

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท มีทุนจดทะเบียนจำนวน 2,000,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,000,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และทุนชำระแล้วจำนวน 2,000,000,000 บาทและไม่มี การออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 18 ตุลาคม 2562

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	578,531,000	28.93
2.	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	578,530,900	28.93
3.	พ.ต.พญ.จิตติดา รัตนภูมิภิญโญ	160,159,000	8.01
4.	พญ.สนธรร รัตนภูมิภิญโญ	160,159,000	8.01
5.	San-Ei Gen F.I.I. Inc.	15,000,000	0.75
6.	กองทุนเปิด บัวหลวงหุ้นระยะยาว	9,226,500	0.46
7.	UOB KAY HIAN PRIVATE LIMITED A/C CLIE	9,000,000	0.45
8.	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	8,425,000	0.42
9.	นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	7,156,100	0.36
10.	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	7,141,100	0.36

หมายเหตุ : บุคคลลำดับที่ 1 เป็นคู่สมรสกับบุคคลลำดับที่ 2

บุคคลลำดับที่ 3 และบุคคลลำดับที่ 4 เป็นบุตรของบุคคลลำดับที่ 1 และบุคคลลำดับที่ 2

บุคคลลำดับที่ 9 เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลลำดับที่ 1

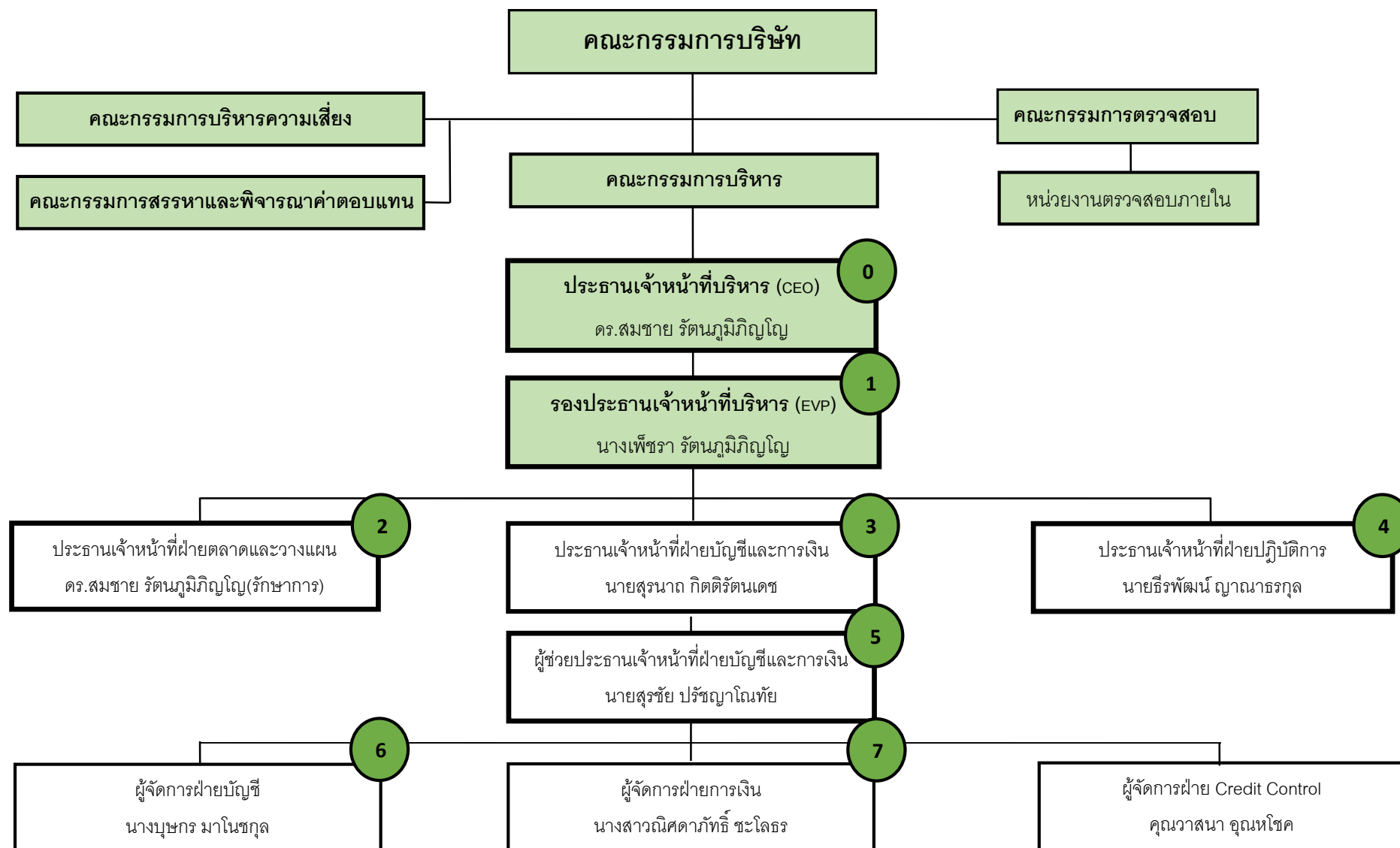
7.3 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในแต่ละปี ไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นกับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไขทางกฎหมาย โดยบริษัทคำนึงถึงความจำเป็นและเหมาะสมของปัจจัยอื่นๆ ในอนาคต และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ มติคณะกรรมการของบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้หากเห็นว่ามีความเหมาะสมและไม่กระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท และจะต้องรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

บริษัทย่อยไม่ได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่แน่นอน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลประกอบการของแต่ละบริษัทในแต่ละปี อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทย่อยอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทย่อย โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทย่อยมีผลกำไรสมควรพอจะทำเช่นนั้นได้ แล้วให้คณะกรรมการรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยทราบในการประชุมคราวถัดไป

การพิจารณาจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยจะพิจารณาจากกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นกับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไขทางกฎหมาย โดยบริษัทย่อยจะคำนึงถึงความจำเป็นและเหมาะสมของปัจจัยอื่นๆ ในอนาคต และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

8. โครงสร้างการจัดการ



หมายเหตุ : ตำแหน่งที่ 0-7 ผู้บริหารตามนิยามสำนักงาน ก.ล.ต.

8.1 คณะกรรมการบริษัท (Board of Director)

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 9 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
2.	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	กรรมการบริษัท
3.	นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	กรรมการบริษัท
4.	พ.ต.พญ.จันทจิรา รัตนภูมิภิญโญ	กรรมการบริษัท
5.	พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ	กรรมการบริษัท
6.	นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	กรรมการบริษัท
7.	นายธีรพัฒน์ ญาณารทกุล	กรรมการบริษัท
8.	นายรัตน์ ด้านกุล	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
9.	ผศ.ศุภสิน สุริยะ	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

- หมายเหตุ : - ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2560 เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2560 มีมติแต่งตั้ง 1.ดร.สมชาย รัตนภูมิ-ภิญโญ 2. พ.ต.พญ.จันทจิรา รัตนภูมิภิญโญ 3.พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ 4.นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช 5.นายธีรพัฒน์-ญาณารทกุล เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท
- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2560 มีมติแต่งตั้ง 1.นางเบญจวรรณ รัตนประยูร 2.นายรัตน์ ด้านกุล 3.ผศ.ศุภสิน สุริยะ เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
- รายละเอียดประวัติกรรมการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1
- รายละเอียดกรรมการบริษัทย่อยปรากฏตามเอกสารแนบ 2

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ หรือนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ลงลายมือชื่อร่วมกับพ.ต.พญ.จันทจิรา รัตนภูมิภิญโญ หรือพญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท เว้นแต่ในกรณีการกระทำนิติกรรมเกี่ยวกับที่ดินและอสังหาริมทรัพย์ และการจดทะเบียนสิทธินิติกรรมกับสำนักงานที่ดิน กรมที่ดิน ให้ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ พ.ต.พญ.จันทจิรา รัตนภูมิภิญโญ พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ กรรมการสองคนในสี่คนนี้ลงลายมือร่วมกันและประทับตราสำคัญบริษัท

ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ : ไม่มี-

โดยมีนายสุรชัย ปรัชญาโณทัย ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. จัดการบริหารให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท โดยบริษัทควรจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้ง วาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นการล่วงหน้าด้วยระยะเวลาพอสมควร และต้องไม่น้อยไปกว่าระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับบริษัท
3. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และควรต้องเป็นการประชุมเต็มคณะ เมื่อมีการพิจารณาลงมติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ รายการที่มีนัยสำคัญควรรวมถึง รายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีผลกระทบสำคัญต่อบริษัท รายการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญ การขยายโครงการลงทุน การพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ และการกำหนดนโยบายการบริหารการเงินและการบริหารความเสี่ยงของกิจการบริษัท เป็นต้น
4. จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
5. จัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือได้ รวมทั้ง ดูแลให้มีระบบจัดเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง
6. จัดให้มีการทำงานการเงิน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของบริษัทให้มีความถูกต้องเพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริงครบถ้วนและถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
7. พิจารณาให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศกำหนด และพิจารณาให้ความเห็นชอบค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
8. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
9. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่น ๆ ที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
10. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้
11. พิจารณาเสนอการจ่ายเงินปันผลประจำปีให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวถัดไป
12. บังคับใช้นโยบายควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการบริษัทที่เข้าไปลงทุนกับบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ได้แก่
 - 12.1 ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบซึ่งได้กำหนดไว้สำหรับกรรมการที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เข้าเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ
 - 12.2 ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง

- 12.3 ติดตามดูแลให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญแก่บริษัทให้ถูกต้องครบถ้วน
- 12.4 หากเป็นกรณีที่บริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือทำรายการสำคัญอื่นใดนั้น คณะกรรมการบริษัทโดยเฉพาะอย่างยิ่ง กรรมการหรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับมติดจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย มีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามกลไกกำกับดูแลเกี่ยวกับรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งรายการที่สำคัญตามบริษัทกำหนด ทั้งนี้ ให้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวของบริษัทย่อยทำนองเดียวกับการทำรายการในหลักเกณฑ์ลักษณะและขนาดเดียวกันกับที่บริษัทต้องได้รับมติดจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท แล้วแต่กรณี
13. พิจารณาและมีมติอนุมัติการแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง บุคคลเข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมถึงกำหนดใช้นโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อแสดงว่าบริษัทมีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยตามที่กำหนดในประกาศ ทจ.39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ฉบับตามที่ได้มีการแก้ไข รวมถึงที่จะมีการแก้ไขภายหลัง
14. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และ/หรือค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่แต่งตั้ง
- ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการต่าง ๆ ดังกล่าว สามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
- ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลอื่นปฏิบัติแทน คณะกรรมการบริษัทในเรื่องใด การมอบหมายดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติ คณะกรรมการบริษัทในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างชัดเจน และระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบหมายที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน
15. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดในการปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมและกำกับดูแลของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อสมควร
- ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าว สามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ที่จะทำขึ้นกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติ และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และ

- วิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
16. กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขและวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
 17. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ หรือผู้บริหาร ใช้ข้อมูลภายในบริษัท และบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ทั้งที่ได้จากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
 18. กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว มีหน้าที่แจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว
 19. แต่งตั้งเลขาธิการบริษัทเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบและแนวทางที่เกี่ยวข้อง

สถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการ ใน ปี 2560 – ปี 2562

หน่วย : จำนวนครั้ง

รายชื่อคณะกรรมการ		ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
		กรรมการบริษัท	กรรมการบริษัท	กรรมการบริษัท
1. นางเบญจวรรณ	รัตนประยูร	1/3	7/7	6/6
2. ดร.สมชาย	รัตนภูมิภิญโญ	3/3	7/7	6/6
3. นางเพ็ชรา	รัตนภูมิภิญโญ	-	7/7	6/6
4. พ.ต.พญ.จันทจิรา	รัตนภูมิภิญโญ	3/3	5/7	6/6
5. พญ.สนาธร	รัตนภูมิภิญโญ	3/3	4/7	6/6
6. นายสุรนาถ	กิตติรัตนเดช	3/3	7/7	6/6
7. นายธีรพัฒน์	ญาณธรกุล	3/3	7/7	6/6
8. นายรัตน์	दानกุล	1/3	7/7	6/6
9. ผศ.ศุภสิน	สุริยะ	1/3	7/7	4/6

ที่มา : ข้อมูลจากบริษัท

หมายเหตุ :

- ข้อมูลแสดงจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมต่อจำนวนครั้งการประชุม
- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2560 เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2560 มีมติแต่งตั้ง 1.ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ 2. พ.ต.พญ.จันทจิรา รัตนภูมิภิญโญ 3.พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ 4.นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช 5.นายธีรพัฒน์ ญาณธรกุล เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท

- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2560 มีมติแต่งตั้ง 1.นางเบญจวรรณ รัตนประยูร 2.นายรัตน์ ดำนกุล 3.ผศ.ศุภสิน สุริยะ เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ

8.2 คณะผู้บริหาร (Management Team)

รายชื่อคณะผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร.สมชาย รัตนภูมิปัญญา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายตลาดและวางแผน (รักษาการ)
2.	นางเพ็ชรา รัตนภูมิปัญญา	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3.	นายสุรนาถ ¹ กิตติรัตนเดช	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
4.	นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
5.	นายสุรัชย์ ปรัชญาโณทัย	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
6.	นางบุษกร ² มาโนชกุล	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
7	นางสาวณิศาภักดิ์ ชะโลธร	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

หมายเหตุ: - รายละเอียดประวัติผู้บริหารบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1

- รายละเอียดผู้บริหารบริษัทย่อยปรากฏตามเอกสารแนบ 2

- บริษัทอยู่ระหว่างการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สำหรับการเข้ารับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายตลาดและวางแผน โดยหากสรรหาได้แล้ว จะดำเนินการนำประวัติของบุคคลดังกล่าวเข้าระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทต่อไป

- ¹ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินคือ นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช จบการศึกษาระดับปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาการเงิน มหาวิทยาลัยเซ็นทรัล มิชิแกน ประเทศสหรัฐอเมริกา และปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิชาไฟฟ้ากำลัง สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง โดยมีประสบการณ์การทำงานที่ผ่านมา ดังนี้

ปี 2560 - ปัจจุบัน

ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

ปี 2545 – ปัจจุบัน

ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ

บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด

- ² ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในการควบคุมดูแลการทำบัญชี คือ นางบุษกร มาโนชกุล จบการศึกษาระดับปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยเซนต์จอห์น และปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาการบัญชี มหาวิทยาลัยเกษมบัณฑิต และปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหงโดยมีประสบการณ์การทำงานที่ผ่านมา ดังนี้

ปี 2533 - ปัจจุบัน

ดำรงตำแหน่งสมุห์บัญชี

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ควบคุมการดำเนินงาน วางแผนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน และบริหารงานประจำวันของบริษัท
2. ตัดสินในเรื่องที่สำคัญของบริษัท กำหนดภารกิจวัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท รวมถึงการควบคุมการบริหารงานในสายงานต่างๆ
3. เป็นผู้มีอำนาจในการบังคับบัญชา ติดต่อ สั่งการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรมสัญญา เอกสารคำสั่ง หนังสือแจ้งใดๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
4. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้ายบุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสม และให้มีอำนาจปลดออก ให้ออกตามความเหมาะสมของพนักงานระดับต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการ
5. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าเพื่อประโยชน์ของบริษัท
6. พิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการบริษัท
7. อนุมัติและแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
8. ดำเนินการใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

8.3 เลขานุการบริษัท

ตามข้อกำหนดในมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ.2535 กำหนดให้คณะกรรมการต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2561 มีมติแต่งตั้งให้นายสุรัชย์ ปรัชญาโณทัย ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท (รายละเอียดประวัติเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1) โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับบริษัท ตลอดจนเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
2. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - 2.1 ทะเบียนกรรมการ
 - 2.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท แบบแสดงรายการข้อมูลประจำและรายงานประจำปีของบริษัท
 - 2.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
3. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน

4. จัดทำระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ ในระยะเวลาไม่น้อยกว่า 5 ปี นับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว
การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้น ให้หมายความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์ หรือระบบอื่นใด ที่สามารถเรียกดูได้ โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ
 - 4.1 การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - 4.2 งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท หรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์
 - 4.3 ความเห็นของบริษัทเมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป
 - 4.4 การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
5. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
6. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
7. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน โดย
 - 7.1 การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริตและสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
 - 7.2 การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
 - 7.3 การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น
8. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัทเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท รวมถึงหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณที่กรรมการพึงปฏิบัติ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง และสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท
9. ดำเนินการจัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ แนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทแก่กรรมการใหม่
10. จัดประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท
11. สนับสนุนให้มีการสรรหาหลักสูตรอบรม สัมมนาต่างๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และพัฒนากรรมการให้มีทักษะและประสบการณ์ที่จะก่อให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ก. ค่าตอบแทนคณะกรรมการ

☐ ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 กำหนดค่าตอบแทนให้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2562 ไม่เกิน 10,000,000 บาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

เบี้ยประชุม

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)	หมายเหตุ
1. คณะกรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการบริษัท	25,000 20,000	กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร จะได้รับ ค่าตอบแทนนอกจากเบี้ยประชุม เท่ากับ 20,000 บาทต่อคนต่อเดือน
2. คณะกรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการตรวจสอบ	25,000 20,000	
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน - ประธานกรรมการสรรหาฯ - กรรมการสรรหา	25,000 20,000	
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการบริหารความเสี่ยง	25,000 20,000	
5. คณะกรรมการบริหาร - ประธานกรรมการบริหาร - กรรมการบริหาร	- -	

หมายเหตุ: บริษัทกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการ จากการเปรียบเทียบบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรม
อาหาร และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยค่าตอบแทนดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจาก
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ของบริษัทแล้ว

โบนัสกรรมการ

- กำหนดเงินโบนัสกรรมการบริษัท เท่ากับ 200,000 บาทต่อคนต่อปี

ในงวดปี 2561 - ปี 2562 คณะกรรมการบริษัทได้รับคำตอบแทน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ปี 2561				ปี 2562			
	ค่าเบี้ยประชุมรายครั้ง	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าตอบแทนรายปี	รวม	ค่าเบี้ยประชุมรายครั้ง	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าตอบแทนรายปี	รวม
1. นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	160,000	240,000 ²	200,000	600,000	150,000	240,000 ²	200,000	590,000
2. ดร.สมชาย รัตนภูมิปัญญา	195,000 ¹	-	200,000	395,000	125,000 ¹	-	200,000	325,000
3. นางเพ็ชรา รัตนภูมิปัญญา	195,000 ¹	-	200,000	395,000	125,000 ¹	-	200,000	325,000
4. พ.ต.พญ.จิตติดา รัตนภูมิปัญญา	120,000 ¹	240,000 ²	200,000	560,000	125,000 ¹	240,000 ²	200,000	565,000
5. พญ.สนาธร รัตนภูมิปัญญา	80,000	240,000 ²	200,000	520,000	120,000	240,000 ²	200,000	560,000
6. นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	165,000 ¹	-	200,000	365,000	125,000 ¹	-	200,000	325,000
7. นายธีรพัฒน์ ญาณารทกุล	150,000 ¹	-	200,000	350,000	120,000	-	200,000	320,000
8. นายรัตน์ ด้านกุล	130,000	240,000 ²	200,000	570,000	120,000	240,000 ²	200,000	560,000
9. ผศ.ศุภสิน สุริยะ	130,000	240,000 ²	200,000	570,000	80,000	240,000 ²	200,000	520,000

- หมายเหตุ :** - ในอดีต บริษัทไม่เคยกำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท ต่อมา ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2561 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประจำปี 2561 โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่เดือนมกราคม 2561
- ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 5/2560 เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2560 มีมติแต่งตั้ง 1.ดร.สมชาย รัตนภูมิปัญญา 2. พ.ต.พญ.จิตติดา รัตนภูมิปัญญา 3.พญ.สนาธร รัตนภูมิปัญญา 4.นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช 5.นายธีรพัฒน์ ญาณารทกุล เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท
 - ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2560 มีมติแต่งตั้ง 1.นางเบญจวรรณ รัตนประยูร 2.นายรัตน์ ด้านกุล 3.ผศ.ศุภสิน สุริยะ เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
- /1 เบี้ยประชุมกรรมการบริษัทปี 2561 รวมค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัทย่อยแล้ว ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ของบริษัทย่อยมีมติอนุมัติจ่ายค่าเบี้ยประชุมกรรมการโดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 10 มกราคม 2562 เป็นต้นไป
- /2 กรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้ค่าตอบแทนรายเดือน

ข. ค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
	จำนวน (คน)	ล้านบาท	จำนวน (คน)	ล้านบาท	จำนวน (คน)	ล้านบาท
เงินเดือน+ผลตอบแทนอื่น ¹	4	20.31	4	30.91	4	30.68

ที่มา : ข้อมูลจากบริษัท

- หมายเหตุ :** - /1 ผลตอบแทนอื่น ได้แก่ โบนัส เงินสมทบบำนาญประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ผลประโยชน์หลังออกจากงาน และสวัสดิการอื่นๆ
- บริษัทได้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2561 โดยปัจจุบันบริษัทมอบหมายให้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทิสโก้มาสเตอร์ร่วมทุน เป็นผู้บริหารกองทุนของบริษัท โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนฯ ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 แต่ไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินเดือนตามอายุการทำงานของพนักงานโดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 เป็นต้นไป
 - บริษัทกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารบริษัท และบริษัทย่อย โดยพิจารณาจากปัจจัยที่เกี่ยวข้อง ดังนี้ 1.เปรียบเทียบบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมอาหาร และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 2.ผลกำไรของในแต่ละปี 3.ศักยภาพ และประสิทธิภาพการทำงานของผู้บริหารแต่ละราย 4.ผลสำเร็จตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ 5.หน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารแต่ละราย โดยค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา

คำตอบแทน และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว สำหรับคำตอบแทนของผู้บริหารที่เหลือ ได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารบริษัท

8.5 จำนวนบุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย (ไม่รวมผู้บริหาร)

บริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวนพนักงานแบ่งตามฝ่ายงาน ณ 31 ธันวาคม 2560 ณ 31 ธันวาคม 2561 และ ณ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

ประเภท/ฝ่าย/แผนก	จำนวนคน (คน)		
	ณ 31 ธ.ค.60	ณ 31 ธ.ค.61	ณ 31 ธ.ค.62
	จำนวน (คน)	จำนวน (คน)	จำนวน (คน)
1. ฝ่ายบัญชี	49	53	65
2. ฝ่ายควบคุมวงเงินและเร่งรัดหนี้สิน	15	17	15
3. ฝ่ายบุคคล	24	26	32
4. ฝ่ายธุรการ	19	9	14
5. ฝ่ายจัดซื้อ	8	8	15
6. ฝ่ายขาย	62	65	87
7. ฝ่ายการตลาด	6	4	10
8. ฝ่ายไอที	6	8	8
9. ฝ่ายผลิต	176	219	136
10. ฝ่ายวางแผนผลิต	23	16	17
11. ฝ่ายคลังสินค้า	36	47	48
12. ฝ่ายขนส่ง	28	45	44
13. ฝ่าย Security	10	10	11
14. ฝ่ายวิศวกร&ซ่อมบำรุง	37	40	56
15. ฝ่ายวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์	39	51	51
16. ฝ่ายควบคุมคุณภาพ	47	66	44
17. ฝ่ายโรงงาน	1	3	4
รวมพนักงานรายเดือน	588	687	642
พนักงานรายวัน	508	555	814
รวมทั้งหมด	1,096	1,242	1,456

หมายเหตุ : ข้อมูลบริษัท

8.6 ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย

ในปี 2560 ถึงปี 2562 บริษัทมีค่าตอบแทนบุคลากรทั้งหมด ดังนี้

ค่าตอบแทนบุคลากร (หน่วย : บาท)	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
เงินเดือน เงินประกันสังคม เงินสมทบ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	296.95	368.19	394.01

หมายเหตุ: บริษัทได้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2561 โดยปัจจุบันบริษัทมอบหมายให้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
ทิสโก้มาสเตอร์ร่วมทุน เป็นผู้บริหารกองทุนของบริษัท โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนฯ ในอัตราไม่น้อยกว่า
ร้อยละ 5 แต่ไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินเดือนตามอายุการทำงานของพนักงานโดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2561 เป็นต้นไป

8.7 ค่าตอบแทนอื่น

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2562 มีมติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท
จำนวนไม่เกิน 130,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่เสนอขาย IPO โดยแบ่งเป็นการจัดสรรให้แก่ผู้มี
อุปการคุณของบริษัทและบริษัทย่อยจำนวนไม่เกิน 78,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 15 ของจำนวนหุ้นที่เสนอขาย
IPO และจัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจำนวนไม่เกิน 52,000,000 หุ้น คิด
เป็นร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่เสนอขาย IPO ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ของบริษัทจะทำการจัดสรรหุ้นให้แก่
บุคคลใด และ/หรือ ในจำนวนมากน้อยเท่าใดก็ได้ หรือจะปฏิเสธการจัดสรรหุ้นให้แก่บุคคลใดก็ได้
อนึ่ง การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยในครั้งนี้ บริษัทได้
มีการจัดสรรสิทธิในการจองซื้อหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวนไม่เกิน 19,050,000 หุ้น คิดเป็น
ร้อยละ 3.68 ของจำนวนหุ้นที่เสนอขาย IPO ของบริษัทเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลที่มีความสัมพันธ์กับบริษัท ซึ่งได้แก่
กรรมการ และผู้บริหาร ของบริษัทและบริษัทย่อย ในราคาเสนอขายเท่ากับราคาที่เสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้ง
แรก (IPO) ในคราวนี้ โดยมีรายละเอียดของกรรมการ และผู้บริหารที่ได้รับจัดสรร ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง / บริษัท	จำนวนหุ้นที่ ได้รับจัดสรร สูงสุดไม่เกิน (หุ้น)	% ของ หุ้น IPO
1	นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	450,000	0.10%
2	นายรัตน์ ด่านกุล	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	3,000,000	0.58%
3.	ผศ.ศุภสิน สุริยะ	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	50,000	0.01%
4.	นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	กรรมการบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน	7,000,000	1.35%
5.	นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล	กรรมการบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ	7,000,000	1.35%
6	นายสุรัชย์ ปรัชญาโณทัย	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน	1,000,000	0.19%
7	นางบุษกร มาโนชกุล	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	500,000	0.10%
รวม			19,050,000	3.68%

8.8 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญใน 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

8.9 นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาบุคลากรเพื่อเสริมสร้างศักยภาพให้แก่พนักงานภายในบริษัทและบริษัทย่อย โดยได้กำหนดแผนการพัฒนาบุคลากร ไม่ว่าจะเป็นการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอก การสัมมนา การประชุมทางวิชาการ หรือการศึกษาดูงาน ฯลฯ ตามความจำเป็นและความเหมาะสม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจ และทักษะในการทำงาน ส่งผลต่อการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น อันจะเป็นประโยชน์ต่อความก้าวหน้าของพนักงานเอง และต่อบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผล ศึกษา และวางแผนการพัฒนาบุคลากรในแต่ละหน่วยงานให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ รวมถึงการจัดให้มีสวัสดิการในรูปแบบต่างๆ ให้กับบุคลากรเพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงานของพนักงาน

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการภายใต้หลักธรรมาภิบาล การกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎระเบียบ และข้อปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการดำเนินธุรกิจบริษัท รวมถึงการให้ความสำคัญในการนำไปปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกภาคส่วนอย่างเป็นธรรมเท่าเทียมกัน มีความโปร่งใส และเสนอข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อทำหน้าที่ดูแลระบบการตรวจสอบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท ควบคู่ไปกับการส่งเสริมให้ผู้บริหารพนักงานปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรม เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนมั่นใจว่าบริษัทได้มีการปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเชื่อมั่นว่าบริษัทเจริญเติบโตต่อไปอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่กำหนดขึ้น ยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ครอบคลุมหลักการสำคัญ 8 หลักการ โดยคณะกรรมการจะทบทวนและปรับปรุงทุกปีเพื่อให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ของธุรกิจบริษัท รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ทั้งนี้ สามารถสรุปหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยสังเขป ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- เข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง 1.การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย 2.การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย 3.การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน
- กำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้ 1.สามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว 2.ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย 3.เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม 4.สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
- ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- เข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติ 2 คณะกรรมการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

- กำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้าผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
- กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลางและ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

หลักปฏิบัติ 3 คณะกรรมการเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

- รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
- เลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
- กำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
- ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
- กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย
- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย
- กำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- ดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขาธิการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 4 คณะกรรมการสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

- ดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- เข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ
- กำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม
- ติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 5 คณะกรรมการส่งเสริมการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

- ให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ
- ดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- จัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

หลักปฏิบัติ 6 คณะกรรมการดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

- กำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
- ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
- กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
- ดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

หลักปฏิบัติ 7 คณะกรรมการรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- มีความรับผิดชอบต่อในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- มีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- จัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
- กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
- ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 คณะกรรมการสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

- ดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
- ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
- ดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทมี 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Compensation Committee) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) และคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ซึ่งได้ระบุไว้ในโครงสร้างองค์กร หัวข้อที่ 8 เรื่องโครงสร้างการจัดการ ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 10 กันยายน 2561 ได้มีมติอนุมัติกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายรัตน์ ด้านกุล	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
3.	ผศ.ศุภสิน สุริยะ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : - ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2560 มีมติแต่งตั้ง

1. นายรัตน์ ด้านกุล 2. นางเบญจวรรณ รัตนประยูร 3. ผศ.ศุภสิน สุริยะ เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

- กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คือ ผศ.ศุภสิน สุริยะ จบการศึกษาระดับปริญญาโทสาขาวิชาการบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

- ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 มีมติรับทราบการลาออกของเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบท่านเดิม คือ นางสาวอรรณพ อยู่ดี และมีมติแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบท่านใหม่ คือ นายพีระศักดิ์ อุณหโชค

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

1. สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้

- ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็น เสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้จัดการแผนกตรวจสอบระบบงานภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 4. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอ คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี ของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่าย จัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 5. สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
 6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
 7. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
 8. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
 9. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 9.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 9.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - 9.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 9.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 9.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 9.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 9.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - 9.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 10. ร่วมให้ความเห็นในการพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน ประเมินผลงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 11. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหาร หรือพนักงาน ของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
 12. ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น
 13. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้ง ปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี

14. คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียกขอข้อมูลจากหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องต่างๆ ได้ ทั้งนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควรซึ่งประเภทรายการหรือการกระทำที่ต้องรายงานมีหัวข้อดังต่อไปนี้
- 14.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 14.2 การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - 14.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 14.4 สิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินผลการดำเนินงาน
15. ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี (โดย 1 ปีในที่นี้ หมายถึง ช่วงเวลาระหว่างวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของปีที่ได้รับการแต่งตั้ง จนถึงวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีถัดไป) และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ☐ ตาย
- ☐ ลาออก
- ☐ ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายนี้หรือตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ☐ พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท โดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

2. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

รายนามคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	กรรมการบริหาร
3.	นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	กรรมการบริหาร
4.	นายธีรพัฒน์ ญาณารทกุล	กรรมการบริหาร
5.	นายสุรัชย์ ปรัชญาโณทัย	กรรมการบริหาร
6.	นางสาวดาวอรุณ อุณหโชค	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : เลขานุการคณะกรรมการบริหาร คือ นายสุรัชย์ ปรัชญาโณทัย

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. ให้แนวนโยบาย แต่งตั้ง กำหนดอำนาจ หน้าที่ กำกับ ดูแล ประสานงาน และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะทำงานพิเศษ หรือคณะบริหารงานพร้อมทั้งพิจารณาและอนุมัติข้อเสนอต่างๆ ซึ่งเสนอโดยคณะบริหารงานหรือคณะทำงานพิเศษ
2. อนุมัติข้อเสนอซึ่งเสนอโดยคณะทำงานต่างๆ เพื่อประโยชน์ในการบริหารงาน ดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัท
3. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมวลต่างๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่างๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จ
4. ศึกษาความเป็นไปได้ในการเข้าลงทุนในโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติให้บริษัทเข้าลงทุน หรือเข้าร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล คณะบุคคลอื่นๆ ในรูปแบบต่างๆ เพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ รวมถึงการเข้าลงทุนในลักษณะอื่นๆ เช่น การเข้าซื้อหุ้น แลกเปลี่ยนหุ้นกับนิติบุคคลอื่นได้ตามที่เห็นสมควร ตลอดจนถึงการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ โดยให้เป็นไปตามตารางอำนาจอนุมัติที่บังคับใช้อยู่ในขณะนั้นๆ
5. กำหนด พิจารณา อนุมัติ ระเบียบ ข้อบังคับ แนวนโยบายการบริหารงาน และการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือการดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัท
6. ให้คำแนะนำ คำปรึกษา และกำหนดแนวนโยบายและอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะทำงานพิเศษ
7. มีอำนาจอนุมัติ แต่งตั้ง ว่าจ้าง ปลด ลงโทษทางวินัย กำหนดเงินเดือน ค่าจ้าง สวัสดิการโบนัส บำเหน็จ และผลตอบแทนอื่นๆ รวมทั้งค่าใช้จ่ายและสิ่งอำนวยความสะดวกของเจ้าหน้าที่หรือพนักงานบริษัท ซึ่งมีตำแหน่งตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป หรือคณะทำงานพิเศษต่างๆ เพื่อดำเนินงานเฉพาะเรื่อง ยกเว้นตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
8. ดำเนินการอื่นๆ ตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
9. มีอำนาจแต่งตั้งบุคคลหรือคณะบุคคลใดๆ ให้ดำเนินการกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลหรือคณะบุคคลดังกล่าวมีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และมีอำนาจเปลี่ยนแปลง แก้ไข ยกเลิก เพิกถอนอำนาจนั้นๆ ได้
10. มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารได้ตามความเหมาะสม และมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของประธานที่ปรึกษาหรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม

11. คณะกรรมการบริหาร หรือประธานกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ กำหนดระเบียบข้อบังคับของการประชุมได้ตามที่เห็นสมควร
12. ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริหาร แต่งตั้งผู้รักษาการ เพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนเป็นคราวๆ ไป โดยผู้รักษาการมีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหาร
13. พิจารณาอนุมัติให้อำนาจต่างๆ ในการดำเนินกิจการบริหารงานแก่ผู้บริหารตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ

สรุปตารางอำนาจอนุมัติทั่วไป

รายละเอียดการปฏิบัติงาน	ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
1. การจัดทำงบประมาณการปฏิบัติการประจำปี		อนุมัติโดย คณะกรรมการบริษัท	-	-
2. การปรับปรุงแผนปฏิบัติการประจำปี		อนุมัติโดย คณะกรรมการบริษัท	-	-
3. การจัดทำงบประมาณค่าใช้จ่ายทรัพย์สินถาวรของบริษัท / โครงการ รวมที่ดินและสิ่งปลูกสร้างประจำปี		อนุมัติโดย คณะกรรมการบริษัท	-	-
4. การอนุมัติเพิ่มเติมค่าใช้จ่ายทรัพย์สินถาวรของบริษัท / โครงการ รวมที่ดินและสิ่งปลูกสร้างระหว่างปี (ต่อรายการ)		วงเงินเกิน 100,000,000 บาท ขึ้นไป	วงเงินไม่เกิน 100,000,000 บาท	วงเงินไม่เกิน 50,000,000 บาท
5. การอนุมัติงบประมาณค่าใช้จ่ายดำเนินการประจำปี		อนุมัติโดย คณะกรรมการบริษัท	-	-
6. การอนุมัติเพิ่ม / ลดงบประมาณค่าใช้จ่ายดำเนินการระหว่างปี		เกิน 20% ของค่าใช้จ่ายดำเนินการประจำปี	ไม่เกิน 20% ของค่าใช้จ่ายดำเนินการประจำปี	ไม่เกิน 10% ของค่าใช้จ่ายดำเนินการประจำปี

- หมายเหตุ :
- อำนาจอนุมัติดังกล่าวเป็นการพิจารณาต่อครั้ง
 - ตารางอำนาจอนุมัติข้างต้นได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562
 - กรณีบริษัทจะเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อำนาจอนุมัติจะต้องพิจารณาเกณฑ์การทำ "รายการที่เกี่ยวข้องกัน" ตามมาตรา 89/12 ของ พรบ.หลักทรัพย์ฯ และประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 และประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง รายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ.2546 ควบคู่ด้วย
 - กรณีบริษัทจะเข้าทำรายการซื้อหรือขายสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย อำนาจอนุมัติจะต้องพิจารณาเกณฑ์การทำ "รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์" ตามมาตรา 89/29 ของ พรบ.หลักทรัพย์ฯ และประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 และประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 ควบคู่ด้วย
 - ผู้มีอำนาจในการอนุมัติรายการดังกล่าวจะไม่สามารถอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้ส่วนเสีย

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยเป็นไปตามข้อบังคับบริษัท ซึ่งกำหนดว่ากรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัทก็ได้ รวมทั้งพิจารณาจากประสบการณ์อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบุคคลนั้นๆ ด้วย ทั้งนี้ กำหนดมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง อนึ่งกรรมการบริหารที่ครบวาระการดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการบริษัทสามารถแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

กรรมการบริหารจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ☐ ตาย
- ☐ ลาออก
- ☐ ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
- ☐ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก

กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Compensation Committee)

รายนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
2	นางเพ็ชรา รัตนภูมิปัญญา	กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
3.	นายรัตน์ ด่านกุล	กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
4.	ผศ.ศุภสิน สุริยะ	กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
5.	นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

หมายเหตุ : เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คือ นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ด้านการสรรหา

- กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะและการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยการกำหนดคุณสมบัติ และความรู้ความชำนาญแต่ละด้านที่ต้องการให้มี
- สรรหากรรมการ เมื่อถึงวาระที่จะต้องเสนอชื่อกรรมการให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการเดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อ หรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหา หรือพิจารณาจากบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น
- พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้
- ตรวจสอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นมีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

5. ดำเนินการทบทวนบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
6. เสนอชื่อให้คณะกรรมการเพื่อพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง
7. พิจารณาสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ด้านการพิจารณาคำตอบแทน

8. พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้มีความเหมาะสม โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรมและเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ
9. ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน และค่าเบี้ยประชุม โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่บริษัทต้องการ
10. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหลักเกณฑ์การจ่ายได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยส่วนของการกรรมการให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ
12. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการและพนักงาน โดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษานักลงทุนที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง และกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ☐ ตาย
- ☐ ลาออก
- ☐ ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด
- ☐ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

รายนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร.สมชาย รัตนภูมิวิญญู	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2.	นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4.	นางเบญจวรรณ รัตนประยูร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5.	นายสุรัชย์ ปรัชญาโณทัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6.	นางบุษกร มาโนชกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
7.	นายพีระศักดิ์ อุณหโชค	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 1/2561 (หลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2561 มีมติรับทราบการลาออกของเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงท่านเดิม คือนางสาวอรรวรรณ อยู่ดี และมีมติแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงท่านใหม่ คือ นายพีระศักดิ์ อุณหโชค

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดและทบทวน นโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
- พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กร และให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม หรือบรรเทา และการพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- รายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้คณะกรรมการ รับทราบ และในกรณีที่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
- ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 ครั้ง/ปี
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง และกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- ☐ ตาย
- ☐ ลาออก
- ☐ ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด
- ☐ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก

กรรมการบริหารความเสี่ยง คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

9.3 การสรรหาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร

บุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท จะต้องมีความสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับวันที่ 30 กันยายน 2559 และต้องไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหาร ต้องไม่มีประวัติการกระทำความผิดกฎหมายในระยะเวลา 10 ปีย้อนหลังก่อนวันยื่นคำขออนุญาตฯ รวมทั้งไม่มีประวัติถูกพิพากษาถึงที่สุดให้เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือ ข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนหนังสือเวียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องที่อยู่ระหว่างตัดสิน โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยองค์ประกอบและการสรรหา คณะกรรมการชุดต่างๆ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ดังนี้

9.3.1 องค์ประกอบและการสรรหากรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มี อยู่ในประเทศไทย และกรรมการทุกคนต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดไว้
2. โครงสร้างคณะกรรมการต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (“ประกาศ ทจ.39/2559”) หรือที่จะมีการแก้ไขภายหลัง
3. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคณะกรรมการตรวจสอบนี้ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศ ทจ.39/2559 รวมถึงที่จะมีการแก้ไขภายหลัง อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด
4. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้
5. บริษัทมีนโยบายกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัท จะต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และไม่เป็นคู่สมรส หรือบุตรของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6. กรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทก็ได้
7. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 7.1 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
 - 7.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการบริษัทก็ได้ ในกรณีเลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการบริษัท จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้ (ลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัทแบบ Non-Cumulative เท่านั้น)

- 7.3 บุคคลผู้ซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเท่าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการบริษัทที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
8. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนในการประชุม คณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการคนดังกล่าวจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการบริษัทได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่แทนแทน

9.3.2 องค์ประกอบและการสรรหากรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน
2. กรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่ง 1 คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านบัญชี/การเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน
3. กรรมการตรวจสอบต้องมีทักษะความชำนาญที่เหมาะสมตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
4. คณะกรรมการตรวจสอบจะเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ
5. กรรมการตรวจสอบจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทและมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

คุณสมบัติคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการของบริษัท
2. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายมหาชน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เทียบกับคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้
 - 2.1 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
 - 2.2 ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
 - 2.3 ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น

รายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

- 2.4 ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นที่นองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องผ่อนชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้อง โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- 2.5 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง
- 2.6 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง
- 2.7 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 2.8 ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 2.9 ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

- 2.10 กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

นอกจากคุณสมบัติกรรมการอิสระตามระบุข้างต้น กรรมการตรวจสอบจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม ดังนี้

- 2.11 ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นกรรมการตรวจสอบ
- 2.12 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 2.13 ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- 2.14 มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2.15 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

9.3.3 องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหาร

1. ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารงาน หรือพนักงานในระดับบริหาร รวมกันไม่น้อยกว่า 3 คน
2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประธานกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง
3. ประธานกรรมการบริหาร ต้องไม่เป็น ประธานกรรมการบริษัท
4. ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการของบริษัท และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

9.3.4 องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยประกอบด้วยกรรมการบริษัทและ/หรือผู้บริหารของบริษัท อย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน และอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรเป็นกรรมการอิสระ
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 นับตั้งแต่วันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ที่พ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้

9.3.5 องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะถูกแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัทและ/หรือผู้บริหารของบริษัท อย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน และอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นกรรมการอิสระ และให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงลงมติแต่งตั้งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. เป็นผู้มีความเข้าใจในธุรกิจและมีประสบการณ์ตรงในธุรกิจ เพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม
3. กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยอาจเป็นหัวหน้าสายงานสนับสนุนธุรกิจ หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร ซึ่งบุคคลดังกล่าวต้องสนับสนุนและคอยช่วยเหลือการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนการจัดเตรียมวาระการประชุม และบันทึกรายงานการประชุมของประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

9.3.6 การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้มาจากการเสนอชื่อจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยคัดเลือกจากบุคคลที่มีชื่อเป็นคณะกรรมการบริหารอยู่ในขณะทำการคัดเลือกเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทกำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยเพื่อรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัท โดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงานที่ รวมถึงกำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยดังกล่าว โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

9.5 การกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ภายใน และการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) มีนโยบายไม่ให้นักงาน ผู้บริหาร และผู้รับทราบข้อมูลภายในของผลการดำเนินงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลจนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยสู่สาธารณะชนเรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผยไปเผยแพร่เพื่อเป็นการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ โดยเฉพาะการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะออกเผยแพร่ต่อสาธารณะชน และ 1 วันหลังจากที่งบการเงินออกเผยแพร่ต่อสาธารณะชน

บริษัทยังมีนโยบายการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้น และลูกจ้างของบริษัท ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีหรืออาจส่งผลกระทบต่อค่าของหลักทรัพย์ หรือข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณะชน หรือมีไว้เพื่อใช้เพื่อวัตถุประสงค์ของบริษัทอย่างเดียว และไม่ใช้ข้อมูลที่มีไว้ใช้ส่วนบุคคล รวมถึงข้อมูลจากการเงินที่ยังไม่ได้นำเสนอตลาดหลักทรัพย์ฯ การจ่ายเงินปันผล การควบรวมกิจการ การได้มาซึ่งสัญญาทางการค้าที่สำคัญ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางที่มีชอบทั้งทางตรงหรือทางอ้อมจากข้อมูลสำคัญ โดยไม่คำนึงว่ากระทำในนามตนเอง หรือผู้อื่น หรือแสวงหาข้อมูลอย่างไม่สุจริต ทำธุรกิจเพื่อการแข่งขัน โดยหากพิสูจน์ได้ว่ามีการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ตามที่กล่าวข้างต้น หรือพิสูจน์ได้ว่าการการใช้ข้อมูลภายในดังกล่าวก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม บริษัทถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การดักเตือนด้วยวาจา การดักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนเลิกจ้างพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำ และเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารต่อบริษัท เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลสำหรับใช้ประโยชน์ภายในบริษัท โดยเลขานุการบริษัทจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้แก่ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วัน นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน

9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

9.6.1 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการตรวจสอบและ/หรือสอบทานงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2560 ถึงปี 2562 ให้แก่ผู้สอบบัญชี ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
1. ค่าสอบบัญชีประจำปี	4,700,000	6,920,000	6,980,000
2. ค่าสอบทานงบการเงินระหว่างกาล	3,100,000	3,350,000	2,860,000
รวม	7,800,000	10,270,000	9,840,000

9.6.2 ค่าตอบแทนอื่น ๆ (Non Audit Fee)

(หน่วย : บาท)

	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
1. ค่าบริการอื่น ¹	3,903,000	2,228,000	906,000
รวม	3,903,000	2,228,000	906,000

หมายเหตุ : ค่าบริการอื่นๆ ประกอบด้วย ค่าตรวจทานการทำรายงานภาษีเงินได้นิติบุคคล ค่าตรวจทานการจัดทำ Deferred Tax และค่า
 ล่วงหน้าของผู้สอบบัญชีขอ

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งเป็นไปตามแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดหลักการ 8 ข้อ ได้แก่ 1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม 2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน 3) การเคารพสิทธิมนุษยชน 4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม 5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค 6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม 7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม และ 8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย

10.1 นโยบายภาพรวม

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 1/2561 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 10 กันยายน 2561 ได้มีมติอนุมัติระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ (Code of Business Ethics) จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และนโยบายสำคัญต่างๆ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อให้สอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน (Code of Best Practice) โดยสามารถสรุปนโยบายสำคัญๆ ได้ดังนี้

- ดำเนินธุรกิจอย่างมีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดีโดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยข้อมูลเพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้ ด้วยความระมัดระวังรวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริตมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
- ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบ เพื่อหาทางออกร่วมกัน
- ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้า คู่ค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้องที่ได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจอันเป็นข้อมูลที่เป็นปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผยเว้นแต่เป็นการเปิดเผย ตามหน้าที่ ตามกฎหมาย
- เปิดเผยแพร่ข่าวสารข้อมูลของบริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วน
- เปิดให้ลูกค้า คู่ค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของบริการ

10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

บริษัทได้กำหนดความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- นโยบายด้านการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน บริษัทได้กำหนดให้มีการตรวจสอบภายในอย่างเป็นระบบตั้งแต่ปี 2559 โดยการใช้บริการของสำนักงานตรวจสอบภายนอกเพื่อกำกับดูแลการทำงานในด้านต่างๆ และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีหน้าที่ในการให้คำปรึกษาและตรวจสอบ ประเมินการควบคุมภายในระบบการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้แน่ใจว่าระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงและกระบวนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้จัดให้มีขึ้นอย่างเพียงพอมีประสิทธิภาพตรงตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้

- นโยบายด้านการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ ทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงิน และสารสนเทศเรื่องอื่นอย่างครบถ้วนและเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน โดยสารสนเทศของบริษัทจะต้องจัดทำขึ้นอย่างรอบคอบ ชัดเจน กะทัดรัด เข้าใจง่ายและโปร่งใส และต้องเปิดเผยสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอทั้งในด้านบวกและด้านลบ ระวังไม่ให้เกิดข้อสงสัยในข้อเท็จจริง รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- นโยบายด้านบัญชีและการเงิน บริษัทให้ความสำคัญต่อการทำรายงานทางบัญชีและการเงิน ซึ่งจะต้องถูกต้องสมบูรณ์ ตามความเป็นจริง ทันเวลาสมเหตุสมผล เพื่อเสนอต่อผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น หน่วยงานของรัฐ และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ดังนั้นจึงกำหนดให้บุคลากรทุกระดับ จะต้องปฏิบัติตามขั้นตอนกระบวนการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับระบบบัญชี การเงิน และการควบคุมภายใน รวมถึงข้อกำหนดทางบัญชีและการเงินของบริษัท และหลักการบัญชีที่ยอมรับทั่วไปอย่างเคร่งครัด ดังนี้
 - ความถูกต้องของการบันทึกรายการ
การบันทึกรายการทางธุรกิจทุกอย่างของบริษัท จะต้องถูกต้องครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ โดยไม่มีข้อจำกัดหรือยกเว้นการบันทึกรายการตามความเป็นจริง ตามมาตรฐานการบัญชีที่เป็นที่ยอมรับ และตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีเอกสารหลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจครบถ้วนและเหมาะสม
 - รายการทางบัญชีและการเงิน
รายการทางบัญชีและการเงินทุกประเภทของบริษัท จะต้องมีความถูกต้องชัดเจน มีข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญเพียงพอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเหมาะสม ตามมาตรฐานที่ยอมรับทั่วไป และเป็นไปตามระเบียบการเงิน และการบัญชีของบริษัท พนักงานทุกคนต้องตระหนักถึงความถูกต้องของรายการบัญชีและการเงินของบริษัท เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบในรายการทางธุรกิจในขั้นตอนต่างๆ
- นโยบายด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย บุคลากรทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามระเบียบ และข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และก่อนการปฏิบัติงานใดๆ ที่อาจมีข้อกำหนดกำหนดไว้ จะต้องมีความระมัดระวัง มีการสอบถามอย่างรอบคอบ และมีการตรวจสอบโดยผู้ที่รับผิดชอบ ว่าได้ถือปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องแล้ว
- นโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทมีนโยบายที่จะให้พนักงาน และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อันประกอบด้วยวงจรเครือข่ายการสื่อสารข้อมูล ระบบซอฟต์แวร์ ที่ใช้ในการปฏิบัติการและประมวลผลข้อมูล เครื่องคอมพิวเตอร์ พร้อมอุปกรณ์ต่อพ่วง แฟ้มข้อมูล และข้อมูลของบริษัท อย่างมีประสิทธิภาพ ไม่ขัดต่อกฎหมาย หรือพระราชบัญญัติที่เกี่ยวข้อง โดยมีมาตรฐานความปลอดภัยที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์และประสิทธิผลทางธุรกิจของบริษัท จึงกำหนดให้ถือปฏิบัติ ดังนี้
 - นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้ในทุกด้านของงานพร้อมกับพัฒนาบุคลากรของบริษัท ให้มีความรู้ความสามารถที่ทันสมัย

- พนักงานจะต้องนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาเพื่อส่งเสริมกิจการของบริษัท ต้องไม่กระทำเพื่อประโยชน์ส่วนบุคคล หรือละเมิดจริยธรรม และศีลธรรมอันดี
 - ข้อมูลที่ได้บันทึกผ่านและเผยแพร่ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศถือเป็นความรับผิดชอบของเจ้าของข้อมูลนั้นๆ ที่จะต้องดูแลไม่ให้เกิดความผิดกฎหมาย หรือละเมิดต่อบุคคลที่สาม
 - ใช้ซอฟต์แวร์ที่ถูกกฎหมาย และเป็นมาตรฐาน
 - การนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้งาน จะต้องได้รับการอนุมัติและปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนดไว้
 - เจ้าของข้อมูลจะต้องป้องกันระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลที่สำคัญทางธุรกิจของตนเอง จากการเข้าถึงจากภายนอกหรือการโจรกรรม และการบ่อนทำลาย เพื่อให้แน่ใจว่าธุรกิจของบริษัท จะดำเนินการอย่างต่อเนื่อง
 - ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบต่อระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยรวม ที่ได้รับการมอบหมายจากบริษัท มีหน้าที่ต้องกำหนดมาตรการในการควบคุมและป้องกันระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความมั่นคงและปลอดภัย รวมทั้งต้องติดตามให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติตามข้อกำหนดโดยเคร่งครัด
- การติดตามดูแลการปฏิบัติ บริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบทำความเข้าใจและถือปฏิบัติตามนโยบายและข้อปฏิบัติที่กำหนดไว้ในคู่มือนี้อย่างเคร่งครัด

ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรจะต้องรับผิดชอบต่อดูแล และถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ และปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท อย่างจริงจัง หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้ใดกระทำผิดหลักการกำกับดูแลกิจการตามที่กำหนดไว้ จะได้รับโทษทั้งทางวินัย กฎระเบียบและหรือข้อบังคับของบริษัท และหากมีการกระทำที่เชื่อได้ว่าทำผิดกฎหมาย บริษัทก็จะส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการต่อไป

หากพนักงานพบเห็นการกระทำ ผิดกฎหมาย และ / หรือ หลักการกำกับดูแลกิจการตามที่กำหนดไว้ในคู่มือนี้ ให้แจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อกล่าวหา ไปยังประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการบริหารของบริษัท ทั้งนี้บริษัท จะดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นกับผู้แจ้งข้อร้องเรียนดังกล่าว

10.3 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่องควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท ปัจจุบันกระบวนการผลิตผลิตภัณฑ์ของบริษัทไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด ทั้งมลภาวะทางกลิ่น เสียง ฝุ่นละออง และอากาศ นอกจากนั้น บริษัทยังให้ความสำคัญในการมีส่วนร่วมและสร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคมเพื่อส่งเสริมกิจกรรมด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและชุมชน ตลอดจนการจัดกิจกรรมเพื่อบำเพ็ญสาธารณประโยชน์ต่อสังคมในทุกๆ ปี โดยมีจุดประสงค์หลักที่จะให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกต่อการพัฒนาสังคม เช่น

- 1) การสนับสนุนการวิจัย เช่น การมอบทุนวิจัยในโครงการสกัดสารสำคัญจากพืชสมุนไพร อาทิ ผักชีฝรั่ง ข่อย ชะพลู ผักแพ้ว ผักชีลาว เป็นต้น ณ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์



2) กิจกรรมทางศาสนา เช่น กิจกรรมถวายเทียนพรรษา ณ มณฑลพิธี ศูนย์บริการประชาชนและลานอเนกประสงค์ จังหวัดเชียงใหม่ และกิจกรรมทำบุญทอดผ้าป่าสามัคคีกับชมรมผู้สูงอายุ ณ ตำบลแม่แฝก จังหวัดเชียงใหม่



3) การสนับสนุนและพัฒนาคุณภาพของเยาวชนไทย เช่น การมอบของขวัญวันเด็ก ณ เทศบาลตำบลแม่แฝก เทศบาลตำบลแม่หอพระ โรงเรียนบ้านแม่แต และบ้านร่มหลวง จังหวัดเชียงใหม่





4) การอนุรักษ์วัฒนธรรมและประเพณีไทย เช่น การร่วมประเพณีเลี้ยงผีขุนน้ำ เพื่อแสดงความกตัญญูต่อแม่น้ำลำธารที่ใช้ทำมาหากินของชาวบ้านเป็นประจำทุกปี ณ หมู่บ้านห้วยแก้ว จังหวัดเชียงใหม่



5) การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น กิจกรรมมอบถุงพลาสติกให้ทางเทศบาลเพื่อสนับสนุนการณรงค์ห้ามเผาป่า เป็นต้น



11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 สรุปความเห็นของกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบในฐานะกรรมการอิสระของบริษัทรวม 3 ท่าน เข้าร่วมประชุม ทางคณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทในแง่ต่างๆ ทั้ง 5 ประเด็น ได้แก่ 1.สภาพแวดล้อมของการควบคุม 2.การประเมินความเสี่ยง 3.กิจกรรมการควบคุม 4.สารสนเทศและการสื่อสาร 5.การติดตามประเมินผล คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว

สำหรับการดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบการปฏิบัติงานของบริษัท โดยมีการประสานงานกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และผู้บริหารบริษัท เกี่ยวกับการสอบทานรายงานทางการเงินให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยจะมีการจัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและรายงานในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

11.2 ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทไม่มีข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ

11.3 ข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท สอบบัญชี โอ วี แอล จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ตั้งแต่ปี 2558 โดยมี นางสาววัลดี สีนุญเรือง ตำแหน่ง Audit Partner เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งบริษัทได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท สอบบัญชี โอ วี แอล จำกัด และ นางสาววัลดี สีนุญเรือง แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ให้บริการทางด้านวิชาชีพตรวจสอบบัญชีและตรวจสอบภายในติดต่อกันมาเป็นระยะเวลา 20 ปี และแต่งตั้ง A&C Auditing and Consulting Co.,LTD โดย Mr.Nguyen Ngoc Thanh และ Registered Public Accountants Paul Hadiwinata Hidajat Arsono Retno Palilingan Dan Rekan โดย Mr.Saur Sitanggang เป็นผู้ตรวจสอบภายในของ RBVN บริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม และ RBINT บริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย (RBINM และ RBCH) ยังไม่เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์จึงยังไม่แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายใน

อนึ่ง บริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบภายหลังจากรับแต่งตั้งให้มีหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้จัดการแผนกตรวจสอบระบบงานภายใน

บริษัท สอบบัญชี โอ วีแอล จำกัด ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทเมื่อวันที่ 24 กันยายน 2558 โดยเข้าตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยในช่วงสัปดาห์ที่ 4 ของเดือนมิถุนายน 2559 ถึงเดือนสิงหาคม 2559 ทุกระบบงาน ประกอบด้วย 1.การควบคุมภายในระดับองค์กร 2.การปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง 3.วงจรรายได้ 4.วงจรค่าใช้จ่าย 5.วงจรการผลิต/วงจรปฏิบัติการ 6.การบริหารสินทรัพย์และซ่อมบำรุง 7.การบริหารทรัพยากรบุคคล 8.การบริหารด้านบัญชี 9.การบริหารด้านการเงิน 10.การควบคุมทั่วไปด้านระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยการสุ่มตัวอย่างที่เกิดขึ้นจริงย้อนหลังไม่เกิน 3 เดือน และออกรายงานการตรวจสอบฉบับแรกวันที่ 31 สิงหาคม 2559 และผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าตรวจสอบและตรวจติดตามการแก้ไขประเด็นที่ตรวจพบเป็นรายไตรมาสซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขประเด็นที่ปรากฏในรายงานแต่ละไตรมาสและนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารับทราบรายไตรมาสอย่างต่อเนื่อง

ฝ่ายบริหารได้นำรายงานการตรวจสอบระบบควบคุมภายในประจำไตรมาสที่ 3 ของปี 2562 ที่ผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าตรวจสอบในเดือนกันยายน 2562 เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 และได้้นำรายงานการตรวจสอบระบบควบคุมภายในประจำไตรมาสที่ 4 ของปี 2562 ที่ผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าตรวจสอบในเดือนธันวาคม 2562 เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2563 ในวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563 โดยบริษัทสอบบัญชี โอ วีแอล จำกัด

พบว่าบริษัทและบริษัทย่อย ได้ดำเนินการแก้ไขประเด็นความเสี่ยงที่ปรากฏในรายงานครั้งก่อน (ไตรมาสที่ 3 ปี 2562) ทั้งหมด 5 ข้อ โดยแก้ไขเรียบร้อยแล้ว 1 ประเด็น (ความเสี่ยงต่ำ) ตรวจพบซ้ำ 2 ประเด็น (ความเสี่ยงปานกลาง) และอยู่ระหว่างปรับปรุง 2 ประเด็น (ความเสี่ยงต่ำ)

สำหรับประเด็นระบบควบคุมภายในครั้งล่าสุด(ไตรมาสที่ 4 ปี 2562) ที่ตรวจพบบริษัทและบริษัทย่อยนั้นอยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง 5 ข้อ และ ความเสี่ยงต่ำ 12 ข้อ ทั้งนี้สามารถสรุปประเด็นความเสี่ยงปานกลางที่พบแล้วดังตาราง

ตารางสรุปข้อสังเกตและความสำคัญจากการตรวจสอบภายในไตรมาสที่ 4 ปี 2562

ส่วนธุรกิจโรงงานของบริษัท และบริษัทย่อย

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
<p>1. ควบคุมการเบิกใช้วัตถุดิบให้ตรงตามสูตรการผลิต และบันทึกรายการเบิกให้ทันเวลาและตรงตามที่เบิกใช้จริง (RBF สาขานิคมอุตสาหกรรมไฮเทค (ผลิตแป้ง)) (ระดับความสำคัญปานกลาง)</p> <p>จากการสุ่มตรวจการเบิกวัตถุดิบของงานสั่งผลิตในเดือนตุลาคม 2562 ถึงเดือนธันวาคม 2562 จำนวน 20 รายการ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ ไม่มีหลักฐานการเบิกวัตถุดิบออกจากคลังสินค้าจำนวน 15 รายการ (คิดเป็นร้อยละ 6.30 ของรายการเบิกทั้งหมด 238 รายการ) เป็นเงินจำนวน 16,281.64 บาท ○ รายการเบิกวัตถุดิบมีปริมาณต่ำกว่าที่บันทึกตัดเบิกวัตถุดิบในระบบ ERP จำนวน 4 รายการ (คิดเป็นร้อยละ 1.38 ของรายการเบิกทั้งหมด 238 รายการ) มีผลต่างเป็นเงินจำนวน 592.84 บาท ○ มีการเบิกวัตถุดิบนอกเหนือจากที่ระบุในสูตรการผลิต จำนวน 3 รายการ (คิดเป็นร้อยละ 8.57 ของรายการที่สุ่มตรวจสอบ) 	<p>บริษัทควรดำเนินการดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ควบคุมให้มีการจัดทำหลักฐานการเบิกวัตถุดิบออกจากคลังทุกครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าการนำวัตถุดิบไปใช้ตรงตามข้อมูลการเบิกจริง - ควบคุมและตรวจสอบรายการเบิกวัตถุดิบตามปริมาณที่คำนวณได้จากสูตรการผลิต เพื่อให้มั่นใจว่าการเบิกเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ ซึ่งส่งผลต่อต้นทุนการผลิตและคุณภาพของสินค้า กรณีที่มีต้องมีการเบิกเพิ่มหรือเบิกวัตถุดิบที่นอกเหนือจากสูตรการผลิตควรระบุสาเหตุให้ชัดเจนและขออนุมัติจากผู้มีอำนาจก่อนการเบิกทุกครั้ง - ควบคุมและตรวจสอบให้มีการบันทึกเบิกวัตถุดิบทันทีที่เกิดรายการ และบันทึกตรงตามที่เบิกใช้จริง เพื่อให้ข้อมูลรายงานสินค้าคงเหลือถูกต้องและเป็นปัจจุบัน สามารถนำมาใช้ในการควบคุมความมีตัวตนและบริหารคลังสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
<p>○ มีการบันทึกรายการเบิกวัตถุดิบหลังจากวันที่เกิดรายการจริงเกินกว่า 1 วันจำนวน 10 รายการ(คิดเป็นร้อยละ 50.00 ของรายการที่สุ่มตรวจสอบ) เป็นเงินจำนวน 225,227.10 บาท (ประเด็นที่ตรวจพบซ้ำ)**</p> <p><u>ผลกระทบ</u></p> <p>อาจทำให้ต้นทุนการผลิตไม่ถูกต้อง หรือสูงเกินควร</p> <p>อาจทำให้สินค้าไม่เป็นไปตามมาตรฐาน หรือตามที่ลูกค้ากำหนดไว้</p> <p>อาจทำให้ข้อมูลสินค้าคงเหลือไม่ถูกต้องและไม่เป็นปัจจุบัน</p>	
<p><u>2. ควบคุมการรับผลผลิตทันทีที่เกิดรายการ และระบุข้อมูล Batch สินค้าในใบส่งสินค้าให้ถูกต้องครบถ้วน (RBF สาขานิคมอุตสาหกรรมไฮเทค (ผลิตแป้ง))</u></p> <p>2.1 บริษัทไม่มีการอ้างอิงเลขที่ใบรับผลผลิตที่บันทึกในระบบลงในเอกสารใบส่งสินค้าเข้าคลัง</p> <p>2.2 บริษัทไม่มีการบันทึกสินค้าที่ผลิตเสร็จแต่รอการแก้ไข (งาน Hold) เข้าระบบ ERP และไม่มีการจัดทำทะเบียนคุมรายการคงเหลือที่ยังไม่ได้บันทึกเข้าระบบ ERP อย่างชัดเจน</p> <p>2.3 จากการสุ่มตรวจการรับผลผลิตของงานส่งผลิตในเดือนตุลาคม 2562 ถึงเดือนธันวาคม 2562 จำนวน 20 รายการ พบว่า</p>	<p>บริษัทควรดำเนินการดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดให้มีการอ้างอิงเลขที่ใบรับผลผลิตที่บันทึกในระบบลงในเอกสารใบส่งสินค้าเข้าคลังให้ครบถ้วนทุกครั้ง เพื่อให้สามารถสอกลับรายการได้ว่าการบันทึกตรงตามที่มีการส่งมอบเข้าคลัง - กำหนดให้มีการบันทึกสินค้าที่ผลิตเสร็จแต่รอการแก้ไข (งาน Hold) ในระบบ ERP ให้ครบถ้วน โดยให้บันทึกเข้าแยกคลังไว้ต่างหากจากคลังสินค้าสำเร็จรูปปกติ เพื่อให้สามารถใช้เป็นข้อมูลในการควบคุมและตรวจสอบความครบถ้วนของสินค้าได้

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
<p>○ มีการบันทึกรายการรับผลผลิตหลังจากวันที่เกิดรายการจริงเกินกว่า 1 วันจำนวน 5 รายการ (คิดเป็นร้อยละ 25.00 ของรายการที่สุ่มตรวจสอบ) เป็นเงินจำนวน 171,782.35 บาท</p> <p>○ ไม่มีการระบุเลขที่ Lot ของ Batch สินค้าที่ผลิตพร้อมกันหลาย Lot ในใบส่งสินค้าให้ครบถ้วน จำนวน 2 รายการ (คิดเป็นร้อยละ 10.00 ของรายการที่สุ่มตรวจสอบ)</p> <p>2.4 จากการสุ่มตรวจสอบการบันทึกใบส่งสินค้าเข้าคลังในเดือน ตุลาคม 2562 ถึงเดือนพฤศจิกายน 2562 จำนวน 10 รายการ พบว่าไม่มีการลงชื่อกำกับในกรณีที่มีการแก้ไขจำนวนการรับสินค้าเข้าคลังของพนักงานคลัง จำนวน 1 รายการ (คิดเป็นร้อยละ 10.00 ของรายการที่สุ่มตรวจสอบ)</p> <p>(ประเด็นที่ตรวจพบซ้ำ)**</p> <p>(ระดับความสำคัญปานกลาง)</p>	<p>- ควบคุมให้มีการตรวจสอบการบันทึกที่รับผลผลิตเข้าระบบ ERP ว่ามีการบันทึกวันที่ที่เกิดรายการ เพื่อให้ข้อมูลในรายงานสินค้าคงเหลือมีความถูกต้องครบถ้วน และสามารถใช้ในการบริหารคลังสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>ควบคุมให้มีการระบุเลขที่ Lot ของ Batch สินค้าที่ผลิตพร้อมกันหลาย Lot ในใบส่งสินค้าให้ครบถ้วน เพื่อให้สามารถใช้ในการตรวจสอบสินค้าที่ส่งมอบว่าตรงตามข้อมูลในใบส่งสินค้า รวมทั้งใช้อ้างอิงในการบันทึกที่รับสินค้าเข้าระบบได้อย่างชัดเจนและน่าเชื่อถือ</p> <p>ควบคุมให้มีการลงนามกำกับรายการที่แก้ไขใบส่งสินค้าเข้าคลังทั้งผู้ส่งและผู้รับ เพื่อให้มั่นใจว่าปริมาณตามใบส่งสินค้าถูกต้องตรงกับที่มีการส่งมอบจริง</p>

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
<p><u>3. ควรระบุสาเหตุผลต่างจากการตรวจนับ และแนวทางการแก้ไขอย่างไว้อย่างชัดเจน และเสนอให้ผู้บังคับบัญชาบริหาร (RBF สาขานิคมอุตสาหกรรมไฮเทค (ผลิตแป้ง) (ระดับความสำคัญปานกลาง)</u></p> <p>จากการตรวจสอบรายงานการตรวจนับสินค้าคงเหลือประจำไตรมาส ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 พบว่ามีผลต่างจากการตรวจนับต่ำไปจำนวน 408,377.93 บาท แต่ไม่มีการระบุสาเหตุผลต่างจากการตรวจนับเป็นแต่ละรายการ โดยบริษัทจะระบุสาเหตุเป็นแบบภาพรวมเท่านั้น</p>	<p>บริษัทควรตรวจสอบหาสาเหตุของผลต่างจากการตรวจนับและแนวทางแก้ไขปรับปรุงก่อนนำเสนอผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติปรับปรุงผลต่าง โดยควรกำหนดเป็นระดับผลต่างที่ยอมรับได้ แล้วจึงหาสาเหตุของรายการที่มีผลต่างสูงกว่าระดับดังกล่าว เพื่อให้มีการปรับปรุงสินค้าอย่างถูกต้องและเหมาะสม ส่งผลให้รายงานสินค้าคงเหลือมีความถูกต้องและน่าเชื่อถือ</p>
<p><u>4. ควรจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมเงินสดย่อยและกำหนดผู้มีอำนาจในการอนุมัติจ่ายเงินสดย่อย บริษัท พรีเมียมฟู้ด จำกัด (เฉพาะส่วนโรงงาน) (ระดับความสำคัญปานกลาง)</u></p> <p>- บริษัทไม่มีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานเรื่องการควบคุมเงินสดย่อยของฝ่ายขนส่งที่กรุงเทพมหานครเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>- บริษัทกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน การควบคุมเงินสดย่อย ให้หัวหน้าแผนกเป็นผู้มีอำนาจในการอนุมัติจ่ายเงินสดย่อย แต่ไม่มีการกำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติจ่ายเงินสดย่อยต่อครั้งไว้ในคู่มืออำนาจ</p>	<p>บริษัทควรดำเนินการดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับเงินสดย่อยให้ครบถ้วนทุกส่วนงาน และนำเสนอผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติก่อนนำไปใช้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ○ กำหนดอำนาจอนุมัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการจ่ายเงินสดย่อยเป็นวงเงินตามระดับชั้นและไม่เป็นปลายเปิด เพื่อให้มีการกระจายอำนาจอย่างเหมาะสม และสามารถตรวจสอบถ่วงดุลได้ตามหลักการควบคุมภายในที่ดี

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
<p>ดำเนินการไว้ให้ชัดเจนและเป็นวงเงินตามระดับชั้น โดยในปัจจุบันกรณีที่มีการเบิกเงินส่วยย่อยต่อครั้งเกินกว่าที่บริษัทกำหนด (กำหนดให้ไม่เกิน 5,000บาท/ครั้ง) จะจัดทำบันทึกภายในเพื่อขออนุมัติกรรมการผู้จัดการเป็นครั้ง ๆ ไป</p>	
<p><u>5. ควรปรับปรุงงบประมาณการลงทุนสินทรัพย์ในโปรแกรม SAP ให้ถูกต้องตรงตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ (บริษัท พรีเมียมฟู้ด จำกัด (เฉพาะส่วนโรงงาน) (ระดับความสำคัญปานกลาง)</u></p> <p>บริษัทบันทึกงบประมาณการลงทุนสินทรัพย์ประจำปี 2562 ในโปรแกรม SAP สูงกว่างบประมาณการลงทุนสินทรัพย์ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เป็นเงินจำนวน 8.40 ล้านบาท เนื่องจากการนำงบประมาณการลงทุนสินทรัพย์คงเหลือของปี 2561 มารวมด้วย</p>	<p>บริษัทควรปรับปรุงงบประมาณการลงทุนสินทรัพย์ในโปรแกรม SAP ให้ถูกต้องตรงตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ</p>

หมายเหตุ (ประเด็นที่ตรวจพบซ้ำ)** มีการปรับระดับความสำคัญเพิ่มขึ้นจากระดับความสำคัญต่ำเป็นระดับความสำคัญปานกลาง

หลักเกณฑ์ในการกำหนดระดับความสำคัญของข้อสังเกตที่ตรวจพบ

บริษัท สอบบัญชี ไอ วีแอล จำกัด ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการกำหนดระดับความสำคัญของข้อสังเกตที่ตรวจพบ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ระดับความสำคัญ	หลักเกณฑ์ในการกำหนด
สูง	สำหรับรายการที่มีระดับความสำคัญสูงจะเป็นรายการที่ไม่มีการควบคุมเกี่ยวกับ นโยบาย กลยุทธ์ของบริษัท หรือมีการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ ซึ่งอาจมีผลทำให้องค์กรมีความเสี่ยงสูงต่อความเสียหายทางการเงิน ด้านการปฏิบัติงาน หรือภาพลักษณ์ขององค์กร หรือส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดทิศทางการปฏิบัติงาน รวมถึงการวัดประสิทธิผลของงาน ในสถานการณ์เช่นนี้ ควรเร่งกำหนดและดำเนินการตามแผนงานเพื่อควบคุมจุดอ่อนดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลา 3 เดือน ยกตัวอย่าง เช่น การไม่มีนโยบาย กฎระเบียบและข้อบังคับ หรือมีแต่ไม่ปฏิบัติตาม การขาดการควบคุมที่ดี การลงบันทึกและรายงานข้อมูลทางบัญชี และการเงินที่บกพร่อง หรือข้อบกพร่องอื่นๆ ที่มีผลกระทบอย่างสูงต่อองค์กร ฝ่ายบริหารจึงควรต้องทำการปรับปรุงแก้ไขเบื้องต้น ตลอดจนกำกับดูแลการปฏิบัติงานจนกว่ามีความมั่นใจว่า ระบบการควบคุมความเสี่ยงจะมีการปรับปรุงที่ดีขึ้น หรือกรณีเกิดข้อผิดพลาดเนื่องจาก Human error มากกว่า 30% ขึ้นไป ซึ่งเป็นรายการที่มีผลกระทบในวงกว้าง หรือทำให้มีความเสียหายสูง
ปานกลาง	สำหรับรายการที่มีความสำคัญปานกลาง เช่น ไม่มีการควบคุมที่จะช่วยลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน หรือบันทึกรายการไม่ถูกต้องครบถ้วน ซึ่งควรกำหนดให้มีการปรับปรุงระดับการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ทั้งทางด้านการปฏิบัติการ เชื่อถือได้ของรายงานทางบัญชี การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับ ตลอดจนปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงาน ในสถานการณ์เช่นนี้ ฝ่ายบริหารควรดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้แล้วเสร็จภายใน 6 เดือน หรือกรณีเกิดข้อผิดพลาดเนื่องจาก Human error ตั้งแต่ 10% - 30% หรือมากกว่า 30% แต่มีผลกระทบในวงจำกัด และมีผลเสียหายต่ำ
ต่ำ	สำหรับรายการที่มีความสำคัญต่ำจะเป็นรายการที่ระบบการควบคุมภายในโดยรวมมีประสิทธิภาพ ถึงแม้จะพบว่า มีข้อบกพร่องอยู่บ้าง หรือขาดการควบคุมที่จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพของการทำงาน การควบคุมการติดตามผลการปฏิบัติงาน และการรายงาน ซึ่งการปรับปรุงรายการดังกล่าวจะพิจารณาในเชิงประสิทธิภาพ และกระบวนการควบคุมให้แล้วเสร็จภายใน 12 เดือน ในสภาพการณ์ ความเสี่ยงระดับนี้ เป็นความเสี่ยงที่อาจมีโอกาสดังขึ้นได้น้อยและมีผลกระทบหรือมีความเสียหายต่อองค์กร น้อยมาก หรือกรณีเกิดข้อผิดพลาดเนื่องจาก Human error น้อยกว่า 10% หรืออาจมากกว่า 10% แต่มีผลกระทบเฉพาะภายในองค์กร และมีความเสียหายต่ำมาก

12. รายการระหว่างกัน

บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง สำหรับงวด 12 เดือนปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และงวด 12 เดือนปี 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	-	<input type="checkbox"/> กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 28.93 ของทุนจดทะเบียน
2. นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	-	<input type="checkbox"/> กรรมการบริษัท รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 28.93 ของทุนจดทะเบียน
3. พ.ต.พญ.จัตติจิตา รัตนภูมิภิญโญ	-	<input type="checkbox"/> กรรมการบริษัท กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 8.01 ของทุนจดทะเบียน <input type="checkbox"/> บุตรดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ และนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ
4. พญ.สนธยา รัตนภูมิภิญโญ	-	<input type="checkbox"/> กรรมการบริษัท กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 8.01 ของทุนจดทะเบียน <input type="checkbox"/> บุตรดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ และนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ
5. นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	-	<input type="checkbox"/> กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.36 ของทุนจดทะเบียน <input type="checkbox"/> บุตรของพี่ชายนางเพ็ชราฯ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่
6. นายธีรพัฒน์ ญาณารทกุล	-	<input type="checkbox"/> กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.35 ของทุนจดทะเบียน <input type="checkbox"/> บุตรของพี่ชายนางเพ็ชราฯ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่
7. นายสุรชัย ปรัชญาโณทัย	-	<input type="checkbox"/> ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
8. บจก.เจ.พี.เอส.โฮลดิ้ง	เข้าถือหุ้นในบริษัทอื่น	<input type="checkbox"/> นิติบุคคลที่มีดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ พ.ต.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ และ พญ.สนธยา รัตนภูมิภิญโญ ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียน และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.12 ของทุนจดทะเบียน <input type="checkbox"/> มีดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
9. บจก.พอร์ตแลนด์ เฟลเวอร์ แอนด์ แอร์โรแมติก	จำหน่ายเคมีภัณฑ์ผสมอาหาร	<input type="checkbox"/> นิติบุคคลที่มีนายอำพล อุณหโชค นางสาวพัชรี ภูวภูตานนท์ ณ มหาสารคาม และ นางศุภมาส อารีรัตน์ ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียน <input type="checkbox"/> มีนายอำพล อุณหโชค เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
10. บจก.โกลเบล เทสต์	จำหน่ายเคมีภัณฑ์ผสมเครื่องดื่มและอาหาร	<input type="checkbox"/> นิติบุคคลที่มีนางนงเยาว์ วรรณสุข ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ถือหุ้นร้อยละ 99.94 ของทุนจดทะเบียน <input type="checkbox"/> มีนางนงเยาว์ วรรณสุขเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
11. บจก.เทสต์ แอนด์ เซนส์	จำหน่ายหัวน้ำหอม เครื่องปรุงแต่ง เครื่องเทศ และเครื่องชูรสอาหารเคมีผสมอาหาร	<input type="checkbox"/> นิติบุคคลที่มีนายณัฏ ศรีบรรทม ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 49.98 ของทุนจดทะเบียน <input type="checkbox"/> มีนายณัฏ ศรีบรรทม เป็นกรรมการผู้ลงนาม
12. บจก.โบตานิค ดีไลท์	สถานที่พักรีสอร์ท	<input type="checkbox"/> นิติบุคคลที่มีนายสำเร็จ อุณหโชค นางสาวปฎิมา อุณหโชค และ นายปัญญาทัศน์ อุณหโชค ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียน <input type="checkbox"/> มีนายสำเร็จ อุณหโชค เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
13. บจก.เพชรเพิ่มสิน	รับเหมาก่อสร้าง	<input type="checkbox"/> นิติบุคคลที่มีนายวิชาญ อุณหโชค นางสาวสุนันท์ อุณหโชค และนางสาววาสนาดี อุณหโชค ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียน <input type="checkbox"/> มีนายวิชาญ อุณหโชค เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
14. บจก.แดฟเน่	ขายส่งสินค้าประเภทอาหาร	<input type="checkbox"/> นิติบุคคลที่มีนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ พ.ต.พญ.จณจิรา รัตนภูมิภิญโญ และ พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ ถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียน และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 60.73 ของทุนจดทะเบียน <input type="checkbox"/> มีดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นในงวด 12 เดือนปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และงวด 12 เดือนปี 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ					
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562						
1.นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	ค่าเช่าที่ดิน และอาคาร บริษัทและบริษัทย่อย เช่าที่ดิน อาคาร สำนักงาน โรงงาน คลังสินค้า และ ร้านอาหารจาก นางเพ็ชราฯ ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า บริษัทและบริษัทย่อย ชำระค่าเช่าล่วงหน้า	5.04	7.08						
				สรุปรายละเอียดการเช่าที่ดิน					
		ผู้ให้เช่า	:	ดร.สมชายฯ และ นางเพ็ชราฯ	นางเพ็ชราฯ	นางเพ็ชราฯ	นางเพ็ชราฯ		
		ผู้เช่า	:	RBF	RBF	TFF	PFC		
		วัตถุประสงค์ใน การเช่า	:	ใช้เป็นที่ตั้ง อาคารโรงงาน คลังสินค้า	ใช้เป็นที่ตั้ง อาคารโรงงาน คลังสินค้า	ใช้เป็นที่ตั้ง โรงแรม Novoel ชุมพร	ใช้เป็นที่ตั้ง โรงแรม IBIS Style เชียงใหม่		
		ขนาดพื้นที่เช่า	:	2-0-26 ไร่	6-1-44 ไร่	58-0-78.50 ไร่	0-0-84 ไร่		
		1.63	-	อัตราค่าเช่า	:	0.78 ล้านบาท ต่อปี โดยชำระ เป็นรายเดือน	2.39 ล้านบาท ต่อปี โดยชำระ เป็นรายเดือน	1.82 ล้านบาท ต่อปี โดยชำระ เป็นรายเดือน	0.27 ล้านบาท ต่อปี โดยชำระ เป็นรายเดือน

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ				
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562					
1.นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)	ค่าเช่าค่าง่าย บริษัทและบริษัทย่อยมี ค่าเช่าค่าง่าย	0.38	0.42	<div> <div>ระยะเวลาเช่า</div> <div>: 20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581</div> </div> <div> <div>20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค.2561 ถึง 30 ก.ย. 2581</div> </div> <div> <div>20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2562 ถึง 30 ก.ย. 2581</div> </div> <div> <div>20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581</div> </div>				
				<div> <div>ราคาอ้างอิง</div> <div>อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</div> </div>				
	ค่าเช่าตามสัญญาเช่า ทางการเงิน บริษัทและบริษัทย่อยมี ค่าใช้จ่ายตามสัญญา เช่าทางการเงิน	7.98	2.01	<div>สรุปรายละเอียดการเช่าอาคาร สิ่งปลูกสร้าง</div> <div> <div>ผู้ให้เช่า</div> <div>: นางเพ็ชราฯ</div> </div> <div> <div>ผู้เช่า</div> <div>: TFF</div> </div> <div> <div>ทรัพย์สินที่เช่า</div> <div>: อาคารร้านอาหาร 2 ชั้น ของโรงแรม Novoel ชุมพร</div> </div> <div> <div>พื้นที่เช่า</div> <div>: 625 ตร.ม.</div> </div> <div> <div>อัตราค่าเช่า</div> <div>: 0.72 ล้านบาท ต่อปี</div> </div> <div> <div>ระยะเวลาเช่า</div> <div>: 3 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2564</div> </div> <div> <div>ราคาอ้างอิง</div> <div>อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</div> </div>				
	ดอกเบี้ยจ่ายตาม สัญญาเช่าทางการเงิน บริษัทและบริษัทย่อย จ่ายดอกเบี้ยที่เกิดจาก การเช่าในรูปแบบ สัญญาทางการเงิน	0.18	0.45	<div>หมายเหตุ: - ผู้เช่าเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสาธารณูปโภค (น้ำประปา ไฟฟ้า) ตามที่เกิดขึ้นจริง</div>				

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	
1.นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)				- ค่าเช่า รวมพื้นที่ส่วนกลางบริเวณรอบอาคาร สิ่งปลูกสร้างตามที่ได้เช่าและบริหาร ตลอดจนลูกจ้าง อยู่ เช่น ลานจอดรถ พื้นที่ขนถ่ายสินค้า บัอมยาม เป็นต้น และให้รวมถึงอุปกรณ์อำนวยความสะดวก ต่าง ๆ
	ค่าให้จ่ายค้างจ่ายอื่น บริษัทย่อยมีค่าให้จ่าย ค้างจ่ายอื่นกับ นางเพ็ชรา	0.01		- บจก.เบสท์ โอเดอร ค้างจ่ายค่าเบี้ยประชุมกรรมการ นางเพ็ชราฯ โดยปัจจุบันบจก.เบสท์ โอเดอร ได้ชำระค่า เบี้ยประชุมดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ของบจก.เบสท์ โอเดอรมีมติ อนุมัติงดเว้นจ่ายค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2562
	เจ้าหนี้อื่น นางเพ็ชราฯสำรองจ่าย ล่วงหน้าให้บริษัทย่อย	0.01	0.15	นางเพ็ชราฯ สำรองจ่ายค่ารับรองลูกค้า ค่าเดินทาง และค่าให้จ่ายอื่น ๆ ให้บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย โดยปัจจุบันบมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย ได้ชำระหนี้ ณ วันที่ 17 มกราคม 2563 เรียบร้อยแล้ว
	เจ้าหนี้อื่น (ค่าเช่า)	-	1.62	ส่วนต่างค่าเช่ากับค่าเช่าที่จ่ายจริงที่จ่ายให้กับคุณเพ็ชรา ในการบันทึกบัญชีแบบระบบเส้นตรงของบริษัทและ บริษัทย่อย
	รายการซื้อทรัพย์สิน บริษัทซื้อที่ดินจากนาง เพ็ชรา	12.04		- บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย ซื้อที่ดินโฉนดเลขที่ 6360 และโฉนดเลขที่ 11357 ซึ่งเป็นที่ตั้งโรงงานของ บริษัท ตั้งอยู่ที่ ต.วังจุฬา อ.วังน้อย จ.พระนครศรีอยุธยา เนื้อที่รวม 1-3-08.8 ไร่ จากนางเพ็ชราฯ โดยอ้างอิง ราคาซื้อขายตามราคาประเมินซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ธุรกรรมดังกล่าวดำเนินการแล้วเสร็จในไตรมาส 4 ปี 2561 ที่ผ่านมา
	เงินกู้ยืมระยะสั้น บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้น จากนางเพ็ชรา	ยอดต้นงวด 0.00 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 576.00		- ในปี 2561 บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย กู้ยืมเงินระยะสั้นจากนางเพ็ชราฯ เพื่อใช้ในการจัดโครงสร้างกลุ่ม บริษัท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.97 ต่อปี อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำเฉลี่ย 24 เดือนของสถาบัน การเงิน 3 แห่ง บวกร้อยละ 0.50 ทั้งนี้ บริษัทได้ชำระคืนเงินกู้ทั้งจำนวน พร้อมดอกเบี้ยเรียบร้อยแล้ว

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง โยงกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ																												
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562																													
2.ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	ดอกเบี้ยจ่าย บริษัทและบริษัทมี ดอกเบี้ยจ่ายจากเงิน กู้ยืมดังกล่าว	ลดลงระหว่างงวด (576.00) ยอดปลายงวด 0.00 0.05		-																												
	ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ นางเพ็ชราฯ และดร. สมชายฯร่วมค้ำประกัน วงเงินสินเชื่อของบริษัท และบริษัทย่อย	775.67		-	นางเพ็ชราฯ และดร.สมชายฯ ร่วมค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินให้แก่บริษัท และบริษัทย่อยในนามบุคคล ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด โดยการค้ำประกันดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2562 และเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2562 เจ้าหนี้สถาบันการเงินแห่งหนึ่งอนุมัติปลดภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่นางเพ็ชราฯ และดร.สมชายฯเรียบร้อยแล้ว																											
	ค่าเช่าที่ดิน และอาคาร บริษัทและบริษัทย่อย เช่าที่ดิน และอาคาร สำนักงานจากดร. สมชายฯ	3.82	4.48		สรุปรายละเอียดการเช่าที่ดิน <table><tr><td>ผู้ให้เช่า</td><td>:</td><td>ดร.สมชาย รัตนภูมิ ภิญโญ และนาง เพ็ชรา รัตนภูมิ ภิญโญ</td><td>ดร.สมชาย รัตน ภูมิภิญโญ</td><td>ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ</td><td>ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ</td></tr><tr><td>ผู้เช่า</td><td>:</td><td>RBF</td><td>PFC</td><td>PFC</td><td>PFC</td></tr><tr><td>วัตถุประสงค์ ในการเช่า</td><td>:</td><td>เช่าที่ดินใช้เป็นที่ตั้ง อาคารโรงงาน คลังสินค้า</td><td>เช่าที่ดินใช้เป็นที่ตั้ง โรงแรม IBIS Style เชียงใหม่</td><td>เช่าที่ดินใช้เป็นที่ตั้ง โรงแรม IBIS Style เชียงใหม่</td><td>เช่าที่ดินใช้เป็นที่ตั้ง โรงแรม IBIS Style เชียงใหม่</td></tr><tr><td>ขนาดพื้นที่เช่า</td><td>:</td><td>2-0-26 ไร่</td><td>1-1-0 ไร่</td><td>0-0-84 ไร่</td><td>0-3-29.5 ไร่</td></tr></table>					ผู้ให้เช่า	:	ดร.สมชาย รัตนภูมิ ภิญโญ และนาง เพ็ชรา รัตนภูมิ ภิญโญ	ดร.สมชาย รัตน ภูมิภิญโญ	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	ผู้เช่า	:	RBF	PFC	PFC	PFC	วัตถุประสงค์ ในการเช่า	:	เช่าที่ดินใช้เป็นที่ตั้ง อาคารโรงงาน คลังสินค้า	เช่าที่ดินใช้เป็นที่ตั้ง โรงแรม IBIS Style เชียงใหม่	เช่าที่ดินใช้เป็นที่ตั้ง โรงแรม IBIS Style เชียงใหม่	เช่าที่ดินใช้เป็นที่ตั้ง โรงแรม IBIS Style เชียงใหม่	ขนาดพื้นที่เช่า	:	2-0-26 ไร่	1-1-0 ไร่	0-0-84 ไร่
ผู้ให้เช่า	:	ดร.สมชาย รัตนภูมิ ภิญโญ และนาง เพ็ชรา รัตนภูมิ ภิญโญ	ดร.สมชาย รัตน ภูมิภิญโญ	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ	ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ																											
ผู้เช่า	:	RBF	PFC	PFC	PFC																											
วัตถุประสงค์ ในการเช่า	:	เช่าที่ดินใช้เป็นที่ตั้ง อาคารโรงงาน คลังสินค้า	เช่าที่ดินใช้เป็นที่ตั้ง โรงแรม IBIS Style เชียงใหม่	เช่าที่ดินใช้เป็นที่ตั้ง โรงแรม IBIS Style เชียงใหม่	เช่าที่ดินใช้เป็นที่ตั้ง โรงแรม IBIS Style เชียงใหม่																											
ขนาดพื้นที่เช่า	:	2-0-26 ไร่	1-1-0 ไร่	0-0-84 ไร่	0-3-29.5 ไร่																											
	ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า บริษัทและบริษัทย่อย ชำระค่าเช่าล่วงหน้า	0.44		-																												

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	
	ค่าเช่าค่าง่าย บริษัทย้อยมีค่าเช่า อาคารค่าง่าย	1.32	-	<div>อัตราค่าเช่า : 0.78 ล้านบาทต่อปี โดยชำระเป็นราย เดือน</div> <div>1.35 ล้านบาทต่อปี โดยชำระเป็นราย เดือน</div> <div>0.23 ล้านบาท ต่อปี โดยชำระ เป็นรายเดือน</div> <div>0.89 ล้านบาท ต่อปี โดยชำระ เป็นรายเดือน</div> <div>ระยะเวลาเช่า : 20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581</div> <div>20 ปีตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581</div> <div>20 ปีตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581</div> <div>20 ปีตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581</div> <div>ราคาอ้างอิง</div> <div>อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงาน ก.ล.ต.</div>
2.ดร.สมชาย รัตนภูมิปัญญา (ต่อ)	<div>เงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทและบริษัทย่อย กู้ยืมเงินระยะยาวจาก ดร.สมชายฯ</div> <div>ดอกเบี้ยจ่าย บริษัทและบริษัทย่อยมี ดอกเบี้ยจ่ายจากเงิน กู้ยืมระยะยาวดังกล่าว</div> <div>ดอกเบี้ยค่าง่าย</div>	<div>ยอดต้นงวด 0.00</div> <div>เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 774.00</div> <div>ลดลงระหว่างงวด (325.22)</div> <div>ยอดปลายงวด <u>448.78</u></div> <div>6.39</div> <div>0.39</div>	<div>ยอดต้นงวด 448.78</div> <div>เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 00.00</div> <div>ลดลงระหว่างงวด (448.78)</div> <div>ยอดปลายงวด <u>00.00</u></div> <div>7.36</div> <div>-</div>	<div>ในปี 2561 บริษัทกู้ยืมเงินระยะยาวจากดร.สมชายฯเพื่อใช้ในการจัดโครงสร้างกลุ่ม โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.97 ต่อปี อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำเฉลี่ย 24 เดือนของสถาบันการเงิน 3 แห่ง บวกร้อยละ 0.50</div> <div>ทั้งนี้ บริษัทได้ชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเรียบร้อยแล้ว ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562</div>

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	
2.ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)	บริษัทและบริษัทย่อยมี ดอกเบี้ยค้างจ่ายจาก เงินกู้ยืมระยะยาว ดังกล่าว			
	<u>เงินกู้ยืมระยะยาว</u>	ยอดต้นงวด 0.00	ยอดต้นงวด 50.00	ในปี 2561 บจก.ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกแรนซ์กู้ยืมเงินระยะยาวจากดร.สมชายฯเพื่อใช้ในการจัดโครงสร้าง กลุ่ม โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.97 ต่อปี อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำเฉลี่ย 24 เดือนของสถาบัน การเงิน 3 แห่ง และปัจจุบันบริษัทย่อยได้ชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเรียบร้อยแล้ว ณ วันที่ 31 มกราคม 2563
	บริษัทย่อยกู้ยืมเงิน	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 50.00	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 00.00	
	ระยะยาวจากดร.	ลดลงระหว่างงวด (0.00)	ลดลงระหว่างงวด (0.00)	
	สมชายฯ	<u>ยอดปลายงวด 50.00</u>	<u>ยอดปลายงวด 50.00</u>	
	<u>ดอกเบี้ยจ่าย</u>			
	บริษัทย่อยมีดอกเบี้ย	0.05	0.98	
	จ่ายจากเงินกู้ยืมระยะ			
	ยาวดังกล่าว			
	<u>ดอกเบี้ยค้างจ่าย</u>			
	บจกย่อยมีดอกเบี้ยค้าง	0.05	-	
	จ่ายจากเงินกู้ยืมระยะ			
	ยาวดังกล่าว			

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	
2.ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)	<u>ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น</u> บริษัทย่อยมีค่าใช้จ่าย ค้างจ่ายอื่นกับดร. สมชายฯ	0.01	-	บจก.เบสท์โอเดอร์ ค้างจ่ายค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ดร.สมชายฯ โดยปัจจุบันบจก.เบสท์โอเดอร์ได้ชำระค่า เบี้ยประชุมดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ของบจก.เบสท์ โอเดอร์มีมติ อนุมัติงดเว้นจ่ายค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2562
	<u>เจ้าหนี้อื่น</u> ดร.สมชายฯ สรรองจ่าย ล่วงหน้าให้บริษัทและ บริษัทย่อย	0.17	0.11	ดร.สมชายฯ สรรองจ่ายค่ารับรองลูกค้า ค่าเดินทาง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ โดยปัจจุบัน บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย และ บจก.ไทยเฟลเวอร์ ได้จ่ายชำระคืนบางส่วนแล้ว
	<u>เจ้าหนี้อื่น (ค่าเช่า)</u>	-	1.42	ส่วนต่างค่าเช่ากับค่าเช่าที่จ่ายจริงที่จ่ายให้กับคุณสมชายฯ ในการบันทึกบัญชีแบบระบบเส้นตรงของบริษัท และบริษัทย่อย
	<u>ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ</u> ดร.สมชายฯ และนาง เพ็ชราฯ ร่วมค้ำประกัน วงเงินสินเชื่อของบริษัท และบริษัทย่อย	775.67	-	ดร.สมชายฯ และนางเพ็ชราฯ ร่วมค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินให้แก่บริษัท และบริษัท ย่อยในนามบุคคล ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด โดยการค้ำประกันดังกล่าวไม่มีการ คิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2562 และเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2562 เจ้าหนี้ สถาบันการเงินแห่งหนึ่งอนุมัติปลดภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่ดร.สมชายฯ และนางเพ็ชราฯเรียบร้อยแล้ว
	<u>จำนวนที่ดินในนามส่วน บุคคล</u> ดร.สมชายฯ พ.ต.พญ.จันทิมา และ	55.00	-	ดร.สมชายฯ พ.ต.พญ.จันทิมา และพญ.สนาธรรฯ นำทรัพย์สินส่วนบุคคล ได้แก่ ที่ดินซึ่งถือกรรมสิทธิ์ ร่วมกัน มาเป็นหลักทรัพย์การกู้ยืมเงินระยะสั้น และระยะยาวของบริษัทกับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน วงเงินจำนวนที่ดิน 55.00 ล้านบาท โดยการจำนองดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2562 เจ้าหนี้สถาบันการเงินแห่งหนึ่งอนุมัติปลดภาระจำนองที่ดินให้แก่ดร.สมชายฯ พ.ต.พญ.จันทิมา และพญ.สนาธรรฯเรียบร้อยแล้ว

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	
3.พ.ต.พญ. จันจิรา รัตนภูมิ ภิญโญ	พญ.สนาธรฯ จำนวน ที่ดินซึ่งถือกรรมสิทธิ์ ร่วมกันเป็นหลักประกัน			
	ค่าเช่าที่ดิน และอาคาร บริษัทเช่าที่ดิน อาคาร สำนักงาน โรงงาน คลังสินค้า จากพ.ต.พญ.จันจิตาฯ	4.38	5.65	สรุปรายละเอียดการเช่าที่ดิน
	ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า บริษัทชำระค่าเช่า อาคารล่วงหน้า	2.25	-	<div> <div>ผู้ให้เช่า</div> <div>ผู้เช่า</div> <div>วัตถุประสงค์ ในการเช่า</div> <div>ขนาดพื้นที่ เช่า</div> <div>อัตราค่าเช่า</div> <div>ระยะเวลา เช่า</div> <div>ราคาอ้างอิง</div> </div> <div> <div>พ.ต.พญ.จันจิตาฯ</div> <div>RBF</div> <div>ใช้เป็นที่ตั้งคลังสินค้า</div> <div>10-2-84 ไร่</div> <div>4.02 ล้านบาทต่อปี โดยชำระเป็น รายเดือน</div> <div>20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581</div> <div>อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงาน ก.ล.ต.</div> </div> <div> <div>พ.ต.พญ.จันจิตาฯ และพญ.สนาธร</div> <div>RBF</div> <div>ใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงาน โรงงาน และ คลังสินค้า</div> <div>0-1-62 ไร่</div> <div>0.15 ล้านบาทต่อปี โดยชำระเป็นราย เดือน</div> <div>20 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2581</div> </div>
	ค่าเช่าค้ำจ่าย บริษัทมีค่าเช่าค้ำจ่าย	0.38	-	
	ค่าใช้จ่ายตามสัญญา เช่าทางการเงิน	13.68	13.42	

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	
3.พ.ต.พญ. จันจิรา รัตนภูมิ ภิญโญ (ต่อ)	บริษัทและบริษัทย่อยมี ค่าใช้จ่ายตามสัญญา เช่าทางการเงิน <			

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ																					
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562																						
3.พ.ต.พญ. จันจิรา รัตนภูมิ ภิญโญ (ต่อ)	<u>จำนวนที่ดินในนามส่วนบุคคล</u> ดร.สมชายฯ พ.ต.พญ.จันจิรา และพญ.สนาธฯ จำนวนที่ดินซึ่งถือ กรรมสิทธิ์ร่วมกันเป็น หลักประกัน	55.00	-	ดร.สมชายฯ พ.ต.พญ.จันจิรา และพญ.สนาธฯ นำทรัพย์สินส่วนบุคคล ได้แก่ ที่ดินซึ่งถือกรรมสิทธิ์ ร่วมกัน มาเป็นหลักทรัพย์สินการกู้ยืมเงินระยะสั้น และระยะยาวของบริษัทกับเจ้าหนี้สถาบันการเงิน วงเงินจำนวนที่ดิน 55.00 ล้านบาท โดยการจำนวนดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2562 เจ้าหนี้สถาบันการเงินอนุมัติปลดภาระจำนวนที่ดินให้แก่ดร.สมชายฯ พ.ต.พญ.จันจิรา และพญ.สนาธฯ เรียบร้อยแล้ว																					
	<u>เจ้าหนี้อื่น (ค่าเช่า)</u>	-	1.71	ส่วนต่างค่าเช่ากับค่าเช่าที่จ่ายจริงที่จ่ายให้กับคุณจันจิราฯ ในการบันทึกบัญชีแบบระบบเส้นตรงของบริษัท และบริษัทย่อย																					
4.พญ.สนาธ รัตนภูมิภิญโญ	<u>ค่าเช่าที่ดิน และอาคาร</u> บริษัทเช่าที่ดิน อาคาร สำนักงาน โรงงาน คลังสินค้า	0.91	0.32	สรุปรายละเอียดการเช่าที่ดิน <table><tr><td>ผู้ให้เช่า</td><td>:</td><td>พ.ต.พญ.จันจิราฯ และพญ.สนาธ</td></tr><tr><td>ผู้เช่า</td><td>:</td><td>RBF</td></tr><tr><td>วัตถุประสงค์ในการเช่า</td><td>:</td><td>ใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงาน โรงงาน และคลังสินค้า</td></tr><tr><td>ขนาดพื้นที่เช่า</td><td>:</td><td>0-1-62 ไร่</td></tr><tr><td>อัตราค่าเช่า</td><td>:</td><td>0.15 ล้านบาทต่อปี โดยชำระเป็นรายเดือน</td></tr><tr><td>ระยะเวลาเช่า</td><td>:</td><td>20 ปี ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2581</td></tr><tr><td>ราคาอ้างอิง</td><td>:</td><td>อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความคิดเห็นจากสำนักงาน ก.ล.ต.</td></tr></table>	ผู้ให้เช่า	:	พ.ต.พญ.จันจิราฯ และพญ.สนาธ	ผู้เช่า	:	RBF	วัตถุประสงค์ในการเช่า	:	ใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงาน โรงงาน และคลังสินค้า	ขนาดพื้นที่เช่า	:	0-1-62 ไร่	อัตราค่าเช่า	:	0.15 ล้านบาทต่อปี โดยชำระเป็นรายเดือน	ระยะเวลาเช่า	:	20 ปี ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2581	ราคาอ้างอิง	:	อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความคิดเห็นจากสำนักงาน ก.ล.ต.
	ผู้ให้เช่า	:	พ.ต.พญ.จันจิราฯ และพญ.สนาธ																						
ผู้เช่า	:	RBF																							
วัตถุประสงค์ในการเช่า	:	ใช้เป็นที่ตั้งอาคารสำนักงาน โรงงาน และคลังสินค้า																							
ขนาดพื้นที่เช่า	:	0-1-62 ไร่																							
อัตราค่าเช่า	:	0.15 ล้านบาทต่อปี โดยชำระเป็นรายเดือน																							
ระยะเวลาเช่า	:	20 ปี ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2581																							
ราคาอ้างอิง	:	อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความคิดเห็นจากสำนักงาน ก.ล.ต.																							
	<u>ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า</u> บริษัทชำระค่าเช่า อาคารล่วงหน้า <u>ค่าเช่าค้างจ่าย</u>	0.33	-																						

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง โยงกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ																																			
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562																																				
4.พญ.สนธรร รัตน์ภูมิภิญโญ (ต่อ)	บริษัทมีค่าเช่าค้างจ่าย	0.05	-	สรุปรายละเอียดการเช่าอาคาร สิ่งปลูกสร้าง <table><tr><td>ผู้ให้เช่า</td><td>:</td><td>พ.ต.พญ.จันจิตาฯ และพญ.สนธรรฯ</td><td>พญ.สนธรรฯ</td><td>พญ.สนธรรฯ</td></tr><tr><td>ผู้เช่า</td><td>:</td><td>RBF</td><td>RBF</td><td>BO</td></tr><tr><td>วันที่ สัญญา</td><td>:</td><td>อาคารสำนักงาน 2 ชั้น พร้อม อาคารโรงงาน</td><td>อาคารโรงงาน พร้อมสำนักงาน ชั้น 2</td><td>อาคารโรงงาน พร้อมสำนักงาน ชั้น 1</td></tr><tr><td>ทรัพย์สิน ที่เช่า</td><td>:</td><td>1,977 ตร.ม.</td><td>214 ตร.ม.</td><td>151 ตร.ม.</td></tr><tr><td>พื้นที่เช่า</td><td>:</td><td>2.61 ล้านบาท ต่อปี</td><td>0.58 ล้านบาท ต่อปี</td><td>0.18 ล้านบาท ต่อปี</td></tr><tr><td>อัตราค่า เช่า</td><td>:</td><td>20 ปี ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2581</td><td>3 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2564</td><td>3 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2564</td></tr><tr><td>ราคาอ้างอิง</td><td>:</td><td colspan="3">อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</td></tr></table>	ผู้ให้เช่า	:	พ.ต.พญ.จันจิตาฯ และพญ.สนธรรฯ	พญ.สนธรรฯ	พญ.สนธรรฯ	ผู้เช่า	:	RBF	RBF	BO	วันที่ สัญญา	:	อาคารสำนักงาน 2 ชั้น พร้อม อาคารโรงงาน	อาคารโรงงาน พร้อมสำนักงาน ชั้น 2	อาคารโรงงาน พร้อมสำนักงาน ชั้น 1	ทรัพย์สิน ที่เช่า	:	1,977 ตร.ม.	214 ตร.ม.	151 ตร.ม.	พื้นที่เช่า	:	2.61 ล้านบาท ต่อปี	0.58 ล้านบาท ต่อปี	0.18 ล้านบาท ต่อปี	อัตราค่า เช่า	:	20 ปี ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2581	3 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2564	3 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2564	ราคาอ้างอิง	:	อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.		
	ผู้ให้เช่า	:	พ.ต.พญ.จันจิตาฯ และพญ.สนธรรฯ		พญ.สนธรรฯ	พญ.สนธรรฯ																																	
ผู้เช่า	:	RBF	RBF		BO																																		
วันที่ สัญญา	:	อาคารสำนักงาน 2 ชั้น พร้อม อาคารโรงงาน	อาคารโรงงาน พร้อมสำนักงาน ชั้น 2		อาคารโรงงาน พร้อมสำนักงาน ชั้น 1																																		
ทรัพย์สิน ที่เช่า	:	1,977 ตร.ม.	214 ตร.ม.		151 ตร.ม.																																		
พื้นที่เช่า	:	2.61 ล้านบาท ต่อปี	0.58 ล้านบาท ต่อปี		0.18 ล้านบาท ต่อปี																																		
อัตราค่า เช่า	:	20 ปี ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2581	3 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2564		3 ปี ตั้งแต่ 1 ต.ค. 2561 ถึง 30 ก.ย. 2564																																		
ราคาอ้างอิง	:	อ้างอิงจากราคาประเมิน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.																																					
ค่าใช้จ่ายตามสัญญา เช่าทางการเงิน	13.68	19.42																																					
ดอกเบี้ยจ่ายตาม สัญญาเช่าทางการเงิน บริษัทจ่ายดอกเบี้ยที่ เกิดจากการเช่าใน รูปแบบสัญญาทาง การเงิน	0.34	0.68																																					

หมายเหตุ: - ผู้เช่าเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสาธารณูปโภค (น้ำประปา ไฟฟ้า) ตามที่เกิดขึ้นจริง
ค่าเช่ารวมถึงพื้นที่ส่วนกลางบริเวณรอบอาคาร สิ่งปลูกสร้างตามที่มีผู้เช่าและบริวาร ตลอดจนลูกค้าเข้าพัก เช่น ลานจอดรถ พื้นที่ขนถ่ายสินค้า ป้อมยาม เป็นต้น และให้รวมถึงอุปกรณ์อำนวยความสะดวกต่าง ๆ

หมายเหตุ: - ผู้เช่าเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสาธารณูปโภค (น้ำประปา ไฟฟ้า) ตามที่เกิดขึ้นจริง ค่าเช่ารวมถึงพื้นที่ส่วนกลางบริเวณรอบอาคาร สิ่งปลูกสร้างตามผู้เช่าและบริวาร ตลอดจนลูกค้าที่อยู่ เช่น ลานจอดรถ พื้นที่ขนถ่ายสินค้า บัอมยาม เป็นต้น และให้รวมถึงอุปกรณ์อำนวยความสะดวกต่าง ๆ

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	
4.พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ (ต่อ)	ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ พญ.สนาธรรค้ำประกัน วงเงินสินเชื่อของบริษัท	55.00	-	พญ.สนาธรรค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินให้แก่บริษัทในนามบุคคล ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด โดยการค้ำประกันดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2562 เจ้าหนี้สถาบันการเงินอนุมัติปลดภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่พญ.สนาธรรฯ เรียบร้อยแล้ว
	เจ้าหนี้อื่น (ค่าเช่า)	-	0.03	ส่วนต่างค่าเช่ากับค่าเช่าที่จ่ายจริงที่จ่ายให้กับคุณสนาธรรฯ ในการบันทึกบัญชีแบบระบบเส้นตรงของบริษัท และบริษัทย่อย
5.นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช	ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ นายสุรนาถค้ำประกัน วงเงินสินเชื่อของบริษัท ย่อย	236.21	-	นายสุรนาถค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินให้แก่บจก.พรีเมียมฟู้ดส์ ในฐานะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้ การค้ำประกันดังกล่าวไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 เจ้าหนี้สถาบันการเงินอนุมัติปลดภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่นายสุรนาถฯ เรียบร้อยแล้ว
6.นายธีรพัฒน์ ญาณารกุล	ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า บริษัทมีค่าใช้จ่าย ล่วงหน้ากับนาย ธีรพัฒน์ฯ	0.07	-	บริษัทสำรองจ่ายค่าเดินทาง ค่ารับรองลูกค้า และค่าใช้จ่ายอื่นๆให้นายธีรพัฒน์ฯ โดยปัจจุบันนายธีรพัฒน์ฯได้ชำระค่าใช้จ่ายล่วงหน้าดังกล่าวคืนบริษัทแล้ว
	ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น บริษัทและบริษัทย่อยมี ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น กับนายธีรพัฒน์ฯ	0.03	-	บริษัทและบจก.เบสท์ โอเดอส์ ค่ารับรองลูกค้า และค่าใช้จ่ายอื่นๆนายธีรพัฒน์ฯ โดยปัจจุบันบจก.เบสท์ โอเดอส์ได้ชำระหนี้ดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

(12) รายการระหว่างกัน หน้าที่ 182

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	
	บริษัทย่อยมีดอกเบี้ย จ่ายจากเงินกู้ยืมระยะ สั้นดังกล่าว			
9.บจก.เจ.พี. เอส.โฮลดิ้ง(ต่อ)	เงินกู้ยืมระยะยาว บริษัท และบริษัทย่อย กู้ยืมเงินระยะยาวจาก บจก.เจ.พี.เอส.โฮลดิ้ง ดอกเบี้ยจ่าย บริษัทและบริษัทย่อยมี ดอกเบี้ยจ่ายจากเงิน กู้ยืมระยะยาวดังกล่าว	ยอดต้นงวด 30.40 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 60.00 ลดลงระหว่างงวด (16.40) ยอดปลายงวด 74.00	ยอดต้นงวด 74.00 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 00.00 ลดลงระหว่างงวด (74.00) ยอดปลายงวด 00.00	ในปี 2561 บริษัท และบจก.พีริเมียมฟู้ดส์ กู้ยืมเงินระยะยาวจากบจก.เจ.พี.เอส.โฮลดิ้ง เพื่อใช้ในการจัด โครงสร้างกลุ่มบริษัท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.95 ต่อปี อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำตัวเฉลี่ย 24 เดือนของสถาบันการเงิน 3 แห่ง บวกร้อยละ 0.50 โดยในปี 2561 บจก.พีริเมียมฟู้ดส์ มีการปรับปรุงรายการ เงินกู้จำนวน 60 ล้านบาท จากเดิมบันทึกเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก JPS เป็นเงินกู้ยืมระยะยาวจาก JPS โดยมี การเปลี่ยนสัญญาเงินกู้ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับความสามารถในการชำระหนี้เงินกู้ดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัท และ บริษัทย่อยได้ชำระดอกเบี้ยค้างจ่ายเรียบร้อยแล้ว ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562 มีมติอนุมัตินโยบายที่จะไม่พึงพินเงิน กู้ยืมเงินจากกรรมการ ภายหลังเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หากบริษัทมีความต้องการใช้เงินลงทุน เพิ่มเติม บริษัทจะจัดหาแหล่งเงินผ่านสถาบันการเงิน หรือผ่านการใช้เครื่องมือทางการเงินรูปแบบต่างๆที่ บริษัทจะสามารถทำได้
10.บจก.พอร์ท แลนด์ เฟลเวอร์ แอนด์ แอร์โร แมติก	รายการซื้อสินค้า บริษัทและบริษัทย่อย ซื้อวัตถุดิบจากบ จก.พอร์ทแลนด์ฯ	6.17	-	บจก.พอร์ทแลนด์ฯ เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกับนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ซึ่งผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือนายอำพล อุณห โชค เป็นพี่ชายนางเพ็ชราฯ โดยบจก.พอร์ทแลนด์ฯ ดำเนินธุรกิจเคมีภัณฑ์ผสมอาหาร ก่อตั้งวันที่ 21 พฤศจิกายน 2538 ตั้งอยู่เลขที่ 11 ซ.สรณคมน์ 20 แยก 1 ถ.สรณคมน์ แขวงสีกัน เขตดอนเมือง กรุงเทพฯ โดย ผู้ถือหุ้นของบจก.พอร์ทแลนด์ฯ ณ วันที่ 30 เมษายน 61 มีดังนี้

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง โยงกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ																	
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562																		
10.บจก.พอร์ต แลนด์ เฟลเวอร์ แอนด์ แอร์โร แมติก (ต่อ)	เจ้าหนี้การค้า	5.33	-		<table><tr><th>ชื่อ - สกุล</th><th>จำนวนหุ้น</th><th>สัดส่วน</th></tr><tr><td>1.นายอำพล อุณหโชค</td><td>980,000</td><td>98.00</td></tr><tr><td>2.น.ส.พัชรี ภูวภูตานนท์ ณ มหาสารคาม</td><td>10,000</td><td>1.00</td></tr><tr><td>3.นางศุภมาส อารีรัตน์</td><td>10,000</td><td>1.00</td></tr><tr><td>รวม</td><td>1,000,000</td><td>100.00</td></tr></table>	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน	1.นายอำพล อุณหโชค	980,000	98.00	2.น.ส.พัชรี ภูวภูตานนท์ ณ มหาสารคาม	10,000	1.00	3.นางศุภมาส อารีรัตน์	10,000	1.00	รวม	1,000,000	100.00	
	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน																		
	1.นายอำพล อุณหโชค	980,000	98.00																		
2.น.ส.พัชรี ภูวภูตานนท์ ณ มหาสารคาม	10,000	1.00																			
3.นางศุภมาส อารีรัตน์	10,000	1.00																			
รวม	1,000,000	100.00																			
	เจ้าหนี้อื่น																				
	บริษัทย่อยมีรายการ เจ้าหนี้กับบจก. พอร์ตแลนด์ เฟลเวอร์ แอนด์	3.83	-	หมายเหตุ : นายอำพล อุณหโชค เป็นพี่ชายของนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ น.ส.พัชรี ภูวภูตานนท์ ณ มหาสารคาม เป็นพี่สาวของนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ นางศุภมาส อารีรัตน์ เป็นพี่สะใภ้ของนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ																	
	รายการซื้อทรัพย์สิน บริษัทย่อย สิ่งปลูก สร้าง พร้อม สังหาริมทรัพย์	48.20	-	บริษัท และบจก.ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แพรกแรนซ์ ซื้อมัตถุดิบ และวัตถุดิบต่างกลั่นจากบจก.พอร์ตแลนด์ฯ เพื่อ ผลิตสินค้า หรือเพื่อจำหน่ายให้กับลูกค้า มีราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามที่ตกลงกัน ทั้งนี้ เนื่องจากบจก. พอร์ตแลนด์ฯมีธุรกิจคล้ายคลึงกับบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น ในอนาคต ที่ประชุมคณะกรรมการบจก.ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แพรกแรนซ์ ครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2561 มีมติเข้าซื้อสิ่งปลูกสร้าง พร้อมสังหาริมทรัพย์จากบริษัทดังกล่าว ซึ่งอ้างอิงจากราคาประเมินซึ่งประเมิน โดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.เพื่อปรับโครงสร้างทรัพย์สินให้มีความ ชัดเจน โดยดำเนินการแล้วเสร็จในไตรมาส 4 ปี 2561 ที่ผ่านมา ปัจจุบันบริษัทดังกล่าว ได้จดทะเบียนเลิก บริษัทแล้วเมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 และได้จดทะเบียนเสร็จการชำระบัญชีแล้ว เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2562																	

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง โยงกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ															
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562																
11.บจก.โกลเบล เทสท์	รายการซื้อสินค้า บริษัท และบริษัทย่อย ซื้อวัตถุดิบต่างจาก บจก.โกลเบล เทสท์	13.76	-	<p>บจก.โกลเบล เทสท์ เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกับนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ซึ่งผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือนางนงเยาว์ วรรณสุข เป็นพี่สะใภ้ของนางเพ็ชรา โดยบจก.โกลเบล เทสท์ ดำเนินธุรกิจเคมีภัณฑ์ผสมอาหาร ก่อตั้งวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2544 ตั้งอยู่เลขที่ 700/90 ซ.ประจิตต์ ถ.ศรีนครินทร์ แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ โดยผู้ถือหุ้นของบจก.โกลเบล เทสท์ ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 มีดังนี้</p> <table><tr><th>ชื่อ - สกุล</th><th>จำนวนหุ้น</th><th>สัดส่วน</th></tr><tr><td>1.นางนงเยาว์ วรรณสุข</td><td>9,994</td><td>99.94</td></tr><tr><td>2. นายวสันต์ บุญทองใหม่</td><td>3</td><td>0.03</td></tr><tr><td>3.น.ส.เสาวรส แก่งกระโทก</td><td>3</td><td>0.03</td></tr><tr><td>รวม</td><td>10,000</td><td>100.00</td></tr></table> <p>หมายเหตุ : นางนงเยาว์ วรรณสุข เป็นพี่สะใภ้ของนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ</p> <p>บริษัทและบจก.ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกรแนซ์ ซื้อวัตถุดิบ และวัตถุดิบต่างจากบจก.โกลเบล เทสท์ เพื่อผลิตสินค้า หรือเพื่อจำหน่ายให้กับลูกค้า มีราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามที่ตกลงกัน ทั้งนี้ เนื่องจากบจก.โกลเบล เทสท์มีธุรกิจคล้ายคลึงกับบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทดังกล่าว ได้จดทะเบียนเลิกบริษัท และชำระบัญชีแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2562</p>	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน	1.นางนงเยาว์ วรรณสุข	9,994	99.94	2. นายวสันต์ บุญทองใหม่	3	0.03	3.น.ส.เสาวรส แก่งกระโทก	3	0.03	รวม	10,000	100.00
ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน																	
1.นางนงเยาว์ วรรณสุข	9,994	99.94																	
2. นายวสันต์ บุญทองใหม่	3	0.03																	
3.น.ส.เสาวรส แก่งกระโทก	3	0.03																	
รวม	10,000	100.00																	

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง โยงกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ															
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562																
12.บจก. เทสท์ แอนด์ เซนส์	รายได้จากการขาย บริษัท และบริษัทย่อย ขายสินค้าให้บจก.เทสท์ แอนด์ เซนส์	8.95		- บจก.เทสท์ แอนด์ เซนส์ เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกับนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ซึ่งผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือนายณัฏฐ์ ศรีบรรทม ซึ่งเป็นหลานชายนางเพ็ชราฯ โดยบจก.เทส แอนด์ เซนส์ ดำเนินธุรกิจจำหน่ายหัวน้ำหอม เครื่องปรุงแต่ง เครื่องเทศ และเครื่องปรุงรสอาหารเคมีผสมอาหาร ก่อตั้งวันที่ 5 มิถุนายน 2544 ตั้งอยู่เลขที่ 196 /22 หมู่ที่ 2 ต.ชะแมบ อ.วังน้อย จ.พระนครศรีอยุธยา โดยผู้ถือหุ้นของบจก.เทสท์ แอนด์ เซนส์ ณ วันที่ 30 เมษายน 60 มีดังนี้ <table><tr><th>ชื่อ - สกุล</th><th>จำนวนหุ้น</th><th>สัดส่วน</th></tr><tr><td>1.นายณัฏฐ์ ศรีบรรทม</td><td>49,997</td><td>49.99</td></tr><tr><td>2. นายประชิด นราพันธ์</td><td>49,997</td><td>49.99</td></tr><tr><td>3.นายพันธ์ศักดิ์ วิริยะกานนท์</td><td>6</td><td>0.02</td></tr><tr><td>รวม</td><td>100,000</td><td>100.00</td></tr></table> หมายเหตุ : นายณัฏฐ์ ศรีบรรทม เป็นหลายชาย นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน	1.นายณัฏฐ์ ศรีบรรทม	49,997	49.99	2. นายประชิด นราพันธ์	49,997	49.99	3.นายพันธ์ศักดิ์ วิริยะกานนท์	6	0.02	รวม	100,000	100.00
	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน																
	1.นายณัฏฐ์ ศรีบรรทม	49,997	49.99																
	2. นายประชิด นราพันธ์	49,997	49.99																
	3.นายพันธ์ศักดิ์ วิริยะกานนท์	6	0.02																
รวม	100,000	100.00																	
ลูกหนี้การค้า	0.23		-																
รายการซื้อสินค้า บริษัทและบริษัทย่อย ซื้อวัตถุดิบจากบ จก.เทสท์ แอนด์ เซนส์	20.34	7.53																	
เจ้าหนี้การค้า	17.67		-																
			- บริษัทและบจก.ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกรเ็นซ์ ซื้อวัตถุดิบเพื่อผลิตสินค้าของบริษัทและบริษัทย่อย นอกจากนี้บริษัทและบริษัทย่อยยังมีการขายสินค้าให้กับ บจก.เทส แอนด์ เซนส์ เพื่อนำไปจำหน่ายต่อให้กับ คู่แข่งของคู่ค้าของบริษัทและบริษัทย่อย โดยราคาขายดังกล่าว เป็นราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ทั้งนี้ เนื่องจากบจก.เทสท์ แอนด์ เซนส์มีธุรกิจคล้ายคลึงกับบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทดังกล่าว ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทแล้วเมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 และชำระบัญชีแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2562																

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ															
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562																
13.บจก. โบตานิค ดีไลท์	รายได้จากการขายบริษัทและบริษัทย่อยขายสินค้าให้บจก.โบตานิค ดีไลท์	0.003	-	<div><div>บจก.โบตานิค ดีไลท์ เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกับนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ซึ่งผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือนายสำเร็จ อุณหโชค เป็นน้องชาย นางเพ็ชราฯโดยบจก.โบตานิค ดีไลท์ ดำเนินธุรกิจรีสอร์ท ก่อตั้งวันที่ 3 ธันวาคม 2558 ตั้งอยู่เลขที่ 14/9 หมู่ที่ 13 ต.บ้านเก่า อ.เมือง จ.กาญจนบุรี โดยผู้ถือหุ้นของบจก.โบตานิค ดีไลท์ ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 มีดังนี้</div><table><tr><th>ชื่อ - สกุล</th><th>จำนวนหุ้น</th><th>สัดส่วน</th></tr><tr><td>1.นายสำเร็จ อุณหโชค</td><td>8,000</td><td>40.00</td></tr><tr><td>2. นางสาวปัทมา อุณหโชค</td><td>6.000</td><td>30.00</td></tr><tr><td>3.นายปัญญาทัศน์ อุณหโชค</td><td>6,000</td><td>30.00</td></tr><tr><td>รวม</td><td>10,000</td><td>100.00</td></tr></table><div>หมายเหตุ : นายสำเร็จ อุณหโชค เป็นน้องชายของนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ</div><div>บริษัทขายอาหารสำเร็จรูปซึ่งไม่ใช่ธุรกิจปกติของบริษัท ให้กับบจก.โบตานิค ดีไลท์ ในราคาต่ำกว่าทุน ทั้งนี้ การขายอาหารสำเร็จรูปที่เกิดขึ้นในอดีตเกิดจากการคืนสินค้าของลูกค้า ปัจจุบันบจก.โบตานิค ดีไลท์ได้หยุดประกอบธุรกิจแล้ว</div></div>	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน	1.นายสำเร็จ อุณหโชค	8,000	40.00	2. นางสาวปัทมา อุณหโชค	6.000	30.00	3.นายปัญญาทัศน์ อุณหโชค	6,000	30.00	รวม	10,000	100.00
ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน																	
1.นายสำเร็จ อุณหโชค	8,000	40.00																	
2. นางสาวปัทมา อุณหโชค	6.000	30.00																	
3.นายปัญญาทัศน์ อุณหโชค	6,000	30.00																	
รวม	10,000	100.00																	

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง โยงกัน	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ																											
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562																												
14. บจก. เพชรเพิ่มสิน	<p><u>รับบริการ</u></p> <p>บริษัทและบริษัทย่อยว่าจ้าง บจก. เพชรเพิ่มสิน ต่อเติมและปรับปรุงอาคารโรงงาน</p> <p><u>เจ้าหนี้</u></p> <p>บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการเจ้าหนี้กับ บจก. เพชรเพิ่มสิน</p>	<p>22.11</p> <p>0.13</p>	<p>21.57</p> <p>0.005</p>	<p>บจก. เพชรเพิ่มสิน เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกับนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ซึ่งผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือนายวิชาญ อุณหโชค นางสาวสุนันท์ อุณหโชค และนางสาววาสนา อุณหโชค ซึ่งนายวิชาญฯ เป็นพี่ชายนางเพ็ชราฯ โดย บจก. เพชรเพิ่มสิน ดำเนินธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง ก่อตั้งวันที่ 02 มี.ค. 43 ตั้งอยู่เลขที่ 44/5 หมู่ที่ 6 ต. ลำลูกกา อ. ลำลูกกา จ. ปทุมธานี โดยผู้ถือหุ้นของ บจก. เพชรเพิ่มสิน ณ วันที่ 30 เม.ย. 60 มีดังนี้</p> <table><tr><th>ชื่อ - สกุล</th><th>จำนวนหุ้น</th><th>สัดส่วน</th></tr><tr><td>1. นายวิชาญ อุณหโชค</td><td>23,799</td><td>72.12</td></tr><tr><td>2. นางสาววาริน อุณหโชค</td><td>3,000</td><td>9.09</td></tr><tr><td>3. นางสาวสุนันท์ อุณหโชค</td><td>3,000</td><td>9.09</td></tr><tr><td>4. นางสาววาสนา อุณหโชค</td><td>3,000</td><td>9.09</td></tr><tr><td>5. นายประเพียร ชันอาสา</td><td>100</td><td>0.30</td></tr><tr><td>6. นายประชิด นราพันธ์</td><td>100</td><td>0.30</td></tr><tr><td>7. นายรังสรรค์ สวยวาปี</td><td>1</td><td>0.01</td></tr><tr><td>รวม</td><td>33,000</td><td>100</td></tr></table> <p>หมายเหตุ : นายวิชาญ อุณหโชค เป็นพี่ชายของนางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ</p> <p>บริษัทและ บจก. เบสท์ โอเดอร์ ได้ใช้บริการจาก บจก. เพชรเพิ่มสิน ในการต่อเติมและปรับปรุงอาคารโรงงาน ปัจจุบันบริษัทได้ชำระหนี้ดังกล่าวแล้วบางส่วน โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบายการทำรายการ</p>	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน	1. นายวิชาญ อุณหโชค	23,799	72.12	2. นางสาววาริน อุณหโชค	3,000	9.09	3. นางสาวสุนันท์ อุณหโชค	3,000	9.09	4. นางสาววาสนา อุณหโชค	3,000	9.09	5. นายประเพียร ชันอาสา	100	0.30	6. นายประชิด นราพันธ์	100	0.30	7. นายรังสรรค์ สวยวาปี	1	0.01	รวม	33,000	100
ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	สัดส่วน																													
1. นายวิชาญ อุณหโชค	23,799	72.12																													
2. นางสาววาริน อุณหโชค	3,000	9.09																													
3. นางสาวสุนันท์ อุณหโชค	3,000	9.09																													
4. นางสาววาสนา อุณหโชค	3,000	9.09																													
5. นายประเพียร ชันอาสา	100	0.30																													
6. นายประชิด นราพันธ์	100	0.30																													
7. นายรังสรรค์ สวยวาปี	1	0.01																													
รวม	33,000	100																													

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ
		งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561	งวด 12 เดือน สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562	
14. บจก. เพชร เพิ่มสิน (ต่อ)				<p>ระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้อย่างชัดเจน โดยตั้งแต่ปี 2562 กรณีมูลค่างานว่าจ้างตั้งแต่ 3 ล้านบาทขึ้นไป บริษัทจะจัดให้มีการประกวดราคาเพื่อคัดเลือกผู้รับเหมา โดยผู้รับเหมาจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนด อาทิ เป็นนิติบุคคล มีทุนจดทะเบียน</p> <p>และทุนจดทะเบียนชำระแล้วเหมาะสมกับมูลค่างาน (กำหนดเป็นรายการ) มีผลงานก่อสร้างประเภทเดียวกันกับงานที่ประกวดราคา ไม่เคยมีประวัติเป็นผู้ที่งาน ฐานะทางการเงินมั่นคง และประวัติการให้บริการดีกับกลุ่มบริษัทในอดีต เป็นต้น ก่อนพิจารณาคัดเลือกทุกครั้ง กรณีมูลค่างานว่าจ้างน้อยกว่า 3 ล้านบาท บริษัทจะคัดเลือกผู้รับเหมาโดยวิธีเปรียบเทียบราคา และเงื่อนไขกับผู้รับเหมารายอื่น อย่างน้อยอีก 2 ราย รวมเป็น 3 ราย ก่อนพิจารณาคัดเลือกทุกครั้ง</p>
15. บจก. แดฟเน่	รายการซื้อทรัพย์สิน บริษัทย่อยซื้อที่ดินจาก บจก. แดฟเน่	10.81	-	<p>บจก. ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกแรนซ์ ซื้อที่ดินโฉนดเลขที่ 48520 และโฉนดเลขที่ 48525 ตั้งอยู่ที่ ต.บ้านหว้า อ.บางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เนื้อที่รวม 2-2-95 ไร่ เพื่อปรับโครงสร้างทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทให้มีความชัดเจนขึ้น จากบจก. แดฟเน่ ซึ่งที่ดินดังกล่าวเป็นที่ตั้งโรงงานของบจก. พอร์ตแลนด์ เฟลเวอร์ แอนด์ แอโรแมติก ในราคาเท่ากับ 10.81 ล้านบาท ซึ่งอ้างอิงจากราคาประเมินซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้บริษัทย่อยดำเนินการแล้วเสร็จในไตรมาส 4 ปี 2561 ที่ผ่านมา ทั้งนี้ บจก. แดฟเน่ ได้หยุดดำเนินงานภายหลังธุรกรรมดังกล่าว จึงจดทะเบียนเลิกบริษัทแล้วเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 และชำระบัญชีแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2562</p>

12.1 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2562 ได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อย กับบริษัทหรือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีความเห็นว่ารายการระหว่างกันต่าง ๆ มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมและถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันทั่วไป และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท

12.2 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2561 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณานุมัติหลักการสำหรับมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ดังนี้

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณานุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่รายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และหากหุ้นสามัญของบริษัทได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) แล้ว บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณานุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

12.3 นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2561 ได้กำหนดนโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต ดังนี้

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัทและบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถ

อ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทจะให้ผู้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทและหากหุ้นสามัญของบริษัทได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกรรมการจะต้องไม่อนุญาติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

12.4 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม (ยกเว้น การทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน ที่มีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ซึ่งทางคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้ไว้แล้ว เมื่อครั้งการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2561 ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทด้วย