรือบริจาคเงินแก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง เป็นต้น

1. ความเป็นกลางทางการเมืองและการช่วยเหลือทางการเมือง

- บริษัทฯ เป็นองค์กรธุรกิจที่เป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมายและการปกครองระบอบประชาธิปไตย บริษัทฯ ไม่มีแนวปฏิบัติที่จะให้การช่วยเหลือทางการเมืองแก่พรรคการเมืองใดๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานมีสิทธิและเสรีภาพทางการเมืองตามกฎหมาย แต่จะไม่ดำเนินการใดๆ ที่ทำให้บริษัทฯ สูญเสียความเป็นกลางหรือได้รับความเสียหายจากการเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเมือง
- กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานจะไม่ดำเนินกิจกรรมทางการเมืองภายในบริษัทฯ รวมถึงใช้ทรัพยากรใดๆ ของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการดังกล่าว

2. การบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน

บริษัทฯ สนับสนุนการพัฒนาชุมชนและสังคมเพื่อการพัฒนาคุณภาพชีวิต สร้างเศรษฐกิจและความเข้มแข็งให้กับชุมชนและสังคม ผ่านกระบวนการทางธุรกิจหรือการบริจาคเพื่อการกุศลซึ่งต้องนำไปใช้สำหรับสาธารณกุศลเท่านั้น รวมถึงเงินสนับสนุนเพื่อธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตหรือคอร์รัปชัน โดยมีเอกสารหลักฐานชัดเจนและสอดคล้องกับระเบียบของบริษัทฯ

3. การเลี้ยวรับรอง ของขวัญ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ

กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานไม่พึงรับหรือให้การเลี้ยวรับรอง ของขวัญ และค่าใช้จ่ายอื่นใดที่เกินความจำเป็นและไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลที่ทำการธุรกิจกับบริษัทฯ หากได้รับของขวัญที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยในโอกาสตามประเพณีนิยม ให้พนักงานปฏิเสธไม่รับและรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเพื่อทราบ

มาตรการปฏิบัติ

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายและการดำเนินการในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันไปสื่อสารและปฏิบัติ
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายและการดำเนินการในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จะมีโทษตามกฎหมาย และ/หรือระเบียบของบริษัทฯ แต่ทั้งนี้ บริษัทฯ จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษหรือให้ผลทางลบต่อผู้ที่ปฏิเสธการทุจริตหรือคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
3. บริษัทฯ สื่อสารนโยบายและการดำเนินการในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันรวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนภายในบริษัทฯ ผ่านหลากหลายช่องทาง เช่น หลักสูตรปฐมนิเทศกรรมการและพนักงาน การอบรมอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ อินทราเน็ต กรรมการผู้จัดการใหญ่พบพนักงาน เป็นต้น เพื่อนำมาตรการไปปฏิบัติอย่างจริงจังและเพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายสนับสนุนและดำเนินงานมีทรัพยากรและบุคลากรที่มีทักษะเพียงพอต่อการนำมาตรการมาปฏิบัติ
4. บริษัทฯ สื่อสารนโยบายและการดำเนินการในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันรวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไปยังสาธารณชน บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทฯ มีอำนาจควบคุม ตัวแทนทางธุรกิจ คู่ค้าทางธุรกิจที่เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสียผ่านหลากหลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์ รายงานประจำปี กรรมการผู้แทนของบริษัทฯ เพื่อทราบและนำมาตรการไปปฏิบัติอย่างจริงจัง
5. พนักงานตอบรับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี เพื่อยืนยันว่าพนักงานทุกคนรับทราบ เข้าใจ และพร้อมจะนำหลักการและจรรยาบรรณในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดทั่วทั้งองค์กร
6. พนักงานทำแบบทดสอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี เพื่อประเมินความเข้าใจของพนักงาน และพัฒนาการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
7. บริษัทฯ จัดให้มีระเบียบการเบิกจ่ายโดยกำหนดวงเงิน ตารางอำนาจอนุมัติ วัตถุประสงค์และผู้รับ ซึ่งต้องมีเอกสารหลักฐานที่ชัดเจนประกอบ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการช่วยเหลือทางการเงิน รวมถึงเพื่อให้มั่นใจว่าการเบิกจ่ายเพื่อการกุศลไม่ได้เป็นไปเพื่อการทุจริตหรือคอร์รัปชัน มีสนับสนุนเพื่อธุรกิจไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตหรือคอร์รัปชัน และการเลี้ยวรับรอง ของขวัญ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ เป็นไปตามนโยบาย พร้อมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบจากสำนักตรวจสอบภายใน
8. บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบกระบวนการดำเนินธุรกิจที่สำคัญ รวมถึงงานจัดซื้อและทำสัญญาเกี่ยวกับความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตหรือคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่ายและระเบียบจัดซื้อ โดยสำนักตรวจสอบภายในจะให้ความเห็นและติดตามวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม
9. บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการบริหารบุคลากรที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน ตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง

10. บริษัทฯ จัดให้มีการควบคุมภายในครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูล รวมถึงกระบวนการอื่นภายในบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน
11. บริษัทฯ จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือคอร์รัปชันโดยวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินธุรกิจ กำหนดระดับความสำคัญของความเสี่ยง และมาตรการที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ พร้อมทั้งติดตามความก้าวหน้าของแผนจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
12. บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้นช่วยให้บริษัทฯ บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ได้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด กฎระเบียบ และช่วยค้นหาข้อบกพร่อง รวดเร็ว รวมทั้งให้คำแนะนำในการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายของบริษัทฯ
13. สำนักตรวจสอบภายในสามารถรายงานประเด็นที่พบอย่างรวดเร็วต่อกรรมการผู้จัดการใหญ่และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป
14. บริษัทฯ จัดให้มาตรการปฏิบัติที่ได้รับการจัดทำเป็นเอกสารตามหลักการควบคุมภายในเพื่อให้สอดคล้องตามนโยบายและระเบียบของบริษัทฯ

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ ของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

เรื่องที่รับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

- การกระทำผิดกฎหมาย ทุจริต ระเบียบบริษัทฯ หรือการฝ่าฝืนจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
- ความผิดปกติกของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง
- เรื่องที่มีผลกระทบต่อประโยชน์ หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ

กลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

- จัดทำระบบฐานข้อมูลเก็บความลับของข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส และกำหนดบทลงโทษ สำหรับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบข้อมูลดังกล่าวเมื่อข้อมูลถูกเปิดเผย
- การเข้าระบบฐานข้อมูลดังกล่าวจะต้องสามารถกระทำได้โดยผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการใหญ่เท่านั้น
- ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาหรือหัวหน้าหน่วยงานของผู้ถูกร้องเรียนทุกคน ในการใช้ดุลพินิจสั่งการที่สมควร เพื่อคุ้มครองผู้ร้องเรียน พยานและบุคคลที่ให้อุปการะในการสืบสวนสอบสวนมิให้ต้องรับภัยอันตรายและความเดือดร้อน หรือความไม่ชอบธรรมอันเนื่องมาจากการร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ลงนามประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นหนึ่งในแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) แล้ว เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2559

2.4.2 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อการรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยการยึดหลักธรรมาภิบาล ให้ความสำคัญกับการสร้างความสมดุลระหว่างการเติบโตทางเศรษฐกิจกับการรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเพื่อความยั่งยืนในการเติบโตทางธุรกิจ และให้ภาคธุรกิจสามารถดำรงอยู่เป็นส่วนหนึ่งของชุมชนและสังคมได้อย่างเป็นสุข และมีการเจริญเติบโตและพัฒนาไปด้วยกัน โดยมีหลักการสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนดังนี้

2.4.2.1 CSR in Process ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมขององค์กร

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม มีการกำหนดนโยบายและการดำเนินงานเพื่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุด เช่น การเลือกใช้เทคโนโลยีขั้นสูงในระดับโลกในโครงการปฏิบัติการต่างๆ การเข้าร่วมโครงการลดก๊าซเรือนกระจกภาคสมัครใจตามมาตรฐานของประเทศไทย เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัท ยังมีการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเหมาะสม คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส ตระหนักในความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในด้านการจ้างงาน บริษัทยึดหลักการบริหารค่าจ้างด้วยความเป็นธรรม มีสวัสดิการด้านต่างๆ ที่เหมาะสม เช่น ค่ารักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี การประกันชีวิต ฯลฯ อีกทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการประหยัดพลังงาน ทรัพยากร รวมถึงมีการร่วมกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ยังส่งเสริมให้มีการว่าจ้างผู้รับเหมาแรงงาน และวัสดุอุปกรณ์ในพื้นที่ในท้องที่ที่บริษัทมีการปฏิบัติงานอีกด้วย

ตัวอย่างกิจกรรม CSR in Process



ผู้บริหารของบริษัท ได้รับเกียรติจากการที่โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ของบีซีพีจี จำนวน 7 โครงการ ได้รับการขึ้นทะเบียนและรับรองปริมาณก๊าซเรือนกระจกจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) ด้วยความสมัครใจ



กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบีซีพีจี ร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน จัดโดยองค์การต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งมี ฯพณฯ พล.อ.ประยุทธ์ จันทร์โอชา นายกรัฐมนตรี เป็นประธาน ณ ห้องสนามหลวง โดยบีซีพีจีมุ่งมั่นที่จะเป็นส่วนหนึ่งในการร่วมผลักดันให้ประเทศไทยปลอดคอร์รัปชัน เริ่มต้นจากภายในองค์กร

2.4.2.2 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After process)

นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจแล้ว บริษัทยังสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยมีการจัดกิจกรรมให้พนักงานได้มีส่วนร่วม และให้พนักงานริเริ่มจัดกิจกรรมเพื่อช่วยเหลือสังคมและชุมชนในระดับท้องถิ่นด้วยตนเอง เช่นกิจกรรมเกี่ยวกับการศึกษา การให้ความรู้ กิจกรรมยกระดับคุณภาพชีวิต กิจกรรมเกี่ยวกับศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม และกิจกรรมด้านกีฬา เป็นต้น

2.4.2.2.1 กิจกรรมเกี่ยวกับการศึกษา การให้ความรู้

1. ศูนย์เรียนรู้พลังงานทดแทน



บริษัทฯ และบริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) ได้เห็นความสำคัญของพลังงานทดแทน จึงได้จัดตั้งศูนย์เรียนรู้พลังงานทดแทน ในพื้นที่โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ที่อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เพื่อเป็นศูนย์เรียนรู้ให้แก่เยาวชนและผู้สนใจ โดยภายในศูนย์เรียนรู้พลังงานทดแทน จะมีการให้ความรู้ในรูปแบบต่างๆ เช่นสื่อและเทคโนโลยี นิทรรศการที่ให้ความรู้เกี่ยวกับพลังงานทดแทนที่สะอาดและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงได้ชมการปฏิบัติงานจริง และจุดชมวิวที่สามารถมองเห็นพื้นที่จริงของแผงเซลล์แสงอาทิตย์กว่า 150,000 แผงอีกด้วย

2. โครงการอ่านออกเขียนได้ง่ายนิดเดียว

กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมโครงการ “อ่านออกเขียนได้ง่ายนิดเดียว” ร่วมกับบริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) และร่วมกับมูลนิธิพัฒนาทักษะชีวิต และศูนย์การเรียนรู้ทุ่งสักเกษตร เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหการอ่าน และการเขียนของนักเรียนอย่างยั่งยืน ผ่านการวางรากฐาน พัฒนา และเพิ่มศักยภาพในการบริหารจัดการ รวมทั้งการสอนภาษาไทย โดยเฉพาะในด้านการอ่านออก เขียนได้ให้แก่โรงเรียน ผู้บริหาร และครูผู้สอนกิจกรรมในโครงการนี้ ประกอบด้วยการอบรมครูอาจารย์ และผู้บริหารสถานศึกษาที่เข้าร่วมโครงการ เพื่อจะได้นำความรู้ที่ได้ไปถ่ายทอดให้กับครูอาจารย์และนักเรียนในโรงเรียนของตนต่อไป และมีการลงพื้นที่ติดตามและประเมินผลโครงการโดยพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ เป็นระยะๆ



3. การสนับสนุนการจัดกิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติของโรงเรียนต่างๆ

ในแต่ละปี กลุ่มบริษัทฯ มีการจัดสรรงบประมาณในการสนับสนุนการจัดกิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติของโรงเรียนต่างๆ ในพื้นที่ใกล้เคียงพื้นที่ปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ ที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยา นครราชสีมา ชัยภูมิ บุรีรัมย์ และปราจีนบุรี เพื่อส่งเสริมให้เด็กๆ และเยาวชนได้ร่วมสนุกสนานกับกิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติและเป็นการส่งเสริมความร่วมมือกับหน่วยงานราชการและโรงเรียนต่างๆ นอกจากนี้ ยังมีการจัดกิจกรรมตาม-ตอบปัญหา และให้ความรู้เกี่ยวกับพลังงานทดแทนแก่เด็กๆ และเยาวชนที่เข้าร่วมกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติตามโรงเรียนต่างๆ อีกด้วย



4. สนับสนุนการจัดพิมพ์หนังสือ "พระองค์ผู้ทรงทำ"

บีซีพีจี ร่วมเกิดพระเกียรติพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช ด้วยการสนับสนุนการจัดพิมพ์หนังสือ "พระองค์ผู้ทรงทำ" โดยดร.ธรรณ อารังนาวาสวัสดิ์ เพื่อสืบสานความดี ตามรอยพ่อของแผ่นดิน โดยส่วนหนึ่งของหนังสือ "พระองค์ผู้ทรงทำ" ได้นำไปมอบให้ห้องสมุดในโครงการตู้หนังสือในบ้านเด็ก ห้องสมุดในเครือข่ายของผู้เขียน และห้องสมุดโรงเรียนรอบพื้นที่โครงการของบริษัทเพื่อเป็นสาธารณะประโยชน์



5. กิจกรรมสนับสนุนการศึกษาอื่นๆ

อาทิ โครงการมอบแอมโซลาร์เซลล์เพื่อการศึกษา กิจกรรมประกวดภาพวาดและเรียงความ กิจกรรมให้ความรู้และสนับสนุนอุปกรณ์ทางการศึกษา โครงการห้องสมุดเพื่อน้อง โครงการส่งเสริมการปลูกพืชผักสวนครัวในโรงเรียน ซึ่งจัดขึ้นให้กับโรงเรียนต่างๆ ในพื้นที่ใกล้เคียงพื้นที่ปฏิบัติการของกลุ่มบริษัทฯ



2.4.2.2.2 กิจกรรมยกระดับคุณภาพชีวิต

1. ปรับปรุงถนนทางเข้าหมู่บ้านดงกระสั อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา

กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดทำโครงการปรับปรุงถนนทางเข้าหมู่บ้านดงกระสั หมู่ที่ 9 ตำบลตะเคียน อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา จากเดิมซึ่งเป็นถนนลูกรัง มีความลำบากในการสัญจร โดยเฉพาะในช่วงฤดูฝน โดยปรับให้เป็นถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ระยะทางประมาณ 600 เมตร



2.4.2.2.3 กิจกรรมเกี่ยวกับศาสนา ประเพณี วัฒนธรรมและกิจกรรมบำเพ็ญกุศล

เพื่อเป็นการทำนุบำรุงพระพุทธศาสนาและสืบทอดประเพณีวัฒนธรรมอันดีงามของไทย กลุ่มบริษัทฯ จัดกิจกรรมต่างๆ โดยเชิญชวนพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ให้มีส่วนร่วมร่วมกับประชาชนในพื้นที่ใกล้เคียงพื้นที่ปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัทฯ เช่น กิจกรรมวันสงกรานต์ การทอดผ้าป่าสามัคคี การทอดกฐินสามัคคี ประเพณีลอยกระทง



นอกจากนี้ ยังร่วมมอบเงินบริจาคให้กับสภานิติบัญญัติแห่งชาติ ในโครงการได้ชีวิตโค-กระบือ เพื่อถวายพระราชกุศลแด่พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว เนื่องในโอกาสการจัดงานฉลองสิริราชสมบัติครบ 70 ปี และเฉลิมพระเกียรติ สมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ เนื่องในโอกาสพระราชพิธีมหามงคลเฉลิมพระชนมพรรษา 7 รอบ 12 สิงหาคม 2559



2.4.2.2.4 กิจกรรมบำเพ็ญประโยชน์ของพนักงาน

กลุ่มบริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของการส่งเสริมเชิญชวนให้พนักงานร่วมกิจกรรมอาสาสมัคร เพื่อทำกิจกรรมที่มีประโยชน์ต่อสังคม รวมถึงพัฒนาศักยภาพของตนเองในการเป็นพลเมืองดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม จึงได้จัดให้พนักงานเสนอโครงการบำเพ็ญประโยชน์ในชุมชนในพื้นที่ใกล้เคียงพื้นที่ปฏิบัติงานเป็นประจำ เช่น

1. กิจกรรมปลูกหญ้าแฝก โครงการโซลาร์สหกรณ์ อำเภอวิเศษชัยชาญ จังหวัดอ่างทอง

ผู้บริหารและพนักงานร่วมกันปลูกหญ้าแฝก ณ พื้นที่โครงการโซลาร์สหกรณ์ อำเภอวิเศษชัยชาญ จังหวัดอ่างทอง เพื่ออนุรักษ์ดินและน้ำ และเป็นการทำความดีตามรอยพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช



2. โครงการทำโปงอาหารช้างและปลูกพืชอาหารช้างในเขตรักษาพันธุ์สัตว์ป่าดงใหญ่ จังหวัดบุรีรัมย์

ผู้บริหารและพนักงานโครงการฯ ประโคนชัย บุรีรัมย์ ร่วมกับชมรมรักช้างร้อยรู และชมรมถ่ายภาพ จังหวัดบุรีรัมย์ จัดทำโครงการทำโปงอาหารช้างและปลูกพืชอาหารช้าง ในเขตรักษาพันธุ์สัตว์ป่าดงใหญ่ เพื่อให้สัตว์ป่าในเขตรักษาพันธุ์ฯ ได้มีแหล่งอาหารและแร่ธาตุ ในการดำรงชีวิต ลดผลกระทบไม่ให้สัตว์ป่าบุกรุกพื้นที่ชาวบ้าน และลดความเสี่ยงที่สัตว์ป่าถูกทำร้ายจากชาวบ้าน



2.4.2.2.5 กิจกรรมด้านกีฬา

บริษัทฯ มีการรณรงค์ให้พนักงานและชุมชนออกกำลังกายและเล่นกีฬา เพื่อเสริมสร้างสุขภาพให้แข็งแรง รวมถึงสนับสนุนและพัฒนานักกีฬาสู่ความเป็นเลิศ เพื่อมอบโอกาสและส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของนักกีฬาในฐานะเป็นนักกีฬาที่สร้างชื่อเสียงให้กับประเทศไทยและช่วยเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้กับบีซีพีจีทั้งในและต่างประเทศ เช่นการสนับสนุนนักกีฬาพิกอล์ฟมืออาชีพ



2.4.2.3 กิจการเพื่อสังคม (Social Enterprise)

นอกจากการดำเนินการในเชิงธุรกิจแล้ว บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการดำเนินงานที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรและสังคมในวงกว้าง ก่อให้เกิดการสร้างงาน สร้างรายได้ให้กับชุมชน ตามแนวทางการทำกิจการเพื่อสังคม โดยมีโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตรเป็นโครงการต้นแบบ โดยนอกจากสมาชิกสหกรณ์จะได้รับผลตอบแทนที่ไม่ผันผวนเหมือนรายได้จากการเกษตรแล้ว ยังเป็นการสร้างความมั่นคงทางด้านพลังงานไฟฟ้าในพื้นที่โดยรอบและสร้างงานให้แก่สมาชิกและชุมชนในพื้นที่ สร้างกองทุนให้ความรู้ในการพัฒนาศักยภาพทางการเกษตรแก่สมาชิก รวมถึงโอกาสได้อาชีพเสริม อีกด้วย



โครงการโซลาร์สหกรณ์วิเศษชัยชาญ จังหวัดอ่างทอง กำลังการผลิตติดตั้ง 5 เมกะวัตต์ และโครงการโซลาร์สหกรณ์พระนครศรีอยุธยา อำเภอพระนครศรีอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา กำลังการผลิตติดตั้ง 2 เมกะวัตต์

การจัดซื้อที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

ด้วยหลักการในการทำธุรกิจที่จะสร้างสรรค์ธุรกิจพลังงานอย่างเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม กลุ่มบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการปกป้องดูแลสิ่งแวดล้อม โดยการสนับสนุนคู่ค้าที่ให้การดูแลสิ่งแวดล้อมด้วยการใช้สินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมผ่านกระบวนการจัดซื้อจัดหาผลิตภัณฑ์ สินค้าและบริการ หรือ Green Procurement ซึ่งนอกจากการพิจารณาความเหมาะสมด้านคุณภาพ ราคา การส่งมอบสินค้าและบริการตามที่กำหนดแล้ว ยังพิจารณาถึงการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และมีความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นคู่ค้าที่ดำเนินกิจการถูกต้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับของราชการ และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน กฎหมายความปลอดภัย ปฏิบัติต่อลูกจ้างด้วยอารยบรรณและเคารพในสิทธิมนุษยชน ไม่ใช้แรงงานเด็ก โดยที่ผ่านมากลุ่มบริษัทฯ ได้จัดซื้อสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมดังนี้

1. กระดาษถ่ายเอกสาร

เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้รับเครื่องหมายฉลากสิ่งแวดล้อม เช่น ฉลากเขียว ผลิตจากเยื่อเยียนทำใหม่ไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 สักที่ใช้ในกระบวนการผลิตกระดาษ ต้องไม่มีโลหะหนักจำพวกตะกั่ว ปรอท แคดเมียม โครเมียม (+6) เป็นส่วนประกอบหรือเป็นสีที่ได้รับการรับรอง หรือ เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยาของประเทศไทย หรือหน่วยงานที่รับผิดชอบของประเทศนั้นๆ หรือโครงการฉลากเขียวของประเทศต่างๆ

2. นามบัตร

ใช้กระดาษ Green Card Paper ผลิตจากเยื่อเยียนทำใหม่ร้อยละ 100 (EcoFiber 100%) เป็นกระดาษไม่เคลือบผิว มีสีนวลสบายตา

2-5 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

2.5.1 ความเห็นกรรมการบริษัทต่อระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยแต่งตั้ง และมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ช่วยสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ผ่านกระบวนการตรวจประเมิน ความมีประสิทธิภาพ และความพอเพียงของกระบวนการบริหารความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ได้นำเสนอข้อสรุปที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2560 พิจารณาแล้ว สรุปมีความเห็นสอดคล้องกับความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบว่า ระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ มีความเพียงพอ มีประสิทธิภาพ มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่งาน และมีการสอบทานงานระหว่างกัน โดยไม่พบจุดอ่อน หรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งสอดคล้องกับการประเมินโดยผู้สอบบัญชี อีกทั้งการดำเนินการของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย สอดคล้องตามกฎหมาย กฎ ระเบียบว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการบริษัท ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ ตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของ The committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) 5 องค์ประกอบ สรุปได้ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมการควบคุม

คณะกรรมการบริษัทกำหนดบรรทัดฐานบรรณทางธุรกิจ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นลายลักษณ์อักษร ให้กรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานทั่วองค์กรลงนามรับทราบยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ และมีการทบทวนตามระยะเวลาที่เหมาะสม มีการจัดอบรมให้พนักงานใหม่ให้ความเข้าใจ และรับทราบวิธีปฏิบัติ รวมทั้งการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ได้กำหนดโครงสร้างการบริหาร อำนาจอนุมัติ และการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ เพื่อให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีจริยธรรมธุรกิจ เพื่อให้การปฏิบัติงานของผู้บริหาร และพนักงานมีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส ยึดมั่น ในความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรม และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งมีช่องทางรับเรื่องร้องเรียน หรือข้อมูลเกี่ยวกับการทุจริตต่างๆ ที่เป็นอิสระ โดยให้ความสำคัญในการคุ้มครองสิทธิ์ของผู้แจ้งเบาะแสโดยการเก็บรักษาความลับเกี่ยวกับผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่างๆ

2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินตามนโยบาย และกระบวนการบริหารความเสี่ยง จึงได้แต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร (Enterprise-wide Risk Management Committee-ERMC) โดยมีหน้าที่กำหนดนโยบาย ยุทธศาสตร์ และเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง ให้ครอบคลุมถึงกลุ่มบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ และต่อเนื่อง ครอบคลุมความเสี่ยงทุกระดับขององค์กร ได้แก่ ระดับ การดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายในระดับสายงาน ส่วนงาน กระบวนการทำงาน รวมถึงการบริหารความเสี่ยงในการพิจารณาเพื่อสร้างความมั่นใจว่าการลงทุนธุรกิจนั้นจะบรรลุ และสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ อย่างยั่งยืน

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

เพื่อให้มั่นใจในแนวทาง และนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหารกำหนดไว้ ได้รับการปฏิบัติตาม บริษัทฯ จึงกำหนดกิจกรรมการควบคุม โดยใช้ดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (KPI) เป็นเครื่องมือในการวางแผนและควบคุม มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อตรวจสอบซึ่งกันและกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงกำหนดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ขณะเดียวกันยังมีการถ่วงดุล และตรวจสอบอำนาจจากหน่วยงาน และคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งโดยเฉพาะ เช่น สำนักตรวจสอบภายใน คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ อาทิเช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และ จัดการการลงทุน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร มีการกำหนดวิธีการ

เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกระบวนการทำงานของบริษัทฯ ในกรอบเงื่อนไขของระยะเวลาที่กำหนด

4. ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารทั่วไป เป็นผู้ดูแล รับผิดชอบบริหารระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีการประกาศใช้ และให้พนักงานทุกคนรับทราบนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศดังกล่าว ทั้งนี้ ก่อนการพิจารณาประยุกต์ใช้ระบบงานใหม่ๆ บริษัทฯ ได้พิจารณา โดยเปรียบเทียบระหว่างเม็ดเงินลงทุน ในการจัดหาระบบ กับผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ พร้อมทั้งจัดทำ เป็นแผนการพัฒนา และแนวทางในการประยุกต์ใช้ระบบที่จัดหามาใช้งานจริง ในปัจจุบัน บริษัทฯ ประยุกต์ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อควบคุมการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ รวมถึงอยู่ระหว่างการขอรับรองมาตรฐานระบบบริหารความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ (ISO 27001)

5. ระบบการติดตามประเมินผล

บริษัทฯ กำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจตามแผนกลยุทธ์ และแผนธุรกิจโดยกำหนดเป็นดัชนีประเมินผลการปฏิบัติงานให้ทุกสายงาน โดยติดตามเปรียบเทียบผลปฏิบัติงานจริง กับเป้าหมายเป็นระยะ เพื่อวิเคราะห์หาสาเหตุของความแตกต่าง และกำหนดแนวทางปรับปรุงให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบัน อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ทางสำนักตรวจสอบภายใน ซึ่งมีสายการบังคับบัญชาขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบจะตรวจสอบ และประเมินประสิทธิภาพ ประสิทธิผล การปฏิบัติงาน และระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในด้านต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เมื่อพบข้อบกพร่อง หรือสิ่งที่ควรปรับปรุงของระบบการควบคุมภายใน จะรายงานให้ผู้บริหารหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และคณะกรรมการตรวจสอบทราบ เพื่อให้ฝ่ายบริหารกำหนดแนวทางการแก้ไข และดำเนินการ โดยสำนักตรวจสอบภายในจะติดตามผลการดำเนินการแก้ไข และนำเสนอ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอย่างต่อเนื่อง

2.5.2 หัวหน้าตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2558 ได้อนุมัติแต่งตั้งให้ นายประสิทธิ์ สกุลเกษรธรณ ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และมีความเห็นว่า นายประสิทธิ์ สกุลเกษรธรณ มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ เนื่องจากมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และได้เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้ การพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน ผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

2-6 รายการระหว่างกัน

2.6.1 รายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2559 สามารถสรุปได้ดังนี้

2.6.1.1 บริษัท บงจากปีโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (“BCP”)

BCP เป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เนื่องจาก BCP เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 99.9 ก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และร้อยละ 70.4 ภายหลัง IPO โดยมีกรรมกรร่วมกันสองท่าน ได้แก่ (1) นายพิชัย ชุนทวชิร และ (2) นายชัยวัฒน์ โกวิทวิสารัช และมีผู้บริหารของ BCP ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ หนึ่งท่าน ได้แก่ นายบัณฑิต สะเพียรชัย

ลักษณะรายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2558	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2559		
ค่าใช้จ่ายสำหรับการเช่าที่ดิน				
- ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	0.50	6.06	บริษัทฯ เช่าที่ดินที่ อ.บางปะอิน จ.พระนครศรีอยุธยา เนื้อที่รวม 457-2-53 ไร่ จาก BCP เพื่อใช้เป็นที่ตั้งของโครงการระยะที่ 1	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ซึ่งมีอัตราค่าเช่าและเงื่อนไขการเช่าเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยอัตราค่าเช่าดังกล่าวกำหนดตามราคาที่ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนั้น รายการดังกล่าวเกิดขึ้นตามความจำเป็น และมีความสมเหตุสมผล
- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	5.45	5.78	สัญญาเช่าที่ดินดังกล่าวมีอัตราค่าเช่าที่ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ตามรายงานการประเมินเพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ และมีอายุสัญญาเช่า 22 ปี ตามอายุคงเหลือของโครงการระยะที่ 1 และบริษัทฯ มิได้มีแผนที่จะนำที่ดินดังกล่าวไปดำเนินการอื่นเมื่อสิ้นสุดอายุโครงการระยะที่ 1	
- เจ้าหนี้ค้าง	5.95	-		

ลักษณะรายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นชอบ คณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2558	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2559		
<p>ค่าใช้จ่ายสำหรับการเช่าพื้นที่สำนักงาน ห้องควบคุม และห้องวางระบบไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด - เงินมัดจำ - เจ้าหนี้คงค้าง 	<p>0.08</p> <p>0.23</p> <p>0.31</p>	<p>0.92</p> <p>0.08</p> <p>0.23</p>	<p>บริษัทฯ เช่าพื้นที่สำนักงาน ห้องควบคุม และห้องวางระบบไฟฟ้าจาก BCP พื้นที่รวม 377 ตารางเมตร เพื่อใช้เป็นสำนักงานและใช้ในการดำเนินงานของโครงการระยะที่ 1 โดยมีอัตราค่าเช่าเป็นไปตามอัตราที่กำหนดภายใต้สัญญาเช่าพื้นที่อาคารและห้องควบคุม อายุ 3 ปี ระหว่างบริษัทฯ และ BCP ซึ่งเป็นอัตราค่าเช่าที่ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ตามรายงานการประเมินเพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ</p> <p>ทั้งนี้ การที่บริษัทฯ เข้าทำสัญญาระยะสั้นอายุ 3 ปี เนื่องจากในอนาคตบริษัทฯ อาจพิจารณาย้ายพื้นที่สำนักงานหากบริษัทฯ จัดหาพื้นที่สำนักงานแห่งใหม่ได้นอกจากนี้อุปกรณ์ต่างๆ ในห้องควบคุมและห้องวางระบบไฟฟ้าสามารถเคลื่อนย้ายได้ ซึ่งบริษัทฯ อาจพิจารณาย้ายอุปกรณ์ดังกล่าวมาไว้ในอาคารซึ่งอยู่ในพื้นที่ของบริษัทฯ ตามความเหมาะสมต่อไป</p>	<p>การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการเช่าอสังหาริมทรัพย์ระยะสั้น ซึ่งมีอัตราค่าเช่าและเงื่อนไขการเช่าเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป ซึ่งอัตราค่าเช่าดังกล่าวกำหนดตามราคาที่ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนั้นรายการดังกล่าวเกิดขึ้นตามความจำเป็น และมีความสมเหตุสมผล</p>
<p>ค่าใช้จ่ายตามสัญญาจ้างบริหารงานกับ BCP</p> <ul style="list-style-type: none"> - ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด - เจ้าหนี้คงค้าง (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) 	<p>6.19</p> <p>6.62</p>	<p>42.48</p> <p>3.79</p>	<p>บริษัทฯ มีการทำสัญญาจ้างบริหารงานกับ BCP ซึ่งสัญญาดังกล่าวจะสิ้นสุดอายุสัญญาในวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยตามสัญญาดังกล่าว BCP จะจัดส่งพนักงานมาปฏิบัติงานที่บริษัทฯ สำหรับปี 2559 รวม 11 ตำแหน่ง ตามขอบเขตการปฏิบัติงานที่บริษัทฯ เป็นผู้กำหนดโดยบุคลากรที่ BCP จัดส่งมาจะต้องสามารถปฏิบัติงานได้ตามคำบรรยายลักษณะงาน</p>	<p>การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งเกิดขึ้นตามความจำเป็น และมีค่าบริการซึ่งคำนวณมาจากประมาณการอัตราค่าจ้างที่ BCP คาดว่าจะจ่ายให้แก่พนักงานที่ BCP ส่งมาปฏิบัติงานที่บริษัทฯ</p>

ลักษณะรายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความเหมาะสมของรายการ	ความเห็นขอ คณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2558	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2559		
			<p>(Job Descriptions) ที่กำหนด และมีคุณสมบัติตามมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไปในธุรกิจเดียวกัน</p> <p>พนักงานที่ BCP ส่งมาปฏิบัติงานส่วนใหญ่จะเป็นผู้บริหารระดับสูงและกลุ่มบุคลากรในสายปฏิบัติการซึ่งมีส่วนในการบริหารจัดการและดำเนินงานธุรกิจไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนมาตั้งแต่เริ่มจัดตั้งธุรกิจไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน</p> <p>ทั้งนี้ BCP จะเรียกเก็บค่าบริการจากการปฏิบัติงานดังกล่าวจากประมาณการค่าใช้จ่ายเงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ ของบุคลากรที่ส่งมาปฏิบัติงาน จากบริษัทฯ ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาจ้างบริหารงาน</p>	
รายได้ค่าไฟฟ้าศูนย์เรียนรู้ - รายได้สำหรับงวด - ลูกหนี้ค้าง	0.03 0.03	0.35 0.14	<p>บริษัทฯ มีการเรียกเก็บค่าไฟฟ้าสำหรับศูนย์เรียนรู้พลังงานทดแทน ในพื้นที่โครงการระยะที่ 1 ที่ อ.บางปะอิน จ.พระนครศรีอยุธยา จาก BCP เนื่องจากบริษัทฯ เป็นเจ้าของมิเตอร์ซื้อไฟฟ้าเพื่อใช้ในพื้นที่อาคารศูนย์เรียนรู้ ซึ่งเป็นอาคารเดียวกับที่ตั้งของพื้นที่สำนักงาน ห้องควบคุม และห้องวางระบบไฟฟ้าของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะดำเนินการเรียกเก็บค่าใช้ไฟฟ้าของพื้นที่อาคารศูนย์เรียนรู้ในส่วนที่นอกเหนือจากพื้นที่สำนักงาน ห้องควบคุม และห้องวางระบบไฟฟ้าของบริษัทฯ จาก BCP ตามจำนวนที่จ่ายจริง ซึ่งเป็นไป</p>	<p>การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งเกิดขึ้นตามความจำเป็น และมีค่าบริการเป็นไปตามค่าใช้จ่ายที่บริษัทฯ จ่ายจริง</p>

ลักษณะรายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความเหมาะสมของรายการ	ความเห็นขอ คณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2558	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2559		
			ตามข้อกำหนดภายใต้สัญญาเช่าพื้นที่อาคารและ ห้องควบคุม อายุ 3 ปี ระหว่างบริษัทฯ และ BCP	
ค่าใช้จ่ายสำหรับการใช้ที่จอดรถศูนย์ เอนเนอร์ยี่คอมเพล็กซ์ - ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด - เจ้านี้คงค้าง (รวม ภาษีมูลค่าเพิ่ม)	- -	0.24 0.02	BCP มีการเรียกเก็บค่าใช้จ่ายการใช้ที่จอดรถศูนย์เอน เนอร์ยี่คอมเพล็กซ์ทั้งหมดของพนักงานและผู้มาติดต่อ ของบริษัทฯ ซึ่ง BCP เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย ดังกล่าวไปก่อน และจะนำมาเรียกเก็บจากบริษัทฯ อีก ทอดหนึ่งตามจำนวนที่จ่ายจริง	รายการค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่ง เกิดขึ้นตามความจำเป็น และมีค่าบริการเป็นไปตามค่าใช้จ่ายที่ BCP จ่ายจริง
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย - ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	-	1.55	BCP มีการเรียกเก็บค่าบริการรักษาความปลอดภัย ของโครงการระยะที่ 1 ตามอัตราที่กำหนดในสัญญา บริการรักษาความปลอดภัยที่ BCP ทำกับสำนักงาน รักษาความปลอดภัย องค์การสงเคราะห์ทหารผ่านศึก ในพระบรมราชูปถัมภ์ ซึ่ง BCP เป็นผู้รับผิดชอบ ค่าใช้จ่ายดังกล่าวไปก่อน และเรียกเก็บจากบริษัทฯ อีก ทอดหนึ่งตามจำนวนที่จ่ายจริง ทั้งนี้ รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นในอนาคต เนื่องจาก สัญญาดังกล่าวได้สิ้นสุดอายุสัญญาเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2559 และบริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญากับการ รักษาความปลอดภัยกับสำนักงานรักษาความ ปลอดภัย องค์การสงเคราะห์ทหารผ่านศึก ในพระบรม ราชูปถัมภ์เอง	รายการค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่ง เกิดขึ้นตามความจำเป็น และมีค่าบริการเป็นไปตามค่าใช้จ่ายที่ BCP จ่ายจริง

ลักษณะรายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความเห็นขอ คณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2558	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2559		
<p>ค่าใช้จ่ายภาษีโรงเรือนและที่ดิน และ ภาษีป้าย</p> <ul style="list-style-type: none"> ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด 	-	3.92	BCP มีการเรียกเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดิน และภาษีป้ายสำหรับปี 2559 ของโครงการระยะที่ 1 เนื่องจากทรัพย์สินดังกล่าวจดทะเบียนภายใต้ชื่อ BCP ดังนั้น BCP จึงรับผิดชอบค่าใช้จ่ายดังกล่าวไปก่อน และดำเนินการเรียกเก็บค่าใช้จ่ายดังกล่าวจากบริษัทฯ อีกทอดหนึ่งตามจำนวนที่ BCP จ่ายจริง ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดภายใต้สัญญาเช่าที่ดิน อายุ 22 ปี และสัญญาเช่าพื้นที่อาคารและห้องควบคุม อายุ 3 ปี ระหว่างบริษัทฯ และ BCP	รายการค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งเกิดขึ้นตามความจำเป็น และมีค่าใช้จ่ายเป็นไปตามจำนวนที่ BCP จ่ายจริง
<p>เงินกู้ยืมจาก BCP</p> <p>วงเงินไม่เกิน 830 ล้านบาท</p> <ul style="list-style-type: none"> ยอดเงินกู้ยืมคงค้าง ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยค้างจ่าย 	<p>210.00</p> <p>0.16</p> <p>0.16</p>	<p>-</p> <p>3.84</p> <p>-</p>	<p>เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเงินกู้วงเงินไม่เกิน 830.00 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ ได้ทำการเบิกเงินกู้จำนวน 210.00 ล้านบาท โดยสัญญาเงินกู้ดังกล่าวเป็นสัญญาเงินกู้ระยะสั้น และมีกำหนดชำระคืนภายในวันที่ 17 ธันวาคม 2559 เพื่อใช้ในการลงทุนในโครงการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ที่ประเทศญี่ปุ่น โดยมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับร้อยละ 2.5 ต่อปี ซึ่งไม่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ต้องจ่ายหากกู้ยืมจากสถาบันการเงิน</p> <p>การเงิน ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 บริษัทฯ ได้ชำระคืนเงินกู้ยืมพร้อมทั้งดอกเบี้ยทั้งหมดให้แก่ BCP แล้ว</p> <p>ต่อมาเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2559 บริษัทฯ ได้ทำการเบิกเงินกู้จำนวน 620.00 ล้านบาทจากวงเงินกู้ข้างต้น</p>	<p>การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการรับความช่วยเหลือทางการเงิน ซึ่งเกิดขึ้นตามความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการขยายธุรกิจของบริษัทฯ และอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ จ่ายให้ BCP นั้นไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์ เนื่องจากเป็นอัตราดอกเบี้ยที่ไม่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ต้องจ่ายหากกู้ยืมจากสถาบันการเงิน</p>

ลักษณะรายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความเห็นขอ คณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2558	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2559		
			เพื่อใช้ในการลงทุนในโครงการผลิตไฟฟ้าพลังงาน แสงอาทิตย์ที่ประเทศญี่ปุ่น อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้ชำระ คืนเงินกู้ยืมพร้อมทั้งดอกเบี้ยทั้งหมดให้แก่ BCP แล้ว เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2559	
เงินกู้ยืมจาก BCP วงเงินไม่เกิน 2,000 ล้านบาท - ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย		16.69	เมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญา เงินกู้วงเงินไม่เกิน 2,000.00 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ ได้ทำการเบิกเงินกู้จำนวน 1,500.00 ล้านบาท เพื่อใช้ในการลงทุนในโครงการ ผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ที่ประเทศญี่ปุ่น สัญญา เงินกู้ดังกล่าวเป็นสัญญาเงินกู้ระยะสั้น และมีกำหนด ชำระคืนภายในวันที่ 17 ธันวาคม 2560 โดยมีอัตรา ดอกเบี้ยเท่ากับร้อยละ 2.9 ต่อปี ซึ่งไม่สูงกว่าอัตรา ดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ต้องจ่ายหากกู้ยืมจากสถาบัน การเงิน ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัทฯ ได้ ชำระคืนเงินกู้ยืมพร้อมทั้งดอกเบี้ยทั้งหมดให้แก่ BCP แล้ว	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการรับความช่วยเหลือทาง การเงิน ซึ่งเกิดขึ้นตามความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการ ขยายธุรกิจของบริษัทฯ และอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ จ่ายให้ BCP นั้นไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์ เนื่องจากเป็นอัตรา ดอกเบี้ยที่ไม่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ต้องจ่ายหากกู้ยืม จากสถาบันการเงิน
เงินนำส่งกองทุนพัฒนาไฟฟ้า - เงินนำส่งกองทุนพัฒนาไฟฟ้า	-	0.10	BCP มีการเรียกเก็บเงินกองทุนพัฒนาไฟฟ้าสำหรับ เดือนตุลาคมและเดือนพฤศจิกายน 2558 ขอ โครงการระยะที่ 1 โดยบริษัทฯ ได้รับคืนเงินนำส่ง กองทุนพัฒนาไฟฟ้าจากสำนักงานคณะกรรมการ กำกับกิจการพลังงาน ซึ่งโครงการระยะที่ 1 ยังเป็น	รายการค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็น

ลักษณะรายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2558	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2559		
			ทรัพย์สินของ BCP ดังนั้น BCP จึงเรียกเก็บเงิน จำนวนดังกล่าว	

2.6.2 รายการระหว่างกันของบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

รายการระหว่างกันของบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2559 สามารถสรุปได้ดังนี้

2.6.2.1 BCP

ลักษณะรายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความเหมาะสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2558	งวดบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2559		
<p>รายได้ค่าบริการและดำเนินการโครงการระยะที่ 1 ของ BSE</p> <ul style="list-style-type: none"> - รายได้สำหรับงวด - ลูกหนี้ค้างค่า 	<p>4.05</p> <p>-</p>	<p>-</p> <p>-</p>	<p>BCP จำกัด BSE บริหารและดำเนินการโครงการระยะที่ 1 โดย BSE จัดหาบุคลากร เครื่องมือเครื่องใช้ วัสดุ อุปกรณ์ สัมภาระ การขนส่ง การป้องกันอุบัติเหตุ และสิ่งจำเป็นต่างๆ ทั้งหมดในการทำงานเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของโครงการระยะที่ 1 โดย BCP เป็นผู้รับผิดชอบชำระเงินค่าจ้างตามอัตราที่ตกลงกันระหว่างคู่สัญญา</p> <p>ทั้งนี้ รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นในอนาคต เนื่องจากภายหลังการปรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน โครงการระยะที่ 1 จะอยู่ภายใต้การดำเนินงานของบริษัทฯ</p>	<p>การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งเกิดขึ้นตามความจำเป็น โดยมีการกีดกันค่าบริการและเงื่อนไขการให้บริการเป็นไปตามที่ตกลงกันระหว่างคู่สัญญา</p>

ค่าใช้จ่ายตามสัญญาจ้างบริหารงานกับ BCP			BSE BSE-BRM BSE-BRM1 BSE-CPM1 BSE-NMA และ BSE-PRI มีการทำสัญญาจ้างบริหารงานกับ BCP อายุคราวละ 1 ปี โดย BCP จัดส่งพนักงานมาปฏิบัติงานที่แต่ละบริษัทดังกล่าว ภายใต้ขอบเขตการปฏิบัติงานตามที่แต่ละบริษัทเป็นผู้กำหนด โดยบุคคลที่ BCP จัดส่งมาจะต้องสามารถปฏิบัติงานได้ตามคำบรรยายลักษณะงาน (Job Description) ที่กำหนด และมีคุณสมบัติตามมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไปในธุรกิจเดียวกัน ทั้งนี้ พนักงานที่ BCP ส่งมาปฏิบัติงานส่วนใหญ่จะเป็นผู้บริหารระดับสูงและกลุ่มบุคลากรซึ่งมีส่วนในการบริหารจัดการและดำเนินงานธุรกิจไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนมาตั้งแต่เริ่มจัดตั้งธุรกิจไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เกิดขึ้นตามความจำเป็น และมีค่าบริการซึ่งคำนวณมาจากประมาณการอัตราค่าจ้างที่ BCP คาดว่าจะจ่ายให้แก่พนักงานที่ BCP ส่งมาปฏิบัติงาน
ค่าใช้จ่ายของ BSE				
- ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	3.40	-		
- เจ้านี้คงค้าง	-	-		
ค่าใช้จ่ายของ BSE-BRM				
- ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	0.85	-		
- เจ้านี้คงค้าง	-	-		
ค่าใช้จ่ายของ BSE-BRM1				
- ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	0.85	-		
- เจ้านี้คงค้าง	-	-		
ค่าใช้จ่ายของ BSE-CPM1				
- ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	0.85	-		
- เจ้านี้คงค้าง	-	-		
ค่าใช้จ่ายของ BSE-NMA				
- ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	0.85	-		
- เจ้านี้คงค้าง	-	-		
ค่าใช้จ่ายของ BSE-PRI				
- ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	1.70	-		
- เจ้านี้คงค้าง	-	-		
			BCP จะเรียกเก็บค่าบริการจากการปฏิบัติงานดังกล่าวจากประมาณการค่าใช้จ่ายเงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ ของบุคลากรที่ส่งมาปฏิบัติงาน จากบริษัทนั้นๆ ตามที่ระบุในสัญญาจ้างบริหารงาน อย่างไรก็ตาม ภายหลังการปรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน บริษัทดังกล่าวข้างต้นเข้าทำสัญญาจ้างบริหารงานกับบริษัทฯ แทน	

ลักษณะรายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผลผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2558	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2559		
การสนับสนุนวงเงินกู้ยืมจากสถาบัน การเงินสำหรับเงินกู้ยืมจากสถาบัน การเงินต่างประเทศและธนาคาร พาณิชย์ในประเทศ เพื่อเป็นเงินทุนใน การพัฒนาโรงไฟฟ้าพลังงาน แสงอาทิตย์ของ BSE	-	-	BSE มีสัญญากู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน ซึ่งได้รับ การสนับสนุนวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินโดย BCP ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 400 ล้านบาท ทั้งนี้ BCP ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการ สนับสนุนวงเงินกู้ยืมดังกล่าว อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันกลุ่ม บริษัทฯ อยู่ระหว่างการเจรจากับสถาบันการเงิน ดังกล่าวให้ปลดภาระการสนับสนุนวงเงินกู้ยืมโดย BCP	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการรับความช่วยเหลือทาง การเงิน ซึ่งเกิดขึ้นตามความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการ ขยายธุรกิจของ BSE ทั้งนี้รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ เกิดขึ้นก่อนการปรับโครงสร้าง เนื่องจาก ณ ขณะที่มีการ จัดหาเงินกู้ยืมดังกล่าว BCP เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.99 ใน BSE
ค่าดำเนินการติดตั้งระบบชาร์จมือถือ - ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด - เจ้านี้คงค้าง	- - -	0.39 0.39	BCP มีการเรียกเก็บค่าดำเนินการติดตั้งระบบชาร์จ โทรศัพท์มือถือด้วยแผงเซลล์แสงอาทิตย์ ที่สถานี บริการอันทิลของ BCP จำนวน 3 แห่ง เพื่อให้ ผู้ใช้บริการของสถานีและ/หรือประชาชนสามารถใช้ บริการได้ โดย BCP ได้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายดังกล่าวไป ก่อน และดำเนินการเรียกเก็บจาก BSE อีกทอดหนึ่ง ตามจำนวนที่ BCP จ่ายจริง	รายการดังกล่าวเป็นการประชาสัมพันธ์เพื่อส่งเสริม ภาพลักษณ์ขององค์กร และยังสอดคล้องกับนโยบายความ รับผิดชอบต่อสังคม และระเบียบบริษัทฯ โดยมีค่าใช้จ่ายเป็นไป ตามจำนวนที่ BCP จ่ายจริง

2.6.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอื่น

ลักษณะรายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2558	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2559		
ค่าใช้จ่ายสำหรับการเช่าอาคาร พหลโยธินเพลส - ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด - เงินมัดจำ - ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	- - -	0.46 0.18 0.10	เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2559 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานกับบริษัท อาร์ทีเอ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) ชั้นที่ 28 อาคารชุดพหลโยธินเพลส ขนาดพื้นที่ 245 ตารางเมตร โดยมีระยะเวลาเช่า 7 เดือนนับตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559 จนถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560 การกำหนดอัตราค่าเช่าเป็นไปตามราคาตลาด และค่าเช่าตลอดอายุสัญญาเท่ากับ 649,250 บาท ในเดือนสิงหาคม 2559 บริษัท อาร์ทีเอฯ ได้เรียกเก็บค่าเช่าพื้นที่สำนักงานดังกล่าวสำหรับเดือนสิงหาคมและเดือนกันยายนซึ่งเป็นตามข้อตกลงเบื้องต้น เนื่องจากกรรมการอิสระของบริษัทฯ ท่านหนึ่งเป็นผู้บริหารของบริษัท อาร์ทีเอฯ จึงนับเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ซึ่งเป็นการเช่าพื้นที่สำนักงานชั่วคราวในช่วงที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและตกแต่งสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ อัตราค่าเช่าและเงื่อนไขการเช่าเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมทั้งได้เปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่ากับพื้นที่ในบริเวณใกล้เคียง ดังนั้น รายการดังกล่าวเกิดขึ้นตามความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผล
ค่าใช้จ่ายสำหรับการใช้ที่จอดรถ - ค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	-	0.002	รายการค่าใช้จ่ายสำหรับการใช้ที่จอดรถอาคารพหลโยธินเพลส สำหรับเดือนสิงหาคม 2559 ซึ่งเรียกเก็บค่าใช้จ่ายตามจริง	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นและมีค่าใช้จ่ายเป็นไปตามจำนวนที่ บริษัท อาร์ทีเอ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) จ่ายจริง

2.6.3 รายการระหว่างกันตามแผนการปรับโครงสร้างของกลุ่มบริษัท

บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนให้มีโครงสร้างที่ชัดเจน และเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งประกอบด้วย 1) รายการซื้อขายหุ้น 2) รายการซื้อขายสินทรัพย์ และ 3) รายการกู้ยืมเงินเพื่อใช้ในการปรับโครงสร้าง โดยมีรายละเอียดของรายการปรับโครงสร้างกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งดังต่อไปนี้

2.6.3.1 รายการซื้อขายหุ้น

บริษัทฯ ซื้อหุ้นสามัญใน BSE BSE-BRM BSE-BRM1 BSE-CPM1 BSE-NMA และ BSE-PRI ที่ราคามูลค่าตามบัญชีล่าสุดก่อนทำรายการ⁽¹⁾ ปรับปรุงด้วยรายการสำคัญที่เกิดขึ้นภายหลังวันสิ้นงวดบัญชีล่าสุดก่อนทำรายการจนถึงวันที่ตกลงทำรายการโดยมีรายละเอียดดังนี้

หุ้นของบริษัท	วันที่ทำรายการ	รายการ	ผู้ซื้อ	ผู้ขาย	ขนาดของรายการ สำหรับงวดปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2558 (ล้านบาท)	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
BSE-BRM	2 พฤศจิกายน 2558	หุ้นสามัญ จำนวน 3,699,498 หุ้น คิดเป็น สัดส่วนร้อยละ 49.0 ของหุ้นทั้งหมด	บริษัทฯ	BCP	377.35	บริษัทฯ ซื้อหุ้นสามัญของ BSE-BRM BSE-BRM1 BSE-CPM1 BSE-NMA และ BSE-PRI จาก BCP ที่ราคามูลค่าตามบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2558 ปรับปรุงด้วยรายการสำคัญที่เกิดขึ้นภายหลังวันสิ้น งวดบัญชีดังกล่าวจนถึงวันที่ตกลงทำรายการ ซึ่งเป็น ราคาที่เหมาะสมสำหรับการปรับโครงสร้างกิจการ
BSE-BRM1	2 พฤศจิกายน 2558	หุ้นสามัญ จำนวน 3,748,498 หุ้น คิดเป็น สัดส่วนร้อยละ 49.0 ของหุ้นทั้งหมด	บริษัทฯ	BCP	382.35	
BSE-CPM1	2 พฤศจิกายน 2558	หุ้นสามัญจำนวน 3,821,998 หุ้นคิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 49.0 ของหุ้นทั้งหมด โดยแบ่งเป็นหุ้น สามัญที่ชำระแล้วร้อยละ 100.0 จำนวน 146,998 หุ้น และหุ้นสามัญที่ชำระแล้วร้อยละ 90.0 จำนวน 3,675,000 หุ้น	บริษัทฯ	BCP	352.58	

หุ้นของบริษัท	วันที่ทำรายการ	รายการ	ผู้ซื้อ	ผู้ขาย	ขนาดของรายการ สำหรับงวดบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2558 (ล้านบาท)	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
BSE-NMA	2 พฤศจิกายน 2558	หุ้นสามัญจำนวน 3,723,998 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 49.0 ของหุ้นทั้งหมด โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญที่ชำระแล้วร้อยละ 100.0 จำนวน 4,898 หุ้น และหุ้นสามัญที่ชำระแล้วร้อยละ 90.0 จำนวน 3,719,100 หุ้น	บริษัทฯ	BCP	342.61	
BSE-PRI	2 พฤศจิกายน 2558	หุ้นสามัญจำนวน 6,859,998 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 49.0 ของหุ้นทั้งหมด	บริษัทฯ	BCP	699.72	
BSE	2 ธันวาคม 2558	หุ้นสามัญจำนวน 17,999,998 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100.0 ของหุ้นทั้งหมด	บริษัทฯ	BCP	1,930.50	บริษัทฯ ซื้อหุ้นสามัญของ BSE จาก BCP ที่ราคามูลค่าตามบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2558 ปรับปรุงด้วยรายการสำคัญที่เกิดขึ้นภายหลังวันสิ้นงวดบัญชีดังกล่าวจนถึงวันที่ตกลงทำรายการ ซึ่งเป็นราคาที่เหมาะสมสำหรับการปรับโครงสร้างกิจการ
BSE-BRM	3 ธันวาคม 2558	หุ้นสามัญ จำนวน 3,850,500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.0 ของหุ้นทั้งหมด	บริษัทฯ	BSE	393.71	บริษัทฯ ซื้อหุ้นสามัญของ BSE-BRM BSE-BRM1 BSE-CPM1 BSE-NMA และ BSE-PRI จาก BSE ที่ราคามูลค่าตามบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 พฤศจิกายน 2558 ปรับปรุงด้วยรายการสำคัญที่เกิดขึ้นภายหลังวันสิ้นงวดบัญชีดังกล่าวจนถึงวันที่ตกลงทำรายการ ซึ่งเป็นราคาที่เหมาะสมสำหรับการปรับโครงสร้างกิจการ
BSE-BRM1	3 ธันวาคม 2558	หุ้นสามัญ จำนวน 3,901,500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.0 ของหุ้นทั้งหมด	บริษัทฯ	BSE	398.93	
BSE-CPM1	3 ธันวาคม 2558	หุ้นสามัญจำนวน 3,978,000 หุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.0 ของหุ้นทั้งหมด โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญที่ชำระแล้วร้อยละ 100.0 จำนวน	บริษัทฯ	BSE	367.97	

หุ้นของบริษัท	วันที่ทำรายการ	รายการ	ผู้ซื้อ	ผู้ขาย	ขนาดของรายการ สำหรับงวดปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2558 (ล้านบาท)	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		153,000 หุ้น และหุ้นสามัญที่ชำระแล้วร้อยละ 90.0 จำนวน 3,825,000 หุ้น				
BSE-NMA	3 ธันวาคม 2558	หุ้นสามัญจำนวน 3,876,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 51.0 ของหุ้นทั้งหมด โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญที่ชำระแล้วร้อยละ 100.0 จำนวน 5,100 หุ้น และหุ้นสามัญที่ชำระแล้วร้อยละ 90.0 จำนวน 3,870,900 หุ้น	บริษัทฯ	BSE	357.56	
BSE-PRI	3 ธันวาคม 2558	หุ้นสามัญจำนวน 7,140,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 51.0 ของหุ้นทั้งหมด	บริษัทฯ	BSE	730.07	

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ราคามูลค่าตามบัญชีที่ใช้ในการทำรายการมาจากการเงินภายในของบริษัทย่อย

2.6.3.2 รายการซื้อขายสินทรัพย์

บริษัทฯ ซื้อสินทรัพย์ของโครงการระยะที่ 1 (ไม่รวมที่ดินซึ่งเป็นที่ดินของโครงการระยะที่ 1 ซึ่งบริษัทฯ จะเช่าที่ดินและพื้นที่อื่นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของโครงการระยะที่ 1 จาก BCP โดยจะทำเป็นสัญญาเช่าระยะยาวแทนการซื้อ) โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	วันที่ทำรายการ	ผู้ซื้อ	ผู้ขาย	ขนาดของรายการ สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2558 (ล้านบาท)	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
สินทรัพย์ของโครงการระยะที่ 1	1 ธันวาคม 2558	บริษัทฯ	BCP	สินทรัพย์: 3,273.84 เจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์: 7.68	บริษัทฯ ซื้อสินทรัพย์ของโครงการระยะที่ 1 จาก BCP ที่ราคามูลค่าตามบัญชีล่าสุดก่อนทำรายการปรับปรุงด้วยรายการสำคัญที่เกิดขึ้นภายหลังวันสิ้นสุดบัญชีล่าสุดก่อนทำรายการจนถึงวันที่ตกลงทำรายการ ซึ่งเป็นราคาที่เหมาะสมสำหรับการปรับโครงสร้างกิจการ
ค่าใช้จ่ายในการกู้ยืมเงินรอตัดบัญชี	1 ธันวาคม 2558	บริษัทฯ	BCP	ค่าใช้จ่ายในการกู้ยืมเงิน: 0.22 ค่าใช้จ่ายในการกู้ยืมเงินรอตัดบัญชี: 25.47 เจ้าหนี้ค่าใช้จ่ายในการกู้ยืมเงินรอตัดบัญชี: 25.69	เพื่อให้การซื้อและรับโอนสินทรัพย์ของโครงการระยะที่ 1 เป็นไปตามเงื่อนไขที่เกี่ยวกับเงื่อนไขการโอนกิจการบางส่วนตามพระราชบัญญัติการออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร (ฉบับที่ 516) และประกาศอธิบดีกรมสรรพากรฉบับลงวันที่ 27 กันยายน 2554 บริษัทฯ ได้มีการกู้ยืมเงินจาก BCP เพื่อซื้อและรับโอนสินทรัพย์ของโครงการระยะที่ 1 ดังกล่าว ส่งผลให้บริษัทฯ ต้องรับโอนค่าใช้จ่ายในการกู้ยืมเงินรอตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับเงินกู้ยืมดังกล่าว ตามจำนวนยอดที่คงค้างอยู่จริง

2.6.3.3 รายการกู้ยืมเงินเพื่อใช้ในการปรับโครงสร้าง

บริษัทฯ กู้ยืมเงินจาก BCP เพื่อใช้ในการปรับโครงสร้างโดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2558	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2559		
เงินกู้ยืมเพื่อซื้อสินทรัพย์ของ โครงการระยะที่ 1 - ยอดเงินกู้ยืมคงค้าง ⁽¹⁾ - ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย - ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยค้างจ่าย - ค่าใช้จ่ายต้นทุนทางการเงิน	3,028.00 10.85 10.85 -	- - - -	เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2558 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญา กู้ยืมเงินจาก BCP ในวงเงินรวม 3,028.00 ล้านบาท และ เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ ได้ทำการเบิกเงินกู้ จำนวน 3,028.00 ล้านบาท โดยสัญญาเงินกู้ดังกล่าวเป็น สัญญาเงินกู้ระยะยาว 10 ปี เพื่อใช้ซื้อสินทรัพย์ของ โครงการระยะที่ 1 โดยจ่ายดอกเบี้ยในอัตราประมาณร้อยละ 4.2 ต่อปี ซึ่งบริษัทฯ จะชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยทุก 6 เดือน รวมทั้งสิ้น 20 งวด โดยจะชำระคืนเงินงวดแรก ในเดือนมีนาคม 2559 ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัทฯ ได้ชำระคืนเงินกู้ยืมพร้อมทั้งดอกเบี้ยทั้งหมด ให้แก่ BCP แล้ว พร้อมทั้งตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการ กู้ยืมเงินรอตัดบัญชีซึ่งบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของยอดเงิน กู้ยืมคงค้างเป็นค่าใช้จ่ายต้นทุนทางการเงินทั้งจำนวน	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการรับความช่วยเหลือ ทางการเงิน ซึ่งเกิดขึ้นตามความจำเป็นตามแผนการปรับ โครงสร้าง เพื่อให้การซื้อสินทรัพย์ของโครงการระยะที่ 1 เป็นไปตามเงื่อนไขที่วางไว้เกี่ยวกับการโอนกิจการ บางส่วนตามพระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวล รัษฎากรว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร (ฉบับที่ 516) และ ประกาศอธิบดีกรมสรรพากรฉบับลงวันที่ 27 กันยายน 2554 และกฎอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีเงื่อนไขที่สำคัญไม่ แตกต่างจากสัญญาเงินกู้ที่ BCP เข้าทำกับสถาบัน การเงินเพื่อใช้ในการลงทุนในโครงการระยะที่ 1

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ยอดเงินกู้ยืมคงค้างในตารางข้างต้นอาจแตกต่างจากที่แสดงในงบการเงิน เนื่องจากงบการเงินจะแสดงตัวเลขสุทธิระหว่างยอดเงินกู้ยืมคงค้าง และค่าใช้จ่ายในการกู้ยืมเงินรอตัดบัญชี

รายการ	ขนาดของรายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2558	งวดปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2559		
<p>เงินกู้ยืมเพื่อดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ยอดเงินกู้ยืมคงค้าง 2,990.00 - ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย 5.97 - ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยค้างจ่าย 5.97 		- - -	<p>เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2558 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญากู้ยืมเงินจาก BCP ในวงเงินรวม 3,100.00 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ ได้ทำการเบิกเงินกู้จำนวน 2,990.00 ล้านบาท โดยสัญญาเงินกู้นี้มีลักษณะเป็นสัญญาเงินกู้ระยะสั้น และมีกำหนดชำระคืนภายในวันที่ 9 พฤษภาคม 2560 เพื่อนำมาใช้ในการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้าง โดยจ่ายดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.5 ต่อปี ซึ่งไม่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ต้องจ่ายหากกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 บริษัทฯ ได้ชำระคืนเงินกู้ยืมพร้อมทั้งดอกเบี้ยทั้งหมดให้แก่ BCP แล้ว</p>	<p>การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการรับความช่วยเหลือทางการเงิน ซึ่งเกิดขึ้นตามความจำเป็นตามแผนการปรับโครงสร้าง และอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ จ่ายให้ BCP นั้น ไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์ เนื่องจากเป็นอัตราดอกเบี้ยที่ไม่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ต้องจ่ายหากกู้ยืมจากสถาบันการเงิน</p>

2.6.4 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2558 เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2558 ได้พิจารณาอนุมัตินโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และหลักการในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีข้อตกลงทางการค้าซึ่งมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมผลในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการนั้นๆ โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรม และ/หรือ มีการเปรียบเทียบกับ ราคาตลาด และ/หรือ มีราคาหรือเงื่อนไขของการทำรายการดังกล่าวในระดับเดียวกันกับบุคคลภายนอก และ/หรือ สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวนั้นมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)

2.6.5 นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

เพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับรายการระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายและแนวทางการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ดังนี้

1. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2. กรรมการและผู้บริหาร ต้องหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ในกรณีที่จะต้องทำรายการที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติ หรือมีเงื่อนไขทางการค้าแตกต่างจากการทำรายการกับลูกค้าทั่วไปหรือบุคคลภายนอก หากรายการดังกล่าวเป็นรายการที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงาน ก.ล.ต. ตามข้อกำหนดในข้อ 3 อย่างไรก็ดี หากเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท หรือเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันขนาดเล็กแต่มีการนำเสนอเพื่อขออนุมัติการเข้าทำรายการจากคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ว่ามานี้ นอกจากการปฏิบัติตามข้อกำหนดและหลักเกณฑ์ตามข้อ 3 แล้ว กรรมการและ/หรือผู้บริหารจะเข้าทำรายการดังกล่าวกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุมและไม่มีส่วนได้เสียกับเรื่องที่พิจารณา ทั้งนี้จะต้องไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องเข้าร่วมพิจารณาอนุมัติรายการนั้น และรายการดังกล่าวต้องไม่มีเงื่อนไขหรือข้อกำหนดพิเศษผิดไปจากปกติ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด

3. หากบริษัทฯ มีรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงาน ก.ล.ต. ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

- ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาทำรายการต่างๆ ตามขั้นตอนการขออนุมัติในระบบบริษัทฯ ซึ่งภายหลังจากที่ฝ่ายจัดการพิจารณาอนุมัติแล้ว หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะต้องนำเสนอเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานความเหมาะสมผลของรายการ
- ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น หน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็น และความเหมาะสมผลของรายการ เพื่อขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเข้าทำรายการ หรือนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบในการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ

4. บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงาน ก.ล.ด. กำหนด โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี หรือแบบรายงานอื่นใด แล้วแต่กรณี และมีการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการบัญชี

5. กำหนดให้มีการสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามแผนงานตรวจสอบ โดยสำนักตรวจสอบภายใน ซึ่งต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และมีมาตรการควบคุม ตรวจสอบ ดูแลให้มีการสุ่มสอบทานการทำรายการจริง ถูกต้องตรงตามสัญญาหรือนโยบายหรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้

2.6.6 แนวโน้มในการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

แม้ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีนโยบายหลักเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ แต่บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจยังจำเป็นต้องมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นและเป็นไปตามความต่อเนื่องของสัญญา ได้แก่รายการดังต่อไปนี้

1. การเช่าที่ดิน พื้นที่สำนักงาน ห้องควบคุม และห้องวางระบบไฟฟ้าจาก BCP

บริษัทฯ เช่าที่ดิน พื้นที่สำนักงาน ห้องควบคุม และห้องวางระบบไฟฟ้าที่ อ.บางปะอิน จ.พระนครศรีอยุธยา จาก BCP เพื่อใช้เป็นที่ตั้งของโครงการระยะที่ 1 โดยมีอัตราค่าเช่าเป็นไปตามอัตราที่ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้เห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ตามรายงานการประเมินเพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ การทำสัญญาจ้างบริหารงานกับ BCP

2. สัญญาจ้างบริหารงานกับ BCP

บริษัทฯ มีการทำสัญญาจ้างบริหารงานกับ BCP ซึ่งสัญญาดังกล่าวจะสิ้นสุดอายุสัญญาในวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยตามสัญญาดังกล่าว BCP จะจัดส่งพนักงานมาปฏิบัติงานที่บริษัทฯ ตามขอบเขตการปฏิบัติงานที่บริษัทฯ เป็นผู้กำหนด โดยบุคลากรที่ BCP จัดส่งมาจะต้องสามารถปฏิบัติงานได้ตามคำบรรยายลักษณะงาน (Job Description) ที่กำหนด และมีคุณสมบัติตามมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไปในธุรกิจเดียวกัน พนักงานที่ BCP ส่งมาปฏิบัติงานส่วนใหญ่จะเป็นผู้บริหารระดับสูงและกลุ่มบุคลากรในสายปฏิบัติการซึ่งมีส่วนในการบริหารจัดการและดำเนินงานธุรกิจไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนมาตั้งแต่เริ่มจัดตั้งธุรกิจไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน รายการดังกล่าวถือเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เกิดขึ้นตามความจำเป็น และ BCP จะเรียกเก็บค่าบริการจากการปฏิบัติงานดังกล่าวจากประมาณการอัตรา

ค่าใช้จ่าย เงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ ของบุคลากรที่ส่งมาปฏิบัติงานจากบริษัทฯ ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาจ้างบริหารงาน

ในอนาคต หากมีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับนอกเหนือจากรายการดังกล่าว บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แต่ต้องเป็นการทำรายการที่บริษัทฯ ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกราย

ในกรณีที่เป็นการรายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ และเป็นรายการที่อาจเกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต บริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดกรอบของรายการดังกล่าว ซึ่งจะต้องมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และหากคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติกรอบการทำรายการข้างต้นเป็นหลักการทั่วไป ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ย่อมสามารถดำเนินการทำรายการที่มีลักษณะเป็นไปตามกรอบที่กำหนดไว้ไปได้ในทันที โดยไม่ต้องนำรายการดังกล่าวเสนอ ขออนุมัติจากคณะกรรมการอีกครั้ง ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จะให้สำนักตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบธุรกรรมดังกล่าว เพื่อตรวจสอบว่ามีราคาที่อ้างอิงได้กับราคาตลาด และมีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปที่เป็นปกติธุรกิจ เปรียบเทียบได้กับคู่ค้าที่เป็นบุคคลภายนอก เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และจะนำเสนอผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณารับทราบเป็นรายไตรมาส ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามีกรณีการดำเนินการไม่เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ คณะกรรมการตรวจสอบจะแจ้งให้คณะกรรมการบริษัท หรือกรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบ และร่วมกันหาทางแก้ไข

หากมีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกรรมอื่น บริษัทฯ จะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของราคา รวมถึงความสมเหตุสมผลของรายการนั้นๆ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เพื่อประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ แต่เป็นการทำรายการที่ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นสำคัญ