

บริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กล๊าส จำกัด (มหาชน)

BG Container Glass Public Company Limited

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วของบริษัทฯ

ณ วันที่ 18 ตุลาคม 2561-ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรกแล้ว ทำให้ปัจจุบัน บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวนทั้งสิ้น 3,472,220,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 694,444,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท

7.2 ผู้ถือหุ้น

(ก) โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามที่แสดงในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 28 ธันวาคม 2561 มีผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกดังนี้

ลำดับ	ชื่อบุคคล/นิติบุคคล	จำนวนหุ้น	%ของทุนที่ชำระแล้ว
1	บริษัท บางกอกกลาส จำกัด (มหาชน)	499,999,920	72.0%
2	บริษัท อลิอันซ์ อยุธยา ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) เพื่อ My Double Plus (ตราสารทุน)	13,790,000	2.0%
3	กองทุนเปิด ทีเอสโก Mid/Small Cap อีควิตี้	12,122,500	1.7%
4	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทีเอสโกมาสเตอร์ร่วมทุน ซึ่งจดทะเบียนแล้ว	11,087,300	1.6%
5	กองทุนเปิด ไทยพาณิชย์หุ้นระยะยาวปันผล 70/30	7,986,500	1.2%
6	กองทุนเปิด ธนชาตหุ้นปันผล	4,899,700	0.7%
7	กองทุนเปิด ไทยพาณิชย์หุ้นระยะยาว พลัส	4,538,300	0.7%
8	กองทุนเปิด ทีเอสโกแตรดิทีก ฟันด์	4,106,400	0.6%
9	บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	4,000,000	0.6%
10	UOB LONG TERM EQUITY FUND	3,813,600	0.5%

หมายเหตุ : ข้อมูลจากบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

(ข) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัท บางกอกกลาส จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งสิ้น 3,620,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 724,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5.0 บาท โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก¹ ดังต่อไปนี้

¹ ข้อมูลจากบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นลงวันที่ 5 เมษายน 2561

บริษัท บางกอกกลาส จำกัด (มหาชน)		
รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด	488,633,220	67.5
2. กลุ่มครอบครัวภิรมย์ภักดี ⁽¹⁾	79,473,200	11.0
3. บริษัท กรีนสปอต จำกัด	21,951,940	3.0
4. บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)	18,250,220	2.5
5. บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด	15,062,400	2.1
6. ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	9,390,340	1.3
7. บริษัท เซนต์-โกแบงก์ โอเบอร์แลนด์ เอจี	7,286,060	1.0
8. บริษัท เสริมสุข จำกัด (มหาชน)	7,181,880	1.0
9. นายวิเชษฐ์ ราชชัยกุล	2,933,040	0.4
10. นายเฉลิม อยู่วิทยา	2,900,680	0.4
ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ จำนวน 293 ราย	70,935,940	9.8
รวม	724,000,000	100.00

หมายเหตุ: ⁽¹⁾กลุ่มครอบครัวภิรมย์ภักดี เป็นการเปิดเผยเพื่อให้ทราบถึงสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มครอบครัวภิรมย์ภักดี ตามความสัมพันธ์ทางสายโลหิต มิใช่การจัดกลุ่ม Acting in concert ตามข้อ 2 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทจ. 7/2552 เรื่องการกำหนดลักษณะความสัมพันธ์ หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำความร่วมมือกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติตามตรา 246 และ 247

ทั้งนี้ กลุ่มครอบครัวภิรมย์ภักดี ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------------------------|--|------------------------------------|
| 1) นายวุฒาภิรมย์ภักดี | 2) นายวาปีภิรมย์ภักดี | 3) ท่านผู้หญิงเหมือนจิตภิรมย์ภักดี |
| 4) นายปิยะภิรมย์ภักดี | 5) นายสันติภิรมย์ภักดี | 6) นายทิพย์รักษ์ สุขุม |
| 7) นางภควดี สุขุม | 8) นางสาวจวบจันทร์ภิรมย์ภักดี | 9) นางสาวพรภิรมย์ภิรมย์ภักดี |
| 10) นายจตุตินันท์ภิรมย์ภักดี | 11) นางจิราณัฐภิรมย์ภักดี | 12) นางจุไรรัตน์ภิรมย์ภักดี |
| 13) นายโรจน์ฤทธิ์ เทพาคำ | 14) นายวุฒินันท์ภิรมย์ภักดี | 15) นายพลสิทธิ์ภิรมย์ภักดี |
| 16) นายสรวิษภิรมย์ภักดี | 17) นายวรวิทย์ภิรมย์ภักดี | 18) นางปิยจิต ใสสถานนท์ |
| 19) นายปวิณภิรมย์ภักดี | 20) ผู้จัดการกองมรดกนายประจวบภิรมย์ภักดี | 21) บริษัท ซี.บี.โฮลดิ้ง จำกัด |
| 22) บริษัท ปวิณ และ บุตร จำกัด | | |

2. บริษัท บุญรอด บริวเวอรี่ จำกัด เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งสิ้น 600,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 6,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น² ดังต่อไปนี้

² ข้อมูลจากบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นลงวันที่ 3 ตุลาคม 2561

บริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด		
รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. กลุ่มครอบครัวภิรมย์ภักดี ⁽¹⁾	4,871	81.2
1.1 นายปิยะ ภิรมย์ภักดี	789	13.2
1.2 นายณัฏฐ ภิรมย์ภักดี	758	12.6
1.3 นายสันติ ภิรมย์ภักดี	736	12.3
1.4 นายจตุจินท์ ภิรมย์ภักดี	369	6.2
1.5 นายวุฒา ภิรมย์ภักดี	324	5.4
1.6 นายวาปี และท่านผู้หญิงเหมือนจิต ภิรมย์ภักดี	210	3.5
1.7 นายปวิณ ภิรมย์ภักดี	200	3.3
1.8 นายพลีสิทธิ์ ภิรมย์ภักดี	200	3.3
1.9 นายสรวิศ ภิรมย์ภักดี	200	3.3
1.10 ท่านผู้หญิงเหมือนจิต ภิรมย์ภักดี	128	2.1
1.11 กลุ่มครอบครัวภิรมย์ภักดีอื่นๆ จำนวน 18 ราย (2)	947	16.0
2. กระทรวงการคลัง	318	5.3
3. บริษัท ธนาคารทีสโก้ จำกัด (มหาชน)	124	2.1
4. บริษัท บีเบโท โฮลดิ้ง เอเชีย จำกัด	100	1.7
ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ จำนวน 95 ราย	587	9.8
รวม	6,000	100.00

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ กลุ่มครอบครัวภิรมย์ภักดี เป็นการเปิดเผยเพื่อให้ทราบถึงสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มครอบครัวภิรมย์ภักดี ตามความสัมพันธ์ทางสายโลหิต มีใช้การจัดกลุ่ม Acting in concert ตามข้อ 2 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทจ. 7/2552 เรื่องการกำหนดลักษณะความสัมพันธ์ หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติตามมาตรา 246 และ 247

⁽²⁾ ทั้งนี้ กลุ่มครอบครัวภิรมย์ภักดีอื่นๆ จำนวน 18 ราย ประกอบด้วย

- | | | |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| 1) ท่านผู้หญิงสุรวิ เทพาคำ | 2) นางภวดี สุขุม | 3) นางสาวจวบจันทร์ ภิรมย์ภักดี |
| 4) นางสาวพรภิรมย์ ภิรมย์ภักดี | 5) นางสาวจิราณัฐ ภิรมย์ภักดี | 6) นางสาวจุไรรัตน์ ภิรมย์ภักดี |
| 7) นายโรจน์ฤทธิ์ เทพาคำ | 8) นายวุฒินันต์ ภิรมย์ภักดี | 9) นางสาวณัฐวรรณ ภิรมย์ภักดี |
| 10) นายธนวุฒ ภิรมย์ภักดี | 11) นายชญาณีน เทพาคำ | 12) นายวรวุฒ ภิรมย์ภักดี |
| 13) นายภูริต ภิรมย์ภักดี | 14) นายปิติ ภิรมย์ภักดี | 15) นางสาวจิตภัสร์ กฤดากร |
| 16) นางสาวนันทญา ภิรมย์ภักดี | 17) นางสาวปรีดีรติ ภิรมย์ภักดี | |
| 18) นายปิยะ ภิรมย์ภักดี และ นายสันติ ภิรมย์ภักดี | | |

7.3 สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น

-ไม่มี-

7.4 ข้อจำกัดการโอนหุ้นของบริษัทฯ

หุ้นของบริษัทฯ โอนได้โดยไม่มีข้อจำกัด เว้นแต่การโอนหุ้นนั้นเป็นเหตุให้ผู้ถือหุ้นที่มีสัญชาติต่างด้าวถือหุ้นในบริษัทฯ เกินกว่าร้อยละ 49.0 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัทฯ

7.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

7.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

7.6.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.0 ของกำไรสุทธิภายหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคล การจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายและสำรองทั่วไป โดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ อาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายที่กำหนดไว้ได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลประกอบการ ฐานะการเงิน สภาพคล่องทางการเงิน และความจำเป็นในการใช้เงินเพื่อบริหารกิจการ และการขยายธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงภาวะเศรษฐกิจ

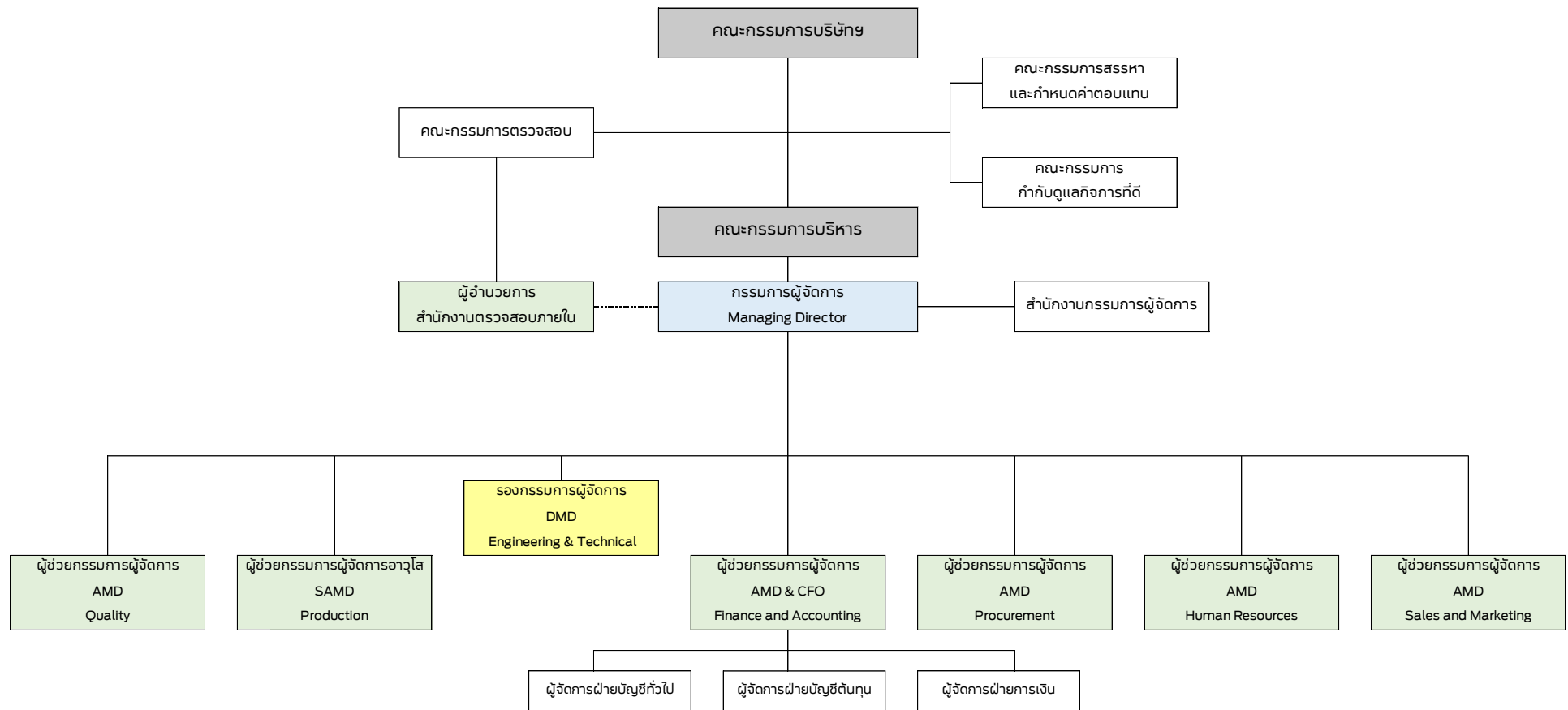
7.6.2 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 80.0 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อย หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล การจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายและสำรองทั่วไป ทั้งนี้ บริษัทย่อยอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายที่กำหนดไว้ได้ โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น เช่น ผลการดำเนินงาน ฐานะการเงินของบริษัทย่อย สภาพคล่องทางการเงิน แผนการลงทุน และการขยายกิจการ รวมถึงภาวะเศรษฐกิจ

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 โครงสร้างองค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ เป็นดังนี้



8.2 โครงสร้างกรรมการของบริษัทฯ

โครงสร้างกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยรวมทั้งสิ้น 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

8.2.1 คณะกรรมการบริษัท

ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 8 ท่าน โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ประเภทกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายพรวุฒิ สารสิน ⁽¹⁾	กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร	ประธานกรรมการ
2. นางสุทธารักษ์ ปัญญา	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
3. นายสมชาย ศิริวิชัยกุล	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. นางศันสนีย์ สุภัทรวณิชย์	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
5. ดร. กษม ชนะวงศ์	กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร	กรรมการ / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
6. นายปวิณ ภิรมย์ภักดี	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน
7. นางอัมรัตน์ ภูววิรานินทร์	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ / กรรมการบริหาร
8. นายคิลปรัตน์ วัฒนเกษตร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการผู้จัดการ

หมายเหตุ: นายวรภพ ทักษพันธุ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท โดยผ่านการอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัทจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 13/2548 และรุ่นที่ 86/2561

⁽¹⁾ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทแต่ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้พิจารณากำหนดให้กรรมการอิสระหนึ่งท่าน ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560

เนื่องจาก ประธานกรรมการของบริษัทฯ ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการจึงส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการโดย แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งคือ นางสุทธารักษ์ ปัญญาให้เป็น Lead Independent Director เพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมของคณะกรรมการ

กรรมการซึ่งลงนามผูกพันบริษัทฯ คือ นายปวิณ ภิรมย์ภักดี หรือ นางอัมรัตน์ ภูววิรานินทร์ หรือ นายคิลปรัตน์ วัฒนเกษตร กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ จึงจะมีผลผูกพันบริษัทฯ

สำหรับสัดส่วนองค์ประกอบของคณะกรรมการ มีอัตราส่วนแบ่งตามประเภทกรรมการได้ดังนี้

ประเภทกรรมการ	จำนวน (คน)	คิดเป็น (%)
กรรมการอิสระ	3	37.50
กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร	2	25.00
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	3	37.50

8.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวธารักษ์ ปัญญา	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายสมชาย ศิริวิชัยกุล	กรรมการตรวจสอบ
3. นางศันสนีย์ สุภัทรวณิชย์	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: นางสาวธารักษ์ ปัญญา เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

8.2.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสมชาย ศิริวิชัยกุล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นางศันสนีย์ สุภัทรวณิชย์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายปวิณ ภิรมย์ภักดี	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

หมายเหตุ: นายวรภพ ทักษพันธุ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

8.2.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางศันสนีย์ สุภัทรวณิชย์	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. นายสมชาย ศิริวิชัยกุล	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. นายคิลปรัตน์ วัฒนเกษตร	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. ดร. กษม ชนะวงศ์	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หมายเหตุ: นายวรภพ ทักษพันธุ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

8.2.5 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายปวิณ ภิรมย์ภักดี	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางอัมรัตน์ ภูววิธานินทร์	กรรมการบริหาร
3. นายสมพร เต็มอุดมสมบูรณ์	กรรมการบริหาร
4. นายคิลปรัตน์ วัฒนเกษตร	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ: นายวรภพ ทักษพันธุ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

8.3 การประชุมคณะกรรมการ

8.3.1 การประชุมคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด	
	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561
1. นายพรวุฒิ สารสิน ⁽¹⁾	3 / 3	7 / 8
2. นางสาวธารักษ์ ปัญญา ⁽²⁾	3 / 3	8 / 8
3. นายสมชาย ศิริวิชัยกุล ⁽²⁾	3 / 3	7 / 8
4. นางศันสนีย์ สุภัทรวณิชย์ ⁽³⁾	-	7 / 7
5. ดร. กษม ชนวงษ์ ⁽²⁾	3 / 3	8 / 8
6. นายปวิณ ภิรมย์ภักดี ⁽⁴⁾	9 / 9	7 / 8
7. นางอัมรินทร์ ภูววิธานินทร์ ⁽⁴⁾	9 / 9	8 / 8
8. นายศิลปรัตน์ วัฒนเกษตร ⁽²⁾	3 / 3	8 / 8
9. นายสุรศักดิ์ เตชะรินทร์ ⁽⁵⁾	6 / 6	-
10. นายสมพร เต็มอุดมสมบูรณ์ ⁽⁵⁾	6 / 6	-
11. นายศุภสิน ลีลาฤทธิ์ ⁽⁵⁾	5 / 5	-

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2560 และได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 9 ตุลาคม 2560

⁽²⁾ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2560

⁽³⁾ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2561

⁽⁴⁾ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการจัดตั้งบริษัทฯ เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559

⁽⁵⁾ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการจัดตั้งบริษัทฯ เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559 และได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 21 กันยายน 2560

8.3.2 การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย

การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายละเอียดจำนวนการประชุมทั้งหมดดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด		
	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
1. นางสาวธรรักษ์ ปัญญา	4/4	-	-
2. นายสมชาย ศิริวิชัยกุล	4/4	2/2	2/2
3. นางศันสนีย์ สุภัทรวณิชย์	4/4	2/2	2/2
4. ดร.เกษม ชนะวงศ์	-	-	2/2
5. นายปวิณ ภิรมย์ภักดี	-	2/2	-
6. นายศิโรตม์ วัฒนเกษตร	-	-	2/2

8.4 คณะผู้บริหาร (ตามคำนิยามผู้บริหารของประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กอ. 17/2551 เรื่องการกำหนดบทบาทในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวน 12 ท่าน ดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง ⁽¹⁾
1. นายศิโรตม์ วัฒนเกษตร	กรรมการผู้จัดการ
2. นายวิศาล ลอเสถียรกุล	รองกรรมการผู้จัดการ สำนักงานวิศวกรรมและเทคนิค
3. นางสาวฐิติ เบญจจินดา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักงานตรวจสอบภายใน
4. นางศิริพร ไกรลาศศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักงานคุณภาพ
5. นายจักรพันธ์ จิราธร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส สำนักงานการผลิต
6. นางสาวศิริกุล มังกรกนก ⁽²⁾	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักงานการเงินและบัญชี
7. นางฤดี เอี่ยมเกื้อกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักงานจัดหา
8. นายสุรชัย ศรีเกษมวัชรกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักงานทรัพยากรบุคคล
9. นายกิตติศักดิ์ โชคลาภทวี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักงานการขายและการตลาด
10. นางกมลพร สุขสวัสดิ์	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีทั่วไป
11. นางกัลยา อุ่นใจ ⁽³⁾	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีต้นทุน
12. นางสาวสุทธิดา ทองจำรัส	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ผู้บริหาร หมายความว่า ผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกรายและให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

⁽²⁾ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

⁽³⁾ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

8.5 ความต่อเนื่องในการบริหารงาน

ตามที่ BG ได้ปรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจเพื่อเตรียมความพร้อมของธุรกิจบรรจุภัณฑ์ขวดแก้วในการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทฯ ขึ้น เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559 และได้โอนหุ้นของบริษัทย่อย 6 บริษัท (PTI, RGI, AGI, KGI, PGI, และ RBI) รวมทั้งโอนธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบรรจุภัณฑ์ขวดแก้วภายใต้ BG ให้แก่ บริษัทฯ เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2560 แล้วนั้น

ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีปรับโครงสร้างองค์กร โดยมีการแต่งตั้งกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน พร้อมทั้งแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด (คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริหาร) เพื่อเตรียมความพร้อมของบริษัทฯ ในการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ กลุ่ม BG ยังมีการจัดโครงสร้างผู้บริหารภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการและเป็นผู้บริหารของ BG มากกว่าระยะเวลา 1 ปี และมีความต่อเนื่องในการบริหารงาน แต่ด้วยเหตุผลของการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ ทำให้เมื่อพิจารณาระยะเวลาการบริหารงานของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ นั้น อาจมีระยะเวลาน้อยกว่า 1 ปี ทั้งนี้ ข้อมูลวันที่เริ่มดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทฯ และ BG มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	วันที่เริ่มดำรงตำแหน่งกรรมการที่ BGC
1. นายพรวุฒิ สารสิน	21 กันยายน 2560
2. นางสุทธารักษ์ ปัญญา	21 กันยายน 2560
3. นายสมชาย ศิริวิชัยกุล	21 กันยายน 2560
4. นางคันสนีย์ สุภัทรวณิชย์	30 มกราคม 2561
5. ดร. กษม ชนะวงศ์	21 กันยายน 2560
6. นายปวิณ ภิรมย์ภักดี	30 พฤศจิกายน 2559
7. นางอัมรินทร์ ภูววิธานินทร์	30 พฤศจิกายน 2559
8. นายคิลปรัตน์ วัฒนเกษตร	21 กันยายน 2560

รายชื่อผู้บริหาร	วันที่เริ่มดำรงตำแหน่งที่ BG	วันที่เริ่มดำรงตำแหน่งที่ BGC
1. นายคิลปรัตน์ วัฒนเกษตร	-	2 ตุลาคม 2560
2. นายวิศาล ลอเอศียรกุล	1 ตุลาคม 2551	1 พฤษภาคม 2561
3. นางสุรัชณี เบญจจินดา	21 เมษายน 2557	1 กันยายน 2560
4. นางศิริพร ไกรลาศศิริ	17 มิถุนายน 2528	1 กันยายน 2560
5. นายจักรพันธ์ จิราธร	1 มิถุนายน 2525	1 กันยายน 2560
6. นางสาวศิริกุล มังกรกนก	1 กุมภาพันธ์ 2556	1 กันยายน 2560
7. นางฤดี เอี่ยมเกื้อกุล	16 ตุลาคม 2555	1 กันยายน 2560
8. นายสุรัชย์ ศรีเกษมวัชรกุล	1 ตุลาคม 2533	1 พฤศจิกายน 2560
9. นายกิตติศักดิ์ โชคลาภทวี	-	2 เมษายน 2561
10. นางกมลพร สุขสวัสดิ์	18 กรกฎาคม 2531	1 มกราคม 2560
11. นางกัลยา อุ่นใจ	28 เมษายน 2532	1 มกราคม 2560
12. นางสาวสุทธิดา ทองจำรัส	1 มิถุนายน 2551	1 กันยายน 2560

เมื่อพิจารณาตามหลักเกณฑ์การบริหารงานต่อเนื่อง กรรมการและผู้บริหารดังกล่าว เป็นผู้บริหารงานในกลุ่มธุรกิจบรรจุก๊าซแล้ว แต่ด้วยการปรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจจึงทำให้ผู้บริหารดังกล่าว ย้ายมาทำงานที่บริษัท ดังนั้น หากนับตั้งแต่วันที่กรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร เริ่มดำรงตำแหน่งที่ BG จะเห็นได้ว่ากรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ส่วนใหญ่มีอายุงานมากกว่าระยะเวลา 1 ปี และมีความต่อเนื่องในการบริหารงาน

8.6 เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2561 มีมติแต่งตั้ง นายวรภพ ทักษะพันธุ์ เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งเป็นตัวแทนจากบริษัท บางกอกกลาส จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ให้บริการด้านเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติ

หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลบังคับใช้ในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัทฯ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทฯ ปรากฏในเอกสารแนบ 1 เลขานุการบริษัทฯ มีหน้าที่ความรับผิดชอบดำเนินการ ดังนี้

- 1) ดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดกฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ
- 2) รับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว
- 3) ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่น รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 4) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - 4.1) ทะเบียนกรรมการ
 - 4.2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
 - 4.3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - 4.4) รายงานประจำปีของบริษัท
 - 4.5) รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร

8.7 ค่าตอบแทนกรรมการ

8.7.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2561 มีมติอนุมัติค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคณะกรรมการบริหาร ประจำปี 2561 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/เดือน)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)
คณะกรรมการบริษัท		
- ประธานกรรมการบริษัท	100,000.0	-
- กรรมการบริษัท	80,000.0	-
คณะกรรมการตรวจสอบ		
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	30,000.0
- กรรมการตรวจสอบ	-	20,000.0
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน		
- ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	-	30,000.0
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-	20,000.0
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี		
- ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	-	30,000.0
- กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	-	20,000.0
คณะกรรมการบริหาร⁽¹⁾		
- ประธานคณะกรรมการบริหาร	-	-
- กรรมการบริหาร	-	-

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ กรรมการบริหารที่เป็นผู้บริหาร คือ นายสิริปรัตน์ วัฒนเกษตร จะไม่ได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมจากบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม กรรมการบริหารที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ได้แก่ นายปวิณ ภิรมย์ภักดี นางอัมรรัตน์ ภูววิธานินทร์ และนายสมพร เต็มอุดมสมบูรณ์นั้น บริษัทฯ ชำระเป็นค่าบริการด้านบริหาร ตามสัญญาบริการระหว่างบริษัทฯ และ BG ซึ่ง BG จะให้บริการโดยการส่งตัวแทนหรือพนักงานเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริหารของบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการกำหนดเป้าหมาย นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่อื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทฯ ในฐานะคณะกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นไปตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหารที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยค่าบริการด้านบริหารมีมูลค่าเท่ากับ 2,179,169.0 บาทต่อเดือน ซึ่งบริษัทฯ ได้เริ่มชำระค่าบริการดังกล่าวตั้งแต่เดือนมกราคม 2561 (โปรดพิจารณารายละเอียดของสัญญาบริการในส่วนที่ 1 ข้อ 6 ข้อมูลสำคัญอื่น)

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท
ฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ สรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	รวมค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)	
		สำหรับปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2560	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2561
1. นายพรวุฒิ สารสิน	ประธานกรรมการ	300,000.0	1,200,000.0
2. นางสุทธารักษ์ ปัญญา	กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการตรวจสอบ	330,000.0	1,140,000.0
3. นายสมชาย ศิริวิชัยกุล	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ / ประธาน กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ ดี	350,000.0	1,180,000.0
4. นางศันสนีย์ สุภัทรวณิชย์ ⁽¹⁾	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการสรร หาและพิจารณาค่าตอบแทน / ประธานกรรมการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี	-	1,080,000.0
5. ดร. กษม ชนะวงศ์	กรรมการ / กรรมการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี	350,000.0	1,000,000.0
6. นายปวิณ ภิรมย์ภักดี	กรรมการ / ประธาน กรรมการบริหาร / กรรมการ สรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	980,000.0	980,000.0
7. นางอัมรัตน์ ภูววีรานินทร์	กรรมการ / กรรมการบริหาร	960,000.0	960,000.0
8. นายศิลปรัตน์ วัฒนเกษตร	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการกำกับดูแลกิจการ ที่ดี / กรรมการผู้จัดการ	260,000.0	1,000,000.0
9. นายสมพร เต็มอุดมสมบูรณ์ ⁽²⁾	กรรมการ / กรรมการบริหาร	720,000.0	-
10. นายสุรศักดิ์ เตชะรินทร์ ⁽²⁾	กรรมการ	720,000.0	-
11. นายศุภสิน ลีลาฤทธิ์ ⁽²⁾	กรรมการ	720,000.0	-
รวม		5,690,000.0	8,540,000.0⁽³⁾

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2561

⁽²⁾ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 21 กันยายน 2560

⁽³⁾ ไม่รวมค่าตอบแทนที่บริษัทฯ ชำระเป็นค่าบริการด้านบริหาร สำหรับการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร ซึ่งเป็นไปตามสัญญา บริการระหว่างบริษัทฯ และ BG ซึ่งได้แก่ นายปวิณ ภิรมย์ภักดี นางอัมรัตน์ ภูววีรานินทร์ และนายสมพร เต็มอุดมสมบูรณ์ โดยมีจำนวนรวมทั้งสิ้น 26,150,028.0 บาท

8.7.2 ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

8.8 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

8.8.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร (บาท)	
	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ⁽¹⁾	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561
เงินเดือนและโบนัส (บาท)	18,835,500.0	39,730,500.0
เงินสนับสนุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่น (1)	2,819,655.0	4,197,360.0
รวม	21,655,155.0	43,927,860.0

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ ผลประโยชน์อื่น ได้แก่ ผลประโยชน์หลังออกจากงาน (เกษียณ) และผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

8.8.2 ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

8.9 บุคลากร

8.9.1 จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทฯ มีบุคลากรทั้งหมด (ไม่รวมผู้บริหาร) จำนวน 3,132 คน และ 2,809 คน ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังตารางดังต่อไปนี้

ฝ่าย	จำนวนพนักงาน (คน)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
ฝ่ายผลิต ⁽¹⁾	2,299	1,386
ฝ่ายประกันคุณภาพ ⁽²⁾	234	848
ฝ่ายคลังสินค้าและขนส่ง	223	221
ฝ่ายธุรการและกิจกรรมบริการ	126	113
ฝ่ายการเงินและบัญชี	88	87
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	65	61
ฝ่ายจัดหา	34	32
ฝ่ายบริหารและนักลงทุนสัมพันธ์	28	26
ฝ่ายขายและการตลาด	25	24
ฝ่ายตรวจสอบภายใน	10	11
รวม	3,132	2,809

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ สำหรับจำนวนพนักงานฝ่ายผลิต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 นับรวมพนักงานฝ่ายผลิตและพนักงานฝ่ายตรวจสอบคุณภาพ (Quality Control) แต่สำหรับจำนวนพนักงานฝ่ายผลิต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 นับรวมเฉพาะพนักงานฝ่ายผลิต

⁽²⁾ สำหรับจำนวนพนักงานฝ่ายประกันคุณภาพ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 นับรวมเฉพาะพนักงานฝ่ายประกันคุณภาพ (Quality Assurance) แต่สำหรับจำนวนพนักงานฝ่ายประกันคุณภาพ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 นับรวมพนักงานฝ่ายประกันคุณภาพ (Quality Assurance) และพนักงานฝ่ายตรวจสอบคุณภาพ (Quality Control)

จำนวนพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ลดลงจากจำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 323 คน โดยมีสาเหตุหลักจากการปิดโรงงานของ RGI เมื่อเดือนธันวาคม 2560

8.9.2 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ไม่ได้เข้าทำสัญญาจ้างรวมเจรจาต่อรองกับพนักงานรายใดหรือสหภาพแรงงานใดๆ และพนักงานของบริษัทฯ ไม่ได้ก่อตั้งสหภาพแรงงาน บริษัทฯ ไม่เคยประสบปัญหาพนักงานหยุดงานหรือปัญหาส่วนตัวของพนักงานที่อาจกระทบต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ

8.9.3 ค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 1,054.9 ล้านบาท และ 1,026.6 ล้านบาท ตามลำดับ ทั้งนี้ ค่าตอบแทนพนักงานดังกล่าวประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส เงินสหบทกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินสหบทกองทุนประกันสังคม เป็นต้น

8.9.4 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไข) ตั้งแต่วันที่ 9 ตุลาคม 2560 และสำหรับบริษัทย่อย ได้แก่ AGI KGI PTI RGI PGI และ PGI มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไข) ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2555 และ RBI มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไข) ตั้งแต่วันที่ 21 กันยายน 2560 โดยกลุ่มบริษัทฯ สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และพนักงานจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 4.0 – 7.0 ตามอายุงานของพนักงานแต่ละราย

8.9.5 นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ตระหนักว่าบุคลากรถือเป็นปัจจัยสำคัญในการผลักดันให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายและแผนธุรกิจที่วางไว้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญในการดูแลและพัฒนาบุคลากรในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ให้มีความรู้ความสามารถเพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อรองรับการเติบโตของบริษัทฯ ในอนาคต บริษัทฯ จัดให้มีการฝึกอบรมทั้งภายในองค์กร เช่น การฝึกอบรมบุคลากรระดับบริหารเพื่อพัฒนาทักษะการบริหารสำหรับพนักงานในระดับผู้บังคับบัญชา และส่งพนักงานไปรับการฝึกอบรมนอกองค์กร เช่น การฝึกอบรมกับหน่วยงานหรือสถาบันภายนอก นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังนำระบบการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลในด้านต่างๆ มาประยุกต์ใช้

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ และมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตั้งแต่พนักงาน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้น โดยครอบคลุมเนื้อหาหลักการสำคัญตั้งแต่โครงสร้าง บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ จนถึงหลักการในการบริหารงานของผู้บริหารอย่างโปร่งใส ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กร ทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานใดๆ ของบริษัทฯ จะกระทำด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัท มีความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นปัจจัยสำคัญในการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน องค์กรสามารถปรับตัวให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ สร้างความเชื่อมั่นและความสำเร็จอย่างต่อเนื่อง รวมถึงเป็นรากฐานการเติบโตที่ยั่งยืน ซึ่งจะสร้างมูลค่าต่อ ผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม จึงได้ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในการนำหลักปฏิบัติที่กำหนดเป็นนโยบายไว้แล้ว ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับความรับผิดชอบของตนเองในองค์กร ซึ่งหลักปฏิบัติดังกล่าวสอดคล้องและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560

หลักปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องสิทธิและความเท่าเทียมของผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ภายใต้ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ที่จะปฏิบัติและเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใส ครบถ้วน ทันต่อเวลา และสามารถตรวจสอบได้ มีการกำหนดวิสัยทัศน์ นโยบาย และแนวปฏิบัติ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในด้านต่างๆ ดังนี้

9.1.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในฐานะเป็นเจ้าของบริษัทฯ โดยมีสิทธิพื้นฐานตามที่กฎหมายได้กำหนดไว้ และมีสิทธิในเรื่องต่างๆ ที่สมควรได้รับในฐานะผู้ถือหุ้น อย่างเท่าเทียมกันทุกราย โดยแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทน ซึ่งคณะกรรมการได้ให้ความสำคัญในการที่ผู้ถือหุ้นจะต้องได้รับสิทธิต่างๆ ที่สมควร รวมถึงได้รับข้อมูลของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน เพื่อประกอบการตัดสินใจในทุกๆ เรื่อง คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายดังนี้

- 1) สิทธิพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนดไว้ โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิ ดังนี้
 - สิทธิในการซื้อ ขาย หรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ โดยมีนายทะเบียนหุ้นที่มีมาตรฐาน และได้รับการยอมรับจากหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ
 - สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัทฯ / เงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน
 - สิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันในการรับซื้อหุ้นคืนโดยบริษัทฯ
 - สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
 - สิทธิในการที่จะอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบเป็นประจำทุกปี โดยคณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอถึงนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนและหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการแต่ละตำแหน่ง
 - สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีเป็นประจำทุกปี

- สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการบริษัทที่ออกตามวาระ ซึ่งจะเสนอชื่อกรรมการที่จะเสนอแต่งตั้งเป็นการล่วงหน้า โดยจะเสนอให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล
 - สิทธิในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมายที่กำหนดไว้
- 2) สิทธิในการรับทราบข้อมูลหรือข่าวสารต่างๆ ที่สำคัญของบริษัทฯ โดยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งสะดวกและรวดเร็วที่สุด
 - 3) สิทธิในการเสนอวาระก่อนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระที่ต้องการนำเข้าสู่ที่ประชุมหรือคำถามที่ต้องการให้ตอบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ได้เป็นการล่วงหน้า ผ่านช่องทางต่างๆ ที่บริษัทฯ กำหนดไว้ เช่น Website, Email, โทรศัพท์ หรือจดหมาย เป็นการล่วงหน้า โดยเลขานุการบริษัทจะกลั่นกรองข้อเสนอของผู้ถือหุ้นเบื้องต้น เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้พิจารณา และจะมีการแจ้งผลการพิจารณากลับไปยังผู้ถือหุ้นที่เสนอเรื่องดังกล่าวเพื่อทราบ ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบกับเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอ ก็จะบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
 - 4) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนในวาระที่กำหนดไว้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเรื่องที่สำคัญตามที่กฎหมายกำหนด หรือเรื่องที่มีผลกระทบต่อภารกิจของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะจัดทำหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม ที่กำหนด วัน เวลา สถานที่จัดประชุม และวาระการประชุมอย่างชัดเจน พร้อมจัดทำเอกสารประกอบวาระการประชุม เช่น ผลการดำเนินงาน นโยบายการบริหารงานด้านต่างๆ การกำกับดูแลกิจการ รายการระหว่างกันของบริษัทฯ โดยจะแจ้งและเผยแพร่รายละเอียดทั้งหมดผ่านช่องทาง Website ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลในเรื่องต่างๆ ก่อนการประชุม นอกจากนี้ยังเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถ ดาวน์โหลดข้อมูลระเบียบวาระการประชุมต่างๆ ได้อย่างสะดวก และครบถ้วน และจะส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 หรือ 14 วันก่อนวันประชุม ตามวาระที่กฎหมายกำหนด เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้รับทราบข้อมูลจาก Website ของบริษัทฯ รวมถึงจะโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ 3 วันติดต่อกัน ไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม หรือหากต้องลงมติพิเศษจะโฆษณาไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุม
 - 5) สิทธิที่จะได้รับความเป็นอิสระและตรวจสอบในการออกเสียงลงคะแนน โดยบริษัทฯ จะจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงที่เป็นอิสระ ซึ่งอาจเป็น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย หน่วยงานกำกับดูแล หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย รวมถึงจัดให้มีระบบลงทะเบียนแบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-Registration) เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการลงทะเบียน และใช้โปรแกรมการนับคะแนนและแสดงผลแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-voting) เป็นเครื่องมือช่วยนับคะแนน ซึ่งมีความรวดเร็วในการตรวจนับคะแนนและประกาศผลได้ทันที หลังจบการพิจารณาในแต่ละวาระ ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้หลังการประชุม โดยการออกเสียงในแต่ละวาระนั้น บริษัทฯ จะใช้วิธีบัตรลงคะแนนซึ่งจะเก็บเฉพาะบัตรที่ลงคะแนนเสียง ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียงเท่านั้น เพื่อบำบัดความวิตกกังวลจากผู้มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ซึ่งจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น
 - 6) สิทธิในการรับทราบข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และชัดเจนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตัดสินใจลงมติในแต่ละวาระ โดยบริษัทฯ จะจัดทำหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมที่กำหนดวาระการประชุมในแต่ละเรื่องอย่างชัดเจน ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการที่จะให้ความเห็นในแต่ละวาระ รวมถึงกำหนดวัตถุประสงค์และเหตุผลในการเสนอวาระให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา โดยวาระหลักตามที่กฎหมายกำหนดจะระบุข้อมูลให้ครบถ้วนดังนี้

- 6.1) วาระการแต่งตั้งกรรมการ จะระบุ ชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น ประเภทกรรมการที่เสนอ การเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และนำเสนอหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา
- 6.2) วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี จะระบุชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประวัติหรือข้อมูลอื่นๆ ที่เป็นประโยชน์ในการตัดสินใจลงมติ รวมทั้งค่าบริการของผู้สอบบัญชี
- 6.3) วาระอนุมัติจ่ายเงินปันผล จะเปิดเผยนโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณา โดยหากมีการงดจ่ายเงินปันผลก็จะชี้แจงเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ
- 6.4) วาระเพื่อพิจารณาอื่นๆ บริษัทฯ จะนำเสนอวัตถุประสงค์และเหตุผล พร้อมข้อมูลประกอบในการพิจารณา
- 7) สิทธิที่จะได้รับความสะดวกในการเข้าร่วมประชุม บริษัทฯ จะจัดสถานที่ประชุมผู้ถือหุ้น ณ สถานที่ที่ผู้ถือหุ้นเดินทางมาร่วมประชุมได้สะดวก และผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้ผู้อื่นประชุมแทนได้ โดยการประชุมจะดำเนินการตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ที่จะพิจารณา และลงคะแนนเรียงตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ ไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่จำเป็น ซึ่งหากมีวาระเพิ่มในที่ประชุม บริษัทฯ จะหลีกเลี่ยงการพิจารณา เพราะผู้ถือหุ้นทุกรายไม่ได้รับข้อมูลการพิจารณาอย่างเพียงพอ
- 8) สิทธิในการสอบถามหรือแสดงความคิดเห็นต่อกรรมการหรือผู้บริหาร โดยบริษัทฯ จะส่งเสริมให้ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการชุดย่อยทุกชุด กรรมการผู้จัดการ รวมถึงผู้บริหารระดับสูงทางด้านการเงิน เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการสอบถาม แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่าง ๆ
- 9) สิทธิในการตรวจสอบความถูกต้องของการประชุม โดยบริษัทฯ จะเปิดเผยมติที่ประชุมพร้อมผลการลงคะแนนเสียงในวันถัดไปจากวันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านจดหมายข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 10) การจดบันทึกรายงานการประชุม ซึ่งจะบันทึกอย่างครบถ้วน ถูกต้อง รวดเร็ว โปร่งใส ประกอบด้วยรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม ผลการลงคะแนน รวมถึงประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน นับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้น และนำเสนอไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนด รวมถึงเผยแพร่ใน website ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการบันทึกวีดิทัศน์ภาพการประชุม เพื่อเก็บรักษาไว้อ้างอิง

9.1.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการมีความมุ่งมั่นที่จะคุ้มครองสิทธิให้ผู้ถือหุ้นทุกราย เช่น ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ ให้ได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน และมีโอกาสได้รับการชดเชยในกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ โดยกำหนด แนวทางการปฏิบัติเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีความมั่นใจว่าจะได้รับสิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย และสิทธิอื่นๆ ของผู้ถือหุ้น ด้วยความเป็นธรรมและความเท่าเทียมกัน ดังนี้

- 1) ความเท่าเทียมที่ผู้ถือหุ้นจะได้รับข้อมูลข่าวสารพร้อมกัน โดยบริษัทฯ กำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน เพื่อให้ผู้ทราบข้อมูลไม่นำข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ไปหาประโยชน์ส่วน

บุคคล รวมถึงมีมาตรการที่จะทำให้มั่นใจได้ว่านโยบายดังกล่าวนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้รับทราบและปฏิบัติตาม รวมถึงกำหนดนโยบายการทำรายการระหว่างกัน ที่จะกระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด และเป็นไปตามปกติของธุรกิจการค้า ซึ่งจะเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี หรือ 56-1

- 2) ความเท่าเทียมในการเสนอซื้อบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ บริษัท จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ได้เสนอซื้อบุคคลเพื่อสรรหาและแต่งตั้งเป็นกรรมการตามกฎหมาย กระบวนการ ข้อบังคับ หรือ ข้อกำหนดอื่นใด ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท เป็นการล่วงหน้า โดยเลขานุการบริษัทจะกลั่นกรอง เบื้องต้น เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้พิจารณา และจะมีการแจ้งผลการพิจารณากลับไปยังผู้ถือหุ้นที่เสนอเรื่องดังกล่าวเพื่อทราบพร้อมเหตุผล
- 3) ความเท่าเทียมที่ผู้ถือหุ้นจะไม่เสียสิทธิในการเข้าร่วมประชุม โดยในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัท จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือบุคคลใด เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัท ได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม โดยจะระบุคำแนะนำ ขั้นตอน และเอกสารหลักฐานที่ไม่ยุ่งยากในการมอบฉันทะ รวมถึงบริษัท จะจัดเตรียมอาหารเครื่องดื่ม เพื่อติดในหนังสือมอบอำนาจของผู้ถือหุ้นไว้ให้
- 4) ความเท่าเทียมกันในด้านภาษา สำหรับกรณีที่ผู้ถือหุ้นเป็นชาวต่างชาติ บริษัท จะจัดทำหนังสือนัดประชุม พร้อมข้อมูลประกอบการประชุมทั้งฉบับ รวมถึงหนังสือมอบอำนาจ เป็นภาษาอังกฤษ และจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติพร้อมกับการจัดส่งฉบับภาษาไทย
- 5) ความเท่าเทียมในการลงคะแนนเสียง โดยหุ้นประเภทเดียวกันจะมีสิทธิออกเสียงที่เท่าเทียมกันคือหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง ในกรณีที่บริษัท มีหุ้นมากกว่าหนึ่งประเภท บริษัท จะเปิดเผยถึงสิทธิในการออกเสียงของหุ้นแต่ละประเภทให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนการลงคะแนน

9.1.3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญและรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายในได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า สังคม รวมทั้งชุมชนใกล้เคียงที่เกี่ยวข้อง และเพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิให้ผู้มีส่วนได้เสีย ให้ได้รับสิทธิตามที่กฎหมายกำหนด หรือสิทธิที่เป็นข้อตกลงร่วมกัน โดยคณะกรรมการตระหนักถึงความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างกัน อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและสร้างความเชื่อมั่น รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท ในระยะยาว และเติบโตได้อย่างยั่งยืน จึงได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับสิทธิตามกฎหมาย และมีข้อตกลงที่ไม่เป็นการเอาเปรียบ ดังนี้

1) พนักงาน

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญที่จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม เคารพ และไม่ละเมิดต่อหลักสิทธิมนุษยชน ไม่กีดกันหรือเลือกปฏิบัติจากความแตกต่างทางด้าน เชื้อชาติ เพศสภาพ และสถานะทางสังคม ยึดมั่นในเสรีภาพของการนับถือศาสนา ไม่เปิดเผยความลับของพนักงานให้กับผู้ที่ไม่เกี่ยวข้องทราบ คุ้มครองและดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน ดูแลให้ได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรม และสวัสดิการที่เหมาะสม ตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคนและผลประกอบการของบริษัท พร้อมทั้งส่งเสริมและให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน และทักษะในการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพ และเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านต่างๆ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม นอกจากนี้ มี

การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน รวมถึงมีการกำหนดนโยบายในเรื่องการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อพนักงาน (ESOP) เพื่อเป็นการดูแลพนักงานในระยะยาว

2) ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญและมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและมุ่งเน้นพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน และต่อเนื่อง เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับผู้ถือหุ้นและเพื่อเพิ่มมูลค่าของบริษัท ซึ่งจะส่งผลให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนสูงสุด

3) คู่ค้า และ/หรือ เจ้าหนี้

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ซื่อสัตย์ และกำหนดข้อตกลงที่ไม่เป็นการเอาเปรียบกับทุกฝ่าย มีการชำระหนี้ให้เป็นไปตามข้อตกลง รวมถึงกำหนดแนวทางในการที่จะคัดเลือกคู่ค้า โดยมีการเปรียบเทียบข้อมูลที่สำคัญด้านต่างๆ ก่อนคัดเลือก รวมทั้งปฏิบัติให้เป็นไปตามสัญญา ให้ข้อมูลที่เป็นจริง และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์และเป็นธรรมทางธุรกิจ

4) ลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญที่ลูกค้าจะได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ จึงได้กำหนดนโยบายและข้อตกลงที่จะดูแลลูกค้าให้ได้รับสินค้าที่มีคุณภาพ เป็นไปตามกำหนดเวลาที่ตกลงกันไว้ มีความรับผิดชอบต่อความเสียหายของสินค้า รวมถึงการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า โดยบริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานหรือบุคคลเพื่อทำหน้าที่ดูแลความสัมพันธ์กับลูกค้า

5) คู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการประพฤติดำเนินการการแข่งขันที่ดี จึงกำหนดนโยบายและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจและแข่งขันอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต ไม่เป็นธรรม หรือ ไม่เหมาะสม รวมถึงไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้ายใดๆ

6) ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของสังคมและชุมชน ที่บริษัทฯ และบริษัทในเครือตั้งอยู่ ให้มีคุณภาพดีขึ้นพร้อมๆ กับการเติบโตของบริษัทฯ โดยกำหนดนโยบายที่เป็นรูปธรรมและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม ในการส่งเสริม ร่วมมือ จัดกิจกรรม สนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชน และประกอบกิจการด้วยการคำนึงถึงความปลอดภัย คุณภาพชีวิตของชุมชน ไม่สนับสนุนกิจกรรมที่เป็นภัยต่อสังคม หรือขัดกับหลักศีลธรรม สร้างความผูกพันและการพึ่งพากันของบริษัทฯ และสังคม

7) สิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และให้ความสำคัญกับการควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและใช้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ มีนโยบายที่ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่จะเสริมสร้างคุณภาพ อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ รวมถึงส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมและชุมชน

8) การละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการที่จะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ต่างๆ ของผู้อื่น โดยเฉพาะในเรื่องของเทคโนโลยีการสื่อสารและสารสนเทศ รวมถึงระบบการปฏิบัติงานหรือระบบซอฟต์แวร์ของเครื่องคอมพิวเตอร์ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะทำให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดนโยบายที่จะให้พนักงานใช้ระบบปฏิบัติการที่บริษัทฯ เป็นผู้กำหนดเท่านั้น และส่งเสริมให้พนักงานมีวินัยในการใช้ระบบสารสนเทศหรืออุปกรณ์สื่อสารที่ถูกต้อง ไม่ส่งผลในแง่ลบ ไม่ละเมิดระบบปฏิบัติการที่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น โดยได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยหรือโทษตามกฎหมายตามความเหมาะสม

9) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และมีคุณธรรม และไม่ยอมรับการทุจริตหรือคอร์รัปชันใดๆ ทั้งสิ้น โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจ ทุกหน่วยงาน และ ทุกตำแหน่งงาน โดยได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันอย่างเป็นรูปธรรม และจัดอบรมให้กับผู้เกี่ยวข้องทุกระดับ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติ การละเว้นการปฏิบัติ หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ ในการหาประโยชน์ที่ไม่ควรได้ในรูปแบบต่างๆ เช่น การเสนอคำมั่น การให้ การรับ การขอ การเรียกรับ ในทรัพย์สิน เงิน หรือผลประโยชน์อื่นใด กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือบุคคลและกลุ่มบุคคลทางการเมือง รวมถึงมีการกำหนดแนวปฏิบัติในเรื่องของการให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง พันธมิตรทางธุรกิจ และการบริจาค ที่จะไม่เป็นการกระทำเพื่อครอบงำหรือชักจูงให้เกิดการทุจริตและคอร์รัปชัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็น แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต เพื่อแสดงเจตนาความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ ได้กำหนดบทลงโทษในกรณีที่มีการละเมิดการปฏิบัติไว้อย่างชัดเจน และจัดให้มีระบบการติดตาม ควบคุม ดูแล เพื่อป้องกันการทุจริต รวมถึงมีการประเมิน ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ เพื่อหาวิธีแก้ไขที่เหมาะสม และทันต่อเหตุการณ์

10) ช่องทางในการติดต่อ ร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้กำหนดนโยบายการรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต และเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้บริหาร พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงาน หรือให้ข้อมูลเกี่ยวกับความผิดปกติในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในเรื่องต่างๆ หรือเป็นการแลกเปลี่ยนข้อมูล รับฟังความคิดเห็น คำแนะนำ และข้อร้องเรียนต่างๆ โดยผ่านทางช่องทางที่บริษัทฯ กำหนดไว้

โดยบริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการในการจัดการกับเรื่องร้องเรียน โดยมอบหมายให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่ไว้วางใจได้ เป็นผู้ดูแลตรวจสอบข้อเท็จจริง ซึ่งจะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายใน 45 วัน นับแต่วันที่ได้รับการร้องเรียน ซึ่งหากข้อร้องเรียนเป็นจริง บริษัทฯ จะดำเนินการตามบทลงโทษที่กำหนด หรือหาวิธีบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมกับผู้เสียหาย โดยผู้ร้องเรียนมีสิทธิที่จะได้รับการคุ้มครองอย่างเต็มความสามารถ และจะไม่เปิดเผยข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ให้ข้อมูลได้

9.1.4 การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นทุกราย ที่ได้รับทราบข้อมูลข่าวสารที่สำคัญของบริษัท ด้วยความเท่าเทียมกัน ซึ่งจะเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัท ต่อผู้ถือหุ้นและสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ Website ของบริษัท โดยให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลหรือข่าวสารที่สำคัญของบริษัท ที่ครอบคลุมถึงข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และมีความน่าเชื่อถือได้ ดังนี้

1) การรายงานข้อมูลสารสนเทศของบริษัท

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเปิดเผยสารสนเทศที่เป็นข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ทั้งในส่วนที่เป็นข้อมูลทางการเงิน และสารสนเทศอื่นๆ ให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนดไว้ อย่างถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน โปร่งใส เข้าใจง่าย ซึ่งจะเปิดเผยทั้งด้านบวก และด้านลบ โดยผ่านการพิจารณากลั่นกรองตามขั้นตอนที่กำหนด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน ผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

1.1) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานประจำปี และแบบ 56-1 เพื่อรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลสารสนเทศอื่นของบริษัท โดยข้อมูลทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี จะต้องจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ซึ่งเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทรวมถึงคณะกรรมการต้องจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินเสนอไว้ในรายงานประจำปีด้วย

นอกจากนี้ รายงานประจำปีเป็นเอกสารที่แสดงถึงภาพรวมขององค์กร การดำเนินงานที่ผ่านมาของบริษัทฯ รวมถึงแผนงานที่จะดำเนินการต่อไปในอนาคต ซึ่งประกอบด้วย วิสัยทัศน์ พันธกิจ รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร การถือครองหลักทรัพย์ ค่าตอบแทนกรรมการ นโยบายต่างๆ การบริหารความเสี่ยง การมีส่วนได้เสีย รายการระหว่างกัน รายชื่อและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี และข้อมูลอื่นๆ ที่จำเป็น โดยจะเปิดเผยข้อมูลภายใน 120 วัน นับตั้งแต่วันสิ้นสุดรอบปี

1.2) เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ซึ่งเป็นศูนย์กลางในการที่ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบและศึกษา ข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญของบริษัท โดยเป็นข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน วิเคราะห์ได้ โดยบริษัท จะให้ความสำคัญกับการเปิดเผยอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส โดยนำเสนอข่าวสารผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ภายใต้กรอบเวลาที่กำหนด โดยหน่วยงานกำกับดูแลกิจการต่างๆ ดังนี้

- ข้อมูลทางการเงิน เช่น การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส งบการเงินระหว่างกาล และงบการเงินประจำปี สรุปผลการดำเนินงานแต่ละไตรมาส

- ข้อมูลการลงทุนในเรื่องต่างๆ การจัดตั้งบริษัทลูกแห่งใหม่ การซื้อที่ดินหรือทรัพย์สิน
- ข้อมูลการดำเนินงานหรือการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ เช่น การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ ความเห็นของที่ปรึกษาการเงินอิสระ คำเสนอซื้อหุ้นแบบมีเงื่อนไข
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหุ้นควรได้รับทราบ

1.3) เว็บไซต์ของบริษัทฯ

ซึ่งเป็นแหล่งสื่อสารข้อมูลที่รวดเร็ว ถูกต้อง และเข้าถึงได้ง่าย ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้สนใจอื่นๆ ที่จะเข้ามาศึกษาหรือรับทราบข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณะ รวมถึงข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งจัดทำเป็นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยมีข้อมูลรายละเอียดดังต่อไปนี้

- ประวัติความเป็นมาของบริษัทฯ รวมถึงโครงสร้างองค์กร โครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้น และลักษณะของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- ประวัติและรายละเอียดของคณะกรรมการ และคณะผู้บริหารของบริษัทฯ
- ข้อมูลทางการเงิน ซึ่งประกอบด้วยงบการเงิน โดยมีการเปรียบเทียบย้อนหลัง
- ห้องข่าวหรือเอกสารข่าว ที่นำเสนอต่อหน่วยงานกำกับดูแล สื่อมวลชน และสื่อสิ่งพิมพ์
- การกำกับดูแลกิจการ รวมถึงข้อบังคับบริษัทฯ นโยบายต่างๆ และจรรยาบรรณทางธุรกิจ
- แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยสามารถดาวน์โหลดเป็นข้อมูลเพื่อเก็บไว้ศึกษาได้
- รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมตามนโยบายที่กำหนด เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

2) นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญต่อการบริหารความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์ รวมถึงผู้สนใจลงทุนอื่นๆ จึงได้แต่งตั้งหน่วยงาน นักลงทุนสัมพันธ์ และมอบหมายให้เป็นผู้ประสานงานด้วยความรับผิดชอบในการให้สื่อสารข้อมูลเพื่อให้ทุกกลุ่ม ให้ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอ ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และมีความเท่าเทียมกัน รวมถึงเป็นศูนย์กลางในการดำเนินการด้านนักลงทุนสัมพันธ์กับผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น การเข้าเยี่ยมชมโรงงาน การเข้าร่วมงาน Opportunity Day เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ สื่อมวลชน หรือผู้สนใจลงทุนทั่วไป ได้สอบถามข้อมูล และเพิ่มความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ ผู้ที่สนใจยังสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้โดยติดต่อตามช่องทางดังต่อไปนี้

- 2.1) หมายเลขโทรศัพท์ 02-834-7004 หมายเลขโทรสาร 02-533-1140
- 2.2) E-mail address ที่ IR-BGC@bgc.co.th
- 2.3) ส่งจดหมายถึงฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ บริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กลาส จำกัด (มหาชน) เลขที่ 47/1 หมู่ที่ 2 ถนนรังสิต-นครนายก กม. 7 ตำบลบึงยี่โถ อำเภอรัญบุรี จังหวัดปทุมธานี 12130

9.1.5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งในระยะสั้น และระยะยาว และเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปในทิศทางที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยในปี 2561 ได้กำหนดนโยบายในการดำเนินการ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท จะดูแลให้มีการจัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทางการดำเนินงาน แผนกลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ รวมถึงส่งเสริมให้มีการสร้างนวัตกรรมและ นวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน โดยมีการส่งเสริมและติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย ดังกล่าว ซึ่งจะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี
- 2) คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีนโยบายและแนวทางในการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงจรรยาบรรณทางธุรกิจ โดยมีการส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้ รวมถึงมีการ ติดตามการปฏิบัติตามดังกล่าวเพื่อให้การปฏิบัติเป็นรูปธรรมที่ชัดเจน
- 3) คณะกรรมการบริษัท จะดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 แห่ง เพื่อให้เกิด ประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ในการเป็นกรรมการ และห้ามมิให้กรรมการผู้จัดการไปดำรงตำแหน่ง กรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่น นอกจากบริษัทลูก หรือบริษัทในเครือเท่านั้น
- 4) คณะกรรมการอิสระ จะต้องมีความสอดคล้องตามที่กฎหมายหรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด โดย คณะกรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี
- 5) คณะกรรมการบริษัท จะร่วมแสดงความคิดเห็น เพื่อให้เกิดความเข้าใจในภาพรวมของธุรกิจร่วมกัน ก่อนที่จะพิจารณาอนุมัติ และติดตามให้มีการบริหารงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยยึดถือ แนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์
- 6) กรรมการแต่ละท่านสามารถปฏิบัติหน้าที่ และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่อง ต่าง ๆ โดยสามารถตั้งคำถาม แสดงความคิดเห็น หรือคัดค้านในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มี ผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย
- 7) คุณสมบัติ โครงสร้าง องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้ดังนี้

7.1) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการ ดำเนินธุรกิจ ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย ภารกิจ แผนธุรกิจ และ งบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้คณะผู้บริหาร มีการบริหารงานให้เป็นไปตาม นโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติที่ประชุมคณะกรรมการ ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง ตามหลักการข้อพึงปฏิบัติที่ดีเพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท จะประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่เกิน 12 คน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารในจำนวนที่มีการถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม และมีจำนวนกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดไว้ และกรรมการอิสระนั้นๆ มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนดด้วย

อนึ่ง คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้ ประธานกรรมการ และ กรรมการผู้จัดการ ต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับ ผู้บริหาร อย่างชัดเจน และมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงานโดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

7.2) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังการแปรสภาพนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่อีกได้โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) เสียชีวิต
- 2) ลาออก
- 3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
- 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง
- 5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ มีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก หากมีบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องแต่งตั้งกรรมการอิสระท่านใดให้ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องมากกว่า 9 ปี บริษัทฯ จะแสดงเหตุผลความจำเป็นในการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระท่านดังกล่าว

7.3) การสรรหากรรมการ

การสรรหากรรมการนั้น บริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพออันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังจะคำนึงถึงคุณสมบัติที่เหมาะสม และ

สอดคล้องกับองค์ประกอบ และโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ อีกด้วย มีกระบวนการที่โปร่งใส มีการใช้ระบบ Board Skill Matrix ในการสรรหากรรมการ เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ให้เป็นผู้สรรหา พิจารณาและกลั่นกรองคุณสมบัติของบุคคลที่จะแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารที่สำคัญของบริษัทฯ อีกด้วย

7.4) ค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาเสนอแนวทาง และหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยมีนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้

- 1) ผลประกอบการของบริษัทฯ และขนาดธุรกิจ โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในประเภทและขนาดธุรกิจใกล้เคียงกัน
- 2) ประสบการณ์ บทบาท ภาระหน้าที่ และขอบเขตความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน
- 3) ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ จะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน
- 4) ค่าตอบแทนที่กำหนดขึ้นนั้นจะต้องสามารถจูงใจกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับความจำเป็นและสถานการณ์ของบริษัทฯ ให้มาเป็นกรรมการหรือผู้บริหารได้

7.5) บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ รวมทั้งมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วคณะกรรมการยังมีได้กำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ไว้ตามที่ปรากฏในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดว่าประธานกรรมการบริษัท จะต้องไม่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ

7.6) คณะกรรมการชุดย่อย และหน้าที่ความรับผิดชอบ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มีการกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะจัดตั้งให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ที่มีการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง เพื่อทำหน้าที่ในการตรวจสอบระบบงาน กระบวนการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง ให้มีความเพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และมี

หน้าที่ในการอนุมัตินโยบายบริหารความเสี่ยง การสอบทานและติดตามงานด้านการบริหารความเสี่ยง รวมถึงประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี ซึ่งจะรายงานผลการปฏิบัติงานให้ทราบในรายงานประจำปี

2) คณะกรรมการบริหาร

ประกอบด้วยกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการควบคุม กำกับดูแล และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่กำหนดไว้ และอำนาจบริหารต่างๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยจะต้องแต่งตั้งให้กรรมการอิสระ เป็นผู้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบหลักคือกำหนดคุณสมบัติ หลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหากรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ และพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุม

ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งให้เป็นกรรมการ และพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ ทั้งในรูปของตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน โดยรายละเอียดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือมีวาระเท่ากับวาระการเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้จะเลือกกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ผู้พ้นจากตำแหน่งแล้ว เข้ารับตำแหน่งอีกครั้งก็ได้

4) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการ โดยจะต้องแต่งตั้งให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำหนดกรอบนโยบาย แนวทาง และให้ข้อเสนอแนะแก่คณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือมีวาระเท่ากับวาระการเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้จะเลือกกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีผู้พ้นตำแหน่งแล้ว เข้ารับตำแหน่งอีกครั้งก็ได้

7.7) บทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะต้องผ่านการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง โดยมีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัทฯ และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ
- 2) รับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว
- 3) ดูแลการเปิดเผยข้อมูลและการรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบ ให้เป็นไปตามระเบียบ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 4) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - 4.1) ทะเบียนกรรมการ
 - 4.2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
 - 4.3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - 4.4) รายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - 4.5) รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
- 5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

7.8) การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์การประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และมีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น และเหมาะสม โดยแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และการประชุมทุกครั้งจะต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม และจัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร เพื่อให้กรรมการหารืออย่างอิสระ
- 2) บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ ได้จัดขึ้นในรอบปีนั้นๆ
- 3) มีการกำหนดวาระการประชุมอย่างชัดเจนล่วงหน้า โดยประธานกรรมการ กรรมการอิสระที่เป็น Lead Independent Director และกรรมการผู้จัดการร่วมกันพิจารณาเรื่องที่จะเข้าเป็นวาระการประชุม ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการได้รับเอกสารการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมเพื่อให้มีเวลาเพียงพอสำหรับการศึกษาข้อมูล และพิจารณาเรื่องเพื่อการให้ความเห็น และการออกเสียงลงคะแนน นอกจากนี้ เพื่อให้การนัดประชุมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทางเลขานุการบริษัท จะมีการกำหนดตารางการประชุมเป็นการล่วงหน้าทุกปี

- 4) จัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายจัดการและคณะกรรมการจะเสนอเอกสารข้อมูลเพื่ออภิปรายในประเด็นสำคัญ รวมถึงเปิดโอกาสและสนับสนุนให้กรรมการแต่ละท่านแสดงความคิดเห็นก่อนสรุปความเห็นที่ได้จากที่ประชุม
- 5) ในการพิจารณาระเบียบวาระต่าง ๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ไม่มีสิทธิออกเสียง หากเป็นการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่อยู่ในที่ประชุมในวาระดังกล่าว
- 6) การประชุมทุกครั้ง ต้องมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการพร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

7.9) รายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานประจำปี และแบบ 56-1 เพื่อรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลสารสนเทศอื่นของบริษัทฯ โดยข้อมูลทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี จะต้องจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ซึ่งเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทรวมถึงคณะกรรมการต้องจัดทำรายงานความรับผิดชอบของกรรมการต่อรายงานทางการเงินเสนอไว้ในรายงานประจำปีด้วย

7.10) การเสริมความรู้ และมุมมองในธุรกิจแก่กรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ยังมุ่งเน้นให้มีการเสริมความรู้แก่กรรมการ และกรรมการชุดย่อย โดยให้กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมการอบรม ที่จัดโดยหน่วยงานต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ และมุมมองใหม่ๆ ให้แก่กรรมการทุกคน รวมถึงจัดให้มีโครงการสำหรับพัฒนาผู้บริหารเพื่อประโยชน์ในการพิจารณาประกอบแผนการสืบทอดงานที่ได้จัดทำไว้

คณะกรรมการยังมีนโยบายที่จะให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ และจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจให้แก่กรรมการใหม่ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ

7.11) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการทั้งชุด และเป็นรายบุคคลเป็นประจำทุกปี ตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกิจการได้กำหนดไว้ เพื่อเป็นการพัฒนากระบวนการทำงานของคณะกรรมการ และกรรมการแต่ละท่าน โดยจะมีการเปิดเผยถึงกระบวนการและวิธีการประเมินไว้ในรายงานประจำปี

9.2 การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

9.2.1 การสรรหาคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 ท่าน และไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศ กรรมการต้องเป็นบุคคลธรรมดา และมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามและลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามมาตรา 89/3 และมาตรา 89/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 ภายหลังที่บริษัทแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดแล้ว กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่ 2 ภายหลังการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดนั้น ให้ใช้วิธีจับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่พิจารณาสรรหาผู้ทรงคุณวุฒิที่เหมาะสม โดยพิจารณาจากผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท มีความเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ในการเลือกตั้งกรรมการของบริษัท จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้เลือกโดยวิธีจับฉลากเพื่อให้ได้จำนวนกรรมการที่จะพึงมี

กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนทราบด้วยก็ได้

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้กรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดกำหนดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

9.2.2 การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัท มีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด หรืออย่างน้อย 3 ท่าน โดยกระบวนการในการสรรหากรรมการอิสระของบริษัท จะใช้วิธีเดียวกันกับกระบวนการในการสรรหากรรมการโดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัท มีดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวาง การใช้ วิจารณ์อย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ บริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่

บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้น ที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

9.2.3 การสรรหาคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งจากกรรมการอิสระของบริษัทฯ จำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านจะต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบจะมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือมีวาระเท่ากับวาระการเป็นกรรมการบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเลือกกรรมการตรวจสอบ ผู้พ้นจากตำแหน่งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งก็ได้ ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นว่าเหมาะสม แต่รวมแล้วจะต้องดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่ที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นสมควรให้ดำรงตำแหน่งรวมเกินกว่า 9 ปี โดยจะต้องแสดงเหตุผลในเรื่องดังกล่าวไว้ด้วย

9.2.4 การสรรหาคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งจากกรรมการอิสระของบริษัทฯ จำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านจะต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบจะมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือมีวาระเท่ากับวาระการเป็นกรรมการบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเลือกกรรมการตรวจสอบ ผู้พ้นจากตำแหน่งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งก็ได้ ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นว่าเหมาะสม แต่รวมแล้วจะต้องดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่ที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นสมควรให้ดำรงตำแหน่งรวมเกินกว่า 9 ปี โดยจะต้องแสดงเหตุผลในเรื่องดังกล่าวไว้ด้วย

9.2.5 การสรรหาคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กระบวนการในการสรรหาคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะใช้วิธีเดียวกันกับกระบวนการในการสรรหากรรมการ และคณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน โดยต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมี

วาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับแต่วันที่ได้รับแต่งตั้ง หรือมีวาระเท่ากับวาระการเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเลือกกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผู้พ้นจากตำแหน่งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งก็ได้

9.2.6 การสรรหาคณะกรรมการบริหาร

กระบวนการในการสรรหาคณะกรรมการบริหาร จะใช้วิธีเดียวกันกับกระบวนการในการสรรหากรรมการ และคณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ และ/หรือผู้บริหาร (ซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน

9.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม พร้อมกำหนดมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าว เว้นแต่จะมีข้อจำกัดตามกฎหมายอื่น หรือกรณีอื่นใดตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะกำหนด เพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารกิจการกำหนดนโยบายที่สำคัญ และควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยนั้นๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด สำหรับการส่งตัวแทนเข้าเป็นกรรมการในบริษัทร่วมเป็นไปตามข้อตกลงการลงทุนในบริษัทร่วมนั้นๆ ทั้งนี้ การส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท
2. คณะกรรมการของบริษัทจะติดตามดูแลให้กรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัทฯ และจะดำเนินการให้กรรมการในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ในการพิจารณาเรื่องที่ มีสาระสำคัญต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมทุกครั้ง
3. กรรมการที่บริษัทฯ แต่งตั้งดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจในการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ได้ตามแต่ที่กรรมการรายดังกล่าวจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่เรื่องดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ก่อนการดำเนินการ ดังนี้
 - (1) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับลักษณะ และ/หรือ ขนาดของบริษัทฯ (โดยนำหลักเกณฑ์การคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดไว้ในประกาศเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม) แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้า

ทำรายการ บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

- (2) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยในเรื่องที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อยที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนของบริษัทฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย หรือการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย เป็นต้น
- (3) หากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย กรรมการซึ่งบริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยจะออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ กรรมการรายดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการของบริษัทฯ เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวเสียก่อน
 - (ก) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
 - (ข) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - (ค) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
 - (ง) การเข้าทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการของบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - (จ) การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือส่วนที่มีสาระสำคัญ
 - (ฉ) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
 - (ช) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพัน บริษัทย่อย ให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญและมีใช้ธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
 - (ซ) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และ/หรือ ทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย ซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้น หรือการดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อยนั้น
 - (ฌ) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

4. ให้กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ แต่งตั้งดังกล่าว มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- (1) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญให้แก่บริษัทฯ ทราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในกำหนดเวลาที่สมควรตามที่บริษัทฯ กำหนด

- (2) เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนตัวได้เสียของตน ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม และผู้ที่เกี่ยวข้องของตนใน ส่วนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกรรมใดๆ ในธุรกิจอื่นๆ ที่อาจคาดหมายได้ว่าจะก่อให้เกิดความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (Conflict of Interest) กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต่อ คณะกรรมการของบริษัททราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการ พิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใดๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ และ บริษัทย่อยเป็นสำคัญ

กรรมการของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ แต่งตั้งดังกล่าว ต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วน ได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

อนึ่ง การกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการที่บริษัทฯ แต่งตั้ง หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ของกรรมการที่บริษัทฯ แต่งตั้ง ได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติ หรือเป็นเหตุให้บริษัทย่อย หรือบริษัทฯ ได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัด หรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทย่อย อย่างมีนัยสำคัญ

- (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการที่บริษัทฯ แต่งตั้ง หรือบุคคลที่มีความ เกี่ยวข้องกับกรรมการที่บริษัทฯ แต่งตั้ง โดยมีได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำ รายการที่เกี่ยวข้องกัน
- (ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อ สาธารณชนแล้ว
- (ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในลักษณะที่เป็นการฝ่า พินหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- (3) รายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วม ลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ต่อบริษัทฯ ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน หรือ ไตรมาส และเข้าชี้แจงหรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณากรณีดังกล่าวในกรณีที่บริษัทฯ ร้องขอ
- (4) ชี้แจง และ/หรือ นำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน หรือเอกสารใดๆ ให้แก่ บริษัทฯ เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
- (5) ดูแลรับผิดชอบให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และระบบ ป้องกันการทุจริต อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการ ดำเนินการต่างๆ ของบริษัทย่อยจะเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ กฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้อย่างแท้จริง รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยมีระบบเพียงพอในการเปิดเผย ข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตาม
- หลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่อง และน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการของบริษัทฯ สามารถรับรู้ข้อมูลของบริษัทย่อยในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำ รายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการของบริษัทย่อย และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของ

บริษัท ย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อยโดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติงานตามระบบที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

9.4 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้กำหนดนโยบายในการป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนบุคคลทั้งในทางตรงและทางอ้อมของ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง และบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจ และส่งเสริมให้กลุ่มบุคคลดังกล่าวปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม และจริยธรรม รวมถึงเป็นไปตามกฎหมายหรือข้อกำหนดอื่นใดของหน่วยงานกำกับดูแล โดยมีรายละเอียดดังนี้

- 1) บริษัทฯ กำหนดขึ้นความลับและการปฏิบัติเพื่อการรักษาความลับของข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผย หรือห้ามเปิดเผย โดยกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลและผู้ที่สามารถเปิดเผยข้อมูลได้ ตามความสำคัญของข้อมูล ซึ่งการใช้ข้อมูลภายในจะต้องอยู่ในอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น เว้นแต่จะถูกกำหนดให้เปิดเผยโดยข้อบังคับทางกฎหมาย ได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการ หรือได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เช่น ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลระบบสารสนเทศ ข้อมูลพนักงาน ข้อมูลลูกค้าหรือ คู่ค้า รวมถึงข้อมูลที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์
- 2) บุคคลที่เข้าถึงข้อมูลภายใน ห้ามนำความลับ ข้อมูลทางธุรกิจ ข้อมูลซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ที่รับรู้มา แต่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์ส่วนบุคคลหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมถึงการนำไปใช้เพื่อทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ถึงแม้จะพ้นสภาพการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัทฯ แล้ว ยกเว้นจะพ้นสภาพไปแล้วเกินกว่า 2 ปี
- 3) บุคคลที่เข้าถึงข้อมูลภายในที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ รวมถึงงบการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี จะต้องงดหรือห้ามชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขาย ซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นเวลาอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการเปิดเผย และในช่วงระยะเวลาอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลแล้ว โดยบริษัทฯ จะมีการแจ้งให้กับกลุ่มบุคคลข้างต้นทราบเป็นการล่วงหน้า
- 4) บุคคลที่เข้าถึงข้อมูลภายใน รวมถึงนิติบุคคลที่กลุ่มบุคคลดังกล่าว เป็นผู้ถือหุ้นเกินร้อยละ 30.0 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดในนิติบุคคลนั้น และผู้สอบบัญชี จะต้องจัดทำและนำส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามแบบรายงานการถือครองหลักทรัพย์ครั้งแรก (แบบ 59-1) มายังเลขาธิการบริษัท ก่อนนำส่งสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยมีการ ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ จะต้องทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของผู้บริหาร (แบบ 59-2) รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการ หลังจากที่มีการทำธุรกรรม และส่งสำเนาให้เลขาธิการบริษัท
- 5) กำหนดให้เลขาธิการบริษัท สรุปรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบเป็นประจำทุก 6 เดือน

- 6) กำหนดให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ให้คำปรึกษา แนะนำ แก่บุคคลที่เข้าถึงข้อมูลภายใน รวมถึงนิติบุคคลที่กลุ่มบุคคลดังกล่าว เป็นผู้ถือหุ้นเกินร้อยละ 30.0 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดในนิติบุคคลนั้น เกี่ยวกับหน้าที่ ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59
- 7) กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตนซึ่งเริ่มตั้งแต่การดักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้างหรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

9.5 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

9.5.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

กลุ่มบริษัท จ่ายค่าตอบแทนให้ผู้สอบบัญชีจากการสอบบัญชี (Audit Fee) ของบริษัท และบริษัทย่อย ให้แก่บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด (“ผู้สอบบัญชี”) โดยมีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี	งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	งวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)
บริษัท	2,000,000	1,210,000
บริษัทย่อย	2,635,000	3,205,000
รวม	4,635,000	4,415,000

9.5.2 ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

บริษัท และบริษัทย่อยมีค่าที่ปรึกษาบริการอื่นที่ต้องชำระให้กับผู้สอบบัญชี สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 420,000 บาท และ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ไม่มีค่าบริการอื่น

ทั้งนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีไม่เป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท และไม่มีความสัมพันธ์ หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทแต่อย่างใด

9.6 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

-ไม่มี-

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ตลอดจนมีธรรมาภิบาลเป็นเครื่องกำกับให้บริษัทฯ และบริษัทในเครือ ดำเนินกิจการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ยุติธรรม และตระหนักถึงผลกระทบในทางลบต่อเศรษฐกิจ สังคม ทรัพยากร ธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจที่สุจริตและเป็นธรรมตามกรอบกติกาการแข่งขัน ภายใต้กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ และผลกระทบจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ต่อผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า นักลงทุน เจ้าหนี้ และชุมชนรอบถิ่นที่ตั้งของธุรกิจ เป็นต้น โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 1.1 ดำเนินธุรกิจ ในลักษณะที่สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมทั้งให้ความร่วมมือกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ
- 1.2 ส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมาย และการแข่งขันที่เป็นธรรม

2. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายที่จะต่อต้านการทุจริต โดยมุ่งเน้นส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส ในการดำเนินธุรกิจตามหลักจริยธรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ตลอดจนดำเนินธุรกิจด้วยระบบบริหารที่มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และกลุ่มบริษัทฯ จะส่งเสริมอบรม และสร้างจิตสำนึกให้พนักงาน ตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น และกำกับดูแลการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

พนักงานควรหลีกเลี่ยงการรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง รวมทั้งผลประโยชน์อื่น ๆ จากผู้จัดจำหน่าย เพื่อให้เกิดความเป็นอิสระในการจัดซื้อสินค้าจากผู้จัดจำหน่าย ซึ่งหากพบว่าพนักงานรับผลประโยชน์เกินกว่าประเพณีอันควร หรือ กระทำการใดๆ ที่ทำให้ขาดความอิสระในการปฏิบัติงาน พนักงาน ผู้นั้นอาจถูกสอบสวนหรือถูกกล่าวหาว่ากระทำการทุจริต ซึ่งจะถูกลงโทษตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานหรือตามกฎระเบียบอื่นๆ ของกลุ่มบริษัทฯ ได้

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้วยความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน และตระหนักถึงความสำคัญที่จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม เคารพ และไม่ละเมิดต่อหลักสิทธิมนุษยชน ไม่กีดกันหรือเลือกปฏิบัติจากความแตกต่างด้าน เชื้อชาติ เพศสภาพ และสถานะทางสังคม ยึดมั่นในเสรีภาพของการนับถือศาสนา ไม่เปิดเผยความลับของพนักงานให้กับผู้ที่ไม่เกี่ยวข้องทราบ คำนึงและดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน ดูแลให้ได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรม และสวัสดิการที่เหมาะสม ตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคนและผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัทฯ พร้อมทั้งส่งเสริมและให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้

ความสามารถของพนักงาน และทักษะในการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพ และเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสรพัฒนาทักษะการทำงานในด้านต่างๆ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม นอกจากนี้ มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน รวมถึงมีการส่งเสริมและคุ้มครองสิทธิเสรีภาพ ตลอดจนปฏิบัติต่อกันอย่างเสมอภาค ซึ่งเป็นรากฐานของการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีนโยบายการเลือกปฏิบัติต่อบุคคลต่างเชื้อชาติ สตรี เด็ก และคนพิการ โดย มีการว่าจ้างคนพิการเพื่อปฏิบัติงานให้กับกลุ่มบริษัทฯ โดยเห็นว่าเป็นการปฏิบัติต่อกันโดยเสมอภาค ซึ่งจะสร้างงาน และรายได้ให้กลุ่มคนพิการดังกล่าว

4. การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม

กลุ่มบริษัทฯ เชื่อมมั่นว่าบุคลากรเป็นหัวใจสำคัญสำหรับการพัฒนาที่ยั่งยืน จึงใส่ใจต่อคุณภาพชีวิตของพนักงาน โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี และมีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรม และส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพบุคลากรให้มีความก้าวหน้าด้วยการจัดการอบรมและเรียนรู้จากการทำงานจริงตามความต้องการและความเหมาะสมของบุคลากรแต่ละคน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และสร้างโอกาสในความเจริญก้าวหน้าในสายอาชีพ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 4.1 กลุ่มบริษัทฯ เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน
- 4.2 กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการด้วยความเป็นธรรมสำหรับการว่าจ้างพนักงานใหม่ การโอนย้ายหรือการเปลี่ยนหน้าที่ รวมทั้งการกำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงาน โดยจะคำนึงถึงคุณสมบัติ ความเหมาะสมของตำแหน่ง ลักษณะงาน และผลการปฏิบัติงานเป็นสำคัญ
- 4.3 กลุ่มบริษัทฯ ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพ โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ ศักยภาพของบุคลากร รวมถึง ปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร
- 4.4 กลุ่มบริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และ นอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ รวมถึงการให้เงิน ช่วยเหลือประเภทต่างๆ แก่พนักงาน
- 4.5 กลุ่มบริษัทฯ จัดให้มีบริการตรวจสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้น โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยง ตามระดับ อายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล
- 4.6 กลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นการจัดระเบียบสภาพแวดล้อมการทำงาน เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน และจัดระบบการให้บริการด้านโรงอาหารที่ถูกสุขลักษณะ จัดห้องที่น้ำสะอาด จัดบริการรถรับส่งที่มีความปลอดภัยเพียงพอ รวมทั้งจัดห้องพยาบาลที่มีประสิทธิภาพถูกต้องตามกฎหมาย

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการผลิตและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ได้คุณภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการและความพึงพอใจของผู้บริโภค โดยเริ่มตั้งแต่การคัดสรรวัตถุดิบที่มีคุณภาพ ผ่านกระบวนการผลิตด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัยได้มาตรฐานระดับโลก สะอาดและปลอดภัย โดยผ่านการรับรองจากมาตรฐานการผลิตอาหาร GMP ผ่านการรับรองระบบการวิเคราะห์อันตรายและจุดวิกฤตที่ต้องควบคุม ในการผลิตอาหาร HACCP FSSC22000 OHSAS18001 และได้รับการอนุมัติจากองค์การอาหารและยาในระดับสากล

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และกำหนดมาตรการป้องกันและแก้ไขเมื่อเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ รวมทั้งกลุ่มบริษัทฯ มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และคุ้มค่า ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีระบบการบำบัดของเสียจากกระบวนการผลิตที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และมีการประเมินระบบบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมโดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 6.1 กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายในการประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสภาพสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ และต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้อยู่อย่างเคร่งครัด โดยจัดให้มีระบบการกำจัดของเสียประเภทต่างๆ รวมถึงควบคุมให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานตามที่กฎหมายกำหนด
- 6.2 กลุ่มบริษัทฯ ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 6.3 กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงาน ภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชน

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคม จึงจัดให้มีโครงการช่วยเหลือและพัฒนาสังคมอย่างต่อเนื่อง โดย สนับสนุนกิจกรรมช่วยเหลือ พัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน โรงเรียน วัด รวมถึง ส่งเสริมการดำเนินงานด้านจิตอาสา และปลูกจิตสำนึกด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานทุกระดับ

ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีโครงการ CSR ต่างๆ เช่น โครงการ 1 โรงงาน 1 โรงเรียน โครงการมองโลกผ่านแก้ว โครงการแบ่งปันรองเท้าแก้วไปโรงเรียน และโครงการพาขวดแก้วกลับบ้าน (Glass Recycle Day) เป็นต้น

โครงการ 1 โรงงาน 1 โรงเรียน

เป็นโครงการที่ดำเนินงานมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี พ.ศ. 2557 เพื่อส่งเสริม พัฒนา และปรับปรุงโรงเรียนที่ต้องการความช่วยเหลือด้านสาธารณูปโภคพื้นฐาน ผ่านการสนับสนุนอุปกรณ์ทางการศึกษา การกีฬา และสาธารณูปโภคแก่โรงเรียนในบริเวณพื้นที่ใกล้เคียงโรงงานของกลุ่มบริษัทฯ

โครงการแบ่งปันรองเท้าก้าวไปโรงเรียน

เริ่มขึ้นในปี พ.ศ. 2559 เพื่อช่วยเหลือ สนับสนุนรองเท้าและถุงเท้านักเรียนคู่ใหม่แก่เยาวชนในถิ่นทุรกันดาร อีกทั้งยังช่วยปลูกจิตสำนึกให้เยาวชนตระหนักถึงการแบ่งปันและเอื้อเฟื้อสิ่งดีๆ แก่สังคม

โครงการมองโลกผ่านแก้ว

เริ่มขึ้นในปี พ.ศ. 2559 เพื่อช่วยลดปัญหาด้านสายตาของนักเรียนที่ขาดแคลนทุนทรัพย์ ซึ่งเป็นปัญหาสุขภาพหลักของเยาวชนที่ส่งผลต่อการศึกษา โดยบริษัทฯ ได้รับความร่วมมือจากพันธมิตร จัดหน่วยบริการตรวจวัดสายตาเคลื่อนที่ไปตามโรงเรียนต่างๆ พร้อมสนับสนุนแว่นสายตาแก่นักเรียนที่มีปัญหาทางสายตา เพื่อประโยชน์ทางการศึกษาของนักเรียนในอนาคต

โครงการพาขวดแก้วกลับบ้าน

บริษัทฯ ได้ริเริ่มโครงการพาขวดแก้วกลับบ้าน ในปี พ.ศ. 2558 โดยร่วมกับ สโมสรฟุตบอล บีจีเอฟซี จัดกิจกรรม Glass Recycle Day เพื่อส่งเสริมการรณรงค์หมุนเวียนการใช้ขวดแก้ว ผ่านการเชิญชวนพนักงานและแฟนฟุตบอล สโมสร บีจีเอฟซี ร่วมนำขวดแก้วเหลือใช้มาแลกกับของที่ระลึก ณ บูธกิจกรรม สนามลิโอ สเตเดียม ซึ่งกิจกรรมจะมีขึ้นในเดือนมิถุนายนของทุกปี ถือเป็นอีกหนึ่งโครงการที่ช่วยลดปริมาณขยะและลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติได้อย่างมีประสิทธิภาพ

โครงการ บีจีซีรักษ์น้ำ



เริ่มขึ้นในปี 2561 โดยมีเป้าหมายแก้ไขปัญหาน้ำเสียคลองชุมชน ไกล่บริเวณโรงงาน จังหวัดปทุม โดยทางบริษัท และกลุ่มคนในชุมชนจำนวน 267 หลังคาเรือน ริเริ่มการแก้ไขปัญหาที่จะนำไปสู่การฟื้นฟูและเกิดการพัฒนาบริษัท เชื่อเป็นอย่างยิ่งว่าความร่วมมือของคนในชุมชนจะช่วยให้การพัฒนาแหล่งน้ำที่เสื่อมโทรม ฟื้นฟูและพัฒนา กลับมามีสภาพแวดล้อมที่ดีได้อย่างยั่งยืนต่อไป

โครงการเผยแพร่ความรู้องค์กรและงานรัฐกิจสัมพันธ์



BGC ตระหนักถึงความสำคัญของการศึกษา จึงเปิดโอกาสให้บุคคลทั่วไป อาทิ สถาบันการศึกษา หน่วยงานราชการ และหน่วยงานเอกชน ได้เข้ามาศึกษาเรียนรู้ด้านการผลิตบรรจุภัณฑ์แก้วอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี ณ พิพิธภัณฑ์เตาหลอมแก้วแห่งแรกในเอเชีย รวมไปถึงเทคโนโลยีการรีไซเคิลบรรจุภัณฑ์แก้วและบรรจุภัณฑ์อื่นๆ อันเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่สนใจ โดยในแต่ละปีจะมีผู้เข้าเยี่ยมชมบริษัทจำนวนกว่า 1,500 คน

8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรม

กลุ่มบริษัท สนับสนุนให้มีนวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการดำเนินการทำสิ่งต่างๆ ด้วยวิธีการใหม่ๆ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิดการผลิต เพื่อเพิ่มมูลค่า เป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อทำให้สิ่งต่างๆ เกิดเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น ก่อเกิดผลิตผลที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมสูงสุด การเผยแพร่ นวัตกรรมถือเป็นความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการสื่อสารและเผยแพร่ให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รับทราบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารเข้าถึงกลุ่ม ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้ทุกฝ่ายอย่างทั่วถึง

10.2 การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท และบริษัทย่อยตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาล โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส บริษัทฯ จึงได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยคณะกรรมการสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (Thai IOD) ได้พิจารณาและอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าร่วมโครงการเมื่อวันที่ 10 มกราคม 2561 นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันขึ้นเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และ ลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หลีกเลี่ยงการกระทำความผิดที่อาจเป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นเพื่อประโยชน์ทางตรง หรือทางอ้อม แก่ตนเอง ครอบครัว เพื่อน หรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องกับตน

นโยบายแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่ยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และกำหนดให้กรรมการ บริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด โดยจะต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจัง ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัทฯ ต้องไม่กระทำการใดที่มีพฤติกรรมหรือมีส่วนร่วมใดที่แสดงให้เห็นว่าเป็นการให้หรือรับสินบนแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่ตนทำหน้าที่รับผิดชอบ ทั้งโดยตรง หรือโดยอ้อม เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในทางมิชอบหรือเรียกรับผลประโยชน์ใดๆ จากลูกค้าหรือผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ การให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ให้ดำเนินการได้ตามที่กำหนดในนโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจ
2. การใช้เงิน หรือ ทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อบริจาคการกุศลหรือให้เงินสนับสนุนต้องกระทำในนามบริษัทฯ เท่านั้น โดยการบริจาคเพื่อการกุศล ต้องเป็น มูลนิธิ สถานศึกษา องค์กรสาธารณกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาลหรือองค์กรเพื่อประโยชน์ต่อสังคม ที่มีหลักฐานที่ตรวจสอบได้ และดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ
3. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการประเมินความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการคอร์รัปชัน ทบทวนและประเมินความเสี่ยงจากการดำเนินที่อาจก่อให้เกิดการคอร์รัปชันอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
4. จัดให้มีกลไกการรายงานทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง ภายใต้มาตรฐานการบัญชีที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล
5. มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน
6. จัดช่องทางการสื่อสารให้บุคลากรสามารถแจ้งเบาะแส ข้อเสนอนะ และข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส
7. ดำเนินงานให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกประเทศที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินกิจการ
8. การกระทำใดๆ ที่ฝ่าฝืนหรือไม่เป็นไปตามนโยบายฉบับนี้ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม จะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้หรือมีโทษทางกฎหมาย

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของคณะกรรมการต่อการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และถือเป็นหน้าที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ ภายใต้กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถช่วยป้องกัน บริหารจัดการความเสี่ยง หรือความเสียหายต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย สามารถดูแลทรัพย์สินและป้องกันความเสียหายจากการทุจริต รวมทั้งมีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เพียงพอ และภายในขอบเขตเวลาที่เหมาะสม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมด้วย 3 ท่าน คณะกรรมการบริษัทได้สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในเรื่องความเพียงพอ ความเหมาะสม ขอบการพ้อง และการแก้ไขข้อบกพร่องดังกล่าวของระบบควบคุมภายใน โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และสำนักงานตรวจสอบภายใน โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม ตามองค์ประกอบการควบคุมภายใน 5 ด้าน ตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission (“COSO”) โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายใน ในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จากการนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการควบคุมในการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าบริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

11.2 การควบคุมภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอกับการดำเนินธุรกิจและมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลงและสอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐาน Committee of Sponsoring Organization of The Treadway Commission : COSO 2013 ดังนี้

11.2.1 สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

- 1) การกำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงกำหนดจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งมุ่งเน้นการปฏิบัติบนหลักความซื่อตรงตามแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดี โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายและข้อกำหนดข้างต้น
- 2) การกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดี นอกจากนั้นบริษัทฯ ได้จัดทำแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันว่าด้วยการให้หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อเน้นย้ำให้ผู้บริหารและพนักงานประพฤติปฏิบัติตนให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติและจรรยาบรรณที่กำหนดไว้

- 3) คณะกรรมการบริษัท เป็นอิสระจากผู้บริหารด้วยการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างกรรมการบริษัทและผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทมีบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบในการทบทวนและให้ความเห็นชอบกลยุทธ์และนโยบายที่สำคัญ รวมถึงกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณ รวมทั้งกำกับ ควบคุมดูแลให้ผู้บริหารดำเนินงานตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 4) การจัดโครงสร้างองค์กรมุ่งเน้นการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและมีการถ่วงดุลอำนาจภายใน ด้วยการแบ่งสายงานสำคัญออกจากกัน โดยอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของทุกสายงานไม่ขึ้นตรงต่อกัน อีกทั้งในแต่ละสายงานจะมีผู้บริหารสูงสุดดูแลรับผิดชอบ นอกจากนี้ยังมีการทบทวนโครงสร้างองค์กรอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแผนการดำเนินงาน
- 5) การกำหนดนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resource Policy) เพื่อยกระดับให้พนักงานมีความรู้ความสามารถอย่างเป็นระบบและยั่งยืน โดยครอบคลุมมิติการสรรหา (Attract) พัฒนา (Develop) และรักษา (Retain and Engage) บุคลากรอย่างเหมาะสม ทั้งยังมีกระบวนการบริหารผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นธรรม สะท้อนให้เห็นถึงความสามารถในการปฏิบัติงานตามเป้าหมายและดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน (Key Performance Indicator : KPI) ที่แตกต่างกัน นอกจากนี้ยังสรรหาพนักงานตามนโยบายสรรหาบุคลากร โดยมีการทบทวนกลยุทธ์การสรรหาให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความต้องการทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป พร้อมทั้งมีการประเมินความพร้อมของพนักงานที่เป็นผู้สืบทอด (Successor) ตำแหน่งงานในระดับผู้บริหารอย่างครบถ้วน

11.2.2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และการเตรียมความพร้อมต่อสถานการณ์ภายใต้การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่จะส่งผลกระทบต่อ การดำเนินกิจกรรมในระดับกระบวนการ และระดับองค์กร บริษัทมีการกำหนดนโยบาย แนวทางการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งกำกับดูแล และติดตามการบริหารความเสี่ยงสำคัญในภาพรวมขององค์กรในการประเมินความเสี่ยงด้วย ฝ่ายบริหารและพนักงานทุกหน่วยงานมีส่วนร่วมในการประเมินปัจจัยและติดตามความเสี่ยงอย่างจริงจัง โดยมีการประเมินความเสี่ยงในทุกด้าน ทั้งความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และการทุจริตคอร์รัปชัน ครอบคลุมความเสี่ยงที่เกิดจากทั้งปัจจัยภายในและจากปัจจัยภายนอก เช่น สถานการณ์ทางการเมืองภายในประเทศ สภาวะเศรษฐกิจโลก กฎหมาย กฎระเบียบและนโยบายของรัฐบาล ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เป็นต้น พร้อมทั้งประเมินโอกาสความเป็นไปได้ของผลกระทบและขนาดของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น โดยมีหน่วยงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในทำหน้าที่ในการติดตามความคืบหน้าของมาตรการและแผนบรรเทาความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

11.2.3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

บริษัทฯ ได้กำหนดกิจกรรมควบคุมที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งช่วยลดความเสี่ยงที่จะทำให้บริษัทฯ ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีมาตรการควบคุมที่สำคัญ ดังนี้

- 1) นโยบายการควบคุมภายใน รวมถึงระเบียบ คู่มือและขั้นตอนในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน รวมถึงมีระเบียบกำหนดอำนาจอนุมัติรายการธุรกิจ (Table of Authority : TOA) เพื่อกำหนดขนาดวงเงินและลำดับชั้นผู้มีอำนาจอนุมัติ ซึ่งครอบคลุมเรื่องงบประมาณ การบริหารงานบุคคล การจัดซื้อจัดจ้างและการบัญชีการเงิน ตลอดจนการโอนย้ายและตัดบัญชีทรัพย์สิน
- 2) มาตรการควบคุมภายในที่ครอบคลุมกระบวนการหลักที่สำคัญ เช่น การแบ่งแยกหน้าที่ การอนุมัติ การสอบทาน การจัดเก็บเอกสาร เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานจะมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รายงานมีความเชื่อถือได้และมีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- 3) กิจกรรมควบคุมแบบป้องกันและติดตาม ทั้งการดำเนินงานด้วยตนเอง (Manual) และระบบอัตโนมัติ (Automated) ที่แฝงหรือแทรกอยู่ในกระบวนการทำงาน โดยกำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลและตรวจสอบระบบการทำงานในหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบการปฏิบัติงาน มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม รัดกุม และสามารถตรวจสอบได้
- 4) การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการบริษัทในกลุ่ม เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มเป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยร่วมกันพิจารณาและตัดสินใจเรื่องสำคัญต่างๆ รวมทั้งมีการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างสม่ำเสมอ ทำให้บริษัทฯ มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบาย รับทราบข้อมูลและติดตามผลการดำเนินงานตามดัชนีวัดผลการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เป็นระยะๆ

11.2.4 ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and communication)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลที่สนับสนุนการปฏิบัติงาน การดำเนินงาน การบริหารจัดการ และการรายงานทางการเงินอย่างเป็นระบบ เพื่อช่วยในการตัดสินใจของคณะกรรมการและผู้บริหารและเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติในการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารไว้อย่างเหมาะสม

บริษัทฯ มีระบบสารสนเทศและกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้พนักงานและผู้บริหารได้รับทราบ และสามารถเข้าถึงข้อมูลในการปฏิบัติงานได้อย่างรวดเร็วผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การประชุมร่วมกัน การส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) ประกาศเสียงตามสาย การประชาสัมพันธ์ผ่านการจัดกิจกรรมต่างๆ วารสารภายในองค์กรและการสื่อสารผ่าน Social Media เฉพาะกลุ่ม เป็นต้น เพื่อให้มีการสื่อสารภายในองค์กรที่ทันต่อเหตุการณ์และเข้าถึงพนักงานทุกกลุ่ม รวมถึงมีการสื่อสารข้อมูลที่สำคัญ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างเหมาะสม โดยมีการส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน ก่อนการประชุม

สำหรับการสื่อสารภายนอกองค์กร บริษัทฯ มีฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์และฝ่ายสื่อสารองค์กร มีหน้าที่รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และสื่อสารให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างทั่วถึงและเท่าเทียมกันผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ และขององค์กรที่เกี่ยวข้อง เช่น กลต. เพื่อให้กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถเข้าถึงข้อมูลสำคัญต่างๆ ได้อย่างเท่าเทียมสะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่ช่องทางการร้องเรียน กระบวนการรับเรื่องร้องเรียน รวมถึงการคุ้มครองผู้แจ้งเรื่องและบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้พนักงานและ

บุคคลภายนอกสามารถรายงานหรือให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการกระทำผิดกฎหมายหรือระเบียบปฏิบัติต่างๆ การทุจริตหรือการกระทำใดๆ ที่แสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย

11.2.5 ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางพัฒนาปรับปรุง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ถูกดำเนินไปด้วยความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยกำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแล ตรวจสอบระบบการทำงานภายในหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามนโยบาย ข้อกำหนดและระเบียบการปฏิบัติงาน รวมถึงให้เป็นไปตามแผนงานหรือเป้าหมายที่กำหนด เช่น จัดให้มีการประชุมภายในฝ่ายเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายตามดัชนีชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI) มีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายตามแผนงานหรืองบประมาณเสนอต่อผู้บริหารเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปตามเป้าหมายอย่างสม่ำเสมอ เป็นต้น

ทั้งนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีการวางแผนตรวจสอบประจำปี โดยพิจารณาจากความเสี่ยงที่สำคัญ การเปลี่ยนแปลงหรือการเพิ่มขึ้นของกระบวนการ/ระบบงาน คำร้องขอจากผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) เพื่อสอบทานความเพียงพอ ความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในในแต่ละกิจกรรม พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อการแก้ไขปรับปรุง รวมทั้งติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนำเสนอต่อผู้บริหารหน่วยรับตรวจและผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องเพื่อรับทราบและดำเนินการตามข้อเสนอแนะ โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในมีการติดตามความคืบหน้าการดำเนินการตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบทุกประเด็นจนกว่าจะมีการดำเนินการแล้วเสร็จครบถ้วน รวมถึงสรุปผลความคืบหน้า นำเสนอต่อผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่ามีการนำข้อเสนอแนะไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ

11.3 ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้ตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และผู้สอบบัญชีต้องประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ทั้งนี้ ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีได้ศึกษาและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์รวมถึงทดสอบการควบคุมเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับความมีประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุม โดยวิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี การประเมินและการทดสอบดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชีโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถแสดงความเห็นต่องบการเงินโดยรวม และ ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ

จากการตรวจสอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ไม่พบข้อสังเกตสำหรับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

11.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

ตามมติการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 9 ตุลาคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้ นางสาวสุรัชณี เบญจจินดา ทำหน้าที่เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และจัดทำรายงานและข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุงให้เป็นไปตามแผนและนโยบายการควบคุมภายในของบริษัทฯ (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ในเอกสารแนบ 3 - รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน)

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของนางสาวสุรัชณี เบญจจินดา แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และได้เข้ารับการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอต่อการเป็นผู้ควบคุมการปฏิบัติงานดังกล่าว ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

12. รายการระหว่างกัน

12.1 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท
กลุ่ม BG		
1. บริษัท บางกอกกลาส จำกัด (มหาชน) ("BG")	การลงทุนถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)	<ul style="list-style-type: none"> เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 72.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว หลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชน มีการรวมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายพรวุฒิ สารสิน และนายปวิณ ภิรมย์ภักดี
2. บริษัท บีจี โพลต กลาส จำกัด	ซื้อ ขายส่ง ขายปลีก นำเข้า ส่งออก กระเจก รวมถึงผลิตภัณฑ์จากแก้วและกระเจกสำหรับอาคาร	<ul style="list-style-type: none"> BG ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว มีการรวมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายปวิณ ภิรมย์ภักดี และนางอัมรรัตน์ ภูววีรานินทร์
3. บริษัท กบินทร์บุรีกลาส อินดัสทรี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกระเจก รวมถึงผลิตภัณฑ์จากแก้วและกระเจกสำหรับอาคาร	<ul style="list-style-type: none"> BG ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 95.6 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว มีการรวมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายปวิณ ภิรมย์ภักดี และนางอัมรรัตน์ ภูววีรานินทร์
4. บริษัท บีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท เพชรแพค จำกัด)	ผลิตและจำหน่ายหลอดพีเอฟเอ็มพลาสติก และบรรจุภัณฑ์พลาสติก PET	<ul style="list-style-type: none"> BG ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว มีการรวมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายปวิณ ภิรมย์ภักดี และนางอัมรรัตน์ ภูววีรานินทร์
5. บริษัท บางกอกบรรจุภัณฑ์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายกล่องกระดาษลูกฟูกประเภทต่างๆ	<ul style="list-style-type: none"> BG ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว มีการรวมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายปวิณ ภิรมย์ภักดี และนางอัมรรัตน์ ภูววีรานินทร์
6. บริษัท บีจี แพค จำกัด (บริษัท บีจี แพค จำกัด ได้ควบรวมธุรกิจกับบริษัท บีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ทั้งนี้ รายการระหว่างกันสำหรับปี 2561 ของบริษัท บีจี แพค จำกัด จะถูกรวมอยู่ภายใต้บริษัท บีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด)	ผลิตและจำหน่ายฝาพลาสติก ฝาจีบและลังพลาสติก	<ul style="list-style-type: none"> BG ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว มีการรวมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายปวิณ ภิรมย์ภักดี และนางอัมรรัตน์ ภูววีรานินทร์
7. บริษัท บีจีเอฟซี สปอร์ต จำกัด	ธุรกิจบริหารจัดการกีฬา	<ul style="list-style-type: none"> BG ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว มีการรวมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายปวิณ ภิรมย์ภักดี และนางอัมรรัตน์ ภูววีรานินทร์
8. บริษัท บีจี เอ็นเนอร์ยี โซลูชัน จำกัด	ผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้า	<ul style="list-style-type: none"> BG ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัทฯ
9. บริษัท ทวีทรัพย์ (จิ๋วแจ๊ะเฮง) จำกัด	ขายส่งของเสียและเศษวัสดุเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่	<ul style="list-style-type: none"> มีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายปวิณ ภิรมย์ภักดี และ นางอัมรัตน์ ภูววิธานินทร์ BG ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 25.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
กลุ่มอื่นๆ		
10. บริษัท ขอนแก่น สปอร์ต เมเนจเม้นท์ จำกัด	ธุรกิจบริหารจัดการกีฬา	<ul style="list-style-type: none"> นายเกษม ชนะวงศ์ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 40.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว มีกรรมการร่วมกัน 1 ท่าน ได้แก่ นายเกษม ชนะวงศ์
11. บริษัท ไทยน้ำทิพย์ แมนูแฟคเจอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มที่ไม่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> มีกรรมการร่วมกัน 1 ท่าน ได้แก่ นายพรวุฒิ สารสิน
12. บริษัท ไทยเอเชีย แปซิฟิค บรวิเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเบียร์	<ul style="list-style-type: none"> มีกรรมการร่วมกัน 1 ท่าน ได้แก่ นายพรวุฒิ สารสิน
กลุ่มบุตร		
13. บริษัท บุญรอดบรวิเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์ และไม่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นทางอ้อมผ่าน BG ในสัดส่วนร้อยละ 67.5 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
14. บริษัท ปทุมธานี บรวิเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์ และไม่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บุญรอดบรวิเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท สิงห์ คอร์เปอเรชั่น จำกัด ร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นายสันติ ภิรมย์ภักดี และนายปิยะ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ บุญรอดบรวิเวอร์ จำกัด เป็นกรรมการ
15. บริษัท เชียงใหม่ เบเวอเรจ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์ และไม่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บุญรอดบรวิเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท สิงห์ คอร์เปอเรชั่น จำกัด ร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นายสันติ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ บุญรอดบรวิเวอร์ จำกัด เป็นกรรมการ
16. บริษัท บุญรอดเทรดดิ้ง อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	นำเข้าและส่งออกเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์ และไม่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บุญรอดบรวิเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท สิงห์ คอร์เปอเรชั่น จำกัด ร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
17. บริษัท วังน้อย เบเวอเรจ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์ และไม่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บุญรอดบรวิเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท สิงห์ คอร์เปอเรชั่น จำกัด ร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นายสันติ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ บุญรอดบรวิเวอร์ จำกัด เป็นกรรมการ
18. บริษัท สามเสน บรวิเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์ และไม่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บุญรอดบรวิเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท สิงห์ คอร์เปอเรชั่น จำกัด ร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นายสันติ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ บุญรอดบรวิเวอร์ จำกัด เป็นกรรมการ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัทฯ
19. บริษัท สุราษฎร์ธานี เบเวอเรจ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์และไม่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท สิงห์ คอร์เปอเรชั่น จำกัด ร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นายสันติ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด เป็นกรรมการ
20. บริษัท สิงห์ เบเวอเรจ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์และไม่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท สิงห์ คอร์เปอเรชั่น จำกัด ร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นายสันติ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด เป็นกรรมการ
21. บริษัท บุญรอด เทรดดิ้ง จำกัด	จัดจำหน่ายเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์และไม่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
22. บริษัท ขอนแก่น บริวเวอรี่ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์และไม่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท สิงห์ คอร์เปอเรชั่น จำกัด ร้อยละ 81.7 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นายสันติ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด เป็นกรรมการ
23. บริษัท ลีโอ ลิงก์ จำกัด	บริการขนส่งสินค้า	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท สิงห์ คอร์เปอเรชั่น จำกัด ร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
24. บริษัท สิงห์ปาร์ค เชียงราย จำกัด	แหล่งท่องเที่ยวเชิงเกษตร	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นายสันติ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด เป็นกรรมการ
25. บริษัท มหาสารคาม เบเวอเรจ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์และไม่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท สิงห์ คอร์เปอเรชั่น จำกัด ร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
26. บริษัท เฮสโก โซลูชั่น จำกัด	ผลิตอาหาร	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท สิงห์ คอร์เปอเรชั่น จำกัด ร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
27. บริษัท เบียร์สิงห์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> นายสันติ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 85.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นายสันติ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด เป็นกรรมการ
28. บริษัท เขาใหญ่ไวน์เนอร์รี่ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มที่มีแอลกอฮอล์	<ul style="list-style-type: none"> นายปิยะ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมประมาณร้อยละ 58.2 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว นายปิยะ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด เป็นกรรมการ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัทฯ
29. บริษัท สันติบุรี ดีเวลลอปเม้นท์ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	บริการเพื่อการบริหารสำนักงานแบบเบ็ดเสร็จ	<ul style="list-style-type: none"> ■ นายสันติ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 54.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ■ นายสันติ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ บุนนาคบรวิเวอรี่ จำกัด เป็นกรรมการ
30. บริษัท บุนนาคบรวิเวอรี่ จำกัด	บริการด้านซัพพลายเชน และการให้เช่าทรัพย์สินที่เกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> ■ บริษัท บุนนาคบรวิเวอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ร้อยละ 100.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ■ นาย สันติ ภิรมย์ภักดี และนาย บิติ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ บุนนาคบรวิเวอรี่ จำกัด เป็นกรรมการ
31. บริษัท บีอาร์เอฟ โลจิสติกส์ จำกัด	บริการด้านซัพพลายเชน	<ul style="list-style-type: none"> ■ บริษัท บุนนาคบรวิเวอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยเป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมผ่าน บริษัท บุนนาคบรวิเวอรี่ จำกัด ร้อยละ 50.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ■ นาย บิติ ภิรมย์ภักดี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ บุนนาคบรวิเวอรี่ จำกัด เป็นกรรมการ

12.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัท กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 สามารถสรุปได้ดังนี้

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
1. กลุ่ม BG					
- BG	1.1 <u>รายการซื้อแม่พิมพ์ (Mould)</u> <u>และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง</u> - สิทธิบัตร - เจ้าหนี้	4,784,168.5 -	374,996.5 -	- ตามโครงสร้างเดิมก่อนการปรับโครงสร้างบริษัท BG เป็นเจ้าของแม่พิมพ์ ซึ่งซื้อมาเพื่อเตรียมใช้ในการผลิตให้กับลูกค้าและกลุ่มบริษัท ได้ซื้อแม่พิมพ์ และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องจาก BG ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปรับโครงสร้างบริษัท - ราคาซื้อแม่พิมพ์เป็นมูลค่าตามบัญชีสุทธิ (Book Value) ของสิทธิบัตรดังกล่าว และราคาซื้ออุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องเป็นราคาต้นทุนทดแทน (Replacement cost) ซึ่งประเมินโดยวิศวกรภายใน - รายการดังกล่าวเป็นรายการปรับโครงสร้างบริษัท ที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียว	- เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกับการปรับโครงสร้างของกลุ่มบริษัท และเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต โดยคิดราคาตามมูลค่าตามบัญชีสุทธิ (Book Value) ซึ่งไม่ทำให้กลุ่มบริษัท เสียประโยชน์ จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล
- BG	1.2 <u>เงินกู้ยืม</u> - ต้นงวด - กู้เพิ่มระหว่างงวด - ชำระคืนระหว่างงวด - ยอดคงเหลือปลายงวด - ดอกเบี้ยจ่าย - ดอกเบี้ยค้างจ่าย	512,000,000.0 8,430,183,800.0 (6,702,633,800.0) <u>2,239,550,000.0</u> 75,232,526.5 6,313,255.5	2,239,550,000.0 1,260,000,000.0 (3,499,550,000.0) - 13,905,292.4 -	- BG ให้เงินกู้ยืมแก่กลุ่มบริษัท เพื่อใช้ในการปรับโครงสร้างและเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.80 – 2.85 ต่อปี ซึ่งเป็นไปตามต้นทุนทางการเงินของ BG ที่กู้เงินจากธนาคารพาณิชย์ - ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ก่อตั้งขึ้นเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2559 ซึ่งในขณะนั้น บริษัทฯ ยังไม่มีวงเงินกู้ยืมกับธนาคารพาณิชย์ใดๆ จึงจำเป็นต้องกู้ยืมเงินจาก BG เพื่อใช้ในการปรับโครงสร้างตามแผนการของกลุ่มบริษัท และใช้เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ	- เป็นรายการได้รับความช่วยเหลือทางการเงินโดยมีอัตราดอกเบี้ยจ่ายเป็นไปตามต้นทุนทางการเงินเฉลี่ยของกลุ่ม BG ที่เกิดขึ้นจริง ตามนโยบายการบริหารสภาพคล่องของกลุ่มในอดีต จึงพิจารณาเห็นว่ารายการ

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
				<ul style="list-style-type: none"> กลุ่มบริษัท ได้กู้ยืมเงินเพิ่มเติมจาก BG เพื่อใช้ในการซื้อที่ดินที่เป็นที่ตั้งโรงงาน ซึ่งเป็นการกู้ยืมชั่วคราวเนื่องจากกลุ่มบริษัท อยู่ระหว่างรอการพิจารณาวงเงินสินเชื่อจากธนาคารพาณิชย์ และปัจจุบัน กลุ่มบริษัท ได้รับอนุมัติวงเงินจากธนาคารพาณิชย์แล้ว โดยคิดอัตราดอกเบี้ยตามต้นทุนทางการเงินที่บริษัท จะได้กู้ยืมเงินจากธนาคารพาณิชย์ และบริษัท ได้ชำระคืนเงินกู้ยืมพร้อมดอกเบี้ยค้างทั้งหมดให้แก่ BG แล้ว เมื่อเดือนมิถุนายน 2561 ที่ผ่านมา 	ดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
- BG	1.3 <u>รายการซื้อที่ดิน</u> <ul style="list-style-type: none"> - สิทธิทรัพย์ - เจ้าหนี้ 	- -	1,026,000,000.0 -	<ul style="list-style-type: none"> กลุ่มบริษัท มีรายการซื้อที่ดินจาก BG ได้แก่ (1) รายจ่ายค่าซื้อที่ดินเพื่อใช้เป็นที่ตั้งโรงงานของ AGI (2) รายจ่ายค่าซื้อที่ดินเพื่อใช้เป็นที่ตั้งโรงงานของ RBI และ (3) รายจ่ายค่าซื้อที่ดินเพื่อใช้เป็นที่ตั้งคลังสินค้าและโรงงานของ KGI ทั้งนี้ BG เดิมเป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดินของโรงงานสำหรับทั้งกลุ่ม แต่เพื่อให้มีความชัดเจนของทรัพย์สินสำหรับธุรกิจบรรทุกแร่และเพื่อสร้างความมั่นคงในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง กลุ่มบริษัท จึงได้ซื้อที่ดินดังกล่าวจาก BG ทั้งนี้ ราคาซื้อที่ดินเป็นไปตามราคาที่ประเมินโดยบริษัทผู้ประเมินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. (โปรดพิจารณารายละเอียดของราคาที่ดินที่ประเมินโดยบริษัทผู้ประเมินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในแบบรายงานข้อมูลประจำปี 56-1 ส่วนเอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน) 	<ul style="list-style-type: none"> เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกับการซื้อทรัพย์สิน และเพื่อสร้างความมั่นคงในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
– BG – บริษัท กบินทร์บุรีกลาส อินดัสทรี จำกัด	1.4 <u>รายการซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์</u> – สินทรัพย์ – เจ้าหนี้ – สินทรัพย์ – เจ้าหนี้	- - - -	410,000.0 - 975,135.0 -	– กลุ่มบริษัท มีรายการซื้อเครื่องจักรอุปกรณ์ จาก BG ได้แก่ โอนรถแบคโฮ เพื่อใช้ปรับพื้นที่ในโรงงาน ปทุมธานี – กลุ่มบริษัท มีรายการซื้อเครื่องจักรอุปกรณ์ที่เหลือจากการก่อสร้างจาก KBI เช่น อิฐก่อเตา ตู้คอนเทนเนอร์และอุปกรณ์โรงงาน เป็นต้น – ราคาซื้อเครื่องจักรอุปกรณ์ดังกล่าวเป็นไปมูลค่าตามบัญชีสุทธิ (Book Value) ของสินทรัพย์ดังกล่าว และราคาซื้ออุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องเป็นราคาต้นทุนทดแทน (Replacement cost) ซึ่งประเมินโดยวิศวกรภายใน	– เป็นรายการที่คิดราคาตามมูลค่าตามบัญชีสุทธิ (Book Value) ซึ่งไม่ทำให้กลุ่มบริษัท เสียประโยชน์ จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล
– บริษัท บีจี แพคเกจจิง จำกัด – บริษัท บางกอกบรรจุภัณฑ์ จำกัด	1.5 <u>รายได้ค่าจ้างเหมาแรงงาน</u> – รายได้ – ลูกหนี้ – รายได้ – ลูกหนี้	1,833,935.0 153,451.0 669,400.3 -	644,471.3 - 286,887.3 -	– ที่ผ่านมากลุ่มบริษัท ได้เข้าทำสัญญาจ้างกับบริษัทภายนอกในการจัดหาพนักงานชั่วคราวเพื่อสนับสนุนการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ในบางคราวกลุ่มบริษัท ไม่ได้ใช้พนักงานชั่วคราวดังกล่าว กลุ่มบริษัท ได้จัดสรรพนักงานชั่วคราวบางส่วนให้แก่บริษัทในกลุ่ม BG และได้เรียกเก็บค่าจ้างเหมาแรงงาน – ค่าจ้างเหมาแรงงานคิดตามจำนวนพนักงานชั่วคราวที่จัดสรรให้แก่บริษัทในกลุ่ม BG ตามจริงในอัตราที่กำหนดในสัญญาข้างต้น – ทั้งนี้กลุ่มบริษัท ได้มีการแยกสัญญาจ้างเหมาแรงงานโดยบริษัทภายนอกซึ่งเป็นผู้จัดหาพนักงานจะคิดค่าจ้างเหมาแรงงานโดยตรงกับบริษัทที่ใช้บริการแรงงานดังกล่าว	– เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
- BG	1.6 <u>รายจ่ายค่าจ้างเหมาแรงงาน</u> - ต้นทุนและค่าใช้จ่าย - เจ้าหนี้	4,480,971.6 98,052.5	176,646.3 -	- ที่ผ่านมา BG ได้เข้าทำสัญญาจ้างกับบริษัทภายนอก ในการจัดหาพนักงานชั่วคราวเพื่อสนับสนุนการ ประกอบธุรกิจ เช่น พนักงานทำความสะอาดเครื่องจักร เป็นต้น ทั้งนี้ BG ได้จัดสรรพนักงานชั่วคราวบางส่วน ให้แก่กลุ่มบริษัท และมีการเรียกเก็บค่าจ้างเหมา แรงงานจากกลุ่มบริษัท - ค่าจ้างเหมาแรงงานคิดตามจำนวนพนักงานชั่วคราวที่ จัดสรรให้แก่กลุ่มบริษัท ตามจริงในอัตราที่กำหนดใน สัญญาข้างต้น - ทั้งนี้ กลุ่มบริษัท ได้มีการแยกสัญญาจ้างเหมา แรงงาน โดยบริษัทภายนอกซึ่งเป็นผู้จัดหาพนักงานจะ คิดค่าจ้างเหมาแรงงานโดยตรงกับกลุ่มบริษัท	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่ม บริษัท โดยมีราคาและ เงื่อนไขทางการค้าทั่วไป เสมือนทำรายการกับ บุคคลภายนอก จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
- BG - บริษัท บีจี โพลด กลาส จำกัด - บริษัท กบินทร์บุรีกลาส อินดัสทรี จำกัด - บริษัท บีจี แพคเกจ จิ้ง จำกัด	1.7 <u>รายได้ค่าน้ำมัน</u> - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้	455,408.4 22,343.7 13,705.6 - 44,435.8 - 102,345.7 6,720.0	106,444.3 - 65,003.8 - 2,112.2 - 53,392.5 -	- ที่ผ่านมากลุ่มบริษัท ได้เข้าทำสัญญากับสถานีจ่าย น้ำมันซึ่งเป็นบริษัทภายนอกในการให้บริการจ่ายน้ำมัน แก่ยานพาหนะของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้บริษัทในกลุ่ม BG ได้ใช้บริการดังกล่าวบ้างเป็นครั้งคราว ซึ่งกลุ่มบริษัท ได้เรียกเก็บค่าน้ำมันจากบริษัทในกลุ่ม BG - ค่าน้ำมันคิดตามปริมาณน้ำมันที่บริษัทในกลุ่ม BG ใช้ ตามจริงในอัตราที่กำหนดในสัญญาข้างต้น - ทั้งนี้ ปัจจุบันกลุ่มบริษัท กับบริษัทในกลุ่ม BG แยกกันเข้าทำสัญญาโดยตรงกับสถานีจ่ายน้ำมันซึ่ง เป็นบริษัทภายนอก	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่ม บริษัท โดยมีราคาและ เงื่อนไขทางการค้าทั่วไป เสมือนทำรายการกับ บุคคลภายนอก จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
- บริษัท บีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด	1.8 <u>รายได้ค่าบริการส่งพนักงาน</u> - รายได้ - ลูกหนี้	2,159,284.3 -	1,523,740.0 -	- ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาจ้างกับบริษัท ภายนอกในการจัดการรถรับส่งพนักงาน ทั้งนี้ พนักงาน ของบริษัท บีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด ได้ใช้บริการดังกล่าว และกลุ่มบริษัทฯ มีการเรียกเก็บค่าบริการส่งพนักงาน จากบริษัท บีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด - ค่ารถรับส่งพนักงานคิดตามจำนวนพนักงานของบริษัท บีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด ที่ใช้บริการรถรับส่งพนักงาน ตามจริง ในอัตราที่กำหนดในสัญญาข้างต้น - เมื่อครบกำหนดอายุของสัญญาจ้างดังกล่าว กลุ่ม บริษัทฯ และบริษัท บีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด จะ ดำเนินการแยกกันเข้าทำสัญญาบริการจัดการรถรับส่ง พนักงาน กับบริษัทผู้ให้บริการโดยตรง	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่ม บริษัทฯ โดยมีราคาและ เงื่อนไขทางการค้าทั่วไป เสมือนทำรายการกับ บุคคลภายนอก จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
- BG - บริษัท บีจี โพลด กลาส จำกัด - บริษัท กบินทร์บุรีรีกลาส อินดัสทรี จำกัด - บริษัท บีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด	1.9 <u>รายได้ค่าอะไหล่ วัสดุ สิ้นเปลืองและวัสดุอื่นๆ</u> - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้	817,867.8 61,616.8 - - 430,790.0 - 470,811.3 73,343.4	989,183.9 114,997.5 39,841.5 - 1,006,244.3 - 252,439.5 -	- กลุ่มบริษัทฯ มีการขายอะไหล่ วัสดุสิ้นเปลืองงานช่าง และวัสดุอื่นๆ ที่กลุ่มบริษัทฯ มีอยู่ในสินค้าคงคลัง ให้แก่บริษัทในกลุ่ม BG เนื่องจากมีปริมาณเหลือจาก การใช้งาน - ราคาขายอะไหล่ วัสดุสิ้นเปลืองงานช่าง และวัสดุอื่นๆ เป็นราคาทุน (Cost) ของสินทรัพย์ดังกล่าว	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยคิดราคาตามต้นทุน ซึ่งไม่ทำให้กลุ่มบริษัทฯ เสียประโยชน์ จึงพิจารณา เห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความเหมาะสมและ สมเหตุสมผล

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
- BG	1.10 <u>รายจ่ายค่าอะไหล่ วัสดุ สิ้นเปลืองและวัสดุอื่นๆ</u> - ต้นทุน - เจ้าหนี้	1,908,149.6 1,412,400.0	405,789.6 -	- กลุ่มบริษัท มีการซื้ออะไหล่ วัสดุสิ้นเปลืองงานช่าง และ วัสดุอื่นๆ เป็นครั้งคราวจาก BG เนื่องจาก BG มี สินค้าคงเหลือประเภทอะไหล่ วัสดุสิ้นเปลืองงานช่าง และ วัสดุอื่นๆ ที่ใช้ร่วมกันกับกลุ่มบริษัท ได้ - ราคาซื้ออะไหล่ วัสดุสิ้นเปลืองงานช่าง และวัสดุอื่นๆ เป็นราคาทุน (Cost) ของสินทรัพย์ดังกล่าว	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ๆ โดยคิดราคาตามต้นทุน ซึ่งไม่ทำให้กลุ่มบริษัท เสียประโยชน์ จึงพิจารณา เห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความเหมาะสมและ สมเหตุสมผล
- BG	1.11 <u>รายจ่ายค่าฝึกอบรม</u> - ค่าใช้จ่าย - เจ้าหนี้	146,214.9 -	68,972.0 -	- BG จัดอบรมและสัมมนาให้แก่พนักงาน เพื่อสนับสนุน การประกอบธุรกิจ โดยพนักงานของกลุ่มบริษัท มี การเข้าร่วมอบรมและสัมมนาในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง ด้วยเป็นครั้งคราว ทั้งนี้ BG จึงเรียกเก็บค่าฝึกอบรม จากกลุ่มบริษัท - ค่าฝึกอบรมคิดตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงตามจำนวน พนักงานของกลุ่มบริษัท ที่เข้าร่วมอบรม	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ๆ โดยคิดราคาตาม ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงซึ่ง ไม่ทำให้กลุ่มบริษัท เสีย ประโยชน์ จึงพิจารณา เห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความเหมาะสมและ สมเหตุสมผล
- BG - บริษัท กบินทร์บุรีกริลลาส อินดัสทรี จำกัด	1.12 <u>รายได้ค่าห้องพัก อาหารและ เครื่องดื่ม</u> - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้	197,717.0 - 418,980.9 -	83,743.9 4,597.9 716.19 716.19	- ในการจัดอบรมและสัมมนาให้แก่พนักงานของกลุ่ม บริษัท นั้น กลุ่มบริษัท ได้ทำการจัดหาที่พัก อาหาร และเครื่องดื่ม เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่พนักงานที่ เข้าอบรม โดยพนักงานของบริษัทในกลุ่ม BG มีการ เข้าร่วมอบรมและสัมมนาเป็นครั้งคราว ดังนั้น กลุ่ม บริษัท จึงเรียกเก็บค่าห้องพัก อาหารและเครื่องดื่ม จากบริษัทในกลุ่ม BG	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ๆ โดยคิดราคาตามอัตรา ตลาดโดยให้ส่วนลดจาก ราคาที่กลุ่มบริษัท เสนอ ให้กับบุคคลภายนอกซึ่ง ไม่ทำให้กลุ่มบริษัท เสีย ประโยชน์ เนื่องจาก

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
<ul style="list-style-type: none"> - บริษัท บีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด - บริษัท บางกอกบรจักษ์ จำกัด - บริษัท บีจี โพลด กลาส จำกัด 	<ul style="list-style-type: none"> - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ 	<p>23,102.9</p> <p>-</p> <p>17,869.2</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p>	<p>24,455.87</p> <p>-</p> <p>26,235.4</p> <p>716.19</p> <p>87,543.2</p> <p>-</p>	<ul style="list-style-type: none"> - วิซซิ่ง ทรี ขอนแก่น รีสอร์ท เป็นโรงแรมภายใต้กลุ่ม บริษัทฯ ซึ่งมีวัตถุประสงค์หลัก เพื่อใช้เป็นที่ฝึกอบรม สัมมนาให้แก่พนักงานของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทใน กลุ่ม BG - สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ค่า ห้องพัก อาหารและเครื่องดื่มเป็นราคาส่วนลดจากราคา ที่กลุ่มบริษัทฯ เสนอให้กับบุคคลภายนอก ตาม นโยบายกลุ่ม BG - อย่างไรก็ดี นับตั้งแต่ปี 2561 เป็นต้นไป ค่าห้องพัก อาหารและเครื่องดื่มเป็นราคาเดียวกันกับที่กลุ่ม บริษัทฯ เสนอให้กับบุคคลภายนอก 	<p>หลังจากการให้ส่วนลด กลุ่มบริษัทฯ ยังมีกำไร จากการดำเนินงาน และ เป็นนโยบายโดยรวมของ กลุ่ม BG เดิม จึงพิจารณา เห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความเหมาะสมและ สมเหตุสมผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ทั้งนี้ สำหรับปี 2561 เป็น ต้นมา กลุ่มบริษัทฯ ทำ รายการโดยมีราคาและ เงื่อนไขทางการค้าทั่วไป เสมือนทำรายการกับ บุคคลภายนอก จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
<ul style="list-style-type: none"> - บริษัท บีจีเอฟซี สपोर्ट จำกัด 	<p>1.13 <u>รายได้ค่าห้องพัก อาหารและ เครื่องดื่ม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - รายได้ - ลูกหนี้ 	<p>822,056.4</p> <p>-</p>	<p>155,274.6</p> <p>-</p>	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัท บีจีเอฟซี สपोर्ट จำกัด นำนักกีฬามาเก็บตัว ฝึกซ้อมที่ วิซซิ่ง ทรี ขอนแก่น รีสอร์ท โดยกลุ่มบริษัทฯ ได้ทำการจัดหาที่พัก อาหารและเครื่องดื่ม และ บริการซักแห้ง เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่นักกีฬา ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ จึงเรียกเก็บค่าห้องพัก อาหารและ เครื่องดื่ม และบริการซักแห้ง จากบริษัท บีจีเอฟซี สपोर्ट จำกัด ทั้งนี้ สำหรับการนำนักกีฬามาเก็บตัว ฝึกซ้อม ค่าห้องพัก อาหารและเครื่องดื่ม และบริการ 	<ul style="list-style-type: none"> - สำหรับปี 2561 เป็นต้นมา กลุ่มบริษัทฯ ทำรายการ ดังกล่าวโดยมีราคาและ เงื่อนไขทางการค้าทั่วไป เสมือนทำรายการกับ บุคคลภายนอก จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
				<p>ซั๊กแห้ง เป็นราคาส่วนลดจากราคาที่กลุ่มบริษัทฯ เสนอให้กับบุคคลภายนอก ตามนโยบายกลุ่ม BG อย่างไรก็ดี นับตั้งแต่ปี 2561 เป็นต้นไป ค่าห้องพัก อาหารและเครื่องดื่มนั้นจะเป็นราคาเดียวกันกับที่กลุ่มบริษัทฯ เสนอให้กับบุคคลภายนอก</p> <p>– นอกจากนี้ วิซซิง ทรี ขอนแก่น รีสอร์ท ขายแพคเกจที่พักและอาหาร ให้แก่บริษัท บีจีเอฟซี สปอร์ต จำกัด สำหรับการนำมาให้บริการที่วิซซิง ทรี ขอนแก่น รีสอร์ท โดยสำหรับแพคเกจที่พักและอาหารนั้น ค่าห้องพัก อาหารและเครื่องดื่ม และบริการซั๊กแห้ง เป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับที่กลุ่มบริษัทฯ เสนอให้กับบุคคลภายนอก</p>	<p>ดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล</p> <p>– สำหรับรายการขายแพคเกจที่พักและอาหารเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยแพคเกจที่พักและอาหารมีการคิดราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล</p>
<p>– BG</p> <p>– บริษัท บีจี โพลต กลาส จำกัด</p> <p>– บริษัท บีจี แพคเกจ จิ้ง จำกัด</p>	<p>1.14 รายได้ค่าสาธารณูปโภค</p> <p>– รายได้</p> <p>– ลูกหนี้</p> <p>– รายได้</p> <p>– ลูกหนี้</p> <p>– รายได้</p> <p>– ลูกหนี้</p>	<p>5,185,424.0</p> <p>447,892.8</p> <p>18,873.5</p> <p>4,232.3</p> <p>13,100,655.8</p> <p>1,160,589.0</p>	<p>8,869,780.8</p> <p>1,213,688.2</p> <p>77,873.7</p> <p>5,865.7</p> <p>2,989,749.8</p> <p>-</p>	<p>– กลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ยื่นขอใช้บริการสาธารณูปโภคกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยที่บริษัทในกลุ่ม BG บางบริษัทซึ่งมีที่ตั้งอยู่ในบริเวณเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ มีการใช้บริการสาธารณูปโภคในบริเวณดังกล่าวด้วย ดังนั้นกลุ่มบริษัทฯ จึงเรียกเก็บค่าสาธารณูปโภคจากบริษัทในกลุ่ม BG</p> <p>– ค่าสาธารณูปโภคคิดตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง</p>	<p>– เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล</p>

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
- บริษัท บีจี แพคเกจจิง จำกัด	1.15 <u>รายได้ค่าไฟฟ้า และค่าบำบัด น้ำเสีย</u> - รายได้ - ลูกหนี้	40,263,414.5 3,952,407.7	51,181,921.9 -	- เนื่องด้วยโรงงานของบริษัท บีจี แพคเกจจิง จำกัด ตั้งอยู่ร่วมกับโรงงานของ AGI และกลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ ยื่นขอใช้ไฟฟ้าและติดตั้งมิเตอร์ไฟฟ้า รวมถึงการขอใช้ บริการบำบัดน้ำเสียจากนิคมอุตสาหกรรม ทั้งนี้ บริษัท บีจี แพคเกจจิง จำกัด ได้ใช้ไฟฟ้า และบริการบำบัดน้ำ เสียในบริเวณดังกล่าวด้วย ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ จึงเรียก เก็บค่าไฟฟ้าและค่าบำบัดน้ำเสียจากบริษัท บีจี แพคเกจจิง จำกัด - ค่าไฟฟ้าและค่าบำบัดน้ำเสียคิดตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าที่สมเหตุสมผล จึงพิจารณาเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความ เหมาะสม
- BG	1.16 <u>รายจ่ายค่านิตยสาร</u> - ต้นทุนและค่าใช้จ่าย - เจ้าหนี้	394,920.5 -	175,080.0 -	- กลุ่ม BG จัดพิมพ์นิตยสารเพื่อการประชาสัมพันธ์ กิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัททั้งหมด ภายใต้ BG ทั้งนี้ เนื่องด้วยกลุ่มบริษัทฯ เป็นกลุ่มธุรกิจ หนึ่งภายใต้กลุ่ม BG จึงมีการซื้อนิตยสารจาก BG เพื่อ เป็นไปตามนโยบายการประชาสัมพันธ์ของกลุ่ม - ราคาซื้อเป็นราคาทุนที่ BG ซื้อนิตยสารจากผู้จัดทำ นิตยสารดังกล่าว	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไปเสมือน ทำการยากกับ บุคคลภายนอก จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
- BG	1.17 <u>รายจ่ายค่าเช่าและค่าบริการ สำนักงาน</u> - ค่าใช้จ่าย - เจ้าหนี้	10,423,200.0 895,981.2	7,397,620.6 1,231,486.9	- กลุ่มบริษัทฯ มีการทำสัญญาเช่าและสัญญาบริการ สำหรับห้องชุดชั้น 32 อาคารโอเชียน ทาวเวอร์ 1 ขนาดพื้นที่รวมประมาณ 1,109 ตารางเมตร และเช่า พื้นที่อาคารสำนักงานขนาดพื้นที่รวมประมาณ 2,500 ตารางเมตร ที่อำเภอธัญบุรี จังหวัดปทุมธานี จาก BG เพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานของกลุ่มบริษัทฯ	- เป็นรายการเช่า อสังหาริมทรัพย์ของกลุ่ม บริษัทฯ โดยมีราคาและ เงื่อนไขทางการค้าทั่วไป เสมือนทำการยากกับ บุคคลภายนอก จึง

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
				<ul style="list-style-type: none"> ค่าเช่าและค่าบริการสำนักงาน (อาคารโอเชียนทาวเวอร์ 1) เทียบเคียงได้กับอัตราค่าเช่า และค่าบริการสำนักงานในบริเวณใกล้เคียง และค่าเช่าพื้นที่อาคาร (จังหวัดปทุมธานี) เป็นราคาที่ประเมินโดยบริษัทผู้ประเมินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ได้จัดทำสัญญาเช่าพื้นที่โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 แล้ว (โปรดพิจารณารายละเอียดของสัญญาเช่าพื้นที่ในส่วนที่ 1 ข้อ 6 ข้อมูลสำคัญอื่น) ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 6 ธ.ค. 2561 กลุ่มบริษัทได้ทำการย้ายสำนักงานใหญ่ จากอาคารโอเชียน ทาวเวอร์ 1 และเช่าใช้สถานที่เพื่อดำเนินงานเป็นสำนักงานชั่วคราว ณ อาคารสิงห์ คอมเพล็กซ์ ชั้น 38 	พิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
- BG	1.18 <u>รายจ่ายค่าเช่าที่ดินและพื้นที่ อาคาร</u> - ต้นทุน - เจ้าหนี้	35,880,000.0 2,990,000.0	27,443,114.9 1,904,133.3	<ul style="list-style-type: none"> - กลุ่มบริษัท เข้าทำสัญญาเช่าที่ดินเพื่อใช้เป็นที่ตั้งโรงงานของ PTI RGI KGI และ AGI จาก BG - ค่าเช่าที่ดินสำหรับปี 2560 เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญาในอดีต โดยในไตรมาสที่ 1 ของปี 2561 กลุ่มบริษัท ได้ดำเนินการซื้อที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งโรงงานของ RBI และ AGI และต่อมาได้ซื้อที่ดินที่เป็นที่ตั้งคลังสินค้าของ KGI ตอนต้นเดือนเมษายน 2561 จาก BG แล้ว ดังนั้น ภายหลังไตรมาสที่ 1 ของปี 2561 กลุ่มบริษัท จะยังคงมี (1) รายการเช่าที่ดินเพื่อเป็นที่ตั้งโรงงานของ PTI (2) รายการเช่าที่ดินเพื่อเป็นที่ตั้งแหล่งพลังงาน (Energy Zone) ของ AGI และ (3) รายการเช่าพื้นที่ศูนย์แม่พิมพ์ (Mould Center) และศูนย์วางแผนและซ่อมบำรุงเครื่องจักรการผลิต (ISC) ที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยา โดยราคาซื้อที่ดิน รวมทั้งอัตราค่าเช่าที่ดินและค่าเช่าพื้นที่เป็นไปตามราคาที่ประเมินโดยบริษัทผู้ประเมินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ กลุ่มบริษัท ได้จัดทำสัญญาเช่าที่ดินและสัญญาเช่าพื้นที่ดังกล่าว โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 แล้ว (โปรดพิจารณารายละเอียดของสัญญาเช่าที่ดินและสัญญาเช่าพื้นที่ในส่วนที่ 1 ข้อ 6 ข้อมูลสำคัญอื่น) 	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นรายการเช่าอสังหาริมทรัพย์ของกลุ่มบริษัท ในอดีต เพื่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเกิดขึ้นเพื่อความจำเป็น - ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 กลุ่มบริษัท ได้ทำสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ฉบับใหม่โดยมีราคาเช่าเป็นไปตามราคาประเมินของบริษัทผู้ประเมินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
- BG	<p>1.19 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร/ ค่าบริการ</p> <ul style="list-style-type: none"> ค่าใช้จ่ายในการบริหารแบ่งเป็น:- <ul style="list-style-type: none"> ค่าธรรมเนียมด้านการบริหาร (Administration Expenses) 378,821,142.0 ค่าธรรมเนียมด้านการตลาด (Marketing Expense) 69,770,965.0 ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการ (Management fee) และค่าบริการด้านการบริหารจัดการ (Management Service Fee) 151,489,885.0 157,560,292.0 เจ้าหน้าที่ 16,586,517.3 ค่าบริการ - เจ้าหน้าที่ - 		<p>-</p> <ul style="list-style-type: none"> 59,218,272.0 4,886,813.0 	<p>- ในปี 2560 ตามโครงสร้างเดิมก่อนการปรับโครงสร้าง บริษัท BG เป็นผู้บริหารจัดการการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท รวมถึงการบริหารงานประจำวันทั่วไป การให้ความช่วยเหลือและคำปรึกษาด้านเทคนิค การประชาสัมพันธ์และการตลาดต่างๆ</p> <p>- ค่าใช้จ่ายในการบริหารเป็นไปตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา โดยมีวิธีคิดราคา ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ ค่าธรรมเนียมด้านการบริหาร (Administration Expenses): คิดตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง และปันส่วนตามยอดขายของแต่ละบริษัท ■ ค่าธรรมเนียมด้านการตลาด (Marketing Expense): คิดตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง และปันส่วนตามยอดขายของแต่ละบริษัท ■ ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการ (Management fee) และค่าบริการด้านการบริหารจัดการ (Management Service Fee): คิดตามอัตราร้อยละของยอดขายบรรจุภัณฑ์ <p>- ภายหลังการปรับโครงสร้างบริษัท จะไม่มีรายการดังกล่าวอีกในอนาคต เนื่องจากบริษัท จะเป็นผู้บริหารงานการตลาดและงานสนับสนุนให้แก่กลุ่มบริษัท และบางส่วนจะเป็นไปตามสัญญาบริการกับ BG (โปรดพิจารณารายละเอียดในส่วนที่ 1 ข้อ 6 ข้อมูลสำคัญอื่น และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมของบริษัท)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท และเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต โดยคิดราคาตามอัตราตลาดและตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง ซึ่งไม่ทำให้กลุ่มบริษัท เสียประโยชน์ จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล - สำหรับรายการค่าบริการและค่าบริการเกี่ยวกับระบบซอฟต์แวร์ในไตรมาสที่ 1 ของปี 2561 ถือเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท โดยค่าบริการคิดราคาตามอัตราตลาดและค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง และค่าบริการเกี่ยวกับระบบซอฟต์แวร์คิดราคาตามต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกต้นทุนทางการเงินซึ่งไม่ทำให้กลุ่มบริษัท

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
				– รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการบริหาร และค่าบริการที่เรียกเก็บโดย BG ในปี 2561 สามารถ พิจารณารายละเอียดในส่วนที่ 2 ข้อ 12 รายการ ระหว่างกัน หัวข้อย่อย 12.3 คำอธิบายเพิ่มเติม เกี่ยวกับรายการค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เรียกเก็บโดย BG	เสียประโยชน์ จึงพิจารณา เห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความเหมาะสมและ สมเหตุสมผล
– BG	1.20 <u>รายจ่ายค่าซื้ออุปกรณ์ โรงงาน</u> – สิทธิทรัพย์ – เจ้าหนี้	2,750,000.0 -	600,000.0 -	– ฝ่ายวิจัยและพัฒนาของ BG มีการคิดค้นอุปกรณ์ที่ใช้ ในโรงงาน เช่น เครื่องตรวจสอบคุณภาพขวด เครื่อง ทดสอบในขบวนการการผลิต เป็นต้น เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต และกลุ่มบริษัท ได้ ซื้ออุปกรณ์โรงงานดังกล่าวเพื่อใช้ในกระบวนการผลิต – ค่าอุปกรณ์โรงงานคิดตามต้นทุนค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการ วิจัยและพัฒนาอุปกรณ์ดังกล่าวบวกกำไร โดยต่ำกว่า ราคาตลาด	– เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่ม บริษัท และเป็นรายการ ที่เกิดขึ้นในอดีต โดยคิด ราคาตามต้นทุนค่าใช้จ่าย บวกกำไร แต่ไม่สูงกว่า ราคาตลาด ซึ่งไม่ทำให้ กลุ่มบริษัท เสีย ประโยชน์ จึงพิจารณา เห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความเหมาะสมและ สมเหตุสมผล
– BG	1.21 <u>รายจ่ายอื่นๆ</u> – ค่าใช้จ่าย – เจ้าหนี้	9,546,036.9 252,520.0	1,776,207.1 -	– รายจ่ายอื่นๆ เช่น (1) รายจ่ายค่า Annual Maintenance ระบบซอฟต์แวร์ Warehouse Management System ร่วมกับ BG ซึ่งเป็นเจ้าของ ลิขสิทธิ์ (2) ค่าเบี้ยประกัน Public & Products Liability และ Product Recall Insurance และ (3) รายจ่ายค่าอินเทอร์เน็ต ซึ่ง BG ได้ออกค่าใช้จ่ายให้ ก่อน แล้วจึงเรียกเก็บจากกลุ่มบริษัท	– เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่ม บริษัท โดยคิดราคาตาม ต้นทุนค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น จริงซึ่งไม่ทำให้กลุ่มบริษัท ฯ เสียประโยชน์ จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
				- ค่าใช้จ่ายติดตามต้นทุนค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง	ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
- บริษัท บีจี แพคเกจจิง จำกัด	1.22 รายได้ค่าเช่าพาเลท - รายได้ - ลูกหนี้	954,313.0 115,350.3	1,055,520.4 -	- บริษัทในกลุ่ม BG มีการเช่าพาเลทบางส่วนจากกลุ่ม บริษัทฯ เนื่องจากในช่วงเวลานั้น กลุ่มบริษัทฯ มี ปริมาณพาเลทจำนวนหนึ่งที่ยังไม่ได้ใช้งานจึงมีการให้ เช่า	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยคิดราคาตามต้นทุน ที่เกิดขึ้นจริง ซึ่งไม่ทำให้ กลุ่มบริษัทฯ เสีย ประโยชน์ จึงพิจารณา เห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความเหมาะสมและ สมเหตุสมผล
- บริษัท บางกอกบรจักษ์ จำกัด	- รายได้ - ลูกหนี้	239,247.6 59,881.7	509,025.4 96,419.54	- ราคาเช่าพาเลทติดตามต้นทุนของพาเลทที่เกิดขึ้น จริง	
- บริษัท บางกอกบรจักษ์ จำกัด	1.23 รายจ่ายในการซื้อบรรจุภัณฑ์ - ต้นทุนขาย - เจ้าหนี้	182,726,070.5 39,283,882.5	209,188,933.0 25,199,387.3	- กลุ่มบริษัทฯ ซื้อกล่องกระดาษและถาดกระดาษจาก บริษัท บางกอกบรจักษ์ จำกัด เพื่อใช้เป็นวัสดุ บรรจุภัณฑ์สำหรับผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์แก้วของกลุ่ม บริษัทฯ - ราคาซื้อเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับราคาที่ซื้อจาก บุคคลภายนอก โดยพิจารณาถึงลักษณะคุณสมบัติ ผลิตภัณฑ์และการใช้งาน	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไปเสมือน ทำรายการกับ บุคคลภายนอก จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม
- บริษัท บีจี แพคเกจจิง จำกัด	1.24 รายได้ค่าวิเคราะห์ตัวอย่าง น้ำ - รายได้ - ลูกหนี้	14,400.0 1,284.0	13,200.0 -	- บริษัท บีจี แพคเกจจิง จำกัด มีการให้บริการวิเคราะห์ ตัวอย่างน้ำจากกลุ่มบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ มีส่วน งานที่วิเคราะห์คุณภาพน้ำตามมาตรฐานอุตสาหกรรม - ค่าวิเคราะห์ตัวอย่างน้ำเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับ ราคาตลาด	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไปเสมือน ทำรายการกับ

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
					บุคคลภายนอก จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
<ul style="list-style-type: none"> - บริษัท บีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด - บริษัท บีจี โพลด กลาส จำกัด - BG 	1.25 รายได้อื่นๆ <ul style="list-style-type: none"> - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ 	219,760.3 - - - - -	109,601.4 - 82,943.9 20,623.4 378,241.1 13,223.7	<ul style="list-style-type: none"> - รายได้อื่นๆ ส่วนใหญ่ ได้แก่ ค่าขายเครื่องใช้และอุปกรณ์สำนักงาน โดยกลุ่มบริษัทฯ มีการขายเครื่องใช้สำนักงานให้แก่บริษัทในกลุ่ม BG เนื่องจากในขณะนั้น บริษัทในกลุ่ม BG มีความจำเป็นในการใช้เร่งด่วน - ราคาเครื่องใช้สำนักงานเป็นราคาทุน (Cost) ของสินทรัพย์ดังกล่าว 	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยคิดราคาตามต้นทุนซึ่งไม่ทำให้กลุ่มบริษัทฯ เสียประโยชน์ จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล
บริษัท บีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด	1.26 รายจ่ายอื่นๆ <ul style="list-style-type: none"> - ต้นทุนขาย - เจ้าหนี้ 	- -	41,730.0 -	<ul style="list-style-type: none"> - รายจ่ายอื่นๆ ส่วนใหญ่ ได้แก่ รายจ่ายค่าซื้ออุปกรณ์ที่ใช้ในการสนับสนุนการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ - ราคาค่าซื้ออุปกรณ์เป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับราคาตลาด 	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
- บริษัท บีจีเอฟซี สปอร์ต จำกัด	1.27 <u>รายจ่ายค่าสินค้าพรีเมียม</u> - ค่าใช้จ่าย - เจ้าหนี้	3,421,453.6 28,709.0	4,475,509.6 47,790.0	- กลุ่มบริษัทฯ ซื้อสินค้าพรีเมียมจากบริษัท บีจีเอฟซี สปอร์ต จำกัด เพื่อใช้ในการรับรองและเป็นของขวัญ ให้แก่ลูกค้า รวมถึงสนับสนุนการประกอบธุรกิจของ กลุ่มบริษัทฯ เช่น การแจกเสื้อกีฬาให้แก่พนักงาน สำหรับการจัดกิจกรรมภายใน - ราคาสินค้าพรีเมียมเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับที่ บริษัท บีจีเอฟซี สปอร์ต จำกัด ขายให้กับ บุคคลภายนอก	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไปเสมือน ทำรายการกับ บุคคลภายนอก จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
- บริษัท บีจี เอ็นเนอร์ยี โซลูชั่น จำกัด	1.28 <u>รายได้ค่าเช่าหลังคา</u> - รายได้ - ลูกหนี้	- -	1,542,600.0 122,000.0	- กลุ่มบริษัทฯ ให้บริษัท บีจี เอ็นเนอร์ยี โซลูชั่น จำกัด เช่าพื้นที่หลังคาอาคารโกดังสินค้าของ AGI เพื่อใช้ในการ ติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์และอุปกรณ์สำหรับผลิตไฟฟ้า พลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar PV Rooftop) ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการทำสัญญาเช่าระยะยาวกับ บริษัท บีจี เอ็นเนอร์ยี โซลูชั่น จำกัด และมีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 - ราคาเช่าเป็นไปตามอัตราตลาด (โปรดพิจารณา รายละเอียดของสัญญาเช่าพื้นที่หลังคาของอาคารโกดัง สินค้าในส่วนที่ 1 ข้อ 6 ข้อมูลสำคัญอื่น)	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไปเสมือน ทำรายการกับ บุคคลภายนอก จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
- บริษัท บีจี เอ็นเนอร์ยี โซลูชั่น จำกัด	1.29 <u>รายจ่ายค่าไฟฟ้า</u> - รายได้ - ลูกหนี้	- -	11,776,147.7 2,065,559.1	- กลุ่มบริษัทฯ มีการซื้อไฟฟ้าจาก บริษัท บีจี เอ็นเนอร์ยี โซลูชั่น จำกัด เพื่อใช้ภายในโรงงานดังนี้ - AGI เป็นการรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงาน แสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar PV Rooftop) - PGI เป็นการรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงาน แสงอาทิตย์บนผิวน้ำ (Floating Solar)	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไปเสมือน ทำรายการกับ บุคคลภายนอก จึง

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
				– ราคาไฟฟ้าเทียบเคียงได้กับการซื้อไฟฟ้าจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (PEA) (โปรดพิจารณารายละเอียดของสัญญาเช่าพื้นที่หลังคาของอาคารโกดังสินค้าในส่วนที่ 1 ข้อ 6 ข้อมูลสำคัญอื่น)	พิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล
– บริษัท บีจี เอ็นเนอร์ยี่ โซลูชั่น จำกัด	1.30 <u>รายจ่ายค่าที่ปรึกษา</u> – ค่าใช้จ่าย – เจ้าหนี้	- -	1,010,221.7 82,258.9	– กลุ่มบริษัทฯ มีหน่วยผลิตไฟฟ้า 2 ประเภท คือ การผลิตไฟฟ้าจากไอน้ำ (Waste Heat) ที่โรงงาน AGI และการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) ที่โรงงาน KGI รวมทั้งการผลิตไอน้ำ (Waste heat) ของ KGI เพื่อใช้สำหรับโรงงานผลิตของตนเองและขายให้กับบุคคลภายนอก (เฉพาะ KGI ที่มีการขายให้กับบุคคลภายนอก) อย่างไรก็ตาม BG มีการจัดตั้งบริษัท บีจี เอ็นเนอร์ยี่ โซลูชั่น จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้า ทำให้มีการปรับโครงสร้างกลุ่มและพนักงานให้สอดคล้องกับธุรกิจดังกล่าว – ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ จึงว่าจ้างบริษัท บีจี เอ็นเนอร์ยี่ โซลูชั่น จำกัด เพื่อให้บริการในการให้คำปรึกษาและดูแลโครงการที่เกี่ยวข้องกับการผลิตไฟฟ้าของกลุ่มบริษัทฯ ที่โรงงาน ของ KGI และ AGI ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการทำสัญญาจ้างที่ปรึกษากับบริษัท บีจี เอ็นเนอร์ยี่ โซลูชั่น จำกัด ระยะเวลา 10 เดือนและมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2561 – ค่าจ้างที่ปรึกษาคิดเป็นร้อยละ 2 ของยอดรายรับจากหน่วยผลิตไฟฟ้าข้างต้น ซึ่งเทียบเคียงได้กับต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงในการให้บริการ (โปรดพิจารณา	– เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่สมเหตุสมผล จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสม

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
				รายละเอียดของสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษา ส่วนที่ 1 ข้อ 6 ข้อมูลสำคัญอื่น)	
- บริษัท ทวีทรัพย์ (จิ๋วแจ๊ะเฮง) จำกัด	1.31 <u>รายจ่ายในการซื้อเศษแก้ว</u> - ต้นทุน - เจ้าหนี้	921,469,225.0 22,319,910.6	1,011,830,154.7 50,615,294.1	- บริษัท ทวีทรัพย์ (จิ๋วแจ๊ะเฮง) จำกัด เป็นผู้จัดทำนาย เศษแก้วรายใหญ่ และกลุ่มบริษัทฯ มีการซื้อเศษแก้ว จาก บริษัท ทวีทรัพย์ (จิ๋วแจ๊ะเฮง) จำกัด เพื่อใช้เป็น วัตถุดิบในการผลิตบรรจุภัณฑ์แก้วของบริษัทฯ - ราคาซื้อเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับราคาเศษแก้วที่ซื้อ จากบุคคลภายนอก	- เป็นรายการตามธุรกิจ ปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดย มีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไปเสมือนทำ รายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
- บริษัท ทวีทรัพย์ (จิ๋วแจ๊ะเฮง) จำกัด	1.32 <u>รายได้อื่นๆ</u> - รายได้ - ลูกหนี้	23,000.0 -	325,000.0 -	- รายได้อื่นๆ ส่วนใหญ่ ได้แก่ รายการที่กลุ่มบริษัทฯ ขายเศษซาก เช่น เครื่องจักรสายพาน พาเลท เสื่อมสภาพให้แก่บริษัท ทวีทรัพย์ (จิ๋วแจ๊ะเฮง) จำกัด เนื่องจากไม่ได้ใช้งานแล้ว - ราคาขายเป็นมูลค่าตามบัญชีสุทธิ (Book Value) ของ สินทรัพย์ดังกล่าวบวกกำไร	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยคิดราคาตามมูลค่า ตามบัญชีสุทธิ (Book Value) ของสินทรัพย์ ดังกล่าวบวกกำไร ซึ่งไม่ ทำให้กลุ่มบริษัทฯ เสีย ประโยชน์ จึงพิจารณา เห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความเหมาะสมและ สมเหตุสมผล
- บริษัท ทวีทรัพย์ (จิ๋วแจ๊ะเฮง) จำกัด	1.33 <u>รายจ่ายอื่นๆ</u> - ค่าใช้จ่าย - ลูกหนี้	- -	79,784.4 10,492.2	- รายจ่ายอื่นๆ ส่วนใหญ่ได้แก่ ค่าบริการตกแต่งเศษแก้ว ขึ้น รถขนส่ง และค่าจ้างแรงงานที่เกี่ยวข้อง - ราคาค่าบริการเป็นอัตราเทียบเคียงกับการให้บริการแก่ บุคคลภายนอก	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
					<ul style="list-style-type: none"> โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไปเสมือน ทำรายการกับ บุคคลภายนอก จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
<ul style="list-style-type: none"> บริษัท บีจีเอฟซี สปอร์ต จำกัด 	1.34 <u>รายจ่ายเงินสนับสนุน</u> <u>ทางการกีฬา</u> <ul style="list-style-type: none"> ค่าใช้จ่าย เจ้าหน้าที่ 	42,333,333.3 -	70,000,000.0 -	<ul style="list-style-type: none"> กลุ่มบริษัทฯ ให้เงินสนับสนุนทั้งปีแก่สโมสรกีฬา ภายใต้การดูแลของบริษัท บีจีเอฟซี สปอร์ต จำกัด (ทีมฟุตบอลและวอลเลย์บอล) โดยการสนับสนุน ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของโครงการความรับผิดชอบต่อ สังคมของกลุ่มบริษัทฯ และได้รับสิทธิในการโฆษณา เป็นการตอบแทน สำหรับปี 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาสนับสนุนกีฬา จำนวน 70 ล้านบาท ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2561 ได้มีมติจะไม่ให้การสนับสนุนกับสโมสร ฟุตบอลที่อาจมีความสัมพันธ์หรือมีความเกี่ยวข้องกับ กลุ่มบริษัทฯ เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มี ส่วนได้เสียทุกฝ่ายโดยเฉพาะผู้ถือหุ้นและนักลงทุนว่า การบริหารจัดการของบริษัทฯ เกี่ยวกับการเข้าทำ รายการที่อาจมีผลประโยชน์ขัดแย้งกันของบริษัทฯ เป็นไปด้วยความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ 	<ul style="list-style-type: none"> เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ เพื่อเป็นไปตาม นโยบายการสนับสนุน ด้านการศึกษา (CSR) จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
- กลุ่มอื่นๆ					
- บริษัท ขอนแก่น สปอร์ต เมเนจ मेंท์ จำกัด	2.1 <u>รายจ่ายเงินสนับสนุน ทางการกีฬา</u> - ค่าใช้จ่าย - เจ้าหนี้	35,000,000.0 -	19,600,000.0 -	<p>- กลุ่มบริษัทฯ ให้เงินสนับสนุนสโมสรฟุตบอลจังหวัดขอนแก่น ซึ่งเป็นสโมสรฟุตบอลที่ดำเนินงานภายใต้การดูแลของบริษัท ขอนแก่น สปอร์ต เมเนจमेंท์ จำกัด โดยได้รับสิทธิในการโฆษณาเป็นการตอบแทนโดยการสนับสนุนดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของโครงการความรับผิดชอบต่อสังคมของกลุ่มบริษัทฯ</p> <p>- สำหรับปี 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาสนับสนุนกีฬาจำนวน 30 ล้านบาท โดยการจ่ายเงินสนับสนุนดังกล่าวสิ้นสุดในไตรมาสที่ 2 ปี 2561 เนื่องจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2561 ได้มีมติจะไม่ให้การสนับสนุนกับสโมสรฟุตบอลที่อาจมีความสัมพันธ์หรือมีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายโดยเฉพาะผู้ถือหุ้นและนักลงทุนว่าการบริหารจัดการของบริษัทฯ เกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่อาจมีผลประโยชน์ขัดแย้งกันของบริษัทฯ เป็นไปด้วยความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้</p>	- เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อเป็นไปตามนโยบายการสนับสนุนด้านการกีฬา (CSR) จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
- บริษัท ไทยน้ำทิพย์ แมนูแฟคเจอร์ จำกัด	2.2 <u>รายได้จากการขายบรรจุ ภัณฑ์</u> - รายได้ - ลูกหนี้	33,215,465.3 11,789,482.6	33,476,601.6 7,707,204.9	<p>- กลุ่มบริษัทฯ ขายบรรจุภัณฑ์แก่ให้กับบริษัท ไทยน้ำทิพย์ แมนูแฟคเจอร์ จำกัด และบริษัท ไทยเอเชีย แปซิฟิค บริวเวอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นการประกอบธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ</p> <p>- ราคาขายเป็นไปตามนโยบายราคาของกลุ่มบริษัทฯ ที่เทียบเคียงได้กับลูกค้ารายอื่น</p>	- เป็นรายการตามธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการ

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
- บริษัท ไทยเอเชีย แปซิฟิก บรวิเวอร์ จำกัด	- รายได้ - ลูกหนี้	66,290,213.7 -	84,143,895.1 9,040,638.2		ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
- กลุ่มบุญรอด					
- บริษัท บุญรอดบริวเวอรี่ จำกัด	3.1 <u>รายได้จากการขายบรรจุ ภัณฑ์</u> - รายได้ - ลูกหนี้	752,770.6 -	804,923.0 4,940.34	- กลุ่มบริษัท ขายบรรจุภัณฑ์แก่ให้กับบริษัท บุญ รอดบริวเวอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นการประกอบธุรกิจปกติของ กลุ่มบริษัท ราคาขายเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับที่กลุ่มบริษัท เสนอขายให้กับบุคคลภายนอก	- เป็นรายการตามธุรกิจ ปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดย มีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไปเสมือนทำ รายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
- บริษัท ปทุมธานี บริวเวอรี่ จำกัด - บริษัท เชียงใหม่ เบเวอเรจ จำกัด - บริษัท วังน้อย เบเวอเรจ จำกัด - บริษัท สามเสน บริวเวอรี่ จำกัด	3.2 <u>รายได้จากการขายบรรจุ ภัณฑ์</u> - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้	1,741,829,825.1 170,007,451.9 78,861,510.4 26,610,225.5 339,769,561.6 34,423,680.5 12,751,257.6 1,568,086.7	1,367,484,331.3 - 160,535,087.2 15,568,632.7 1,192,313,787.2 95,848,228.9 16,343,347.20 -	- กลุ่มบริษัท ขายบรรจุภัณฑ์แก่ให้กับบริษัท ในกลุ่ม บุญรอด ซึ่งเป็นการประกอบธุรกิจปกติของกลุ่ม บริษัทฯ ราคาขายเป็นไปตามที่กำหนดในสัญญาซื้อขายบรรจุ ภัณฑ์ (โปรดพิจารณารายละเอียดของสัญญาซื้อขาย บรรจุภัณฑ์กับกลุ่มบุญรอดในส่วนที่ 1 ข้อ 6 ข้อมูล ทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น) ซึ่งเป็นไปตามนโยบายราคา ของกลุ่มบริษัทฯ ที่เทียบเคียงได้กับลูกค้ารายอื่น	- เป็นรายการตามธุรกิจ ปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดย มีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าที่สมเหตุสมผล จึงพิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
<ul style="list-style-type: none"> - บริษัท สุราษฎร์ธานี เบเวอเรจ จำกัด - บริษัท สิงห์ เบเวอเรจ จำกัด - บริษัท บุญรอด เทรตติ้ง จำกัด - บริษัท ขอนแก่น บริวเวอรี่ จำกัด - บริษัท มหาสารคาม เบเวอเรจ จำกัด 	<ul style="list-style-type: none"> - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ 	<ul style="list-style-type: none"> 83,253,275.4 9,992,338.0 879,787,462.0 35,555,855.7 1,167,352,360.8 - 2,112,973,077.3 567,500,101.1 165,462,736.0 51,621,936.0 	<ul style="list-style-type: none"> 230,088,492.4 10,196,808.9 879,433,597.4 58,681,307.7 12,196.80 - 1,813,908,824.1 222,376,347.6 428,247,250.0 58,406,953.7 		
<ul style="list-style-type: none"> - บริษัท ปทุมธานี บริวเวอรี่ จำกัด - บริษัท วังน้อย เบเวอเรจ จำกัด - บริษัท สามเสน บริวเวอรี่ จำกัด 	3.3 รายได้ค่าขนส่งบรรจุภัณฑ์ <ul style="list-style-type: none"> - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ 	<ul style="list-style-type: none"> 30,719,143.8 - 184,116.0 - 241,392.0 - 	<ul style="list-style-type: none"> 24,262,764.09 - 155,292.00 - 309,636.00 - 	<ul style="list-style-type: none"> - การให้บริการขนส่งเป็นกิจกรรมสนับสนุนการขายของกลุ่มบริษัทฯ อย่างไรก็ดี กลุ่มบริษัทฯ มีการเรียกเก็บค่าขนส่งจากบริษัท ในกลุ่มบุญรอด ในการขนส่งบรรจุภัณฑ์แล้ว - ค่าขนส่งเป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับการว่าจ้างบุคคลภายนอก 	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสม

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
<ul style="list-style-type: none"> - บริษัท สิงห์ เบเวอเรจ จำกัด - บริษัท บุญรอดเทรดดิ้ง จำกัด - บริษัท เขาใหญ่ไวน์เนอร์ จำกัด 	<ul style="list-style-type: none"> - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ 	12,870,729.0 83,190.0 1,052,925.3 - 7,000.0 -	3,259,312.05 - 3,000.0 - 14,000.00 -		
<ul style="list-style-type: none"> - บริษัท ปทุมธานีบริวเวอรี่ จำกัด - บริษัท สิงห์ เบเวอเรจ จำกัด - บริษัท ขอนแก่นบริวเวอรี่ จำกัด 	3.4 รายได้จากค่าให้บริการ จัดเก็บขวด <ul style="list-style-type: none"> - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ - รายได้ - ลูกหนี้ 	- - - - - -	6,521,720.9 986,742.2 4,015,938.4 - 16,587,269.0 2,703,955.2	<ul style="list-style-type: none"> - กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการบริหารจัดการเก็บสินค้าให้ลูกค้า เนื่องจากลูกค้าไม่สามารถรับสินค้าได้ทั้งหมดตามที่สั่งผลิตในบางช่วงเวลา กลุ่มบริษัทฯ จึงมีบริการจัดเก็บสินค้าดังกล่าว เพื่อทยอยป้อนเข้าสู่โรงงานของลูกค้า - ราคาการบริหารจัดการเก็บสินค้าเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับราคาที่กลุ่มบริษัทฯ เสนอขายให้กับบุคคลภายนอก 	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
- บริษัท บุญรอด เทรตติ้ง จำกัด	3.5 <u>รายจ่ายค่าเช่าโกดัง</u> - ค่าใช้จ่าย - เจ้าหนี้	- -	1,600,000.0 -	- กลุ่มบริษัทฯ เช่าโกดัง จังหวัดขอนแก่น จาก บริษัท บุญรอด เทรตติ้ง จำกัด เพื่อใช้ในการเก็บสินค้า - อัตราค่าเช่าโกดังใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าโกดังบริเวณ ใกล้เคียงของบุคคลภายนอก	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไปเสมือนทำ รายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
- บริษัท ปทุมธานี บริวเวอรี่ จำกัด	3.6 <u>รายได้ค่าเบี่ยประกันภัย</u> - รายได้ - ลูกหนี้	43,864.9 1,811.2	71,573.6 6,642.9	- บริษัทในกลุ่มบุญรอด ซื้อบรรจุภัณฑ์แก้วจากกลุ่ม บริษัทฯ และในบางครั้งมีการฝากไว้ในโกดังสินค้า รวมถึงมีการจัดทำประกันภัยเพื่อคุ้มครองสินค้าด้วย แต่เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ มีการจัดทำประกันภัย คลังสินค้าอยู่แล้ว จึงเรียกเก็บค่าเบี่ยประกันภัยจาก บริษัท ในกลุ่มบุญรอด ค่าเบี่ยประกันภัยคิดตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไปเสมือนทำ รายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
- บริษัท เชียงใหม่ เบเวอเรจ จำกัด	- รายได้ - ลูกหนี้	2,741.6 1,546.8	7,055.0 802.7		
- บริษัท วังน้อย เบเวอเรจ จำกัด	- รายได้ - ลูกหนี้	20,237.0 8,722.1	43,023.9 3,203.3		
- บริษัท สุราษฎร์ธานี เบเวอเรจ จำกัด	- รายได้ - ลูกหนี้	353.7 297.7	5,654.9 275.7		
- บริษัท ขอนแก่น บริวเวอรี่ จำกัด	- รายได้ - ลูกหนี้	93,078.1 24,890.3	93,866.4 6,611.9		

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
- บริษัท มหาสารคาม เบเวอเรจ จำกัด	- รายได้ - ลูกหนี้	8,461.7 2,085.4	13,037.6 908.7		
- บริษัท เขาใหญ่ไวน์ เนอร์ จำกัด	3.7 รายได้จากการขายบรรจุ ภัณฑ์ - รายได้ - ลูกหนี้	95,200.0 -	190,400.0 -	- กลุ่มบริษัทฯ ขายบรรจุภัณฑ์แก้วให้กับบริษัท เขาใหญ่ ไวน์เนอร์ จำกัด ซึ่งเป็นการประกอบธุรกิจปกติของ กลุ่มบริษัทฯ - ราคาขายเป็นต้นทุนบวกกำไร ทั้งนี้ บรรจุภัณฑ์แก้วที่ ขายให้กับบริษัท เขาใหญ่ไวน์เนอร์ จำกัด เป็นบรรจุ ภัณฑ์ที่ซื้อมาจัดจำหน่ายและเพื่อเป็นการตอบสนอง ความต้องการโดยรวมของลูกค้า	- เป็นรายการตามธุรกิจ ปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดย คิดราคาตามต้นทุนบวก กำไรซึ่งไม่ทำให้กลุ่ม บริษัทฯ เสียประโยชน์ จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
- บริษัท สิงห์ เบเว เรจ จำกัด - บริษัท ปทุมธานี บริวเวอรี่ จำกัด	3.8 <u>รายจ่ายค่าเคลมสินค้าที่ไม่ได้ มาตรฐาน</u> - ค่าใช้จ่าย - เจ้าหนี้ - ค่าใช้จ่าย - เจ้าหนี้	51,697.2 - - -	2,099,219.1 - 921,208.1 -	- กลุ่มบริษัทฯ รับผิดชอบสินค้าที่ไม่ได้มาตรฐานตามที่ กำหนดในสัญญาซื้อขายบรรจุภัณฑ์คินจากบริษัท สิงห์ เบเวอเรจ จำกัด และ บริษัท ปทุมธานี บริวเวอรี่ จำกัด ราคาซื้อเป็นราคาทุนที่บริษัท สิงห์ เบเวอเรจ จำกัด และ บริษัท ปทุมธานี บริวเวอรี่ จำกัด ซื้อไปจากกลุ่ม บริษัทฯ	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าที่สมเหตุสมผล จึงพิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม
- บริษัท ขอนแก่น บริวเวอรี่ จำกัด	3.9 <u>รายได้จากการขายไอน้ำ</u> - รายได้ - ลูกหนี้	17,620,708.4 4,186,514.0	15,237,079.8 1,299,033.3	- โรงงานของ KGI มีการผลิตไอน้ำจากความร้อน (Waste Heat Stream) ที่ได้จากการหลอมแก้วใน กระบวนการผลิตบรรจุภัณฑ์แก้ว และมีปริมาณที่	- เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยคิดราคาตามสูตร ราคาที่ตั้งลงกัน ซึ่งมีกำไร

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
				เพียงพอสำหรับขายให้กับบริษัท ขอนแก่น บรีวเวอรี่ จำกัด ราคาไอน้ำคิดจากสูตรราคาที่ตกลงกัน โดยมีกำไรจากการขายไอน้ำ	จากการขายไอน้ำซึ่งไม่ทำให้กลุ่มบริษัทฯ เสียประโยชน์ จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล
- บริษัท ขอนแก่น บรีวเวอรี่ จำกัด	3.10 <u>รายการค่าวิเคราะห์คุณภาพ น้ำ และค่าน้ำป้อนผลิตไอน้ำ</u> - ต้นทุน - เจ้าหนี้	638,390.0 101,724.9	510,936.0 67,800.6	- การผลิตไอน้ำของ KGI นั้น น้ำที่ใช้เพื่อเป็นน้ำป้อนไอน้ำต้องมีคุณสมบัติเฉพาะ จึงต้องผ่านการวิเคราะห์คุณสมบัติและผ่านกระบวนการทำให้บริสุทธิ์ เนื่องจากบริษัท ขอนแก่น บรีวเวอรี่ จำกัด มีหน่วยงานวิเคราะห์น้ำและกระบวนการทำน้ำบริสุทธิ์ (Reverse osmosis) สำหรับการผลิตเบียร์ของตน ทาง KGI จึงใช้บริการจากหน่วยงานดังกล่าวในการวิเคราะห์น้ำและผลิตน้ำสำหรับการผลิตไอน้ำ เพื่อลดต้นทุนในการจัดตั้งหน่วยงานใหม่ - ค่าบริการวิเคราะห์คุณภาพน้ำและค่าน้ำป้อนผลิตไอน้ำ คิดตามต้นทุน	- เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยคิดราคาตามต้นทุนซึ่งไม่ทำให้กลุ่มบริษัทฯ เสียประโยชน์ จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
– บริษัท ขอนแก่น บริวเวอรี่ จำกัด	3.11 <u>รายจ่ายค่าน้ำประปา</u> – ค่าใช้จ่าย – เจ้าหนี้	2,350,310.5 443,770.6	3,355,884.1 496,940.53	– บริษัท ขอนแก่น บริวเวอรี่ จำกัด ก่อสร้างหน่วยผลิต น้ำจากแหล่งน้ำธรรมชาติสำหรับใช้ในกระบวนการผลิต เนื่องจากน้ำประปาในบริเวณนั้นไม่เพียงพอ KGI จึงมี การตกลงขอใช้น้ำดังกล่าวเพื่อใช้ในกิจการ เนื่องจากมี พื้นที่ใกล้เคียงกัน ดังนั้น บริษัท ขอนแก่น บริวเวอรี่ จำกัด จึงเรียกเก็บค่าน้ำประปาจาก KGI – ค่าน้ำประปาคิดตามต้นทุนบวกค่าดำเนินการเล็กน้อย	– เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ๆ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไปเสมือน ทำรายการกับ บุคคลภายนอก จึง พิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล
– บริษัท ลีโอ ลิงค จำกัด – บริษัท บีโออาร์เอฟ โลจิสติกส์ จำกัด	3.12 <u>รายจ่ายค่าขนส่งบรรจุภัณฑ์</u> – ต้นทุน – เจ้าหนี้ – ต้นทุน – เจ้าหนี้	29,282,690.0 414,323.0 - -	22,174,344.8 661,866.0 2,666,603.1 981,432.0	– กลุ่มบริษัทฯ ว่าจ้างบริษัท ลีโอ ลิงค จำกัด และบริษัท บีโออาร์เอฟ โลจิสติกส์ จำกัด ในการขนส่งบรรจุภัณฑ์ แก้วบางส่วนของกลุ่มบริษัทฯ ให้กับลูกค้า ค่าขนส่งเป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับการว่าจ้าง บุคคลภายนอกในการรับเหมาขนส่งบรรจุภัณฑ์แก้ว	– เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ๆ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไปเสมือนทำ รายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
- บริษัท ลีโอ ลิงค จำกัด	3.13 รายได้จากการเคลมสินค้า เสียหายระหว่างการขนส่ง - รายได้ - ลูกหนี้	- -	216,623.4 -	- กลุ่มบริษัทฯ ว่าจ้างบริษัท ลีโอ ลิงค จำกัด ในการขนส่งบรรจุภัณฑ์แก้วบางส่วนของกลุ่มบริษัทฯ ให้กับลูกค้า จึงมีการเรียกค่าชดเชยเมื่อมีสินค้าเสียหายระหว่างการขนส่ง - ค่าเคลมสินค้า เป็นราคาที่บริษัทฯ ขยายบรรจุภัณฑ์แก้วให้กับลูกค้า	- เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล
บริษัท สิงห์ปาร์ค เชียงราย จำกัด	3.14 รายจ่ายในการซื้อผลิตภัณฑ์ - ค่าใช้จ่าย - เจ้าหนี้	27,903.6 -	21,432.0 950.2	- กลุ่มบริษัทฯ ซื้อผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่มจากบริษัท สิงห์ปาร์ค เชียงราย จำกัด เพื่อใช้ในกิจการของกลุ่มบริษัทฯ ราคาซื้อเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับที่บริษัท สิงห์ปาร์ค เชียงราย จำกัด เสนอขายให้กับบุคคลภายนอก	- เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล
- บริษัท เบียร์สิงห์ จำกัด - บริษัท บุญรอด เทรดิง จำกัด	3.15 รายจ่ายในการซื้ออาหาร/น้ำดื่ม - ค่าใช้จ่าย - เจ้าหนี้ - ค่าใช้จ่าย - เจ้าหนี้	3,299,756.4 360,236.9 -	3,477,391.9 742,772.1 26,056.3 -	- กลุ่มบริษัทฯ ซื้ออาหารและน้ำดื่ม จากบริษัท เบียร์สิงห์ จำกัด และ บริษัท บุญรอด เทรดิง จำกัด เพื่อเป็นสวัสดิการให้พนักงานระหว่างปฏิบัติงาน ในกลุ่มบริษัทฯ ราคาซื้อเป็นราคาที่เทียบเคียงได้กับที่บริษัท ขยายให้กับบุคคลภายนอก	- เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (บาท)	มูลค่ารายการ รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
– บริษัท สันติบุรี ดีเวลลอปเม้นท์ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	3.16 <u>รายจ่ายค่าจ้างพนักงานตัด หญ้า</u> – ค่าใช้จ่าย – เจ้าหนี้	- -	45,320.0 -	– กลุ่มบริษัท มีการว่าจ้างพนักงานของบริษัท สันติบุรี ดีเวลลอปเม้นท์ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด เพื่อทำการตัด หญ้าให้กับสนามฟุตบอลประจำจังหวัด เพื่อเป็นการ สนับสนุนกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมของกลุ่ม บริษัทฯ – ค่าบริการเทียบเคียงได้กับราคาตลาด	– เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าที่สมเหตุสมผล จึงพิจารณาเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความ เหมาะสม
– บริษัท ปทุมธานี บริวเวอรี่ จำกัด	3.17 <u>รายจ่ายค่าจ้างแรงงานในการ ตัดขวดที่ไม่ได้มาตรฐาน</u> – ค่าใช้จ่าย – เจ้าหนี้	- -	9,896.0 -	– ในกรณีที่กลุ่มบริษัทฯ มีการจัดส่งบรรจุภัณฑ์แก้วที่ ไม่ได้มาตรฐานหรือชำรุดให้แก่ลูกค้าไปแล้ว ลูกค้า จะแจ้งให้กับบริษัทฯ เพื่อนำรถมารับบรรจุภัณฑ์แก้ว กลับไป อย่างไรก็ตาม ลูกค้าจะมีการจ้างแรงงานเพื่อขน ย้ายบรรจุภัณฑ์แก้วภายในโรงงานของลูกค้า ซึ่งกลุ่ม บริษัทฯ จะชำระค่าจ้างแรงงานในส่วนนี้ ให้แก่ลูกค้า – ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บคิดตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง	– เป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของกลุ่มบริษัท ฯ โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าที่สมเหตุสมผล จึงพิจารณาเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความ เหมาะสม

12.3 คำอธิบายเพิ่มเติมเกี่ยวกับรายการค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เรียกเก็บโดย BG

ก่อนการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัท บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินรวมภายใต้การควบคุมเดียวกันสำหรับปี 2558 2559 และไตรมาสที่ 1 ปี 2560 และภายหลังการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัท แล้วเสร็จเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2560 บริษัทฯ จึงได้จัดทำงบการเงินรวมตามโครงสร้างปัจจุบัน ทั้งนี้ ในปี 2558 2559 และ 2560 บริษัทฯ มีรายการค่าบริการเรียกเก็บในกลุ่มและด้วยหลักเกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม ทั้งก่อนและหลังการปรับโครงสร้างดังกล่าว สามารถแบ่งการอธิบายค่าบริการเรียกเก็บในกลุ่ม สรุปเป็นดังนี้

- 1) ก่อนการปรับโครงสร้าง: ในปี 2558 2559 และไตรมาสที่ 1 ปี 2560 BG มีการเก็บค่าใช้จ่ายในการบริหารจาก BGC ได้แก่ ค่าธรรมเนียมด้านการบริหาร (Administration Expenses) ค่าธรรมเนียมด้านการตลาด (Marketing Expenses) และค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการ (Management Fee) โดยในการจัดทำงบการเงินรวมภายใต้การควบคุมเดียวกัน (Common Control) ของบริษัทฯ จะถือเสมือนว่า BGC ซึ่งรับโอนส่วนงานบริหารบรรจุกัมภีร์แก้วเป็นผู้เรียกเก็บค่าบริการนี้ และจะถูกตัดรายการระหว่างกันออก (Eliminate) เนื่องจากถือว่าเป็นรายการในกลุ่มเดียวกันจึงไม่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม
- 2) หลังการปรับโครงสร้าง: ในไตรมาสที่ 2 ถึง 4 ปี 2560 BG มีการเก็บค่าใช้จ่ายในการบริหารจาก BGC ได้แก่ ค่าธรรมเนียมด้านการบริหาร (Administration Expenses) ค่าธรรมเนียมด้านการตลาด (Marketing Expenses) และค่าบริการด้านการบริหารจัดการ (Management Service Fee) ซึ่งในช่วงไตรมาสที่ 2-4 ปี 2560 ไม่ได้มีการตัดรายการระหว่างกัน (Eliminate) ในส่วนนี้ออกสำหรับการจัดทำงบการเงินรวมของ BGC เนื่องจาก BG ไม่ได้เป็นส่วนหนึ่งของกลุ่ม BGC ทำให้มีค่าใช้จ่ายส่วนนี้แสดงอยู่ในงบการเงินรวมของบริษัทฯ ในช่วงเวลาดังกล่าว
- 3) สำหรับปี 2561 กลุ่มบริษัทฯ จ่ายค่าบริการให้แก่ BG ซึ่งเป็นไปตามสัญญาบริการกับ BG และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 โดยขอบเขตการให้บริการและวิธีคิดราคา ดังนี้ (1) บริการด้านบริหาร: คิดตามอัตราต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง (2) บริการด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศและการสื่อสาร: คิดตามอัตราต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง ซึ่งเทียบเคียงได้กับอัตราตลาด (3) บริการจัดการขนส่งสินค้า: คิดตามอัตราต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง และ (4) บริการเลขานุการบริษัท: คิดตามอัตราต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง ซึ่งเทียบเคียงได้กับอัตราตลาดนอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดทำสัญญากับ BG สำหรับการบริการเกี่ยวกับระบบซอฟต์แวร์ รวมทั้งค่าบำรุงรักษาของระบบซอฟต์แวร์ดังกล่าว ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561 ทั้งนี้ อัตราค่าบริการเป็นไปตามอัตราต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกต้นทุนทางการเงินของ BG (โปรดพิจารณารายละเอียดในส่วนที่ 1 ข้อ 6 ข้อมูลสำคัญอื่น และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

12.4 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562 ได้พิจารณาข้อมูลรายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัท สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบกับสอบถามข้อมูลต่างๆ จากฝ่ายบริหารของบริษัท รวมทั้งสอบทานข้อมูลตามที่ระบุในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมที่ได้รับการตรวจสอบและ/หรือสอบทาน โดยผู้สอบบัญชีของบริษัท แล้วเห็นว่า รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัท สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 นั้น เป็นรายการที่มีความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท และ/หรือเป็นรายการที่เป็นไปเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของกลุ่มบริษัท และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่คู่สัญญาอีกฝ่ายมีสถานะเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (Arm's Length Basis)

12.5 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 8/2560 เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2560 ได้พิจารณานโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้การทำรายการระหว่างบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อยของบริษัท กับบุคคล หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นไปอย่างโปร่งใส และเพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุนในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัท จะดำเนินการโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท เป็นสำคัญ และเพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันทุกรายการของบริษัท เป็นไปอย่างโปร่งใส ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการบริษัท จึงมีการอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ด้วย ในการทำรายการดังกล่าวบริษัท จะทำการตรวจสอบและดูแลธุรกรรมที่เกิดขึ้น โดยไม่ให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ดังกล่าว มีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น

คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้อยู่ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี โดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจะคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อสาธารณชน ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

ในกรณีที่เป็นการรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท และเป็นรายการที่อาจเกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต บริษัท มีนโยบายในการกำหนดกรอบของรายการดังกล่าวซึ่งจะต้องมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็น กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และ/หรือ สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ สามารถดำเนินการทำรายการที่มีลักษณะตามกรอบที่กำหนดไว้ได้ในทันที โดยไม่ต้องนำรายการดังกล่าวเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอีกครั้ง และบริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกรรมอื่น บริษัทฯ จะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของราคา รวมถึงความสมเหตุสมผลของรายการนั้นๆ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบสามารถว่าจ้างหรือจัดให้มี บุคคลที่มีความรู้ ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือ ผู้ประเมินราคาหลักทรัพย์ที่มีความเป็นอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เพื่อประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี โดยที่ผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ แต่เป็นการทำรายการที่ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้

12.6 นโยบายและแนวโหม้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ จะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่บริษัทฯ กำหนด และกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าว เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนี้ หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จะกำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสมและยุติธรรม สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี และเมื่อบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้วคณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้อง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชี

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ จะดำเนินการทำรายการข้างต้นด้วยความโปร่งใสและปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด