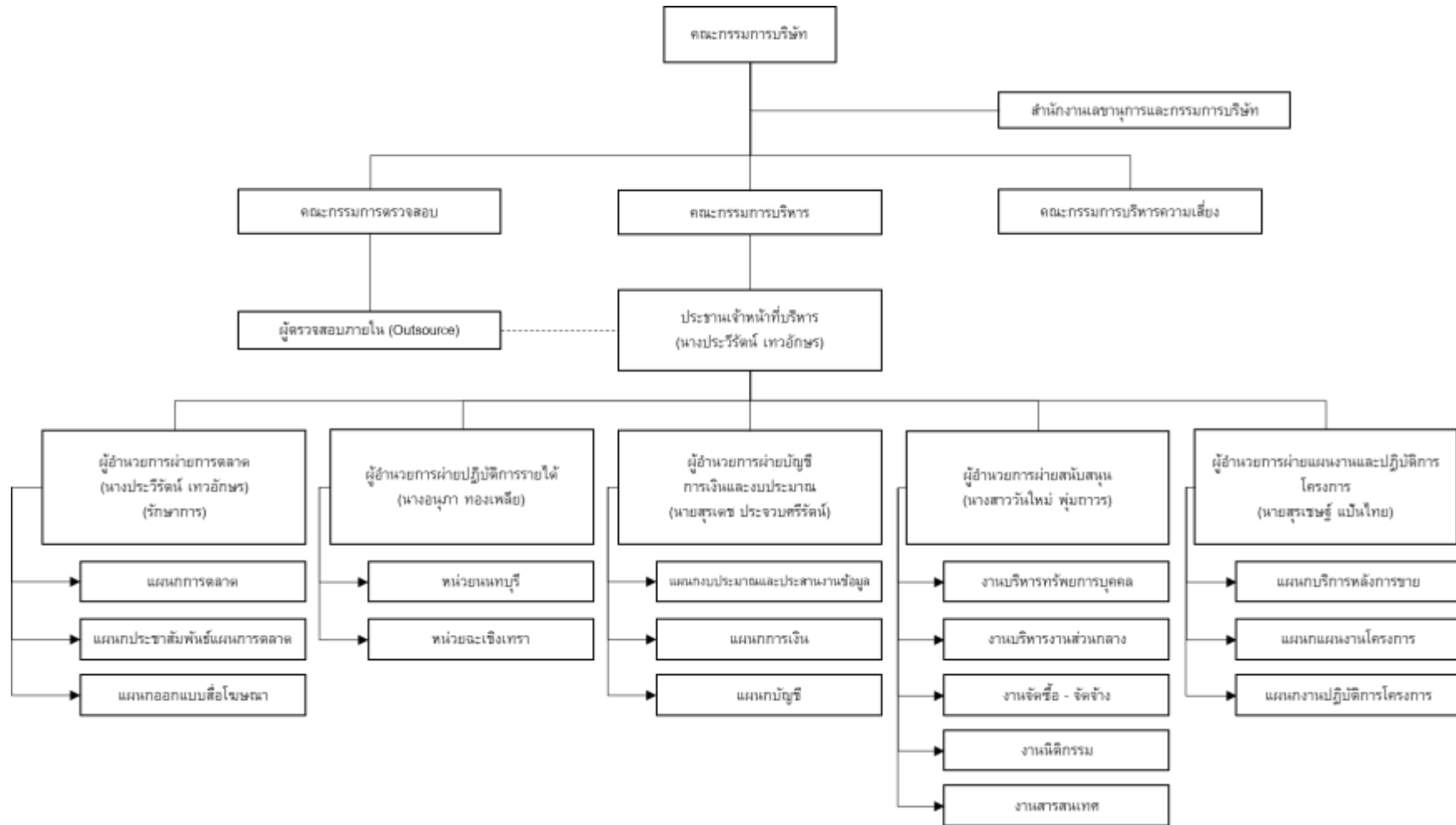


8. การจัดการ

โครงสร้างการจัดการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562



โครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วย คณะกรรมการ 4 ชุด คือ

(1) คณะกรรมการบริษัท	จำนวน	8	ท่าน
(2) คณะกรรมการตรวจสอบ	จำนวน	3	ท่าน
(3) คณะกรรมการบริหาร	จำนวน	4	ท่าน
(4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	จำนวน	3	ท่าน

โดยคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เหล่านี้ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 30 กันยายน 2559 ทุกประการ

โครงสร้างคณะกรรมการและการจัดการ มีการตรวจสอบและถ่วงดุลกันอย่างเพียงพอ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์และจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) และให้มีการถ่วงดุลกันระหว่างกรรมการอิสระ และกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหาร ตลอดจนจัดให้มีองค์ประกอบที่มีความหลากหลาย ทั้งในด้านอายุ ความรู้ ความชำนาญ ประสบการณ์ และคุณสมบัติที่สำคัญอื่นๆ โดยประกอบด้วย

- 1) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (Executive Director) กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร และมีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงานประจำของบริษัทฯ
- 2) กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director) กรรมการที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารและไม่มีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงานประจำของบริษัทฯ อาจจะเป็นหรือไม่เป็นกรรมการอิสระก็ได้
- 3) กรรมการอิสระ (Independent Director) กรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 องค์ประกอบของคณะกรรมการ ประกอบด้วย

- คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระ จำนวน 4 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 50.00 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด รวมกับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 2 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 2 ท่าน
- คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน ที่มีความเป็นอิสระ โดยมีหน้าที่เช่นเดียวกับที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ
- มีการมอบอำนาจระหว่างคณะกรรมการ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน

โดยมีองค์ประกอบ คุณสมบัติ และการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน รายละเอียดดังนี้

8.1 คณะกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ระบุว่า คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ทั้งนี้ในการดำเนินงานนั้นกรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษามูลประโยชน์ของบริษัทฯ

คณะกรรมการของบริษัท ซึ่งมีคุณสมบัติตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง
1 นายธวัชชัย สุทธิกิจพิศาล	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการบริษัท
2 นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
3 นายวรินทร์ ประสพเนตร	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
4 นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
5 นายคุณา เทวอักษร	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการบริหาร
6 นางประวีรัตน์ เทวอักษร	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรักษาการผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด
7 นายไพศาล คังขวนิช	กรรมการ และกรรมการบริหาร
8 นายปริญญญา เทวอักษร	กรรมการ
โดยมีนางสาวกุลิสรา ธัญญวิทย์ เป็นเลขานุการบริษัท	

หมายเหตุ: กรรมการทุกท่านผ่านการอบรม Director Accreditation Program (DAP) หรือ Director Certification Program (DCP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ นายคุณา เทวอักษร นางประวีรัตน์ เทวอักษร และ นายไพศาล คังขวนิช กรรมการสองในสามคนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2560 ปี 2561 และ ปี 2562 มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมดภายหลังเข้ารับตำแหน่ง		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
1. นายธวัชชัย สุทธิกิจพิศาล	8/8	8/9	10/10
2. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	8/8	8/9	9/10
3. นายวรินทร์ ประสพเนตร	8/8	8/9	9/10
4. นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร ¹	n/a	6/6	9/10
5. นายคุณา เทวอักษร	8/8	9/9	10/10
6. นางประวีรัตน์ เทวอักษร	8/8	8/9	7/10
7. นายไพศาล คังขวนิช	7/8	9/9	10/10
8. นายปริญญญา เทวอักษร ²	n/a	5/6	7/10
9. นางสาวสุภารัตน์ อัครัสกร ³	8/8	3/3	n/a

หมายเหตุ: ¹ นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร ได้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561 และประธานกรรมการบริหาร
ความเสี่ยง เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2561

² นายปฏิญญา เทวอักษร ได้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561

³ นางสาวสุดารัตน์ อัครัสกร ลาออกจากการเป็นกรรมการ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2561

8.2 คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งมีคุณสมบัติตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และต้องมีอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ ความสามารถด้านบัญชี หรือการเงิน และมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายนวนินทร์ ประสพเนตร	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
3. นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
โดยมีนางสาวกุลิสรา ธัญญวิทย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	

กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน มีคุณสมบัติในการเป็นกรรมการตรวจสอบครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยนายอนันต์ สิริแสงทักษิณ และนายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทรเป็นกรรมการตรวจสอบผู้ที่มีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน (โปรดดูประวัติเพิ่มเติมของกรรมการตรวจสอบในเอกสารแนบ 1)

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2560 ปี 2561 และ ปี 2562 มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมการประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	4/4	6/6	7/7
2. นายนวนินทร์ ประสพเนตร	4/4	6/6	7/7
3. นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร ¹	n/a	4/4	7/7
4. นางสาวสุดารัตน์ อัครัสกร ²	4/4	2/2	n/a

หมายเหตุ: ¹ นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร ได้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561

² นางสาวสุดารัตน์ อัครัสกร ลาออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2561

8.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่ง
1. นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายคุณา เทวอักษร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางประวีร์รัตน์ เทวอักษร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
โดยมีนางสาวกุลิสรา ธัญญวิทย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ในปี 2560 ปี 2561 และ ปี 2562 มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมการประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
1. นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร ¹	n/a	1/1	4/4
2. นายคุณา เทวอักษร	1/1	3/3	3/4
3. นางประวีร์รัตน์ เทวอักษร	1/1	3/3	4/4
4. นายธวัชไชย สุทธิกิจพิศาล ²	1/1	2/2	n/a

หมายเหตุ: ¹ นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร ได้เข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2561

² นายธวัชไชย สุทธิกิจพิศาล ได้ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2561

8.4 คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

คณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง
1. นายคุณา เทวอักษร	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางประวีร์รัตน์ เทวอักษร	กรรมการบริหาร
3. นายไพศาล ศังขวณิช	กรรมการบริหาร
4. นายสุรเดช ประจวบศรีรัตน์	กรรมการบริหาร
โดยมีนางสาวกุลิสรา ธัญญวิทย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร	

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร ในปี 2560 ปี 2561 และ ปี 2562 มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมการประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
1. นายคุณา เทวอักษร	11/11	13/13	11/11
2. นางประวีร์รัตน์ เทวอักษร	11/11	13/13	11/11
3. นายไพศาล ศังขวณิช	10/11	11/13	9/11
4. นายสุรเดช ประจวบศรีรัตน์	11/11	13/13	11/11

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมการประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
5. นายจักริน ภาพพริ้ง ¹	10/11	6/7	n/a

หมายเหตุ: ¹ นายจักริน ภาพพริ้ง ได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2561

8.5 คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 จำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นางประวีร์รัตน์ เทวอักษร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรักษาการผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด
2. นางอนุภา ทองเปลือย	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการรายได้
3. นายสุรเดช ประจวบศรีรัตน์	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี การเงิน และงบประมาณ
4. นางสาววันใหม่ พุ่มถาวร	ผู้อำนวยการฝ่ายสนับสนุน
5. นายสุรเชษฐ์ แบนไทย	ผู้อำนวยการฝ่ายแผนงาน และปฏิบัติการโครงการ
โดยมีนางสาวสุภาภรณ์ จุลวัฒน์กะ เป็นเลขานุการผู้บริหาร	

ทั้งนี้ นายสุรเดช ประจวบศรีรัตน์ เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทจ. 39/2559”) และมีคุณสมบัติตามประกาศ ทจ. 39/2559 และนางสาวจินตนา ร้อยนาค เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมการทำบัญชี ตามประกาศ ทจ. 39/2559 และมีคุณสมบัติตามประกาศ ทจ. 39/2559 (โปรดดูคุณสมบัติในเอกสารแนบ 1)

8.6 เลขานุการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2562 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวกุลิสรา ธัญญวิทย์ ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท (โปรดดูคุณสมบัติในเอกสารแนบ 1) โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญ ดังนี้

1. แจกมติและนโยบายของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องรับทราบ พร้อมทั้งให้คำแนะนำและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทตามกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ นโยบาย และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ข้อกำหนด และ/หรือ ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่มีนัยสำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
2. จัดทำและจัดเก็บรักษาเอกสาร ดังนี้
 - (1) ทะเบียนกรรมการ
 - (2) หนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ

- (3) รายงานประจำปีของบริษัท
- (4) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
3. ดำเนินการให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริษัทเห็นควรให้มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้ส่วนเสีย จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของกฎหมาย พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานดังกล่าว รวมถึงส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น
4. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียรายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
 - (1) กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่ “รายงานการมีส่วนได้เสีย” (หมายถึง กรรมการ และผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ)
 - (2) เลขานุการบริษัทจัดส่งสำเนารายงานให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบ ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงานนั้น
 - (3) ต้องจัดให้มีระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องให้ถูกต้องและครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ภายในระยะเวลาไม่น้อยกว่า 5 ปีนับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว
5. จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงข้อพึงปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบันทึกรายงานการประชุม
6. ติดตามและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานดังกล่าว
7. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น
8. ดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและกฎเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือ ดำเนินการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

8.7 วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสม โดยปัจจุบันมีกรรมการบริษัท ทั้งหมด 8 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 7 ท่าน (ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน) ทั้งนี้ กรรมการแต่ละท่านมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

รายชื่อ	วันที่แต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด	ประเภทของกรรมการ	การสรรหา/การแต่งตั้ง (AGM) เป็นกรรมการในปี 2562	ครบวาระครั้งถัดไป
นายอวัช ไชย สุทธิกิจพิศาล	2562	กรรมการอิสระ	ใช่	2565
นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	2561	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2564
นายณวัฒน์ ประสพเนตร	2561	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2563
นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร	2561	กรรมการอิสระ	ไม่ใช่	2563

รายชื่อ	วันที่แต่งตั้งจาก ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งล่าสุด	ประเภทของ กรรมการ	การสรรหา/การแต่งตั้ง (AGM) เป็นกรรมการ ในปี 2562	ครบวาระครั้ง ถัดไป
นายคุณา เทวอักษร	2560	กรรมการบริษัท	ไม่ใช่	2564
นางประวีรัตน์ เทวอักษร	2562	กรรมการบริษัท	ใช่	2565
นายไพศาล ศังขวณิช	2562	กรรมการบริษัท	ใช่	2565
นายปฏิญญา เทวอักษร	2561	กรรมการบริษัท	ไม่ใช่	2563

8.9 รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการ กรรมการบริหาร และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และแจ้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบทางเว็บไซต์ www.sec.or.th รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามมาตรา 59 (แบบ 59-2) หากมีการเปลี่ยนแปลงทุกครั้งให้แก่เลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมทำสรุป และนำเสนอแจ้งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท วิลล่า คุณาลัย จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัท

ลำดับ	รายชื่อ	หุ้นสามัญ (หุ้น)			หมายเหตุ
		ณ 31 ธ.ค. 2561	ณ 31 ธ.ค. 2562	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี (หุ้น)	
1	นายคุณา เทวอักษร	28,000,000	46,400,000	18,400,000	กรรมการบริษัท
2	นางประวีรัตน์ เทวอักษร	38,799,800	40,939,800	2,140,000	กรรมการบริษัท
3	นายไพศาล ศังขวณิช	20,000,000	26,210,200	6,210,200	กรรมการบริษัท

รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัทฯ

ลำดับ	รายชื่อ	หุ้นสามัญ (หุ้น)			หมายเหตุ
		ณ 31 ธ.ค. 2561	ณ 31 ธ.ค. 2562	เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี (หุ้น)	
1	นายคุณา เทวอักษร	28,000,000	46,400,000	18,400,000	กรรมการบริหาร
2	นางประวีรัตน์ เทวอักษร	38,799,800	40,939,800	2,140,000	กรรมการบริหาร
3	นายไพศาล ศังขวณิช	20,000,000	26,210,200	6,210,200	กรรมการบริหาร
4	นายสุรเดช ประจวบศรีรัตน์	-	1,000,000	1,000,000	กรรมการบริหาร
5	นายสุรเชษฐ์ แป้นไทย	-	700,000	700,000	ผู้บริหาร
6	นางอนุภา ทองเปลือย	-	200,000	200,000	ผู้บริหาร
7	นางวันใหม่ พุ่มถาวร	-	1,000,000	1,000,000	ผู้บริหาร

8.10 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่มุ่งเน้นในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นหลัก และความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละคน

บริษัทฯ ใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับเพิ่มขึ้น สำหรับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหาร จะสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณา กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมที่เป็นตัวเงิน ให้แก่ กรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้ สำหรับค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอมติเห็นชอบ และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อขออนุมัติทุกปี

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

- ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทในปี 2562 ดังนี้

คณะกรรมการ	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	ค่าเบี้ยประชุม อนุมัติงบไตรมาส (บาท)	หมายเหตุ
ประธานกรรมการ	40,000	10,000	15,000	ค่าเบี้ยประชุมปกติ จ่ายไม่เกิน 10 ครั้งต่อ ปี และค่าเบี้ยประชุม กรณีอนุมัติงบการเงิน จ่ายไม่เกิน 4 ครั้งต่อปี
กรรมการ	20,000	10,000	15,000	
ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	25,000	5,000	-	จ่ายไม่เกิน 5 ครั้งต่อปี
กรรมการตรวจสอบ	20,000	5,000	-	
ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง และ กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	5,000	-	จ่ายไม่เกิน 5 ครั้งต่อปี
ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร	-	5,000	-	จ่ายไม่เกิน 12 ครั้งต่อ ปี

ทั้งนี้ กรรมการจำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นางประวีรรัตน์ เทวอักษร (ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ) นายไพศาล ศังขวาณิช (กรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ) และนายสุรเดช ประจวบศรีวิรัตน์ (ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี การเงิน และ

งบประมาณ ของบริษัทฯ) เป็นกรรมการที่ดำรงตำแหน่งพนักงานและผู้บริหารของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย จะไม่ได้รับค่าตอบแทนทั้งในรูปของค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนรายเดือน

สำหรับกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบด้วย ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนเพียงตำแหน่งเดียว โดยในกรณีที่ค่าตอบแทนรายเดือนของทั้งสองตำแหน่งมีอัตราที่เท่ากัน ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง แต่ในกรณีที่ค่าตอบแทนดังกล่าวมีอัตราที่ไม่เท่ากัน ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในตำแหน่งที่มีอัตราสูงกว่า และสำหรับเบี้ยประชุม หากมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทในวันเดียวกัน ให้ได้รับเบี้ยประชุมทั้งสองตำแหน่ง

ค่าตอบแทนของกรรมการในปี 2560 ปี 2561¹ และ ปี 2562 มีดังนี้

รายชื่อ	ปี 2560			ปี 2561			ปี 2562		
	ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม	รวม	ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม	รวม	ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม	รวม
1. นายรัชไชย สุทธิกิจพิศาล	440,000	105,000	545,000	480,000	110,000	590,000	480,000	120,000	600,000
2. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	275,000	120,000	395,000	300,000	120,000	420,000	300,000	135,000	435,000
3. นายนวนินทร์ ประสพเนตร	220,000	115,000	335,000	240,000	125,000	365,000	240,000	135,000	375,000
4. นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร	n/a	n/a	n/a	160,000	95,000	255,000	240,000	155,000	395,000
5. นายคุณา เทวอักษร	220,000	145,000	365,000	240,000	185,000	425,000	240,000	190,000	430,000
6. นางประวีรัตน์ เทวอักษร ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. นายไพศาล ศังขวณิช ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นายปริญญ์ เทวอักษร	n/a	n/a	n/a	160,000	65,000	225,000	240,000	85,000	325,000
9. นางสาวสุดารัตน์ อัครัสกร ³	220,000	120,000	340,000	80,000	45,000	125,000	-	-	-
10. นายสุรเดช ประจวบศิริรัตน์ ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : 1 บริษัทฯ จ่ายค่าเบี้ยประชุมครั้งแรกตามมติที่ประชุมวิสามัญประจำปี 2560 ที่จัดขึ้นเมื่อวันที่ 11 มกราคม 2560 โดยบริษัทฯ ได้เริ่มจ่ายค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ นับตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2560 เป็นต้น ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการในแต่ละปีอาจมีจำนวนเปลี่ยนแปลงไป ขึ้นอยู่กับมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในแต่ละปี

2 เป็นกรรมการที่ดำรงตำแหน่งพนักงานและผู้บริหาร จึงจะไม่ได้รับค่าตอบแทนทั้งในรูปของค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนรายเดือน

3 นางสาวสุดารัตน์ อัครัสกร ลาออกจากการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2561

คำตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

คำตอบแทนผู้บริหารบริษัทฯ และบริษัทย่อย

รายการ	ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
	จำนวนคน	คำตอบแทน	จำนวนคน	คำตอบแทน	จำนวนคน	คำตอบแทน
	(คน)	(ล้านบาท)	(คน)	(ล้านบาท)	(คน)	(ล้านบาท)
เงินเดือน	5	8.87	5	9.65	6	9.89
โบนัส	5	1.21	5	-	6	1.50
เงินสมทบกองทุน สำรองเลี้ยงชีพ	5	0.18	5	0.27	6	0.27

หมายเหตุ: คำตอบแทนผู้บริหารในตารางมีการรวมคำตอบแทนของนายไพศาล ศังขวณิช ซึ่งเป็นผู้บริหารของบริษัทย่อยแล้ว

8.11 บุคลากร

จำนวนพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ

จำนวนพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ (ไม่รวมผู้บริหาร) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 50 คน 32 คน และ 33 คน ตามลำดับ ประกอบด้วยพนักงานตามสายงานดังนี้

ฝ่าย (หน่วย:คน)	ปี 2560	ปี 2561 ¹	ปี 2562
ฝ่ายการตลาด	6	4	4
ฝ่ายปฏิบัติการรายได้	9	8	7
ฝ่ายบัญชี	5	4	6
ฝ่ายการเงิน	2	3	2
ฝ่ายงบประมาณ	2	1	1
ฝ่ายสนับสนุน			
- งานบุคคล	1	1	1
- งานบริหารงานส่วนกลาง	2	1	1
- งานจัดซื้อ-จัดจ้าง	1	1	1
- งานนิติกรรม	1	1	1
- งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	1	1	1
- งานรับ-ส่งเอกสาร	1	1	1
ฝ่ายบริการหลังการขาย	5	2	2
ฝ่ายปฏิบัติการโครงการ (พนักงานประจำ)	7	0	0

ฝ่าย (หน่วย:คน)	ปี 2560	ปี 2561 ¹	ปี 2562
ฝ่ายปฏิบัติการโครงการ (พนักงานรายวัน)	4	0	1
สังกัดผู้บริหาร (พนักงานขับรถ)	1	1	1
เลขานุการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	1	2	2
เลขานุการบริษัท	1	1	1
รวม	50	32	33

หมายเหตุ : 1 กลุ่มบริษัทฯ ได้ปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กร โดยได้โยกย้ายพนักงานที่ทำงานด้านการก่อสร้างมาสังกัดกับบริษัทย่อย ในเดือนธันวาคม 2561

จำนวนพนักงานทั้งหมดของบริษัทย่อย

จำนวนพนักงานทั้งหมดของบริษัทย่อย (ไม่รวมผู้บริหาร) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 0 คน 17 คน และ 16 คน ตามลำดับ ประกอบด้วยพนักงานตามสายงานดังนี้

ฝ่าย (หน่วย:คน)	ปี 2560	ปี 2561 ¹	ปี 2562
ฝ่ายปฏิบัติการรายได้	0	1	1
ฝ่ายบัญชี	0	1	1
ฝ่ายงบประมาณ	0	1	0
ฝ่ายบริการหลังการขาย	0	3	3
ฝ่ายปฏิบัติการโครงการ (พนักงานประจำ)	0	7	7
ฝ่ายปฏิบัติการโครงการ (พนักงานรายวัน)	0	4	4
รวม	0	17	16

หมายเหตุ : 1 กลุ่มบริษัทฯ ได้ปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กร โดยได้โยกย้ายพนักงานที่ทำงานด้านการก่อสร้างมาสังกัดกับบริษัทย่อย ในเดือนธันวาคม 2561

ค่าตอบแทนพนักงาน

■ ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทฯ

ค่าตอบแทนของพนักงานของบริษัทฯ (ไม่รวมผู้บริหาร) ในปี 2560 ปี 2561 และ ปี 2562 มีจำนวนรวม 18.30 ล้านบาท 12.49 ล้านบาท และ 12.81 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือน โบนัส สวัสดิการ โบนัส ประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินประกันสังคม ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ เป็นต้น

■ ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทย่อย

ค่าตอบแทนของพนักงานของบริษัทย่อย (ไม่รวมผู้บริหาร) ในปี 2560 ปี 2561 และ ปี 2562 มีจำนวนรวม 0.84 ล้านบาท 5.60 ล้านบาท และ 5.77 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือน โบนัส สวัสดิการ โบนัส ประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินประกันสังคม ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ เป็นต้น

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งจดทะเบียนแล้วภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงศรีอยุธยา จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทจัดการกองทุน ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ.2530 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตั้งแต่วันที่ 8 มีนาคม 2560 โดยพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนั้น จ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 3.00 ของเงินเดือนของพนักงานแต่ละราย บริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบร้อยละ 3.00 ของเงินเดือนของพนักงาน เข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานกับผู้บริหารหรือพนักงานบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิหรือผิดสัญญาการจ้างแรงงานแต่อย่างใด

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาฝีมืออบรมพื้นฐานและการฝึกอบรมที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบ บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานแต่ละหน่วยงานมีแผนการฝึกอบรมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และ/หรือ ไม่ต่ำกว่า 40 ชั่วโมง โดยการอบรมจะกำหนดให้สอดคล้องและคำนึงถึงเป้าหมายธุรกิจในอนาคตตามแผนงาน ความต้องการพัฒนาบุคลากรตามนโยบายการบริหารบุคคลที่องค์กรกำหนด และความจำเป็นในการพัฒนาฝึกอบรมตามตำแหน่งงาน

รายละเอียดการเข้าอบรมในปี 2562 ที่บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมให้กับพนักงาน ดังนี้

จำนวนหลักสูตรที่จัดอบรม	8 หลักสูตร
- การอบรมภายใน	27 ชั่วโมง
- การอบรมภายนอก	24 ชั่วโมง
จำนวนชั่วโมงการจัดฝึกอบรมต่อปี	51 ชั่วโมง
จำนวนพนักงานที่เข้าการฝึกอบรมต่อปี	40 คน
จำนวนชั่วโมงเฉลี่ยในการฝึกอบรมของพนักงานต่อปี	1.28 ชั่วโมง

การดูแลความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน

เพื่อให้พนักงานมีสุขภาพกาย สุขภาพใจที่ดี และมีความปลอดภัยในการทำงาน บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญต่อการดูแลความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทฯ โดยมีการสื่อสาร และกฎระเบียบต่างๆ ดังนี้

- การตรวจสอบสุขภาพประจำปี เพื่อให้พนักงานมีสุขอนามัยที่ดี โดยบริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้กับพนักงานทุกคนปีละ 1 ครั้ง
- พนักงานจะได้รับบัตรประกันอุบัติเหตุจากบริษัทประกันที่บริษัทฯ กำหนด
- การปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงานให้ถูกสุขลักษณะ และปลอดภัย
- การสื่อสารเรื่องแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัยการกำหนดให้พนักงานดูแลสุขภาพและความเรียบร้อยให้เป็นระเบียบในสถานที่ทำงาน
- การส่งเสริมกิจกรรมกีฬาและสันทนาการ เพื่อสนับสนุนให้พนักงานมีการออกกำลังกายเพื่อสุขภาพที่แข็งแรง และคลายเครียดจากการทำงาน

ทั้งนี้ ในปี 2562 พนักงานของบริษัทฯ ประสบภัยอันตรายจากการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน ลาป่วย และเจ็บป่วยจากการทำงาน ดังนี้

ประเภท	จำนวน (คน)
การเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน	0
การลาป่วย*	27
การเจ็บป่วยจากการทำงาน	0

หมายเหตุ * สถิติการเจ็บป่วยทั่วไปของพนักงานซึ่งไม่ได้เกิดจากการทำงาน

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีนโยบายการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดี (Code of Best Practice) เนื่องจากเห็นว่ามีมีความสำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจที่ทำให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมกิจการของบริษัทฯ ให้มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องและมั่นคงต่อไป อันจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งยังก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ในระยะยาว บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ของบริษัทฯ ตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนที่กำหนด (Corporate Governance Code for listed Companies 2017) โดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ คณะกรรมการได้เผยแพร่แนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กรรมการและพนักงานทุกระดับเข้าใจและถือปฏิบัติตาม อันมีเนื้อหาครอบคลุมหลักการสำคัญ ดังนี้

- การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
- คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารงานด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง รับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง
- ดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม สามารถตรวจสอบได้ เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- ดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในด้านความเสี่ยง โดยให้มีการประเมิน วางกลยุทธ์ แก้ไข และติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและสม่ำเสมอ
- คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดจรรยาบรรณของบริษัทฯ ขึ้น เพื่อให้กรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติ ตลอดจนเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กล่าวคือ กำหนดนโยบายและทิศทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน กำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้นภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและจรรยาบรรณทางธุรกิจ
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านและฝ่ายบริหารเข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association : IOD) และสถาบันอื่นๆ ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ด้านต่างๆ เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการและฝ่ายบริหาร
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทฯ เรียนรู้การใช้นวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อการปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงด้านต่างๆ

การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) ไปปรับใช้

เนื่องจากบริษัทฯ ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2562 ที่ผ่านมานั้น บริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบหลักปฏิบัติตาม CG Code และตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำในการ

สร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ จะดำเนินการพิจารณาทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับ CG Code ในปี 2563 เพื่อให้ครอบคลุมและทันต่อการพัฒนาการด้านการกำกับดูแลกิจการที่เปลี่ยนแปลง

ประเด็นที่บริษัทฯ ยังไม่ได้ปฏิบัติ	เหตุผล/คำชี้แจง
การลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการโดยการลงคะแนนเสียงแบบสะสม (Cumulative Voting)	ข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้เลือกตั้งกรรมการโดยวิธีคะแนนเสียงข้างมาก และผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่
คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้น ให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว	บริษัทฯ ยังไม่ได้มีการกำหนดไว้ เนื่องจากกรรมการอิสระยังไม่มีท่านใดดำรงตำแหน่งถึง 9 ปี แต่บริษัทฯ ได้มีการกำหนดคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบว่า “กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบไม่ควรดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี คณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้งให้กรรมการตรวจสอบกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามความเหมาะสม หรือ กรณีที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้กรรมการบริษัทซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบกลับเข้าดำรงตำแหน่งเดิมอีกวาระหนึ่งให้ถือว่ากรรมการได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบอีกวาระหนึ่ง”
คณะกรรมการควรจัดตั้งคณะกรรมการสรรหา ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานควรเป็นกรรมการอิสระ	ปัจจุบันบริษัทฯ ยังไม่มีการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยปัจจุบันในการสรรหากรรมการและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมพิจารณาอนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

เพื่อให้บริษัทฯ ดำเนินกิจการได้ในระยะยาว ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทฯ ได้แบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 : สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

หมวดที่ 2 : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

หมวดที่ 3 : บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Interested Persons)

หมวดที่ 4 : การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

หมวดที่ 5 : ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

โดยมีรายละเอียดดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจะไม่ทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะเคารพในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นและดูแลรักษาสิทธิดังกล่าวโดยเคร่งครัด ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการรับปันหุ้น การมีส่วนร่วมในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการแสดง

ความคิดเห็นและลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อร่วมตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ สิทธิในการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี กำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ และการลดทุนหรือเพิ่มทุน เป็นต้น

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้บริษัทฯ ถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมหลักการดังต่อไปนี้

1. สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
2. คณะกรรมการมีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้บริษัทฯ บริหารงานด้วยความรอบคอบ และคำนึงถึงความเสี่ยงอยู่เสมอ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น
3. การดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
4. การดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงจริยธรรมทางธุรกิจเป็นสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะเจ้าของบริษัท และในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ เช่น สิทธิในการซื้อ ขายหรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัทฯ สิทธิต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งกับสิทธิของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และพยายามรักษาไว้ซึ่งสิทธิของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีสิทธิอันชอบธรรมสำหรับการดำเนินการดังต่อไปนี้

1. สิทธิในการออกเสียงแสดงความเห็น

ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีสิทธิในการออกเสียงแสดงความเห็นอย่างเท่าเทียมกันดังที่ได้ระบุไว้ในข้อบังคับบริษัทฯ โดยผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง ซึ่งจะทำให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ

2. สิทธิในการรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีสิทธิในการรับทราบถึงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเฉพาะอย่างยิ่งผลการดำเนินงานประจำปี โดยบริษัทฯ ได้จัดทำเอกสารประกอบคำอธิบายผลการดำเนินงานประจำปีที่ครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานที่ผ่านมาของบริษัทฯ อย่างชัดเจนและครบถ้วนแล้ว

3. สิทธิในการพิจารณาและอนุมัติงบการเงินของบริษัทฯ

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีสิทธิในการพิจารณาและอนุมัติงบการเงินของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และครอบคลุมสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีสากลซึ่งเป็นที่ยอมรับกันทั่วไปในประเทศไทยและตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยงบการเงินของบริษัทฯ ได้ผ่านการตรวจสอบและแสดงความเห็นจากผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ และมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป

4. สิทธิที่จะได้รับเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีสิทธิในการพิจารณาและอนุมัติการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้จัดทำรายละเอียดการคำนวณเงินปันผลที่ถูกต้อง ชัดเจน และครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้นเช่นนโยบายการจ่ายเงินปันผล ข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลจริงกับนโยบายที่ประกาศจ่าย ข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลกับปีที่ผ่านมา โดยบริษัทฯ จะอธิบายถึงเหตุผลและความจำเป็นหากบริษัทฯ ไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่บริษัทฯ เคยประกาศไว้ได้ โดยเงินปันผลที่จะถูกเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัตินั้นได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองอย่างระมัดระวังรอบคอบ และมีมติเห็นชอบแล้วจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นไปเป็นครั้งคราวในเมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีผลกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

5. สิทธิในการพิจารณาแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการบริษัทฯ เป็นรายบุคคล

5.1 การแต่งตั้งกรรมการ

ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีสิทธิในการพิจารณาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ เป็นรายบุคคล โดยบริษัทฯ จะจัดทำรายละเอียดและประวัติย่อของกรรมการบริษัทฯ แต่ละคนที่ถูกเสนอชื่อเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งอย่างถูกต้อง ชัดเจน และครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น เช่น ชื่อ ประวัติ จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งและผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทฯ ที่ผ่านมา (กรณีแต่งตั้งกรรมการรายเดิม) ตำแหน่งกรรมการที่เสนอแต่งตั้ง หลักเกณฑ์และวิธีสรรหา อัตราส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นทั้งที่เกี่ยวข้องและไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น และกำหนดค่านิยามกรรมการอิสระในกรณีที่มีการแต่งตั้งกรรมการอิสระ โดยกรรมการที่ถูกเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งนั้นจะผ่านการพิจารณากลั่นกรองอย่างระมัดระวังรอบคอบและมีมติเห็นชอบแล้วจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

5.2 การถอดถอนกรรมการ

ในการถอดถอนกรรมการคนใดคนหนึ่งออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและข้อบังคับของบริษัทฯ โดยต้องใช้คะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

6. สิทธิในการพิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีสิทธิในการพิจารณาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อยต่างๆ โดยบริษัทฯ จะจัดทำรายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่ถูกต้อง ชัดเจน และครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญที่เป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น เช่น นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ องค์ประกอบของค่าตอบแทนแยกตามตำแหน่งและ/หรือหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ข้อมูลเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการในปีที่ผ่านมา วิธีการเสนอค่าตอบแทน เป็นต้น โดยค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่ถูกเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อกำหนดนั้นได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองอย่างระมัดระวังรอบคอบแล้ว

และมีมติเห็นชอบแล้วจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยต่างๆ

7. สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีสิทธิในการพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีผู้ถือหุ้นจะแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนเดิมอีกก็ได้ โดยบริษัทฯ จะจัดทำรายละเอียดข้อมูลที่ต้อง ชัดเจน และครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น เช่น ชื่อและเลขที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีที่สังกัด ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี จำนวนปีที่ผู้สอบบัญชีรายนั้นเป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัทฯ (กรณีเสนอแต่งตั้งรายเดิม) ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ซึ่งแบ่งแยกอย่างชัดเจนระหว่างค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นๆ (ถ้ามี) และจัดให้มีการเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีกับปีที่ผ่านมา เป็นต้น โดยผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี ที่ถูกเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัตินั้นจะผ่านการพิจารณาก่อนการลงคะแนนลงคะแนนโดยคณะกรรมการตรวจสอบด้วยการประเมินผลงานที่ผ่านมาของผู้สอบบัญชี และมีมติเห็นชอบแล้วจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติ

8. สิทธิในการพิจารณาและอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อเป็นการปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีสิทธิในการพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่มีมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องอย่างมีสาระสำคัญของบริษัทฯ โดยการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยนั้นจะคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น เป็นสำคัญ และผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด

9. สิทธิพื้นฐานอื่นๆ ของผู้ถือหุ้นที่เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีสิทธิพื้นฐานอื่นๆ เช่น การซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการรับปันหุ้น การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ เป็นต้น รวมถึง สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อร่วมตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ และการลดทุนหรือเพิ่มทุน เป็นต้น ซึ่งบริษัทฯ จะจัดทำรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวที่ต้อง ชัดเจนและครอบคลุมเนื้อหาสาระสำคัญต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องดังกล่าวจะผ่านการพิจารณาก่อนการลงคะแนนลงคะแนนโดยคณะกรรมการตรวจสอบด้วยการประเมินผลงานที่ผ่านมาของผู้สอบบัญชี และมีมติเห็นชอบแล้วจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติ

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น และบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย หรือต่างชาติ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย บริษัทฯ จึงมีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงปกป้องและรักษาสหสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นทุกรายจึงมีสิทธิเท่าเทียมกัน ในการซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัทฯ อย่างเท่าเทียมกัน การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่างๆ เช่น การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เป็นต้น และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษต่างๆ เป็นต้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. การประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.1 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีสิทธิในการออกเสียงแสดงความเห็นอย่างเท่าเทียมกัน ดังที่ได้ระบุไว้ในข้อบังคับบริษัทฯ โดยผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง ซึ่งทำให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ
- 1.2 บริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ โดยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 1.3 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณารับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ เพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด
- 1.4 บริษัทฯ จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมในวาระต่างๆ รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ในทุกวาระโดยส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน เว้นแต่กรณีที่ต้องบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้เป็นอย่างอื่นและเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 21 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลได้อย่างละเอียดและสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสมโดยมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทฯ จะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร
- 1.5 บริษัทฯ แจกกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุมและแจ้งวิธีการและขั้นตอนการออกเสียงลงมติ วิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเริ่มการประชุม รวมทั้งในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะให้มีการกำหนดเป็นลำดับขั้นตอนอย่างชัดเจน มีการนำเสนอ ชักถาม ออกเสียงลงคะแนน และสรุปมติที่ประชุมอย่างชัดเจน รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ
- 1.6 บริษัทฯ จะไม่ลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทฯ ที่ต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ และการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น
- 1.7 บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การประชุมดำเนินตามลำดับขั้นตอนที่แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม มิให้ผู้บริหารเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญซึ่งผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุมทุกรายสามารถแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ รวมทั้งซักถามในแต่ละวาระ

โดยใช้เวลาอย่างเหมาะสม และเพียงพอ ในการเลือกตั้งกรรมการ ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้เป็นรายบุคคล

- 1.8 ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถมาประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกในการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นใดเข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยการจัดส่งแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงได้ โดยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเสนอรายชื่อกรรมการอิสระของบริษัทฯ อย่างน้อย 1 คน ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณามอบฉันทะให้เข้าร่วมประชุม
- 1.9 ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะใช้สถานที่ซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง โดยจะแนบแผนที่ ซึ่งแสดงสถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือเชิญประชุม รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่จะอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 1.10 บริษัทฯ จัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมที่ชัดเจนถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งบริษัทฯ จะเผยแพร่รายงานการประชุมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายหลังจากที่ส่งรายงานการประชุมให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

2. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทและคณะผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะพิจารณาดำเนินการในด้านต่างๆ โดยได้พิจารณาเกี่ยวกับการขจัดปัญหาความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างมีเหตุมีผลและเป็นอิสระ ภายใต้กรอบจรรยาบรรณที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยรวมเป็นสำคัญ

ดังนั้น เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องต้องเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียให้คณะกรรมการทราบ โดยติดต่อแจ้งที่เลขานุการบริษัท และมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัททราบตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อีกทั้ง ในการประชุมคณะผู้บริหารและคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ กำหนดให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียในการเข้าทำรายการใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ งดให้ความเห็นและงดออกเสียงลงมติในรายการดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งให้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายชื่อและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน นโยบายการกำหนดราคา และมูลค่าของรายการ รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับการทำรายการดังกล่าว โดยได้ถือปฏิบัติตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ใช้บังคับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างเคร่งครัดเพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นโดยรวมอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ นั้นจะคำนึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และเป็นไปตามเงื่อนไขราคาและการแข่งขันทางการค้าโดยทั่วไป โดยราคาและเงื่อนไขการค้าต่างๆ เสมือนทำรายการกับบุคคลทั่วไป (Arms-Length Basis)

รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจะให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยอันมีลักษณะเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องและเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้แล้ว ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยสามารถดำเนินการได้ตามปกติและจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบ ทุกไตรมาส

อีกทั้ง บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ด้วย

3. การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน จึงกำหนดนโยบายเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อมิให้บุคลากรของบริษัทฯ ทั้งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ นำข้อมูลภายในองค์กรไปเปิดเผยให้แก่ผู้อื่นหรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นหรือกระทำการรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยดำเนินการแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ทราบว่า

- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และจะต้องไม่นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม เว้นแต่ข้อมูลนั้นบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ทราบว่า กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ที่ได้รับทราบข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ และ/หรือ ข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์จะต้องหลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 1 เดือนก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น ทั้งนี้ ให้รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ด้วย โดยผู้ใดฝ่าฝืนถือว่าได้กระทำความผิดอย่างร้ายแรง บริษัทฯ จะทำหนังสือตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร และหากพบว่ามีพฤติการณ์ผิดเรื่องเดิมเป็นครั้งที่สาม บริษัทฯ จะให้ออกโดยไม่จ่ายเงินค่าชดเชย

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในสิทธิและการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันต่อผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งภายในได้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร และพนักงาน และภายนอกของบริษัทฯ เช่น หุ้นส่วนทางธุรกิจ คู่

คำ ลูกค้า เป็นต้น โดยคณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักเป็นอย่างดีถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิ เงื่อนไข ข้อกฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับการดูแลและปฏิบัติด้วยดี คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่งคั่งทางการเงินและความยั่งยืนของกิจการ ในระบบการกำกับดูแลกิจการมีผู้มีส่วนได้เสียหลายกลุ่มที่สำคัญ ได้แก่ ลูกค้า พนักงาน หุ้นส่วนทางธุรกิจ คู่ค้า ผู้ถือหุ้น หรือผู้ลงทุน ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และชุมชนที่บริษัท ตั้งอยู่ สังคม หรือภาครัฐ และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียอื่น ได้แก่ คู่แข่ง และผู้สอบบัญชีอิสระ เป็นต้น โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้ผลตอบแทนที่คุ้มค่าและสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นโดยคำนึงถึงการเติบโตของมูลค่าบริษัทฯ ในระยะยาวด้วยผลตอบแทนที่ดีและต่อเนื่องรวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้

พนักงาน : บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานในฐานะผู้สนับสนุนให้แผนงานต่างๆของบริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้ได้บริษัทฯ จึงปฏิบัติต่อพนักงานของบริษัทฯ ด้วยความเป็นธรรมและเท่าเทียมกันพร้อมทั้งพัฒนา เสริมสร้างวัฒนธรรม และบรรยากาศการทำงานที่ดีดูแลรักษา สภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานส่งเสริมการทำงานเป็นทีมเพื่อสร้างความมั่นใจและเป็นขวัญกำลังใจให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานกับบริษัทฯ ด้วยความมั่นคงในอาชีพ

ผู้บริหาร : บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของผู้บริหารในฐานะผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์และแผนปฏิบัติงานต่างๆรวมทั้งควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกรอบ ทิศทาง และเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้โดยคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ จึงเสนอค่าตอบแทนผู้บริหารที่มีความเหมาะสม เป็นธรรม เพื่อเป็นการตอบแทนและเป็นแรงจูงใจให้ผู้บริหารมีความตั้งใจและทุ่มเทให้กับการบริหารงานบริษัทฯ จนสามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้ได้

หุ้นส่วนทางธุรกิจ : บริษัทฯ ตระหนักเป็นอย่างดีถึงความสำคัญของหุ้นส่วนทางธุรกิจของบริษัทฯ ในการที่ช่วยสนับสนุนและผลักดันให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตและบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่กำหนดไว้ได้ บริษัทฯ จึงปฏิบัติต่อหุ้นส่วนทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่เป็นธรรมของทั้งสองฝ่าย และปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้าที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด

ลูกค้า : บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับลูกค้าเป็นอันดับแรกโดยสร้างสัมพันธ์ภาพที่ดีกับลูกค้าอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอและมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใส เท่าเทียมและเป็นธรรม และให้ความสำคัญในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอและไม่นำข้อมูลดังกล่าวโดยไม่ให้ความสำคัญแก่ลูกค้ามาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ

คู่ค้า : บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าของบริษัทฯ ด้วยความเป็นธรรม ตามเงื่อนไขทางการค้าที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัดทั้งจะไม่เรียกร้อ ไม่รับ และไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ทางการค้ากับคู่ค้าโดยไม่สุจริต

- คู่แข่ง : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือกรอบการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม โดยมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพการแข่งขันทางการค้าด้วยการพัฒนาศักยภาพและคุณภาพของการให้บริการไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสมและไม่เป็นนโยบายที่จะทำลายคู่แข่งด้วยการพูดพาดพิงกล่าวร้ายหรือดำเนินการใดๆ ที่ไม่สุจริตที่เป็นการทำลายคู่แข่งของบริษัทฯ
- สิ่งแวดล้อม : บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญด้านสิ่งแวดล้อม โดยไม่กระทำการใดๆ ที่ส่งผลเสียต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด ส่งเสริมการใช้และการอนุรักษ์ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์ต่อส่วนรวม ปฏิบัติและให้ความร่วมมือ หรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมายและกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานที่กำกับดูแล
- ชุมชน/สังคม : บริษัทฯ คำนึงถึงการสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมเพื่อสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีแก่คนในสังคมและชุมชน รวมถึงส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมในหมู่พนักงานทุกระดับและให้การสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม
- หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล : บริษัทฯ ตระหนักเป็นอย่างดียิ่งถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแลที่มีต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงมีความตั้งใจและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้เพื่อเป็นการแบ่งเบาภาระของหน่วยงานเหล่านั้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมอบหมายให้เลขานุการบริษัทรับผิดชอบด้านการสอบทานการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และผู้ตรวจสอบภายในสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานและเป็นไปตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและรายงานผลการสอบทานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี

บริษัทฯ ได้มีนโยบายที่จะสร้างความคุ้มครองสิทธิและปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันตามที่ระบุข้างต้นเนื่องจากแรงสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีส่วนช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและสร้างกำไรให้กับบริษัทฯ อีกทั้งยังถือเป็นการสร้างความสำเร็จให้กับบริษัทฯ ในระยะยาว บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ รวมถึงสัญญาและข้อตกลงต่างๆ ที่ทำขึ้นระหว่างกัน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ และไม่ดำเนินการใดๆ อันจะเป็นการลดทอนสิทธิหรือส่งผลกระทบต่อด้านลบกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ

บริษัทฯ ยังได้จัดให้มีช่องทางรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับผลกระทบ หรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติของพนักงานบริษัทฯ เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริต การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ ซึ่งสามารถแจ้งหรือสอบถามคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้โดยตรง โดยติดต่อผ่านทางเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ จะดำเนินการสอบสวนตามขั้นตอนการรับเรื่องร้องเรียนที่กำหนดไว้ไม่เปิดเผยซึ่งผู้แจ้งเบาะแส และถือปฏิบัติเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวและรายงานผลการสอบสวนให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ

การต่อต้านการทุจริต

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีเนื้อหาครอบคลุม การขัดแย้งทางผลประโยชน์ การรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน และว่าด้วยการให้หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เป็นต้น โดยห้ามมิให้พนักงานทุกคนเรียกรับของขวัญหรือทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ส่งไปในทางจงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางมิชอบหรือการกระทำใดๆ ที่อาจนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือครอบครัว

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

1. การเปิดเผยข้อมูล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน น่าเชื่อถือ ทั้งถึง ทันเวลา โปร่งใส และเป็นไปตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สื่อสิ่งพิมพ์ต่างๆ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี รวมถึงผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

บริษัทฯ จัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน และข้อมูลทางการเงินซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีสากล ซึ่งเป็นที่ยอมรับกันทั่วไปในประเทศไทยและตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีอิสระโดยเลือกใช้นโยบายทางบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยใช้ดุลยพินิจในการจัดทำอย่างระมัดระวัง อีกทั้ง มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยให้ความเห็นเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ รวมทั้งจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงความคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

2. ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ เกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส น่าเชื่อถือ ทั้งถึง และทันเวลา ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตลอดจนข้อมูลสำคัญ โดยได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์และผู้สนใจโดยทั่วไปได้รับทราบโดยผ่านช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ สิ่งพิมพ์ต่างๆ รวมทั้งเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.kunalai.co.th) โดยผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสามารถติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่หน้าเว็บไซต์บริษัทฯ www.kunalai.co.th

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

1. โครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ได้กับบริษัทฯ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการให้ความเห็นชอบการวางนโยบายและแผนการดำเนินธุรกิจและมีการติดตามผล

การดำเนินงานรวมถึงให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงินของบริษัทฯ บทบาทหน้าที่คณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน โดยมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ อันมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด เพื่อทำหน้าที่ถ่วงดุลในการออกเสียงพิจารณาเรื่องต่างๆ ตลอดจนสอบทานการบริหารงานของฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง
1 นายธวัชชัย สุทธิกิจพิศาล	ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ
2 นายอนันต์ ศิริแสงทักษิณ	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
3 นายวรมินทร์ ประสพเนตร	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
4 นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
5 นางประวีรรัตน์ เทวอักษร	กรรมการ
6 นายคุณา เทวอักษร	กรรมการ
7 นายปฏิญญา เทวอักษร	กรรมการ
8 นายไพศาล ศังขวณิช	กรรมการ
*โดยมีนางสาวกุลิสรา ธัญญวิทย์ เป็นเลขานุการบริษัท	

หมายเหตุ : กรรมการทุกท่านผ่านการอบรม- Director Accreditation Program (DAP) แล้ว

ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมผู้ถือหุ้นวิสามัญครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 20

กุมภาพันธ์ 2562

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นจำนวน 3 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยบริษัทฯ ได้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่มีต่อผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจนเพื่อความเป็นอิสระในการตัดสินใจและนำเสนอวิสัยทัศน์

- คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย บทบาทหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ ศิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
2. นายวรมินทร์ ประสพเนตร	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง
3. นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน มีคุณสมบัติในการเป็นกรรมการตรวจสอบครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยนายอนันต์ ศิริแสงทักษิณ และนายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทรเป็นกรรมการตรวจสอบผู้ที่มีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน

- คณะกรรมการบริหาร

บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารที่มาจากตัวแทนของคณะกรรมการบริษัทและตัวแทนจากฝ่ายบริหารที่มีความรู้ความสามารถด้านต่างๆในจำนวนที่เหมาะสมกับการบริหารงานภายในของบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความคล่องตัวโดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง
1. นายคณา เทวอักษร	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางประวีรัตน์ เทวอักษร	กรรมการบริหาร
3. นายไพศาล คังขวณิช	กรรมการบริหาร
4. นายสุรเดช ประจวบศรีรัตน์	กรรมการบริหาร

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องเกี่ยวกับความเสี่ยงองค์กร ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล (COSO Enterprise Risk Management : COSO ERM) โดยกำกับดูแล และสนับสนุนการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ และเป้าหมายทางธุรกิจบทบาทหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามบทบาทหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดย คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่ง
1. นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายคณา เทวอักษร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางประวีรัตน์ เทวอักษร	กรรมการบริหารความเสี่ยง

นอกจากนี้บริษัทฯ มีนโยบายในการแบ่งแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เป็นคนละบุคคลกัน เพื่อป้องกันมิให้บุคคลใดมีอำนาจโดยไม่จำกัด โดยคณะกรรมการบริษัท จะเป็นผู้กำหนดอำนาจหน้าที่และคัดเลือกบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีเลขานุการคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท

2. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

2.1 ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริษัท

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 ประชุมเมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัท และให้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดดังต่อไปนี้

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of care) มีความซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และ กำกับดูแลให้กิจการดำเนินการไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
- กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย กลยุทธ์ต่างๆ นโยบายการดำเนินงาน การจัดสรรทรัพยากรที่สำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ติดตามประเมินผลและดูแลรายงานผลการดำเนินงาน สนับสนุนให้มีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมปลอดภัย
- กำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล
- กำกับดูแลกิจการภายใต้หลักธรรมาภิบาลให้สามารถแข่งขันได้มีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและผลกระทบในระยะยาว สนับสนุนให้มีการพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมแต่ยังคงมีความยืดหยุ่นสามารถปรับตัวได้ภายใต้ความเปลี่ยนแปลง
- สนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้องและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐาน
- กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆถูกต้อง เพียงพอ ตรงตามกำหนดเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง (Duty of Disclosure)
- กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีแผนการหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- กำกับดูแลให้การดำเนินการต่างๆเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนได้อย่างเท่าเทียม
- ติดตามดูแลประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้บริหารเกี่ยวกับการทำหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- การกำกับดูแลเรื่องต่างๆ คณะกรรมการบริษัทสามารถมอบหมายให้เป็นอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยได้

- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้ง ถอดถอนคณะกรรมการชุดย่อย
- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

2.2 ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 ประชุมเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2562 ได้กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

- สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
- สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และ พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งโยกย้ายเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือ หน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีและเสนอคำตอบแทน รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- พิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และรายการดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และ การเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

- ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
- รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทได้รับมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบมีประสิทธิภาพที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นก็ได้ ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ ทั้งนี้ นายอนันต์ ศิริแสงทักษิณ และนายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ

2.3 ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 ประชุมเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2562 ได้กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบที่สำคัญของคณะกรรมการบริหาร ดังต่อไปนี้

- มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารงานเกี่ยวกับธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยอำนาจดังกล่าวต้องสอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกฎ/เกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ ของหน่วยงานกำกับดูแล และ เป็นไปตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ (Code of Conduct)
- อนุมัติและกำกับดูแลการบริหารต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงติดตามให้เกิดผลตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- กลั่นกรองนโยบายต่างๆ ก่อนที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ยกเว้นเป็นเรื่องที่อยู่ในอำนาจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ
- วางแผนหรือกำหนดกลไกอื่นที่จะสามารถป้องกันหรือแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- ศึกษาความเป็นไปได้ในการดำเนินการโครงการใหม่ อนุมัติการเข้าลงทุนในโครงการต่างๆ ตามอำนาจที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว

2.4 ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 ประชุมเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2562 ได้กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบที่สำคัญของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- กำหนดและทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรทั้งภายนอกและภายในบริษัทฯ ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework : COSO ERM) ให้มีความครอบคลุมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ ทิศทางของธุรกิจ และแผนธุรกิจ

- พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง ให้สามารถประเมิน ติดตามผล และกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ทบทวนความเหมาะสมและเพียงพอของระบบหรือประเมินประสิทธิผลนโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่านโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติดังกล่าวมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัทฯ และสามารถกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง
- ให้ข้อเสนอแนะแนวทาง ติดตามการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือฝ่ายปฏิบัติการ
- ประสานงานกับหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- รายงานผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการทราบ
- ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด

2.5 ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 ประชุมเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2562 ได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่บริหารและควบคุมบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เบื้องต้นของบริษัทฯ โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งด้วยตนเอง หรือมอบหมายให้ผู้บริหารอื่นในระดับถัดไปเป็นผู้ดำเนินการแทน หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีดังต่อไปนี้

- กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ โครงสร้าง และอำนาจบริหารงาน รวมทั้งรับผิดชอบในการจัดทำแผนกลยุทธ์ และแผนงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายบริหารนำเสนอ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- ควบคุม กำกับดูแล และดำเนินการ และ/หรือบริหารงานทั่วไปให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้อนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทฯ ในการบริหารกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้อง และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
- พิจารณานุมัติแผนการปฏิบัติการของแต่ละฝ่ายงานของบริษัทฯ และพิจารณานุมัติคำขอจากฝ่ายงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ ที่เกินอำนาจสั่งการของฝ่ายงานนั้น
- อำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
- มอบอำนาจหน้าที่ให้พนักงานระดับบริหารของบริษัทฯ มีอำนาจกระทำการในเรื่องใดเรื่องหนึ่งหรือหลายเรื่อง ตามที่พิจารณาเห็นสมควร

- อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของกิจการ และเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- แสวงโอกาสทางธุรกิจและอนุมัติในหลักการการลงทุนใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตลอดจนการร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ เพื่อเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัทฯ และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติในที่ประชุมคราวถัดไป
- มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทย่อย และฝ่ายงานต่างๆ ในบริษัทฯ
- อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายสำหรับปี หรือที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
- ดูแลการทำงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบต่างๆ รวมถึงการปฏิบัติงานด้วยหลักธรรมาภิบาล ในการทำธุรกิจ
- ส่งเสริมพัฒนาความรู้ความสามารถ และศักยภาพของพนักงานเพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กร
- มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย บุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสม ของพนักงานระดับต่าง ๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
- พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า เช่น ซื้อขายสินค้าด้วยราคาตลาด การคิดค่าธรรมเนียมบริการในอัตราค่าธรรมเนียมปกติ และการให้เครดิตเหมือนลูกค้าทั่วไป เป็นต้น ทั้งนี้ ภายใต้นโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
- ดำเนินกิจการงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นกรณีๆ ไป ทั้งนี้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจในการอนุมัติเรื่องหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่ใช่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์สำคัญของบริษัทฯ และ/หรือ รายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นรายการที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้าที่ได้มีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ โดยได้อนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้และได้ขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น ในการทำรายการเกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยแล้วเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องดังกล่าว

โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คือ นางประวีร์รัตน์ เทวอักษร

3. คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้รายงานคำตอบแทนกรรมการของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยคำตอบแทนดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (Annual General Meeting of Shareholders (AGM)) ทุกปี กรณีที่กรรมการของบริษัทได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น เช่น การเป็นกรรมการตรวจสอบร่วมด้วย เป็นต้น จะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้นด้วย ซึ่งต้องพิจารณาตามความสามารถของบริษัทฯ ประกอบด้วย

4. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร โดยนโยบายดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2562 โดยบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการเนื่องจากเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และจะส่งเสริมให้บริษัทฯ มีความมั่นคงและเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว สำหรับการกำหนดแนวทางในการดำเนินงานนั้น บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในร่วมกันเป็นประจำทุกปี เพื่อให้บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำนอกจากนี้ ภายหลังจากที่หุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) ได้แล้ว บริษัทฯ จะถือปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับต่างๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

5. จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนดหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงานและผู้บริหารทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

6. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ ไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ รวมทั้งบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อย่างเคร่งครัดในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่างๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกและส่งรายงานตามระยะเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และจะได้มีการเปิดเผยไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย

7. รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศที่ปรากฏในรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และงบการเงิน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส การจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ จะถูกตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่สำนักงาน กสท. ให้ความเห็นชอบ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีสากล ซึ่งเป็นที่ยอมรับเป็นการทั่วไปในประเทศไทยและตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงินและที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน โดยจะดำเนินการบนพื้นฐานความถูกต้องครบถ้วน สมเหตุสมผล เชื่อถือได้ และใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม

8. การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยทุกไตรมาส และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนล่วงหน้าและมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งจะมีเลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้จัดทำวาระต่างๆ ของการประชุมและดำเนินการจัดส่งวาระการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุมและจัดส่งเอกสารให้กรรมการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันก่อนการประชุมเพื่อให้กรรมการได้มีเวลาพิจารณาและศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ อาจแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ อีกทั้งเลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้บันทึกการประชุมและจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่กรรมการบริษัททุกท่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ตลอดจนจัดเก็บรายงานการประชุมคณะกรรมการที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นระบบและพร้อมให้คณะกรรมการของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทแสดงความเห็นอย่างอิสระ ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมากของจำนวนกรรมการที่มาเข้าร่วมประชุม โดยกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

9. ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงานและเพื่อให้เกิด ความสำเร็จประสิทธิภาพในการดำเนินงาน บริษัทฯ จึงได้กำหนดวาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตาม ผู้ควบคุม และผู้ประเมินผลออกจากกัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีผู้ที่ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายที่จะให้ผู้ตรวจสอบภายในโดยว่าจ้างบุคคลภายนอก (Outsource) ให้ทำการตรวจสอบและประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท พีแอนด์ แอล อินเทอร์เนชั่นแนล ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในปี 2560-2562 เพื่อทำการสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีความเหมาะสม และมีประสิทธิผล มีการควบคุมทางการเงิน และมีการ

ปฏิบัติงานที่เป็นไปตามแนวทางที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้ง การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยผลการตรวจสอบจะถูกรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ

10. อำนาจอนุมัติรายการที่สำคัญ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2562 ได้มีมติกำหนดตารางอำนาจอนุมัติเพื่อกำหนดรายการและผู้ที่มิอำนาจอนุมัติให้สอดคล้องกับการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทสามารถมีมติปรับเปลี่ยนเพิ่มเติมตารางอำนาจอนุมัติให้สอดคล้องกับการประกอบธุรกิจได้ตามความเหมาะสม

11. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในกิจการที่สามารถเชื่อมโยงกับบริษัท ทั้งนี้เพื่อเป็นการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน โดยการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทฯ จะต้องมิอำนาจควบคุมหรือกำหนดนโยบายการบริหาร ส่วนบริษัทร่วมบริษัทฯ จะต้องมีส่วนร่วมในการส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าร่วมเป็นกรรมการตามสัดส่วนการถือหุ้น

9.2 สรุปตารางอำนาจอนุมัติรายการที่สำคัญ

หัวข้อ		ผู้อนุมัติ				หมายเหตุ
		ผู้อำนวยการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการบริหาร	กรรมการบริษัท	
1.	การบริหารงานบุคคลและองค์กร					
1.1	นโยบายโครงสร้างองค์กร				อนุมัติ	มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้มีอำนาจปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กรตั้งแต่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงไป รวมถึงมีอำนาจลงนามในผังองค์กร
1.2	นโยบายอัตรากำลัง		อนุมัติ			
1.3	การเปลี่ยนแปลงภายใต้โครงสร้างและอัตรากำลัง					
	1.3.1 การอนุมัติอัตรากำลังทดแทน					
	- กรรมการบริหาร				อนุมัติ	
	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร				อนุมัติ	
	- ผู้อำนวยการ		อนุมัติ			
	- ผู้จัดการ / ระดับปฏิบัติการ	อนุมัติ				
	1.3.2 การโยกย้าย / เปลี่ยนประเภทงาน					
	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร				อนุมัติ	
	- ผู้อำนวยการ		อนุมัติ			
	- ผู้จัดการ / ระดับปฏิบัติการ	อนุมัติ				
	1.3.3 การเลื่อนตำแหน่ง					

หัวข้อ		ผู้อนุมัติ				หมายเหตุ
		ผู้อำนวยการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการบริหาร	กรรมการบริษัท	
	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร				อนุมัติ	
	- ผู้อำนวยการ		อนุมัติ			
	- ผู้จัดการ / ระดับปฏิบัติการ	อนุมัติ				
1.4	นโยบายผลตอบแทน/ นโยบายกำหนดอัตราค่าจ้าง / นโยบายสวัสดิการพนักงาน (คณะกรรมการบริหารอนุมัตินโยบายโดยรวมแล้วมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ดำเนินการ)					
	1.4.1 ผลตอบแทน/ค่าจ้าง/สวัสดิการ					
	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร				อนุมัติ	
	- ผู้อำนวยการ		อนุมัติ			
	- ผู้จัดการ / ระดับปฏิบัติการ		อนุมัติ			
1.5	การจ้างงานและบรรจุพนักงาน					
	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร				อนุมัติ	
	- ผู้อำนวยการ		อนุมัติ			
	- ผู้จัดการ / ระดับปฏิบัติการ	อนุมัติ				ผู้อำนวยการฝ่ายสนับสนุนลงนามในสัญญาจ้าง
1.6	นโยบายหลักเกณฑ์ในการพิจารณาความดี ความชอบ และการปรับผลตอบแทนของพนักงาน (อนุมัติเป็นนโยบายและงบประมาณรวมแล้ว มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จัดสรร)					
	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร				อนุมัติ	
	- ผู้อำนวยการ		อนุมัติ			
	- ผู้จัดการ / ระดับปฏิบัติการ	อนุมัติ				
1.7	การอนุมัติการทำงานล่วงเวลา / การลาวันหยุด / ทำงานวันหยุด / วันลา / เปลี่ยนแปลงเวลาทำงาน / ย้ายสถานที่ปฏิบัติงาน	อนุมัติ				กรณีที่แผนกใดไม่มีตำแหน่งในการอนุมัติตามลำดับขั้นที่กำหนด ให้ขอ

หัวข้อ		ผู้อนุมัติ				หมายเหตุ
		ผู้อำนวยการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการบริหาร	กรรมการบริษัท	
						อนุมัติจากผู้บังคับบัญชาที่มีตำแหน่งสูงสุดในแผนกนั้น
1.8	ข้อบังคับการทำงาน/ การแก้ไขข้อบังคับการทำงาน		อนุมัติ			ฉบับยื่นกรมแรงงาน และคู่มือพนักงาน
1.9	การลงโทษ					
	1.9.1 ออกหนังสือแจ้งเตือน (ผ่านการพิจารณาจากฝ่ายกฎหมายเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายแรงงาน)					
	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร				อนุมัติ	
	- ผู้อำนวยการ		อนุมัติ			
	- ผู้จัดการ / ระดับปฏิบัติการ	อนุมัติ				
	1.9.2 พักงาน/ให้ออก/ไล่ออก รวมถึงการลงโทษใดๆ					
	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร				อนุมัติ	
	- ผู้อำนวยการ		อนุมัติ			
	- ผู้จัดการ / ระดับปฏิบัติการ		อนุมัติ			
	1.9.3 การเลิกจ้าง - กรณีเกษียณอายุ					
	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร				อนุมัติ	
	- ผู้อำนวยการ		อนุมัติ			
	- ผู้จัดการ / ระดับปฏิบัติการ		อนุมัติ			
	1.9.4 การอุทธรณ์คำสั่งลงโทษ					
	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร				อนุมัติ	
	- ผู้อำนวยการ			อนุมัติ		

หัวข้อ		ผู้อนุมัติ				หมายเหตุ
		ผู้อำนวยการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการบริหาร	กรรมการบริษัท	
	- ผู้จัดการ / ระดับปฏิบัติการ			อนุมัติ		
1.10	การออกระเบียบ/ประกาศ สำหรับพนักงานตามนโยบายบริษัท		อนุมัติ			
2.	นโยบายแผนธุรกิจและการอนุมัติใช้งบประมาณประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท					
	งบประมาณประจำปี				อนุมัติ	
2.1	งบค่าใช้จ่ายดำเนินการประจำปี					
	2.1.1 กรณีปรับแผนงบประมาณเกิน 10% ของงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ				อนุมัติ	
	2.1.2 กรณีขอปรับแผนงบประมาณไม่เกิน 10 % ของงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ		อนุมัติ			
2.2	งบลงทุน					
	2.2.1 กรณีปรับแผนงบลงทุนเกิน 10% ของงบลงทุนที่ได้รับอนุมัติ				อนุมัติ	
	2.2.2 กรณีปรับแผนงบลงทุนไม่เกิน 10% ของงบลงทุนที่ได้รับอนุมัติ และงบลงทุนใหม่หลังปรับจะต้องไม่เกิน 500,000,000 บาท		อนุมัติ			
2.3	งบลงทุนในการเปิดโครงการใหม่					
	2.3.1 มูลค่าการลงทุนไม่เกิน 500,000,000 บาท/โครงการ (รวมค่าที่ดิน)			อนุมัติ		
	2.3.2 มูลค่าการลงทุนตั้งแต่ 500,000,001 บาท/โครงการ (รวมค่าที่ดิน)				อนุมัติ	
2.4	การลงทุนหรือร่วมทุนในกิจการใหม่				อนุมัติ	
2.5	การลงทุนในสินทรัพย์ที่ไม่จัดเป็นวัตถุดิบที่มีไว้สำหรับการผลิตสินค้าในธุรกิจหลักของบริษัท					
	2.5.1 ราคาจะซื้อไม่เกิน 10,000,000 บาท/ครั้ง			อนุมัติ		
	2.5.2 ราคาจะซื้อเกิน 10,000,001 บาท/ครั้ง				อนุมัติ	

หัวข้อ		ผู้อนุมัติ				หมายเหตุ
		ผู้อำนวยการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการบริหาร	กรรมการบริษัท	
3.	อำนาจอนุมัติการปฏิบัติการ					
3.1	การจัดซื้อที่ดิน สำหรับการพัฒนา					
	3.1.1 ราคาจะซื้อที่ดิน ไม่เกิน 100,000,000 บาท/ครั้ง			อนุมัติ		
	3.1.2 ราคาจะซื้อที่ดิน ตั้งแต่ 100,000,001 บาท/ครั้ง				อนุมัติ	
3.2	ค่าใช้จ่าย					
	3.2.1 การขอซื้อค่าใช้จ่าย (ขอซื้อ : PR) ตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติแล้ว					
	- วงเงินไม่เกิน 50,000 บาท/ครั้ง (แต่ไม่เกินวงเงินรวมตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท)	อนุมัติ				
	- วงเงิน 50,001 – 20,000,000 บาท/ครั้ง (แต่ไม่เกินวงเงินรวมที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท)		อนุมัติ			
	- วงเงินตั้งแต่ 20,000,001 บาท/ครั้ง (แต่ไม่เกินวงเงินรวมที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท)			อนุมัติ		
	3.2.2 การจัดซื้อ (สั่งซื้อ : PO , สั่งจ้าง : WO) ตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติแล้ว					
	- วงเงินไม่เกิน 1,000,000 บาท/ครั้ง (แต่ไม่เกินวงเงินรวมตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท)	อนุมัติ				ผู้อำนวยการฝ่ายสนับสนุนเท่านั้น
	- วงเงิน 1,000,000 – 20,000,000 บาท/ครั้ง (แต่ไม่เกินวงเงินรวมตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท)		อนุมัติ			
	- วงเงินตั้งแต่ 20,000,001 บาท/ครั้ง (แต่ไม่เกินวงเงินรวมตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท)			อนุมัติ		

หัวข้อ		ผู้อนุมัติ				หมายเหตุ
		ผู้อำนวยการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการบริหาร	กรรมการบริษัท	
	3.2.3 ลงนามในสัญญาซื้อขาย / ว่าจ้าง / เช่า / สัญญาอื่น ๆ และการโอนสิทธิ แก่ไขสัญญา / บอกลีกสัญญา/การแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อสัญญา		อนุมัติ			
3.3	การตัดจำหน่ายลูกหนี้และทรัพย์สินของบริษัท					
	3.3.1 การตัดจำหน่ายหนี้สูญ					
	- วงเงินไม่เกิน 1,000,000 บาท/ไตรมาส			อนุมัติ		
	- วงเงินตั้งแต่ 1,000,001 บาท/ไตรมาส				อนุมัติ	
	3.3.2 การตัดจำหน่ายทรัพย์สินถาวร					
	- วงเงินไม่เกิน 1,000,000 บาท/ไตรมาส			อนุมัติ		
	- วงเงินตั้งแต่ 1,000,001 บาท/ไตรมาส				อนุมัติ	
3.4	ฝ่ายการเงินและบัญชี					
	3.4.1 การอนุมัติจ่ายเงิน (ส่งจ่าย) ค่าสินค้า บริการ และค่าเช่า ตามรายการที่ได้รับอนุมัติแล้ว					
	- วงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท/ครั้ง	อนุมัติ				ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงินเท่านั้น
	- วงเงินตั้งแต่ 5,000,001 บาท/ครั้ง		อนุมัติ			
	3.4.2 การอนุมัติตั้งวงเงิน Petty Cash		อนุมัติ			
	3.4.3 การอนุมัติเงิน (ใบเบิก OF) Petty Cash					
	- วงเงินไม่เกิน 3,000 บาท / ครั้ง	อนุมัติ				
	3.4.4 การอนุมัติเงิน (ใบเบิก OF) เบิกเงินทดรองจ่าย , เคลียร์เงินทดรองจ่าย ,ใบเบิกเงินอื่นๆ					
	- วงเงินไม่เกิน 20,000 บาท / ครั้ง	อนุมัติ				

หัวข้อ		ผู้อนุมัติ				หมายเหตุ
		ผู้อำนวยการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการบริหาร	กรรมการบริษัท	
	- วงเงินตั้งแต่ 20,000 – 100,000 บาท/ครั้ง	อนุมัติ				คุณไพศาล ศังขวิช ลงนามร่วมกับผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี การเงิน
	- วงเงินตั้งแต่ 100,001 – 1,000,000 บาท/ครั้ง		อนุมัติ			
	3.4.5 การจ่ายเงินบริจาค เพื่อสนับสนุนกิจกรรมท้องถิ่น / บริจาคการกุศล					
	- วงเงินไม่เกิน 200,000 บาท / ครั้ง		อนุมัติ			
	- วงเงินตั้งแต่ 200,001 บาท/ครั้ง			อนุมัติ		
	- วงเงินตั้งแต่ 300,001 บาท/ครั้ง				อนุมัติ	
3.5	แผนการขายและการตลาดและโอเนกรมสิทธิ์					
	3.5.1 การอนุมัติการกำหนดราคาขาย		อนุมัติ			
	3.5.2 การอนุมัตินโยบายการให้ส่วนลดส่วนลดลูกค้า		อนุมัติ			
	3.5.3 โบนัสราคา	อนุมัติ				
	3.5.4 ลงนามในสัญญาจะซื้อจะขาย		อนุมัติ			ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบอำนาจให้ผู้อำนวยการฝ่ายขายลงนามในสัญญาจะซื้อจะขาย
	3.5.5 การอนุมัติการเปลี่ยนแปลงราคาขายเฉพาะที่ราคาเท่ากันหรือสูงกว่าราคาแปลงเดิม	อนุมัติ				
	3.5.6 การอนุมัติการคืนเงินตามเงื่อนไขในสัญญา					
	- คืนเงินไม่เกิน 100,000 บาท / ครั้ง	อนุมัติ				
	- คืนเงินตั้งแต่ 100,001 บาท / ครั้ง		อนุมัติ			

หัวข้อ		ผู้อนุมัติ				หมายเหตุ
		ผู้อำนวยการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการบริหาร	กรรมการบริษัท	
4.	การเงินและการธนาคาร					
4.1	การเปิด-ปิดบัญชีธนาคาร/สถาบันการเงิน			อนุมัติ		
4.2	การฝากเงินกับธนาคาร/สถาบันการเงินเพื่อการลงทุน			อนุมัติ		
4.3	การอนุมัติโอนเงินระหว่างบัญชีธนาคารของบริษัท	อนุมัติ				ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงินเท่านั้น
4.4	การซื้อหรือซื้อลดพันธบัตร หุ้นกู้ หุ้นทุนหรือตัวเงินเพื่อการลงทุน				อนุมัติ	
4.5	การส่งจ่ายเงินในบัญชีธนาคาร ตามรายการที่ได้รับอนุมัติ					
	4.5.1 การส่งจ่ายเช็ค / การโอนเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์					
	- วงเงินไม่เกิน 500,000 บาท / ฉบับ		อนุมัติ			มอบอำนาจคุณไพศาล ตั้งขวณิช ลงนามร่วมกันกับผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน
	- วงเงินตั้งแต่ 500,001 บาท / ฉบับ		อนุมัติ			คุณประวีรรัตน์ เทวอักษร ลงนามร่วมกันกับ คุณไพศาล ตั้งขวณิช หรือ คุณคุณา เทวอักษร
4.6	ค่าใช้จ่ายเดินทางและค่ารับรอง (ค่าใช้จ่ายเดินทางและค่ารับรองนี้ ให้ความหมายรวมถึงค่าของขวัญ ซึ่งมีนโยบายการให้ของขวัญบริษัทมีนโยบายให้ได้ไม่เกิน 500 บาทต่อรายต่อปี)					
	4.6.1 ค่าเดินทาง					
	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร			อนุมัติ		ไม่เกิน 100,000 บาท/ครั้ง
	- ผู้อำนวยการ		อนุมัติ			
	- ผู้จัดการ / ระดับปฏิบัติการ	อนุมัติ				
	4.6.2 ค่ารับรอง (Entertainment)					
	- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร			อนุมัติ		

หัวข้อ		ผู้อนุมัติ				หมายเหตุ
		ผู้อำนวยการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการบริหาร	กรรมการบริษัท	
	- ผู้อำนวยการ		อนุมัติ			กำหนดให้ใช้จ่ายได้ไม่เกิน 25,000 บาท/ครั้งและ ไม่เกิน 300,000 บาท/ปี
5	นโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท				อนุมัติ	
6	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ของนโยบายของบริษัท		อนุมัติ			
7	การปฏิบัติตามประกาศ ข้อบังคับ วิธีการปฏิบัติ ของหน่วยงาน ต่าง ๆที่เกี่ยวข้อง					
7.1	ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง “การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546”	การพิจารณา การอนุมัติ เงื่อนไข และข้อจำกัด ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
7.2	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ท.จ. 21/2551 เรื่อง “หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน”	การพิจารณา การอนุมัติ เงื่อนไข และข้อจำกัด ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน				
7.3	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ท.จ. 8/2552 เรื่อง “หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ฉบับ 2)”	การพิจารณา การอนุมัติ เงื่อนไข และข้อจำกัด ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน				
7.4	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ท.จ. 20/2553 เรื่อง “หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ฉบับ 3)”	การพิจารณา การอนุมัติ เงื่อนไข และข้อจำกัด ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน				
7.5	ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง “การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547”	การพิจารณา การอนุมัติ เงื่อนไข และข้อจำกัด ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
7.6	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ท.จ. 20/2551 เรื่อง “หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์	การพิจารณา การอนุมัติ เงื่อนไข และข้อจำกัด ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน				

หัวข้อ		ผู้อนุมัติ				หมายเหตุ
		ผู้อำนวยการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการบริหาร	กรรมการบริษัท	
7.7	ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใดๆ ของบริษัทจดทะเบียน	การพิจารณา การอนุมัติ เงื่อนไข และข้อจำกัด ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
7.8	ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง “แนวท้าวปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน”	การพิจารณา การอนุมัติ เงื่อนไข และข้อจำกัด ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				

9.3 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

หากบริษัท หรือบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีส่วนได้ส่วนเสีย บริษัทฯ มีนโยบายที่จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระ ผู้ประเมินราคาอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อยืนยันรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยอันมีลักษณะเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องและเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้แล้ว ฝ่ายบริหารของบริษัทหรือบริษัทย่อยสามารถดำเนินการได้ตามปกติและจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส นโยบายของบริษัทฯ ในการทำรายการระหว่างกันสามารถจำแนกตามประเภทรายการได้ดังนี้

- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

กล่าวคือ รายการทางการค้าที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยทำเป็นปกติเพื่อประกอบธุรกิจที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปหรือเป็นรายการที่ทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป อาทิ การซื้อและขายสินค้า ซื้อวัตถุดิบ การให้บริการ การว่าจ้างขนส่งสินค้า การว่าจ้างทำโฆษณา สัญญาว่าจ้างบริหาร การรับความช่วยเหลือทางเทคนิค เป็นต้น บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว โดยมีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ เมื่อเทียบเคียงกับการทำรายการระหว่างบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยและบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกันของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจทำนองเดียวกัน ทั้งนี้ หากมีความจำเป็นบริษัทฯ อาจว่าจ้างที่ปรึกษาเฉพาะทางในการประเมินราคาที่เป็นธรรม หรือผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่อยืนยันรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- รายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

อาทิ การรับหรือให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน การจ่ายค่าธรรมเนียมจากการใช้วงเงินสินเชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การจ่ายค่าธรรมเนียมให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ค้ำประกันการกู้ยืม เป็นต้น จะต้องเป็นไปด้วยความจำเป็น มีความสมเหตุสมผล มีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรม ตลอดจนก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงินดังกล่าว รวมถึงพิจารณาราคาที่เป็นธรรมในการทำรายการ และปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับรายการรับการค้ำประกันอันเนื่องมาจากความจำเป็นในการขอวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ ซึ่งถือเป็นเงื่อนไขปกติของสถาบันการเงินในการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ ซึ่งไม่ว่าจะเป็นในทางตรงหรือการวางสินทรัพย์ค้ำประกัน หากมีค่าใช้จ่ายเกิดขึ้นจากการรับค้ำประกัน ค่าใช้จ่ายดังกล่าวจะต้องเป็นราคาที่เป็นธรรมในการทำรายการ ส่วนรายการให้การค้ำประกัน จะต้องเป็นไปตามความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเท่านั้น เช่น การให้การค้ำประกันเงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อย เป็นต้น โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณารายการ และความเหมาะสมในการทำรายการ

- รายการอื่นๆ

อาทิ รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการอื่น บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวและปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทฯ จดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งผู้ที่มีอาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการ ระหว่างกันนั้นๆ อีกทั้ง บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

9.4 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีนโยบายการควบคุมการใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อให้เกิดความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย และป้องกันมิให้กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อการแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ และเผยแพร่นโยบายดังกล่าวให้แก่พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการ รับทราบ

- การควบคุมการใช้ข้อมูลภายใน : กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ที่มีสาระสำคัญ และยังไม่ได้เปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ถืออื่น โดยยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
- การรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท : กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่ต้องจัดทำรายการการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59-1) ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นครั้งแรก และเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือ รับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59-2) เพื่อนำส่งสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการ ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์นอกจากนี้ เลขาธิการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมข้อมูลการถือหลักทรัพย์ของ กรรมการ และผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และรายงานให้ที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท รับทราบเป็นประจำ
- นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ : กรรมการและผู้บริหารของบริษัท มีสิทธิในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท อย่างไรก็ตาม เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือการแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบจากการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทฯ ได้ขอความร่วมมือกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทำการซื้อ ขาย หรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัทฯ ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ในช่วงเวลา 30 วันก่อนที่บริษัทฯ จะเผยแพร่งบการเงิน หรือเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญอื่นๆ สู่อสาธารณชน และควรรอไปอีกอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว จึงจะสามารถทำการซื้อขายข้างต้นได้

9.5 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับบริษัท ไพร้วอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

ค่าตอบแทนการสอบบัญชี ประจำปี	2560	2561	2562
ค่าสอบบัญชีประจำปีและค่าสอบทานรายได้ไตรมาสสำหรับ งบการเงินเฉพาะและงบการเงินรวมของบริษัท	3,150,000	3,250,000	3,340,000
ค่าสอบบัญชีประจำปีของบริษัทย่อย	850,000	900,000	890,000
รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยทั้งหมด	4,000,000	4,150,000	4,230,000

ทั้งนี้ บริษัทฯ ที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ซึ่งค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปีจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติทุกครั้ง

ค่าตอบแทนอื่น (Non-Audit Fee)

ค่าบริการอื่น	2560	2561	2562
ค่าบริการให้คำปรึกษา IPO			1,605,000

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ซึ่งบริษัทฯ หวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของพนักงานทุกคน โดยแบ่งเป็น 8 หมวด ดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม มีจรรยาบรรณ และตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้าตามหลักจริยธรรมในการประกอบการค้า กฎหมาย และหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาค รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใดก็ตามที่ขัดขวางการแข่งขันอย่างเป็นธรรม เช่น การแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า การเรียกรับ และไม่ให้ผลประโยชน์ใดที่ไม่สุจริตทางการค้าในการจัดซื้อวัสดุก่อสร้าง เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยบริษัทฯ กำหนดให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา อาทิ การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นต้น อีกทั้ง บริษัทฯ มีโครงการรณรงค์การส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้แก่บุคลากรของบริษัทฯ ในทุกระดับชั้นให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมด้วย อาทิ

- 1.1 บริษัทฯ มีจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ รวมถึงการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาคกับคู่แข่ง
- 1.2 บริษัทฯ มีนโยบายให้ใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย
- 1.3 การปลูกฝังให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึก เพื่อให้กระทำการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ บริหารกิจการบนพื้นฐานความโปร่งใส มีจริยธรรม ยึดมั่นในหลักการการกำกับดูแลกิจการ และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน อาทิ การให้หรือรับสินบนกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือภาคเอกชน โดยบริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ มีนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน อีกทั้ง บริษัทฯ ห้ามพนักงานและผู้บริหารให้หรือรับสินบนกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือภาคเอกชนใดๆ ทั้งสิ้น

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และสังคมรอบข้าง ด้วยความเคารพในคุณค่าของความเป็นมนุษย์ คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สีผิว เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงจัดให้มีการดูแลไม่ให้อธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการ

ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และดำเนินการเยียวยาตามสมควร

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติ ดังนี้

- 4.1 เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน
- 4.2 จัดให้มีกระบวนการสรรหา ว่าจ้าง และเงื่อนไขการจ้างงาน รวมถึงกำหนดค่าตอบแทน และการพิจารณาผลงานความดีความชอบภายใต้กระบวนการประเมินผลการทำงานที่เป็นธรรม
- 4.3 ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพ โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถศักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร ตามแผนการอบรมประจำปี
- 4.4 จัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม เป็นต้น และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันอุบัติเหตุแบบกลุ่ม การให้เงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ แก่พนักงาน เช่น เงินสงเคราะห์กรณีเสียชีวิต เป็นต้น
- 4.5 เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้องในบริษัทฯ รวมถึงให้การคุ้มครองพนักงานที่รายงานเรื่องดังกล่าว อีกทั้งบริษัทฯ มีมาตรการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนโดยผู้ร้องเรียนสามารถส่งเรื่องโดยตรงให้กับคณะกรรมการตรวจสอบได้ที่ ac@villakunalai.com โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเก็บข้อมูลผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับ

5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาการให้บริการของบริษัทฯ เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจจากบริการ และบริษัทฯ ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความรับผิดชอบและซื่อสัตย์ ส่งมอบบ้าน และพร้อมดูแลให้ตามสัญญาระยะเวลาในการการรับประกันสินค้า หากมีปัญหาก็จะหาวิธีการแก้ไขเพื่อให้ลูกค้าได้รับผลกระทบน้อยที่สุด

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ดำเนินการและควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทฯ ได้ปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานให้กระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุด ยกตัวอย่างเช่น การทำบ่อน้ำบาดาลเสียเพื่อบำบัดน้ำเสียภายในโครงการก่อนปล่อยออกไปยังท่อน้ำสาธารณะ

7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทฯ ตระหนักในความเป็นส่วนหนึ่งของชุมชนหรือสังคมซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบในการช่วยเหลือและสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชน ตลอดจนการพัฒนาสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคมเพื่อความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น โดยการดูแลเอาใจใส่สิ่งแวดล้อมในชุมชน และให้ความช่วยเหลือในการจัดกิจกรรมและการพัฒนาชุมชนร่วมกัน ทั้งนี้ โดยปกติการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จะไม่ส่งผลกระทบต่อชุมชนโดยรอบ

8. การมีนวัตกรรม และเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

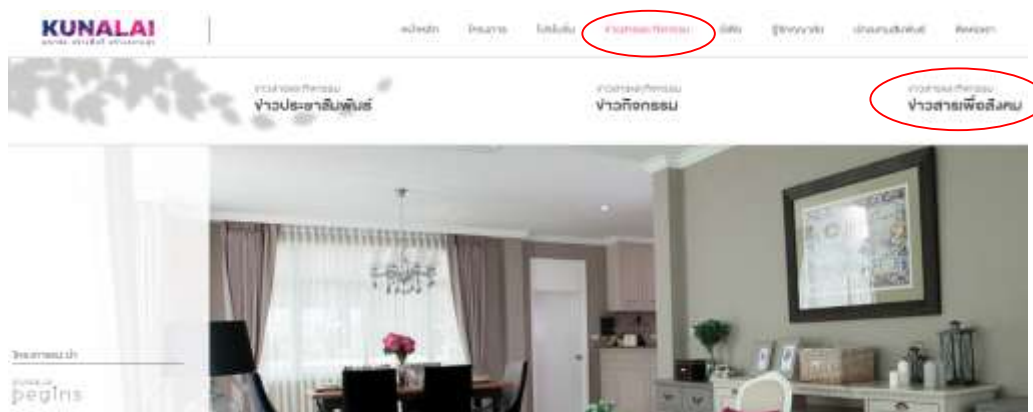
บริษัทฯ ตระหนักความรับผิดชอบต่อสังคม ต่อการใช้นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงาน โดยบริษัทฯ ได้ใช้นวัตกรรม ในการดำเนินงานให้สอดคล้องต่อความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเคร่งครัด เช่น โครงการกำจัดขยะภายในชุมชน เป็นต้น

โครงการกำจัดขยะภายในชุมชน เป็นโครงการที่บริษัทฯ ส่งมอบเครื่องแปลงเศษอาหารเป็นดินให้แก่ลูกบ้าน เพื่อลดปริมาณขยะ และลดมลพิษทางอากาศ โดยนำดินที่ได้จากการแปลงของเครื่องดังกล่าวมาบำรุงดิน เพื่อปลูกพืชผักภายในครัวเรือนได้อีกด้วย

10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน (CSR in Process)

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะประกอบกิจการภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมไปพร้อมกับการเจริญเติบโตของบริษัทฯ จึงนำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมมาเป็นแนวทางในการกำหนดกระบวนการปฏิบัติงาน และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าพนักงานทุกระดับตระหนักถึงและปฏิบัติตามหน้าที่ภายใต้แนบนำดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังได้ประกาศนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ ทั้งในรูปแบบการประชุมระดับผู้บริหาร การประชุมระดับฝ่าย บอร์ดประชาสัมพันธ์ภายในบริษัทฯ พร้อมทั้งกำหนดให้เป็นหัวข้อในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ รวมถึงการจัดอบรมพนักงานอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งบริษัทฯ ยังมี ช่องทางการสื่อสารการทำกิจกรรม CSR ผ่านทางเว็บไซต์บริษัท www.kunalai.co.th และมีการแจ้งผลการดำเนินกิจการ CSR ที่ทำ กับพนักงานทุกท่านให้รับทราบในการประชุมประจำเดือน



10.3 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของชุมชนและสังคมเป็นอย่างมาก จึงประกอบกิจการตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจร่วมกับชุมชนอย่างมีความสุข มุ่งมั่นที่จะส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน ด้วยความห่วงใยและใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อมอยู่เสมอ ดังนั้น บริษัทฯ จึงจัดกิจกรรมเพื่อช่วยเหลือและพัฒนาสังคมอย่างสม่ำเสมอ โดยสามารถแบ่งออกเป็น 4 ด้าน คือ การศึกษา สิ่งแวดล้อม กิจกรรมชุมชน และกิจกรรมช่วยเหลือสังคม ดังนี้

10.3.1 การศึกษา เช่น

- บริษัทฯ มอบทุนการศึกษาให้กับบุตรของพนักงานเป็นประจำทุกปี ตั้งแต่ระดับอนุบาลถึงปริญญาตรี โดยจัดช่วงเดือนสิงหาคม ของทุกปี



10.3.2 สิ่งแวดล้อม เช่น

- บริษัทฯ ได้จัดให้มีการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมโดยรอบโครงการของบริษัทฯ เช่น โครงการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และทำความสะอาดภายในวัดลาดปลาตก เป็นต้น



10.3.3 กิจกรรมชุมชน เช่น

- บริษัทฯ ได้จัดซื้อตู้หนังสือใหม่ พร้อมกับหนังสือหลากหลายให้กับทางโรงเรียน ทั้งหนังสือเสริมทักษะ เสริมความรู้รอบตัว หนังสือเรียน หนังสือนิทาน ไปจนถึงหนังสือการ์ตูน เพื่อให้เด็กๆ เพลิดเพลินกับการเรียนรู้ และใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์



10.3.4 กิจกรรมช่วยเหลือสังคม เช่น

- บริษัทฯ ได้ดำเนินการสร้างบ้านให้แก่ผู้ประสบปัญหา ผ่านรายการเกมส์ต่อชีวิตออกอากาศทางไทยรัฐทีวี โดยบริษัทฯ จะดำเนินการสร้างบ้านให้แก่ผู้ยากไร้ และประสบปัญหาผ่านทางรายการ



10.4 นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินกิจการอย่างซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคม โดยบริษัทฯ ยึดมั่นในหลักการที่จะต่อต้านการกระทำทุจริตและการติดสินบนในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม จึงได้กำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันขึ้นเพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการต่อไปนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทในทุกส่วนงานจะต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต โดยการดำเนินการใด ๆ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตนั้นให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท รวมถึงคู่มือการปฏิบัติงานของพนักงานที่พนักงานจะได้รับในวันแรกของการเข้าทำงาน ตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทจะกำหนดขึ้นต่อไป
2. การจัดซื้อจัดจ้างจะต้องดำเนินการตามระเบียบขั้นตอน การปฏิบัติงานของบริษัท และมีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
3. การให้เงินสนับสนุนใด ๆ ก็ตาม จะต้องกระทำโดยระบุชื่อในนามของบริษัทฯ เท่านั้น และจะต้องเป็นไปตามระเบียบขั้นตอนของบริษัทฯ
4. บริษัทฯ จะสื่อสารแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายและเผยแพร่ให้ความรู้ความเข้าใจกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มีความเข้าใจและสามารถบรรลุเป้าหมายการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน พนักงานทุกคนของบริษัทฯ มีหน้าที่ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในองค์กรทุกขั้นตอนของการปฏิบัติงาน หากพบการกระทำใดที่เข้าข่ายขัดต่อนโยบายนี้ ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาทราบในทันที
5. พนักงานสามารถรับของขวัญซึ่งมีมูลค่าได้ไม่เกิน 500 บาท ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิเสธได้ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยใช้แบบรายงานการรับของขวัญ และนำส่งของขวัญดังกล่าวแก่เลขานุการบริษัท เพื่อนำไปเป็นของรางวัลแก่พนักงาน หรือบริจาคเพื่อการกุศลตามความเหมาะสม

10.5 การจัดทำรายงานความยั่งยืน

บริษัทฯ มีแผนรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและรายงานผลกระทบและผลลัพธ์ทั้งเชิงบวกและลบต่อเศรษฐกิจสังคมและสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินกิจการ แก่คณะกรรมการ บริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อจัดให้มีกรอบแนวทางในการทำงาน งบประมาณ และความเหมาะสมการดำเนินงานของบริษัท โดยจะเปิดเผยในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท

11. การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในที่ดี ซึ่งจะช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยบริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีการตรวจสอบภายในที่เป็นไปตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่ออนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกับระบบควบคุมภายในของบริษัทมีผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยความเหมาะสม เพื่อนำข้อมูลเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณารับทราบ ติดตามความคืบหน้า และหาแนวทางแก้ไขข้อสังเกตเพื่อให้สามารถแก้ไขประเด็นข้อสังเกตได้อย่างทันทั่วทั้ง

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระจากภายนอก โดยเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2560 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด โดย นางสาวมนพัทธ์ ภูมิรัตนจิรินทร์ เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2560 – ปัจจุบัน ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถในด้านระบบบัญชีและการควบคุมภายใน เป็นอย่างดี ให้ดำเนินการเป็นที่ปรึกษาในการวางระบบควบคุมภายในให้แข็งแกร่ง พร้อมทั้งดำเนินการขจัดความเสี่ยงและตรวจสอบรายการที่มีลักษณะผิดปกติ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติดังกล่าวข้างต้นแล้วว่าเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ จากบริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส์ เอปียเอส จำกัด ได้มีการพิจารณาการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนอการเงินของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเหมาะสมและความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน โดยพบข้อสังเกตเพิ่มเติมสำหรับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และแจ้งให้บริษัทฯ ทราบพร้อมกับข้อเสนอแนะเป็นข้อมูลในการพิจารณาปรับปรุงแก้ไขต่อไป

โดยในแต่ละส่วนงานดังกล่าว ได้มีการนำเสนอออกมาในรูปธรรมซึ่งแสดงถึงข้อสังเกต ข้อเสนอแนะ และการติดตามผล ซึ่งจะส่งผลให้การควบคุมภายในช่วยสกัดกั้นความสูญเปล่าที่จะเกิดขึ้นแก่องค์กร โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

11.1 การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยประเมินเปรียบเทียบกับแนวทางการควบคุมภายใน ภายใต้แนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) ซึ่งประกอบด้วย

- 1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
- 2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)
- 5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งบริษัทฯ มีระบบการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานที่จะสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ อันเกิดจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจเพียงพอได้ รวมถึงมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอในเรื่องของการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องดังกล่าว (รายละเอียดเกี่ยวกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมในเอกสารแนบ 3)

11.2 รายงานจากประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท วิลล่า ภูเก็ต รีสอร์ท (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้านกฎหมาย การบัญชี การเงิน และการบริหารองค์กร รวมทั้งมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

ในปี 2562 ได้จัดการประชุมจำนวน 7 ครั้ง โดยมีรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และรายละเอียดการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	7/7
นายณวัฒน์ ประสพเนตร	กรรมการตรวจสอบ	7/7
นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร	กรรมการตรวจสอบ	7/7

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ตามระเบียบของบริษัท และตามกฎหมายบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) โดยเน้นการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการมีระบบการตรวจสอบภายในที่ดี นอกจากนี้ เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ยังได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายจัดการ ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ที่สำคัญด้วยความเป็นอิสระ รวมทั้งเชิญฝ่ายจัดการอื่นๆ เข้าร่วมหารือในประเด็นที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และมีการรายงานประชุมแต่ละครั้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกครั้ง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่และการพิจารณาให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัท ประจำปีรายไตรมาส งบการเงินประจำปี นโยบายบัญชี และรายงานทางการเงินที่มีนัยสำคัญร่วมกับฝ่ายจัดการ ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี และเปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

สำหรับรายงานทางการเงินของบริษัทสำหรับรอบปีบัญชี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัท ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และมีข้อมูลซึ่งเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไป

2. ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน ผลการประเมินระบบควบคุมภายใน และตรวจติดตามผลการตรวจสอบภายในร่วมกับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอ เหมาะสม ไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2562 ที่จัดทำขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยงในภาพรวมขององค์การ (Enterprise Risk Management) พร้อมทั้งให้คำแนะนำผู้ตรวจสอบภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี ครอบคลุมภารกิจหลัก ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า การปฏิบัติงานโดยรวมของหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นไปอย่างอิสระ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเป็นที่น่าพอใจ

3. รายงานที่เกี่ยวข้องกันหรือรายงานที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้อง เป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการทางการค้าที่เกิดขึ้นดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขปกติทางธุรกิจ มีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเป็นไปตามเงื่อนไขหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.

4. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานตามจรรยาบรรณและบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ พบว่ากรรมการบริษัท และพนักงานได้ปฏิบัติตามหลักการที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด โดยคณะกรรมการได้ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรมอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักการของตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความโปร่งใสและมีจริยธรรม ก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

5. การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งติดตามแนวทางการปรับปรุงแก้ไขของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

6. การพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีจากการประเมินความเป็นอิสระ ทักษะ ความรู้ ความสามารถและผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา รวมถึงค่าตอบแทนที่เหมาะสมของผู้สอบบัญชี ซึ่งผลที่ได้จากการประเมินโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ มีความ

เป็นอิสระเพียงพอ คณะกรรมการตรวจสอบจึงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง บริษัท ไฟร์วอลล์
เฮาส์ คูเปอร์ส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ พร้อมทั้งพิจารณาค่าสอบบัญชี เพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี
2562

ความเห็นและข้อสังเกตโดยรวมจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองในภาพรวมเป็นรายคณะประจำปี 2562
ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ
จากคณะกรรมการบริษัท อย่างเพียงพอและครบถ้วน โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความระมัดระวังอย่างรอบคอบ มี
ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอเพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็น
โดยรวมว่ารายงานข้อมูลทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่
รับรองทั่วไป บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี การดำเนินธุรกิจของบริษัท
สอดคล้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายอื่นๆ ที่
เกี่ยวข้อง

ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2563



นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ

ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

11.3 ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1) รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทฯ ได้ใช้บริการผู้ตรวจสอบภายในภายนอก (Outsource) คือ บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 3

2) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

รายละเอียดแสดงไว้ในหัวข้อ “11.2 รายงานจากประธานคณะกรรมการตรวจสอบ”

3) แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน หรือเห็นชอบการพิจารณาว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอกบริษัท

12. รายการระหว่างกัน

12.1 ลักษณะความสัมพันธ์

กลุ่มบริษัทฯ มีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งต่างๆ โดยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำรายการกับกรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมถึงการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของกรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ของกลุ่มบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์
1. บริษัท ไวร์คอน ควอลิตี้ จำกัด (บริษัทรับเหมาก่อสร้าง) ¹	มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของกลุ่มบริษัทฯ คือนายปกรณ์ คังขวณิช ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 51.00 ซึ่งนายปกรณ์ คังขวณิช เป็นบิดาของนางประวีรัตน์ เทวอักษร
2. บริษัท คอมฟอร์ม จำกัด (บริษัทรับจ้างพิมพ์กระดาษต่อเนื่องและสิ่งพิมพ์ต่างๆ)	มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของกลุ่มบริษัทฯ คือนายคุณา เทวอักษร และนายปริญญ์ เทวอักษร เป็นกรรมการของบริษัท คอมฟอร์ม จำกัด
3. บริษัท ลิฟวิ้ง มาร์ท จำกัด (บริษัทซื้อขายวัสดุก่อสร้าง วัสดุตกแต่งบ้านทั้งภายในและภายนอก)	มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของกลุ่มบริษัทฯ คือนายสุรเชษฐ์ แบนไทย ซึ่งเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัท ลิฟวิ้ง มาร์ท จำกัด สัดส่วนร้อยละ 48 และนางสาวเยาวภา จุลสงฆ์ ภรรยาของนายสุรเชษฐ์ แบนไทย ถือหุ้นในบริษัท ลิฟวิ้ง มาร์ท จำกัด สัดส่วนร้อยละ 50 และเป็นกรรมการของบริษัท ลิฟวิ้ง มาร์ท จำกัด
4. บริษัท คุณวลัย จำกัด (ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์และให้บริการเป็นที่ปรึกษา)	มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ คือครอบครัวของคุณประวีรัตน์ เทวอักษร (ได้แก่คุณประวีรัตน์ เทวอักษร, คุณคุณา เทวอักษร, คุณมิเรียม เทวอักษร, คุณริว เทวอักษร และคุณภาวนา เทวอักษร) เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท คุณวลัย จำกัด รวมกันเป็นสัดส่วนร้อยละ 100
5. นางประวีรัตน์ เทวอักษร	ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 6.82 และเป็นภรรยาของนายคุณา เทวอักษร
6. นายคุณา เทวอักษร	ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการบริหาร และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 7.73 และเป็นสามีของนางประวีรัตน์ เทวอักษร
7. นางสาวเยาวภา จุลสงฆ์	เป็นภรรยาของนายสุรเชษฐ์ แบนไทย ซึ่งเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์
8. นายสุรพล เทวอักษร ²	เป็นลุงของนายคุณา เทวอักษร ซึ่งเป็นกรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการบริหาร และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
9. นายไพศาล ศังขวณิช	ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ กรรมการบริหาร และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 3.33

หมายเหตุ: ¹ บริษัท ไวท์คอน ควอลิตี้ จำกัด อยู่ในระหว่างจดทะเบียนเลิกกิจการ โดยผู้ถือหุ้นรายอื่น ไม่รวมนายปกรณ์ ศังขวณิช ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทใหม่ ชื่อ บริษัท ไวท์ ดีไซน์ท์ จำกัด ซึ่งยังประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง และมีการประกวดราคาเพื่อรับงานจากกลุ่มบริษัทฯ

² นายสุรพล เทวอักษร ไม่เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากนายสุรพล เทวอักษร เป็นคุณลุงของนายคุณา เทวอักษร ซึ่งไม่เข้าข่ายเป็นญาติสนิทตามนิยาม อย่างไรก็ตาม การเปิดเผยข้อมูลในส่วนนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ความเป็นธรรม และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

12.2 ลักษณะของรายการระหว่างกัน

- กลุ่มบริษัทฯ มีการทำรายการระหว่างกันอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปลักษณะและมูลค่าของการทำรายการระหว่างกันในรอบบัญชีปี 2561 และปี 2562 ดังนี้

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
1. บริษัท ไวท์คอน ควอลิตี้ จำกัด	<p>1.1 <u>ค่าดำเนินการก่อสร้างโครงการ</u></p> <p>บริษัทฯ มีการว่าจ้าง บริษัท ไวท์คอน ควอลิตี้ จำกัด ในการก่อสร้างโครงการหมู่บ้านจัดสรร และรับเหมาก่อสร้างอื่น ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ค่าก่อสร้าง 24,051,973.42 - ค่าก่อสร้าง (บันทึกค่าใช้จ่ายค้างจ่าย) 174,960.20 <p><u>ยอดคงค้าง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหนี้การค้า 6,011,547.37 - เงินประกันผลงาน 7,457,321.62 			<p>บริษัทฯ มีการจ่ายค่าก่อสร้างให้กับบริษัท ไวท์คอน ควอลิตี้ จำกัด เพื่อก่อสร้างโครงการหมู่บ้านจัดสรร หรือรับเหมาก่อสร้างอื่น เนื่องจากเป็นสัญญาจ้างก่อสร้างต่อเนื่อง (เป็นงานก่อสร้างต่อเนื่อง (เป็นผู้รับเหมาสำหรับโครงการตั้งแต่ปี 2558) ประกอบกับบริษัท ไวท์คอน ควอลิตี้ จำกัด เป็นผู้รับเหมาก่อสร้างของบริษัทฯ มานานจึงทำให้มีความเชี่ยวชาญด้านการก่อสร้างตามแบบบ้านของโครงการ</p>	<p>เห็นชอบตามที่เสนอมาเนื่องจากรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ เป็นการว่าจ้างงานผู้รับเหมาให้มารับงานก่อสร้างโครงการของบริษัทฯ ประกอบกับผู้รับเหมารายดังกล่าวมีความชำนาญ เนื่องจากมีการรับเหมาให้กับบริษัทฯ มาเป็นระยะเวลานาน และมีราคาที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์กับบริษัทฯ</p>

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
	- ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย (ค่า ก่อสร้าง)	174,960.20		โดยบริษัทฯ มีภาระคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2562 ได้แก่ 1) เจ้าหนี้การค้า จำนวน 6.01 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 2) เงินประกันผลงานจำนวน 7.46 ล้านบาท และ 0.43 ล้านบาท ตามลำดับ 3) ค่าก่อสร้างค้ำจ่าย จำนวน 0.17 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	
2. บริษัท คอมฟอร์ม จำกัด	2.1 ค่าจัดทำโบรชัวร์และสิ่งพิมพ์ กลุ่มบริษัทฯ มีการว่าจ้าง บริษัท คอมฟอร์ม จำกัด ในการจัดทำโบรชัวร์และ สิ่งพิมพ์ ดังนี้ - ค่าโบรชัวร์	179,992.12	131,877.50	กลุ่มบริษัทฯ มีการว่าจ้าง บริษัท คอมฟอร์ม จำกัด ใน การจัดทำโบรชัวร์และ สิ่งพิมพ์ โดยมีการ เปรียบเทียบราคากับผู้ ให้บริการรายอื่น ซึ่งระดับ	เห็นชอบตามที่เสนอมา เนื่องจากราคางานพิมพ์ กระดาษอาร์ตการ์ดที่ บจ. คอมฟอร์ม จำกัด คิด กับบริษัทฯ เป็นราคาที่ต่ำ กว่าผู้ขายรายอื่น มี

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
				<p>การบริการรวดเร็ว ทันเวลา สำหรับงานที่เร่งด่วน เครดิต เทอมยาวกว่าผู้ให้บริการรายอื่น และมีราคาต่ำกว่ารายอื่น</p> <p>นอกจากนั้น บริษัท คอมฟอรั่ม จำกัด ได้ถูกจัดเข้าอยู่ระบบ AVL (Approve Vendor Lists) ของกลุ่มบริษัท</p> <p>โดยในปี 2561 และปี 2562 กลุ่มบริษัท มีการว่าจ้าง บริษัท คอมฟอรั่ม จำกัด ในการจัดทำใบรื้อวัจ จำนวน 0.18 ล้านบาท และ 0.13 ล้านบาท ตามลำดับ</p>	<p>เครดิตเทอมที่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย และมีการเปรียบเทียบราคากับผู้ขายรายอื่นแล้ว ประกอบกับมูลค่าของรายการไม่สูงมากนัก จึงเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล</p>

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
3. บริษัท ลิฟวิ้ง มาร์ท จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> ● <u>บมจ. วิลล่า คุณาลัย</u> <p><u>3.1 ค่าวัสดุก่อสร้าง</u></p> <p>กลุ่มบริษัทฯ ซื้อวัสดุ ก่อสร้างจากบริษัท ลิฟวิ้ง มาร์ท จำกัด ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ค่าวัสดุก่อสร้าง - ค่าซ่อมแซม - ค่าใช้จ่ายในการดูแลภูมิ ทัศน์ - ค่าใช้จ่ายก่อนโอนนิติ บุคคล/หลังปิดโครงการ <p><u>ยอดคงค้าง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหนี้การค้า (ค่าวัสดุ) 	<p>6,933,265.99</p> <p>1,195,384.32</p>	<p>20,824,457.59</p> <p>19,286.20</p> <p>2,760.00</p> <p>5,062.00</p> <p>2,372,081.20</p>	<p>กลุ่มบริษัทฯ ซื้อวัสดุก่อสร้าง ต่าง ๆ จากบริษัท ลิฟวิ้ง มาร์ท จำกัด ซึ่งเป็นวัสดุ ตามสเปคเดิมที่ใช้อยู่ใน โครงการ และบางรายการ เป็นสินค้าที่ส่งตามงวดงาน ที่ได้เปิดใบขอซื้อไว้ก่อนแล้ว (P. O.) ในช่วงปีก่อน นอกจากนี้การพิจารณา เลือกคู่ค้ารายนี้เพราะ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นบริษัทที่อยู่ใน บัญชี คู่ค้า AVL (Approve Vendor Lists) ของบริษัท และ บริษัทย่อย - การบริการหลัง การขายที่ดี เช่น 	<p>เห็นชอบตามที่เสนอมา เนื่องจากเป็นรายการซื้อ วัสดุก่อสร้างเพื่อใช้ใน การก่อสร้างบ้าน และ เป็นบริษัทที่อยู่ในบัญชีคู่ ค้าของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย รวมถึงราคา ขายที่ต่ำกว่าผู้ขายราย อื่นในตลาด จึงเห็นว่ รายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล</p>

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
	<ul style="list-style-type: none"> บจ.วิลล่า วาณิช (บ. ย้อย) <p><u>3.1 ค่าวัสดุก่อสร้าง</u></p> <p>กลุ่มบริษัทฯ ซื้อวัสดุ ก่อสร้างจากบริษัท ลิฟวิ้ง มาร์ท จำกัด ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ค่าวัสดุก่อสร้าง - ค่าซ่อมแซม - ค่าใช้จ่ายก่อนโอนนิติ บุคคล/หลังปิดโครงการ <p><u>ยอดคงค้าง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหนี้การค้า (ค่าวัสดุ) 		<p>10,480.00</p> <p>2,824.80</p> <p>2,520.00</p>	<p>การรับคืนหรือการ เปลี่ยนสินค้า</p> <p>ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2561 และ ณ สิ้นปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มี ภาระคงเหลือค่าวัสดุ ก่อสร้าง จากบริษัท ลิฟวิ้ง มาร์ท จำกัด ซึ่งถูกบันทึก เป็น เจ้าหนี้การค้า รวม จำนวน 1.20 ล้านบาท และ 2.37 ล้านบาท ตามลำดับ</p>	

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
4. นางประวีรรัตน์ เทว อักษร	<p>4.1 เงินกู้ยืม</p> <p>บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินระยะ สั้นจากนางประวีรรัตน์ เทวอักษร ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ยอดคงเหลือต้นงวด - - กู้เพิ่มระหว่างงวด 3,100,000.00 - ชำระคืนระหว่างงวด 3,100,000.00 - ยอดคงเหลือปลายงวด - <p style="text-align: right;">25,739.99</p> <p>▪ ดอกเบี้ยจ่าย</p>			<p>ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินระยะสั้นจากนาง ประวีรรัตน์ เทวอักษร ซึ่งเป็น กรรมการและผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ เพื่อใช้เป็นเงินทุน หมุนเวียน</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>เงินกู้ดังกล่าวเป็นเงินกู้ ประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม ในอัตราดอกเบี้ยเท่ากับ MLR -0.5% ถึง MLR ต่อปี (6.65% – 7.15% ต่อปี) โดยในปีเดียวกันธนาคาร พาณิชย์ คิดอัตราดอกเบี้ย กับบริษัทฯ ร้อยละ MLR ถึง MLR +1% ต่อปี (7.15% – 8.15% ต่อปี)</p>	<p>เห็นชอบตามที่เสนอมา เนื่องจากเป็นรายการ ตามการดำเนินธุรกิจ ปกติของบริษัทฯ และเป็น รายการที่มียอดคงค้าง อันเนื่องมาจากยังไม่ถึง กำหนดชำระเงินดังกล่าว</p>

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
				ณ สิ้นปี 2561 บริษัทฯ จ่าย ดอกเบี้ยจำนวน 0.03 ล้าน บาท ให้กับนางประวีรัตน์ เทวอักษร หมายเหตุ: MLR หมายถึง อัตรา ดอกเบี้ยขั้นต่ำสำหรับการ กู้ยืมเงินประเภทมีกำหนด ระยะเวลาที่ผู้ให้สินเชื่อเรียก เก็บจากลูกค้าขั้นต่ำ (Minimum Loan Rate) ที่ ธนาคารพาณิชย์ดังกล่าวได้ ประกาศใช้ตั้งแต่วันที่ 11 มิถุนายน 2561 อยู่ที่ร้อยละ 7.15 ต่อปี	
	4.2 ค่าประกันเงินกู้ยืมจาก ธนาคารพาณิชย์			กลุ่มบริษัทฯ ทำสัญญาเงิน กู้ยืมกับธนาคารพาณิชย์ใน ประเทศเพื่อใช้ในการพัฒนา	เห็นชอบเนื่องจากเป็น การบริหารสภาพคล่อง ของบริษัทฯ และเป็นเงิน

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
	นางประวีรรัตน์ เทวอักษร ได้ค้ำประกันเงินกู้ยืมจาก ธนาคารพาณิชย์ให้กับ กลุ่มบริษัทฯ ดังนี้ - วงเงินค้ำประกันรวม - ภาระคงเหลือ	2,322,827,000.00 303,585,769.32	3,192,967,000.00 500,057,353.17	โครงการก่อสร้างหิรัญพัชรีย และเป็นเงินทุนหมุนเวียน ของกลุ่มบริษัทฯ โดยนาง ประวีรรัตน์ เทวอักษร ค้ำ ประกันวงเงินกู้รวมจำนวน 2,322.83 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 3,192.97 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระคงเหลือสำหรับการ ค้ำประกันดังกล่าวจำนวน 303.59 ล้านบาท และ 500.06 ล้านบาท ตามลำดับ	กู้ยืมระยะสั้น ที่มีอัตรา ดอกเบี้ยเทียบเคียงกับ อัตราดอกเบี้ยจากการ กู้ยืมจากธนาคาร พาณิชย์ จึงเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
				ทั้งนี้ นางประวีรัตน์ เทว อักษร คำประกันวงเงินกู้ ดังกล่าว โดยไม่ได้คิด ค่าธรรมเนียมการค้ำประกัน แต่อย่างใด	
	<p>4.3 คำประกันวงเงินเบิกเกิน บัญชีจากธนาคารพาณิชย์</p> <p>นางประวีรัตน์ เทวอักษร ได้ คำประกันวงเงิน เบิกเกินบัญชีจาก ธนาคารพาณิชย์ให้กับ บริษัทฯ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - วงเงินเบิกเกินบัญชี 20,000,000.00 - ภาระคงเหลือ 16,222,983.00 			<p>ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะ สั้น (เงินเบิกเกินบัญชี) วงเงิน 20.00 ล้านบาท จาก ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน ของบริษัทฯ ที่ไม่ได้ระบุ วัตถุประสงค์การใช้เงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำหรับโครงการใดโครงการ หนึ่งโดยนายคุณา เทวอักษร ร่วมกับนางประวีรัตน์ เทว อักษร คำประกันวงเงิน เบิกเกินบัญชีรวมจำนวน 	เห็นชอบเนื่องจากเป็น รายการสนับสนุนทาง การเงินให้บริษัทฯ และ บริษัทย่อย เพื่อใช้ในการ ดำเนินงานและพัฒนา โครงการอสังหาริมทรัพย์ ปกติของบริษัทฯ และบริษัท ย่อย

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
				<p>20.00 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561</p> <p>โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีภาระคงเหลือสำหรับการค้าประกันดังกล่าวจำนวน 16.22 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561</p> <p>ทั้งนี้ นางประวีรัตน์ เทวอักษร ค้าประกันวงเงินกู้ดังกล่าว โดยไม่ได้คิดค่าธรรมเนียมการค้าประกันแต่อย่างใด</p>	
5. นายคุณา เทวอักษร	<p>5.1 เงินกู้ยืม</p> <p>บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินระยะสั้นจากนายคุณา เทวอักษร ดังนี้</p> <p>- ยอดคงเหลือต้นงวด</p>	-	-	<p>ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินระยะสั้นจากนายคุณา เทวอักษร ซึ่งเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของ</p>	<p>เห็นชอบเนื่องจากเป็นรายการสนับสนุนทางการเงินให้บริษัทฯ เพื่อใช้ในการดำเนินงานและ</p> <p>พัฒนาโครงการ</p>

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
	<ul style="list-style-type: none"> - กู้เพิ่มระหว่างงวด - ชำระคืนระหว่างงวด - ยอดคงเหลือปลายงวด 	<p>55,000,000.00</p> <p>55,000,000.00</p> <hr/> <p>-</p> <hr/>	<p>-</p> <hr/> <p>-</p> <hr/>	<p>บริษัทฯ เพื่อใช้เป็นเงินทุน</p> <p>-</p> <p>หมุนเวียน</p> <p>-</p> <p>เงินกู้ดังกล่าวเป็นเงินกู้</p> <p>ประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม</p> <p>ในอัตราดอกเบี้ยเท่ากับ</p> <p>MLR -0.5% - MLR ต่อปี</p> <p>โดยในปีเดียวกันธนาคาร</p> <p>พาณิชย์ คิดอัตราดอกเบี้ย</p> <p>กับบริษัทฯ ร้อยละ MLR -</p> <p>MLR + 1% (7.15% -</p> <p>8.15%) ต่อปี</p> <p>ณ สิ้นปี 2561 บริษัทฯ จ่าย</p> <p>ดอกเบี้ยจำนวน 0.43 ล้าน</p> <p>บาท ให้กับนายคุณา เทว</p> <p>อักษร</p> <p>หมายเหตุ:</p>	<p>อสังหาริมทรัพย์ปกติของ</p> <p>บริษัทฯ</p>

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
				MLR หมายถึง อัตรา ดอกเบี้ยขั้นต่ำสำหรับการ กู้ยืมเงินประเภทที่มีกำหนด ระยะเวลาที่ผู้ให้สินเชื่อเรียก เก็บ จาก ลูก ค้า ขั้น ต่ำ (Minimum Loan Rate) ที่ ธนาคารพาณิชย์ดังกล่าวได้ ประกาศใช้ตั้งแต่วันที่ 11 มิถุนายน 2561 อยู่ที่ร้อยละ 7.15% ต่อปี	
	<p><u>5.2 ค่าประกันเงินกู้ยืมจาก ธนาคารพาณิชย์</u></p> <p>นายคุณา เทวอักษร ได้ ค่าประกันเงินกู้ยืมจาก ธนาคารพาณิชย์ให้กับ บริษัทฯ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - วงเงินค้ำประกันรวม - ภาระคงเหลือ 	<p>1,799,825,000.00</p> <p>267,415,595.81</p>	<p>2,850,195,000.00</p> <p>499,276,553.17</p>	<p>บริษัทฯ ทำสัญญาเงินกู้ยืม กับธนาคารพาณิชย์ใน ประเทศเพื่อใช้ในการพัฒนา โครงการอสังหาริมทรัพย์ และเป็นเงินทุนหมุนเวียน ของบริษัทฯ โดยนายคุณา เทวอักษร ค้ำประกันวงเงินกู้ยืม รวมจำนวน 1,799.83 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม</p>	<p>เห็นชอบเนื่องจากเป็น การบริหารสภาพคล่อง ของบริษัทฯ และเป็นเงิน กู้ยืมระยะสั้น ที่มีอัตรา ดอกเบี้ยเทียบเคียงกับ อัตราดอกเบี้ยจากการ กู้ยืม จาก ธนาคาร พาณิชย์ จึง เห็น ว่า</p>

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
				<p>2561 และจำนวน 2,850.20 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</p> <p>โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีภาระคงเหลือสำหรับการค้าประกันดังกล่าวจำนวน 267.42 ล้านบาท และจำนวน 499.28 ล้านบาท ตามลำดับ</p> <p>ทั้งนี้ นายคุณา เทวอักษร คำประกันวงเงินกู้ดังกล่าว โดยไม่ได้คิดค่าธรรมเนียมการค้าประกันแต่อย่างใด</p>	<p>รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล</p>
	5.3 คำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคารพาณิชย์			<p>ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะ</p>	<p>เห็นชอบเนื่องจากเป็นรายการสนับสนุนทาง</p>

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
	<p>นายคุณา เทวอักษร ได้ ค้ำประกันวงเงินเบิกเกิน บัญชีจากธนาคาร พาณิชย์ให้กับบริษัทฯ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - วงเงินเบิกเกินบัญชี - ภาระคงเหลือ 	<p>20,000,000.00</p> <p>16,222,983.00</p>		<p>สั้น (เงินเบิกเกินบัญชี) วงเงิน 20.00 ล้านบาท จาก ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน ของบริษัทฯ ที่ไม่ได้ระบุ วัตถุประสงค์การใช้เงิน สำหรับโครงการใดโครงการ หนึ่ง โดยนายคุณา เทว อักษร ร่วมกับนางประวีรัตน์ เทวอักษร ค้ำประกันวงเงิน เบิกเกินบัญชีรวมจำนวน 20.00 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และในปี 2562 ไม่มีวงเงินเบิกเกิน บัญชี</p> <p>โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีภาระ คงเหลือสำหรับการค้ำ</p>	<p>การเงินให้บริษัทฯ เพื่อใช้ ในการดำเนินงานและ พัฒนาโครงการ อสังหาริมทรัพย์ปกติของ บริษัทฯ</p>

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
				ประกันดังกล่าวจำนวน 16.22 ล้านบาทและ ในปี 2562 ไม่มีภาระคงเหลือ ทั้งนี้ นายคุณา เทวอักษร คำ ประกันวงเงินกู้ดังกล่าว โดย ไม่ได้คิดค่าธรรมเนียมการ ค้ำประกันแต่อย่างใด	
6.นางสาวเยาวภา จุล สงฆ์	6.1 รายได้จากการขาย อสังหาริมทรัพย์ - รายได้จากการขาย บ้านเดี่ยว	5,357,200.00	-	ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาจะ ซื้อจะขายที่ดินจัดสรรพร้อม สิ่งปลูกสร้าง (บ้านเดี่ยวสอง ชั้น แบบ Symphony-B) ภายใต้โครงการकुณาลัย ซิมโฟนี กับนางสาวเยาวภา จุลสงฆ์ ซึ่งเป็นภรรยาของ นายสุรเชษฐ์ แป้นไทย ซึ่ง เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 1 หลัง มีขนาด 74.90 ตารางวา รวมมูลค่า	เห็นชอบเนื่องจากเป็นรายการ ธุรกิจปกติของบริษัทย่อยซึ่ง ผู้ถือหุ้น กรรมการ หรือ ผู้บริหารสามารถซื้อบ้านจาก โครงการต่างๆของบริษัทฯหรือ บริษัทย่อยได้ ทั้งนี้ ราคาขาย บ้านเป็นราคาปกติทั่วไปและ เทียบเคียงได้กับราคาขายแก่ ลูกค้าภายนอกรายอื่นดังนั้น จึงเห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความเหมาะสมและ สมเหตุสมผล

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
				การขายทั้งสิ้น 5.36 ล้าน บาท ทั้งนี้ราคาขายบ้านเดี่ยวสอง ชั้นแบบ Symphony-B เป็น ราคาปกติที่บริษัทย่อย ขาย ให้บุคคลภายนอก	
7. นายสุรพล เทวอักษร	<p><u>7.1 รับความช่วยเหลือทาง การเงิน</u></p> <p>นายสุรพล เทวอักษรฝาก เงินสดกับธนาคาร พาณิชย์เพื่อค้ำประกันตัว สัญญาใช้เงินให้กับ บริษัทฯ</p> <p>- ค่าธรรมเนียมการ ค้ำประกันวงเงินกู้</p> <p><u>ยอดคงค้าง</u></p>	408,575.34	2,974,575.40	<p>ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะ สั้น (ตัวสัญญาใช้เงิน) วงเงิน 100.00 ล้านบาท จาก ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน และการปรับโครงสร้าง การเงินของกลุ่มบริษัท โดย นายสุรพล เทวอักษร ได้นำ เงินไปฝากกับธนาคาร พาณิชย์ดังกล่าวจำนวน 100.00 ล้านบาท เพื่อค้ำ</p>	<p>เห็นชอบเนื่องจากเป็นรายการ ธุรกิจปกติของบริษัทย่อยซึ่ง ผู้ถือหุ้น กรรมการ หรือ ผู้บริหารสามารถซื้อบ้านจาก โครงการต่างๆของบริษัทหรือ บริษัทย่อยได้ ทั้งนี้ ราคาขาย บ้านเป็นราคาปกติทั่วไปและ เทียบเคียงได้กับราคาขายแก่ ลูกค้าภายนอกรายอื่นดังนั้น จึงเห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความเหมาะสมและ สมเหตุสมผล</p>

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
	- ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน วงเงินกู้ค้ำจ่าย	408,575.34	113,917.81	ประกันวงเงินตัวสัญญาให้ เงินให้กับบริษัทฯ บริษัทฯ ได้ทำข้อตกลงกับ นายสุรพล เทวอักษร โดย บริษัทฯ ตกลงที่จะจ่าย ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน วงเงินกู้ในอัตรา MLR – 0.5% ต่อปี (6.65% ต่อปี) ลบกับ อัตราดอกเบี้ยที่ บริษัทฯ ต้องชำระกับ ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ต่อปี (2.65% และ/หรือ 2.75% ต่อปี) ให้กับนายสุ รพล เทวอักษร โดยอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ต้องชำระให้กับธนาคาร พาณิชย์ดังกล่าวเท่ากับ อัตราดอกเบี้ยบัญชีเงินฝาก	

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
				<p>ประจำ + 1.00% ต่อปี (คิด เป็น 1.65% + 1.00% = 2.65% ต่อปี) และ/หรือ อัตราดอกเบี้ยบัญชีออม ทรัพย์ + 1.00% ต่อปี (คิด เป็น 1.75% + 1.00% = 2.75% ต่อปี)</p> <p>หมายเหตุ:</p> <p>1) ดังนั้น บริษัทฯ จ่ายดอกเบี้ย สำหรับวงเงินตัว สัญญาใช้เงิน ทั้งสิ้น 6.65% ต่อ ปี ซึ่งเป็นอัตรา ดอกเบี้ยที่ ใกล้เคียงกับอัตรา ดอกเบี้ยที่บริษัทฯ ต้องจ่ายให้กับการ</p>	

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
				<p>กู้ยืมเงินจาก ธนาคารพาณิชย์ที่ บริษัทฯ มีการทำ สัญญากู้ยืมอยู่ ณ ปัจจุบัน (7.15% ต่อปี)</p> <p>2) MLR หมายถึง อัตราดอกเบี้ยขั้น ต่ำสำหรับการ กู้ยืมเงินประเภทมี กำหนดระยะเวลา ที่ผู้ให้สินเชื่อเรียก เก็บจากลูกค้าชั้น ดี (Minimum Loan Rate) ที่ ธนาคารพาณิชย์ ดังกล่าวได้ ประกาศใช้ตั้งแต วันที่ 11 มิถุนายน</p>	

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
				<p>2561 อยู่ที่ 7.15% ต่อปี</p> <p>ณ สิ้นปี 2561 บริษัทฯ มี ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน วงเงินกู้ค้างจ่ายให้กับนายสุรพล เทวอักษร จำนวน 0.40 ล้านบาท และ ณ สิ้นปี 2562 บริษัทฯ มีค่าธรรมเนียมการค้าประกันวงเงินกู้จำนวน 2.97 ล้านบาท มีภาระค ง เ ห ลี อ ส ำ ห ร ื บ ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน จำนวน 0.11 ล้านบาท</p> <p>ณ ปี 2562 บริษัทฯ ได้ชำระหนี้ตัวสัญญาใช้เงิน ครบ 100 ล้านบาท</p>	

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
8. นายไพศาล สังขวณิช	<p>8.1 <u>ค้ำประกันเงินกู้ยืมจาก ธนาคารพาณิชย์</u></p> <p>นายไพศาล สังขวณิช ได้ ค้ำประกันเงินกู้ยืมจาก ธนาคารพาณิชย์ให้กับ บริษัทย่อย ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - วงเงินค้ำประกันรวม - ภาระคงเหลือ 	<p>440,322,000.00</p> <p>17,000,781.00</p>	<p>440,322,000.00</p> <p>1,120,900.00</p>	<p>บริษัทย่อย ทำสัญญาเงิน กู้ยืมกับธนาคารพาณิชย์ แห่งหนึ่งในประเทศเพื่อใช้ ในการพัฒนาโครงการ อสังหาริมทรัพย์และเป็น เงินทุนหมุนเวียน โดยนาย ไพศาล สังขวณิช ค้ำประกัน วงเงินกู้รวมจำนวน 440.32 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และจำนวน 440.32 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อย มีภาระ คงเหลือสำหรับการค้ำ ประกันดังกล่าวจำนวน 17.00 ล้านบาท และ 1.12 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</p>	<p>เห็นชอบเนื่องจากเป็น รายการสนับสนุนทาง การเงินให้บริษัทย่อย เพื่อ ใช้ในการดำเนินงานและ พัฒนาโครงการ อสังหาริมทรัพย์ปกติของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย</p>

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
				ทั้งนี้ นายไพศาล ศังขวณิช ค้าประกันวงเงินกู้ดังกล่าว โดยไม่ได้คิดค่าธรรมเนียม การค้าประกันแต่อย่างใด	
9. บริษัท คุณาวลัย จำกัด	9.1 รายได้จากการขาย <u>อสังหาริมทรัพย์</u> - รายได้จากการขายบ้าน		1,939,937	ณ วันที่ 25 ตุลาคม 2562 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาจะซื้อ จะขายที่ดินจัดสรรพร้อมสิ่ง ปลูกสร้าง (บ้านทาวน์เฮาส์ สองชั้น แบบ Pearly) ภายใต้โครงการ คุณาวลัย บีกินส์ กับบริษัท คุณาวลัย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ ครอบครัวของคุณประวีรัตน์ เป็นผู้ถือหุ้นหลัก (ได้แก่ คุณ คุณา เทวอักษร, คุณประวี รัตน์ เทวอักษร, คุณมิเรียม เทวอักษร, คุณริว เทวอักษร และคุณภาวนา เทวอักษร) จำนวน 1 หลัง มีขนาด	เห็นชอบเนื่องจากเป็น รายการธุรกิจปกติของ บริษัทฯ ทั้งนี้ ราคาขาย บ้านเป็นราคาปกติทั่วไป และเทียบเคียงได้กับ ราคาขายแก่ลูกค้า ภายนอกรายอื่น ดังนั้น จึง เห็น ว่า ราย การ ดัง ก ล่า ว มี ค ว า ม เห ม า ะ ส ม แ ล ะ สมเหตุสมผล

บุคคล / นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการระหว่าง กัน	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2561	มูลค่ารายการ งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2562	ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของ รายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ
				17.80 ตารางวา รวมมูลค่า การขายทั้งสิ้น 1,939,937 บาท ทั้งนี้ ราคาขายบ้านทาวน์ เข้าสู่สองชั้นแบบ แบบ Pearly เป็นราคาปกติที่ บริษัทฯ ขายให้ บุคคลภายนอก	

12.3 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 วันที่ 30 มกราคม 2562 ได้พิจารณาอนุมัตินโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้การทำรายการระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อย กับบุคคล หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยบริษัท มีนโยบายที่จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระ ผู้ประเมินราคาอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อยืนยันรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ

นอกจากนี้บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติอนุมัติรายการดังกล่าวได้

โดยนโยบายของบริษัทฯ ในการทำรายการระหว่างกันสามารถแบ่งตามประเภทได้ดังนี้

รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

การทำรายการทางการค้าที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยทำเป็นปกติเพื่อประกอบธุรกิจที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปหรือเป็นรายการที่ทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป อาทิ การซื้อและขายสินค้า ซื้อวัตถุดิบ การให้บริการ การว่าจ้างขนส่งสินค้า การว่าจ้างทำโฆษณา สัญญาว่าจ้างบริหาร การรับความช่วยเหลือทางเทคนิค เป็นต้น บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว โดยมีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ เมื่อเทียบเคียงกับการทำรายการระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยและบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกันของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจทำนองเดียวกัน ทั้งนี้ หากมีความจำเป็นบริษัทอาจว่าจ้างที่ปรึกษาเฉพาะทางในการประเมินราคาที่เป็นธรรม หรือผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่อยืนยันรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

รายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงิน อาทิ การรับหรือให้กู้ยืมเงิน การค้าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน การจ่ายค่าธรรมเนียมจากการใช้เงินสินเชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การจ่ายค่าธรรมเนียมให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ค้าประกันการกู้ยืม เป็นต้น จะต้องเป็นไปด้วยความจำเป็น มีความสมเหตุสมผล มีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรมตลอดจนก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงินดังกล่าว รวมถึงพิจารณา

ราคาที่เป็นธรรมในการทำรายการ และปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับรายการรับการค้าประกันอันเนื่องมาจากความจำเป็นในการขวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ ซึ่งถือเป็นเงื่อนไขปกติของสถาบันการเงินในการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจ ซึ่งไม่ว่าจะเป็นในทางตรงหรือการวางสินทรัพย์ค้ำประกัน หากมีค่าใช้จ่ายเกิดขึ้นจากการรับค้ำประกัน ค่าใช้จ่ายดังกล่าวจะต้องเป็นราคาที่เป็นธรรมในการทำรายการ ส่วนรายการให้การค้ำประกัน จะต้องเป็นไปตามความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเท่านั้น เช่น การให้การค้ำประกันเงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อย เป็นต้น โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณารายการ และความเหมาะสมในการทำรายการ

รายการอื่นๆ

อาทียรายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการอื่น บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวและปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

12.4 นโยบายหรือแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคต หากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่บริษัทฯ กำหนด และกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าว เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนี้หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในอุตสาหกรรม และเมื่อบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง การปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

สำหรับรายการรับความช่วยเหลือทางการเงิน ได้แก่

- 1) การค้ำประกันเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์โดยนางประวีรรัตน์ เทวอักษร นายคุณา เทวอักษร และนายไพศาล ศังขวงษ์ ซึ่งไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมโดยผู้ค้ำประกันเป็นรายการที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้อยู่ระหว่างการเจรจากับธนาคารพาณิชย์เรื่องการปลดภาระค้ำประกันให้แก่กรรมการของบริษัทฯ ทั้งนี้ ผลของการพิจารณาปลดภาระค้ำประกันจะขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของธนาคารพาณิชย์

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี
ของบริษัทฯ และหากหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วบริษัทฯ จะ
เปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
ตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด