

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

การดำรงคุณสมบัติเรื่องการกระจายการถือหุ้น โดยต้องมีจำนวนผู้ถือหุ้นสามัญรายย่อยไม่น้อยกว่า 150 ราย และผู้ถือหุ้นดังกล่าวต้องถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของทุนชำระแล้วของบริษัทจดทะเบียน

จำนวนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2556 สรุปมีผู้ถือหุ้นรายย่อย 1,820 ราย คิดเป็น 25.08%

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 19 อันดับแรก ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2556 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น %
1	นาย อมฤทธิ กล่อมจิตเจริญ	69,324,870	34.662
2	นาย พิพัฒน์ รัชกิจประการ	40,000,000	20.000
3	น.ส. วิณพา รัตนากิตติ	6,200,000	3.100
4	น.ส. อกนิษฐ์ ไสภณสิริรักษ์	5,504,000	2.752
5	นาย เกรียงศักดิ์ หล่อวัฒนตระกูล	3,000,000	1.500
6	นาง ภัคจิมา เพชรธำรงค์เดช	3,000,000	1.500
7	นาย ศักดิ์ดิณรงศ์ โสจนะรุ่งสริ	2,970,000	1.485
8	น.ส. นภาพร คล่องเชาวิชาญ	2,589,900	1.295
9	น.ส. ภัทริกา คงบุญ	2,299,800	1.150
10	นาย ชาญชัย ไสภณสิริรักษ์	2,150,000	1.075
11	นาง จารุวรรณ จงพิพัฒนสุข	2,066,300	1.033
12	นาย พีรพัฒน์ กิตติพรนนท์	1,670,400	0.835
13	นาย สมิง รอดรัตนะ	1,590,000	0.795
14	นาย อภิศักดิ์ เทพผดุงพร	1,512,000	0.756
15	นาย บุญจันทร์ อัครวงศ์พิพัฒน์	1,350,800	0.675
16	นาย พนม ครอบสภาพร	1,200,000	0.600
17	น.ส. กรวรรณ ใจวันดี	1,200,000	0.600
18	น.ส. กัญญา พรชัยไตรชัย	1,108,400	0.554
19	นาย นันทชัย กลิ่นหอมโสภณ	1,100,000	0.550
	ยอดรวม	149,836,470	74.917

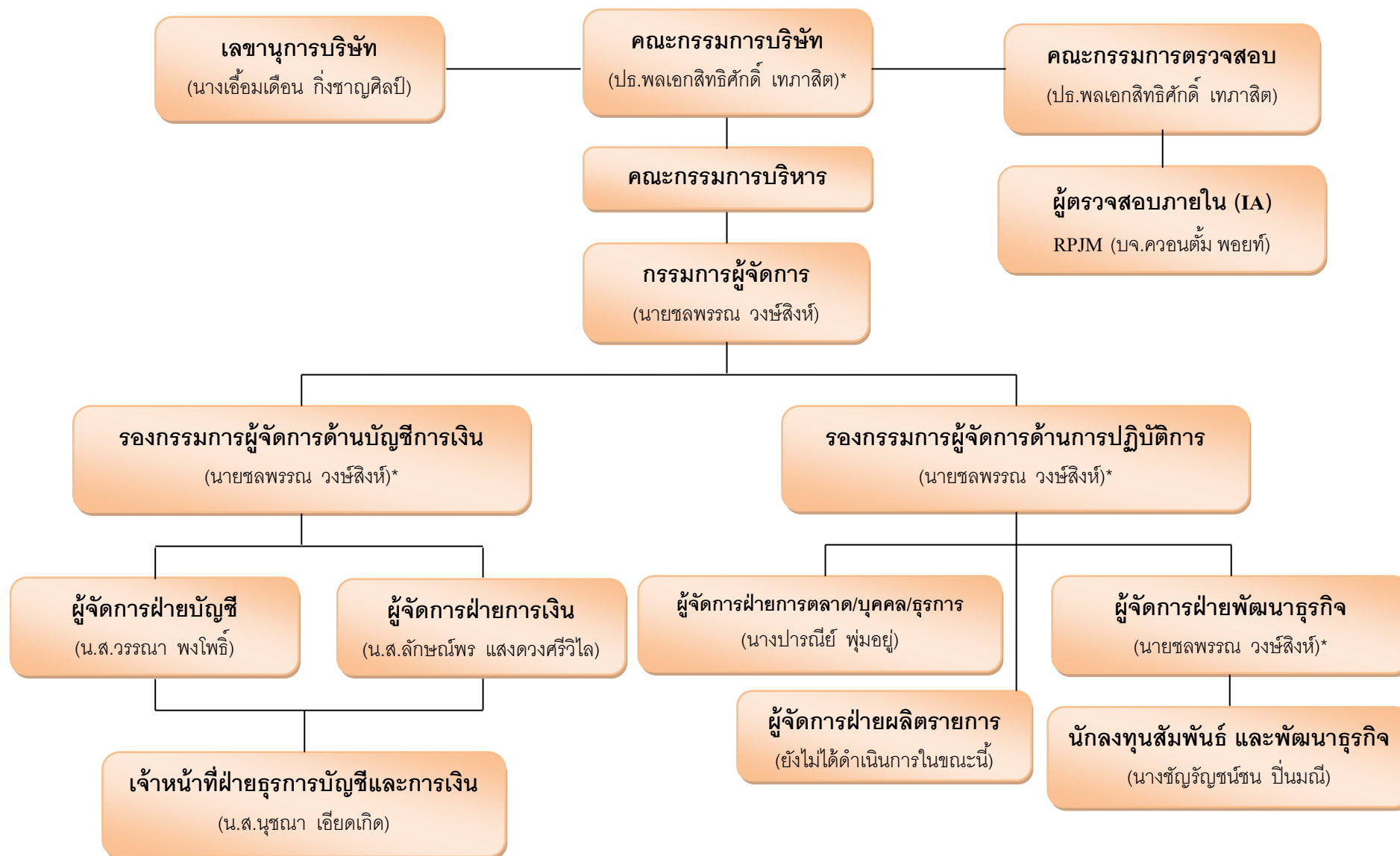
หมายเหตุ: มูลค่าที่ตราไว้หุ้น 1 บาท

ผู้ถือหุ้นต่างด้าว ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2556

บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นต่างด้าว 5 ราย ถือหุ้นรวมกัน 67,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้น 1 บาท) คิดเป็นร้อยละ 0.03 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 ผังโครงสร้างบริษัท



8.2 กรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ มีองค์ประกอบและคุณสมบัติเป็นไปตามที่ระบุ
ในเกณฑ์การดำรงสถานะของบริษัทจดทะเบียน

โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัทฯ

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	พลเอกสุรพันธ์ พุ่มแก้ว	ประธานกรรมการ (ลาออกวันที่ 18 ก.ย. 2556)
2	นายแวน สาระสินธุ์	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการ (ลาออกวันที่ 7 พ.ย. 2556)
3	นายชลพรรณ วงษ์สิงห์	กรรมการผู้จัดการ/กรรมการ
4	นายอมฤทธิ กล่อมจิตเจริญ	กรรมการ
5	นายทรงธรรม ดีจงกิจ	กรรมการ
6	นายธีรยุทธ เจริญชัยยุทธ นายภัทรภพ อิทธิสัญญากร	กรรมการ (ลาออกวันที่ 24 ก.ย. 2556) (เข้ามาแทนวันที่ 24 ก.ย. 2556)
7	พลเอกสิทธิศักดิ์ เทภาสิต	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ (รักษาการประธาน กรรมการบริษัทอีกตำแหน่ง)
8	พล.ต.ต.ดร.รัชชัย ปิตะนีละบุตร นายสมนึก เจตน์จิราวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ (ลาออกวันที่ 22 พ.ย. 2556) (เข้ามาแทนวันที่ 5 ก.พ. 2557)
9	นายเลิศมงคล วราเวณูชัย นายกวิน เฉลิมโรจน์	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ (ลาออกวันที่ 6 พ.ย. 2556) (เข้ามาแทนวันที่ 5 ก.พ. 2557)

หมายเหตุ: นายไพบูลย์ นนท์ชะลี ลาออกวันที่ 15 ธันวาคม 2556 ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทฯ
นางเอี่ยมเดือน กิ่งชาญศิลป์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทฯ
ข้อมูล ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557

กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันตามหนังสือรับรองของบริษัทฯ คือ นายชลพรรณ วงษ์สิงห์ หรือ นายทรงธรรม ดีจงกิจ
ลงลายมือชื่อร่วมกับนายภัทรภพ อิทธิสัญญากร หรือนายอมฤทธิ กล่อมจิตเจริญ พร้อมกับประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริหาร

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายแวน สาระสินธุ์	ประธานกรรมการบริหาร (ลาออกวันที่ 7 พ.ย. 2556)
2	นายอมฤทธิ กล่อมจิตเจริญ	กรรมการบริหาร
3	นายทรงธรรม ดีจงกิจ	กรรมการบริหาร
4	นายชลพรรณ วงษ์สิงห์	กรรมการบริหาร
5	นายฐิติศักดิ์ สกุลครู	กรรมการบริหาร (ลาออกวันที่ 7 พ.ย. 2556)

ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีลักษณะดังนี้

- มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาด
หลักทรัพย์หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

- ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือข้อตกลงการจัดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ ที่อาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์หรือการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนหรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหลักทรัพย์

พนักงานบริหารระดับสูง

ชื่อ	ตำแหน่ง	สัญชาติ	อายุ	คุณวุฒิ	ประวัติการทำงาน	จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัทฯ	ร้อยละ	วันที่เริ่มทำงานในบริษัทฯ
1. นายชลพรรณ วงษ์สิงห์	กรรมการผู้จัดการ	ไทย	55	ตามรายละเอียดในส่วนคณะกรรมการบริษัทฯ		-	-	16 มิถุนายน 2538

พนักงานบริหารระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป

ชื่อ-สกุล	อายุ	ตำแหน่ง วันเริ่มต้น	คุณวุฒิการศึกษา สูงสุด	สัดส่วนการ ถือหุ้นในบริษัทฯ	ประสบการณ์การทำงาน
1. นายฐิติวัชร สุพรรณพงศ์ ลาออกเมื่อวันที่ 7ธ.ค. 2556	48	รองกรรมการผู้จัดการ (บัญชีและการเงิน) 1 ตุลาคม 2555	ปริญญาโท การบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ไม่มี	บมจ.เอเชีย จอยท์ พานอรามา
2. นางสาววรรณ พงโพธิ์	40	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี 17 มีนาคม 2548	ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยเอเชีย	ไม่มี	บมจ.เอเชีย จอยท์ พานอรามา
3. นางสาวลักษณพร แสงดวงศรีวิไล	45	ผู้จัดการการเงิน 1 เมษายน 2542	ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยเอเชีย	ไม่มี	บมจ.เอเชีย จอยท์ พานอรามา
4. นางปารณีย์ พุ่มอยู่	39	-ผู้จัดการฝ่ายการตลาด/ บุคคล/ธุรการ 2 กรกฎาคม 2550 -ผู้ช่วยเลขานุการบริษัทฯ	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การบัญชี) มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี	ไม่มี	บมจ.เอเชีย จอยท์ พานอรามา

8.3 ขอบเขตของอำนาจหน้าที่และการสรรหากรรมการและผู้บริหาร

อำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการต่างๆ

ก. คณะกรรมการบริษัท

- อำนาจหน้าที่

เพื่อดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

- องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

* **องค์ประกอบ** ประกอบด้วย - กรรมการบริหาร จำนวน 5 ท่าน

- กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน

โดยมี - ประธานกรรมการ 1 คน คือ

พลเอกสุรพันธ์ พุ่มแก้ว ลาออกเมื่อวันที่ 18 กันยายน 2556

พลเอกสิทธิศักดิ์ เทภาสิต รักษาการแทน

- กรรมการผู้จัดการ 1 คน คือ

นายชลพรรณ วงษ์สิงห์

* การแต่งตั้ง

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียงในการเลือกตั้งกรรมการอาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคน หรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคณะ หรือด้วยวิธีการอื่นใดก็ได้ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้งผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตาม (1) ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดหรือคณะใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (2) การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- จำนวนกรรมการสูงสุด
มีไม่น้อยกว่า 5 คนแต่ไม่ได้กำหนดจำนวนกรรมการสูงสุดและกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
 - สัดส่วนกรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น
ไม่ได้กำหนดไว้
 - สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ
เป็นไปตามหลักเกณฑ์การแต่งตั้ง กรรมการของบริษัทฯ

8.4 คณะกรรมการตรวจสอบ

1. ขอบเขตการปฏิบัติหน้าที่ - เป็นไปตามขอบเขตและวัตถุประสงค์ที่คณะกรรมการของบริษัทฯ กำหนด
2. หน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการตรวจสอบ ในการกำกับดูแลกิจการ ดังต่อไปนี้
 - 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
 - 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
 - 3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 - 5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
 - 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
- ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter)
- ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการของบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก (แก้ไขตามมติที่ประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2552 ลงวันที่ 17 มีนาคม 2552)

3. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- (1) เป็นกรรมการของบริษัทฯ
- (2) มีจำนวนอย่างน้อย 3 คน
- (3) กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ทางบัญชีหรือการเงิน

4. การแต่งตั้ง

- (1) แต่งตั้งโดยมติเอกฉันท์ของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

5. วาระการดำรงตำแหน่ง

3 ปี

8.5 คณะกรรมการบริหาร

1. ขอบเขตการปฏิบัติหน้าที่ - เป็นไปตามขอบเขตและวัตถุประสงค์ที่คณะกรรมการของบริษัทฯ กำหนด
2. หน้าที่และความรับผิดชอบ
 1. สนับสนุนและให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัท
 2. สนับสนุนและให้คำปรึกษาแก่ฝ่ายจัดการของบริษัท
 3. รับมอบหมายและรับมอบอำนาจหน้าที่จากคณะกรรมการบริษัท
 4. ดำเนินการในเรื่องที่จำเป็นอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการให้หุ้นของบริษัทฯ สามารถซื้อขายได้ตามปกติอีกครั้ง
3. องค์ประกอบของคณะกรรมการ
 1. นายแวน สาระสินธุ์ ประธานคณะกรรมการบริหาร (ลาออกเมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2556)
 2. นายชลพรรณ วงษ์สิงห์ กรรมการผู้จัดการ
 3. นายชาครีย์อมร ตีรชูลีสุนทร กรรมการ (ลาออกเมื่อวันที่ 28 พ.ย. 2555)
 4. นายอมฤทธิ์ กล่อมจิตเจริญ กรรมการ
 5. นายทรงพล ชัญมาตรกิจ กรรมการ (ลาออกเมื่อวันที่ 18 ต.ค. 2555)
 6. นายทรงธรรม ดีจงกิจ กรรมการ
 7. นายฐิติศักดิ์ สกุลครู เป็นกรรมการ (ลาออกเมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2556)
4. การแต่งตั้ง - แต่งตั้งโดยมติเอกฉันท์ของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2555 เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2555
5. วาระการดำรงตำแหน่ง
 - การดำเนินสืบเนื่องจากคณะอนุกรรมการฟื้นฟูการดำเนินงานเพื่อจัดทำแผน
 - การดำเนินการกิจการให้หุ้นของบริษัทฯสามารถซื้อขายได้ตามปกติ
 - ตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ และคณะกรรมการจะสิ้นสุดลงเมื่อบริษัทฯ ได้ดำเนินงานตามปกติ โดยไม่ต้องดำเนินการตามแผนฟื้นฟู

8.6 ผู้บริหาร

ชื่อและประเภทกรรมการ

- 1) พลเอกสุรพันธ์ พุ่มแก้ว ประธานกรรมการ (ลาออกเมื่อวันที่ 18 ก.ย. 2556)
- 2) พลเอกสิทธิศักดิ์ เทภาสิต กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/รักษาการประธานกรรมการ
- 3) นายแวน สาระสินธุ์ กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร (ลาออกเมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2556)
- 4) นายเลิศมงคล วราเวณชย์ กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ (ลาออกเมื่อวันที่ 6 พ.ย. 2556)
นายกวิน เฉลิมโรจน์ (เข้ามาเมื่อวันที่ 5 ก.พ. 2557)
- 5) พล.ต.ต.ดร.รัชชัย ปิตะนีละบุตร กรรมการอิสระ (ลาออกเมื่อวันที่ 22 พ.ย. 2556)
นายสมนึก เจตนจิราวัฒน์ (เข้ามาเมื่อวันที่ 5 ก.พ. 2557)
- 6) นายอมฤทธิ์ กล่อมจิตเจริญ กรรมการ
- 7) นายธีรยุทธ เจริญชัยยุทธ กรรมการ (ลาออกเมื่อวันที่ 24 ก.ย. 2556)
นายภัทรภพ อธิติสัญญากร (เข้ามาเมื่อวันที่ 24 ก.ย. 2556)
- 8) นายทรงธรรม ดีจงกิจ กรรมการ
- 9) นายชลพรรณ วงษ์สิงห์ กรรมการผู้จัดการ
- 10) นายฐิติศักดิ์ สกุลครู ที่ปรึกษาคณะกรรมการ (ลาออกเมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2556)

วิธีการลงนามผูกพันบริษัท

นายชลพรรณ วงษ์สิงห์ หรือ นายทรงธรรม ดีจงกิจ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายภัทรภพ อธิติสัญญากร หรือ นายอมฤทธิ์ กล่อมจิตเจริญ และประทับตราสำคัญ ของบริษัทฯ

จำนวนพนักงานทั้งหมด

1) สำนักงานใหญ่

1.1 สำนักงานกรรมการผู้จัดการ	1 คน
1.2 ฝ่ายบริหารและธุรการ	1 คน
1.3 ฝ่ายบัญชีและการเงิน	3 คน
1.4 ฝ่ายการตลาดและลูกค้าสัมพันธ์	2 คน
1.5 เลขานุการบริษัท	1 คน
รวม	8 คน

อำนาจในการจัดการบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องของผู้บริหาร

ชื่อ	บริษัท	บริษัทย่อย :	บริษัทร่วม :	บริษัทที่เกี่ยวข้อง :
		- ไม่มี -	ไม่มี	ไม่มี
พลเอกสุรพันธ์ พุ่มแก้ว ลาออกเมื่อวันที่ 18 ก.ย. 2556	1	-	-	-
นายชลพรรณ วงษ์สิงห์	2,3	-	-	-

หมายเหตุ : 1 = ประธานกรรมการ 2 = กรรมการ 3 = กรรมการบริหาร

8.7 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร อันได้แก่ ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ เงินเดือนผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดค่าตอบแทน ดังนี้

(1.1) ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ในปี 2555 เป็นเงิน 1,600,000 บาท และในปี 2556 เป็นเงิน 2,070,000 บาท โดยกรรมการแต่ละท่านได้ค่าตอบแทน ดังต่อไปนี้

1. พลเอกสุรพันธ์ พุ่มแก้ว	ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงิน 200,000 บาท
2. พลเอกสิทธิศักดิ์ เทภาสิต	ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงิน 260,000 บาท
3. นายธีรยุทธ เจริญชัยยุทธ	ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงิน 104,000 บาท
4. นายอมฤทธิ์ กล่อมจิตเจริญ	ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงิน 256,000 บาท
5. นายทรงธรรม ดีจงกิจ	ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงิน 248,000 บาท
6. นายชลพรรณ วงษ์สิงห์	ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงิน 268,000 บาท
7. นายแวน สาระสินธุ์	ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงิน 268,000 บาท
8. นายเลิศมงคล วราเวญชัย	ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงิน 144,000 บาท
9. พล.ต.ต.ดร.รัชชัย ปิตะนีละบุตร	ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงิน 64,000 บาท
10. นายรัฐศักดิ์ สกุลครู	ได้รับค่าตอบแทนเป็นเงิน 258,000 บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 2,070,000 บาท	

(1.2) เงินเดือนผู้บริหาร ในปี 2556 เป็นเงิน 1,479,678 บาท และ ในปี 2555 เป็นเงิน 930,000 บาท

(2) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบรวม 3 คนได้รับผลตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมกรรมการจากบริษัทฯ ดังนั้น ค่าตอบแทนรายปี ณ 31 ธันวาคม โดยในปี 2555 เป็นเงินจำนวน 110,000 บาท และในปี 2556 เป็นเงินจำนวน 178,000 บาท

(3) พนักงานบริหารระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปและพนักงาน

ผู้บริหารของบริษัทฯ รวม 8 คน ได้รับผลตอบแทนเป็นเงินเดือนในปี 2556 เป็นเงินจำนวน 970,080 บาท และในปี 2555 เป็นเงิน จำนวน 732,120 บาท

(4) ค่าตอบแทนอื่นที่ไม่ใช่เงิน

- ไม่มี -

หมายเหตุ ก. บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการตรวจสอบไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส และได้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามปริมาณที่เพิ่มขึ้น

8.8 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายและวิธีการดูแลผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยเฉพาะในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยยึดหลักการ ความรับผิดชอบ และปฏิบัติหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศที่ไม่ใช่ทางการเงิน อย่างครบถ้วน เพียงพอ ตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอและทันเวลา เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้รับทราบสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน นอกจากนี้ได้กำหนดให้ผู้บริหารได้แก่ กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่าย ผู้จัดการสาขา และผู้จัดการแผนก ต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ด้วย สำหรับการลงโทษยึดถือตามหลักกฎหมายมหาชน กฎและระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

8.9 บุคลากร

บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด 8 คน โดยแบ่งเป็น

1) สำนักงานใหญ่

1.1 สำนักงานกรรมการผู้จัดการ	1 คน
1.2 ฝ่ายบริหารและธุรการ	2 คน
1.3 ฝ่ายบัญชีและการเงิน	3 คน
1.4 ฝ่ายการตลาดและลูกค้าสัมพันธ์	1 คน
1.5 ฝ่ายเลขานุการบริษัท	1 คน

ในปี พ.ศ. 2556 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนของพนักงาน ซึ่งได้แก่เงินเดือนพนักงานโดยได้รวมพนักงานบริหารระดับผู้จัดการแผนกขึ้นไป รวม 8 คน เป็นเงินจำนวน 970,000 บาท

บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญและไม่มีข้อพิพาททางด้านแรงงานในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนาพนักงาน โดยจัดส่งไปอบรม และฝึกทักษะ เป็นประจำทุกปี

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนให้ได้มาตรฐานและเป็นไปตามแนวทางที่ถูกต้องโดยมีบุคคลดังต่อไปนี้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระซึ่งมีองค์ประกอบและคุณสมบัติตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และกรรมการตรวจสอบซึ่งมีองค์ประกอบคุณสมบัติ และขอบเขตการดำเนินงานตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ปัจจุบันบริษัทฯ มีกรรมการอิสระเป็นจำนวน 1 ใน 3 ของคณะกรรมการบริษัท กล่าวคือ บริษัทฯ มีกรรมการบริษัทจำนวน 9 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งทั้ง 3 ท่านเป็นกรรมการตรวจสอบ สรุปได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	พลเอกสิทธิศักดิ์ เทภาสิต	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2	พล.ต.ต.ดร.รัชชัย ปิตะนีละบุตร นายสมนึก เจตนจิรววัฒน์	กรรมการตรวจสอบ (ลาออกเมื่อวันที่ 22 พ.ย. 2556) (เข้ามาเมื่อวันที่ 5 ก.พ. 2557)
3	นายเลิศมงคล วราเวณูชัย นายกวิน เฉลิมโรจน์	กรรมการตรวจสอบ (ลาออกเมื่อวันที่ 6 พ.ย. 2556) (เข้ามาเมื่อวันที่ 5 ก.พ. 2557)

หมายเหตุ: - นายไพฑูรย์ นนท์ชะศรี ออกวันที่ 15 ธันวาคม 2556 นางเอี่ยมเดือน กิ่งชาญศิลป์ ดำรงตำแหน่งวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบนอกจากนี้กรรมการตรวจสอบลำดับที่ 3 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

- กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
 - รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยตรง และคณะกรรมการของบริษัทฯ ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

9.2 บริษัทฯ มีผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2556

ลำดับ	รายชื่อผู้สอบบัญชี	หมายเลขรับอนุญาต	ชื่อสำนักงาน
1	นางสาววิมลศรี จงอุดมสมบัติ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3899	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด
2	นางสาวกรรณิการ์ วิภาณูรัตน์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7305	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด
3	นายจิโรจ ศิริโรโรจน์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5113	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด
4	นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4713	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

9.3 แนวทางการควบคุมภายในของการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎระเบียบและนโยบาย ประกอบด้วย

- กำหนดระเบียบ ประกาศ คำสั่ง ในเรื่องต่างๆ ให้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน
- กำหนดนโยบายและเป้าหมายประจำปี
- กำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ฯลฯ
- รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับการทบทวนสอบทานความเหมาะสมและครบถ้วนของการแสดงรายการ และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินประจำปี 2556 ที่ฝ่ายบริหารจัดทำขึ้น ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ

(โปรดพิจารณาเอกสารแนบ 5)

- ความเห็นของคณะกรรมการ เกี่ยวกับการควบคุมภายในบริษัทฯ ที่ได้รับทราบรายงานจากผู้สอบบัญชีภายใน เกี่ยวกับความเพียงพอและการปฏิบัติจริง รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการทบทวนสอบทานความเหมาะสม และครบถ้วนของการแสดงรายงานและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน ประจำปี 2556 ที่ฝ่ายบริหาร จัดทำขึ้น และพิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการบริษัทในการ ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2557 โดยมีกรรมการอิสระเข้าร่วม 3 คน และ กรรมการตรวจสอบ เข้าร่วม 3 คน และได้ซักถามข้อมูลภายในฝ่ายบริหารเพิ่มเติมเป็นที่เข้าใจอย่างเพียงพอแล้ว เกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือ หุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว อย่างเพียงพอแล้ว ดังนั้นที่ประชุมคณะกรรมการ จึงมีมติรับรองแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและรับทราบรายงานผลการดำเนินงานของ คณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่เสนอมา

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility: CSR)

บริษัท เอเชีย จอยท์ พาโนรามา จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญด้านความรับผิดชอบต่อสังคมขององค์กรธุรกิจ โดยมุ่งมั่นดำเนินกิจกรรมและโครงการต่างๆ เพื่อสังคมมาอย่างต่อเนื่อง โดยตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อที่พื้ที่มีต่อสังคม โดยรวม ทั้งนี้มีนโยบายจัดทำโครงการต่างๆ ที่ให้ความช่วยเหลือ และสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม

ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ดำเนินงานด้านกิจกรรมส่งเสริมและสนับสนุนด้านการรักษาพยาบาลผู้ป่วยที่ขาดแคลนทุนทรัพย์ อีกทั้งบริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนและบริจาคเงิน และสิ่งของช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสในท้องถิ่นทุรกันดาร และทางบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการรณรงค์ปลูกฝังค่านิยมที่ดีงามให้กับพนักงาน ได้มีจิตอาสาที่จะมีความรับผิดชอบต่อสังคมขององค์กรธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้พนักงานได้มีส่วนร่วมต่อกิจกรรม CSR และเป็นการประชาสัมพันธ์ภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร ต่อสาธารณชน

ทั้งนี้การดำเนินกิจกรรมต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกตามนโยบายของบริษัทฯ จำเป็นที่จะต้องอาศัยพนักงานของ บริษัทฯ ให้มีส่วนร่วมกับการกิจกรรมต่างๆ มากที่สุด เพราะพนักงานของบริษัทฯ คือหัวใจสำคัญขององค์กรที่จะทำให้โครงการ ต่างๆ ได้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

กิจกรรมเพื่อสังคม ในปี 2556 ทางบริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมดังต่อไปนี้

- 26 มกราคม 2556 โครงการอาสาสมัครแพทย์ โดยบริษัทฯ ร่วมกับหน่วยแพทย์เคลื่อนที่ในมูลนิธิพันธ์กิจ สัมพันธ์เมตตา เพื่อช่วยเหลือผู้ป่วยที่ขาดแคลนทุนทรัพย์ โดยบริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการรักษาฟรี ณ หอประชุมอำเภอชัยใหญ่ จังหวัดชัยภูมิ โดยบริษัทฯ ผู้มีจิตศรัทธา และมูลนิธิพันธ์กิจสัมพันธ์เมตตาได้ให้การช่วยเหลือและประสานงานรวมทั้งรับผิดชอบต่อค่าใช้จ่ายต่างๆ ในการรักษาพยาบาลทั้งหมดพร้อมทั้งได้มีเลี้ยง อาหารกลางวันแก่ผู้ป่วยและญาติ ผู้ป่วยทั้งหมดด้วย โครงการนี้มีผู้ป่วยมาขอการรักษาประมาณ 400 คน
- กิจกรรมเรารักในหลวง พระราชินี โดยบริษัทฯ ได้ส่งเสริมและสนับสนุนเปิดโอกาสให้พนักงานได้เข้าร่วม โครงการบวชชีพราหมณ์เพื่ออุทิศเป็นพระราชกุศล ณ สถานปฏิบัติธรรม

ความรับผิดชอบต่อสังคม - ต่อพนักงาน CSR in Employee' Perspective

บริษัทฯ ได้จัดให้มี “โครงการเจริญสติ” ณ สถานปฏิบัติธรรม เพื่อส่งเสริมให้พนักงานทุกคนในองค์กร มีภูมิคุ้มกัน ในตัวเอง มีความเข้าใจในตัวเองและผู้อื่น และสามารถอยู่ร่วมกันได้ อย่างมีความสุข จึงจัดให้มีหลักสูตรการพัฒนาฟื้นฟูจิตใจ ของพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีโอกาสปฏิบัติธรรม พัฒนาพื้นฐานทางจิตใจที่ดีเพื่อเป็นการฝึกสมาธิ เจริญสติ ปลูกฝัง คุณธรรม เพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกที่ดีในการทำงาน และการใช้ชีวิตประจำวัน รวมถึงมีความเข้มแข็งที่จะเผชิญปัญหาต่างๆ ได้อย่างมีสติ

และทางบริษัทฯ ยังได้ตระหนักว่า พนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าที่สุดของบริษัท จึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาทางศักยภาพ ผลตอบแทน และโอกาสในการก้าวหน้า ของพนักงาน โดยสนับสนุนการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นและตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยได้มีการจัดทำระเบียบวิธีปฏิบัติงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร นอกจากนั้นคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องโดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการอิสระเป็นผู้สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานในฝ่ายต่างๆ ของบริษัทฯ ตามแผนงานตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล รวมถึงมีการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอในทุกไตรมาส ทั้งนี้ ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2554 ได้มีมติแต่งตั้งบริษัท อาร์ พี เจเอ็ม ไคซัง จำกัด (“RPJM”) (Outsource) เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 2554 จนถึงปัจจุบัน (ปี 2556) โดย RPJM ได้ประเมินและตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ทั้งในด้านการตรวจสอบและประเมินระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร และ การตรวจสอบและประเมินระบบการควบคุมภายในระดับปฏิบัติการ ซึ่งครอบคลุมถึงธุรกรรมหลักขององค์กร เช่น ธุรกรรมการซื้อขาย ธุรกรรมการรับเงินและการจ่ายเงิน เป็นต้น นอกจากนี้ RPJM ได้ทำหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลเพื่อติดตามความคืบหน้าการดำเนินการของบริษัทฯ ในการแก้ไขปรับปรุงข้อสังเกตต่างๆ ซึ่งพบจากการตรวจสอบและการประเมินระบบการควบคุมภายใน โดย RPJM รายงานว่าบริษัทฯ ได้แก้ไขปรับปรุงข้อสังเกตต่างๆ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ ประเด็นข้อสังเกตที่สำคัญของการตรวจสอบภายในและการแก้ไขของบริษัทฯ ตั้งแต่ไตรมาส 3 ปี 2554 ถึงไตรมาส 4 ปี 2556 โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

ข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายใน	คำชี้แจงและการดำเนินการของบริษัทฯ
การปฏิบัติงาน: บริษัทฯ มีบุคลากรรับผิดชอบในการบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงินเพียงคนเดียว ไม่ได้ติดตามการชำระหนี้ของลูกค้าหรือไม่ได้ติดตามให้ลูกค้าดำเนินการตามเงื่อนไขในสัญญา เช่น การคิดค่าปรับชำระล่าช้า, การมีธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดข้อสงสัยเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ได้แก่ การทำธุรกรรมกับ บริษัท เวิลด์ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ เน็ทเวิร์ค จำกัด (WORLD), เอกสารสำคัญบางเรื่องไม่พบการลงนามอนุมัติในการปรับปรุงรายการตามหลักเกณฑ์อำนาจการอนุมัติของบริษัทฯ	บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเป็นที่เรียบร้อยแล้วในเดือนพฤษภาคม 2556 เช่น การแบ่งแยกหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบฝ่ายบัญชี และฝ่ายการเงินอย่างชัดเจน, มีการติดตามการค้างชำระหนี้ของลูกค้าและดำเนินการให้เป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญา, นายอมฤทธิ กล่อมจิตเจริญ ขายเงินลงทุนใน WORLD ทั้งหมด ทำให้สิ้นสุดความสัมพันธ์ในฐานะบริษัทที่เกี่ยวข้องและไม่เป็นการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์, บริษัทฯ ได้ดำเนินการต่างๆ ให้เป็นไปตามอำนาจดำเนินการเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

จัดทำคู่มือ/เอกสารเป็นลายลักษณ์อักษร : บริษัทฯ ไม่ได้จัดทำอำนาจอนุมัติวงเงินในการทำธุรกรรมของบริษัทฯ, บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง, บริษัทฯ ไม่ได้จัดทำงบประมาณในอนาคต, บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับพนักงาน เช่น การสรรหา การว่าจ้าง การประเมินผลงานของพนักงาน เป็นต้น, บริษัทฯ ไม่ได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน และอยู่ระหว่างจัดทำนโยบายเรื่อง ความซื่อสัตย์และความมีจริยธรรม (Integrity and Ethical Values)	บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำคู่มือและกำหนดนโยบายต่างๆ เสนอคณะกรรมการบริษัทเป็นที่เรียบร้อยแล้วในเดือนมกราคม 2556
--	--

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการสอบทานระบบการตรวจสอบภายในครั้งล่าสุดในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556 ซึ่งผลจากการสอบทานสรุปได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการบริหารจัดการ การดูแลทรัพย์สิน การป้องกันการผิดพลาด ทุจริต และความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน นอกจากนี้บริษัทฯ เห็นว่าในอนาคตหากบริษัทฯ มีการขยายธุรกิจหรือเติบโต ในลักษณะเดียวกันกับธุรกิจในปัจจุบัน ระบบ และการควบคุมภายในปัจจุบันยังมีประสิทธิภาพเพียงพอ เนื่องจากธุรกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ไม่มีความซับซ้อน กอปรกับคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ทำหน้าที่ในการสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่โดยเด็ดขาดระหว่างฝ่ายบัญชีและการเงินอย่างชัดเจนไม่ซ้ำซ้อนกัน

12. รายการระหว่างกัน

12.1 บริษัทฯ ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบุคคล และหรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องตามงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกัน	: บริษัท เวิลด์ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ เน็ตเวิร์ค จำกัด ¹ (“WORLD”)
ลักษณะกิจการ	: ผลิตรายการโทรทัศน์ผ่านดาวเทียม, รับจ้างผลิตแผ่นบันทึกภาพและเสียง, จำหน่ายแผ่นบันทึกภาพและเสียง
ความสัมพันธ์	: - มีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน กับ บริษัทฯ ณ วันที่ 30 เมษายน 2555 นายอมฤทธิ กล่อมจิตเจริญถือหุ้นใน บริษัท เวิลด์ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ เน็ตเวิร์ค จำกัดร้อยละ 99.87(นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้อง) และทั้งนี้ ณ วันที่ 21 มีนาคม 2556 นายอมฤทธิ กล่อมจิตเจริญ ถือหุ้นในบริษัทฯ มีสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 34.66 - บริษัทฯ ได้ปรับลดเครดิตเทอม แก่ WORLD จากเดิม 120 วัน เป็น 60 วัน ในเงื่อนไขเดียวกับลูกค้าทั่วไป ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2556 ทั้งนี้ ภายหลังการปรับลดเครดิตเทอมดังกล่าว ณ วันที่ 18 มิถุนายน 2556 WORLD มียอดค้างชำระ 3 เดือนเป็นจำนวนเงิน 9,048,000 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้เร่งรัดหนี้สินโดยนำเข้าพิจารณาในคณะกรรมการบริหารทุกครั้ง ต่อมาเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556 บริษัทฯ ได้รับชำระหนี้จาก WORLD จำนวน 12,119,132 บาท (รวมค่าเบี้ยปรับชำระเงินล่าช้า) - ปัจจุบันได้สิ้นสุดความสัมพันธ์เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2555 โดยนายอมฤทธิ กล่อมจิตเจริญ และบุคคลที่เกี่ยวข้องได้ขายหุ้นทั้งหมดให้แก่บุคคลที่ไม่มีความเกี่ยวข้อง เนื่องจากนายอมฤทธิมีความตั้งใจที่จะทำธุรกิจกับบริษัทฯ เพียงอย่าง
ลักษณะของรายการระหว่างกัน	: - บริษัทฯ ได้ทำสัญญาร่วมผลิตรายการกับบริษัท เวิลด์ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ เน็ตเวิร์ค จำกัด ในการร่วมผลิตรายการต่างๆ โดยมีรายละเอียดดังนี้ - ช่องสถานี Bangkok Today โดยมีค่าตอบแทนเดือนละ 1,000,000 บาท - ช่องสถานี Star Channel โดยมีค่าตอบแทนเดือนละ 1,000,000 บาท - ช่องสถานี Shop at Home โดยมีค่าตอบแทนเดือนละ 900,000 บาท
โดยมีเงื่อนไขการชำระเงิน	: 60 วัน นับจากวันที่ออกไปแจ้งหนี้
มูลค่าของรายการระหว่างกัน	: รายได้ค่าร่วมผลิตรายการ

¹ เนื่องจาก WORLD เป็นหนึ่งในผู้ร่วมผลิตรายการโทรทัศน์ผ่านดาวเทียมรายเดิมที่มีสัญญากับ MVTV ที่เป็นผู้ร่วมผลิตรายการจำนวน 3 ช่องสถานี ได้แก่ Star Channel, Bangkok Today, Shop at Home ต่อมาได้โอนมาเป็นผู้สัญญาากับบริษัทฯ ตามแผนการลงทุนในธุรกิจโทรทัศน์ผ่านดาวเทียมจำนวนรวม 8 ช่องสถานี นอกจากนี้เงื่อนไขการรับชำระเงินจากลูกค้าการค่า WORLD ให้ระยะเวลานานกว่าที่ให้แก่ลูกค้ารายอื่น (ประมาณ 120 วัน นับจากวันที่ออกไปแจ้งหนี้) ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขเดิมที่ระหว่าง WORLD กับ MVTV ทั้งนี้เงื่อนไขหลังจาก WORLD มีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นยังคงเป็นไปตามสัญญาเดิม

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกัน	: บริษัท เวิลด์ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ เน็ตเวิร์ค จำกัด ¹ (“WORLD”)
	- ปี 2554 จำนวน 34,800,000 บาท - ปี 2555 จำนวน 17,400,000 บาท - ปี 2556 -ไม่มีรายการ- <u>ลูกหนี้การค้า</u> - ปี 2554 จำนวน 15,515,000 บาท - ปี 2555 - ไม่มีรายการ- - ปี 2556 -ไม่มีรายการ- <u>เงินค้ำประกันในการปฏิบัติตามสัญญาร่วมผลิตรายการ</u> - ปี 2554 จำนวน 2,900,000 บาท - ปี 2555 จำนวน 2,900,000 บาท - ปี 2556 -ไม่มีรายการ-
ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล	: การทำรายการกับ WORLD มีลักษณะรายการค้าที่มีเงื่อนไขทั่วไปโดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่สมเหตุสมผลและเป็นธรรม ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ขออนุมัติการทำรายการจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2553 แล้วเมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2553

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกัน	: นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ
ความสัมพันธ์	: เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 30.00(ปัจจุบันถือหุ้นร้อยละ 27.50)
ลักษณะของรายการระหว่างกัน	: เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2553 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมจากนายพิพัฒน์ รัชกิจประการ จำนวน 3,500,000 บาท เพื่อใช้ในการลงทุนที่จะต้องจ่ายค่าตอบแทนสัญญาให้สิทธิในการร่วมผลิตรายการโทรทัศน์ผ่านดาวเทียมกับ MTV จำนวนรวม 40 ล้านบาทโดยออกเป็นตั๋วสัญญาใช้เงิน คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี มีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามและไม่มีหลักประกัน โดยบริษัทฯ ได้มีการกู้ยืมเงินจำนวนดังกล่าวมา และได้ชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวพร้อมดอกเบี้ยคืนให้แก่นายพิพัฒน์ รัชกิจประการ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554 ปัจจุบันบริษัทฯ ชำระหนี้เรียบร้อยแล้ว
มูลค่าของรายการระหว่างกัน	<u>ดอกเบี้ยจ่าย</u> - ปี 2554 จำนวน 27,808 บาท - ปี 2555 ไม่มีรายการ - ปี 2556 -ไม่มีรายการ-
ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล	: การทำรายการกับบุคคลดังกล่าว มีความจำเป็นเพื่อชำระหนี้ค่าตอบแทนสัญญาให้สิทธิในการร่วมผลิตรายการโทรทัศน์ผ่านดาวเทียมกับ MTV ในขณะนั้นโดยการกำหนดดอกเบี้ยและเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติ

12.2 แนวทางการดำเนินการของบริษัทฯ ในกรณีที่มียาการระหว่างกันในอนาคต

ปัจจุบัน บริษัทฯ ไม่มีนโยบายเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกันในอนาคตที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการเกี่ยวโยงของบริษัทฯ ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ นอกจากนี้ในรอบหลายปีที่ผ่านมา ในกรณีที่มียาการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาและเงื่อนไขต่างๆ ของรายการนั้น ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรม และมีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอกหรือราคาตลาดก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แล้วแต่กรณี หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี โดยกรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้ ส่วนเสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปี และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ