

บริษัท คอปเปอร์ ไวร์ด จำกัด (มหาชน)  
COPPERWIRED PUBLIC COMPANY LIMITED

---

ส่วนที่ 2  
การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

## 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

### 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งสิ้นจำนวน 300,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญชำระแล้วจำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ

### 7.2 ผู้ถือหุ้น

#### รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทและสัดส่วนการถือหุ้น 10 รายแรก ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 7 มกราคม 2563 (วัดปิดสมุดทะเบียนล่าสุด) โดยมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น(หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท วีเน็ท แคปปิตอล จำกัด <sup>1/</sup>	307,898,600	51.32
2.	กลุ่มครอบครัว อิงค์เนต		
	นางวลีพร อิงค์เนต	7,857,000	1.31
	นายณรงค์ อิงค์เนต	5,638,200	0.94
	น.ส.สุริย์พร อิงค์เนต	5,290,400	0.88
	นายไพศาล อิงค์เนต	2,619,000	0.44
	นายไพสิฐ อิงค์เนต	400	0.00
รวมกลุ่มคุณณรงค์ อิงค์เนต <sup>2/</sup>		329,303,600	54.88
3.	นาย ประเมศร์ เจริญเจริญสุข	67,706,200	11.28
4.	บริษัท เมลโค โฮลดิ้งส์ จำกัด <sup>3/</sup>	24,637,800	4.11
5.	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด(มหาชน)	18,000,000	3.00
6.	นาย โสภณ บุณยรัตพันธุ์	9,742,800	1.62
7.	นาย วสวรรณ อนุกฤษวงค์ศรี	3,700,000	0.62
8.	นาง วรรรณา องค์ประเสริฐ	2,607,000	0.43
9.	นาย นพรัตน์ ทองศักดิ์	2,540,000	0.42
10.	นาง ศิริวรรณ ยศศักดิ์ดา	2,065,000	0.34
รวมทั้งสิ้น		460,302,400	76.72

หมายเหตุ <sup>1/</sup> บริษัท วีเน็ท แคปปิตอล จำกัด เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศไทย ประกอบธุรกิจถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ซึ่งมีรายชื่อผู้ถือหุ้นหลัก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คือ นายณรงค์ อิงค์เนต จำนวน 6.96 ล้านหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 92.80

<sup>2/</sup> รายชื่อผู้ถือหุ้นกลุ่มคุณณรงค์ อิงค์เนต ถูกจัดกลุ่มตามความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นการเปิดเผยตามมาตรา 69 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยไม่เกี่ยวกับลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำความผิดกับบุคคลอื่นตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 7/2552 แต่อย่างใด

<sup>3/</sup> บริษัท เมลโค โฮลดิ้งส์ จำกัด เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศไทย ประกอบธุรกิจขายอุปกรณ์ Hardware ซึ่งมีรายชื่อผู้ถือหุ้นหลัก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คือ ตระกูล Maki จำนวน 11,308,424 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 50.90 และ Melco Holdings, Inc. จำนวน 2,430,018 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 10.90

### 7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

### 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทและบริษัทย่อย

#### นโยบายการจ่ายเงินปันผลสำหรับบริษัท

บริษัทจะจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้และหลังหักสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามกฎหมายกำหนด โดยการพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ซึ่งการจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด ความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ แผนการลงทุน การจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม เงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาต่างๆ ที่บริษัทผูกพันอยู่ รวมทั้งข้อจำกัดทางกฎหมาย ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต

ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการของบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรพอจะทำเช่นนั้นได้ โดยจะต้องรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

#### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

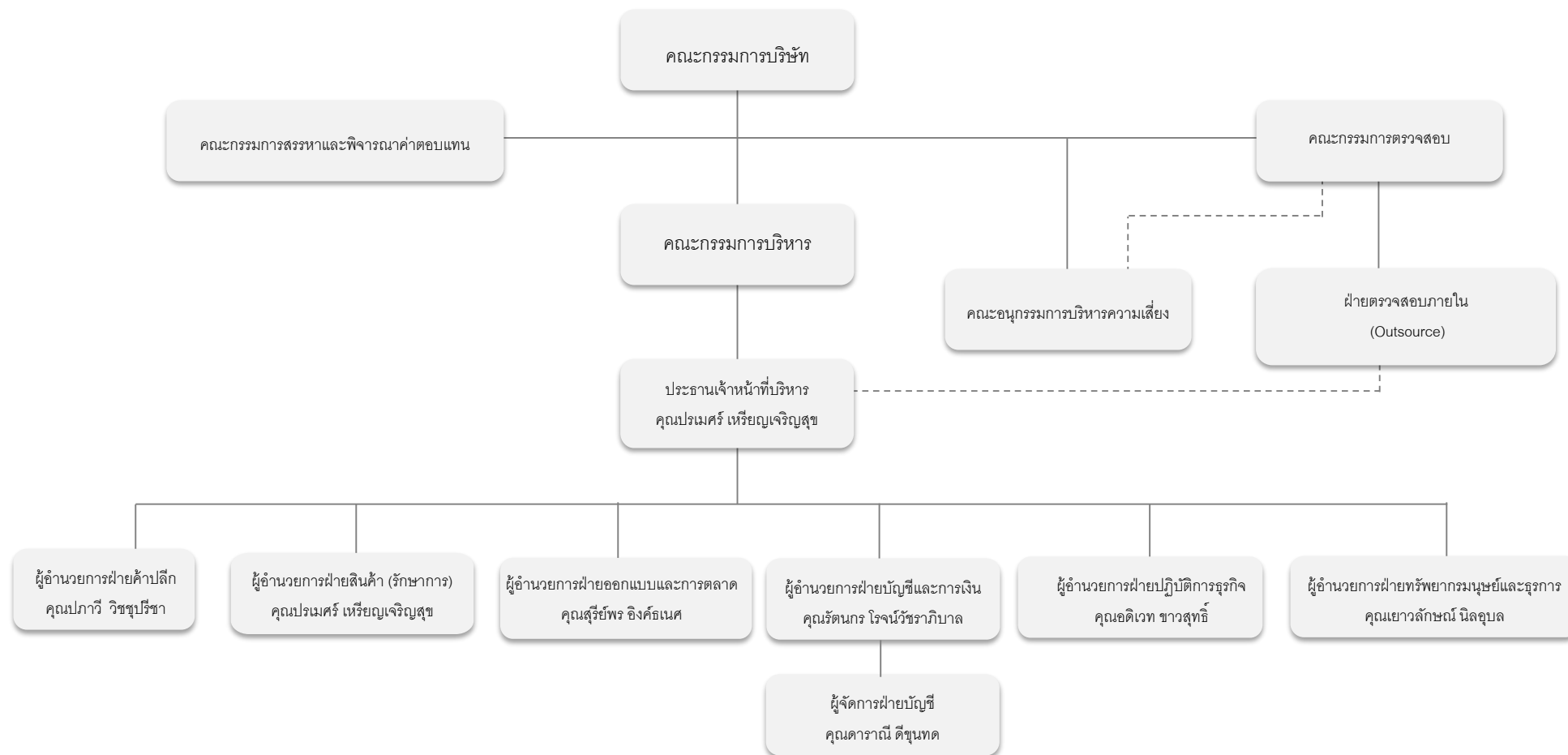
บริษัทจะจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้และหลังหักสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามกฎหมายกำหนด โดยการพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อย ซึ่งการจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด ความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ แผนการลงทุน การจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม เงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาต่างๆ ที่บริษัทย่อยผูกพันอยู่ รวมทั้งข้อจำกัดทางกฎหมาย ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต

ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทย่อยที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการของบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทย่อยมีผลกำไรสมควรพอจะทำเช่นนั้นได้ โดยจะต้องรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

## 8. โครงสร้างการจัดการ

## โครงสร้างจัดการของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โครงสร้างองค์กรของบริษัท เป็นดังนี้



ทั้งนี้ บริษัทได้ว่าจ้างบุคคลภายนอก คือ บริษัท อดิทิ แฮส จำกัด เข้าทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน



## 8.1 โครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ซึ่งประกอบด้วย 1) คณะกรรมการตรวจสอบ 2) คณะกรรมการบริหาร 3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการชุดต่างๆ ของบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

### 8.1.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท จำนวน 7 ท่าน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง
1. นายณรงค์ อิงค์ธเนศ	ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการ / กรรมการบริหาร
3. นายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข	กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
4. ศ.ดร.พรชัย ชูณหจันดา	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
5. นายมนัส เจียรนนท์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
6. นายก่อเกียรติ หวังวีระมิตร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
7. นายปัญญา เกษมทรัพย์	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

หมายเหตุ: 1. นายณรงค์ อิงค์ธเนศ และนายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ เป็นกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นราย VNET ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขการดำรงสัดส่วนกรรมการในสัญญาร่วมลงทุนระหว่างบริษัทกับ VNET ลงวันที่ 5 กันยายน 2551

2. นายณรงค์ อิงค์ธเนศ ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการโดยไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่โครงสร้างกรรมการบริษัทมีสัดส่วนกรรมการอิสระ 4 คนจากจำนวนกรรมการทั้งสิ้น 7 คน เกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งเป็นไปตามหลักนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3. มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 มีมติแต่งตั้งนางสาวรัตนกร ใจจันทร์ วิชาภิบาล เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 สิงหาคม 2561 เป็นต้นไป

ทั้งนี้ รายละเอียดของกรรมการของบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายณรงค์ อิงค์ธเนศ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ หรือนายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข จำนวน 2 ใน 3 คนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราบริษัท

ยกเว้นอำนาจกระทำการเฉพาะขึ้นการคำร้อง คำขอ การขอใบอนุญาตค้าของเก่าและเอกสารประกอบการขอใบอนุญาตค้าของเก่า เพื่อให้ได้มาซึ่งใบอนุญาต ใบสำคัญ และสิทธิต่างๆ อันเป็นประโยชน์ของบริษัทให้นายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท

## 8.1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ <sup>1/</sup>	ตำแหน่ง
1. ศ.ดร.พรชัย ชูณหจันดา	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายมนัส เจียรนนท์	กรรมการตรวจสอบ
3. นายก่อเกียรติ หวังวีระมิตร	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: <sup>1/</sup> ศ.ดร.พรชัย ชูณหจันดา นายมนัส เจียรนนท์ นายก่อเกียรติ หวังวีระมิตร ได้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2561 ซึ่ง ศ.ดร.พรชัย ชูณหจันดา เป็นกรรมการ ตรวจสอบและกรรมการอิสระที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงินเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทาน ความน่าเชื่อถือของการเงินของบริษัท โดยสำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรีสาขาการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโทบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และปริญญาเอกสาขาการเงิน Florida International University ปัจจุบันดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บางกอกโพลีส์ จำกัด (มหาชน)

<sup>2/</sup> มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 มีมติแต่งตั้งนางสาวดลยรัตน์ โมลาสุข เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 สิงหาคม 2561 เป็นต้นไป

## 8.1.3 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริหารของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง
1. นายณรงค์ อิงค์ธเนศ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการบริหาร
3. นายปรเมศวร์ เจริญเจริญสุข	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ: นายณรงค์ อิงค์ธเนศ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ นายปรเมศวร์ เจริญเจริญสุข ได้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2561

## 8.1.4 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	ตำแหน่ง
1. นายมนัส เจียรนนท์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายณรงค์ อิงค์ธเนศ	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายปัญญา เกษมทรัพย์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

หมายเหตุ: นายมนัส เจียรนนท์, นายณรงค์ อิงค์ธเนศ และนายปัญญา เกษมทรัพย์ ได้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2561

จากข้อมูลข้างต้น ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารของบริษัท ปรากฏในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทได้มีการจัดการประชุมของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเป็นรายบุคคล ปรากฏตามตาราง ดังนี้

รายชื่อ คณะกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด			
		คณะกรรมการ บริษัท (8 ครั้ง)	คณะกรรมการ ตรวจสอบ (4 ครั้ง)	คณะกรรมการ บริหาร (12 ครั้ง)	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน (1 ครั้ง)
1. นายณรงค์ อิงคโณน	ประธานกรรมการ / ประธาน กรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	8/8	-	12/12	1/1
2. นายไผ่ภณ บุญรัตพันธุ์	กรรมการ / กรรมการบริหาร	8/8	-	12/12	-
3. นายปรเมศร์ เหรียญเจริญสุข	กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร (CEO)	8/8	-	12/12	-
4. ศ.ดร.พรชัย ขุนจินดา	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	8/8	4/4	-	-
5. นายมนัส เจียรวรรณนท์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการ สรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	7/8	3/4	-	1/1
6. นายก่อเกียรติ หวั่งวิระมิตร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	7/8	4/4	-	-
7. นายปัญญา เกษมทรัพย์	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	8/8	-	-	1/1

## 8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผู้บริหารของบริษัท มีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อผู้บริหาร <sup>1/</sup>	ตำแหน่ง
1. นายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
2. นางสาวภาวี วิชชุปรีชา	ผู้อำนวยการฝ่ายค้าปลีก
3. นายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข	ผู้อำนวยการฝ่ายสินค้า (รักษาการ)
4. นางสาวสุรีย์พร อิงค์ธเนศ	ผู้อำนวยการฝ่ายออกแบบและการตลาด
5. นางสาวรัตนกร โรจน์วัชรภิบาล <sup>2/</sup>	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
6. นายอดิเวท ขาวสุทธิ	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการธุรกิจ
7. นางเยาวลักษณ์ นิลอุบล	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์และธุรการ
8. นางสาวดารานี ดีขุนทด <sup>3/</sup>	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

หมายเหตุ: <sup>1/</sup> ตามคำนิยามผู้บริหารของประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ผู้บริหาร หมายความว่า ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายชื่อเรียงตามลำดับจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายชื่อที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ทั้งนี้ รายละเอียดของผู้บริหารของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

<sup>2/</sup> ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) คือ นางสาวรัตนกร โรจน์วัชรภิบาล

<sup>3/</sup> ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในการควบคุมดูแลการทำบัญชี คือ นางสาวดารานี ดีขุนทด

## 8.3 เลขาธิการบริษัท

มติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 วันที่ 10 สิงหาคม 2561 ได้แต่งตั้งนางสาวรัตนกร โรจน์วัชรภิบาล เป็นเลขาธิการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ โดยขอบเขตหน้าที่ของเลขาธิการบริษัท มีดังต่อไปนี้

- 1) ดูแลและให้คำแนะนำเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ของบริษัท และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนด และ/หรือกฎหมายที่มีนัยสำคัญให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารรับทราบ
- 2) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท บันทึกรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว
- 3) ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและระบบสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบเป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 4) จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ซึ่งจัดทำโดยกรรมการให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน

- 5) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญของบริษัท ได้แก่
  - 5.1) ทะเบียนกรรมการ
  - 5.2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานประจำปีของบริษัท
  - 5.3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
  - 5.4) รายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารในนามของบริษัทและ/หรือ คณะกรรมการ
- 6) ดำเนินการและรับผิดชอบอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

#### 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

##### 8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

###### (ก) ค่าตอบแทนกรรมการ

ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2562 ได้มีการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าตอบแทนรายเดือน
	บาท/ครั้ง	บาท/เดือน
<b><u>คณะกรรมการบริษัท</u></b>		
- ประธานกรรมการบริษัท	20,000	25,000
- กรรมการบริษัท *	20,000	20,000
<b><u>คณะกรรมการตรวจสอบ</u></b>		
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	20,000	25,000
- กรรมการตรวจสอบ	20,000	-
<b><u>คณะกรรมการบริหาร</u></b>		
- ประธานกรรมการบริหาร	-	-
- กรรมการบริหาร	-	-
<b><u>คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน</u></b>		
- ประธานกรรมการสรรหา	20,000	-
- กรรมการสรรหา	20,000	-

หมายเหตุ: \* ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ ครั้งที่ 1/2562 ณ วันที่ 12 มีนาคม 2562 ระบุให้กรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระ จะได้รับค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมตั้งแต่เดือนที่บริษัทได้รับการอนุมัติการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ให้กับประชาชน (IPO)

รายละเอียดคำตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงินสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายชื่อกรรมการบริษัท	คำตอบแทนกรรมการ (บาท)					
	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณา คำตอบแทน	รวม
	ค่าเบี้ย ประชุม	คำตอบแทน รายเดือน	ค่าเบี้ย ประชุม	คำตอบแทน รายเดือน	ค่าเบี้ยประชุม	
1. นายณรงค์ อิงคฺธเนศ	60,000	75,000	-	-	-	135,000
2. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	60,000	60,000	-	-	-	120,000
3. นายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข	60,000	60,000	-	-	-	120,000
4. ศ.ดร.พรชัย ชูณหจันดา	180,000	300,000	120,000	-	-	600,000
5. นายมนัส เจียรวนนท์	140,000	240,000	100,000	-	20,000	500,000
6. นายปัญญา เกษมทรัพย์	180,000	240,000	-	-	20,000	440,000
7. นายก่อเกียรติ หวังวีระมิตร	160,000	240,000	120,000	-	-	520,000
<b>รวม</b>	<b>840,000</b>	<b>1,215,000</b>	<b>340,000</b>	<b>-</b>	<b>40,000</b>	<b>2,495,000</b>

(ข) คำตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทและบริษัทย่อย ได้จ่ายคำตอบแทนให้แก่ผู้บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส ค่านายหน้า และอื่นๆ เช่น ค่าเดินทาง, ค่าโทรศัพท์, ค่าดูงานต่างประเทศ โดยสรุปได้ดังนี้

คำตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2562	
	จำนวน (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน โบนัส ค่านายหน้า	8	15,723,641
อื่นๆ เช่น ค่าเดินทาง, ค่าโทรศัพท์, ค่าดูงาน ต่างประเทศ	8	260,000
<b>รวม</b>	<b>8</b>	<b>15,983,641</b>

หมายเหตุ: คำตอบแทนผู้บริหารในตารางข้างต้น (ไม่รวมผู้บริหาร 1 ราย คือ นางสาวดารานี ดีขุนทด เนื่องจากเพิ่งได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2562) เป็นคำตอบแทนของผู้บริหารตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งแตกต่างจากคำตอบแทนผู้บริหารสำคัญตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

#### 8.4.2 คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

(ก) การจัดสรรหุ้น IPO

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2562 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 16,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.67 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้

แล้วทั้งหมดภายหลังการเสนอขายหุ้นให้แก่ประชาชนในครั้งนี้อย่างเป็นครั้งแรก เพื่อเสนอขายให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือ พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย โดยการจัดสรรหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าวจะอยู่ในดุลยพินิจของคณะกรรมการบริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ทั้งนี้ ราคาเสนอขายเป็นราคาที่เท่ากับราคาเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) โดยจะเสนอขายพร้อมกับการเสนอขายหุ้น IPO

รายละเอียดของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ได้รับการจัดสรร มีดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ได้รับ การจัดสรร (หุ้น)	ร้อยละของจำนวน หุ้นที่เสนอขายให้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
1. ศ.ดร. พรชัย ชูณหจันดา	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	200,000	1.25
2. นายมนัส เจียรนนท์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	200,000	1.25
3. นายก่อเกียรติ หวังวีระมิตร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	200,000	1.25
4. นายปัญญา เกษมทรัพย์	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	200,000	1.25
5. นางสาวปภาวี วิชชุปรีชา	ผู้อำนวยการฝ่ายค้าปลีก	400,000	2.50
6. นางสาวสุรีย์พร อิงค์เนศ	ผู้อำนวยการฝ่ายออกแบบและ การตลาด	400,000	2.50
7. นางสาวรัตนกร ใจจันท์วิธาภิบาล	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน	400,000	2.50
8. นายอดิเวท ขาวสุทธิ	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการธุรกิจ	400,000	2.50
9. นางเยาวลักษณ์ นิลอุบล	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์และ ธุรการ	400,000	2.50
10. นางสาวดารานี ดีขุนทด	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	40,000	0.25
รวม		2,840,000	17.75

(ข) ค่าตอบแทนอื่น

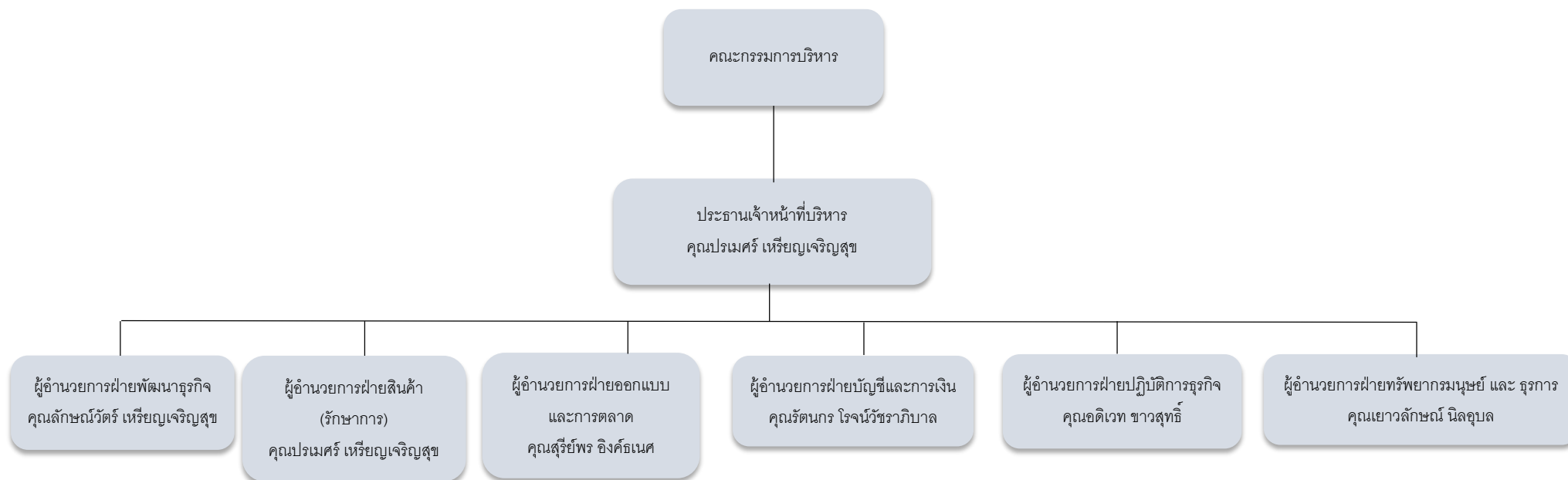
บริษัทได้ทำประกันสุขภาพให้แก่ผู้บริหารของบริษัท และกรรมการและผู้บริหารได้รับสิทธิส่วนลดร้อยละ 2 ในการซื้อสินค้าโดยมีอัตราส่วนลดแล้วแต่จะประเภทสินค้าของกลุ่มบริษัท



## 8.5 โครงสร้างการจัดการของบริษัทย่อย

### 8.5.1 โครงสร้างองค์กรของบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายอุปกรณ์เสริม (Accessories) เกี่ยวกับสินค้าประเภทดิจิทัลไลฟ์สไตล์ 1 บริษัท คือ บริษัท โคแอน จำกัด ซึ่งมีโครงสร้างองค์กร ตามรายละเอียดดังนี้



#### 8.5.2 คณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยมีคณะกรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายณรงค์ อิงค์ธเนศ	กรรมการ
2. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการ
3. นายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข	กรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทย่อย

นายณรงค์ อิงค์ธเนศ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ หรือนายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข จำนวน 2 ใน 3 คนลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย

โดยในปี 2561 และในปี 2562 มีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทย่อยดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่เข้าประชุม ทั้งหมด
	ปี 2562
1. นายณรงค์ อิงค์ธเนศ	2 / 2
2. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	2 / 2
3. นายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข	2 / 2

### 8.5.3 ผู้บริหารบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผู้บริหารของบริษัทย่อย มีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
2. นายลักษณะวัตร์ เจริญเจริญสุข	ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
3. นายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข	ผู้อำนวยการฝ่ายสินค้า (รักษาการ)
4. นางสาวสุรีย์พร อิงค์ธเนศ	ผู้อำนวยการฝ่ายออกแบบและการตลาด
5. นางสาวรัตนกร โรจน์วัชรวิบาล	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
6. นายอดิเวท ขาวสุทธิ	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการธุรกิจ
7. นางเยาวลักษณ์ นิลอุบล	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์และธุรการ

### 8.5.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย

#### (ก) ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทย่อย

##### ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทไม่มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทย่อยเนื่องจากกลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือพนักงานของกลุ่มบริษัท

##### ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

- ไม่มี -

#### (ข) ค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทย่อย

##### ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ผู้บริหารของบริษัทย่อยทุกท่านเป็นผู้บริหารของบริษัท และจะได้รับค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินจากบริษัท รายละเอียดตามหัวข้อ 10.4.1 (ข) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

##### ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน

ผู้บริหารของบริษัทย่อยทุกท่านเป็นผู้บริหารของบริษัท ดังนั้นจึงได้รับสิทธิตามข้อ 10.4.2

### 8.6 บุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย

#### 8.6.1 จำนวนพนักงาน

ในปี 2560 – 2562 บริษัทและบริษัทย่อย มีพนักงานจำนวนทั้งสิ้น จำนวน 305 คน จำนวน 321 คน และจำนวน 349 คน ตามลำดับ โดยแบ่งตามสายงานหลัก ได้ดังนี้

ฝ่ายงาน	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
	จำนวน (คน)	จำนวน (คน)	จำนวน (คน)
สายงานค้าปลีก	202	215	236
สายงานผลิตภัณฑ์	11	15	22
สายงานการตลาดและการสื่อสาร	3	4	7
สายงานออกแบบและตกแต่งหน้าร้าน	3	4	4
สายงานทรัพยากรมนุษย์	4	5	5
สายงานบริการ	45	39	31
สายงานบัญชีและการเงิน	13	15	15
สายงานปฏิบัติการ	14	12	14
สายงานเทคโนโลยี	2	2	2
สายงาน Admin	4	4	4
สายงานพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์	4	6	9
รวม	305	321	349

#### 8.6.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

#### 8.6.3 ค่าตอบแทนพนักงาน

ในปี 2560 - 2562 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย (ไม่นับรวมผู้บริหาร) เป็นจำนวน 101.37 ล้านบาท 115.68 ล้านบาท และ 118.35 ล้านบาทโดยค่าตอบแทนดังกล่าวเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ค่าตอบแทนพนักงาน	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
เงินเดือน	71,511,393	73,708,908	76,405,642
โบนัส	2,601,020	6,062,530	5,498,975
อื่นๆ เช่น นายหน้า, เงินพิเศษขาย, ค่าเดินทาง ค่าโทรศัพท์ ค่าวุฒิปัตร	27,255,923	35,907,228	36,447,375
รวม	101,368,336	115,678,666	118,351,992

หมายเหตุ: บริษัทจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว โดยทางสำนักงาน ก.ล.ต. ได้รับจดทะเบียนแล้ว และให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2562

นอกจากนี้ บริษัทได้ทำประกันภัยกลุ่มให้แก่พนักงานของกลุ่มบริษัท และพนักงานได้รับสิทธิส่วนลดในการซื้อสินค้าตามวงเงินซื้อสินค้าแล้วแต่ตำแหน่งงานและประเภทสินค้าของกลุ่มบริษัท และที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2562 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 16,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50

บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.67 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดภายหลังการเสนอขายหุ้นให้แก่ประชาชนในครั้งนี เพื่อเสนอขายให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือ พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย โดยการจัดสรรหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าวจะอยู่ในดุลยพินิจของคณะกรรมการบริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท

#### 8.6.4 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

#### 8.6.5 นโยบายในการพัฒนาบุคลากร

1) ส่งเสริมพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถ ศักยภาพ ทักษะการทำงานและทัศนคติเป็นไปตามความสามารถที่ตำแหน่งงานนั้นต้องการอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม

2) กำหนดให้พนักงานทุกคนทุกระดับเข้ารับการฝึกอบรมให้มีความรู้เกี่ยวกับนโยบายบริษัท ตั้งแต่วันเริ่มงานก่อนเข้าปฏิบัติงานและเมื่อมีการเพิ่มเติมปรับปรุงเปลี่ยนแปลงนโยบาย กระบวนการทำงาน และแนวทางการปฏิบัติงาน หรือโครงการพัฒนางานใหม่ๆ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและให้ความร่วมมือทำงานเป็นทีม ปฏิบัติไปตามทิศทางเดียวกันกับบริษัท

3) มีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพที่สอดคล้องกับภาระงานของแต่ละตำแหน่ง ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่ร่วมกับฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ ในการวางแผนกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) ของหน่วยงานและบุคคลที่สอดคล้องกัน ตลอดจนติดตามประเมินผลขีดความสามารถในการปฏิบัติงานพนักงานตามตัวชี้วัดที่กำหนด นำมาพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามที่บริษัทคาดหวัง

4) ส่งเสริมและพัฒนาการเติบโตก้าวหน้าให้กับพนักงานที่มีผลงานความสามารถโดดเด่นและมีศักยภาพพร้อมให้ปฏิบัติงานในหน้าที่ที่สูงขึ้น เพื่อรักษาคนดีสร้างคนเก่งไว้กับองค์กร

## 9. การกำกับดูแลกิจการ

### 9.1 การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เกิดความโปร่งใส เพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และการเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายว่า การดำเนินงานของบริษัทกระทำด้วยความเป็นธรรม โปร่งใสและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตั้งแต่พนักงาน นักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กร บริษัทจึงได้เห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการขึ้น ดังนี้

#### หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

เพื่อให้คณะกรรมการ ได้เข้าใจในบทบาทและตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กร บริษัทได้มีการกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจน นอกเหนือจากหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริตแล้ว บริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทางการดำเนินงาน แผนกลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีที่กำหนด ตลอดจนประเมินผลการปฏิบัติงาน และดูแลรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยและคณะทำงานเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนคณะกรรมการตรวจสอบและกำกับการปฏิบัติงานและการบริหารงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีที่กำหนด โดยประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และบริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยและคณะทำงานไว้อย่างชัดเจนเช่นกัน

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำกฎบัตรสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และคณะทำงาน และดำเนินการให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และคณะทำงานได้รับทราบเกี่ยวกับกฎบัตรดังกล่าว บริษัทกำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวทุกปีอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อจะได้แก้ไขให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีการจัดทำนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการเพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการให้มีการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย และดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

#### หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจขององค์กรที่ชัดเจน และเหมาะสมกับองค์กร เพื่อสื่อสารให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเข้าใจในวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และเพื่อให้บุคลากรในทุกระดับขององค์กรยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

บริษัทมีนโยบายที่จะทบทวนและพิจารณากำหนดแผนกลยุทธ์ และงบประมาณทุกปีเพื่อให้มั่นใจว่าแผนกลยุทธ์และงบประมาณดังกล่าวสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและศักยภาพขององค์กร รวมถึงส่งเสริมให้มีการสร้างนวัตกรรมและนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการกิจการ

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีหน้าที่ในการกำกับดูแลและติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกลยุทธ์และงบประมาณที่กำหนด รวมทั้งกำกับดูแลการจัดสรรทรัพยากรที่สำคัญ

### หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการให้เหมาะสมสอดคล้องกับธุรกิจและขนาดของบริษัท และเป็นตามที่กฎหมายกำหนด โดยองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลอย่างเหมาะสม และตำแหน่งประธานกรรมการของบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทจะไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ

ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ บริษัทกำหนดให้กรรมการแต่ละคนสามารถไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้รวมแล้วไม่เกิน 5 บริษัท และจะต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่เกิดขึ้นในปีนั้นๆ โดยบริษัทกำหนดจะจัดให้มีประชุมคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี

นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทในปัจจุบันมีสัดส่วนของกรรมการอิสระ 4 คน จากจำนวนกรรมการทั้งสิ้น 7 คน ซึ่งเป็นจำนวนที่เกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท ทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ตลอดจนสอบถามการบริหารงานของฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และกรรมการอิสระจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นครั้งแรก ทั้งนี้ หากจะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

เพื่อให้การแต่งตั้งคณะกรรมการของบริษัทและผู้บริหารมีกระบวนการที่ชัดเจนและโปร่งใส คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่งและประธานกรรมการสรรหาจะพิจารณาแต่งตั้งจากกรรมการอิสระ เพื่อให้ทำหน้าที่ในการสรรหาบุคคลซึ่งมีความรู้ ความชำนาญและประสบการณ์ที่เหมาะสมและสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่เป็นประโยชน์กับธุรกิจของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท

ภายหลังที่บริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลของกรรมการและผู้บริหาร อาทิ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยในรายงานประจำปีของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้รวมถึงการพิจารณากำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้กับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ และบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยค่าตอบแทนดังกล่าวจะต้องไม่อยู่ในอัตราที่สูงเกินไป เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ และภายหลังที่บริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน

บริษัทมีการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อดูแลและให้คำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ และรับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว รวมถึงหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

#### หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

บริษัทมีการกำหนดแผนผู้สืบทอดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งผู้บริหารที่สำคัญรวมถึงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และมีนโยบายที่จะจ่ายค่าตอบแทนให้เหมาะสมเพื่อเป็นแรงจูงใจให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารที่มีความสำคัญกับองค์กรมีความตั้งใจในการทำงานเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ทุกปี เพื่อเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทน และพัฒนาขีดความสามารถเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน

บริษัทมีนโยบายจะจัดให้มีการเสริมความรู้ให้แก่กรรมการและผู้บริหารที่สำคัญ โดยจัดสรรให้แต่ละท่านเข้าร่วมการอบรม ซึ่งจัดโดยหน่วยงานต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ และมุมมองใหม่ๆ รวมถึงจัดให้มีโครงการสำหรับพัฒนาผู้บริหารเพื่อประโยชน์ในการพิจารณาประกอบแผนการสืบทอดงาน

#### หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและการร่วมมือกันระหว่างบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและสร้างความเชื่อมั่น รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทในระยะยาว บริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติ ดังนี้

##### ■ ผู้ถือหุ้น

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและมุ่งเน้นพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน และต่อเนื่อง เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับผู้ถือหุ้นและเพื่อเพิ่มมูลค่าของบริษัท และส่งผลให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนสูงสุด โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่จะเข้าข่ายมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์



- พนักงาน

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติกับพนักงานทุกท่านอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน และสวัสดิการที่เหมาะสม ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงาน เพื่อพัฒนาทักษะในการทำงานให้มีประสิทธิภาพสูง รวมทั้งมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานและเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านต่างๆ อีกด้วย

- คู่ค้า และ/หรือ เจ้าหนี้

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ซื่อสัตย์ และไม่เอาเปรียบ รวมทั้งปฏิบัติให้เป็นไปตามสัญญา ให้ข้อมูลที่เป็นจริง และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ

- ลูกค้า

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า เช่น การจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพ การรักษาความลับของลูกค้า โดยบริษัทมีหน่วยงานหรือบุคคลที่ทำหน้าที่ดูแลความสัมพันธ์กับลูกค้า

- คู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

- ชุมชนและสังคม

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนา ส่งเสริม และยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคม และชุมชนที่บริษัทและบริษัทในเครือตั้งอยู่ให้มีคุณภาพดีขึ้นพร้อมๆ กับการเติบโตของบริษัท เน้นการปลูกฝังจิตสำนึก ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมให้เกิดขึ้นภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมและสังคม

- สิ่งแวดล้อม

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และให้ความสำคัญกับการควบคุมผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง บริษัทมีนโยบายที่ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่เสริมสร้างคุณภาพ อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ

## หลักปฏิบัติ 6 ระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งด้านการเงินและการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทอยู่เสมอ จัดให้มีการกำหนดขั้นตอนของอำนาจอนุมัติและความรับผิดชอบของผู้บริหาร และพนักงานที่มีการตรวจสอบและถ่วงดุลซึ่งกันและกัน กำหนดระเบียบการปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร บริษัทมีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในภายนอก ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้ รวมทั้งประเมินประสิทธิภาพ และความเพียงพอของการควบคุมภายในของหน่วยงานต่างๆ ในบริษัท

บริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ในการพิจารณาและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท และนำเสนอมาตรการบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายบริหารความเสี่ยงที่กำหนด

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยให้กำหนดเป็นนโยบายที่ชัดเจนและสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบและยึดถือปฏิบัติตาม และได้กำหนดนโยบายในการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนเพื่อเป็นกลไกในการกำกับดูแลให้ผู้ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามนโยบายต่างๆ ที่กำหนดขึ้นที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการอีกด้วย

#### หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล โดยบริษัทจะให้ความสำคัญกับการเปิดเผยอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใสทั้งข้อมูลของบริษัท ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน

ภายหลังที่บริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานทางการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

ภายหลังจากที่บริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะทำการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัท ต่อผู้ถือหุ้นและสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท

#### หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย หรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน เพื่อประกอบการตัดสินใจในทุกๆ เรื่อง คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายดังนี้

1) บริษัทจะจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเรื่องที่สำคัญตามที่กฎหมายกำหนดหรือเรื่องที่มีผลกระทบต่อกระทำการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2) บริษัทจะจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมตามระยะเวลาที่กฎหมาย ประกาศ หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการส่งคำถามและเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวบน website ของบริษัท และบริษัทจะรวบรวมเพื่อนำคำถามที่สำคัญไปสอบถามในที่ประชุมต่อไป

3) บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ หรือเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะกำหนดเป็นหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน และเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และจะแจ้งเหตุผลที่ไม่นำข้อเสนอมารับพิจารณาของวาระการประชุมของผู้ถือหุ้นบรรจุเป็นวาระการประชุมของบริษัทต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนั้นๆ

4) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทจะอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือจัดให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมและลงมติแทนผู้ถือหุ้นดังกล่าว โดยจะแจ้งรายชื่อพร้อมข้อมูลของกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

5) ในกรณีที่บริษัทมีผู้ถือหุ้นต่างชาติบริษัทจะจัดทำหนังสือนัดประชุมพร้อมข้อมูลประกอบการประชุมทั้งฉบับเป็นภาษาอังกฤษ และจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติพร้อมกับการจัดส่งฉบับภาษาไทย

6) เพิ่มช่องทางในการรับทราบข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทาง website ของบริษัท ภายหลังจากที่บริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะดำเนินการให้มีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลระเบียบวาระการประชุมได้อย่างสะดวก และครบถ้วน

7) บริษัทจะอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุมทั้งในเรื่องสถานที่ และเวลาที่เหมาะสม

8) ในการประชุมผู้ถือหุ้น จะดำเนินการประชุมตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท โดยจะพิจารณาและลงคะแนนเรียงตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ ไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่จำเป็น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการสอบถาม แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ

9) บริษัทจะใช้บัตรลงคะแนนในวาระที่สำคัญ และจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระ อาทิเช่นผู้สอบบัญชีภายนอก ที่ปรึกษากฎหมาย เป็นผู้ตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม

10) บริษัทจะส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามจากผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน

11) จดบันทึกรายงานการประชุมให้ครบถ้วน ถูกต้อง และบันทึกรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม ผลการลงคะแนน รวมถึงประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน นับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทจะจัดให้มีการบันทึกทัศนภาพการประชุม เพื่อเก็บรักษาไว้อ้างอิง และภายหลังจากที่บริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะนำส่งรายงานการประชุมดังกล่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนด รวมถึงนำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา

ภายหลังจากที่บริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะจัดให้มีเจ้าหน้าที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อและให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบุคคลใดๆ ซึ่งข้อมูลดังกล่าวจะเป็นข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงต่อความเป็นจริง

## 9.2 โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการจำนวน 4 ชุด คือ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีรายละเอียดดังนี้

### (ก) คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีคณะกรรมการบริษัท จำนวน 7 ท่าน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง
1. นายณรงค์ อิงค์ธเนศ	ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการ / กรรมการบริหาร
3. นายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข	กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
4. ศ.ดร.พรชัย ชูณหจันดา	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
5. นายมนัส เจียรนนท์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
6. นายกองเกียรติ หวังวีระมิตร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
7. นายปัญญา เกษมทรัพย์	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ทั้งนี้ รายละเอียดของกรรมการของบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2561 ได้พิจารณาอนุมัติให้คณะกรรมการบริษัท มีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามนโยบายซึ่งอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการและดำเนินกิจการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท โดยรวมถึงอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการและดำเนินกิจการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวัง เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น และมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท
- 2) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
- 3) ดำเนินการให้บริษัท นำระบบงานบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายใน และระบบจัดเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง

- 4) จัดให้มีการทำงานการเงินของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีให้มีความถูกต้อง เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบบัญชีที่ผ่านมาให้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน และถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 5) พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติวิสัยทัศน์ นโยบาย ทิศทางกลยุทธ์ แผนงานการดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยฝ่ายบริหาร
- 6) กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย กลยุทธ์ วิสัยทัศน์ แผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณของบริษัท โครงสร้างการบริหารจัดการ อำนาจอนุมัติ รวมถึงควบคุมกำกับดูแล การบริหารและการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน งบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้น และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น
- 7) ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัท
- 8) พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อกิจการของบริษัทอย่างเหมาะสม
- 9) จัดให้มีและปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษรและการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำกับดูแลการจัดสรรทรัพยากรที่สำคัญ เพื่อให้เชื่อมั่นว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
- 10) พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง  
ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
- 11) พิจารณาแต่งตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ทั้งนี้ บุคคลผู้นั้นต้องมีคุณสมบัติเป็นกรรมการและต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่ พ.ร.บ. บริษัทมหาชน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 12) กำกับควบคุม และป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

- 13) ดำเนินการให้มีการเผยแพร่ข้อมูลที่เหมาะสมและมีการเปิดเผยข้อมูลให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย บุคคลผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เหมาะสม และตรงต่อเวลา
  - 14) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
  - 15) คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
- ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมปกติของบริษัท และมีหลักเกณฑ์เดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length)
- 16) ขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท ซึ่งการดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัท
  - 17) กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัท ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
  - 18) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ หรือผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในบริษัท ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
  - 19) กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวมีหน้าที่แจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

(ข) **คณะกรรมการตรวจสอบ**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง
1. ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายมนัส เจียรวนนท์	กรรมการตรวจสอบ
3. นายก้องเกียรติ หวังวีระมิตร	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา เป็นกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงินเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท โดยสำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรีสาขาการบัญชี จุฬาลงกรณ์

มหาวิทยาลัย ปรินซ์ตันบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และปริญญาเอกสาขาการเงิน Florida International University ปัจจุบันดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บางกอกโพลีส์ จำกัด (มหาชน)

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 ณ วันที่ 10 สิงหาคม 2561 ได้พิจารณาอนุมัติให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

**ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ มีดังนี้**

- 1) ปฏิบัติตามกฎหมายต่างๆ รวมถึง กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ประกาศอื่นใด กฎ ระเบียบ และ/หรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 2) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยสอบทานกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินและประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัท และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- 3) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 4) สอบทานและอนุมัติกำหนดขอบเขตในการตรวจสอบภายใน แผนงานการตรวจสอบภายใน และพิจารณาผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน รวมทั้งพิจารณาอนุมัติงบประมาณและอัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 5) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงการพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานผู้สอบบัญชานั้น รวมถึงความรู้และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีบริษัท และเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วนและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันและ/หรือรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 7) สอบทานให้มีการบริหารจัดการและปฏิบัติตามนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ตามที่กำหนด
- 8) คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เพื่อแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระ เมื่อเห็นว่าจำเป็น โดยให้เป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท



- 9) สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งรวมถึงประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 10) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น ทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของกรรมการและ/หรือผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับการบริหารและ/หรือผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชน ตามที่กฎหมายกำหนด

(ค) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน	ตำแหน่ง
1. นายมนัส เจียรวนนท์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. นาย ณรงค์ อิงค์ธเนศ	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. นายปัญญา เกษมทรัพย์	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 ได้พิจารณาอนุมัติการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

**ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน**

1. กำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัท (รวมถึงสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท) และผู้บริหารระดับสูง และพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)
2. พิจารณารูปแบบและกระบวนการในการพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทและสถานการณ์
3. พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทน (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยของบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เหมาะสม เป็นธรรม และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. พิจารณาเกณฑ์ประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
5. ทบทวนและเสนอแก้ไขขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาฯ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์
6. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด



## (ง) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริหารของ บริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง
1. นาย ณรงค์ อิงค์เนศ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นาย ไสภณ บุญยรัตพันธุ์	กรรมการบริหาร
3. นาย ปรมะศรี เจริญญเจริญสุข	กรรมการบริหาร

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 ได้พิจารณาอนุมัติให้ คณะกรรมการบริหาร มีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

**ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร**

1. พิจารณากำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทาง เป้าหมาย นโยบายและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยจัดทำแผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปี เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
2. บริหารกิจการของบริษัทให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร และควบคุม กำกับดูแล และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่กำหนดไว้ และอำนาจบริหารต่างๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลเพื่อต่อสภาพธุรกิจ
3. เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท
4. อนุมัติการเข้าทำสัญญา และ/หรือ รุกรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท (เช่น การซื้อขาย การลงทุนหรือร่วมทุนกับบุคคลอื่นเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท) ภายในวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Authority Limits) หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
5. อนุมัติการกู้ยืมเงิน และการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืม ตลอดจนการจำนำ จำนอง หรือเข้าเป็นผู้ค้ำประกันของบริษัท และบริษัทย่อย ภายในวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Authority Limits) หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
6. พิจารณานำเสนอโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทและอำนาจการบริหารบริษัทให้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ/หรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
7. อนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยอยู่ภายใต้กรอบงบประมาณที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี
8. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อกลั่นกรองงานที่นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อดำเนินงานใดๆ อันเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร
9. กำหนดกรอบและนโยบายสำหรับการกำหนดเงินเดือน การปรับขึ้นเงินเดือน การกำหนดเงินโบนัส ค่าตอบแทน และบำเหน็จรางวัลของพนักงานและผู้บริหาร (ที่ไม่ใช่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ทั้งนี้ไม่รวมถึงรายการใดที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งจะต้องเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

10. พิจารณาหรือปฏิบัติกรอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย
11. ทบทวนและเสนอแก้ไขกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารให้สอดคล้องกับสภาพการณ์
12. แต่งตั้ง และ/หรือ มอบหมายให้กรรมการบริหารหรือบุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามที่เห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้

#### (จ) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 ได้พิจารณาและกำหนด ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

##### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. กำกับดูแล บริหารจัดการ และปฏิบัติงานประจำวันตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัท และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่ง มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
2. จัดทำและนำเสนอนโยบายวิสัยทัศน์ พันธกิจ (Vision & Mission) กลยุทธ์ แผนงาน (Business Plan) และงบประมาณประจำปีเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา ก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
3. ควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทหรือการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ (Vision & Mission) แผนการดำเนินงานธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร
4. ติดตาม ตรวจสอบ ควบคุม และรายงานผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท และบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม เพื่อให้มีผลประกอบการที่ดีตามเป้าหมาย และรายงานต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท
5. ดูแลให้บุคลากรในฝ่ายงานต่างๆ สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงการพัฒนาองค์กรและบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนดูแลและรักษาภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร
6. มีอำนาจการว่าจ้าง การกำหนดค่าจ้าง การแต่งตั้ง โยกย้าย รวมทั้งอนุมัติการลาออกหรือการเลิกจ้างพนักงานจนถึงพนักงานในระดับผู้อำนวยการฝ่าย

7. พิจารณานุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว

8. มีอำนาจอนุมัติการลงทุนหรือค่าใช้จ่ายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว

9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ

10. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษา หรือคณะทำงานชุดต่างๆ เพื่อประโยชน์และประสิทธิภาพการจัดการที่ดีและโปร่งใส และมีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของกรรมการผู้จัดการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่กรรมการผู้จัดการเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่เห็นสมควร ซึ่งกรรมการผู้จัดการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามที่เห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้

### 9.3 การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่กำหนดนโยบายด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารระดับสูงก่อนที่จะดำเนินการเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวต่อไป โดยเป็นไปตามกฎบัตรที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัท ข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

#### 9.3.1 คณะกรรมการบริษัท

##### องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน
2. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ประกาศ ทจ. 39/2559)

3. คณะกรรมการจะเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร อาจจะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้
4. บริษัทมีนโยบายให้ประธานกรรมการบริษัทจะไม่เป็นบุคคลคนเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

#### **คุณสมบัติของกรรมการบริษัท**

1. กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัท ได้อย่างเต็มที่
2. กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม ("พ.ร.บ.บริษัทมหาชน")) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม ("พ.ร.บ.หลักทรัพย์")) รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง/รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน/ประกาศกำหนด โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์
3. กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
4. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัท ทำขึ้นไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม หรือถือหุ้นเพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท

#### **คุณสมบัติเพิ่มเติมของกรรมการอิสระ**

กรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ก.ล.ต. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้การอนุญาตอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคแรก รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

#### **วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ**

1. การเลือกตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจนในการสรรหากรรมการบริษัท โดยต้องพิจารณาประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ รวมถึงคุณสมบัติและการไม่มีลักษณะต้องห้าม โดยมีรายละเอียดประกอบการพิจารณาที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

2. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 อัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่ 2 ภายหลังจากทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่นั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
3. กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้
4. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - (1) เสียชีวิต
  - (2) ลาออก
  - (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
  - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
  - (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก
5. กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการของบริษัท ซึ่งลาออก จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนทราบด้วยก็ได้
6. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้กรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนด เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือไม่น้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน
7. สำหรับกรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก

### 9.3.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

#### องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนอย่างน้อย 3 คน
2. กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนต้องมีความรู้ ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน
3. คณะกรรมการตรวจสอบควรเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับอุตสาหกรรม และการดำเนินงานของบริษัท

#### คุณสมบัติ

1. มีคุณสมบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการอิสระของบริษัท โดยคุณสมบัติกรรมการอิสระ เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้องกำหนด
3. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอและเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่

#### วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการตรวจสอบ

1. การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
  - คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ
  - คณะกรรมการตรวจสอบคัดเลือกสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
  - คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยจะแต่งตั้งจากหัวหน้าสูงสุดของแผนกตรวจสอบภายใน หรือ จากบุคคลที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าเหมาะสม เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม บันทึกรายงานการประชุม
2. วาระการดำรงตำแหน่ง
  - กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีนับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง หรือตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท
  - กรรมการตรวจสอบเมื่อพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นว่าเหมาะสมแต่รวมแล้วจะต้องดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่ที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นสมควรให้ดำรงตำแหน่งรวมเกินกว่า 9 ปี โดยจะต้องแสดงเหตุผลในเรื่องดังกล่าวไว้ด้วย

- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนดอย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่ยังขาดสมาชิกไม่ครบ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนเข้ามาแทน

### 3. การพ้นตำแหน่ง

- ครบตามวาระการดำรงตำแหน่ง
- ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ตาย
- ลาออก
- ถูกถอดถอน

ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบต้องแจ้งให้บริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล เพื่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนทดแทนบุคคลที่ลาออก

### 9.3.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

#### องค์ประกอบ

คณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วยสมาชิกจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการสรรหา เลือกกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน (“กรรมการสรรหา”) ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 1 คน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการสรรหา และแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการสรรหา เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหา เกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

#### คุณสมบัติ

1. กรรมการสรรหา ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
2. กรรมการสรรหา จะต้องมีความรู้และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง



### วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคุณสมบัติคณะกรรมการสรรหาฯ ข้างต้น เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาฯ โดยกรรมการสรรหาฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และในกรณีหาก กรรมการสรรหาฯ ท่านดังกล่าวดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทด้วย ให้วาระการดำรงตำแหน่งเป็นไปตามวาระการดำรง ตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการสรรหาฯ ซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาฯ ได้อีก

ในกรณีที่กรรมการสรรหาฯ ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งจะ ส่งผลให้มีจำนวนกรรมการสรรหาฯ ต่ำกว่า 3 คน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาฯ รายใหม่ให้ครบถ้วน ในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการสรรหาฯ ไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติ หน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาฯ

#### 9.3.4 คณะกรรมการบริหาร

##### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งมีจำนวนอย่างน้อย 3 คน ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการอื่น (ซึ่งมิใช่กรรมการอิสระ) และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัท โดยแต่งตั้ง กรรมการบริหารหนึ่งคนให้ทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการบริหาร
2. คณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

##### วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการบริหาร

1. กรรมการบริหารมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี
2. กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้อีกได้
3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารเพื่อให้กรรมการบริหารมีจำนวนครบตามที่กำหนด ทั้งนี้บุคคลที่เข้า เป็นกรรมการบริหารแทนนั้นอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารซึ่งตนแทน
4. กรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่งลงเมื่อพ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัท

#### 9.3.5 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ของบริษัท บุคคลดังกล่าวจะ ถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ซึ่งจะเป็นผู้กำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหา กรรมการบริษัท (รวมถึงสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท) และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) โดยจะพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

#### 9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัทมีนโยบายลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีความเกี่ยวข้อง หรือเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจหลักของบริษัท โดยเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและสามารถสร้างผลกำไรให้แก่บริษัทในระยะยาว โดยจะควบคุม กำกับดูแลการบริหารงานในบริษัทย่อย บริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ตลอดจนการสร้างมูลค่าเพิ่มและความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการควบคุมและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่บริษัทเข้าไปลงทุน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

*การเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย*

1.1 บริษัทจะส่งบุคคลที่ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมดูแลและกำหนดนโยบายการบริหารงานเสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท โดยจำนวนบุคคลที่จะเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อยเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือเป็นไปตามข้อตกลงร่วมกันเป็นสำคัญ สำหรับการลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทไม่มีนโยบายเข้าไปควบคุมมากนัก การส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการของบริษัทร่วมจะพิจารณาตามความเหมาะสม และขึ้นกับข้อตกลงร่วมกันเป็นสำคัญ โดยบุคคลดังกล่าวต้องมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมในการบริหารกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้นๆ

1.2 ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย

- ติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างใกล้ชิดเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทได้กำหนดไว้
- ปฏิบัติหน้าที่ตามแต่ที่คณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นกำหนด
- พิจารณาและออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานทั่วไปตามธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเห็นสมควร เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัท ยกเว้นการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท แล้วแต่กรณีก่อนดำเนินการ
  - (ก) การทำรายการของบริษัทย่อย ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันและประกาศการได้มาและจำหน่ายไป
  - (ข) การทำรายการซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ได้แก่
    - การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่เป็นสาระสำคัญให้แก่บุคคลอื่น
    - การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
    - การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

- การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ สิทธิเรียกร้องที่เป็นสาระสำคัญต่อความเสียหายของบริษัทย่อย
- การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกัน การก่อภาระผูกพัน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทอื่นที่มีผลต่อฐานะการเงินของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
- การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย
- การเพิ่มทุน การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน และการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย ตลอดจนการดำเนินการอื่นใดที่เป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทในบริษัทย่อยไม่ว่าทอดใดๆ ลดลงตั้งแต่ร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น หรือลดลงจนถือหุ้นน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น

2. กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทย่อย รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว มีหน้าที่แจ้งให้คณะกรรมการของบริษัทย่อยทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อยในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อยดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทย่อยมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้แก่บริษัททราบ

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมิตินในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3. ให้บริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ โครงการลงทุน การเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นต่อบริษัท ผ่านการรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนของบริษัทย่อย รวมทั้งบริษัทย่อยต้องนำเสนอข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องการดำเนินงานให้กับบริษัทเมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม ในกรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใดๆ อาจแจ้งให้บริษัทย่อยชี้แจง และ/หรือนำส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาของบริษัท

4. บริษัทกำหนดนโยบายการควบคุมด้านการเงินของบริษัทย่อย โดยกำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- นำส่งผลการดำเนินงานรายเดือน และงบการเงินฉบับผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตรายไตรมาส ตลอดจนข้อมูลประกอบการจัดทำงบการเงินดังกล่าวของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้กับบริษัท เพื่อประกอบการจัดทำงบการเงินรวมหรือรายงานผลประกอบการของบริษัทประจำไตรมาสหรือประจำปีนั้นแล้วแต่กรณี
- จัดทำประมาณการผลการดำเนินงาน และสรุปเปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามแผนกับการดำเนินงานจริงเป็นรายไตรมาส รวมถึงติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานที่ได้กำหนดไว้เพื่อรายงานต่อบริษัท
- รายงานประเด็นปัญหาทางการเงินที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทเมื่อตรวจพบ หรือได้รับการร้องขอจากบริษัทให้ดำเนินการตรวจสอบและรายงาน

#### 9.4.1 ระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการในการเข้าทำธุรกรรมต่างๆ

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 วันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 อนุมัติตารางอำนาจในการบริหารและดำเนินงานประจำวันของบริษัท (Authority List) เพื่อให้มีความคล่องตัวมากยิ่งขึ้นในการปฏิบัติงานทั่วไปประจำวันของบริษัท โดยมอบหมายอำนาจให้แก่คณะกรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัทในการดำเนินการในเรื่องต่างๆ ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กำหนด เช่น เรื่องงบประมาณ การกู้ยืมเงิน การสั่งซื้อสินค้า เป็นต้น โดยรายการที่มีความสำคัญหรือรายการที่ขนาดของรายการมีสาระสำคัญ เช่น การลงทุนขนาดใหญ่ การขยายธุรกิจ การก่อภาระหนี้สินหรือภาระผูกพัน หรือการเข้าทำรายการที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ก่อนดำเนินการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

สรุปสาระสำคัญของตาราง Authority List ดังนี้

เรื่อง	ผู้อนุมัติ <sup>1/</sup>					
	Manager	Director	FD	CEO	EXB	BOD
<b>1. โครงสร้างธุรกิจ นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัท</b>						
1.1 โครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างองค์กร						X
1.2 นโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ แผนงาน และงบประมาณประจำปี						X
1.3 การตั้งบริษัทย่อย การซื้อกิจการอื่น การลงทุนในบริษัทอื่น						X
1.3 การทำสัญญาเป็นตัวแทนจำหน่าย (Distribution) ผลิตภัณฑ์				X		
<b>2. การกู้ยืมเงิน จำนวน/จำนวน ค่าประกัน การเปิดบัญชีธนาคารและการลงทุน</b>						
2.1 การทำสัญญากู้ยืมเงิน สัญญาขอสินเชื่อจากสถาบันการเงิน						X
2.2 การทำสัญญาจำนำ จำนองหลักทรัพย์เพื่อค้ำประกันหนี้						X
2.3 การลงทุนในตราสารหนี้/ตราสารทุนที่มูลค่าเกิน 50 ล้านบาท						X
2.4 การลงทุนในตราสารหนี้/ตราสารทุนที่มูลค่าไม่เกิน 50 ล้านบาท					X	
<b>3. การซื้อ การขาย การเช่า การเข้าซื้อ และการให้เช่าทรัพย์สิน</b>						
3.1 ไม่เกิน 1,000,000 บาท		X				
3.2 1,000,001- 5,000,000 บาท				X		
3.3 5,000,001 – 50,000,000 บาท					X	
3.4 เกิน 50,000,000 บาท						X
<b>4. การสั่งซื้อสินค้า</b>						
4.1 สินค้าและบริการที่เกี่ยวข้องกับ Apple						
a) ไม่เกิน 5,000,000 บาท	X					
b) เกิน 5,000,000 - 10,000,000 บาท		X				
c) เกิน 10,000,000 – 50,000,000 บาท				X		
d) เกิน 50,000,000 – 100,000,000 บาท					X	
e) เกิน 100,000,000 บาท						X
4.2 สินค้าและบริการนอกกลุ่ม Apple						
a) ไม่เกิน 2,000,000 บาท	X					
b) เกิน 2,000,000 - 5,000,000 บาท		X				
c) เกิน 5,000,000 – 50,000,000 บาท				X		
d) เกิน 50,000,000 – 100,000,000 บาท					X	

	เรื่อง	ผู้อนุมัติ <sup>1/</sup>					
		Manager	Director	FD	CEO	EXB	BOD
e)	เกิน 100,000,000 บาท						X
<b>5.การอนุมัติวงเงินเครดิตสำหรับลูกค้า</b>							
5.1	ไม่เกิน 5,000,000 บาท			X			
5.2	เกิน 5,000,000 - 10,000,000 บาท				X		
5.3	เกิน 10,000,000 – 50,000,000 บาท					X	
5.4	เกิน 50,000,000 บาท						X

หมายเหตุ <sup>1/</sup> ความหมายของอักษรย่อในช่องผู้อนุมัติ

BOD	หมายถึง	คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors)
EXB	หมายถึง	คณะกรรมการบริหาร (Executive Board)
CEO	หมายถึง	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer)
FD	หมายถึง	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน (Finance & Accounting Director)
Director	หมายถึง	ผู้อำนวยการ (Director)
Manager	หมายถึง	ผู้จัดการ (Manager)

## 9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้กำหนดนโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายในที่สำคัญของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive Self-dealing) และเพื่อให้เกิดความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยมีสาระสำคัญดังนี้

- บริษัทได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาข้อมูลภายในของบริษัท และแนวทางป้องกันการนำข้อมูลภายในแสวงหาประโยชน์ส่วนตนเป็นคำสั่งที่เป็นลายลักษณ์อักษร และได้แจ้งให้ทุกคนในองค์กรให้ถือปฏิบัติ
- บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายใน และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายโดยทางตรงหรือทางอ้อม (เช่น Nominee ผ่านกองทุนส่วนบุคคล) ภายใน 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 1 วันทำการ
- บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้ หรือ นำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ตลอดจนการเลิกจ้าง พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น
- บริษัทจะให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร ของบริษัทรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามคำนิยามของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์

แห่งประเทศไทย) เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัท ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ

- กำหนดให้ (ก) กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้สอบบัญชี มีหน้าที่จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนที่ออกโดยบริษัทรวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ และ (ข) นิติบุคคลซึ่งบุคคลตาม (ก) ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าว และการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดไปในนิติบุคคลนั้น ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ ครั้งแรกภายใน 7 วันทำการนับจากการมีหน้าที่รายงานตามกฎหมาย และภายใน 3 วันทำการทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงโดยมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยส่งผ่านมายังเลขาธิการบริษัท เพื่อนำส่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง และกำหนดให้เลขาธิการบริษัทรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและ/หรือผู้บริหารให้ประธานกรรมการทราบทุก 6 เดือน

## 9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

สำหรับงวดปีบัญชี 2562 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด จำนวน 2,500,000 บาท โดยแบ่งเป็นค่าสอบบัญชีของบริษัทจำนวน 1,980,000 บาท และค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อยจำนวน 520,000 บาท

### ค่าตอบแทนอื่น (Non-Audit Fee)

ในปี 2562 มีการจ่ายค่าตอบแทนอื่นให้แก่ผู้สอบบัญชีจำนวน 170,000 บาท เพื่อดำเนินการเข้าร่วมสังเกตการณ์ทำลายสินค้า และค่าใช้จ่ายในการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานที่ผู้สอบบัญชีสังกัดข้างต้นไม่เป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

## 9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

- ไม่มี -

## 10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

### 10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทมีนโยบายการดำเนินการด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมมาเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินการ โดยคำนึงความสมดุลของผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง (Stakeholders) ได้แก่ พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น สังคม และภาครัฐ ในทุกๆ ด้าน เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปได้อย่างยั่งยืน สามารถเติบโตได้โดยการเป็นที่ยอมรับและได้รับการสนับสนุนจากทุกภาคส่วน เป็นองค์กรที่สร้างผลกำไรให้กับผู้ถือหุ้นอย่างมีประสิทธิภาพและมีคุณภาพทางด้านผลกระทบอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท นอกจากนี้ยังสร้างคน โดยการปลูกจิตสำนึกคนในองค์กร ให้รู้จักการเสียสละ ไม่เอาตัวเอาเปรียบ เพื่อให้สอดคล้องในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนต่อไป

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินการโดยมุ่งเน้นความรับผิดชอบต่อสังคม แบ่งออกได้เป็น 8 ด้านดังต่อไปนี้

1. การปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
3. การเคารพสิทธิมนุษยชน
4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม
8. การเงินวัดกรรมและเผยแพร่วัฒนธรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

### 10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

ด้วยความตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทมีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมในด้านต่างๆ ดังนี้

#### 1. การปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมุ่งมั่นประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม และการประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวัง ด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม โดยไม่เรียกรับหรือรับผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่ชอบธรรมจากลูกค้า และไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่บริษัทได้ล่วงรู้มาจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผย เว้นแต่จะเป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ทางกฎหมาย

## 2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายการดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมาย และเป็นประโยชน์ต่อสังคม สนับสนุนให้พนักงานของบริษัทปฏิบัติงานอย่างมีคุณธรรมจริยธรรมและเป็นพลเมืองที่ดีของประเทศชาติ รวมทั้งส่งเสริมให้คู่ค้าของบริษัทดำเนินธุรกิจให้ถูกต้องด้วยความโปร่งใสด้วยเช่นกัน เพื่อให้สังคมโดยรวมดำเนินไปได้โดยสันติสุข เพื่อสร้างความมั่นใจว่านโยบายการต่อต้านการทุจริตและการติดสินบนได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมอย่างเพียงพอ พร้อมไปกับการสร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทศนคติที่ถูกต้องในทุกระดับ จัดให้มีระบบตรวจสอบถ่วงดุล และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน ไม่รับของกำนัล และไม่ติดสินบนทุกกรณี

## 3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทตระหนักดีว่ากิจการต้องเคารพต่อชีวิตและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของทุกคนซึ่งนับเป็นรากฐานของการบริหารและการพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมทั้งการสร้างมนุษยสัมพันธ์ในสังคม

ดังนั้น บริษัทจึงมีแนวทางที่จะส่งเสริมและกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานและความเสมอภาค โดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ สีผิว เพศ ภาษา ศาสนา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ชชาติพันธุ์หรือพื้นเพทางสังคม ทรัพย์สิน กำเนิด หรือสถานะ นอกจากนี้ บริษัทยังมีแนวทางที่จะส่งเสริมและเปิดโอกาสให้พนักงานในการแสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการถูกละเมิดสิทธิของแต่ละบุคคล

## 4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทได้ให้ความสำคัญแก่พนักงานอย่างยิ่ง โดยคำนึงถึงว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าที่สุดของบริษัท และเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จในการบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ บริษัทจึงให้การดูแลและมีการปฏิบัติที่เป็นธรรมทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย และสวัสดิการที่เหมาะสมในด้านต่างๆ เช่น

4.1 ด้านการบริหารค่าจ้าง ผลตอบแทน และสวัสดิการต่างๆ บริหารโดยคำนึงถึงหลักการจูงใจพนักงานให้พนักงานปฏิบัติงานเต็มความสามารถ มีความเป็นธรรม เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย และมีระบบแบบแผนเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร อัตราค่าตอบแทนรวมถึงผลประโยชน์ต่างๆ จะต้องมีความเหมาะสมกับระดับหน้าที่ความรับผิดชอบสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้หรือเทียบเท่ากับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นๆ ในธุรกิจเดียวกัน

4.2 ด้านการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน บริษัทได้ให้ความสำคัญในการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะของพนักงานทุกคนทุกตำแหน่งหน้าที่ โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การสัมมนา การดูงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ และยังมุ่งมั่นที่จะเพิ่มขีดความสามารถของพนักงานทุกระดับให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง ให้เป็นไปตามมาตรฐานของผู้ผลิต โดยเฉพาะพนักงานฝ่ายช่างเทคนิคและพนักงานขายทุกท่าน ต้องอบรมและมีผ่านการทดสอบอย่างสม่ำเสมอ

4.3 ด้านการจ้างงาน การปฏิบัติงาน ความก้าวหน้าในอาชีพการงาน บริษัทมีแนวปฏิบัติที่ชัดเจนเป็นมาตรฐาน ตั้งอยู่บนหลักการที่ไม่เลือกปฏิบัติและสอดคล้องกับกฎหมายต่างๆ เกี่ยวข้อง โดยให้อิสระทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน มีค่าตอบแทน (ค่าวิชาชีพ) ให้กับพนักงานวิศวกรที่ผ่าน Certify ตามระเบียบบริษัทเพื่อเป็นแรงจูงใจในการตั้งใจทำงาน

4.4 ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงาน บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน และสุขภาพของพนักงานทุกคน มีการตรวจสุขภาพประจำปี และสามารถเบิกค่ารักษาพยาบาลได้ตามระเบียบของบริษัท กรณีเป็นผู้ป่วยในที่นอกเหนือไปจากประกันสังคม



อีกทั้ง บริษัทยังมีการสรุปแจ้งผลการประกอบประกอบทำให้พนักงานมีส่วนร่วมในภาพรวมของบริษัท อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และให้พนักงานสามารถนำเสนอความคิดเห็นเกี่ยวกับแนวทางในการเติบโตของบริษัทได้อย่างเสรี

## 5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญในการให้บริการแก่ลูกค้ามาเป็นอันดับแรก โดยนำเสนอสินค้าและบริการที่ตรงกับความ ต้องการในต้นทุนราคาที่เหมาะสมเป็นธรรม พร้อมคำแนะนำตามแนวทางวิชาชีพเพื่อให้ลูกค้าได้รับประโยชน์สูงสุด จากการลงทุนในสินค้าและบริการของบริษัท พร้อมกับเปิดรับคำติชม คำแนะนำของลูกค้าอย่างเปิดเผย เพื่อนำข้อมูล เหล่านั้นมาปรับปรุงและพัฒนาการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และยังมีช่องทางภายนอกให้ผู้ติดต่อสามารถติดต่อ ผู้บริหารได้โดยตรงผ่านทาง Website ของบริษัทที่ [www.copperwired.co.th](http://www.copperwired.co.th)

## 6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมต่อการดำรงชีวิตของมนุษย์ ในขณะนี้สังคมปัจจุบัน เริ่มตระหนักถึงความสำคัญกับการรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจัง

ดังนั้นบริษัทจึงกำหนดนโยบายสิ่งแวดล้อมเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินกิจการด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง ไม่ให้การดำเนินกิจการเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียงหรือให้เกิดผลกระทบน้อยที่สุด

## 7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทมีแนวทางที่จะปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และ รับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ สนับสนุน และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม เพื่อส่งเสริมให้เกิดความเข้มแข็งทางเศรษฐกิจ ตลอดจนการฟื้นฟูสังคมและวัฒนธรรม

บริษัทตระหนักดีว่าในการดำเนินธุรกิจแม้ว่าอะไรจะเป็นเป้าหมายสำคัญ แต่จะต้องอยู่บนพื้นฐานของการไม่เอาเปรียบ ไม่สร้างความเดือดร้อน รวมถึงต้องรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายด้านสังคมเพื่อเป็น กรอบในการปฏิบัติงาน ดังนี้

7.1 สนับสนุน ส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัททุกระดับมีความรับผิดชอบต่อ สังคม โดยปฏิบัติตามนโยบายและกฎระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด

7.2 สนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาสังคม ในการเปิดโอกาสให้นักศึกษาได้เข้ามาเรียนรู้และรับประสบการณ์ จากการฝึกงานในการทำงานจริง ปลูกฝังเรื่องนวัตกรรม และการมีจรรยาบรรณในการทำงาน เพื่อพัฒนาศักยภาพของ เยาวชน มีความพร้อมเติบโตเป็นทั้งคนดีและคนเก่ง ช่วยพัฒนาสังคมและประเทศต่อไปในอนาคต

7.3 จัดให้มีช่องทางสำหรับผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องได้เสนอความคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงาน ของบริษัทและร้องเรียนกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการกระทำของบริษัทโดยผ่านทางเว็บไซต์ [www.copperwired.co.th](http://www.copperwired.co.th) ของบริษัท

7.4 มีแผนงานเกี่ยวกับกิจกรรมเพื่อสังคมที่จะดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ดังนี้ โครงการห้องสมุดแก่โรงเรียน ที่ขาดแคลน เพื่อให้เด็กนักเรียนได้รับการเสริมสร้างความรู้อย่างสม่ำเสมอ และใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ ไม่หมกมุ่นกับ เกมส์หรือยาเสพติด และถ่ายทอดความรู้ความชำนาญในการใช้อุปกรณ์การศึกษาสมัยใหม่ให้แก่คณะครูอาจารย์ ทั้งนี้ โครงการนี้บริษัทอาจดำเนินการโดยตรงกับโรงเรียน หรือให้การสนับสนุนผ่านองค์กรการกุศลต่างๆ อย่างเหมาะสมต่อไป

7.5 การบริจาคสิ่งของให้กับมูลนิธิต่างๆ เช่น สมาคมคนพิการทางการเคลื่อนไหวสากล เป็นต้น

## 8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่วัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทจะสนับสนุนนวัตกรรมในการดำเนินงานทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ให้มีการปรับปรุงจัดการที่ดีและทันสมัย เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมสูงสุด อีกทั้งปลูกฝังจิตสำนึกความสัมพันธ์ระหว่างองค์กรและชุมชนให้เชื่อมั่นและร่วมมือร่วมใจกันดูแลสังคม โดยการสื่อสารและเผยแพร่ในทางตรงและทางอ้อม ผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทได้เข้าถึงผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างทั่วถึง

### 10.3 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางในการจัดกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง ซึ่งมีตัวอย่างดังต่อไปนี้

#### โครงการโลกนิทานของหนู

โครงการโลกนิทานของหนูเป็นหนึ่งในกิจกรรมเพื่อตอบแทนสังคมของบริษัทและกลุ่มผู้ถือหุ้น โดยส่งเสริมให้เด็กไทยมีนิสัยรักการอ่าน และรู้จักใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ โดยการจัดสร้างห้องสมุดวิชาการและห้องสมุดนิทาน รวมทั้งมอบหนังสือทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษหลากหลายประเภทพร้อมทั้งของเล่นเสริมทักษะ ให้แก่โรงเรียนที่ได้รับคัดเลือกเข้าร่วมโครงการฯ และยังได้รับการดูแลซ่อมแซมห้องสมุดให้อยู่ในสภาพดีอยู่เสมอ โดยมีตัวแทนพนักงานจิตอาสาออกเยี่ยมเยียนห้องสมุดอย่างต่อเนื่อง



โครงการโลกนิทานของหนู แห่งที่ 10  
ณ โรงเรียนบ้านหนองปรู จังหวัดนครราชสีมา  
(วันอาทิตย์ที่ 21 พฤษภาคม 2560)



โครงการโลกนิทานของหนู แห่งที่ 11  
ณ โรงเรียนบ้านบางกง จังหวัดสระบุรี  
(วันอาทิตย์ที่ 20 พฤษภาคม 2561)



โครงการโลกนิทานของหนู แห่งที่ 12

ณ โรงเรียนบ้านพุ่ม จังหวัดขอนแก่น  
(วันเสาร์ที่ 26 ตุลาคม 2562)

นอกจากการจัดสร้างห้องสมุด บริษัทยังมีการแจกขนมเด็กในโครงการโลกนิทานของหนูเป็นประจำ



โรงเรียนบ้านหนองปรู จังหวัดนครราชสีมา (26 ธันวาคม 2560)



โรงเรียนบ้านบางกง จังหวัดสระบุรี (26 ธันวาคม 2560)



โรงเรียนชุมชนวัดใหญ่โพหัก จังหวัดราชบุรี (28 ธันวาคม 2560)



โรงเรียนบ้านหนองปรู จังหวัดนครราชสีมา (21 พฤษภาคม 2560)

#### 10.4 นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้จัดทำ “นโยบายการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท ห้ามดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมถึงต้องปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

บริษัทกำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดทางกฎหมาย โดยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว ดังนี้



## คำนิยาม

การทุจริต (Corruption) หมายถึง การใช้อำนาจที่ได้มาหรือการใช้ทรัพย์สินที่มีอยู่ในทางมิชอบเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อประโยชน์ของผู้อื่น การทุจริตอาจเกิดได้หลายลักษณะ อาทิ การติดสินบนเจ้าพนักงาน ด้วยการชักชวน การเสนอ การให้ หรือการรับสินบน ทั้งที่เป็นเงินและสิ่งของ การมีผลประโยชน์ทับซ้อน การฉ้อฉล การฟอกเงิน การยกยอก การปกปิดข้อเท็จจริง การขัดขวางกระบวนการยุติธรรม การค้าภายใต้แรงอิทธิพล การทุจริตดังกล่าวมิได้หมายความว่ามีความถึงเพียงความสัมพันธ์ระหว่างเอกชนกับหน่วยงานของรัฐเท่านั้น แต่ยังครอบคลุมถึงธุรกรรมระหว่างบุคคลหรือกิจการในระหว่างภาคเอกชนด้วยกันเองด้วย

## หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและการกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุม เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
3. กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบและให้มีการส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดทางกฎหมาย เป็นต้น
4. หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ กฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจในว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

## แนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชัน

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ตลอดจนไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- 2) ไม่กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบน รวมทั้งควบคุมให้การบริจาค การให้ของขวัญทางธุรกิจ และการสนับสนุนกิจการต่างๆ มีความโปร่งใส และไม่มีเจตนาเพื่อโน้มน้าวให้เจ้าหน้าที่ภาครัฐหรือเอกชนดำเนินการไม่เหมาะสม
- 3) เสริมสร้างให้พนักงาน คู่สัญญา และคู่ค้า ตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น และการต่อต้านการทุจริต
- 4) จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง รวมถึงการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันการประพฤติมิชอบต่างๆ

- 5) จัดให้มีแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญ ทrophyสินหรือประโยชน์อื่น โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อมิให้เกิดช่องทางทุจริต หรือเกิดความไม่เป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องอื่น ตลอดจนเพื่อให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม โดยให้หลีกเลี่ยงการรับของขวัญ และ/หรือ ของกำนัล ซึ่งมีมูลค่าเกินปกติวิสัยจาก ผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทหรือจากผู้อื่น ตลอดจนการหลีกเลี่ยงการรับเลี้ยงจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับ บริษัทหรือจากผู้อื่น ซึ่งอาจได้ประโยชน์จากการปฏิบัติงานของพนักงานของบริษัท
- 6) ให้ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบ โดยมีการจัดการอบรมเรื่อง การป้องกันและการ จัดการกับการทุจริตให้แก่พนักงานใหม่ ภายใน 90 วัน นับจากวันเข้าทำงาน
- 7) บริษัทได้กำหนดให้ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ทุจริตอย่าง ร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงิน ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
- 8) ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชันและผู้มีส่วนรู้เห็นหรือเกี่ยวข้องจะต้องได้รับการลงโทษทางวินัยตามกฎหมายของบริษัท และ ได้รับโทษตามกฎหมาย โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารสำหรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต โดยพนักงาน สามารถแจ้ง หรือรายงานเหตุการณ์ทุจริต หรือเหตุการณ์ที่น่าสงสัยว่าจะมีการทุจริตได้ในช่องทางที่กำหนดใน ประกาศของบริษัท โดยมีการกำหนดรายละเอียดความผิด สถานะความผิด และมาตรการลงโทษ รวมทั้งอาจ ได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- 9) บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเรื่องคอร์รัปชันเกี่ยวกับบริษัท เพื่อเป็นหลักประกันความ ปลอดภัยของผู้รายงานหรือพยานเหตุการณ์ทุจริต

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

### 11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีคณะกรรมการบริษัททุกท่าน เข้าร่วมประชุม ประกอบด้วย 1) กรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท จำนวน 3 ท่าน และ 2) กรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน โดยการเข้าร่วมประชุมดังกล่าวคณะกรรมการได้มีการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ทั้ง 5 องค์ประกอบ ตามแนวคิดของ The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission (“COSO”) โดยการบริหารจัดการระบบการควบคุมภายในของบริษัทสามารถสรุปแยกตามองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง 5 องค์ประกอบได้ดังนี้

#### 1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย ผู้บริหาร กรรมการผู้มีประสบการณ์สูง และกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ โดยบริษัทมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ แยกจากฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน และคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน

บริษัทจัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมและสะท้อนการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่และจัดทำอำนาจการอนุมัติธุรกรรม (LOA) และ Job Description ของผู้บริหารและพนักงานไว้อย่างเหมาะสม และกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ ให้รายงานผลการตรวจโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน รวมถึงข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ (Conflict of Interest) สื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ โดยผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบอิสระเป็นผู้ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct และมีการประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม กระบวนการลงโทษผู้ฝ่าฝืน และการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณภายในเวลาอันควร

#### 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 มีมติแต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 8 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระเป็นประธานคณะอนุกรรมการฯ และผู้อำนวยการฝ่าย (Department Director) อีก 7 คน และมีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง และจัดให้มีมาตรการในการจัดการกับความเสี่ยง

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ระบุความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อให้ครอบคลุมความเสี่ยงทั้งองค์กร (Enterprise Risk) โดยแบ่งความเสี่ยงออกเป็น 13 กลุ่ม ได้แก่ Vendor Risk, Competition Risk, Inventory Risk, Logistics Risk, Financial Risk, Credit Risk, Foreign Exchange Risk, Human Resource Risk, IT Systems Risk, Business Disruption Risk, Compliance Risk, Fraud Risk, และความเสี่ยงจากการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ โดยในการประเมินความเสี่ยงคณะอนุกรรมการฯ พิจารณาจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง

(Impact) ซึ่งพิจารณาจากผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีหรือการเสียชื่อเสียง โดยแบ่งความเสี่ยงเป็น 3 ระดับ (ต่ำ ปานกลาง สูง) โดยคณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปีละ 2 ครั้ง เพื่อวิเคราะห์และกำหนดมาตรการต่างๆ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทมีระบบการควบคุมภายในโดยทั่วไป (General Controls) ที่มีประสิทธิภาพและมีความรัดกุมซึ่งเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจและขนาดของกิจการ บริษัทได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (Work Instruction) ซึ่งกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน Work Flow และระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมสำหรับแต่ละระบบงาน และได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และวงเงินอำนาจอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างเหมาะสม รวมทั้งเลขานุการบริษัทเป็นผู้เก็บข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่เกี่ยวข้อง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการสอบทานการทำรายการระหว่างกัน รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ในกรณีมีการทำรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทมีนโยบายการทำรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และแนบใบมการทำการรายการระหว่างกันในอนาคต ซึ่งได้กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติ และขั้นตอนอนุมัติไว้ชัดเจนเพื่อติดตามการดำเนินการว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ และมีการรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกไตรมาส

บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการกระทำที่ทุจริตออกจากกันอย่างชัดเจน มีการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเพื่อการดำเนินงานสำเร็จผลตามเป้าหมาย รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายการควบคุมและกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม เพื่อให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยที่บริษัทแต่งตั้งถือปฏิบัติ

### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and communication)

บริษัทมีการดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยให้เลขานุการบริษัทส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการพิจารณาล่วงหน้าก่อนวันประชุม การบันทึกรายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามที่ได้ประชุมกัน รวมถึงข้อซักถามและความเห็นของกรรมการแต่ละท่าน นอกจากนั้นแล้ว บริษัทได้จัดเก็บเอกสารสำคัญไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ และได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในตามที่ฝ่ายบริหารพิจารณาเห็นสมควรให้ดำเนินการแก้ไขแล้ว

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียจากภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพโดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นศูนย์กลางข้อมูลขององค์กร และเป็นผู้ประสานงานกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องในการจัดประชุมคณะกรรมการ โดยให้มีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และเป็นผู้รับผิดชอบร่วมกับนักกฎหมายในการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร รวมถึงการรับเรื่องร้องเรียน โดยได้จัดให้มีกระบวนการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทยังจัดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งข้อมูลเบาะแสการฉ้อฉลหรือทุจริต โดยกำหนดให้ส่งข้อร้องเรียนไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบทางไปรษณีย์หรือ e-mail

### 5. ระบบการติดตาม (Monitoring)

บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้โดยว่าจ้างผู้ตรวจสอบอิสระจากภายนอกให้ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยกำหนดให้ผู้ตรวจสอบทำการตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน และรวมถึงการปฏิบัติตาม Code of Conduct และข้อห้ามการปฏิบัติที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยบรรจุไว้ในแผนการตรวจสอบภายใน และรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อ

คณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงเป็นรายไตรมาส พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและหน่วยงานที่รับการตรวจทราบ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการตรวจตามที่ได้ตรวจสอบภายในได้ให้ข้อเสนอแนะไว้ และหน่วยงานที่รับการตรวจมีหน้าที่รายงานความคืบหน้าในการแก้ไขข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญตามที่ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา

นอกจากนี้ ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง หรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย ซึ่งอาจกระทบต่อบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ บริษัทกำหนดให้ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยทันที และ ผู้ตรวจสอบภายในมีหน้าที่ รายงานข้อบกพร่องที่พบจากการตรวจสอบที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมทั้งแนวทางแก้ไขปัญหามาให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาทุกไตรมาส

ทั้งนี้ ภายหลังประเมิน คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสมตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท จากการที่ กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และ บุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าบริษัท มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

#### 11.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ในการพิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทแต่อย่างใด

#### 11.3 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทได้จัดตั้งสายงานตรวจสอบภายในซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรองรับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้ง บริษัท ออดิท เอ็นท์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมี นายธนา วงศ์แสงนาค เป็นหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เนื่องจากมีคุณสมบัติ วุฒิ การศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และได้เข้ารับการอบรมที่เหมาะสม ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับความเห็นชอบ) จากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ได้รับระบุในเอกสารแนบ 3





## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2562

คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นมาโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลเกี่ยวกับความถูกต้องของรายการทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน และการสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และหลักจรรยาบรรณต่างๆ เพื่อส่งเสริมให้บริษัทและบริษัทย่อยของบริษัทเกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการสอบทานความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งนี้ ทุกสิ้นปีคณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม และประเมินตนเอง ในเรื่องต่างๆ เช่น การปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านบริหารธุรกิจ และมีกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านบัญชีและการเงินอย่างน้อยหนึ่งท่านทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน คือ ศ.ดร.พรชัย ชูณหจันดา เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายมนัส เจียรวนนท์ และนายก่อเกียรติ หวังวีระมิตร เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินของบริษัทมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีความเชื่อถือได้ และได้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ของบริษัทและบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าเป็นไปตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ โดยได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในงบการเงินอย่างครบถ้วน
3. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในจากผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท และรับทราบผลการตรวจสอบการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน รวมถึงประเด็นที่ตรวจพบข้อเสนอนะ และแผนการปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิผล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการตรวจสอบภายในที่เป็นประเด็นสำคัญๆ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ

4. คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารับทราบแผนบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงได้เสนอให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีกระบวนการเพื่อบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์อย่างเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการตรวจสอบมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและมีประสิทธิผล งบการเงินของบริษัทแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และบริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และเปิดเผยข้อมูลรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ

(ศ.ดร.พรชัย ชุนจินดา)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

## 12. รายการระหว่างกัน

## 12.1 สรุปรายละเอียดความสัมพันธ์ของบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับบริษัท

บริษัทมีบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับบริษัท สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
1. บริษัท วีเน็ต แคปปิตอล จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ CPW โดยถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 69.98</li> <li>มีกรรมการร่วมกับ CPW (นายณรงค์ อิงค์เนศ / นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์)</li> <li>มีกรรมการ CPW เป็นผู้บริหาร (นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์)</li> <li>มีกรรมการ CPW (นายณรงค์ อิงค์เนศ) ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 92.80</li> </ul>
2. บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีกรรมการร่วมกับ CPW (นายณรงค์ อิงค์เนศ / นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ / นายปัญญา เกษมทรัพย์)</li> </ul>
3. บริษัท ฟู้ดโพรเซสซิ่ง จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีกรรมการร่วมกับ CPW (นายวิชา ธีระวุฒิ ลาออกเดือนมกราคม 2561)</li> </ul>
4. บริษัท เอ็นทีเอ็น โซลูชั่น จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีผู้ถือหุ้นใหญ่ของ CPW (VNET) ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 79.68</li> </ul>
5. บริษัท วีเฮลท์ ทรีซิกตี้ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีกรรมการร่วมกับ CPW (นายณรงค์ อิงค์เนศ / นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์) และมีบุตรของกรรมการ CPW (นายณรงค์ อิงค์เนศ) เป็นกรรมการ</li> </ul>
6. บริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีกรรมการ CPW เป็นผู้บริหาร (นายก้องเกียรติ หวังวีระมิตร)</li> </ul>
7. บริษัท เพอร์เซอรัส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีกรรมการร่วมกับ CPW (นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์)</li> </ul>
8. บริษัท มัญจา จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีกรรมการร่วมกับ CPW (นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์) และมีคู่สมรสของผู้บริหาร CPW (นางสาวสุรียพร อิงค์เนศ) เป็นกรรมการ</li> </ul>
9. บริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีกรรมการร่วมกับ CPW (นายณรงค์ อิงค์เนศ/ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์)</li> </ul>
10. บริษัท ดับเบิลยูทีซี โลจิสติกส์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีผู้ถือหุ้นใหญ่ของ CPW (VNET) ถือหุ้นผ่านทางบริษัท โลจิสท์พลัส จำกัด สัดส่วนร้อยละ 99.99</li> </ul>
11. บริษัท โลจิสท์พลัส จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีผู้ถือหุ้นใหญ่ของ CPW (VNET) ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 80.00</li> </ul>

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
12. บริษัท เจียไต่ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีกรรมการ CPW เป็นผู้บริหาร (นายมนัส เจียรวนนท์)</li> </ul>
13. บริษัท วีเซิร์ฟพลัส จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีผู้ถือหุ้นใหญ่ของ CPW (VNET) ถือหุ้นในบริษัทที่มีอำนาจควบคุม (Vintcom) สัดส่วนร้อยละ 73.00 และ Vintcom ถือหุ้นในบริษัทที่มีอำนาจควบคุม (Vserve) สัดส่วนร้อยละ 51.00</li> <li>มีกรรมการ CPW เป็นประธานกรรมการ (นายณรงค์ อิงค์เนศ)</li> </ul>
14. บริษัท กราฟเจนท์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีผู้บริหาร CPW (นางสาวรัตนกร ไรจน์วัชรภิบาล) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 20.00</li> </ul>
15. นายณรงค์ อิงค์เนศ	<ul style="list-style-type: none"> <li>ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน CPW และกรรมการ Koan</li> </ul>
16. นางวลีพร อิงค์เนศ	<ul style="list-style-type: none"> <li>คู่สมรสนายณรงค์ อิงค์เนศ</li> </ul>
17. นายไพศาล อิงค์เนศ	<ul style="list-style-type: none"> <li>บุตรนายณรงค์ อิงค์เนศ</li> </ul>
18. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ / กรรมการบริหาร CPW</li> <li>กรรมการ KOAN</li> </ul>
19. นางอุบลศรี บุญยรัตพันธุ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>คู่สมรสของนายโสภณ บุญยรัตพันธุ์</li> </ul>
20. นายพชร บุญยรัตพันธุ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>บุตรนายโสภณ บุญยรัตพันธุ์</li> </ul>
21. นายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ผู้อำนวยการฝ่ายสินค้า CPW (รักษาการ)</li> <li>เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ CPW โดยถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 15.39</li> <li>กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ผู้อำนวยการฝ่ายสินค้า KOAN</li> </ul>
22. นางสุภาภรณ์ เจริญเจริญสุข	<ul style="list-style-type: none"> <li>มารดาของนายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข</li> </ul>
23. นายวิชา ธีระวุฒิ	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ CPW (ลาออกเดือนมกราคม 2561)</li> </ul>
24. ศ.ดร.พรชัย ชูนจินดา	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ CPW</li> </ul>
25. นายบัญญัติ เกษมทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน CPW</li> </ul>
26. นางสาวปณิตตา เกษมทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> <li>บุตรนายบัญญัติ เกษมทรัพย์</li> </ul>
27. นายปริญญา เกษมทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> <li>บุตรนายบัญญัติ เกษมทรัพย์</li> </ul>

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
28. นายมนัส เจียรวนนท์	▪ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน CPW
29. นางสาวชรีรัช เจียรวนนท์	▪ คู่สมรสนายมนัส เจียรวนนท์
30. นายก่อเกียรติ หวังวีระมิตร	▪ กรรมการอิสระ
31. นางสาวปภาวี วิชชุปรีชา	▪ ผู้บริหาร CPW
32. นางสาวสุรีย์พร อิงค์เนศ	▪ ผู้บริหารและผู้ถือหุ้น CPW
33. นายอดิเวท ขาวสุทธิ	▪ ผู้บริหาร CPW
34. นางสาวณัฐพร ดิสนิย์เวทย์	▪ คู่สมรสนายอดิเวท ขาวสุทธิ
35. นางสาวรัตนกร ใจจันวีระภิบาล	▪ ผู้บริหาร CPW
36. นางเยาวลักษณ์ นิลอุบล	▪ ผู้บริหาร CPW
37. นางสาวดารานี ดีขุนทด	▪ ผู้บริหาร CPW

## 12.2 รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

รายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อย กับบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สามารถสรุปได้ดังนี้

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
1. บริษัท วีเน็ต แคปปิตอล จำกัด (“VNET”)	CPW (ผู้กู้)	<b>เงินกู้ยืมระยะสั้น</b> - เงินกู้ยืมต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด - เงินกู้ยืมคงเหลือ - ดอกเบี้ยจ่าย	- 45,000,000 (45,000,000) - 34,384	- - - - -	<p>ในปี 2561 บริษัทมีการกู้ยืมเงินจาก VNET รวม 45.00 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.0 – 2.25 ต่อปี โดยบริษัทได้คืนเงินกู้ยืมดังกล่าวครบทั้งจำนวนเมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2561 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทไม่มีกู้ยืมระยะสั้นคงเหลือกับ VNET</p> <p>การกู้ยืมดังกล่าว มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมนั้นต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยจากธนาคารพาณิชย์ที่บริษัทได้รับ ดังนั้น เพื่อประโยชน์ของบริษัท บริษัทจึงเลือกที่จะกู้ยืมจาก VNET</p> <p>ซึ่งปัจจุบัน บริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วบริษัทจึงไม่มีความจำเป็นต้องมีการทำรายการกู้ยืมกับทาง VNET อีก เนื่องจากบริษัทได้รับวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารพาณิชย์อย่างพอเพียงแล้ว</p>	<p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า รายการเงินกู้ยืมระยะสั้นที่เกิดขึ้นในปี 2561 ดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เป็นการให้กู้ยืมเงินเพื่อบริหารสภาพคล่องของบริษัทซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัท</p>

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	CPW (ผู้ให้กู้)	<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</b> - เงินให้กู้ยืมต้นงวด - เพิ่มขึ้นระหว่างงวด - ลดลงระหว่างงวด - เงินให้กู้ยืมคงเหลือ - ดอกเบี้ยรับ	- 25,000,000 (25,000,000) - 111,369	- - - - -	<p>เงินให้กู้ยืมระหว่างบริษัทกับ VNET เป็นการให้กู้ยืมระยะสั้นในรูปแบบตัวสัญญาใช้เงิน มีการคิดดอกเบี้ย และชำระคืนเมื่อทวงถาม</p> <p>ในระหว่างปี 2561 บริษัทให้ VNET กู้ยืมเงินจำนวน 25.00 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.75 – 2.25 ต่อปี ซึ่งอ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยเงินฝากเฉลี่ยจากธนาคารพาณิชย์ทั่วไป บวกส่วนเพิ่มร้อยละ 0.5 ทั้งนี้ VNET ได้ชำระเงินครบทั้งจำนวนเมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2561 ทั้งนี้ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทไม่มียอดเงินให้กู้ยืมค้างชำระระหว่างกัน</p> <p>การกู้ยืมเกิดจากทาง VNET มีความจำเป็นจะต้องใช้เงินทุนหมุนเวียน ประกอบกับช่วงเวลาดังกล่าว บริษัทมีสภาพคล่องพอเพียง และอัตราดอกเบี้ยที่ได้รับสูงกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินฝากออมทรัพย์จากธนาคารพาณิชย์ ทางบริษัทจึงให้กู้ยืมเงินดังกล่าว</p> <p>ซึ่งปัจจุบัน บริษัทจะไม่มีการดำเนินธุรกรรมในลักษณะนี้แล้ว</p>	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการเงินให้กู้ยืมระยะสั้น ในงวดปี 2561 ดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เป็นการให้กู้ยืมเงินเพื่อบริหารสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	CPW	- ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน	2,335,000	1,701,147	<p>ปัจจุบัน บริษัทมีการทำสัญญากู้ยืมเงิน สัญญาค้าประกัน และสัญญาขอใช้วงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินทั้งหมด 3 แห่ง และสัญญากับสถาบันการเงินบางแห่งมีกำหนดให้ VNET เป็นผู้ค้าประกันวงเงิน ซึ่งการให้ VNET เป็นผู้ค้าประกันวงเงินของสถาบันการเงินต่างๆ บริษัทได้จ่ายค่าธรรมเนียมการใช้บริการดังกล่าวแก่ VNET ตามสัญญาบริการค้าประกันซึ่งจัดทำเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2554 ในอัตราค่าธรรมเนียมบุคคลค้าประกันที่ร้อยละ 1.0 ต่อปีของวงเงินที่เข้าค้าประกัน ซึ่งเป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับการค้าประกันจากธนาคารพาณิชย์ทั่วไป</p> <p>สำหรับปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีวงเงินกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เป็นจำนวน 233,500,000 บาท ซึ่งยังได้รับการค้าประกันโดย VNET</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ปัจจุบัน (ณ 31 ธันวาคม 2562) บริษัทได้รับการปลดค้าประกันจากสถาบันการเงินครบทั้ง 3 แห่งเรียบร้อยแล้ว</p>	<p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>เนื่องจากบริษัทมีความต้องการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ รายการดังกล่าวจึงเกิดขึ้นตามความจำเป็น โดยการค้าประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญาบริการค้าประกันระหว่างบริษัทและ VNET และอัตราการค้าประกันเปรียบเทียบกับอัตราทั่วไปจากธนาคารพาณิชย์</p>



ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	CPW (ผู้รับบริการ)	<p>ค่าใช้จ่ายอื่น</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ค่าที่ปรึกษา 300,000</li> <li>- ค่าบริการเชื่อมต่อระบบอินเทอร์เน็ต 156,000</li> <li>- ค่าบริการอำนวยความสะดวกสำนักงาน 200</li> </ul>		<p>-</p> <p>156,000</p> <p>-</p>	<p>เมื่อวันที่ 3 มกราคม 2560 บริษัทได้ทำสัญญาให้บริการจาก VNET โดยมีรายละเอียดดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. รับค่าปรึกษา แนะนำ การพัฒนาธุรกิจ การบริการด้านการเงิน จำนวน 25,000 บาทต่อเดือน</li> <li>2. รับบริการการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ในส่วนการเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ต ระบบตู้โทรศัพท์ และพนักงานตอบรับทางโทรศัพท์ จำนวน 13,000 บาทต่อเดือน</li> <li>3. รับบริการเพิ่มเติมเพื่ออำนวยความสะดวก ได้แก่ การใช้บริการห้องประชุม เครื่องถ่ายเอกสารและค่าบริการอื่น ในอัตราดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> <li>- ค่าใช้ห้องประชุมใหญ่ 200 บาทต่อชั่วโมง</li> <li>- ค่าใช้ห้องประชุมเล็ก 100 บาทต่อชั่วโมง</li> <li>- ค่าถ่ายเอกสาร 1.25 บาทต่อแผ่น (ไม่รวมค่ากระดาษ)</li> <li>- ค่าบริการอื่น ตามคู่สัญญาจะตกลงกัน</li> </ul> </li> </ol> <p>โดยมีระยะเวลาสัญญา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 -31 ธันวาคม 2560 ต่อมาเมื่อวันที่ 3 มกราคม 2561 บริษัทได้ต่ออายุสัญญาการรับบริการ ระยะเวลาสัญญา 1 ปี ตั้งแต่วันที่</p>	<p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการให้บริการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เป็นการให้บริการซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัท โดยอัตราค่าบริการเป็นอัตราปกติตามราคาตลาดที่เทียบเคียงได้</p>

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					<p>1 มกราคม 2561 - 31 ธันวาคม 2561 โดยมีรายละเอียดการรับบริการและอัตราค่าบริการตามที่ตกลงกันดังปีก่อน ดังนี้</p> <p>สำหรับบริการ ให้คำปรึกษา แนะนำ การพัฒนาธุรกิจ การบริการด้านการเงิน จำนวนจำนวน 25,000 บาทต่อเดือน เป็นการจ่ายค่าคำปรึกษาด้านกฎหมายให้กับ VNET</p> <p>สำหรับการรับบริการการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ในส่วนการเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ต ระบบตู้โทรศัพท์และพนักงานตอบรับทางโทรศัพท์ บริษัทมีความต้องการบริการดังกล่าวในลักษณะ Outsource จึงได้ว่าจ้าง VNET ในการให้บริการทางธุรกิจดังกล่าว และอัตราค่าว่าจ้างเทียบกับผู้ให้บริการรายอื่นๆ</p> <p>และเนื่องจากบริษัทมีความจำเป็นต้องใช้ห้องประชุมในบางครั้ง เนื่องจากห้องประชุมของบริษัทไม่เพียงพอในบางช่วงเวลาดังกล่าว จึงทำสัญญาดังกล่าว ซึ่งอัตราที่ค่าบริการใกล้เคียงกับผู้ให้บริการรายอื่นๆ</p> <p>ในวันที่ 3 มกราคม 2562 บริษัทได้ทำการต่อ</p>	

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					สัญญาให้บริการจาก VNET โดยทำการยกเลิกค่าบริการให้คำปรึกษา แนะนำ การพัฒนาธุรกิจ การบริการด้านการเงินจำนวน 25,000 บาทต่อเดือน สำหรับส่วนค่าบริการอื่นๆ ให้เป็นไปตามสัญญาตามที่ตกลงกันปีก่อน	
	CPW (ผู้รับบริการ)	<u>ลูกหนี้อื่น</u> - ค่าที่ปรึกษา	-	-	<u>การยกเลิกค่าที่ปรึกษา</u> ตามที่บริษัทได้มีการต่อสัญญาบริการจาก VNET ในปี 2562 บริษัทได้ทำการยกเลิกค่าบริการให้คำปรึกษา แนะนำการพัฒนาทางธุรกิจ การบริการด้านการเงินจำนวนเงิน 25,000 บาทต่อเดือนนั้น ทางบริษัทได้ทำการจ่ายค่าบริการดังกล่าวให้กับทาง VNET ไปล่วงหน้าแล้ว ทาง VNET จึงทำการออกใบลดหนี้ให้กับบริษัท	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้ว เห็นสมควรในการยกเลิกรายการค่าบริการให้คำปรึกษาแนะนำ การพัฒนาทางธุรกิจ การบริการด้านการเงินในปี 2562
	KOAN	<u>ค่าใช้จ่ายอื่น</u> - ค่าบริการเชื่อมต่อระบบอินเทอร์เน็ต - เจ้าหนี้อื่น	84,000	84,000	<u>ค่าใช้จ่ายอื่นที่มีการชำระให้ VNET ได้แก่</u> ณ วันที่ 2 พฤษภาคม 2560 KOAN ได้ทำสัญญาว่าจ้าง VNET ในการให้บริการอินเทอร์เน็ต ในอัตรา 7,000 บาทต่อเดือน และสำหรับการรับบริการการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ ในส่วนการเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ต ระบบตู้โทรศัพท์และพนักงานตอบรับทางโทรศัพท์ KOAN มีความต้องการบริการดังกล่าวใน	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า รายการค่าบริการเชื่อมต่อระบบอินเทอร์เน็ต ดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เป็นการให้บริการซึ่งเป็นประโยชน์ต่อ KOAN โดยอัตราค่าบริการเป็นอัตราปกติตามราคาตลาดที่เทียบเคียงได้กับอัตราค่าบริการปกติจากบุคคลหรือบริษัทอื่น

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					ลักษณะ Outsource จึงได้จ้าง VNET ในการให้บริการทางธุรกิจดังกล่าวด้วย โดยอัตราค่าจ้างเทียบได้กับผู้ให้บริการรายอื่นๆ	
	CPW	- รายได้จากการขาย	-	36,262	<b>รายได้จากการขายสินค้า</b> ในปี 2562 บริษัทได้มีการขายสินค้าประเภท iPhone และ iPad ให้แก่ VNET โดยราคาที่กำหนดเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจาก VNET จะเห็นว่าราคาดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
	CPW	- รายได้อื่น	2,336	-	<b>รายได้จากการขายสินทรัพย์</b> เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561 บริษัทมีการขายสินทรัพย์ประเภทตู้เซฟให้แก่ VNET ซึ่งเป็นสินค้าจากการปิดร้าน .life สาขาพระราม 3 โดยราคาขายสินทรัพย์เป็นราคาที่เหมาะสม	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้านี้เป็นราคาขายที่สามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายของบุคคลภายนอก จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล
2. บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี	CPW	- รายได้จากการขาย	12,056	36,553	<b>รายได้จากการขายสินค้า</b> สำหรับปี 2561 และปี 2562 บริษัท มีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ แก่	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้าแก่ VCOM ดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติ และหากพิจารณา

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
จำกัด (มหาชน) ("VCOM")					VCOM ที่ราคาตลาดจำนวน 12,056 บาท และ 36,553 บาท ตามลำดับ โดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น	ราคาขายสินค้าของบริษัท จะเห็นได้ว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายสินค้าที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอก ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
3. บริษัท ฟู้ด โพรเซสซิง จำกัด	CPW (ผู้เช่า)	- ค่าเช่าพื้นที่คลังสินค้า	50,000	-	<u><b>ค่าเช่าพื้นที่คลังสินค้า</b></u> เนื่องจากบริษัทมีความจำเป็นต้องใช้พื้นที่สำหรับเก็บรักษาเอกสาร บริษัทจึงเช่าพื้นที่จาก บริษัท ฟู้ดโพรเซสซิง จำกัด ซึ่งมีนายวิชา ธีระวุฒิเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น เพื่อใช้เป็นพื้นที่เก็บเอกสารและวัสดุทั่วไป โดยพื้นที่เช่าตั้งอยู่ที่ 779/4 ถนนเจริญนคร แขวงบุคคลโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ มีขนาดพื้นที่รวม 548 ตร.ม. อัตราค่าเช่า 50,000 บาทต่อเดือน หรือเทียบเป็นอัตราค่าเช่า 87.41บาท/ตร.ม./เดือน ซึ่งมีราคาต่ำกว่าราคาเช่าในพื้นที่ใกล้เคียงกัน โดยภายหลังนายวิชา ธีระวุฒิได้ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัทในเดือนมกราคม 2561 จึงทำให้ค่าเช่าพื้นที่ดังกล่าวไม่จัดเป็นรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	<u><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></u> รายการเช่าคลังสินค้าเป็นรายการธุรกรรมปกติ โดยมีเงื่อนไขและค่าบริการเป็นไปตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา ซึ่งเป็นอัตราราคาที่ถูกลงกว่าอัตราค่าเช่าพื้นที่ในบริเวณใกล้เคียง ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการเช่าพื้นที่คลังสินค้าจากบริษัท ฟู้ดโพร- เซสซิง จำกัดมีความสมเหตุสมผล

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
4. บริษัท เอ็นทีเอ็นโซลูชั่น จำกัด ("NTN")	CPW (ผู้รับบริการ)	<u>ค่าบริการ Outsource ระบบ IT</u> - ค่าที่ปรึกษาระบบเครือข่าย - ค่าบำรุงรักษาโปรแกรม - เจ้านี้ปลายงวด	1,080,000 310,735 19,795	1,080,000 364,060 139,100	<u>ค่าบริการ Outsource ระบบ IT</u> บริษัทได้ทำสัญญาว่าจ้าง NTN เพื่อรับบริการที่ปรึกษาและระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ ซึ่งมีขอบเขตของงานให้บริการ คือดูแลโครงสร้างทางด้านระบบเครือข่าย ควบคุมดูแลระบบคอมพิวเตอร์ ตรวจสอบความปลอดภัยของเครือข่ายและข้อมูล จัดทำเอกสารของทรัพยากรและระบบงานไอที เพื่อใช้ในการตรวจสอบและบำรุงรักษาระบบ ซึ่งมีค่าอัตราค่าบริการเดือนละ 90,000 บาท  และบริษัทได้ทำสัญญาการรับบริการการบำรุงรักษาโปรแกรมการใช้งาน ระบบ NIMBUS, ระบบ POINT OF SALE, ระบบ MEMBER และระบบเชื่อมโยง NIMBUS และ Third party รวมไปถึง Database owner ในส่วนของ Database system โดยมีการคิดอัตราค่าบริการตามที่ตกลงกันเป็นรายครั้งที่รับบริการ  ทั้งนี้ บริษัทมีการเปรียบเทียบราคา และขอเสนอจากผู้ให้บริการรายอื่น ซึ่งอัตราค่าบริการของ NTN มีการเสนอราคาและเงื่อนไขที่ดีที่สุด	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการใช้ระบบ NIMBUS มาเป็นระยะเวลานาน และการดำเนินงานของบริษัทมีการขยายตัวอย่างรวดเร็ว เพื่อให้การบริหารจัดการของบริษัทเป็นไปอย่างราบรื่น การว่าจ้าง NTN เพื่อให้บริการในการดูแลระบบสารสนเทศของบริษัทดังกล่าวเกิดขึ้นตามความจำเป็น มีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท โดยค่าบริการที่ NTN คิดกับบริษัท เป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับค่าบริการที่ทาง NTN คิดกับบุคคลภายนอกหรือบริษัทอื่น

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	KOAN (ผู้รับบริการ)	ค่าบริการ Outsource ระบบ IT - ค่าบำรุงรักษาโปรแกรม - เจ้านิปลายงวด	286,250 6,955	773,750 69,550	<u>ค่าบริการ Outsource ระบบ IT</u> KOAN ได้ทำสัญญาการรับบริการการบำรุงรักษาโปรแกรมการใช้งาน ระบบ NIMBUS, ระบบ POINT OF SALE, ระบบเชื่อมโยง NIMBUS กับระบบ Apple และ Magento รวมไปถึง Database owner ในส่วนของ Database system โดยมีการคิดอัตราค่าให้บริการตามที่ตกลงกันเป็นรายครั้งที่รับบริการ  ทั้งนี้ ราคาค่าบริการ Outsource ระบบ IT มีราคาใกล้เคียงกับราคาที่ NTN เรียกเก็บจากลูกค้าอื่น	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า รายการค่าบริการ Outsource ระบบ IT ดังกล่าวระหว่าง KOAN และ NTN มีความสมเหตุสมผล เพื่อให้การทำงานของ KOAN เป็นไปอย่างราบรื่นซึ่งเป็นประโยชน์ต่อ KOAN โดยค่าบริการที่ NTN คิดกับ KOAN เป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับค่าบริการที่ทาง NTN คิดกับบุคคลภายนอกหรือบริษัทอื่น
	CPW (ผู้ซื้อ)	- ซื้อสินทรัพย์ถาวร - เจ้านิปลายงวด	4,658,190 -	- -	<u>ซื้อสินทรัพย์ถาวร</u> ปี 2561 บริษัทซื้ออุปกรณ์คอมพิวเตอร์-Server จาก NTN เพื่อใช้ในการประกอบกิจการ โดยราคาซื้อดังกล่าวเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับการซื้อสินค้าจากบุคคลภายนอกหรือบริษัทอื่น	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการซื้ออุปกรณ์คอมพิวเตอร์ของบริษัทในงวดปี 2561 เป็นรายการที่มีความจำเป็น โดยเงื่อนไขและราคาของสินค้าสามารถเทียบเคียงได้กับอัตราที่บริษัทซื้อจากบุคคลภายนอก ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการซื้ออุปกรณ์คอมพิวเตอร์จาก NTN มีความสมเหตุสมผล และเกิดขึ้นตามความจำเป็น

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	CPW (ผู้ซื้อ)	- ค่าบริการเขียนโปรแกรม - เจ้านี้ปลายงวด	416,800 -	920,320 49,434	<b>ค่าบริการเขียนโปรแกรมเพื่อการปฏิบัติงานเฉพาะ</b> บริษัทมีการใช้บริการจาก NTN ในการเขียนโปรแกรมเพื่อการปฏิบัติงานเฉพาะ เช่น เขียนโปรแกรม CPW – Selling Online (Magento) , การเขียนโปรแกรมคัดลอกข้อมูล Superstore Member ซึ่งอัตราค่าบริการเขียนโปรแกรมดังกล่าวเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้จากบุคคลภายนอกหรือบริษัทอื่น	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการค่าบริการเขียนโปรแกรมหาดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท โดยอัตราราคาค่าบริการเป็นอัตราปกติตามราคาตลาดที่เทียบเคียงได้กับค่าบริการจากบุคคลภายนอกหรือบริษัทอื่น
	KOAN (ผู้ซื้อ)	- ซื้อสินทรัพย์ถาวร - เจ้านี้อื่น	3,350,300 407,456	347,250 7,490	<b>ซื้อสินทรัพย์ถาวร</b> KOAN ได้จัดซื้อระบบซอฟต์แวร์ เพื่อพัฒนาระบบการทำงานของ KOAN โดยมีการซื้อระบบซอฟต์แวร์ 2 ประเภท ได้แก่ 1. ระบบ E-Commerce จำนวน 183,000 บาท แบ่งการชำระเป็น 2 งวด และ 2. ระบบ Apple 3PP Program (Infosec) จำนวน 2,265,000 บาท โดยสำหรับ Phase I,II จะแบ่งชำระเป็น 3 งวด และงาน Develop ERP/POS มีการแบ่งชำระเป็น 4 งวด และมีค่าบริการ Develop อื่นตามที่ทั้ง 2 ฝ่ายตกลงกัน	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการซื้อระบบซอฟต์แวร์ของ KOAN สำหรับพัฒนาระบบการทำงานของ KOAN เกิดขึ้นตามความจำเป็น เพื่อให้การให้บริการแก่ Apple store ทั้งระบบการขายหน้าร้านและทางออนไลน์ โดยอัตราระบบซอฟต์แวร์สามารถเทียบเคียงได้กับอัตราที่บริษัทซื้อจากบุคคลภายนอก ดังนั้นจึงถือได้ว่ารายการซื้อระบบซอฟต์แวร์ จาก NTN มีความสมเหตุสมผล



ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					อย่างไรก็ตาม การจัดซื้อดังกล่าว เป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับการซื้อจากบุคคลหรือบริษัทอื่น	
	CPW (ผู้รับบริการ)	- ค่าบริการ Software - ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	58,830 77,912	120,435 9,777	<u>ค่าบริการ Software</u> บริษัทได้จัดซื้อระบบซอฟต์แวร์ SolarWinds Server & Application Monitor AL150 และ SolarWinds Network Performance Monitor SL100 ซึ่งเป็นการบริหารจัดการ และตรวจสอบระบบเครือข่าย และ Server โดยโปรแกรมจำเป็นต้องจะมีการบริหารจัดการ เพื่อพัฒนาระบบการทำงานให้เชื่อมต่อกับระบบของบริษัท ซึ่งค่าบริการจัดการ Software ดังกล่าวเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้จากบุคคลภายนอกหรือบริษัทอื่น	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า รายการค่าบริการจัดการระบบซอฟต์แวร์ดังกล่าว มีความจำเป็น เพื่อให้ระบบดำเนินการต่อเนื่องอย่างมีประสิทธิภาพ โดยอัตราค่าบริการเป็นอัตราปกติตามราคาตลาดที่เทียบเคียงได้กับค่าบริการจากบุคคลภายนอกหรือบริษัทอื่น ดังนั้นค่าบริการจัดการระบบซอฟต์แวร์ดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
5. บริษัท วีเฮลท์ ทรินิตี้ จำกัด	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	25,841	42,897	<u>รายได้จากการขาย</u> ในปี 2561 และ ปี 2562 บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ แก่ บริษัท วีเฮลท์ ทรินิตี้ จำกัด โดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากบริษัท วีเฮลท์ ทรินิตี้ จำกัด เห็นได้ว่าราคดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภท

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
						เดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้อื่น	-	13,500	<b>รายได้อื่น</b> บริษัทได้เรียกเก็บค่าบริการสถานที่สำหรับจัดงาน Event แก่ บริษัท วิสัลท์ ทริซิกตี้ จำกัด โดยราคาที่เรียกเก็บเป็นราคาเดียวกันกับที่บริษัทได้จ่ายให้กับผู้ให้เช่าสถานที่ โดยพื้นที่เช่ามีขนาด 60.48 ตารางเมตรอัตราค่าเช่าตารางเมตรละ 1,736 บาทระยะเวลา 3 วัน โดยได้แบ่งให้ทาง วิสัลท์เช่าขนาดพื้นที่ 7.73 ตารางเมตรซึ่งคิดค่าเช่าเท่ากับมูลค่าที่ทางบริษัทเช่าพื้นที่	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการเรียกเก็บเงินกับ บริษัท วิสัลท์ ทริซิกตี้ จำกัด ดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นราคาที่บริษัทเรียกเก็บเป็นราคาเดียวกันกับที่บริษัทได้จ่ายจริง
	KOAN (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	21,690	61,566	<b>รายได้จากการขาย</b> ในปี 2561 และ ปี 2562 KOAN มีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ แก่ บริษัท วิสัลท์ ทริซิกตี้ จำกัด โดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของ KOAN และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของ KOAN ที่เรียกเก็บจากบริษัท วิสัลท์ ทริซิกตี้ จำกัด จะเห็นว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่ KOAN เรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
6. บริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย - ลูกหนี้การค้า	3,121,421 151,600	- -	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทได้ขายสินค้าเพื่อให้บริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด ใช้ในองค์กรในปี 2561 จำนวนเงิน 3,121,421 บาท โดยมีราคาและเงื่อนไขการค้าปกติเหมือนกับที่บริษัทขายให้กับลูกค้าภายนอกทั่วไป	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บ จะเห็นได้ว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้อื่น	27,628	-	<b>รายได้อื่น</b> เงินชดเชยค่าคืนสินค้าเสียหาย ซึ่งมีราคาเท่ากับหรือใกล้เคียงกับราคาที่บริษัทซื้อสินค้านี้จากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> หากพิจารณาค่าชดเชยสินค้าดังกล่าวของบริษัทที่เรียกเก็บจากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด จะเห็นได้ว่าเป็นราคาที่มีความสมเหตุสมผล
	CPW (ผู้ซื้อ)	- ต้นทุนขาย - เจ้าหนี้การค้า	17,130,142 -	19,873,932 -	<b>ซื้อสินค้า</b> บริษัทได้สั่งซื้อสินค้าจากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อวางจำหน่ายในร้านค้าของบริษัท ในปี 2561 เป็นจำนวนเงิน 17,130,142 บาท และ ปี 2562 จำนวน 19,873,932 บาท เนื่องจากเป็นราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่ดีกว่าผู้จำหน่ายรายอื่นและอุปกรณ์เสริมบางประเภทเป็นสิ่งที่ต้องการใน	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท ในส่วนของอุปกรณ์เสริมอื่นๆ นั้น บริษัทสามารถสั่งซื้อจากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด ได้ในราคาที่ต่ำกว่าผู้จำหน่ายรายอื่น และอุปกรณ์เสริมบางประเภทเป็นสิ่งที่ต้องการในตลาด ณ ขณะนั้นซึ่งไม่สามารถสั่งซื้อได้จากผู้จำหน่ายรายอื่น ดังนั้น

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					ตลาด ณ ขณะนั้น	จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
	CPW (ผู้ซื้อ)	- ค่าบริการ Software - ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า - เจ้าหนี้อื่น	268,018 106,940 -	235,306 - -	<b>ค่าบริการ Software</b> บริษัทได้สั่งซื้อ Warranty และค่า IT licenses office จากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด เนื่องจากมีความสะดวกในการติดต่อประสานงาน รวมทั้งมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่ดีกว่าผู้จำหน่ายรายอื่น	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการดังกล่าวเป็นรายการซื้อ Warranty และค่า IT licenses office เพื่อใช้ในสำนักงานจากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและราคาปกติ รายการดังกล่าวจึงถือได้ว่าเหมาะสมและสมเหตุสมผล
	CPW (ผู้ซื้อ)	- ซื้อสินทรัพย์ถาวร - เจ้าหนี้อื่น	150,640 22,866	105,658 -	<b>ซื้อสินทรัพย์ถาวร</b> บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้อุปกรณ์สำนักงานและอุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ ในการประกอบกิจการของบริษัท บริษัทจึงได้สั่งซื้ออุปกรณ์สำนักงานและอุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ จากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) โดยมีราคาซื้อที่สามารถเทียบเคียงได้กับผู้จัดจำหน่ายสินค้า (Distributor) รายอื่น	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการซื้ออุปกรณ์สำนักงานและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ จากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัดเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าและราคาปกติรายการดังกล่าวจึงถือได้ว่าความเหมาะสมและสมเหตุสมผล
	KOAN (ผู้ซื้อ)	- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า - เจ้าหนี้อื่น	67,704 -	-	<b>ค่าบริการ Software</b> KOAN ได้สั่งซื้อ Software (O365 Business	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการดังกล่าวเป็นรายการซื้อ Software

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					Open) รายปี จากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด เนื่องจากมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่ดีกว่าผู้จำหน่ายรายอื่น	(O365 Business Open) จากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและราคาปกติรายการดังกล่าวจึงถือได้ว่าเหมาะสมและสมเหตุสมผล
	KOAN (ผู้ซื้อ)	- ค่าบริการ Software - เจ้าหนี้อื่น	16,616 -	49,094 -	<u>ค่าบริการ Software</u> KOAN ได้สั่งซื้อ Software Anti-Virus จากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด เนื่องจากมีความสะดวกในการติดต่อประสานงาน รวมทั้งราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่ดีกว่าผู้จำหน่ายรายอื่น	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการดังกล่าวเป็นรายการซื้อโปรแกรมเพื่อใช้ในสำนักงาน จากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและราคาปกติรายการดังกล่าวจึงถือได้ว่าเหมาะสมและสมเหตุสมผล
	KOAN (ผู้ซื้อ)	- ซื้อสินทรัพย์ถาวร - เจ้าหนี้อื่น	33,700 -	6,740 -	<u>ซื้อสินทรัพย์ถาวร</u> KOAN มีความจำเป็นต้องใช้อุปกรณ์สำนักงานและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ในการประกอบกิจการของบริษัท KOAN จึงได้สั่งซื้ออุปกรณ์สำนักงานและอุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ จากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) โดยมีราคาซื้อขายที่สามารถเทียบเคียงได้กับผู้จัดจำหน่ายสินค้า (Distributor) รายอื่น	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการซื้ออุปกรณ์สำนักงานและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ จากบริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัดเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าและราคาปกติรายการดังกล่าวจึงถือได้ว่าความเหมาะสมและสมเหตุสมผล

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
7. บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจ मेंท์ (ประเทศไทย) จำกัด (เดิมชื่อบริษัท ไทคอนแมน เนจमेंท์ จำกัด)	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	51,570	-	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่บริษัท ไทคอนแมนเนจमेंท์ จำกัด ที่ราคาตลาด โดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น และที่สินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากบริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ อินดัสเทรียล รีท แมนเนจमेंท์ (ประเทศไทย) จำกัดจะเห็นได้ว่าราคาดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
8. บริษัท มัญญา จำกัด	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	7,944	4,830	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ บริษัท มัญญา จำกัด ที่ราคาตลาด โดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น และสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากบริษัท มัญญา จำกัดจะเห็นได้ว่าราคาดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
9. บริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	8,776	39,159	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัท มีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่บริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลภายนอกหรือบริษัทอื่น และสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากบริษัท ไอ-ซีเคียว จำกัด จะเห็นว่าราคาดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
10. บริษัท ดับเบิลยูทีซี โลจิสติกส์ จำกัด (“WTC”)	CPW (ผู้รับบริการ)	- เงินมัดจำค่าเช่า - ค่าเช่าพื้นที่เก็บสินค้า - เจ้าหนี้อื่น - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	- - - -	66,240 881,029 72,540 72,750	<b>ค่าเช่าพื้นที่เก็บสินค้า</b> เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2561 บริษัท ได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นคลังสินค้า โดยตั้งอยู่ที่ 88/3 ถนนพัฒนาชนบท 3 แขวงสองต้นนุ่น เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ ขนาดพื้นที่รวม 315 ตารางเมตร จากบริษัท ดับเบิลยูทีซี โลจิสติกส์ จำกัด โดยมีระยะเวลาสัญญา 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2561 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564 ในอัตราค่าเช่า 66,240 บาทต่อเดือน หรือเทียบเป็นอัตราค่าเช่า 210 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน โดยเงื่อนไขของสัญญาระบุให้บริษัทชำระเงินมัดจำค่าเช่าคลังสินค้าล่วงหน้า 1 เดือน ซึ่งค่าเช่าพื้นที่คลังสินค้านี้ดังกล่าวเป็นอัตราที่	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ค่าเช่าพื้นที่คลังเก็บสินค้านี้ระหว่างบริษัท และบริษัท ดับเบิลยูทีซี โลจิสติกส์ จำกัด เป็นประโยชน์เพื่อสนับสนุนต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					<p>เทียบเคียงได้จากบุคคลภายนอกหรือบริษัทอื่น</p> <p>ทั้งนี้รายการดังกล่าวจัดเป็นรายการระหว่างกันของบริษัทในปี 2562 เนื่องจากทาง VNET เข้าลงทุนในบริษัท ดับเบิลยูทีซี โลจิสติกส์ จำกัด ในเดือนมกราคม 2562</p>	
	KOAN (ผู้รับบริการ)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เงินมัดจำค่าเช่า</li> <li>- ค่าเช่าพื้นที่เก็บสินค้า</li> <li>- เจ้าหนี้อื่น</li> <li>- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-</li> <li>-</li> <li>-</li> <li>-</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>58,500</li> <li>891,837</li> <li>75,788</li> <li>77,090</li> </ul>	<p><b>ค่าเช่าพื้นที่เก็บสินค้า</b></p> <p>เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2559 KOAN ได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่ เพื่อใช้เป็นคลังสินค้า โดยตั้งอยู่ที่ 88/3 ถนนพัฒนาชนบท 3 แขวงสองต้นนุ่น เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ ขนาดพื้นที่รวม 300 ตารางเมตร จากบริษัท ดับเบิลยูทีซี โลจิสติกส์ จำกัด ระยะเวลาสัญญา 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 ในอัตราค่าเช่า 58,500 บาทต่อเดือน หรือเทียบเป็นอัตราค่าเช่า 195 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือนโดยเงื่อนไขของสัญญาระบุให้บริษัทชำระเงินมัดจำค่าเช่าคลังสินค้านี้ล่วงหน้า 1 เดือน ซึ่งค่าเช่าพื้นที่คลังสินค้านี้ดังกล่าวเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้จากบุคคลภายนอกหรือบริษัทอื่น</p>	<p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ค่าเช่าพื้นที่คลังเก็บสินค้านี้ระหว่าง KOAN และบริษัท ดับเบิลยูทีซี โลจิสติกส์ จำกัด เป็นประโยชน์เพื่อสนับสนุนต่อการดำเนินงานของ KOAN โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล</p>



ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					<p>และในวันที่ 20 กรกฎาคม 2561 KOAN ได้มีการทำข้อตกลงในการเช่าพื้นที่จัดเก็บสินค้าเพิ่ม โดยมีอัตราค่าเช่าเพิ่มขึ้นเป็น 66,240 บาทต่อเดือน มีผลตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2561 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 เนื่องจาก KOAN จำเป็นต้องจัดพื้นที่ในการจัดเก็บสินค้า เพื่อจำหน่ายแก่ Apple store ทั้งทางร้านและทางออนไลน์โดยเฉพาะ</p> <p>และในวันที่ 10 สิงหาคม 2562 KOAN ได้มีการต่ออายุสัญญาในการเช่าพื้นที่จัดเก็บสินค้า โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2562 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2565 ในอัตราค่าเช่า 66,240 บาทต่อเดือน หรือเทียบเป็นอัตราค่าเช่า 220 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน โดยเงื่อนไขของสัญญาระบุให้บริษัทชำระเงินมัดจำค่าเช่าคลังสินค้าล่วงหน้า 2 เดือน ซึ่งค่าเช่าพื้นที่คลังสินค้าดังกล่าวเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้จาก</p> <p>รายการดังกล่าวจัดเป็นรายการระหว่างกันของบริษัทในปี 2562 เนื่องจากทาง VNET เข้าลงทุนในบริษัท ดับเบิ้ลยูทีซี โลจิสติกส์ จำกัดในเดือนมกราคม 2562</p>	

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
11. บริษัท โลจิสติกส์ จำกัด ("Logis Plus")	CPW (ผู้รับบริการ)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ค่าบริหารคลังสินค้า</li> <li>- ค่าบริการขนส่ง</li> <li>- เจ้าหนี้อื่น</li> <li>- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-</li> <li>-</li> <li>-</li> <li>-</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>600,000</li> <li>5,893,243</li> <li>675,987</li> <li>604,608</li> </ul>	<p>ค่าบริหารจัดการคลังสินค้าและค่าบริการขนส่ง บริษัทมีให้บริการการบริหารจัดการคลังสินค้าและค่าบริการขนส่ง กับบริษัท โลจิสติกส์ จำกัด ตั้งแต่วันที่ 2553 โดยบริษัทได้ทำสัญญาว่าจ้าง บริษัท โลจิสติกส์ จำกัด ในการให้บริการบริหารจัดการสินค้า ตั้งแต่การรับสินค้าเข้าคลังสินค้า จนถึงการนำส่งสินค้าออกจากคลัง รวมถึงการจัดสินค้าที่มีการจำหน่ายออนไลน์</p> <p>ซึ่งในวันที่ 4 กรกฎาคม 2561 บริษัทได้ต่อสัญญาว่าจ้าง บริษัท โลจิสติกส์ จำกัด ในการให้บริการบริหารจัดการสินค้า และการบริการขนส่ง โดยมีระยะเวลาสัญญา 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2561 ถึง 31 มีนาคม 2564 และมีอัตราค่าบริหารจัดการคลังสินค้า 50,000 บาท ต่อเดือน และค่าบริการอื่นตามตกลงในสัญญา</p> <p>รายการดังกล่าวจัดเป็นรายการระหว่างกันของบริษัทในปี 2562 เนื่องจากทาง VNET เข้าลงทุนในบริษัท โลจิสติกส์ จำกัด ในเดือนมกราคม 2562</p>	<p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมี การใช้บริการของมาบริษัท โลจิสติกส์ จำกัด เป็นระยะเวลานาน ซึ่งการบริหารจัดการคลังสินค้าและค่าบริการขนส่งระหว่างบริษัท และบริษัท โลจิสติกส์ จำกัด นั้น เป็นประโยชน์ และสนับสนุนต่อการดำเนินงานของบริษัท โดย อัตราค่าบริการเป็นอัตราตลาดทั่วไป เปรียบเทียบได้กับอัตราค่าบริการของบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล</p>

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	KOAN (ผู้รับบริการ)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ค่าบริหารคลังสินค้า</li> <li>- ค่าบริการขนส่ง</li> <li>- เจ้าหนี้อื่น</li> <li>- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-</li> <li>-</li> <li>-</li> <li>-</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>1,020,000</li> <li>2,625,831</li> <li>412,374</li> <li>343,430</li> </ul>	<p><b>ค่าบริหารจัดการคลังสินค้าและค่าบริการขนส่ง</b></p> <p>KOAN ได้ทำสัญญาว่าจ้าง บริษัท โลจิสติกส์ จำกัด ในการให้บริการบริหารจัดการสินค้า ตั้งแต่การรับสินค้าเข้าคลังสินค้า จนถึงการนำส่งสินค้าออกจากคลัง รวมถึงการจัดสินค้าที่มีการจำหน่ายออนไลน์</p> <p>ซึ่งในวันที่ 1 สิงหาคม 2559 KOAN ได้ต่อสัญญาว่าจ้างกับ บริษัท โลจิสติกส์ จำกัด ในการให้บริการบริหารจัดการสินค้า และการบริการขนส่ง โดยมีระยะเวลาสัญญา 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 และมีอัตราค่าบริการจัดการคลังสินค้า 50,000 บาทต่อเดือน และค่าบริการอื่นตามตกลงในสัญญา</p> <p>และในวันที่ 20 กรกฎาคม 2561 KOAN ได้มีการทำข้อตกลงในการว่าจ้างบริษัท โลจิสติกส์ จำกัด ในการบริหารสินค้าเพิ่มขึ้นอีกเป็นอัตรา 85,000 บาทต่อเดือน และค่าบริการอื่นตามตกลงในสัญญา มีผลตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2561 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 เนื่องจาก KOAN</p>	<p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า KOAN มีการใช้บริการของมาบริษัท โลจิสติกส์ จำกัด เป็นระยะเวลานาน ซึ่งการบริหารจัดการคลังสินค้าและค่าบริการขนส่งระหว่างบริษัท และบริษัท โลจิสติกส์ จำกัด นั้น เป็นประโยชน์และสนับสนุนต่อการดำเนินงานของ KOAN โดยอัตราค่าบริการเป็นอัตราตลาดทั่วไป เปรียบเทียบกับอัตราค่าบริการของบุคคลภายนอก จึงพิจารณาเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล</p>

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					<p>จำเป็นต้องมีการเพิ่มระบบการจัดการให้แก่ทางร้าน และทางออนไลน์แก่ Apple store โดยเฉพาะ เช่น การมีพนักงานเฉพาะเพื่อการจัดการสินค้า การติดบาร์โค้ดเฉพาะของทาง Apple เป็นต้น</p> <p>และในวันที่ 10 สิงหาคม 2562 KOAN ได้มีการต่ออายุสัญญาในการบริหารสินค้า โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2562 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2565 ในอัตราค่าการบริหารสินค้า 87,500 บาทต่อเดือน</p> <p>รายการดังกล่าวจัดเป็นรายการระหว่างกันของบริษัทในปี 2562 เนื่องจากทาง VNET เข้าลงทุนในบริษัท โลจิสติกส์ จำกัด ในเดือนมกราคม 2562</p>	
	CPW (ผู้ขาย)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- รายได้จากการขายสินค้า</li> <li>- ลูกหนี้การค้า</li> </ul>	- -	36,522	<p><b>รายได้จากการขาย</b></p> <p>ในปี 2562 บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ บริษัท โลจิสติกส์ จำกัด ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น โดยสินค้าที่จำหน่ายเป็น</p>	<p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>รายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาการขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากบริษัท โลจิสติกส์ จำกัด จะเห็นว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภท</p>

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					ประเภท สินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	เดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
12. บริษัท เจียไต่ จำกัด	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขายสินค้า	-	16,065	<b>รายได้จากการขาย</b> ในปี 2562 บริษัทมีการขายสินค้าประเภท อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และ อุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ บริษัท เจียไต่ จำกัด ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น โดยสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้า ดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากบริษัท เจียไต่ จำกัด จะเห็นได้ว่าราคาดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
13. บริษัท วีเซิร์ฟพลัส จำกัด	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย - ลูกหนี้การค้า	- -	90,000	<b>รายได้จากการขาย</b> ใน ปี 2562 บริษัทมีการขายสินค้าประเภท อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และ อุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ บริษัท วีเซิร์ฟพลัส จำกัด ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น โดยสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้า ดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากบริษัท วีเซิร์ฟพลัส จำกัด จะเห็นได้ว่าราคาดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทจำหน่ายให้กับลูกค้าทั่วไปสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
14. บริษัท กราฟเจนท์ จำกัด	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	-	55,474	<b>รายได้จากการขาย</b> ในปี 2562 บริษัทมีการขายสินค้าประเภท อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และ อุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ บริษัท กราฟเจนท์ จำกัด ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือ บริษัทอื่น โดยสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภท สินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้า ดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรม การค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากบริษัท กราฟเจนท์ จำกัด จะเห็นได้ว่าราคาดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทจำหน่ายให้กับลูกค้าทั่วไปสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
15. นายณรงค์ อิงค์ธเนศ	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	-	1,253	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภท อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และ อุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นายณรงค์ อิงค์ธเนศ ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นราคาปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือ บริษัทอื่น โดยสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภท สินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรม การค้าปกติของบริษัทและหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากนายณรงค์ จะเห็นได้ว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
16. นางวลีพร อิงค์ธเนศ	CPW	- รายได้จากการขาย	82,009	757,514	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภท อุปกรณ์	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b>

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	(ผู้ขาย)				อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์ สื่อ สาร และ อุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นางวลีพร อิงค์เนศ ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นราคาปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น โดยสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัทและหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากนางวลีพร จะเห็นได้ว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
17. นายไพศาล อิงค์เนศ	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	5,925	25,285	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์ สื่อ สาร และ อุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นายไพศาล อิงค์เนศ ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นราคาปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น โดยสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัทและหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากนายไพศาล จะเห็นได้ว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
18. นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	103,720	165,575	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์ สื่อ สาร และ อุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้า ดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากนายโสภณ

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นราคาปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น โดยสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	จะเห็นได้ว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้อื่น	-	500	<b>รายได้ค่าบริการ</b> ปี 2562 บริษัทได้ให้บริการซ่อมเครื่องดูดฝุ่น (iRobot) แก่นายโสภณ บุญยรัตพันธุ์ ที่ราคาตลาด โดยราคาที่เรียกเก็บเป็นราคาปกติที่เทียบเคียงได้กับการเรียกเก็บจากบุคคลภายนอก	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายได้ค่าบริการที่บริษัทได้เรียกเก็บจากนายโสภณ เป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท ซึ่งหากพิจารณาค่าบริการที่เรียกเก็บจากนายโสภณ จะเห็นได้ว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับค่าบริการที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอก
19. นางอุบลศรี บุญยรัตพันธุ์	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	1,869	51,009	<b>รายได้ค่าบริการ</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นางอุบลศรี บุญยรัตพันธุ์ ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นราคาปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น โดยสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัทและหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากนางอุบลศรี จะเห็นได้ว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล



ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
20. นายพชร บุญยรัตพันธุ์	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	23,542	-	<p><b>รายได้ค่าบริการ</b></p> <p>บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นายพชร บุญยรัตพันธุ์ ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นราคาปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น โดยสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ</p>	<p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัทและหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากนายพชร จะเห็นว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล</p>
21. นายปรเมศร์ เจริญสุข	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	220,539	150,846	<p><b>รายได้จากการขาย</b></p> <p>บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นายปรเมศร์ เจริญสุข ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น และสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ</p>	<p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>รายการขายสินค้า แก่ นายปรเมศร์ เจริญสุข ดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากนายปรเมศร์ จะเห็นว่าราคดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล</p>
	KOAN (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	25,891	-	<p><b>รายได้จากการขาย</b></p> <p>ในปี 2561 KOAN มีการขายสินค้าประเภท</p>	<p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรม</p>

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่นายปรเมศร์ เจริญเจริญสุข ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น และสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	การค้าปกติของ KOAN และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของ KOAN ที่เรียกเก็บจากนายปรเมศร์ จะเห็นได้ว่าราคาดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่ KOAN เรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
22. นางสาวภรณ์ เจริญสุข	CPW (ผู้รับบริการ)	- ค่าเช่าคลังสินค้า - เจ้าหนี้การค้า	- -	50,000 50,000	<u>ค่าเช่าคลังสินค้า</u> เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2562 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่จากนางสาวภรณ์ เจริญเจริญสุข เพื่อใช้เป็นพื้นที่เก็บเอกสารและวัสดุทั่วไป โดยพื้นที่เช่าดังกล่าวมีขนาดรวม 2,015 ตารางเมตร อัตราค่าเช่าตารางเมตรละ 24.80 บาท ตั้งอยู่ที่เลขที่ 176/1 ซอยเอกชัย 45 แขวงคลองบางบอน เขตบางบอน กรุงเทพมหานคร ระยะเวลาเช่า 3 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เดือน ซึ่งอัตราค่าเช่ามีราคาต่ำกว่าราคาเช่าในพื้นที่ใกล้เคียงกัน	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการเช่าคลังสินค้าเป็นรายการธุรกรรมปกติ โดยมีเงื่อนไขและค่าบริการเป็นไปตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา ซึ่งเป็นอัตราราคาที่ต่ำกว่าอัตราค่าเช่าพื้นที่ในบริเวณใกล้เคียง ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการเช่าพื้นที่คลังสินค้าจากนางสาวภรณ์ เจริญเจริญสุข มีความสมเหตุสมผล

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
23. นายวิชา ธีระวุฒิ	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	106,804	-	<b>รายได้จากการขาย</b> ในปี 2561 บริษัทมีการขายสินค้าประเภท อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และ อุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่นายวิชา ธีระวุฒิ ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น และสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากนายวิชาจะเห็นว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
		- รายได้จากการขายอื่น	240,000	-	<b>รายได้อื่น</b> ในปี 2561 บริษัทมีการขายรถยนต์ Benz ปี 2550 จำนวน 1 คัน ซึ่งเป็นรถประจำตำแหน่งของนายวิชา ธีระวุฒิ เป็นจำนวนเงิน 93,457.94 บาท โดยบริษัทได้มีการขายรถ Benz เนื่องจากนายวิชาได้ลาออกจากบริษัทในเดือนมกราคม 2561 ซึ่งบริษัทได้มีการเสนอขายเป็นการภายใน อีกทั้งบริษัทยังมีการขายคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ เป็นจำนวนเงิน 146,542.06 บาท โดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายรถยนต์ Benz บริษัทได้มีการเสนอขายเป็นการภายใน โดยมีผู้เสนอราคาซื้อจำนวน 3 ราย ซึ่งราคาที่นายวิชาเสนอซื้อสูงสุดซึ่งทางบริษัทเห็นว่าเหมาะสมแก่สภาพรถที่ใช้ งาน เนื่องจากรถมีการใช้งานมากกว่า 10 ปี บริษัทจึงพิจารณาขายแก่นายวิชา และสำหรับรายการขายคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์นั้น สินค้าดังกล่าวเป็นราคาขายที่สามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายจากบุคคลภายนอกจึงถือได้ว่าราคาดังกล่าวสมเหตุสมผล

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
24. ศ.ดร.พรชัย ขุนหินจินดา	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	74,150	1,393	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ ศ.ดร. พรชัย ขุนหินจินดา ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น โดยที่สินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากศ.ดร.พรชัย จะเห็นว่า ราคาดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
25. นายบัญญัติ เกษมทรัพย์	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	106,851		<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นายบัญญัติ เกษมทรัพย์ ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น และสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจาก นายบัญญัติ จะเห็นว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
26. นางสาว ปัทมिता	CPW	- รายได้จากการขาย	-	1,589	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้าดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรม

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
เกษมทรัพย์	(ผู้ขาย)				อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์ สื่อ สาร และ อุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นางสาวบัณฑิตา เกษมทรัพย์ ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น และสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	การค้าปกติของบริษัทและหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากนางสาวบัณฑิตา จะเห็นว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคล ภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
27. นายปริญญา เกษมทรัพย์	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	1,869	-	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์ สื่อ สาร และ อุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นายปริญญา เกษมทรัพย์ ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น และสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัทและหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากนายปริญญา จะเห็นว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคล ภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
28. นายมนัส เจียวนนท์	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	119,399	90,944	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์ สื่อ สาร และ อุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นายมนัส เจียวนนท์ ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัท และหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจาก นายมนัส จะเห็นว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจาก

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					บริษัทอื่น และสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	บุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
29. นางสาวชีรีชี เจียรนวนนท์	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	55,028	832	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นางสาวชีรีชี เจียรนวนนท์ ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น และสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัทและหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากนางสาวชีรีชี จะเห็นได้ว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
30. นายก้อง เกียรติ หวังวีระ มิตร	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	-	26,346	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นายก้องเกียรติ หวังวีระมิตร ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น และสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นรายการธุรกรรมการค้าปกติของบริษัทและหากพิจารณาราคาขายสินค้าของบริษัทที่เรียกเก็บจากนายก้องเกียรติ จะเห็นได้ว่าอัตราดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับราคาขายที่บริษัทเรียกเก็บจากบุคคลภายนอกสำหรับสินค้าประเภทเดียวกัน ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
31. นางสาว ปภาวี วิษุปรีชา	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	168,336	74,198	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นางสาวปภาวี วิษุปรีชา ที่ราคาตามนโยบายสวัสดิการการให้ส่วนลดการขายสินค้า และสำหรับสินค้าบางรายการมีการขายจากงานลดราคาจึงทำให้การจำหน่ายสินค้านี้ต่ำกว่าเป็นราคาที่จำหน่ายในงานลดราคาปกติที่สามารถเทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น โดยสินค้านี้จำหน่ายนั้นเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าของบริษัท	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นสวัสดิการแก่พนักงานของบริษัท หากพิจารณาการขายสินค้าแก่ นางสาวปภาวี เป็นไปตามการอนุมัติตามนโยบาย ซึ่งอัตราดังกล่าวคำนวณตามนโยบายสวัสดิการการให้ส่วนลดการขายสินค้า ดังนั้นจึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
32. นางสาว สุรีย์พร อิงค์ธเนศ	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	82,560	37,292	<b>รายได้จากการขาย</b>	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นสวัสดิการแก่พนักงานของบริษัท หากพิจารณาการขายสินค้าแก่ นางสาวสุรีย์พร เป็นไปตามการอนุมัติตามนโยบาย ซึ่งอัตราดังกล่าวคำนวณตามนโยบายสวัสดิการการให้ส่วนลดการขายสินค้า ดังนั้นจึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
33. นายอดิเวท ขาวสุทธิ	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	28,150	5,644	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และ อุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นายอดิเวท ขาวสุทธิ ที่ราคาตามนโยบายสวัสดิการการให้ส่วนลดการขายสินค้า และสำหรับสินค้าบางรายการมีการขายจากงานลดราคาจึงทำให้การจำหน่ายสินค้านี้ต่ำกว่าเป็นราคาที่จำหน่ายในงานลดราคาปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น โดยสินค้าที่จำหน่ายนั้นเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าของบริษัท	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นสวัสดิการแก่พนักงานของบริษัท หากพิจารณาการขายสินค้าแก่ นายอดิเวท เป็นไปตามการอนุมัติตามนโยบาย ซึ่งอัตราดังกล่าวคำนวณตามนโยบายสวัสดิการการให้ส่วนลดการขายสินค้า ดังนั้นจึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
34. นางสาวณัฏฐพร ดิสนิเวทย์	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	36,672	11,071	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และ อุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นางสาวณัฏฐพร ดิสนิเวทย์ ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น และสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นสวัสดิการแก่พนักงานของบริษัท หากพิจารณาการขายสินค้าแก่ นางสาวณัฏฐพร เป็นไปตามการอนุมัติตามนโยบาย ซึ่งอัตราดังกล่าวคำนวณตามนโยบายสวัสดิการการให้ส่วนลดการขายสินค้า ดังนั้น จึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล



ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
35. นางสาว รัตนกร โรจน์วัช ราภิบาล	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	16,484	4,636	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่นางสาวรัตนกร โรจน์วัชราภิบาล ที่ราคาตามนโยบายสวัสดิการการให้ส่วนลดการขายสินค้า และสำหรับสินค้าบางรายการมีการขายจากงานลดราคาจึงทำให้การจำหน่ายสินค้านี้เป็นราคาที่กำหนดในงานลดราคาปกติที่สามารถเทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น โดยสินค้าที่จำหน่ายนั้นเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าของบริษัท	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นสวัสดิการแก่พนักงานของบริษัท หากพิจารณาการขายสินค้าแก่นางสาวรัตนกร เป็นไปตามการอนุมัติตามนโยบาย ซึ่งอัตราดังกล่าวคำนวณตามนโยบายสวัสดิการการให้ส่วนลดการขายสินค้า ดังนั้นจึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
36. นางเยาว ลักษณ์ นิลอุบล	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	39,669	75,580	<b>รายได้จากการขาย</b> บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่นางเยาวลักษณ์ นิลอุบล ที่ราคาตามนโยบายสวัสดิการการให้ส่วนลดการขายสินค้า และสำหรับสินค้าบางรายการมีการขายจากงานลดราคาจึงทำให้การจำหน่ายสินค้านี้เป็นราคาที่กำหนดในงานลดราคาปกติที่สามารถเทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น โดยสินค้าที่	<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> รายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นสวัสดิการแก่พนักงานของบริษัท หากพิจารณาการขายสินค้าแก่นางเยาวลักษณ์ เป็นไปตามการอนุมัติตามนโยบาย ซึ่งอัตราดังกล่าวคำนวณตามนโยบายสวัสดิการการให้ส่วนลดการขายสินค้า ดังนั้นจึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล

ชื่อผู้ที่เกี่ยวข้อง	บริษัท / บริษัทย่อย	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
					จำหนายนั้นเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าของบริษัท	
37. นางสาวดารานี ดีขุนทด	CPW (ผู้ขาย)	- รายได้จากการขาย	23,832	6,533	<p><b>รายได้จากการขาย</b></p> <p>บริษัทมีการขายสินค้าประเภทอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์สื่อสาร และอุปกรณ์เสริมต่างๆ แก่ นางสาวดารานี ดีขุนทด ที่ราคาตลาดโดยราคาที่จำหน่ายเป็นอัตราปกติที่เทียบเคียงได้กับการจำหน่ายแก่บุคคลหรือบริษัทอื่น และสินค้าที่จำหน่ายเป็นประเภทสินค้าที่บริษัทวางจำหน่ายในร้านค้าตามปกติ</p>	<p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>รายการขายสินค้านี้ดังกล่าวเป็นสวัสดิการแก่พนักงานของบริษัท หากพิจารณาการขายสินค้าแก่ นางสาวดารานี เป็นไปตามการอนุมัติตามนโยบาย ซึ่งอัตราดังกล่าวคำนวณตามนโยบายสวัสดิการการให้ส่วนลดการขายสินค้า ดังนั้นจึงถือได้ว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล</p>

### 12.3 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นและบันทึกสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ตามรายละเอียดข้างต้น และให้ความเห็นว่า รายการระหว่างกันเหล่านี้มีราคาและเงื่อนไขการทำรายการที่ยุติธรรม สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากฝ่ายจัดการหรือคณะกรรมการบริษัทตามนโยบายของบริษัทก่อนการทำรายการแล้ว

### 12.4 แนวโน้มหรือนโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่บริษัทกำหนด และกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการประชุมเพื่ออนุมัติรายการดังกล่าว เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนี้ หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรืออาจมีความหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในอุตสาหกรรมและมีการเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไข กับบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี และหากหุ้นสามัญของบริษัทได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชี นอกจากนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

อย่างไรก็ดี บริษัทจะดำเนินการทำรายการข้างต้นด้วยความโปร่งใสและปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท และสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด