



ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7.ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1.จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 120,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 120,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 240,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

7.2.ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 10 มีนาคม 2560 มีรายชื่อผู้ถือหุ้นและสัดส่วนผู้ถือหุ้น สรุปได้ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	หุ้นสามัญ	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.กลุ่มครอบครัวนางสาวอรสา วัฒนเฉลา		
1.1.นางสาวอรสา วัฒนเฉลา ¹	96,046,400	40.019
2.นายเกริก ลิเกชม ²	51,450,000	21.438
3.นายสิทธิชัย ลิเกชม ³	403,600	0.168
รวมกลุ่มครอบครัวนางสาวอรสา วัฒนเฉลา	147,900,000	61.625
2.นายแสงเพชร ตันทะอริพานิช	24,800,000	10.333
3.นางกฤติกา พัววิไล	8,500,000	3.542
4.กลุ่มครอบครัวนางราณี เอื้อทวิกุล		
6.นางราณี เอื้อทวิกุล	2,000,000	0.833
7.นางสาวชนกษา เอื้อทวิกุล	223,500	0.094
รวมกลุ่มครอบครัวนางราณี เอื้อทวิกุล	2,223,500	0.927
5.นางอรรพรรณ ธนเขตไพศาล	1,740,800	0.725
6.นายณัฐพงษ์ พันธุ์รัตนมงคล	1,680,000	0.700
7.นายณัฐพล อิงมณีประเสริฐ	1,615,700	0.673
8.นายวันชัย พูลทรัพย์	1,294,000	0.539
9.นายสุทธิพนธ์ อริยสุทธีวงศ์	1,000,000	0.417
10.นายรัชพล นภานพรัตน์แก้ว	750,000	0.313
11.ผู้ถือหุ้นรายอื่น	48,496,000	20.206
รวมทั้งหมด	240,000,000	100.000

หมายเหตุ

- การจัดกลุ่มนี้เพื่อให้เป็นไปตามนิยามผู้ที่เกี่ยวข้องตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 เท่านั้น มิใช่การจัดกลุ่มตามมาตรา 258 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไข) แต่อย่างใด
- นายเกริก ลิเกชม เป็นบุตรที่บรรลุนิติภาวะแล้วของนางสาวอรสา วัฒนเฉลา และนายสิทธิชัย ลิเกชม
- นายสิทธิชัย ลิเกชม เป็นสามีที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสของนางสาวอรสา วัฒนเฉลา

7.3.สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น

- ไม่มี -

8.โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ บริษัทฯ มีโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 ท่าน และไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ครบถ้วนทุกประการ

8.1. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 1 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธนชาติ นุ่มนนท์	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางสาวอรสา วิมลเฉลา	กรรมการ
3. นายสิทธิชัย ลีเกษม	กรรมการ
4. นายแสงเพชร ดันตะอธิพานิช	กรรมการ
5. นายวิชัย ไม้แก่นสาร	กรรมการ
6. นางจันทร์จิรา สมครไทย	กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
7. นางสาวจิรนาถ สุมานนท์	กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางสิทธิฐา แซ่เตียว ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ

นางสาวอรสา วิมลเฉลา หรือ นายสิทธิชัย ลีเกษม คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนายแสงเพชร ดันตะอธิพานิช หรือ นายวิชัย ไม้แก่นสาร คนใดคนหนึ่งรวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทสำหรับปี 2558 และ ปี 2559 รายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการบริษัท	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด	
	ปี 2558	ปี 2559
1. นายธนชาติ นุ่มนนท์ ¹	-	5/5
2. นางสาวอรสา วิมลเฉลา	4/4	5/5
3. นายสิทธิชัย ลีเกษม	1/4	5/5
4. นายแสงเพชร ดันตะอธิพานิช	4/4	5/5
5. นายวิชัย ไม้แก่นสาร ¹	-	5/5
6. นางจันทร์จิรา สมครไทย ¹	-	5/5
7. นางสาวจิรนาถ สุมานนท์ ¹	-	5/5

หมายเหตุ : 1. นายธนชาติ นุ่มนนท์ นายวิชัย ไม้แก่นสาร นางจันทร์จิรา สมครไทย และนางสาวจิรนาถ สุมานนท์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2559

8.2. คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธนชาติ นุ่มนนท์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางจันทร์จิรา สมัครไทย	กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาวจิรนาถ สุมานนท์	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : นางจันทร์จิรา สมัครไทย เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทาน
ความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2559 รายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด
	ปี 2559
1. นายธนชาติ นุ่มนนท์	4/4
2. นางจันทร์จิรา สมัครไทย	4/4
3. นางสาวจิรนาถ สุมานนท์	4/4

หมายเหตุ : นายธนชาติ นุ่มนนท์ นางจันทร์จิรา สมัครไทย และนางสาวจิรนาถ สุมานนท์ ได้รับการแต่งตั้งเป็น
กรรมการตรวจสอบ โดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2559

8.3. คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวอรสา วิมลเฉลา	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสิทธิชัย ลีเกษม	กรรมการบริหาร
3. นายแสงเพชร ตันทะอธิพานิช	กรรมการบริหาร
4. นายวิชัย ไม้แก่นสาร	กรรมการบริหาร
5. นางสิริภุฏฐา แซ่เตียว	กรรมการบริหาร
6. นายณรงค์ศักดิ์ ไตรรุ่งเรืองยศ	กรรมการบริหาร
7. นางมาลี อินทร	กรรมการบริหาร
8. นายกิตติพันธุ์ เชื้อทอง	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริหาร ปี 2559 รายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการบริหาร	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด
	ปี 2559
1. นางสาวอรสา วัฒนเฉลา	12/12
2. นายสิทธิชัย ลีเกษม	11/12
3. นายแสงเพชร ดันทะอธิพานิช	12/12
4. นายวิชัย ไม้แก่นสาร	12/12
5. นางสิริภุชญา แซ่เตียว	12/12
6. นายณรงค์ศักดิ์ ไตรรุ่งเรืองยศ	12/12
7. นางมาลี อินทร	12/12
8. นายกิตติพันธ์ เชื้อทอง	12/12

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559

8.4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นางจันทร์จิรา สมัครไทย	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายแสงเพชร ดันทะอธิพานิช	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายวิชัย ไม้แก่นสาร	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. นางสาวจิราภา สุมานนท์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

หมายเหตุ : คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559

เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนปี 2559 รายละเอียดดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด
	ปี 2559
1. นางจันทร์จิรา สมัครไทย	1/1
2. นายแสงเพชร ดันทะอธิพานิช	1/1
3. นายวิชัย ไม้แก่นสาร	1/1
4. นางสาวจิราภา สุมานนท์	1/1

8.5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายแสงเพชร ตันทะอธิพานิช	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางสาวอรสา วัฒนเฉลา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายวิชัย ไม้แก่นสาร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายณรงค์ศักดิ์ โตรุ่งเรืองยศ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปี 2559 รายละเอียดดังนี้

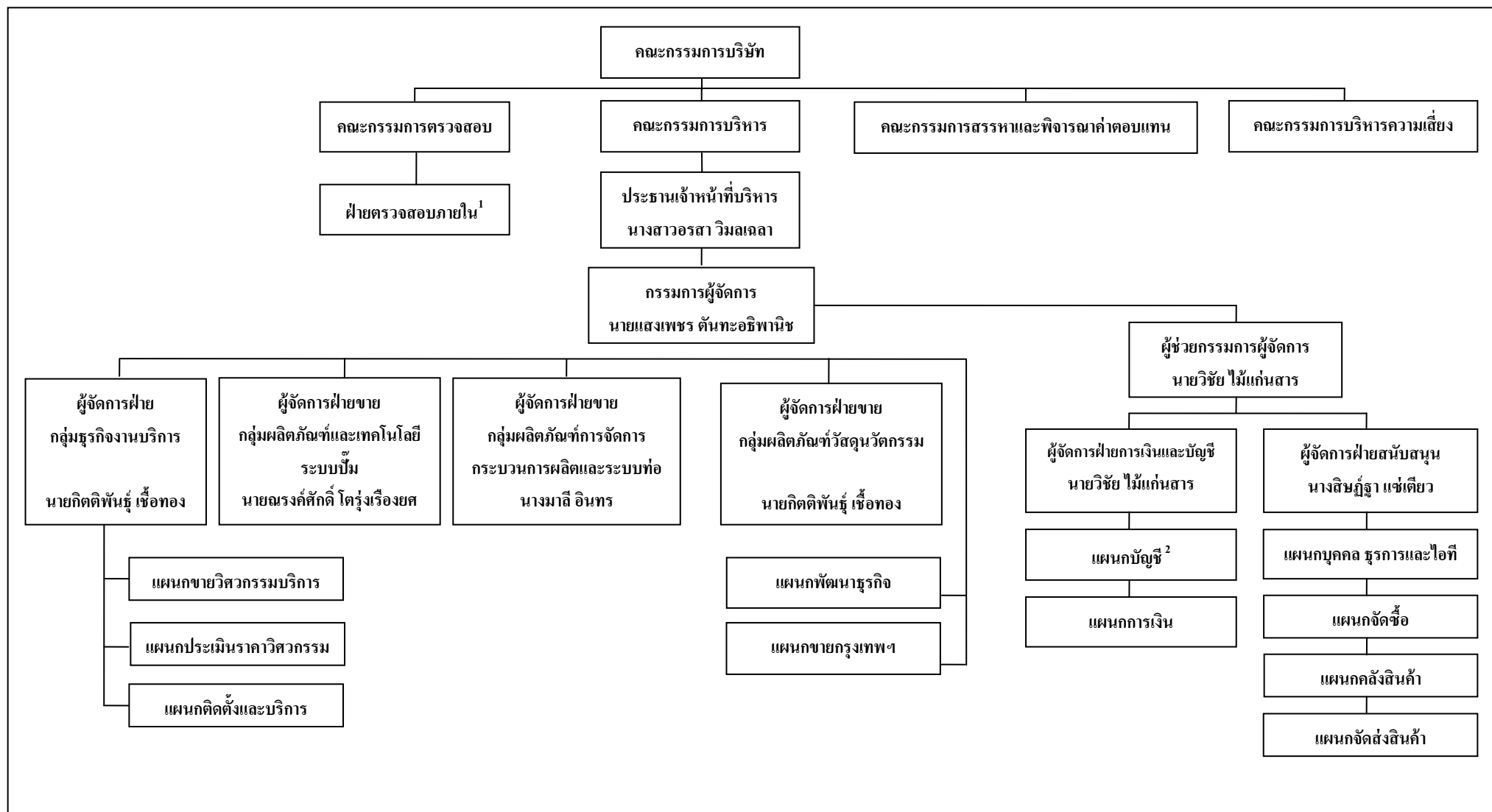
รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนประชุมทั้งหมด
	ปี 2559
1. นายแสงเพชร ตันทะอธิพานิช	1/1
2. นางสาวอรสา วัฒนเฉลา	1/1
3. นายวิชัย ไม้แก่นสาร	1/1
4. นายณรงค์ศักดิ์ โตรุ่งเรืองยศ	1/1

8.6. ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวอรสา วัฒนเฉลา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายแสงเพชร ตันทะอธิพานิช	กรรมการผู้จัดการ
3. นายวิชัย ไม้แก่นสาร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ / ผู้จัดการฝ่ายการเงินและบัญชี
4. นางสิริภุชญา แซ่เตียว	ผู้จัดการฝ่ายสนับสนุน
5. นายณรงค์ศักดิ์ โตรุ่งเรืองยศ	ผู้จัดการฝ่ายขาย กลุ่มผลิตภัณฑ์และเทคโนโลยีระบบปั๊ม
6. นางมาลี อินทร	ผู้จัดการฝ่ายขาย กลุ่มผลิตภัณฑ์การจัดการกระบวนการผลิตและระบบท่อ
7. นายกิตติพันธุ์ เชื้อทอง	ผู้จัดการฝ่ายขาย กลุ่มผลิตภัณฑ์วัสดุนวัตกรรม

โครงสร้างองค์กร (Organization Chart)



หมายเหตุ1. บริษัทฯ ว่าจ้างบุคคลภายนอก (Outsource) คือบริษัท เอ็มเอ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน

2. บริษัทฯ มีสมุห์บัญชีทำหน้าที่จัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะ

8.7. เลขาธิการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติแต่งตั้งนางสิริภุญญา แซ่เตียว ให้ดำรงตำแหน่งเป็น เลขาธิการบริษัท ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ รายละเอียดดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
3. จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย ตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น และบริษัทฯ ต้องจัดให้มีระบบการเก็บรักษาเอกสาร หรือหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูล และดูแลให้มีการเก็บรักษาให้ถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ ภายในระยะเวลาไม่น้อยกว่า 10 ปี นับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว
4. เป็นศูนย์กลางในการติดต่อสอบถามและรวบรวมข้อมูล ที่คณะกรรมการบริษัทต้องการจากหน่วยงานต่างๆ รวมถึงนอกเหนือจากที่ได้รับจากผู้บริหาร เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร ตามที่คณะกรรมการร้องขอ
5. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

8.8. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำกับการทำงานของบริษัทฯ และผ่านการพิจารณาความเหมาะสมโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น รายละเอียด ดังนี้

8.8.1. ค่าตอบแทนกรรมการ

• ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2559 ได้อนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รายละเอียดดังนี้

ตำแหน่งกรรมการ	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)	
	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง	ค่าตอบแทนรายเดือน
ประธานกรรมการ	15,000	-
กรรมการ	10,000	-
ประธานกรรมการตรวจสอบ	12,000	25,000
กรรมการตรวจสอบ	10,000	18,000
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	12,000	-
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ¹	10,000	-

หมายเหตุ : 1. กรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2558 และ ปี 2559 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่กรรมการ รายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ค่าตอบแทนกรรมการ			
	ปี 2558	ปี 2559		
	(บาท)	(บาท)		
	กรรมการบริษัท	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน ¹
1. นายชนชาติ นุ่มนนท์	-	75,000	348,000	-
2. นางสาวอรสา วัฒนเฉลา	40,000	50,000	-	-
3. นายสิทธิชัย ลิเกษม	-	50,000	-	-
4. นายแสงเพชร ตันทะอธิพานิช	-	50,000	-	-
5. นายวิชัย ไม้แก่นสาร ¹	-	50,000	-	-
6. นางจันทร์จิรา สมักรไทย ¹	-	50,000	256,000	-
7. นางสาวจิรนาถ สุมานนท์ ¹	-	50,000	256,000	-
รวม	40,000	375,000	860,000	-

หมายเหตุ : 1.นายชนชาติ นุ่มนนท์ นายวิชัย ไม้แก่นสาร นางจันทร์จิรา สมักรไทย และนางสาวจิรนาถ สุมานนท์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2559

● ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

8.8.2. ผู้บริหาร

● ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2558 และปี 2559 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่ผู้บริหาร รายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2558		ปี 2559	
	จำนวน ¹ (ราย)	ค่าตอบแทน (บาท)	จำนวน ² (ราย)	ค่าตอบแทน (บาท)
เงินเดือนและโบนัส ³	5	14,984,033	7	18,445,500
อื่นๆ ⁴	5	578,088	7	697,170
รวม		15,562,121		19,142,670

หมายเหตุ : 1. ปี 2558 บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวน 5 ราย ได้แก่ นางสาวอรสา วัฒนเฉลา นายแสงเพชร ตันทะอธิพานิช

นายณรงค์ศักดิ์ ไตรรุ่งเรืองยศ นางมาลี อินทร และนายกิตติพันธุ์ เชื้อทอง

2. ปี 2559 บริษัทฯ มีผู้บริหารเพิ่มอีก 2 ราย ได้แก่ นายวิชัย ไม้แก่นสาร และนางสิริฐฎา แซ่เตียว

3. บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่ผู้บริหารในส่วนของโบนัสในเดือนมีนาคมของทุกปี

4. ค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและเงินสมทบกองทุนประกันสังคม

● ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

8.8.3.กรรมการบริหาร

- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน
-ไม่มี-
- ค่าตอบแทนอื่น
-ไม่มี-

8.8.4.บุคลากร

- จำนวนพนักงานทั้งหมด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2558 และ ปี 2559 บริษัทฯ มีจำนวนบุคลากร (ไม่รวมผู้บริหาร) จำนวนทั้งสิ้น 59 คน 62 คน และ 71 คน ตามลำดับ โดยแบ่งตามฝ่าย รายละเอียดดังนี้

ฝ่าย / แผนก	จำนวนพนักงาน (คน)		
	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2559
1. ฝ่ายขาย กลุ่มผลิตภัณฑ์และเทคโนโลยีระบบบิเอ็ม	8	8	9
2. ฝ่ายขาย กลุ่มผลิตภัณฑ์การจัดการกระบวนการผลิตและระบบท่อ	6	6	6
3. ฝ่ายขาย กลุ่มผลิตภัณฑ์วัสดุอุตสาหกรรม	9	9	13
4. แผนกขาย กรุงเทพฯ	6	6	8
5. แผนกบริการ	9	9	9
6. ฝ่ายการเงินและบัญชี	7	8	8
7. ฝ่ายสนับสนุน	14	16	18
รวม	59	62	71

หมายเหตุ : ฝ่ายสนับสนุน จะครอบคลุมถึงแผนกบุคคล ธุรการ และไอที แผนกจัดซื้อ แผนกคลังสินค้า และแผนกจัดส่งสินค้า

- ค่าตอบแทนพนักงาน

ในปี 2558 และปี 2559 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) รายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนพนักงาน (บาท)	ปี 2558	ปี 2559
เงินเดือนและโบนัส	20,871,805	22,547,746.28
อื่นๆ ¹	1,464,786	1,536,126.00
รวม	22,336,591	24,083,872.28

หมายเหตุ 1. ค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินสมทบกองทุนประกันสังคม

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสวัสดิการมั่นคง และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ พูล ฟันด์ โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการกองทุน ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2551

- ข้อพิพาทด้านแรงงาน
-ไม่มี-

- นโยบายในการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการฝึกอบรมและการพัฒนาบุคลากร เพื่อที่จะเสริมสร้างความรู้ความสามารถให้แก่พนักงาน เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานให้ก้าวทันการเปลี่ยนแปลงและเป็นไปตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ โดยมีหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. การฝึกอบรมพนักงานต้องมีการจัดทำเป็นแผนการฝึกอบรมรายปี โดยต้องสอดคล้องกับแผนงานธุรกิจของบริษัทฯ
2. การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานเป็นหน้าที่ที่จะทำร่วมกันดังนี้
 - บริษัทฯ มีเป้าหมายมุ่งมั่นที่จะฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยมอบหมายให้หน่วยงานทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ดำเนินการ และกำหนดเป็นแนวทางว่าพนักงานแต่ละคนควรได้รับการฝึกอบรมจำนวนเท่าใดต่อปี
 - ผู้บังคับบัญชารับผิดชอบให้ผู้ใต้บังคับบัญชามีโอกาสเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจากแผนการฝึกอบรม
 - พนักงานต้องขวนขวายที่จะพัฒนาและปรับปรุงตนเองตามแผนพัฒนาให้ทันกับการกิจที่เปลี่ยนแปลง
3. การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานประกอบด้วย 2 ส่วน คือ การฝึกอบรมเกี่ยวกับงานในหน้าที่ และการฝึกอบรมเกี่ยวกับการบริหารจัดการและพฤติกรรมองค์กรอื่นๆ โดยให้กำหนดแปรผันไปตามสถานการณ์และความจำเป็น
4. บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อเป็นการสนับสนุนการพัฒนาความสามารถและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงาน โดยหน่วยงานดำเนินการเองและโดยสถาบันภายนอกองค์กร

9.การกำกับดูแลกิจการ

9.1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักการที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ซึ่งแสดงให้เห็นถึงการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานสากล เสริมสร้างความโปร่งใสและการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ซึ่งจะนำไปสู่ความมั่นคงเจริญก้าวหน้า เป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดระเบียบปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (The Principles of Good Corporate Governance For Listed Companies, 2012) ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ให้แนวทางไว้ซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวดของการกำกับดูแลกิจการ ได้แก่

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

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัทฯ พึงได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีเพื่อเป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นไว้ดังนี้

1. ให้บริษัทฯ จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้เพียงพอ โดยระบุวัตถุประสงค์และเหตุผล ตลอดจนความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในทุกวาระ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วนล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 14 วัน ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม
2. อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุมทั้งในเรื่องสถานที่และเวลาที่เหมาะสม
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้น จะพิจารณาและลงคะแนนเรียงตามวาระที่กำหนด โดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมในการประชุมอย่างกะทันหัน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ สอบถาม แสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุมด้วย
4. ให้เพิ่มช่องทางในการรับทราบข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยนำข่าวสารต่างๆ และรายละเอียดไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยเฉพาะในกรณีหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นให้เผยแพร่ก่อนวันประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลระเบียบวาระการประชุมได้อย่างสะดวกและครบถ้วน
5. ให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามจากผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน
6. การจดบันทึกรายงานการประชุม ให้บันทึกให้ครบถ้วน ถูกต้อง รวดเร็ว โปร่งใส และบันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มีการบันทึกทัศนภาพการประชุมเพื่อเก็บรักษาไว้อ้างอิง และนำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา รวมถึงส่งรายงานการประชุมดังกล่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้นนั้น

7. เพิ่มความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการได้รับเงินปันผลโดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร (ถ้ามีการจ่ายเงินปันผล) เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ได้รับเงินปันผลตรงเวลา ป้องกันปัญหาเรื่องเช็คขาด สูญหายหรือส่งถึงผู้ถือหุ้นล่าช้า

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีไว้ดังนี้

1. ให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดย 1 หุ้นมีสิทธิเท่ากับ 1 เสียง
2. อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อกรรมการบริษัท หรือเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแสดงถึงความเป็นธรรมและความโปร่งใสในการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัท หรือเรื่องการเพิ่มวาระที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอ
3. ให้เพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น
4. การดำเนินการประชุมจะเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามลำดับวาระการประชุมที่มีขึ้นบริษัทฯ จะจัดเตรียมเอกสารประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระอย่างชัดเจนและเพียงพอ รวมทั้งไม่เพิ่มวาระการประชุมหากไม่แจ้งให้ทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
5. ให้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นชาวไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ
6. ให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไป การทำรายการที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

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

1. นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ระลึกอยู่เสมอว่าผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการและบริษัทฯ มีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาวจึงกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานต้องปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ตามหลักการของวิชาชีพด้วยความระมัดระวังรอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- นำเสนอรายงานสถานการณ์ภาพของบริษัทฯ ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงินการบัญชี และรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
- แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตของบริษัทฯ ทั้งในด้านบวกและด้านลบซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุนและมีเหตุผลเพียงพอ
- ห้ามไม่ให้แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่นโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะหรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

2. นโยบายและแนวปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ ที่มีคุณค่ายิ่ง จึงเป็นนโยบายของบริษัทฯ ที่จะให้การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย ตลอดจนการพัฒนา ศักยภาพเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว บริษัทฯ จึงมีหลักปฏิบัติดังนี้

- ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน
- ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน รวมทั้งมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานและให้ความสำคัญในการดูแลสวัสดิการของพนักงาน
- ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน
- การแต่งตั้ง โยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้น
- ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ เพื่อพัฒนาความสามารถของพนักงานให้เกิดศักยภาพในการปฏิบัติงานอย่างมืออาชีพ
- รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

3. นโยบายและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้า จึงได้กำหนดนโยบายในการปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

- บริการลูกค้าด้วยความสุภาพ มีความกระตือรือร้น พร้อมให้บริการ ด้อนรับด้วยความจริงใจ เต็มใจ ตั้งใจ และใส่ใจ ดูแลผู้รับบริการด้วยคุณวุฒิตนุถุกรรม บริการด้วยความรวดเร็ว ถูกต้อง และน่าเชื่อถือ
- รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการบริการ โดยไม่มีการโฆษณาเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ หรือเงื่อนไขใด ๆ ของผลิตภัณฑ์และการบริการของบริษัทฯ

4. นโยบายและแนวปฏิบัติต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่

บริษัทฯ มีนโยบายให้พนักงานปฏิบัติต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม ซื่อสัตย์ และไม่เอารัดเอาเปรียบคู่ค้า โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ พื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การเจรจาแก้ปัญหาตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

- ไม่เรียกรับหรือรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่
- กรณีที่มีข้อมูลว่ามีการเรียกรับหรือรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น ต้องเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่ และร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

5. นโยบายและแนวปฏิบัติต่อคู่แข่ง

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าโดยไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีใดๆ จึงกำหนดหลักนโยบายดังนี้

- ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม
- ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

6. นโยบายและแนวปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมใกล้เคียงเกี่ยวกับคุณภาพชีวิตและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมถึงให้การสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์ของชุมชน ตลอดจนพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคมเพื่อชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัทฯ ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา แสดงให้เห็นถึงสถานภาพทางการเงินและการประกอบกิจการที่แท้จริงของบริษัทฯ รวมทั้งอนาคตของธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางเผยแพร่ทางสื่อมวลชน สื่อเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ได้รับทราบข้อมูลของบริษัทฯ ได้อย่างทั่วถึง และจะทำการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงให้สอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศใช้บังคับ

บริษัทฯ จัดให้มีเจ้าหน้าที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนหรือผู้ถือหุ้น รวมถึงนักกลงทุนสถาบันและผู้ถือหุ้นรายย่อย บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมเพื่อวิเคราะห์ผลการดำเนินงานเป็นประจำ รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลขององค์กรทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปให้แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ และหน่วยงานรัฐที่เกี่ยวข้องผ่านทางช่องทางต่าง ๆ ได้แก่ การรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารเป็นประจำโดยผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ข้อมูลที่อยู่บนเว็บไซต์จะมีการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ ไม่ว่าจะเป็น วิสัยทัศน์ พันธกิจ งบการเงิน ข่าวประชาสัมพันธ์ รายงานประจำปี โครงสร้างบริษัทและผู้บริหาร โครงสร้างการถือหุ้นและผู้ถือหุ้นรายใหญ่

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อรายงานทางการเงิน เพื่อให้แสดงถึงสถานะทางการเงินและผลการประกอบกิจการที่แท้จริงของบริษัทฯ โดยอยู่บนพื้นฐานของข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการบริษัทแต่ละท่าน ตลอดจนบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และจะเปิดเผยคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

1. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัทฯ ต้องมีองค์ประกอบ ดังต่อไปนี้

- ตามข้อบังคับของบริษัทฯ คณะกรรมการของบริษัทฯ ต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คนและกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย กรรมการของบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด และกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้
- คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการอิสระ โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน คุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
- คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งจากกรรมการทั้งหมดเป็นประธานกรรมการ ซึ่งประธานกรรมการจะเป็นผู้บริหารหรือไม่ก็ได้
- คณะกรรมการบริษัท เลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เลขานุการบริษัท

2. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์การประชุมคณะกรรมการบริษัทดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างน้อยทุก 3 เดือน ในการประชุม กรรมการบริษัทต้องแสดงความเห็น และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ กรรมการบริษัทควรเข้าประชุมทุกครั้ง นอกเหนือจากมี เหตุสุดวิสัยซึ่งต้องแจ้งต่อเลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า บริษัทฯ ต้องรายงานจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ของคณะกรรมการไว้ในรายงานประจำปี เลขานุการคณะกรรมการ บริษัทจะต้องจัดส่งหนังสือเชิญประชุมแก่กรรมการทุก ท่าน เพื่อให้ทราบถึงวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม จัดส่งโดยเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และเป็นผู้รวบรวม เอกสารประกอบการประชุมจากกรรมการ บริษัทและฝ่ายจัดการเพื่อจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้า และเอกสาร ดังกล่าวต้องให้ข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจและใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระของคณะกรรมการ เลขานุการคณะกรรมการ จะต้องเป็นผู้บันทึกประเด็นในการประชุมเพื่อจัดทำเป็นรายงานการประชุมซึ่งต้องมีเนื้อหาสาระครบถ้วนและเสร็จสมบูรณ์ ภายใน 5 วันนับตั้งแต่วันประชุมเสร็จสิ้นเพื่อเสนอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทลงนามและจะต้องจัดให้มีระบบการ จัดเก็บที่ดี สะดวกต่อการค้นหา และรักษาความลับได้ดี
- กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในเรื่องนั้น
- การออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือเอาความเห็นที่เป็นส่วนเสียงข้างมากเป็นสำคัญ ในกรณีที่คะแนนเสียง เท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด อย่างไรก็ตาม ความเห็นของกรรมการบริษัทคน อื่นๆ ที่มีได้ลงมติเห็นด้วยให้ระบุไว้ในรายงานการประชุม

3. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อร่วมกันพิจารณาและสรุปผล การประเมินงานและนำมาทบทวนการปฏิบัติงาน ปัญหา และอุปสรรคต่างๆ ที่ผ่านมา และร่วมกันหาแนวทางปรับปรุง แก้ไข เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

4. ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ดังนี้

- อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม และบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ประกอบ ธุรกิจและมีขนาดธุรกิจในลักษณะที่ใกล้เคียงกัน
- ประสบการณ์ บทบาท ภาระหน้าที่ และขอบเขตความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน
- ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน
- เป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในกรอบที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อ ประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยระดับค่าตอบแทนที่กำหนดขึ้นนั้นจะต้องสามารถจูงใจกรรมการแต่ละท่าน ในขณะที่ กำเนิดถึงผลประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะได้รับด้วย

5. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดต่างๆ บริษัทฯ สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ระดับสูงเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการ บริษัทและผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่างๆ อยู่เสมอไม่ว่าจะเป็นหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานที่ดูแลการฝึกอบรมพนักงานของ บริษัทฯ และหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลของรัฐหรือองค์กรอิสระเช่น หลักสูตรกรรมการบริษัทของสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทยที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ซึ่งได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) ทั้งนี้ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาบริษัทฯ ต่อไป

9.2. โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งผู้บริหารของบริษัทฯ รายละเอียดดังนี้

9.2.1. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธนชาติ นุ่มนนท์	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางสาวอรสา วัฒนเฉลา	กรรมการ
3. นายสิทธิชัย ลิเกหม	กรรมการ
4. นายแสงเพชร ตันทะอธิพานิช	กรรมการ
5. นายวิชัย ไม้แก่นสาร	กรรมการ
6. นางจันทร์จิรา สมัครไทย	กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
7. นางสาวจิรนาถ สุมานนท์	กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางสิริภุชญา แซ่เตียว ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท

ที่ประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รายละเอียดดังนี้

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน แผนงบประมาณ และควบคุมการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประสิทธิผล เพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์ที่สมดุลยั่งยืนของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
- จัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ ควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้บริหารให้เป็นไปตามหลักการจริยธรรมธุรกิจ รวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติงานนั้นๆ
- พิจารณาและกำหนดแนวทางกลยุทธ์การบริหารงาน
- พิจารณาแผนการดำเนินงานและพัฒนาขีดความสามารถขององค์กรให้แข่งขันได้ในระดับสากล
- ประเมินผลการดำเนินงานและการปฏิบัติงานของผู้บริหาร
- คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมดังกล่าว และควรทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ และควรมีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่า ระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย

8. กำกับดูแล สอบทานให้มีระบบรายงานทางการเงินที่โปร่งใส ถูกต้อง และเพียงพอ มีการจัดระบบการตรวจสอบภายในในทุกๆ ด้านรวมถึงด้านการเงิน ให้ความสะดวกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในให้ดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นอิสระ
9. กำหนดหลักการการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และนำไปใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
10. พิจารณาคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารให้เกิดประโยชน์สูงสุดและยั่งยืนต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น
11. กำกับดูแลกระบวนการแต่งตั้งและเลือกตั้งกรรมการบริษัทให้มีความโปร่งใสและชัดเจน
12. ควบคุมดูแลจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ ในบริษัทฯ ด้วยแนวทางการปฏิบัติและการตรวจสอบอย่างชัดเจน เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยไม่อนุญาตให้บุคคลที่มีผลประโยชน์ในเรื่องนั้นๆ มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในวาระนั้น นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการกำกับดูแลและควบคุมกระบวนการหรือการปฏิบัติใดๆ ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
13. ควบคุมดูแลการเปิดเผยข้อมูลและการสื่อสารใดๆ ในองค์กร
14. พิจารณาแต่งตั้งและสรรหาผู้บริหารมาทดแทนตำแหน่งใดในกรณีที่จำเป็น นอกจากนี้ กรรมการบริษัทยังมีบทบาทในการดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและปกป้องผลประโยชน์ใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

9.2.2.คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายธนชาติ นุ่มนนท์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางจันทร์จิรา สมักรไทย	กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาวจิรนาถ สุมานนท์	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : นางจันทร์จิรา สมักรไทย เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ รายละเอียดดังนี้

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัท ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของ บริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
 - รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ บริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
9. ทบทวนข้อบังคับ และผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

9.2.3.คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวอรสา วิมลเฉลา	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสิทธิชัย ลิเกยม	กรรมการบริหาร
3. นายแสงเพชร ดันทะอธิพานิช	กรรมการบริหาร
4. นายวิชัย ไม้แก่นสาร	กรรมการบริหาร
5. นางสิริภุฏฐา แซ่เตียว	กรรมการบริหาร
6. นายณรงศ์ศักดิ์ โตรุ่งเรืองยศ	กรรมการบริหาร
7. นางมาลี อินทร	กรรมการบริหาร
8. นายกิตติพันธุ์ เชื้อทอง	กรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร รายละเอียดดังนี้

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. นำเสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์การดำเนินงานธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ การขยายกิจการ การกำหนดแผนการเงิน นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล ตลอดจนพิจารณาและกลั่นกรองข้อเสนอของฝ่ายบริหารเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป
2. ควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน เป้าหมายที่กำหนดไว้ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกิจปกติ ตลอดจนการดำเนินงานที่เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีเงื่อนไขทางการเงินที่เข้าข่ายไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว ทั้งนี้ พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานภายใต้ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตลอดจนคู่มืออำนาจดำเนินการซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
4. พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัทฯ และการเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
5. พิจารณาการเสนอจ่ายเงินปันผลประจำปีเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

9.2.4.คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นางจันทร์จิรา สมครไทย	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. นายแสงเพชร ดันทะอธิพานิช	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. นายวิชัย ไม้แก่นสาร	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
4. นางสาวจิรนาถ สุมนานนท์	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน รายละเอียดดังนี้

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยให้เหมาะสมกับลักษณะและการดำเนินงานขององค์กร โดยการกำหนดคุณสมบัติ และความรู้ความชำนาญแต่ละด้านที่ต้องการให้มี
2. สรรหากรรมการ เมื่อถึงวาระที่จะต้องเสนอชื่อกรรมการให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาโดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อ หรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหา หรือพิจารณาบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม
3. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้
4. ตรวจสอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้น มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

5. ดำเนินการทบทวนบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
6. เสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
7. พิจารณาสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเพื่อให้มีความเหมาะสม โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัทฯ และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทฯ ประสบผลสำเร็จ
9. ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภทเช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน และค่าเบี้ยประชุม โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการ ขนาดธุรกิจของบริษัทฯ ความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ
10. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการตามหลักเกณฑ์การจ่ายที่ได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ส่วนของกรรมการให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
12. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการและพนักงาน โดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นและสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษานูคลากรที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง

9.2.5.คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ ธันวาคม 312559 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1. นายแสงเพชร ดันทะอธิพานิช	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางสาวอรสา วิมลเฉลา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายวิชัย ไม้แก่นสาร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายณรงค์ศักดิ์ ไตรรุ่งเรืองยศ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รายละเอียดดังนี้

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายและโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ โดยให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

2. กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถประเมิน ติดตาม และควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วมในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง
3. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่บริษัทฯ จะยอมรับได้
5. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
6. ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้
7. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเพียงพอที่จะควบคุมความเสี่ยง
8. มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
9. รายงานผลเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน สถานะความเสี่ยงของบริษัทฯ และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ
10. จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง
11. ระบุความเสี่ยงด้านต่างๆ พร้อมทั้งวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวโน้มซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัทฯ
12. จัดทำแผนงานเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
13. ประเมินผลและจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
14. จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
15. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

9.2.6.ผู้บริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ รายละเอียดดังนี้

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยรวมเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดกลยุทธ์และแผนการทางธุรกิจเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์และแผนการทางธุรกิจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. ดำเนินการและปฏิบัติการกิจที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
4. สั่งการ ออกระเบียบ ประกาศ บันทึกลง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย
5. อนุมัติและ/หรือมอบอำนาจการดำเนินการเพื่อผูกพันบริษัทฯ สำหรับธุรกรรมปกติของบริษัทฯ รวมถึงธุรกรรมที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทให้ดำเนินการแทน ทั้งนี้ ให้รวมถึงธุรกรรมใดๆ ที่ไม่เป็นการผูกพันทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยตรง

6. ประสานงานผู้บริหารและพนักงานเพื่อปฏิบัติตามนโยบายและทิศทางทางธุรกิจที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท
7. แสวงหาโอกาสทางธุรกิจและการลงทุนใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ เพื่อเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัทฯ
8. พิจารณารณานำสิทธิและทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปก่อการผูกพันใดกับบุคคล บริษัท ห้าง ร้าน หรือสถาบันการเงินเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
9. พิจารณานุมัติการจ่ายค่าจ้างจ่ายการดำเนินงานปกติในวงเงินตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้
10. พิจารณานุมัติการลงทุนในตราสารและหลักทรัพย์เพื่อบัญชีของบริษัทฯ ในวงเงินตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้
11. อนุมัติในหลักการการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในที่ประชุมคราวถัดไป
12. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายสำหรับปีหรือที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
13. ดูแลการทำงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบต่างๆ รวมถึงการปฏิบัติงานด้วยหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ
14. ส่งเสริมพัฒนาความรู้ ความสามารถ และศักยภาพของพนักงานเพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กร
15. พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัทฯ
16. พิจารณานุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้าเช่น ซื้อขายสินค้าด้วยราคาตลาด การคิดค่าธรรมเนียมบริการในอัตราค่าธรรมเนียมปกติ และการให้เครดิตเหมือนลูกค้าทั่วไป เป็นต้น ภายใต้นโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
17. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย บุคคลตามที่เห็นสมควรตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสม ของพนักงานระดับต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
18. ดำเนินกิจการงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นกรณีๆ ไป ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจในการอนุมัติเรื่องหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่ใช่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์สำคัญของบริษัทและ/หรือรายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ ยกเว้นเป็นรายการที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้าที่ได้มีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์โดยได้อนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้และได้ขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ แล้วเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเรื่องดังกล่าว

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

1. ควบคุมการดำเนินการ วางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน และบริหารงานประจำวันของบริษัทฯ
2. ตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญของบริษัทฯ กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัทฯ รวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่างๆ
3. เป็นผู้ที่มีอำนาจในการบังคับบัญชา ติดต่อ สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้งใดๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
4. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้ายบุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสม ของพนักงานระดับต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ

5. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้า เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
6. พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
7. อนุมัติและแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
8. ดำเนินการใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการ จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นกับบริษัทฯ

9.3. อำนาจอนุมัติรายการที่สำคัญ

รายการ	ผู้มีอำนาจอนุมัติ			
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการผู้จัดการ
งบประมาณรายได้และต้นทุนประจำปี	ไม่จำกัด	-	-	-
งบประมาณค่าใช้จ่ายฝ่ายขายและบริหารประจำปี	ไม่จำกัด	-	-	-
งบประมาณค่าใช้จ่ายในการลงทุนในสินทรัพย์ถาวรประจำปี	ไม่จำกัด	-	-	-
การชำระค่าสินค้าและบริการที่มีใบสั่งขาย	วงเงินเกิน 80 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 80 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท
การชำระค่าสินค้าและบริการทั่วไป	วงเงินเกิน 10 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท
ใบเสนอราคาและใบสั่งขายสินค้าที่สั่งซื้อจากผู้จำหน่ายสินค้า(Supplier) ต่อครั้ง – กลุ่มผลิตภัณฑ์และเทคโนโลยีระบบบีเอ็ม	ถ้าไรซันต์มากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 5 และวงเงินเกิน 100 ล้านบาท และถ้าไรซันต์น้อยกว่าร้อยละ 5 ทุกวงเงิน	ถ้าไรซันต์น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 5 และวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท	ถ้าไรซันต์มากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 13 และวงเงินไม่เกิน 60 ล้านบาท	ถ้าไรซันต์มากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 15 และวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท
ใบเสนอราคาและใบสั่งขายสินค้าที่สั่งซื้อจากผู้จำหน่ายสินค้า (Supplier) ต่อครั้ง – กลุ่มผลิตภัณฑ์การจัดการกระบวนการผลิตและระบบท่อ	ถ้าไรซันต์มากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 5 และวงเงินเกิน 100 ล้านบาท และถ้าไรซันต์น้อยกว่าร้อยละ 5 ทุกวงเงิน	ถ้าไรซันต์น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 5 และวงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท	ถ้าไรซันต์มากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 13 และวงเงินไม่เกิน 60 ล้านบาท	ถ้าไรซันต์มากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 15 และวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท

รายการ	ผู้มีอำนาจอนุมัติ			
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการผู้จัดการ
ใบเสนอราคาและใบสั่งขายสินค้าที่สั่งซื้อจากผู้จำหน่ายสินค้า (Supplier) ต่อครั้ง – กลุ่มผลิตภัณฑ์วัสดุวิศวกรรม	ถ้าไรขึ้นต้นมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 5 และวงเงินเกิน 50 ล้านบาท และถ้าไรขึ้นต้นน้อยกว่าร้อยละ 5 ทุกวงเงิน	ถ้าไรขึ้นต้นมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 5 และวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท	ถ้าไรขึ้นต้นมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 8 และวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท	ถ้าไรขึ้นต้นมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 11 และวงเงินไม่เกิน 15 ล้านบาท
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการส่งเสริมการขาย	วงเงินเกิน 5 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 3 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 1 ล้านบาท
การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินระยะสั้น ไม่เกิน 1 ปี ต่อครั้งต่อราย	วงเงินเกิน 100 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท	วงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท
การขอกู้เงินกู้ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ	ไม่จำกัด	-	-	-

หมายเหตุ

- การอนุมัติรายการดังกล่าวเป็นการขอใช้งบประมาณต่อครั้ง
- ผู้มีอำนาจอนุมัติที่มีส่วนได้เสียในรายการดังกล่าวจะไม่สามารถอนุมัติรายการนั้นได้
- การทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะต้องดำเนินการตามขั้นตอนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

9.4. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

9.4.1. กรรมการบริษัท

การสรรหาคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคุณสมบัติโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งองค์ประกอบกรรมการสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท รายละเอียดดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย
- คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน และกรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องเป็นกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

- กรรมการทุกคนต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในกฎระเบียบต่างๆ ตลอดจนมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ
- ต้องสำเร็จการศึกษาอย่างน้อยชั้นปริญญาตรีในสาขาใดก็ได้

3. เป็นผู้มีความรู้ในกิจการของบริษัทฯ และสามารถอุทิศเวลาได้อย่างเพียงพอ ตลอดจนใช้ความรู้ความสามารถที่มีเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ

4. เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริตและมีคุณธรรมสูง

กรรมการต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนอื่นๆ เกินกว่า 5 บริษัท ในกรณีที่กรรมการคนใดคนหนึ่งมีตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนอื่นๆ เกินกว่า 5 บริษัท คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาถึงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการท่านดังกล่าว และรายงานเหตุผลในการแต่งตั้งกรรมการดังกล่าวไว้ในรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งปรากฏตามแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมดออกจากตำแหน่ง หากไม่สามารถแบ่งจำนวนกรรมการทั้งหมดออกเป็นสามส่วนเท่ากันได้ ให้กรรมการที่ออกมามีจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- เสียชีวิต
- ลาออก (โดยมีผลตั้งแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับจดหมายลาออก)
- ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามระเบียบ และประกาศที่ออกตามความของกฎหมายหรือตามข้อบังคับบริษัทฯ
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
- ศาลมีคำสั่งให้ออก

9.4.2.กรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการอิสระจะพิจารณาคุณสมบัติโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระจะพิจารณาจากคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จำนวนกรรมการอิสระต้องมีอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดและไม่น้อยกว่า 3 คน คุณสมบัติของกรรมการอิสระมีรายละเอียดดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้

- ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
5. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือ ให้อุปทาน ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองได้ทำร่วมกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่า ของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
 6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัทฯ และ ไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของ บริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้ พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
 7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัทฯ และ ไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น ด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
 8. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็น ผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 9. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็น หุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือน ประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพ อย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
 10. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

9.4.3.กรรมการตรวจสอบ

การสรรหากรรมการตรวจสอบจะพิจารณาคุณสมบัติโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งองค์ประกอบการสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ รายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบจะประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน
2. สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ใน การสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

คุณสมบัติของสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ มีรายละเอียดดังนี้

1. เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามคำนิยามของกรรมการอิสระที่กำหนดโดยประกาศคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
4. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบจะมีกำหนด 3 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง เมื่อสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่ง สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้ตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ อาจเห็นสมควร

9.4.4.กรรมการบริหาร

การสรรหากรรมการบริหารจะพิจารณาคุณสมบัติโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการแต่งตั้ง ซึ่งคณะกรรมการบริหารทำหน้าที่ในการบริหารกิจการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และเป้าหมายที่กำหนดไว้ และพิจารณา กลั่นกรองเรื่องต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนติดตามการดำเนินงานนโยบายและแนวทางการบริหารงานต่างๆ ของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

9.4.5.กรรมการบริหารความเสี่ยง

การสรรหากรรมการบริหารความเสี่ยงจะพิจารณาคุณสมบัติโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการแต่งตั้ง ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำหนดนโยบาย โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวม และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร รวมถึงการรายงานผลการบริหาร ความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

9.4.6.ผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาถึงคุณสมบัติที่ครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของ บริษัทฯ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป ในส่วนของผู้บริหารระดับสูงอื่นๆ จะพิจารณาถึง คุณสมบัติที่ครบถ้วนและความเหมาะสมโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

9.5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายป้องกันการใช้ข้อมูลภายในและกำกับดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน (รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ซึ่งได้รับทราบข้อมูลของบริษัทฯ รายละเอียดดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
2. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า จัดทำและนำส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ส่งผ่านมายังเลขานุการของบริษัทฯ ก่อนนำส่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทุกครั้ง โดยให้จัดทำและนำส่ง ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 สามวันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น
3. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่ทางการเงินหรือเผยแพร่เกี่ยวกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัทฯ จนกว่าบริษัทฯ จะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนแล้วโดยบริษัทฯ จะแจ้งให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

4. กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตนซึ่งเริ่มตั้งแต่การคัดลอกเป็นหนังสือ คัดคำจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับคำสั่ง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

9.6. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2558-2559 ให้แก่บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด รายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนการสอบบัญชี	ปี 2558	ปี 2559
ค่าตอบแทน (บาท)	1,100,000	1,165,000

บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่น (non-audit fee) ให้แก่ผู้สอบบัญชีในปี 2558 และปี 2559

9.7. การปฏิบัติตามหลักการค้ากับคู่แข่งการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2559 เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2559 มีมติกำหนดนโยบายการไม่ประกอบธุรกิจอันเป็นการแข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ รายละเอียดดังนี้

1. กรรมการของบริษัทฯ จะไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ
2. กรรมการของบริษัทฯ จะไม่กระทำการอันใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ
3. ในกรณีที่กรรมการของบริษัทฯ ท่านใด ประสงค์จะลงทุนในธุรกิจอันเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม บริษัทฯ มีสิทธิที่จะพิจารณาการเข้าลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องดังกล่าวก่อน ภายใต้อำนาจกำหนดและเงื่อนไขดังนี้
 - 3.1 ให้กรรมการท่านดังกล่าวแจ้งความประสงค์ พร้อมทั้งระบุรายละเอียดที่สำคัญของธุรกิจที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบรวมทั้งให้ข้อมูลอื่นๆ เพื่อให้บริษัทฯ พิจารณาว่าจะเข้าลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องหรือไม่
 - 3.2 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและแจ้งผลว่าบริษัทฯ จะเข้าลงทุนในในธุรกิจที่เกี่ยวข้องหรือไม่ ให้กรรมการท่านดังกล่าวทราบภายในระยะเวลา 45 วันนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับข้อมูลจากกรรมการท่านดังกล่าวแล้ว หรือภายในระยะเวลาอื่นใดตามที่บริษัทฯ และกรรมการท่านดังกล่าวจะตกลง
 - 3.3 ในกรณีที่บริษัทฯ ปฏิเสธไม่ลงทุนในในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง หรือบริษัทฯ ไม่แจ้งผลการพิจารณาให้กรรมการท่านดังกล่าวทราบเป็นลายลักษณ์อักษรภายในระยะเวลาตามที่กำหนด ให้กรรมการท่านดังกล่าวมีสิทธิที่จะลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องดังกล่าวได้

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการทุกท่านได้รับทราบนโยบายดังกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษรแล้ว และหากมีการแต่งตั้งกรรมการท่านใหม่ บริษัทฯ จะดำเนินการแจ้งให้กรรมการท่านดังกล่าวได้รับทราบนโยบายดังกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษรด้วยเช่นกัน

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของชุมชนในทุกๆ พื้นที่ที่เข้าไปดำเนินธุรกิจตามหลักปฏิบัติสากล โดยให้ความสำคัญต่อการมีส่วนร่วมของชุมชนและสังคม เพื่อพัฒนาวิถีชีวิตและความเป็นอยู่ที่ดีอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติกำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีหลักการปฏิบัติตามแนวกิจการเพื่อสังคมตามมาตรฐานสากล

10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ถือปฏิบัติแนวทางการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ก่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อผู้ที่เกี่ยวข้องอันจะส่งผลดีต่อบริษัทฯ ในระยะยาว โดยบริษัทฯ มีหลักปฏิบัติ ดังนี้

1. หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือหากพบว่ามีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น ก็ควรจัดให้มีกระบวนการไกล่เกลี่ยที่เป็นธรรมและมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างครบถ้วน
2. ส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงพฤติกรรมการเล่นพรรคเล่นพวก หรือร่วมสมคบคิดกัน
3. ไม่สนับสนุนการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์
4. จัดให้มีระบบการบริหารจัดการที่สามารถป้องกันการจ่ายสินบนและทุจริตหรือสามารถตรวจสอบพบได้โดยไม่ชักช้า รวมถึงมีกระบวนการแก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพพร้อมกับให้ความเป็นธรรมหากเกิดกรณีดังกล่าวขึ้น
5. ผนวกให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริต รวมทั้งการกรร โฆษกและการให้สินบนในทุกรูปแบบ

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยมุ่งเน้นการส่งเสริมคุณธรรม สร้างจิตสำนึกและค่านิยมที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน บริษัทฯ จึงกำหนดแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสื่อสารให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
2. กำหนดระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่ายเงิน หรือการทำสัญญาใดๆ โดยแต่ละขั้นตอนต้องมีหลักฐานประกอบอย่างชัดเจนและมีการกำหนดอำนาจอนุมัติอย่างเหมาะสมและรัดกุม
3. กำหนดระบบการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมด้านการเงินและการบัญชีที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกรรมทางการเงินดังกล่าวเป็นไปด้วยความถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
4. กำหนดหลักการให้หรือการรับของขวัญ สิ่งของ หรือการบันเทิงที่อาจมีผลให้เกิดข้อสงสัยในพฤติกรรมทางธุรกิจหรือการให้สินบน หากเป็นการรับของขวัญควรเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล ไม่ควรเป็นเงินสดหรือเทียบเท่าเงินสด และต้องตระหนักว่าการกระทำหรือไม่กระทำใดๆ ต้องอยู่ภายใต้ความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้
5. จัดให้มีการสื่อสารนโยบายและแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ให้รับทราบและเข้าใจอย่างถ่องแท้เพื่อนำไปปฏิบัติโดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การอบรมพนักงาน ระบบการสื่อสารภายในองค์กร เป็นต้น

6. กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันในกรณีที่พบเหตุการณ์ที่น่าสงสัยก่อให้เกิดการทุจริตและการประพฤติดมิชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ โดยผู้แจ้งเบาะแสมารถส่งรายละเอียดและหลักฐานต่างๆ ไปยังบริษัทฯ โดยผ่านช่องทางเว็บไซต์ อีเมลล์ หรือจดหมาย
7. จัดทำกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยการกำหนดข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสให้เป็นความลับ กรณีที่ข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสถูกเปิดเผย ผู้ที่มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบข้อมูลดังกล่าวจะต้องถูกดำเนินการลงโทษทางวินัย
8. กำหนดบทลงโทษกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีกระทำการทุจริตคอร์รัปชันหรือสนับสนุนการกระทำที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจะดำเนินการลงโทษทางวินัยตามสมควรแก่กรณีเช่น ตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร ลดค่าจ้าง พักงาน เลิกจ้าง และดำเนินคดีตามกฎหมาย เป็นต้น
9. กำหนดให้มีการตรวจสอบและรายงานตามลำดับขั้นของสายงานการบังคับบัญชาของผู้กระทำการทุจริตจนกระทั่งถึงคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท
10. กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น รวมถึงผลกระทบโดยรอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิตทรัพย์สิน การคอร์รัปชันที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทฯ มีหลักปฏิบัติ ดังนี้

1. สนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยหมั่นตรวจตรา ดูแลมิให้ธุรกิจของตนเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน
2. ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในธุรกิจของตน และกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล โดยความรับผิดชอบของธุรกิจด้านสิทธิมนุษยชนยังครอบคลุมไปถึงบริษัทในเครือ ผู้ร่วมทุน และคู่ค้า
3. บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อบุคลากรของบริษัทฯ ทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ ศิพวิ ศาสนา สมรรถภาพร่างกาย ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

ทรัพยากรบุคคลเป็นสิ่งสำคัญที่ส่งเสริมและผลักดันการเติบโตของธุรกิจ บริษัทฯ ได้ตระหนักดีถึงการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม จึงได้จัดทำนโยบายด้านบริหารงานบุคคลโดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. บริษัทฯ ให้โอกาสบุคลากรทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่โดยมีผลตอบแทนที่เหมาะสมและสร้างแรงกระตุ้นในการทำงานทั้งในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าจ้างในการดำเนินการที่เหมาะสมตามระเบียบของบริษัทฯ อีกทั้งให้โอกาสบุคลากรของบริษัทฯ ศึกษาเพิ่มเติมทั้งในระดับอุดมศึกษา และการอบรมทั้งระยะสั้นและระยะยาว
2. บุคลากรของบริษัทฯ ทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบด้วยตนเองอย่างสุดความสามารถ ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงธรรม ยึดมั่นในคุณธรรม ไม่มอบหมายหน้าที่ของตนให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่งทำแทนไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเว้นแต่จะเป็นการจำเป็นหรือเพื่อความสะดวกรวดเร็วในงานที่ไม่ต้องใช้ความสามารถเฉพาะของตน
3. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติงานตามสายบังคับบัญชา รับคำสั่งและรับผิดชอบโดยตรงต่อผู้บังคับบัญชาของตน ไม่ข้ามสายการบังคับบัญชาหากไม่มีความจำเป็น หลีกเลี่ยงการวิพากษ์วิจารณ์ผู้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงานที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลนั้น หรือต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ บุคลากรของบริษัทฯ จะเปิดโอกาสและเปิดใจรับฟังความคิดเห็นของผู้ใต้บังคับบัญชา และเพื่อนร่วมงานอย่างมีสติ ปราศจากอคติ และรับฟังด้วยเหตุและผล

4. บุคลากรของบริษัทฯ สามารถใช้ทรัพยากร แรงงาน สถานที่ และสิ่งอำนวยความสะดวกของบริษัทฯ ในหน้าที่อย่างเต็มที่ ห้ามใช้ทรัพยากร แรงงาน สถานที่ และสิ่งอำนวยความสะดวกไปในการอื่นนอกจากการปฏิบัติหน้าที่หรือสวัสดิการที่ตนมีสิทธิโดยชอบ
5. บุคลากรของบริษัทฯ ต้องมีกิริยามารยาทสุภาพ แต่งกายเหมาะสมต่อกาลเทศะ และประพฤติตนเหมาะสมกับหน้าที่การงาน ธรรมเนียมท้องถิ่น โดยไม่สร้างความเสื่อมเสียต่อภาพลักษณ์บริษัทฯ
6. บุคลากรของบริษัทฯ สามารถใช้ชื่อและตำแหน่งของตนเรียไรเงินเพื่อการกุศลที่บริษัทฯ เป็นผู้จัด แต่ห้ามใช้ชื่อของบริษัทฯ หรือตำแหน่งในบริษัทฯ ในการเรียไรเงินเป็นการส่วนตัวไม่ว่าด้วยวัตถุประสงค์ใด
7. บุคลากรของบริษัทฯ ควรให้ความร่วมมือในกิจกรรมที่บริษัทฯ จัดขึ้นเพื่อสร้างความสามัคคี ช่วยเหลือเกื้อกูลกัน รวมทั้งกิจกรรมเพื่อสังคมที่บริษัทฯ จัดขึ้น
8. ห้ามบุคลากรของบริษัทฯ กระทำการที่ก่อความเดือดร้อน รำคาญ บั่นทอนกำลังใจผู้อื่น ก่อให้เกิดความเป็นปฏิกิริยา หรือรบกวนการปฏิบัติงาน ที่มีลักษณะเป็นการคุกคามทางเพศไม่ว่าต่อบุคลากรของบริษัทฯ หรือบุคคลภายนอกที่เข้ามาติดต่อธุรกิจ รวมถึงการละเมิดทางเพศ การก่อกวนทางเพศ การล่วงละเมิด การกลั่นแกล้ง และการมีไว้ซึ่งภาพลามกอนาจารทั้งทางวาจา และการสัมผัส

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ คำนึงถึงความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า ซึ่งเป็นผู้ที่ซื้อสินค้าและบริการจากบริษัทฯ รวมทั้งผู้บริโภคซึ่งเป็นผู้ที่ใช้สินค้าและบริการที่บริษัทฯ จัดหาและจำหน่ายด้วยราคาที่ เป็นธรรม มีคุณภาพ และมีความรับผิดชอบต่อลูกค้าและผู้บริโภค โดยบริษัทฯ มีแนวปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการให้ครบวงจร บริการรวดเร็ว มีคุณภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและผู้บริโภคอย่างต่อเนื่อง บุคลากรของบริษัทฯ ต้องทุ่มเทเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและผู้บริโภคอย่างเต็มที่ด้วยราคาที่สมเหตุสมผล ทันต่อสถานการณ์ มีคุณภาพ ไม่จำกัดสิทธิของผู้บริโภค และมีเงื่อนไขที่เป็นธรรมสำหรับผู้บริโภค
2. บริษัทฯ ต้องไม่ทำการใดอันเป็นการหลอกลวงหรือทำให้หลงเชื่อในคุณภาพสินค้าและบริการ
3. บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาความปลอดภัยในการใช้สินค้าและบริการ ความปลอดภัยของผู้บริโภคนั้นมีความสำคัญยิ่ง บริษัทฯ ต้องกำหนดให้มีป้ายเตือนภัย ตรวจสอบความปลอดภัยในสถานประกอบการ ณรงค์และอบรมพนักงานในเรื่องความปลอดภัยสำหรับผู้บริโภคอย่างเคร่งครัดต่อเนื่อง

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ใส่ใจในความปลอดภัยและสุขอนามัยของบุคลากรและชุมชนโดยรอบสถานประกอบการ บริษัทฯ มุ่งส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมให้เป็นวิถีดำเนินชีวิตประจำวันของบุคลากร เพื่อประโยชน์ของทุกคน รวมทั้งชุมชนและสังคมโดยรวม บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ลดการใช้ของสิ้นเปลือง โดยบริษัทฯ มีแนวปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทฯ ส่งเสริมให้ความปลอดภัยเป็นเรื่องสำคัญโดยจัดทำข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่มีมาตรการไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดตามมาตรฐานสากล บุคลากรของบริษัทฯ ต้องศึกษาและปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบายข้อกำหนด และมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
2. บริษัทฯ จะดำเนินการทุกวิถีทางเพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บ หรือเจ็บป่วยจากการทำงาน ทรัพย์สินสูญหายหรือเสียหาย การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธี และความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้นตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อบุคลากร และมีการซักซ้อมแผนการรักษาความปลอดภัยเป็นประจำ ทั้งนี้ ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานอุบัติเหตุ อุบัติการณ์ โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้

3. บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจผลิตไฟฟ้าและสาธารณูปการ โดยจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนจัดการเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กร เพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นเช่น เพลิงไหม้ ก๊าซสารเคมี หรือของเสียรั่วไหล และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุฉุกเฉินที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กร
4. บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อความเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและเผยแพร่ข้อมูลให้กับบุคลากรของบริษัทฯ พนักงานของผู้รับจ้าง ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจในนโยบายกฎระเบียบ ขั้นตอนวิธีปฏิบัติ และข้อควรระวังต่างๆ ทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพ ทรัพย์สิน และสิ่งแวดล้อม
5. บริษัทฯ มุ่งมั่นมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่อง การใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุดโดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสภาพแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน
6. หากการปฏิบัติงานใดไม่ปลอดภัย หรือไม่อาจปฏิบัติตามข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม หรือพบว่าการปฏิบัติงานมีผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมอย่างร้ายแรง ให้นุคลากรของบริษัทฯ ยุติการปฏิบัติงานเท่าที่ทำได้ชั่วคราวเพื่อแจ้งผู้ร่วมงาน ผู้บังคับบัญชา และหน่วยงานที่รับผิดชอบเพื่อดำเนินการแก้ไข หรือวางแผนแก้ไขต่อไป ห้ามปฏิบัติงานต่อไปโดยเด็ดขาด

7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทฯ เป็นบริษัทที่อยู่ในสังคมโดยไม่แยกขาดจากสังคม บริษัทฯ ย่อมมีภาระที่ต้องรับผิดชอบต่อสังคมในการพัฒนา และคืนกำไรสู่ชุมชนและสังคมโดยรวม เพื่อให้บริษัทฯ เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนตามการพัฒนาของสังคม บริษัทฯ ถือเป็นหนึ่งในนโยบายหลักในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคมโดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม ทำนุบำรุงศาสนา สร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งสนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชนและสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชนที่ด้อยโอกาสให้เป็นชุมชนที่เข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้ โดยบริษัทฯ มีแนวปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทฯ มุ่งที่จะทำความเข้าใจ สื่อสารกับสังคมถึงสถานะและข้อเท็จจริงในการดำเนินงาน ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม และความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริงที่อาจเปิดเผยได้ ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้สนใจทั่วไปอย่างทันสถานการณ์
2. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่องในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสภาพแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน
3. บริษัทฯ จะคำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติโดยให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชนน้อยที่สุด สนับสนุนการลดการใช้พลังงานและทรัพยากร
4. บริษัทฯ ปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบุคลากรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ให้ความสำคัญในการทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับบริษัทฯ ในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นผู้นำในการส่งเสริมการใช้และการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์ต่อชนรุ่นหลัง
5. บริษัทฯ จะคืนกำไรส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ กิจกรรมที่จะกระทำต้องเป็นกิจกรรมที่เหมาะสม สร้างประโยชน์ให้กับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมได้จริง หากเลือกใช้การบริจาคจะต้องตรวจสอบข้อมูลผู้รับบริจาค เพื่อให้แน่ใจว่านำไปใช้เพื่อการกุศลอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ก่อประโยชน์อย่างแท้จริง และการบริจาคต้องมีเอกสารหลักฐาน

10.3 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (after process)

บริษัทฯ มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจไปพร้อมความรับผิดชอบต่อสังคม ในช่วงเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้จัดโครงการและกิจกรรมต่างๆ ที่ส่งเสริมการทำประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม มีรายละเอียดดังนี้

1. กิจกรรมปลูกป่าชายเลนและปล่อยสัตว์น้ำ

บริษัทฯ จัดกิจกรรมปลูกป่าชายเลนและปล่อยสัตว์น้ำ มีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มพื้นที่ป่าและสร้างสมดุลทางธรรมชาติให้แก่ระบบนิเวศ รวมถึงปล่อยสัตว์น้ำให้กลับคืนสู่ธรรมชาติ ซึ่งกิจกรรมนี้จัดขึ้น ณ หน่วยบัญชาการนาวิกโยธิน อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี



2. กิจกรรมปฏิบัติธรรม

บริษัทฯ จัดกิจกรรมปฏิบัติธรรม นั่งสมาธิ เดินจงกรม รวมถึงการถวายภัตตาหาร บิณฑบาต และสังฆทานต่างๆ ณ วัดตะเคียน จังหวัดระยอง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมกิจกรรมทางพระพุทธศาสนาให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน



3. กิจกรรมปลูกป่าเทิดพระเกียรติ

บริษัทฯ จัดกิจกรรมปลูกป่าเทิดพระเกียรติร่วมกับชุมชนเนินพยอม มาบตาพุด จังหวัดระยอง โดยมีจุดประสงค์เพื่อสร้างระบบนิเวศให้สมบูรณ์มากยิ่งขึ้น อีกทั้ง บริษัทฯ ได้ร่วมบริจาคน้ำดื่มและหมวกให้แก่ชุมชนเพื่อใช้ประโยชน์ต่อไป



4. กิจกรรมเลี้ยงอาหารกลางวันและของขวัญเพื่อน้อง

บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมเลี้ยงอาหารกลางวันและแจกของขวัญเพื่อน้องเนื่องในวันครบรอบ 23 ปีของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อมอบความสุขให้กับน้องๆ สถานคุ้มครองสวัสดิภาพเด็กภาคตะวันออก



11.การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการระบบควบคุมภายในที่ดี เพื่อช่วยให้การดำเนินธุรกิจ รวมถึงการปฏิบัติงานในหน้าที่ต่างๆ มีความโปร่งใส เชื่อถือได้ และมีกลไกการถ่วงดุลอำนาจ โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่ดี ตลอดจนสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินและพิจารณาความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใต้แนวคิดของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (“COSO”) โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารทั้ง 5 ด้าน ได้แก่

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
5. ระบบติดตาม (Monitoring Activities)

โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการจัดการบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและความเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจแล้ว โดยระบบควบคุมภายในทั้ง 5 ส่วนมีประสิทธิภาพที่จะป้องกันเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้อื่น รายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือนักลงทุนที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบการควบคุมภายใน และติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงาน เพื่อให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ อีกทั้งบริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัท เอ็มเอ คอนซัลติ้ง จำกัด (“เอ็มเอ”) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ และประเมินความพอเพียงของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยการสัมภาษณ์และสอบถามจากผู้บริหาร ผู้จัดการฝ่าย และพนักงานที่เกี่ยวข้องตามโครงสร้างองค์กร การตรวจสอบเอกสาร เป็นต้น โดยผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และนำเสนอรายงานให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้บริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขและพัฒนาคุณภาพของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งจะนำไปสู่การเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ให้แก่บริษัทฯ ในระยะยาว

11.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

ในการพิจารณาแบบประเมินความพอเพียงของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วยนั้น กรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทแต่อย่างใด

11.3 ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในต่อระบบการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ว่าจ้างบริษัท เอ็มเอ คอนซัลติ้ง จำกัด (“เอ็มเอ”) เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดย เอ็มเอ ได้มอบหมายให้ นายสมชาติ กาลสุข หัวหน้างานตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งนายสมชาติ กาลสุข มีคุณสมบัติที่เหมาะสมและเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ในการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในการทำงานด้านการตรวจสอบภายในเป็นอย่างดี และได้เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องอย่าง

ต่อมาเสมอ ทั้งนี้ การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

เอ็มเอ ได้เข้าตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2559 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2559 ผู้ตรวจสอบภายในได้นำเสนอรายงานตรวจสอบระบบควบคุมภายในประจำปีไตรมาส 3 ปี 2559 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงประเด็นต่างๆ ตามที่ผู้ตรวจสอบภายในได้ให้ข้อเสนอแนะ ในไตรมาส 4 ปี 2559 เอ็มเอ ได้เข้าตรวจติดตามผลประเด็นต่างๆ ที่ตรวจพบในรอบก่อน และได้้นำเสนอรายงานการติดตามผลประเด็นที่ตรวจพบในรอบก่อนต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ซึ่งสามารถสรุปผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน รายละเอียดดังนี้

ประเด็นที่ตรวจพบ	การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน ไตรมาส 3/2559	การตรวจสอบติดตามผลประเด็นที่ตรวจพบ ไตรมาส 4/2559
1.นโยบายเกี่ยวกับการเบิกค่าใช้จ่ายและสวัสดิการพนักงานไม่ได้รับการทบทวนและสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ ไม่มีการคำนวณเงินของค่าใช้จ่ายบางประเภทที่มีการกำหนดระยะเวลาและจำนวนเงิน เช่น ค่าอุปกรณ์ความปลอดภัย ค่ากิจกรรมเสริมสร้างความสัมพันธ์ ค่ารักษาพยาบาล เป็นต้น โดยพบว่ามีการเบิกค่าใช้จ่ายบางรายการเกินวงเงินที่กำหนดไว้ในประกาศที่เป็นลายลักษณ์อักษร เนื่องจากความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนในประกาศดังกล่าวของพนักงานและผู้มีอำนาจอนุมัติแต่ละราย เช่น บริษัทฯ ให้อำนาจรักษาพยาบาลแก่พนักงานจำนวน 4,000 บาทต่อปี แบ่งเป็นค่าทำฟัน 2,000 บาทต่อปี และค่ารักษาพยาบาลทั่วไป 2,000 บาทต่อปี พบว่าพนักงานบางรายได้เบิกค่าทำฟันเกินกว่า 2,000 บาท ตามที่กำหนดไว้แต่ไม่เกินวงเงินค่ารักษาพยาบาลที่ได้รับจำนวน 4,000 บาทต่อปี อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่เกินรายการที่มีผลกระทบต่อการจ่ายเงิน เช่น บริษัทฯ ให้อำนาจซื้อรองเท้าเซฟตี้จำนวน 1,000 บาท แต่พนักงานบางรายเบิกค่ารองเท้าเซฟตี้ไปจำนวน 1,200 บาท บริษัทฯ ได้ทำการเรียกเก็บเงินในส่วนที่จ่ายเงินเกินจากพนักงานเรียบร้อยแล้ว	บริษัทฯ ได้ทบทวนสวัสดิการพร้อมทั้งกำหนดขั้นตอนวิธีการควบคุมการเบิกจ่ายและสื่อสารผ่านการประชุมประจำเดือนพฤศจิกายน 2559 แล้ว และบริษัทฯ ควรทบทวนนโยบายเกี่ยวกับการเบิกค่าใช้จ่าย สวัสดิการพนักงาน และสื่อสารต่อพนักงานอย่างชัดเจนและทั่วถึงผ่านช่องทางที่เหมาะสม รวมถึงกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องในการควบคุมการเบิกค่าใช้จ่ายและสวัสดิการพนักงานพิจารณาสอบถามและอนุมัติอย่างระมัดระวังและเหมาะสม	บริษัทฯ ได้ทบทวนนโยบายเกี่ยวกับการเบิกค่าใช้จ่ายและสวัสดิการใหม่พร้อมสื่อสารให้องค์กรรับทราบผ่านการประชุมพนักงานประจำเดือนพฤศจิกายนและ ธันวาคม 2559 แล้ว และ จากการสุ่มทดสอบเอกสาร พบว่าการเบิกค่าใช้จ่ายและสวัสดิการเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม
2.การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีไม่เป็นไปตามตารางเวลาที่กำหนดและจุดควบคุมไม่ได้รับการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดจากการสอบถามและสอบถามเอกสารเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานประจำปีซึ่งถูกกำหนดให้มีการประเมิน 2 ครั้งต่อปี คือช่วงเดือนมกราคมและเดือนกรกฎาคม สำหรับการประเมินรอบเดือนกรกฎาคมที่ผ่านมาพบว่าผลการประเมินของพนักงานบางราย (คิดเป็นร้อยละ 10) ยังไม่ได้ถูกปฏิบัติให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลาที่ถูกละเลยออกไปโดยแผนกทรัพยากรบุคคล ซึ่งกำหนดให้แล้วเสร็จในเดือนสิงหาคม โดยขณะที่เข้าทดสอบรายการ (เดือนตุลาคม) ผลการประเมินยังได้รับกลับมาจากแผนกที่เกี่ยวข้องไม่ครบถ้วน นอกจากนี้ เอกสารที่ได้รับกลับมาจากแผนกต่างๆ บางเอกสารไม่ได้รับการลงลายมือชื่อเพื่อยืนยันการประเมินโดยผู้ประเมินและตอบรับโดยผู้ได้รับการประเมินอย่างชัดเจน	บริษัทฯ ได้สื่อสารและกำชับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายให้รับทราบถึงความสำคัญในการประเมินผลพนักงานให้แล้วเสร็จตามกำหนดโดยแผนกทรัพยากรบุคคลจะเป็นผู้ดำเนินการสื่อสารและติดตามอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งต้องตรวจสอบความถูกต้องและสมบูรณ์ของเอกสาร โดยกำหนดเวลาดำเนินการคือแผนกทรัพยากรบุคคลส่งเอกสารและข้อมูลประกอบการประเมินให้ทุกฝ่ายภายในวันที่ 5 ของเดือนมกราคมหรือเดือนกรกฎาคม และทุกฝ่ายต้องประเมินให้แล้วเสร็จเพื่อส่งกลับภายในวันที่ 20 ของเดือนมกราคมหรือเดือนกรกฎาคม เพื่อให้แผนกทรัพยากรบุคคลบันทึกข้อมูลให้แล้วเสร็จภายในสิ้นเดือนนั้นๆ	บริษัทฯ ได้มีการประเมินผลพนักงานรอบครึ่งปีได้ปฏิบัติและบันทึกเรียบร้อยแล้ว โดยการประเมินรอบถัดไปอยู่ระหว่างการรวบรวมข้อมูลเพื่อการประเมินผลซึ่งเป็นไปตามตารางเวลาที่กำหนดไว้

13.4. ความเห็นของผู้สอบบัญชีต่อระบบการควบคุมภายใน

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“ผู้สอบบัญชี”) ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานสรุปปัญหาและข้อเสนอแนะที่พบจากการตรวจสอบ (Management Letter) สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยผู้สอบบัญชีไม่พบข้อบกพร่องของระบบควบคุมภายในด้านบัญชีที่มีผลกระทบอย่างเป็นนัยสำคัญ ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2560 ผู้สอบบัญชีได้ส่งเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงานตรวจสอบ มีข้อสังเกตและเสนอแนะทางการบัญชี และการควบคุมภายในที่รัดกุมมากขึ้นเพิ่มเติมดังนี้

ประเด็นที่ตรวจพบสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559	ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี	ความเห็นของผู้บริหาร
1. การเซ็นรับสินค้า		
จากการตรวจนับสินค้าคงเหลือ เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2560 ไม่พบมีสินค้า DIESEL FIRE PUMP MODEL:4AEF12 จำนวน 1 SET จากการสอบถามทราบว่า สินค้าฝากไว้ที่บริษัท กรนด์ฟอส(ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นผู้ขายสินค้า โดยมีหนังสือการรับฝากสินค้า และพบว่าการเซ็นรับสินค้านี้ดังกล่าว เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2559 ตามใบรับสินค้าเลขที่ RR5912288 จึงทำให้มีการเซ็นรับสินค้าโดยที่ไม่ได้รับสินค้าจริง	ในการเซ็นรับสินค้า ควรเซ็นรับในกรณีที่มีการรับสินค้าจริง กรณีที่ให้ผู้ขายส่งสินค้าให้กับลูกค้าโดยตรง ควรระบุวันที่ที่ไปส่งสินค้าให้กับลูกค้า	ทางคลังสินค้าจะปฏิบัติเกี่ยวกับการลงนามในใบรับสินค้าที่ส่งตรงจาก SUPPLIER ไปยังลูกค้า ดังนี้ 1.บันทึกรับสินค้าเข้าระบบEXPRESS ต่อเมื่อได้รับใบส่งสินค้าจากSUPPLIER โดยไม่ต้องลงนามและวันที่ในเอกสารใบรับสินค้า 2.ทางสต็อกจะลงนามในการรับสินค้าตรงกับวันที่ลูกค้ารับสินค้าจริง โดยมีการบันทึกการเคลื่อนส่งสินค้าที่ออกโดยคลังสินค้า

12.รายการระหว่างกัน

12.1 ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทฯ มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งต่างๆ ได้แก่ กรรมการ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึงบริษัทที่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้บริหารและผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าว ซึ่งสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ได้ดังนี้

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
นางสาวอรสา วัฒนเฉลา	- เป็นกรรมการของบริษัทฯ - เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ โดยดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ - เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 40.02 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 120.00 ล้านบาท
นายแสงเพชร ตันตะอิทธิพานิช	- เป็นกรรมการของบริษัทฯ - เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ โดยดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ - เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ - เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 10.33 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 120.00 ล้านบาท
นายเกริก ลิเกชม	- เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 21.44 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 120.00 ล้านบาท - เป็นบุตรของนางสาวอรสา วัฒนเฉลา และนายสิทธิชัย ลิเกชม ซึ่งนางสาวอรสา วัฒนเฉลา เป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ และนายสิทธิชัย ลิเกชม เป็นกรรมการของบริษัทฯ
นางมาลี อินทร	- เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ โดยดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายขาย กลุ่มผลิตภัณฑ์การจัดการกระบวนการผลิตและระบบท่อ
บริษัท เคสเซล (ประเทศไทย) จำกัด (“เคสเซล”)	- ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายท่อ โฉนดและวาล์วโฉนดที่ใช้กับของเหลวที่เป็นสารเคมีหรือของเหลวที่มีลักษณะกัดกร่อน - มีกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ จำนวน 2 ราย ได้แก่ นางสาวอรสา วัฒนเฉลา และนายสิทธิชัย ลิเกชม - มีผู้ถือหุ้นคือ บริษัท พีพีเอ็มเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (“พีพีเอ็ม”) และบริษัท เกรน (เอเชีย แปซิฟิค) พีทีอี จำกัด (“เกรน”) มีสัดส่วนการถือหุ้นในเคสเซลร้อยละ 51 และ ร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 8.00 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่ง พีพีเอ็ม ถือหุ้นโดยนางสาวอรสา วัฒนเฉลา ในสัดส่วนร้อยละ 100 และ พีพีเอ็ม มีกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ จำนวน 2 ราย ได้แก่ นางสาวอรสา วัฒนเฉลา และนายสิทธิชัย ลิเกชม
บริษัท ยูทิลิตี้ บิสิเนส อัลลายแอนซ์ จำกัด (“ยูบีเอ”)	- ประกอบธุรกิจให้บริการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม - มีกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ จำนวน 2 ราย ได้แก่ นางสาวอรสา วัฒนเฉลา และนายสิทธิชัย ลิเกชม - มีผู้ถือหุ้นคือ บริษัท พีพีเอ็มเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (“พีพีเอ็ม”) และบริษัท เนาวรัตน์พัฒนาการ จำกัด (มหาชน) (“เนาวรัตน์”) มีสัดส่วนการถือหุ้น

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
	ใน ชูบีเอ ร้อยละ 40 และร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 40.00 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่ง พีพีเอ็ม ถือหุ้นโดยนางสาวอรสา วัฒนเฉลา ในสัดส่วนร้อยละ 100 และ พีพีเอ็ม มีการรวมกันกับบริษัทฯ จำนวน 2 ราย ได้แก่ นางสาวอรสา วัฒนเฉลา และนายสิทธิชัย สี่เกษม
บริษัท พีพีเอ็มเอ็นจิเนียริง จำกัด (“พีพีเอ็ม”)	- ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น - มีการรวมกันกับบริษัทฯ จำนวน 2 ราย ได้แก่ นางสาวอรสา วัฒนเฉลา และนายสิทธิชัย สี่เกษม - มีผู้ถือหุ้นใหญ่คือ นางสาวอรสา วัฒนเฉลา โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 15.00 ล้านบาท
ห้างหุ้นส่วนจำกัด อัครวิทย์ วิศวกรรม (“อัครวิทย์”)	- ประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง - มีการรวมกันจำนวน 1 ราย ได้แก่ นางมาลี อินทร ซึ่งเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ โดยดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายขาย กลุ่มผลิตภัณฑ์การจัดการกระบวนการผลิตและระบบท่อ - มีผู้ถือหุ้นใหญ่คือ นางมาลี อินทร โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 41.67 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 2.40 ล้านบาท
บริษัท บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) (“บีเจซี เฮฟวี่”)	- ประกอบธุรกิจวิศวกรรมด้านการรับจ้างผลิตและติดตั้งอุปกรณ์ต่างๆ ที่ใช้ในกระบวนการผลิตในโรงงานอุตสาหกรรม - มีการรวมกันกับบริษัทฯ จำนวน 1 ราย ได้แก่ นางจันทร์จิรา สมัครไทย
บริษัท วัฒนเฉลา จำกัด (“วัฒนเฉลา”)	- ประกอบธุรกิจให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ - มีการรวมกันกับบริษัทฯ จำนวน 1 ราย ได้แก่ นางสาวอรสา วัฒนเฉลา - มีผู้ถือหุ้นใหญ่คือ นางสาวอรสา วัฒนเฉลา โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 1.00 ล้านบาท

12.2 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

1. รายการระหว่างกันที่บริษัทฯ เข้าทำรายการกับบุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสำหรับงวดบัญชีปี 2558 และสำหรับงวดบัญชีปี 2559 รายละเอียดดังนี้

1.1 บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับนางสาวอรสา วัฒนเฉลา รายละเอียดดังนี้

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
เช่าที่ดินจังหวัดระยอง ค่าเช่าที่ดิน	-	-	ในปี 2558 บริษัทฯ เช่าที่ดินซึ่งตั้งอยู่ที่จังหวัดระยองจากนางสาวอรสา วัฒนเฉลา จำนวน 2 แปลง พื้นที่รวม 2,002.3 ตารางวา มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นที่ตั้งอาคารสำนักงานและอาคารคลังสินค้าของบริษัทฯ โดยนางสาวอรสา วัฒนเฉลา ไม่ได้คิดค่าเช่าที่ดินกับบริษัทฯ แต่อย่างใด ต่อมาในเดือนสิงหาคม 2558 นางสาวอรสา วัฒนเฉลา ได้โอนกรรมสิทธิ์ที่ดินจำนวน 1 แปลง พื้นที่ 2,000 ตารางวา ให้แก่นายเกริก ลิเกหม (บุตรที่บรรลุนิติภาวะแล้ว) โดยบริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินนี้กับนายเกริก ลิเกหม เป็นเวลา 20 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 ถึง 31 ธันวาคม 2578 โดยมีค่าเช่า 45,000 บาทต่อเดือน และค่าเช่าเพิ่มขึ้นร้อยละ 10 ทุก 3 ปี ซึ่งค่าเช่าและอัตราการขึ้นค่าเช่าอ้างอิงจากการประเมินราคาโดยบริษัท ซิมส์ พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแทนท์ จำกัด (ผู้ประเมินหลักคือ นายวรศักดิ์ โชติแจ่มสกุลชัย) ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ทั้งนี้ ผู้ประเมินราคาอิสระได้ประเมินราคาค่าเช่าที่ดินด้วยวิธีเปรียบเทียบข้อมูลตลาด บนสมมติฐานการเช่าที่ดิน 20 ปี สิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่บนที่ดินเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่ได้นำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไปใช้ประโยชน์ในการให้เช่าช่วงต่อกับบุคคลอื่น บริษัทฯ จึงไม่ได้รับผลประโยชน์อื่นใดนอกเหนือจากเป็นที่ตั้งของอาคารสำนักงานและอาคารคลังสินค้าของบริษัทฯ เอง ดังนั้น ค่าเช่านี้จึงอ้างอิงเฉพาะการเช่าที่ดินเท่านั้น ในส่วนของที่ดินอีก 1 แปลง พื้นที่ 2.3 ตารางวา ของนางสาวอรสา วัฒนเฉลานั้น นางสาวอรสา วัฒนเฉลา ได้ทำสัญญาให้ใช้สิทธิเหนือที่ดินกับบริษัทฯ	การทำรายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยในปี 2558 ผู้ให้เช่าที่ดินไม่ได้คิดค่าเช่าหรือค่าตอบแทนใดๆ ใดๆก็ตาม ในปี 2559 บริษัทฯ เช่าที่ดินจำนวน 2,000 ตารางวากับนายเกริก ลิเกหม (บุตรที่บรรลุนิติภาวะแล้วของนางสาวอรสา วัฒนเฉลา) โดยค่าเช่าและอัตราการขึ้นค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ทั้งนี้ ผู้ประเมินราคาอิสระได้ประเมินราคาค่าเช่าที่ดินด้วยวิธีเปรียบเทียบข้อมูลตลาด บนสมมติฐานการเช่าที่ดิน 20 ปี สิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่บนที่ดินเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่ได้นำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไปใช้ประโยชน์ในการให้เช่าช่วงต่อกับบุคคลอื่น บริษัทฯ จึงไม่ได้รับผลประโยชน์อื่นใดนอกเหนือจากเป็นที่ตั้งของอาคารสำนักงานและอาคารคลังสินค้าของบริษัทฯ เอง ดังนั้น ค่าเช่านี้จึงอ้างอิงเฉพาะการเช่าที่ดินเท่านั้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าราคาค่าเช่าที่ดินอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระมีความเหมาะสมและไม่ได้ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์แต่อย่างใด และที่ดินอีก 2.3 ตารางวา นางสาวอรสา วัฒนเฉลา ให้บริษัทฯ ใช้สิทธิเหนือพื้นที่โดยไม่คิดค่าตอบแทน ดังนั้น การเข้าทำรายการนี้จึงสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
			เป็นเวลา 20 ปี ตั้งแต่ 1 มกราคม 2559 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2578 โดยนางสาวอ สา วิมลเฉลา ไม่ได้คิดค่าตอบแทนใดๆ กับบริษัทฯ ตลอดอายุสัญญา	สูงสุดของบริษัทฯ
ขายรถยนต์ รายได้อื่น	1,618,073	-	ในปี 2558 บริษัทฯ ได้ขายรถยนต์ยี่ห้อ Mercedes Benz รุ่น E250 ให้แก่นางสาวอ สา วิมลเฉลา ในราคา 2.65 ล้านบาท ซึ่งราคาขายรถยนต์ดังกล่าวเป็นราคาที่ สามารถเทียบเคียงได้กับราคาตลาดสำหรับรถยนต์ยี่ห้อ รุ่น และปีที่ผลิตเดียวกัน ทั้งนี้ บริษัทฯ มีกำไรจากการขายรถยนต์ในครั้งนี้จำนวน 1.62 ล้านบาท	การทำรายการดังกล่าวเป็นการขายรถยนต์ให้แก่นางสาวอ สา วิมลเฉลา ซึ่งราคาขายรถยนต์เป็นราคาที่สามาร เทียบเคียงได้กับราคาตลาดสำหรับรถยนต์ยี่ห้อ รุ่นและปีที่ ผลิตเดียวกัน ดังนั้น การทำรายการนี้จึงสมเหตุสมผลและ เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ หากรายการใน ลักษณะนี้เกิดขึ้นอีก ควรปฏิบัติตามมาตรการและขั้นตอนการ อนุมัติรายการระหว่างกันและนโยบายการทำรายการระหว่าง กัน

1.2 บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับนายเกริก ลิเกหม รายละเอียดดังนี้

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
เช่าที่ดินจังหวัดระยอง ค่าเช่าที่ดิน เจ้าหนี้อื่น	- - -	720,629 225,629	ในปี 2559 บริษัทฯ เช่าที่ดินจำนวน 1 แปลง พื้นที่ 2,000 ตารางวา กับนายเกริก ลิเกหม เพื่อเป็นที่ตั้งของอาคารสำนักงานและอาคารคลังสินค้าที่จังหวัดระยอง โดยบริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินนี้กับนายเกริก ลิเกหม เป็นเวลา 20 ปี ตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2559 ถึง 31 ธันวาคม 2578 โดยมีค่าเช่า 45,000 บาทต่อเดือน และค่าเช่าเพิ่มขึ้นร้อยละ 10 ทุก 3 ปี ซึ่งค่าเช่าและอัตราการขึ้นค่าเช่าอ้างอิง จากการประเมินราคาโดยบริษัท ซิมส์ พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแทนท์ จำกัด (ผู้ ประเมินหลักคือ นายวรศักดิ์ โชติแจ่มสกุลชัย) ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระที่ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ทั้งนี้ ผู้ประเมินราคาอิสระได้	การทำรายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ซึ่งเป็น การเช่าที่ดินจำนวน 2,000 ตารางวา กับนายเกริก ลิเกหม โดยค่า เช่าและอัตราการขึ้นค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับ ความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ทั้งนี้ ผู้ประเมินราคาอิสระได้ ประเมินราคาค่าเช่าที่ดินด้วยวิธีเปรียบเทียบข้อมูลตลาด บน สมมติฐานการเช่าที่ดิน 20 ปี สิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่บนที่ดินเป็น กรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่ได้นำที่ดินและสิ่งปลูก สร้างไปใช้ประโยชน์ในการให้เช่าช่วงต่อกับบุคคลอื่น บริษัทฯ



ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
			ประเมินราคาเช่าที่ดินด้วยวิธีเปรียบเทียบข้อมูลตลาด บนสมมติฐานการเช่าที่ดิน 20 ปี สิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่บนที่ดินเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่ได้นำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไปใช้ประโยชน์ในการให้เช่าช่วงต่อกับบุคคลอื่น บริษัทฯ จึงไม่ได้รับผลประโยชน์อื่นใดนอกเหนือจากเป็นที่ตั้งของอาคารสำนักงานและอาคารคลังสินค้าของบริษัทฯ เอง ดังนั้น ค่าเช่านี้จึงอ้างอิงเฉพาะการเช่าที่ดินเท่านั้น	จึงไม่ได้รับผลประโยชน์อื่นใดนอกเหนือจากเป็นที่ตั้งของอาคารสำนักงานและอาคารคลังสินค้าของบริษัทฯ เอง ดังนั้น ค่าเช่านี้จึงอ้างอิงเฉพาะการเช่าที่ดินเท่านั้น ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าราคาเช่าที่ดินอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระมีความเหมาะสมและไม่ได้ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์แต่อย่างใด ดังนั้น การเข้าทำรายการนี้จึงสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

1.3 บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับนางมาลี อินทร รายละเอียดดังนี้

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
ขายสินค้า รายได้จากการขาย และบริการ	-	5,560	ในปี 2559 นางมาลี อินทร ได้ซื้อชิ้นส่วนและอุปกรณ์ (Spare parts) ที่ใช้ในปั๊มสูบน้ำและของเหลว รวมมูลค่า 4,280 บาท ซึ่งจากการขายสินค้าดังกล่าว บริษัทฯ ได้รับกำไรขั้นต้นร้อยละ 12 ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายการขายสินค้าให้แก่พนักงาน เพื่อให้พนักงานอุดหนุนและส่งเสริมสินค้าของบริษัทฯ โดยสินค้าที่ซื้อไป พนักงานจะต้องนำไปใช้เพื่อการส่วนตัวเท่านั้น มิได้นำไปจำหน่ายต่อหรือเก็งกำไรแต่อย่างใด ซึ่งบริษัทฯ จะคิดอัตรากำไรขั้นต้นในการขายสินค้าให้แก่พนักงานประมาณร้อยละ 10 ดังนั้น การทำรายการในครั้งนี้ บริษัทฯ ได้ขายสินค้าให้แก่นางมาลี อินทร ซึ่งเป็นพนักงานของบริษัทฯ ในอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 12 เป็นการทำการที่	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่บริษัทฯ ได้ขายสินค้าให้แก่ นางมาลี อินทร ซึ่งเป็นพนักงานของบริษัทฯ ในอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 12 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการขายสินค้าให้แก่พนักงาน เพื่อให้พนักงานอุดหนุนและส่งเสริมสินค้าของบริษัทฯ โดยสินค้าที่ซื้อไป พนักงานจะต้องนำไปใช้เพื่อการส่วนตัวเท่านั้น มิได้นำไปจำหน่ายต่อหรือเก็งกำไรแต่อย่างใด ซึ่งบริษัทฯ จะคิดอัตรากำไรขั้นต้นในการขายสินค้าให้แก่พนักงานประมาณร้อยละ 10 ดังนั้น การทำรายการนี้จึงมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามนโยบายการขายสินค้าให้แก่พนักงานซึ่งไม่ได้ทำให้

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
			เป็นไปตามนโยบายการขายสินค้าให้แก่พนักงานที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้	บริษัทฯ เสียประโยชน์แต่อย่างใด

1.4 บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับ เคสเซล รายละเอียดดังนี้

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
เช่าพื้นที่สำนักงาน ค่าเช่าพื้นที่สำนักงาน และค่าบริการ เจ้าหน้าที่อื่น	110,310 19,286	132,372 23,143	ในปี 2558 บริษัทฯ เช่าพื้นที่สำนักงานของเคสเซล ซึ่งตั้งอยู่ที่อำเภอบางเสาธง จังหวัดสมุทรปราการ เพื่อใช้ประโยชน์เป็นสำนักงานกรุงเทพฯ พร้อมบริการต่างๆ ได้แก่ ไฟฟ้า น้ำประปา ระบบปรับอากาศ ระบบการรักษาความปลอดภัย เป็นต้น ในอัตราค่าเช่าและค่าบริการรวมจำนวน 9,193 บาทต่อเดือน ซึ่งอัตราค่าเช่าและค่าบริการเป็นราคาที่ใกล้เคียงกับราคาตลาด อีกทั้ง ในปี 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานและสัญญาบริการ โดยค่าเช่าและค่าบริการอ้างอิงจากการประเมินราคาด้วยวิธีเปรียบเทียบข้อมูลตลาด โดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ดังนั้น การเช่าทำรายการนี้จึงสมเหตุสมผล และเป็นไปตามการดำเนินธุรกิจปกติ ในปี 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินและสัญญาบริการฉบับใหม่กับเคสเซล มีระยะเวลาการเช่า 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยมีอัตราค่าเช่าและค่าบริการรวมจำนวน 11,031 บาทต่อเดือน ซึ่งอ้างอิงจากการประเมินราคาด้วยวิธีเปรียบเทียบข้อมูลตลาด โดยบริษัท ชิมส์ พร็อพเพอร์ตี้ คอนซัลแทนท์ จำกัด (ผู้ประเมินหลักคือ นายวรศักดิ์ โชติเลอสมสกุลชัย) ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด.	การทำรายการดังกล่าวเป็นการทำธุรกรรมตามปกติ โดยการเช่าพื้นที่สำนักงานเพื่อใช้ประโยชน์เป็นสำนักงานกรุงเทพฯ และราคาเช่าและค่าบริการเป็นราคาที่สามารถเทียบเคียงได้กับราคาตลาด อีกทั้ง ในปี 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานและสัญญาบริการ โดยค่าเช่าและค่าบริการอ้างอิงจากการประเมินราคาด้วยวิธีเปรียบเทียบข้อมูลตลาด โดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ดังนั้น การเช่าทำรายการนี้จึงสมเหตุสมผล และเป็นไปตามการดำเนินธุรกิจปกติ
การใช้งานโทรศัพท์ ค่าโทรศัพท์	23,871	6,314	สืบเนื่องจากบริษัทฯ ได้เช่าพื้นที่สำนักงานจาก เคสเซล ซึ่งตั้งอยู่ที่อำเภอบางเสาธง จังหวัดสมุทรปราการ เพื่อใช้ประโยชน์เป็นสำนักงาน กรุงเทพฯ เคสเซลจึงได้ให้บริษัทฯ ใช้งานหมายเลขโทรศัพท์ที่จดทะเบียนในนามของเคสเซล	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่ง เคสเซล ได้เรียกเก็บค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นตามการใช้งานจริง ดังนั้น การเช่าทำรายการนี้จึงสมเหตุสมผลและไม่ได้ทำให้บริษัทฯ เสีย

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
เจ้าหนี้อื่น	992	937	เชล โดยเคสเชลได้เรียกเก็บค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นตามการใช้งานจริง	ประโยชน์แต่อย่างใด
ซื้อสินค้า เจ้าหนี้อื่น	26,497	-	ในปี 2558 บริษัทฯ ซื้อสินค้าประเภทท่อไอน้ำ ทรายสินค้า Resistoflex จากเคสเชล และจำหน่ายต่อให้แก่ลูกค้า โดยท่อไอน้ำดังกล่าวเป็นท่อที่ใช้กับของเหลวที่เป็นสารเคมีหรือมีลักษณะกัดกร่อนสูง ซึ่งท่อไอน้ำที่ลูกค้าต้องการมีลักษณะเฉพาะเจาะจงที่ตรงตามคุณลักษณะของท่อไอน้ำที่ เคสเชล จำหน่าย บริษัทฯ จึงมีความจำเป็นต้องสั่งซื้อสินค้าดังกล่าวจาก เคสเชล และนำมาจำหน่ายต่อในราคาค้นทุนบวกกำไรที่เหมาะสม เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้า ทั้งนี้ ท่อไอน้ำ ทรายสินค้า Resistoflex มีคุณลักษณะเฉพาะเจาะจง จึงไม่มีราคาตลาดที่สามารถเทียบเคียงได้	การทำรายการดังกล่าวเป็นการซื้อสินค้าและจำหน่ายต่อ เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้า อีกทั้ง ท่อไอน้ำ ทรายสินค้า Resistoflex ไม่มีราคาตลาดที่สามารถเทียบเคียงได้ เนื่องจากเป็นสินค้าที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้จำหน่ายท่อไอน้ำให้แก่ลูกค้าในราคาค้นทุนบวกกำไรที่เหมาะสม ดังนั้นการทำรายการนี้จึงมีความสมเหตุสมผล และไม่ได้ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์แต่อย่างใด

1.5 บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับ ยูบีเอ รายละเอียดดังนี้

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
ขายสินค้า รายได้จากการขายและ บริการ	84,600	547,140	ตั้งแต่ไตรมาส 3 ปี 2558 ถึงไตรมาส 1 ปี 2559 บริษัทฯ ได้นำส่งใบเสนอราคาในการจัดหาและจำหน่ายปั๊มสูบล้างน้ำและของเหลวให้แก่ ยูบีเอ จำนวน 16 รายการ รวมมูลค่า 42.88 ล้านบาท ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นรวมเฉลี่ยที่ต่ำกว่าการขายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอกทั่วไป แต่เป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ใกล้เคียงกับการขายสินค้าให้กับลูกค้าบางรายในงานที่มีมูลค่าสูงประมาณ 28.50 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องลดราคาขายสินค้าให้ต่ำกว่าการขายสินค้าโดยปกติ เพื่อให้มีความสามารถในการแข่งขันด้านราคากับบริษัทคู่แข่ง และจะส่งผลให้บริษัทฯ มีผลงานอ้างอิง	การทำรายการดังกล่าวเป็นการนำส่งใบเสนอราคาให้แก่ ยูบีเอ ตั้งแต่ไตรมาส 3 ปี 2558 ถึงไตรมาส 1 ปี 2559 ซึ่งบริษัทฯ ได้นำรายการนี้เข้าที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการทำรายการนี้เป็นรายการเกี่ยวเนื่องมาตั้งแต่ไตรมาส 3 ปี 2558 ซึ่งบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องลดราคาขายสินค้าให้ต่ำกว่าการขายสินค้าโดยปกติ เพื่อให้มีความสามารถในการแข่งขันด้านราคากับบริษัทคู่แข่ง และการทำรายการนี้จะส่งผลให้
ลูกหนี้การค้า	90,522	80,507		

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
			(Reference) กับหน่วยงานบำบัดน้ำเสียกรุงเทพมหานคร และเป็นโอกาสในการเข้าถึงงานจัดหาและจำหน่ายสินค้าอุตสาหกรรมอื่นๆ ให้กับหน่วยงานบำบัดน้ำเสียกรุงเทพมหานคร และหน่วยงานภาครัฐอื่นๆ รวมถึงโอกาสในการได้รับงานบริการซ่อม บำรุงรักษา และการเปลี่ยนทดแทนชิ้นส่วนและอุปกรณ์ (Spare parts) ในอนาคต อย่างไรก็ดี สำหรับใบเสนอราคาทั้ง 16 รายการข้างต้นนี้ ในปี 2558 บริษัทฯ ได้รับคำสั่งซื้อจากใบเสนอราคา 4 รายการ มูลค่ารวม 84,600 บาท และในปี 2559 บริษัทฯ ได้รับคำสั่งซื้อจากใบเสนอราคา 3 รายการ มูลค่ารวม 471,900 บาท โดยรายการขายทั้งหมดดังกล่าว มีอัตรากำไรขั้นต้นเฉลี่ยร้อยละ 15.32 ซึ่งเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ต่ำกว่าการขายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอก สำหรับใบเสนอราคาที่เหลือ 8 รายการ มูลค่า 13.96 ล้านบาท ยูบีเอ อ้างว่าจะไม่สั่งซื้อ และใบเสนอราคาอีก 1 รายการ มูลค่า 28.38 ล้านบาท อยู่ระหว่างการพิจารณา ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ต่ำกว่าการขายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอก นอกเหนือจากใบเสนอราคาทั้ง 16 รายการดังกล่าว ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ขายปั๊มสูบน้ำและของเหลวให้แก่ ยูบีเอ อีก 2 รายการ รวมมูลค่า 75,240 บาท ซึ่งการขายดังกล่าวเป็นราคาขายที่สามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายให้แก่บุคคลภายนอก	บริษัทฯ มีผลงานอ้างอิง (Reference) กับหน่วยงานบำบัดน้ำเสียกรุงเทพมหานคร และเป็นโอกาสในการเข้าถึงงานจัดหาและจำหน่ายสินค้าอุตสาหกรรมอื่นๆ ให้กับหน่วยงานบำบัดน้ำเสียกรุงเทพมหานคร และหน่วยงานภาครัฐอื่นๆ รวมถึงโอกาสในการได้รับงานบริการซ่อม บำรุงรักษา และการเปลี่ยนทดแทนชิ้นส่วนและอุปกรณ์ (Spare parts) ซึ่งจะประโยชน์แก่บริษัทฯ ในอนาคต และเพิ่มความสามารถในการสร้างรายได้กับลูกค้ากลุ่มใหม่ๆ ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าการเข้าทำรายการนี้เป็นไปตามหลักการดำเนินธุรกิจและเป็นประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ อย่างไรก็ดี คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ฝ่ายบริหารจัดการรายงานความคืบหน้าของการสั่งซื้อสินค้าและนำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส จนกว่าจะสิ้นสุดการทำรายการทั้ง 16 รายการนี้ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจึงให้หลักการในการนำส่งใบเสนอราคาให้กับ ยูบีเอ ในอนาคต โดยบริษัทฯ จะต้องนำส่งใบเสนอราคาที่เป็นการขายสินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นที่สามารถเทียบเคียงได้กับการขายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอก อีกทั้ง บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันและกลุ่มมีอำนาจดำเนินการอนุมัติ โดยนางสาวอรสา วิมลเฉลา จะไม่มีส่วนร่วมในการอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ว่ากรณีใดๆ โดยหากการขายสินค้าใดซึ่งอยู่ในการอนุมัติของนางสาวอรสา วิมลเฉลา จะต้องนำเสนอให้แก่บุคคลผู้มีอำนาจในลำดับขั้นถัดไปเป็นผู้อนุมัติรายการขายนั้นๆ และบริษัทฯ จะต้องนำเสนอ

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
				รายละเอียดของการทำรายการระหว่างกันให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบและพิจารณาให้ความเห็นถึงความเหมาะสมและความสมเหตุสมผลในการทำรายการระหว่างกันในทุกไตรมาส

1.6 บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับ อัครวินท์ รายละเอียดดังนี้

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
<u>ซ่อมแซมและปรับปรุงอาคาร</u> ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	28,453	-	ในปี 2558 บริษัทฯ ว่าจ้าง อัครวินท์ ในงานก่อสร้างที่จอดรถและงานซ่อมท่อระบายน้ำในบริเวณพื้นที่อาคารสำนักงาน จังหวัดระยอง บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องว่าจ้าง อัครวินท์ ในงานก่อสร้างดังกล่าว เนื่องจาก อัครวินท์ เป็นผู้รับเหมาก่อสร้างอาคารสำนักงาน จังหวัดระยอง ของบริษัทฯ ตั้งแต่เริ่มแรก ซึ่ง อัครวินท์ เป็นผู้รับเหมาที่รู้โครงสร้างและระบบการทำงานต่างๆ ของอาคารสำนักงานของบริษัทฯ เป็นอย่างดี ดังนั้น การว่าจ้างอัครวินท์ในงานซ่อมแซมและปรับปรุงอาคารสำนักงานของบริษัทฯ จึงเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ อย่างสูงสุด ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้เปรียบเทียบราคาว่าจ้างของอัครวินท์กับราคาว่าจ้างผู้รับเหมารายอื่นแต่อย่างใด การทำรายการดังกล่าวเกิดขึ้นก่อนที่บริษัทฯ จะจัดทำนโยบายการทำรายการระหว่างกัน ซึ่งหากเกิดรายการลักษณะนี้อีกในอนาคต บริษัทฯ จะปฏิบัติตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันและนโยบายการทำรายการระหว่างกัน	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีตที่บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง อัครวินท์ เป็นผู้รับเหมาในงานซ่อมแซมและปรับปรุงอาคารสำนักงานจังหวัดระยอง เนื่องจาก อัครวินท์ เป็นผู้รับเหมาที่รู้โครงสร้างและระบบการทำงานต่างๆ ของอาคารสำนักงานเป็นอย่างดี อย่างไรก็ตาม หากเกิดรายการลักษณะดังกล่าวขึ้นอีกในอนาคต ควรเป็นไปตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันและนโยบายการทำรายการระหว่างกัน รวมถึง บริษัทฯ ต้องพิจารณาเปรียบเทียบราคา และเงื่อนไขทางการค้าของการว่าจ้าง อัครวินท์ กับการว่าจ้างบุคคลภายนอก เพื่อเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ บริษัทฯ
<u>ขายสินค้า</u>			ในปี 2558 บริษัทฯ ขายสินค้าวัสดุสิ้นเปลือง ประเภทผ้ากันไฟ ทรายสินค้า	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีตที่บริษัทฯ ได้

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
รายได้จากการขายและ บริการ	38,640	-	HEPTAGON และขายสินค้าประเภทปั๊ม ตราสินค้า GRUNFOS ให้แก่ อัคร วินท์ ซึ่งการขายสินค้าในครั้งนี้เป็นการขายสินค้าในราคาที่ต่ำกว่าการขาย ให้แก่บุคคลภายนอกอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งรายการนี้เกิดขึ้นเนื่องจากความ เข้าใจที่ผิดพลาดในนโยบายของบริษัทฯ เกี่ยวกับการขายสินค้าให้แก่ พนักงาน โดยบริษัทฯ จะขายสินค้าให้แก่พนักงานโดยคิดอัตรากำไรขั้นต้น ประมาณร้อยละ 10 เพื่อให้พนักงานอุดหนุนและส่งเสริมสินค้าของบริษัทฯ โดยสินค้าที่ซื้อไป พนักงานจะต้องนำไปใช้เพื่อการส่วนตัวเท่านั้น มิได้ นำไปจำหน่ายต่อหรือเก็งกำไรแต่อย่างใด ซึ่งนโยบายนี้จะใช้ได้กับกรณีที่ พนักงานซื้อสินค้ากับบริษัทฯ เท่านั้น ซึ่งไม่รวมถึงบุคคลหรือนิติบุคคลที่มี ความเกี่ยวข้องกับพนักงานที่จะซื้อสินค้าจากบริษัทฯ แต่อย่างใด การเข้าทำ รายการในครั้งนี้ อัครวินท์ ซึ่งเป็นบริษัทฯ ที่มีนางมาลี อินทร (พนักงาน ของบริษัทฯ) เป็นกรรมการในอัครวินท์ ได้ใช้สิทธิดังกล่าวในนโยบายการ ขายสินค้าให้แก่พนักงานสำหรับการซื้อสินค้าในครั้งนี้ จึงทำให้รายการนี้ เป็นการขายสินค้าในราคาที่ต่ำกว่าการขายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอก ซึ่ง เกิดจากความเข้าใจที่ผิดพลาดของบริษัทฯ และพนักงานเอง ทั้งนี้ การทำ รายการในลักษณะนี้จะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต ทั้งนี้ การทำรายการดังกล่าวเกิดขึ้นก่อนที่บริษัทฯ จะจัดทำนโยบายการทำ รายการระหว่างกัน ทั้งนี้ ในอนาคต หากมีการขายสินค้าให้แก่บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง บริษัทฯ จะต้องกำหนดราคาขายสินค้าและเงื่อนไขทางการค้าที่ สามารถเทียบเคียงได้กับการขายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอก	ขายสินค้าให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องในราคาที่ต่ำกว่าการขายให้แก่ บุคคลภายนอก ซึ่งรายการในลักษณะนี้จะต้องไม่ เกิดขึ้นอีกในอนาคต อย่างไรก็ตาม หากบริษัทฯ มีรายการขาย สินค้าให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ ควรดำเนินการขายสินค้า ในราคาที่สามารถเทียบเคียงได้กับราคาที่ขายสินค้าให้แก่ บุคคลภายนอก และควรกำหนดให้มีเงื่อนไขทางการค้า เช่นเดียวกับลูกค้ารายอื่นๆ
ลูกหนี้การค้า	40,981	-		

1.7 บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับ บีเจซี เซฟวี รายละเอียดดังนี้

ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
ขายสินค้า รายได้จากการขายและ บริการ	-	7,695	ในปี 2559 บริษัทฯ ขายสินค้าวัสดุสิ้นเปลือง ประเภทประเก็นเหลว ตรา สินค้า LOCTITE ให้แก่ บีเจซี เฮฟวี่ ซึ่งราคาขายเป็นราคาต้นทุนบวกกำไรที่ เหมาะสม โดยอัตรากำไรนี้สามารถเทียบเคียงได้กับอัตรากำไรที่บริษัทฯ ขายประเก็นเหลวให้แก่บุคคลภายนอก ทั้งนี้ การทำธุรกรรมทางการค้านี้ เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติ โดยมีการกำหนดราคาขายและเงื่อนไข ทางการค้าเช่นเดียวกับลูกค้ารายอื่นๆ	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดย ราคาขายประเก็นเหลวให้แก่ บีเจซี เฮฟวี่ เป็นราคาต้นทุนบวก กำไรที่เหมาะสม ซึ่งอัตรากำไรนี้สามารถเทียบเคียงได้กับอัตรา กำไรที่บริษัทฯ ขายประเก็นเหลวให้แก่บุคคลภายนอก ซึ่งไม่ได้ ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์แต่อย่างใด ดังนั้น การเข้าทำรายการ นี้จึงสมเหตุสมผล และเป็นการดำเนินธุรกิจปกติเสมือนการทำ รายการกับบุคคลภายนอก

1.8. บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับ วิมลเจลา รายละเอียดดังนี้

ขลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
	ม.ค. - ธ.ค. 2558	ม.ค. - ธ.ค. 2559		
เช่าห้องประชุม ค่าใช้จ่ายในการบริหาร เจ้าหน้าที่อื่น	- -	1,869 -	เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2559 บริษัทฯ ได้เช่าห้องประชุมที่อาคารสยามราช ธานี กรุงเทพฯ เพื่อเป็นสถานที่ในการจัดการประชุมคณะกรรมการ ตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2559 และการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 อันเนื่องจากสำนักงานใหญ่ของ บริษัทฯ ตั้งอยู่ที่จังหวัดระยอง แต่ คณะกรรมการบริษัทส่วนใหญ่มีความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมในครั้งนี้ ที่กรุงเทพฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความจำเป็นต้องเช่าห้องประชุมที่อาคาร สยามราชธานี เพื่อเป็นสถานที่ในการจัดประชุมในครั้งนี้ ทั้งนี้ ราคาเช่า ห้องประชุมที่อาคารสยามราชธานีเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาเช่าห้องประชุม ในสถานที่อื่นที่อยู่บริเวณใกล้เคียง	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการเช่าห้องประชุมที่อาคารสยาม ราชธานี เพื่อเป็นสถานที่ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2559 และการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เนื่ งด้วยคณะกรรมการบริษัทส่วนใหญ่มีความสะดวกในการเข้าร่วม ประชุมที่กรุงเทพฯ ทั้งนี้ ราคาเช่าห้องประชุมที่อาคารสยาม ราชธานีเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาเช่าห้องประชุมในสถานที่อื่นที่ อยู่บริเวณใกล้เคียง ดังนั้น การเข้าทำรายการนี้จึงสมเหตุสมผล และไม่ได้ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์แต่อย่างใด

2. รายการค้าประกันและการจ้างของบริษัทฯ และบุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

รายการค้าประกันและการจ้างของสถาบันการเงินแห่งที่ 1 รายละเอียดดังนี้

ผู้ค้าประกัน	รายละเอียด สินทรัพย์ ค้ำประกัน	รายละเอียด วงเงินสินเชื่อ	วงเงินกู้ยืมรวม (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
1. นางสาวอรสา วิมลเจลา 2. นายแสงเพชร ตันทะอธิ พานิช	- เงินฝากประจำ ของบริษัทฯ	- เงินเบิกเกินบัญชี - เลตเตอร์ออฟเครดิตและทรัสต์รี ซีท - สัญญาปริวรรตเงินตรา - หนังสือค้ำประกัน	84,000,000	การค้ำประกันดังกล่าวเป็นการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ กับสถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อ เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตาม เงื่อนไขของสถาบันการเงิน ทั้งนี้ การค้ำประกัน ดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ทั้งนี้ นางสาวอรสา วิมลเจลา และนายแสงเพชร ตันทะ อธิพานิช ได้ทำข้อตกลงกับบริษัทฯ เกี่ยวกับการค้ำ ประกันวงเงินสินเชื่อโดยไม่คิดค่าตอบแทน หลังจาก บริษัทฯ ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ จะดำเนินการเจรจากับ สถาบันการเงินแห่งที่ 1 เพื่อปลดภาระค้ำประกันให้กับ นางสาวอรสา วิมลเจลา และนายแสงเพชร ตันทะอธิ พานิช ในการที่สถาบันการเงินแห่งที่ 1 ไม่ยินยอมให้ ปลดภาระค้ำประกันดังกล่าว นางสาวอรสา วิมลเจลา และนายแสงเพชร ตันทะอธิพานิช มีความยินยอมเป็นผู้ ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทฯ สำหรับสถาบัน การเงินแห่งที่ 1 โดยไม่คิดค่าตอบแทนจากการค้ำ ประกัน และในอนาคต หากบริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินหรือขอ วงเงินสินเชื่อกับธนาคารใดๆ ซึ่งมีเงื่อนไขให้กรรมการ เป็นผู้ค้ำประกัน นางสาวอรสา วิมลเจลา และนายแสง เพชร ตันทะอธิพานิช มีความยินยอมที่จะเป็นผู้ค้ำ	การทำรายการดังกล่าวเป็นการทำธุรกรรมที่เป็น ประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยเป็น เงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องในกิจการ อีกทั้ง การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินดังกล่าวมีผู้ ค้ำประกันจำนวน 2 รายได้แก่ นางสาวอรสา วิมล เจลา และนายแสงเพชร ตันทะอธิพานิช เนื่องจาก มีความจำเป็นที่ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการขอรับ การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน ดังนั้น การเข้าทำรายการนี้จึงสมเหตุสมผลและ เป็นไปเพื่อประโยชน์ของ บริษัทฯ



ผู้ค้าประกัน	รายละเอียด สินทรัพย์ ผู้ค้าประกัน	รายละเอียด วงเงินสินเชื่อ	วงเงินกู้ยืมรวม (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
				ประกันวงเงินสินเชื่ออื่นๆ โดยไม่คิดค่าตอบแทนจากการค้าประกันในทุกกรณี และยินยอมปลดภาระค้าประกันในกรณีที่บริษัทฯ มีหลักทรัพย์ค้ำประกันอื่นมาทดแทน	

12.3 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 และที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2559 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2559 ได้พิจารณาข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบกับสอบถามข้อมูลต่างๆ จากฝ่ายบริหารของบริษัทฯ รวมทั้งสอบทานข้อมูลตามที่ระบุในหมายเหตุประกอบงบการเงินของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แล้วเห็นว่า รายการระหว่างกันของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 แบ่งการทำรายการออกเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่

1. รายการธุรกิจปกติ ได้แก่ การขายสินค้า เป็นต้น ซึ่งเป็นรายการที่บริษัทฯ กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบธุรกิจ ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็น สมเหตุสมผล และไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์แต่อย่างใด โดยราคาขายสินค้าที่บริษัทฯ กำหนดเป็นราคาเดียวกันกับราคาขายให้แก่บุคคลภายนอก หรือเป็นราคาขายสินค้าให้แก่พนักงานตามนโยบายการขายสินค้าให้กับพนักงาน หากรายการใดที่มีการกำหนดราคาที่ไม่สามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายให้แก่บุคคลภายนอกจะต้องไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต และหากรายการใดมีการกำหนดราคาที่ไม่สามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายสินค้าโดยทั่วไปให้แก่บุคคลภายนอกแต่การทำรายการนั้นเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต จะต้องนำเสนอรายละเอียดต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติและให้ความเห็นก่อนการเข้าทำรายการนั้นๆ
2. รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ได้แก่ การเช่าที่ดิน การเช่าพื้นที่สำนักงาน เป็นต้น ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็น สมเหตุสมผล และไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์แต่อย่างใด โดยราคาค่าเช่าที่ดินและราคาค่าเช่าพื้นที่สำนักงานอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด.
3. รายการอื่นๆ นอกเหนือจากรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ได้แก่ การขายรถยนต์ การว่าจ้างผู้รับเหมาซ่อมแซมอาคาร การค้าประกันวงเงินสินเชื่อ เป็นต้น คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวและมีความเห็นว่าเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นและสมเหตุสมผล และไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์แต่อย่างใด

12.4 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 ได้มีมติกำหนดนโยบายและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้การทำรายการเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ผู้บริหารหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่สามารถเข้าร่วมในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวได้ ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ จะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อพิจารณาและให้ความเห็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้นๆ ทั้งนี้ การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และการทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้มีหลักการดังนี้

12.4.1 การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ได้แก่ การขายสินค้าและการให้บริการ การเช่าที่ดิน การเช่าพื้นที่สำนักงาน เป็นต้น จะต้องมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าและราคาที่เป็นธรรม สามารถเทียบเคียงได้กับการทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ โดยได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากธุรกรรมนั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกันด้วยอำนาจต่อรองที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ สามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวที่เกิดขึ้นในช่วงเวลาที่

ผ่านมา เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส ทั้งนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน

12.4.2 การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณา และให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้นๆ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้ตรวจสอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และหากหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

12.5 นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ มีการทำรายการระหว่างกันที่จะเกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคตได้แก่ การเช่าที่ดินที่จังหวัดระยองกับนายเกริก ลิเกยม และนางสาวอรสา วิมลเฉลา เพื่อเป็นที่ตั้งอาคารสำนักงานและอาคารคลังสินค้าของบริษัทฯ และการเช่าพื้นที่สำนักงานกับ เคสเซล เพื่อเป็นพื้นที่สำนักงานกรุงเทพฯ ซึ่งรายการนี้ได้ผ่านการตรวจสอบและอนุมัติในหลักการการเข้าทำรายการโดยคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว (รายละเอียดของสัญญาเช่าที่ดิน สัญญาให้ใช้สิทธิเหนือพื้นดิน และสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานได้เปิดเผยในส่วนที่ 2.2.5) ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ จะสอบทานและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติเป็นรายไตรมาส อย่างไรก็ตาม การทำรายการที่ไม่ได้เป็นไปตามธุรกิจปกติที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสอบทานความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการนั้นก่อนการเข้าทำรายการระหว่างกันทุกครั้ง

หากบริษัทฯ ประสงค์ที่จะเข้าทำรายการเกี่ยวโยงกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งในอนาคต บริษัทฯ จะปฏิบัติตามนโยบายและขั้นตอนที่ได้กล่าวไว้อย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้นๆ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะดำเนินการให้มีบุคคลผู้มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้ตรวจสอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ จะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี นอกจากนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย