

14. รายการระหว่างกัน

รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นในรอบปี 2557 (สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557) และรอบปี 2558 (สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558) ภายใต้งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท เจตาแบค อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (“GTI”), บริษัท เยอรมัน-ไทย บอยเลอร์ เอ็นจิเนียริง โคออปอเรชัน จำกัด (“GE”) และ บริษัท เจตาแบค เวียดนาม จำกัด (“GTV”)

บุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีรายการระหว่างกันกับบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับงวดบัญชีปี 2557 และสำหรับงวดบัญชีปี 2558 มีดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท	ตำแหน่งในบริษัทหรือบริษัทย่อย
1. นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์	ผู้ถือหุ้นใหญ่ / กรรมการ / ผู้บริหาร	575,999,800 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนประมาณ 80% ของทุนจดทะเบียน (ก่อน IPO)	รองประธานกรรมการบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการบริษัทของ GTI และ GE
2. นางนลิน มงคลอารีย์พงษ์	ผู้ถือหุ้นใหญ่ อดีตคู่สมรสกับบุคคลตามข้อ 1	144,000,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน 20% ของทุนจดทะเบียน (ก่อน IPO)	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน
3. นายสุรัตน์ มงคลอารีย์พงษ์	ผู้ถือหุ้น น้องชายของบุคคลตามข้อ 1	40 หุ้น	-ไม่มี-
4. นายฉลาด ณ ระนอง	ผู้ถือหุ้น	40 หุ้น	-ไม่มี-
5. นายสุทธิชัย สุภักกุล	ผู้ถือหุ้น	40 หุ้น	กรรมการบริหาร / ผู้อำนวยการ GTI
6. นายประสาน จิตรประทีภย์	ผู้ถือหุ้น / ผู้บริหาร	40 หุ้น	กรรมการบริหาร / ผู้อำนวยการสายงานเครื่องกำเนิดไอน้ำอุตสาหกรรม
7. นายตรีชัย เลหาตีรานนท์	ผู้ถือหุ้น	40 หุ้น	ผู้จัดการฝ่าย QA & QMR / กรรมการบริษัทของ GTI
8. บริษัท เจตาแบค โฮลดิ้ง จำกัด (GTH)	นางนลินฯ (บุคคลตามข้อ 2) ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ถือหุ้น GTH ในสัดส่วน 99.99% และเป็นกรรมการบริษัท GTH	-ไม่มี-	-ไม่มี-
9. บริษัท เอฟ เซเวน ไลน์ จำกัด (F7)	<ul style="list-style-type: none"> นายสุชาติฯ (บุคคลตามข้อ 1) ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท และเป็นกรรมการบริษัท/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ถือหุ้น F7 ในสัดส่วน 50.00% และเป็นกรรมการบริษัท F7 นายประมุขฯ ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ถือหุ้น F7 ในสัดส่วน 10.00% นายประสานฯ (บุคคลตามข้อ 6) ผู้ถือหุ้น และเป็นผู้อำนวยการสายงานเครื่องกำเนิดไอน้ำอุตสาหกรรม ถือหุ้น F7 ในสัดส่วน 10.00% และเป็นกรรมการบริษัท F7 	-ไม่มี-	-ไม่มี-

สรุปการค้ำประกันหนี้สินของบริษัท โดยทรัพย์สินและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในรอบปี 2557 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 รวมทั้งรอบปี 2558 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
	ณ 31 ธ.ค. 57	ณ 31 ธ.ค. 58	
ค้ำประกันหนี้สินของบริษัทในนามส่วนบุคคล: <ul style="list-style-type: none"> - นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ ค้ำประกันหนี้ของบริษัทและบริษัทย่อยให้แก่สถาบันการเงินภายในประเทศเต็มวงเงิน โดยไม่คิดค่าตอบแทน ทั้งนี้ บริษัทได้ทำประกันชีวิตให้คุณสุชาติ เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าว โดยกรมธรรม์แบ่งออกเป็น 2 ฉบับ ซึ่งมีวงเงินคุ้มครองฉบับละ 20.00 ล้านบาท <ul style="list-style-type: none"> • ฉบับที่ 1 ระยะเวลาคุ้มครอง 6 ปี ตั้งแต่วันที่ 28 พฤศจิกายน 2554 ถึงวันที่ 28 พฤศจิกายน 2560 มีเบี้ยประกันเท่ากับ 32,000 บาทต่อเดือน • ฉบับที่ 2 ระยะเวลาคุ้มครอง 5 ปี ตั้งแต่วันที่ 30 มีนาคม 2555 ถึงวันที่ 30 มีนาคม 2560 มีเบี้ยประกัน 70,000 บาทต่อเดือน - นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ ใช้บัญชีเงินฝากออมทรัพย์ค้ำประกันวงเงินตัวสัญญาใช้เงิน จำนวน 20.00 ล้านบาท - นายสุชาติ มงคลอารีย์พงษ์ จดจำนองทรัพย์สินส่วนตัวเป็นประกันหนี้ของบริษัทและบริษัทย่อยให้แก่สถาบันการเงินภายในประเทศ โดยไม่คิดค่าตอบแทน ประกอบด้วย <ol style="list-style-type: none"> 1) จดจำนองที่ดิน โฉนดเลขที่ 79256 ตั้งอยู่ ตำบลบ่อวิน อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี วงเงินจำนองรวม 21.38 ล้านบาท 	-มูลค่าค้ำประกัน 505.15 ล้านบาท (ภาระหนี้และภาระผูกพันคงเหลือกับสถาบันการเงิน 194.88 ล้านบาท)	-มูลค่าค้ำประกัน 516.43 ล้านบาท (ภาระหนี้และภาระผูกพันคงเหลือกับสถาบันการเงิน 182.02 ล้านบาท)	เป็นการค้ำประกัน/จำนองเป็นประกันวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบันการเงินจำนวน 2 แห่ง ที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทและบริษัทย่อย นอกเหนือจากหลักประกันอื่น ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของเจ้าหนี้สถาบันการเงิน <u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u> รายการดังกล่าวมีความจำเป็นเนื่องจากเงื่อนไขกำหนดโดยเจ้าหนี้สถาบันการเงิน และเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลเนื่องจากไม่มีการคิดค่าตอบแทนการค้ำประกัน/การจำนองเป็นประกันหนี้

รายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องในรอบปี 2557 (ณ 31 ธันวาคม 2557) และในรอบปี 2558 (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558) มีดังนี้

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ / ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2557 / 31 ธ.ค. 57	ปี 2558 / 31 ธ.ค. 58	
1. บริษัท เอฟ เซเวน เวิร์น จำกัด (F7)	<p>ค่าเช่าที่ดินและอาคารสำนักงาน : บริษัทเช่าพื้นที่สำนักงานเลขที่ 335/39 ถ.ศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขต ประเวศ กรุงเทพมหานคร (ชั้นที่ 1 - 4) เนื้อที่รวมประมาณ 347.21 ตร.ม. จาก F7 มีระยะเวลาสัญญาคราวละ 3 ปี โดยปัจจุบันสัญญา มีอายุตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 57 ถึง 31 ธ.ค.59</p> <p>หมายเหตุ : สามารถศึกษารายละเอียดสัญญาเช่าเพิ่มเติมได้ในส่วนที่ 2.2_5 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ</p>	1.00	1.00	<p>บริษัทเช่าพื้นที่อาคารดังกล่าวเพื่อใช้เป็นสำนักงาน โดยคิดค่าเช่าและค่าบริการในอัตรา 83,330.40 บาทต่อเดือน หรือคิดเป็นอัตรา 200 บาท/ตร.ม.(เฉพาะอัตราค่าเช่า) และเมื่อนำมาเปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่าตามราคาตลาดซึ่งเท่ากับ 250-260 บาท/ตร.ม. อ้างอิงตามการสอบถามอัตราค่าเช่าพื้นที่สำนักงานในบริเวณใกล้เคียงโดยทีมงานของบริษัท พบว่าอัตราค่าเช่าดังกล่าวต่ำกว่าราคาตลาดเปรียบเทียบร้อยละ 20.0-23.1 ของราคาตลาดเปรียบเทียบ</p> <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นเนื่องจากบริษัทใช้เป็นสำนักงานเพื่อความสะดวกในการติดต่อธุรกิจ และเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามนโยบายการคิดอัตราค่าเช่าระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน กล่าวคือ อัตราค่าเช่าจะต้องไม่สูงเกินราคาประเมินซึ่งทุกครั้งที่จะทำสัญญาเช่าหรือต่ออายุสัญญาเช่าบริษัทจะต้องจัดให้มีการทำประเมินราคาเช่าโดยบริษัทประเมินราคาทรัพย์สินอิสระที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</p>
	<p>ค่าเช่าที่ดินและอาคารสำนักงาน : GTI เช่าพื้นที่สำนักงานเลขที่ 335/39 ถ.ศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขต ประเวศ กรุงเทพมหานคร (ชั้นที่ 5-6) เนื้อที่รวมประมาณ 214 ตร.ม. จาก F7 มีระยะเวลาสัญญาคราวละ 3 ปี โดยปัจจุบันสัญญา มีอายุตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 57 ถึง 31 ธ.ค.59</p> <p>หมายเหตุ : สามารถศึกษารายละเอียดสัญญาเช่าเพิ่มเติมได้ในส่วนที่ 2.2_5 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ</p>	0.62	0.62	<p>GTI เช่าพื้นที่อาคารดังกล่าวเพื่อใช้เป็นสำนักงาน โดยคิดค่าเช่าและค่าบริการในอัตรา 51,360.00 บาทต่อเดือน หรือคิดเป็นอัตรา 200 บาท/ตร.ม.(เฉพาะอัตราค่าเช่า) และเมื่อนำมาเปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่าตามราคาตลาดซึ่งเท่ากับ 250-260 บาท/ตร.ม. อ้างอิงตามการสอบถามอัตราค่าเช่าพื้นที่สำนักงานในบริเวณใกล้เคียงโดยทีมงานของบริษัท พบว่าอัตราค่าเช่าดังกล่าวต่ำกว่าราคาตลาดเปรียบเทียบร้อยละ 20.0-23.1 ของราคาตลาดเปรียบเทียบ</p> <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นเนื่องจากบริษัทย่อยใช้เป็นสำนักงานเพื่อความสะดวกในการติดต่อธุรกิจ และเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามนโยบายการคิดอัตราค่าเช่าระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน กล่าวคือ อัตราค่าเช่าจะต้องไม่สูงเกินราคาประเมินซึ่งทุกครั้งที่จะทำสัญญาเช่าหรือต่ออายุสัญญาเช่าบริษัทย่อยจะต้องจัดให้มีการทำประเมินราคาเช่าโดยบริษัทประเมินราคาทรัพย์สินอิสระที่</p>

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ลักษณะรายการ / ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2557 / 31 ธ.ค. 57	ปี 2558 / 31 ธ.ค. 58	
				ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.
2. บริษัท เจตาแบค โฮลดิ้ง จำกัด (GTH)	<p>ค่าเช่าที่ดินและอาคารสำนักงาน : บริษัทเช่าพื้นที่สำนักงานเลขที่ 335/7 ถ. ศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร (ชั้นที่ 1 - 7) เนื้อที่รวมประมาณ 592 ตร.ม. จาก GTH มีระยะเวลาสัญญาคราวละ 3 ปี โดยปัจจุบันสัญญาที่มีอายุตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 56 ถึง 31 ธ.ค.58</p> <p>หมายเหตุ : สามารถศึกษารายละเอียดสัญญาเช่าฉบับต่ออายุได้ในส่วนที่ 2.2_5 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ</p>	1.70	1.70	<p>บริษัทเช่าพื้นที่อาคารดังกล่าวเพื่อใช้เป็นสำนักงาน โดยคิดค่าเช่าในอัตรา 141,870 บาทต่อเดือน หรือคิดเป็นอัตรา 240 บาท/ตร.ม. และเมื่อนำมาเปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่าตามราคาตลาดซึ่งเท่ากับ 250-260 บาท/ตร.ม. อ้างอิงตามการสอบถามอัตราค่าเช่าพื้นที่สำนักงานในบริเวณใกล้เคียงโดยทีมงานของบริษัท พบว่าอัตราค่าเช่าดังกล่าวต่ำกว่าราคาตลาดเปรียบเทียบร้อยละ 4.0-7.7 ของราคาตลาดเปรียบเทียบ</p> <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นเนื่องจากบริษัทใช้เป็นสำนักงาน เพื่อความสะดวกในการติดต่อธุรกิจ และเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามนโยบายการคิดอัตราค่าเช่าระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน กล่าวคือ อัตราค่าเช่าจะต้องไม่สูงเกินราคาประเมินซึ่งทุกครั้งที่จะทำสัญญาเช่าหรือต่ออายุสัญญาเช่า บริษัทจะต้องจัดให้มีการทำประเมินราคาเช่าโดยบริษัทประเมินราคาทรัพย์สินอิสระที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</p>

14.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2558 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพ) ได้พิจารณารายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตแล้ว มีความเห็นรายการระหว่างกันที่บริษัทและบริษัทย่อยมีอยู่กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ไปจากบริษัทและบริษัทย่อย

14.3 นโยบายหรือแนวโน้มการเข้าทำรายการระหว่างกัน รวมทั้งการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ในอนาคต

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่รายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัทหรือบริษัทย่อยมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และหากหุ้นสามัญของบริษัทได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) แล้ว บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการของบริษัทหรือบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณารายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการเกี่ยวโยงกัน และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทหรือบริษัทย่อยจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

14.4 การอนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ปัจจุบันบริษัทหรือบริษัทย่อยมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งในอนาคตบริษัทหรือบริษัทย่อยอาจมีรายการระหว่างกันกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพิ่มเติม ซึ่งบริษัทสามารถทำธุรกรรมดังกล่าวได้ โดยพิจารณาดำเนินการตามนโยบายที่กำหนด ได้แก่ การเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขก่อนการดำเนินการว่าจ้าง และธุรกรรมนั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2558 มีมติอนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับบุคคลเกี่ยวโยง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการในอนาคต

14.5 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไป