

7. ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้วของบริษัท

ทุนจดทะเบียน และทุนที่ออกและชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ทุนจดทะเบียน : 324 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 32.4 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท

ทุนที่ออกและชำระแล้ว : 324 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 32.4 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท

ตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก (ณ วันปิดสมุดทะเบียนเพื่อรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด วันที่ 30 ธันวาคม 2557)

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1. กลุ่มครอบครัวมาลินนท์	12,968,558	40.03
1.1 นางสาวแคทลีน มาลินนท์	7,143,558	22.05
1.2 บริษัท ปิอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	5,825,000	17.98
2. นายวีระศักดิ์ บุญวรเมธี	2,260,200	6.98
3. นายพินัย จินาพันธุ์	1,343,000	4.15
4. นางสาวฉัฐวรรณ ปิยะมหาโชติ	1,259,800	3.89
5. นางสาวอรยาพร กาญจนจारी	1,200,000	3.70
6. นางสาววิมล หลีสุวรรณ	984,200	3.04
7. นายเพิ่มศักดิ์ มีสกุล	855,100	2.64
8. พลอากาศโทอภิชาติ โกษสุโข	845,400	2.61
9. นายสินโชค พิริโยทัยสกุล	589,900	1.82
10. นายพรประเสริฐ กาญจนจारी	589,100	1.82
รวม	22,895,258	70.68

ที่มา รายงานรายชื่อผู้ถือหุ้น บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2557

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทไม่มีหลักทรัพย์แปลงสภาพ เช่น ใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้น หุ้นกู้แปลงสภาพ

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีส่วนร่วมในการกำหนด หรือให้ความเห็นชอบในวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดของผู้ถือหุ้น นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน โดยให้บริษัทมีการตรวจสอบภายใน และให้มีการติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งเป็นผู้พิจารณา กำหนด แยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่าง คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่างๆ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557บริษัทมีกรรมการจำนวน 11 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วม ประชุม
1. นายเมทธีว กิจโอธาน	ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการการลงทุน	8	8
2. นางทิพวรรณ วุฑฒิสาร ^{1,2}	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	8	7
3. นายสมศักดิ์ พยับเดชาชัย	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	8	8
4. หม่อมหลวงณลินี หัสดิษฐ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	8	8
5. นายชาญศักดิ์ เฟื่องฟู ¹	กรรมการอิสระ	8	6
6. นางสาวเทรซี แอนน์ มาลินนท์ ^{1,3}	กรรมการ	8	4
7. ดร.แคลิณ มาลินนท์ ⁴	กรรมการ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	8	8
8. นางสาวปิยวดี มาลินนท์ ¹	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน	8	6
9. นางสาวมานิดา ชินเมอร์แมน ^{1,5}	กรรมการ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	8	4

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
10. นายธีร์ สีสัมพรโรจน์ ⁶	กรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน	8	8
11. นายฟิลิป โอลิเวอร์ เพ็ช ⁷	กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-
กรรมการที่ลาออกในปี 2557 นายสุนทร โกลาชัยพัฒน์ ^{1,8}	รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	8	3

ทั้งนี้ รายชื่อผู้มีอำนาจลงนามและวิธีการลงนามแทนบริษัท ปรากฏอยู่ในหัวข้อขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ตามรายละเอียดหน้า 57

หมายเหตุ

¹ กรรมการผู้จัดการจึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ครบตามจำนวนครั้งการประชุม

² ลาออกจากกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

³ ลาออกจากประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

⁴ ลาออกจากกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

⁵ ลาออกจากกรรมการบริหารความเสี่ยง และได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

⁶ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการการลงทุนเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

⁷ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

⁸ ลาออกเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

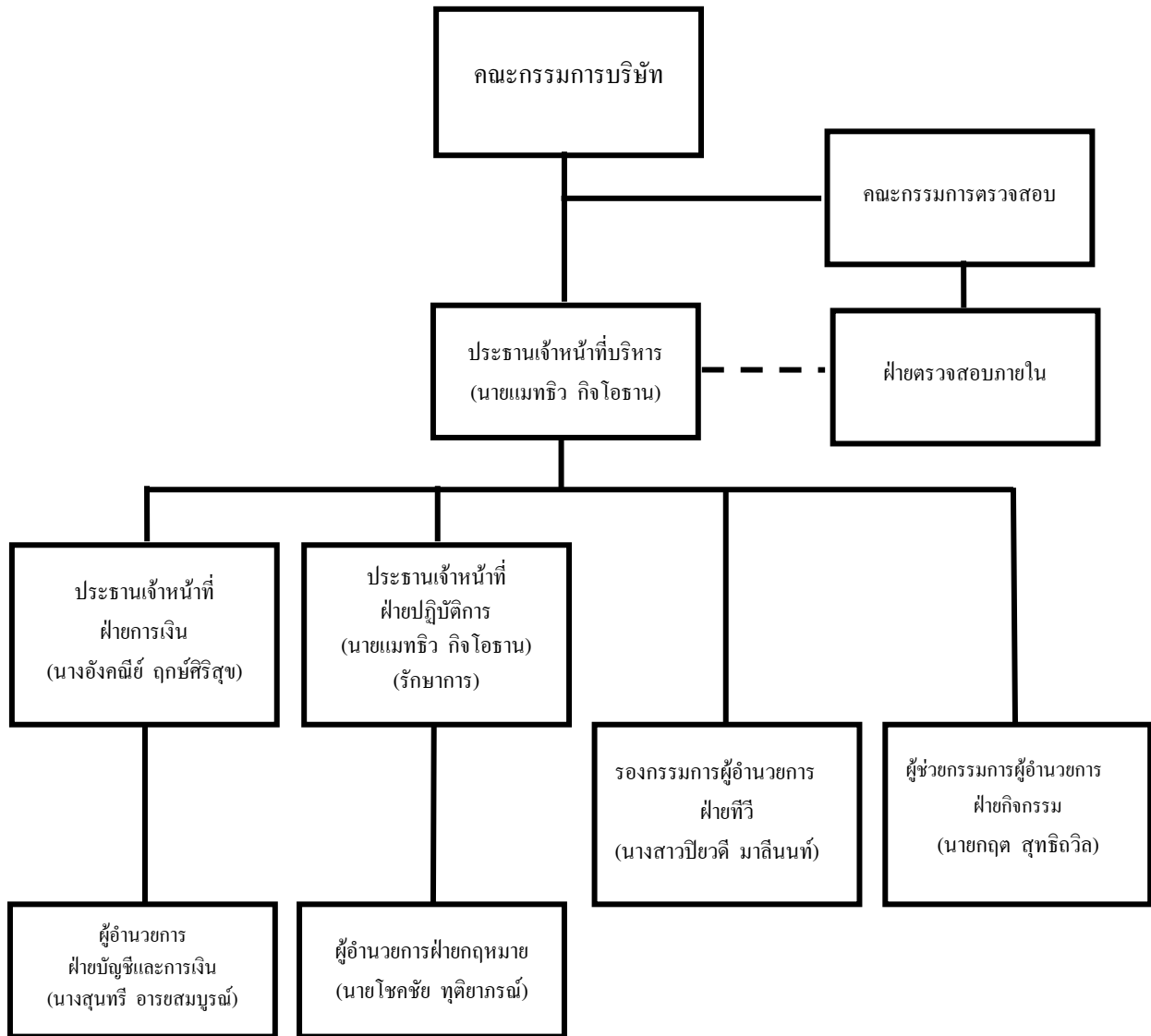
8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายเมทธีว กิจโอธาน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
2. นางอังคณีย์ ฤกษ์ศิริสุข	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
3. นางสาวปิยฉวี มาสินนท์	รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายทีวี
4. นายกฤต สุทธิฉวิล	ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายกิจกรรม
5. นายโชคชัย ทูตยาภรณ์	ผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมาย
6. นางสุนทรี อารยสมบูรณ์	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

โครงสร้างการบริหารจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางอังคณีย์ ฤกษ์ศิริสุข ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจน และโปร่งใส มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่กลั่นกรอง โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม และสอดคล้องกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน สถานะทางการเงิน และผลประกอบการของบริษัท อีกทั้งอยู่ในระดับเดียวกับค่าตอบแทนของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และสูงเพียงพอที่จะดูแลและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการ ทั้งนี้ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่ได้รับมอบหมายภาระหน้าที่ความรับผิดชอบเพิ่มเติม เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการการลงทุนได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามปริมาณงาน และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น ค่าตอบแทนดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติตามขั้นตอนต่อไป ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้กรรมการอิสระของบริษัท ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทใหญ่เพียงบริษัทเดียว และได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทใหญ่เท่านั้น

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการ

ในปี 2557 มีรายละเอียดของค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ประกอบด้วย ค่าตอบแทนประจำ และค่าเบี้ยประชุม ซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนประจำ	ค่าเบี้ยประชุม	รวม
1. นายแมทธิว กิจโอธาน	ประธานกรรมการบริษัท	0.491	0.049	0.540
	ประธานกรรมการการลงทุน	-	-	-
2. นางทิพวรรณ วุฑฒิสาร ²	กรรมการอิสระ ¹	0.227	0.034	0.261
	ประธานกรรมการตรวจสอบ	0.136	0.021	0.157
	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	0.010	0.010
3. นายสมศักดิ์ พยับเดชาชัย	กรรมการอิสระ ¹	0.227	0.039	0.266
	กรรมการตรวจสอบ	0.113	0.018	0.131
4. หม่อมหลวงณลินี หัสสินทร	กรรมการอิสระ ¹	0.227	0.039	0.266
	กรรมการตรวจสอบ	0.113	0.018	0.131
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	0.010	0.010
5. นายชาญศักดิ์ เฟื่องฟู	กรรมการอิสระ ¹	0.227	0.028	0.255
6. นางสาวเทรซี แอนน์ มาลินนท์ ³	กรรมการ	0.227	0.017	0.244
	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	-	0.012	0.012
7. ดร.แคลิณ มาลินนท์ ⁴	กรรมการ	0.227	0.039	0.266
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	0.010	0.010
	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-
8. นางสาวปิยวดี มาลินนท์	กรรมการ	0.227	0.028	0.255
	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	0.010	0.010
	กรรมการการลงทุน	-	-	-

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนประจำ	ค่าเบี้ยประชุม	รวม
9. นางสาวมานิดา ชินเมอร์แมน ⁵	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	0.227 - -	0.017 0.003 -	0.244 0.003 -
10. นายธีร สัมพรโรจน์ ⁶	กรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน	0.227 - - -	0.039 - - -	0.266 - - -
11. นายฟิลิป โอลิเวอร์ เพียซ ⁷	กรรมการอิสระ ¹ กรรมการบริหารความเสี่ยง	- -	- -	- -
กรรมการที่ลาออกในปี 2557 นายสุนทร โกลาชัยพัฒน์ ⁸	รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	0.340 -	0.013 0.004	0.353 0.004
รวม		3.236	0.458	3.694

หมายเหตุ

¹ กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทใหญ่เพียงบริษัทเดียวและได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทใหญ่นั้น

² ลาออกจากกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

³ ลาออกจากประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

⁴ ลาออกจากกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

⁵ ลาออกจากกรรมการบริหารความเสี่ยง และได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

⁶ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการการลงทุนเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

⁷ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

⁸ ลาออกเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

(๗) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลประกอบการของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่าน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาถ่วงถ่วง และนำเสนอจำนวนค่าตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติตามขั้นตอน

ในปี 2557 กลุ่มบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส และอื่นๆ ให้กับผู้บริหารจำนวน รวมทั้งสิ้น 43.37 ล้านบาท

(2) ค่าตอบแทนอื่น

(ก) ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

บริษัทไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนอื่นใดให้แก่กรรมการบริษัท นอกเหนือจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ซึ่งได้แก่ค่าตอบแทนประจำและเบี้ยประชุม

(ข) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

บริษัทไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนอื่นใดให้แก่ผู้บริหาร นอกเหนือจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

8.5 บุคลากร

(1) ค่าตอบแทนพนักงาน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน โดยคำนึงถึงความเหมาะสม เป็นธรรม ตามความรู้ ความสามารถ ผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนและสอดคล้องกับค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยพิจารณาและวัดผลการปฏิบัติงาน KPI ตามความสามารถและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาตามความเหมาะสมแก่สถานการณ์ ผลประกอบการของบริษัท การขยายตัวทางธุรกิจ และการเติบโตของบริษัท ซึ่งกลุ่มบริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงาน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 กลุ่มบริษัทมีพนักงานรวมทั้งสิ้น 1,386 คน ¹ โดยเป็นพนักงานของบริษัท 19 คน และบริษัทย่อย 1,367 คน ซึ่งผลตอบแทนรวมของพนักงานสำหรับปี 2557 มีจำนวนเงิน 245.63 ล้านบาท ^{1,2}

หมายเหตุ

¹ เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2557 บริษัทได้เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัท เอฟฟิเชียนท์ อิงลิช เซอร์วิสเซส จำกัด (EES) และเมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2557 บริษัท เวฟฟู้ด กรุ๊ป จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัท) ได้เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัท เจฟเฟอร์ เรสโตรองด์ จำกัด

² รวมผลประโยชน์พนักงาน (Employees benefit) ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศ ฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์พนักงาน

(2)สวัสดิการพนักงาน

ในการพัฒนาคุณภาพชีวิตในการทำงานให้ดีขึ้น นอกจากการจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ให้กับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว บริษัทได้มีการปรับปรุงสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่างๆ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท และจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ เพิ่มเติม อาทิเช่น สวัสดิการการรักษาพยาบาลผู้ป่วยนอกและรักษาพยาบาลผู้ป่วยใน สวัสดิการเงินช่วยเหลือและอื่นๆ (เช่น เงินช่วยเหลือการเป็นเจ้าภาพงานศพของพนักงาน หรือนุเคราะห์ครอบครัวโดยชอบด้วยกฎหมายของพนักงาน เป็นต้น) ทั้งนี้ เพื่อสร้างขวัญกำลังใจและเสริมสร้างความมั่นใจในการทำงานร่วมกับบริษัท อีกทั้งเป็นการแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายของพนักงานและเป็นการสร้างหลักประกันให้กับพนักงานและครอบครัวในระดับหนึ่ง โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดที่พนักงานจะได้รับ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการจัดทำนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลซึ่งได้ประกาศไว้ให้พนักงานทุกระดับได้รับทราบ

(3) การพัฒนาพนักงาน

บริษัทมีนโยบายในการพัฒนาพนักงาน มุ่งเน้นด้านการให้ความรู้กับพนักงาน โดยการจัดแผนการฝึกอบรมไว้ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อให้พนักงานเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ และเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อผลงานมากยิ่งขึ้น โดยในปี 2557 มีพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเฉลี่ย 9 ชั่วโมง ต่อปี จากจำนวนพนักงานของบริษัท 19 คน

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ตามข้อบังคับของบริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจและดูแลการดำเนินงานของบริษัท เช่น กำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมายทางธุรกิจ แผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการ ซึ่งเป็นผู้รับนโยบายไปดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทมีแนวทางการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

- นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ ถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามและปรับปรุง แก้ไข เปลี่ยนแปลงให้เป็นปัจจุบัน สอดคล้องทั้งกับสถานะของบริษัท สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งสอดคล้องกับแนวทางที่ ตลท. หรือหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ ได้กำหนดขึ้นเพิ่มเติม ซึ่งเป็นการยกระดับแนวทางการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance : CG) ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล

โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2557 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี Corporate Governance Policy ฉบับปรับปรุง พ.ศ. 2557” เพื่อปรับปรุงให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการสำหรับการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Institute of Directors : IOD) ซึ่งได้เพิ่มหลักเกณฑ์ของโครงการให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การประเมินของโครงการ ASEAN CG Scorecard และได้สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทได้สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายในปี 2557 ซึ่งสรุปได้ว่า คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติตามอย่างครบถ้วน เป็นไปตามนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ยังมีหลักการบางเรื่องซึ่งบริษัทเลือกใช้มีความแตกต่างจากหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการสำหรับการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยที่ใช้สำหรับประเมินประจำปี 2558 ในเรื่องดังต่อไปนี้

หลักเกณฑ์/แนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	คำชี้แจงของบริษัท
ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ	บริษัทมีประธานกรรมการที่มีใช้กรรมการอิสระ อย่างไรก็ตามปัจจุบันประธานกรรมการเป็นผู้ที่มีความเหมาะสม มีประสบการณ์ และมีความรู้ความสามารถ ทั้งยังสามารถกำกับดูแลการทำงานของคณะกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และดูแลผลประโยชน์ของทุกฝ่ายได้อย่างเป็นธรรม
ควรแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นคนละบุคคล	บริษัทมีประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลเดียวกัน อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทอย่างเหมาะสม มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารที่ชัดเจน ตลอดจนการอนุมัติและการดำเนินการต่างๆ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการ ที่ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

หลักเกณฑ์/แนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	คำชี้แจงของบริษัท
คณะกรรมการบริษัทควรประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ เป็นส่วนใหญ่	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระคิดเป็นร้อยละ 45 ของกรรมการบริษัททั้งหมด ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเชื่อว่า องค์ประกอบของคณะกรรมการของ บริษัท มีความเหมาะสมกับธุรกิจและโครงสร้างการควบคุมของ บริษัทในปัจจุบัน
กรรมการอิสระควรดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี	บริษัทอยู่ในระหว่างการพิจารณาทบทวนให้กรรมการอิสระควรมี การดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี
กรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่ควรไปดำรงตำแหน่งกรรมการใน บริษัทจดทะเบียนอื่นมากกว่า 2 บริษัท	บริษัทได้กำหนดให้กรรมการทุกท่านสามารถดำรงตำแหน่ง กรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ โดยเมื่อรวมบริษัทแล้วไม่เกิน จำนวน 5 บริษัทจดทะเบียน โดยในการสรรหากรรมการนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาเสนอ แต่งตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท โดยได้พิจารณา ถึงความรู้ความสามารถ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ ให้แก่บริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควร ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทนของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระและกรรมการที่ ไม่ได้เป็นผู้บริหาร ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทเชื่อว่า องค์ประกอบ ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าว มีความเหมาะสมกับธุรกิจและ โครงสร้างการควบคุมของบริษัทในปัจจุบัน
คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีคณะกรรมการกำกับดูแล กิจการ (CG Committee)	บริษัทอยู่ในระหว่างการพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแล กิจการ
คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้มีการจัดการฝึกอบรม ตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง	บริษัทเห็นความสำคัญและสนับสนุนให้มีการพัฒนาแผนการ สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือผู้บริหาร ระดับสูง โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในยุทธศาสตร์การวางแผนทรัพยากร มนุษย์ของบริษัท เพื่อเตรียมพร้อมเมื่อเกิดกรณีที่ผู้บริหารดังกล่าว ไม่สามารถปฏิบัติงานได้หรือตำแหน่งที่ว่างลง ซึ่งจะช่วยให้การ ดำเนินงานของบริษัทมีความคล่องตัวและต่อเนื่อง
กรรมการทุกคนควรเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่าง น้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี	บริษัทอยู่ในระหว่างการประสานงานขอความร่วมมือให้กรรมการ ทุกคนควรเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการทั้งหมดเข้าร่วม ประชุมโดยเฉลี่ยทั้งปีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80
คณะกรรมการบริษัทที่จะลงมติในที่ประชุม ควรต้องมี กรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด	ตามข้อบังคับของบริษัท การประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมี กรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงครบเป็นองค์ประชุม และในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ ทั้งนี้คณะกรรมการ บริษัทเชื่อว่า สัดส่วนในการลงมติดังกล่าว มีความเหมาะสมกับ บริษัทในปัจจุบัน

● **คู่มือจริยธรรมธุรกิจ** คณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามและปรับปรุง แก้ไข เปลี่ยนแปลงคู่มือจริยธรรมธุรกิจเพื่อให้เป็นปัจจุบัน สอดคล้องทั้งกับสถานะของบริษัท สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งสอดคล้องกับแนวทางที่ ตลท. หรือหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ ได้กำหนดขึ้นเพิ่มเติม โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2557 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติ “คู่มือจริยธรรมธุรกิจ Code of Conduct ฉบับปรับปรุง พ.ศ. 2557” และบริษัทได้แจกให้กับพนักงานเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเที่ยงธรรม รวมทั้งมีการปฏิบัติต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชน และสังคม โดยให้ผู้เกี่ยวข้องลงนามรับทราบและตกลงที่จะถือปฏิบัติ พร้อมกันนี้บริษัทยังมีการวางแผนติดตามผลการปฏิบัติงานตามแนวทางที่กำหนด พร้อมทั้งได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยเอาไว้ด้วย โดยในปี 2557 ไม่พบว่ามีปัญหาที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจดังกล่าว

● **รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์** ตามนโยบายของบริษัทได้กำหนดขั้นตอนการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะต้องผ่านการกลั่นกรองจากฝ่ายบริหารของบริษัท และเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออนุมัติตามขั้นตอนที่กำหนดตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการ ระเบียบข้อบังคับของบริษัท และตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อไป นอกเหนือจากนั้น จะต้องมีความเห็นของคณะกรรมการ และคณะกรรมการตรวจสอบระบุว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเสมือนรายการที่ทำกับบุคคลภายนอกอื่น และกรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ อันสอดคล้องกับหลักการในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

การทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนดตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการ ระเบียบข้อบังคับของบริษัท และการพิจารณาอนุมัติได้กระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้นเท่านั้น

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกันและได้พิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบทุกครั้ง รวมทั้งมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ โดยรายการระหว่างกันได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) ของบริษัท และได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับชื่อและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา และมูลค่ารายการ รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับรายการดังกล่าว ไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 แล้ว

แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคตของบริษัทยังคงมีลักษณะใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา กล่าวคือ ในปี 2557 มีการเช่าพื้นที่สำนักงานของอาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์ การซื้อลิขสิทธิ์ละครไทยของสถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 การรับจ้างผลิตละครโทรทัศน์ของสถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 และค่าบริการที่จอดรถของอาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์

● **ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการได้จัดตั้งสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และพัฒนาระบบการควบคุมภายใน โดยกำหนดให้เป็นหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่ชัดเจนและวัดผลได้ โดยได้มีการกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจและงบประมาณให้แต่ละหน่วยงานนำไปปฏิบัติ มีการจัดโครงสร้างองค์กร โดยการแบ่งแยกตามหน้าที่ มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจขึ้นใช้สำหรับคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนเพื่อใช้เป็นแนวทางให้ถือปฏิบัติ และมีข้อกำหนดมิให้กรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท มีการจัดทำนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรในธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อและการบริหารทั่วไปที่รัดกุม รวมทั้งมีการกำหนดนโยบาย และแผนการปฏิบัติงาน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อคู่ค้า เพื่อประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว โดยกำหนดให้สำนักตรวจสอบภายในมีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ และรายงานให้คณะกรรมการได้รับทราบ นอกจากนี้สำนักตรวจสอบภายในได้จัดเตรียมแบบประเมินความพึงพอใจของระบบการควบคุมภายใน เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการเพื่อพิจารณาปีละ 1 ครั้ง โดยล่าสุดคณะกรรมการตรวจสอบได้นำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558 ซึ่งสรุปว่า บริษัท และบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสม มีการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยว่า สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อยจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ

- การตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งสอบทานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัท เพื่อกำหนดแนวทางการตรวจสอบ ระยะเวลา และขอบเขตในการปฏิบัติงานนั้น พบว่าในปี 2557 ผู้สอบบัญชี ไม่พบสิ่งอันเป็นสาระสำคัญ เพื่อเสนอแนะให้บริษัทปรับปรุงระบบการควบคุมภายในแต่อย่างใด

- การบริหารความเสี่ยง บริษัทมีการพิจารณาหรือไต่ตรองถึงลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทประสบอยู่ หรือคาดว่าจะประสบ และวิเคราะห์โอกาสที่ความเสี่ยงนั้นๆ จะเกิดผลกระทบต่อบริษัท โดยฝ่ายบริหารของบริษัท มีการประชุมเพื่อพิจารณาความเสี่ยงจากภาวะอุตสาหกรรม การแข่งขัน รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไข เพื่อจัดการความเสี่ยงดังกล่าว โดยในปี 2557 บริษัทไม่พบการปฏิบัติงานใดที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงให้ความสำคัญในหลักการและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวกับความรับผิดชอบและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เช่น การกำหนดอย่างชัดเจนเกี่ยวกับโครงสร้างองค์กรประกอบ หน้าที่ความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท การเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส มีระบบการตรวจสอบและการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เว็บไซต์ของบริษัท เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย และหลากหลายช่องทางมากขึ้น

นอกจากนี้ ยังเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ เสนอแนะความคิดเห็นต่างๆ ผ่านทางจดหมาย หรืออีเมลไปยังหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ซึ่งข้อเสนอแนะต่างๆ จะได้รับการรวบรวมกลั่นกรองเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทต่อไป

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้มีความโปร่งใสในการดำเนินกิจการ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการ และเพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดนโยบายสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการ โดยครอบคลุมหลักการสำคัญดังนี้

- การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
- คณะกรรมการมีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารงานด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง รับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถและมีประสิทธิภาพที่เพียงพอเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงรับผิดชอบต่อการทำและการตัดสินใจของตนเอง
- ดำเนินงานด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

- บริษัทได้จัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจเพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานได้ถือปฏิบัติ ตั้งแต่เดือนเมษายน 2546 และได้มีการทบทวนและแก้ไขปรับปรุงเพื่อให้มีความเป็นปัจจุบัน สอดคล้องทั้งกับสถานะของบริษัท สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งสอดคล้องกับแนวทางที่ ตลท. หรือหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ ได้กำหนดขึ้นเพิ่มเติมโดยมีหัวข้อหลักเกี่ยวกับ หลักจริยธรรมธุรกิจ แนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท พนักงาน นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย นโยบายด้านการไม่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม การดูแลให้มีการปฏิบัติตามและการทบทวน การร้องเรียน และวินัยและบทลงโทษ และได้มีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานได้รับทราบรายละเอียด โดยการจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจเป็นรูปเล่มแจกผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคน ตลอดจนมีการ ลงลายมือชื่อรับทราบ และยอมรับที่จะปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจดังกล่าว

- บริษัทได้รับผลประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2557 ซึ่งประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ภายใต้การสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัท จัดอยู่ในระดับ “ดี” เช่นเดียวกับปี 2556 และ 2555

- บริษัทได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2557 ซึ่งประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investor Association) จัดอยู่ในระดับ “ดีมาก” เช่นเดียวกับปี 2556 และ 2555

- บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยแบ่งเป็น 5 หมวดดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ โดยให้สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ การได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ การร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัททุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น นอกจากนี้ยังได้ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน รวมทั้งการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ เพื่อส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1 ให้ข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างชัดเจน และทันต่อเหตุการณ์ ให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ระบบเผยแพร่ข้อมูล ELCID) หรือเว็บไซต์ของบริษัท

- 2 ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอเกี่ยวกับวันประชุม และวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าประมาณ 1 เดือนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทก่อนการประชุม นอกจากนี้ ยังได้ชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน ในเอกสารที่บริษัทได้จัดส่งให้กับหนังสือแนบประชุม

3. ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการเสนอวาระการประชุม การเสนอชื่อบุคคลเพื่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท รวมถึงส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยบริษัทได้แจ้งช่วงเวลาในการรับเรื่องผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท

ในปี 2557 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมโดยการเสนอเรื่องที่เห็นว่าสำคัญ เพื่อบรรจุเป็นวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ของบริษัท และการเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท รวมถึงส่งคำถามล่วงหน้าก่อนที่จะมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอได้ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2557 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.wave-groups.com ทั้งนี้ ในช่วงระยะเวลาของการรับเรื่องดังกล่าว ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระการประชุม หรือเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท รวมถึงส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัท

4. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม นอกจากนี้ผู้ถือหุ้นยังสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้อีกด้วย

5. ก่อนเริ่มการประชุม ประธานในที่ประชุม จะชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบวิธีลงคะแนนเสียง และสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน และบริษัทจะเริ่มประชุมเมื่อมีจำนวนผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นครบองค์ประชุม โดยดำเนินการประชุมเรียงลำดับตามวาระที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และซักถามเรื่องต่างๆ ในแต่ละวาระอย่างเต็มที่ ทั้งนี้ ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะเปิดให้ลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม ประมาณหนึ่งชั่วโมงครึ่ง

6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละปีจะมีการประชุมที่ครบรอบออกตามวาระจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมดซึ่งจะมีการเลือกตั้งในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยในวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทได้ชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบว่าในกรณีที่บุคคลผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการมีจำนวนไม่เกินกว่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีได้ในการเลือกตั้งครั้งนั้น ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการทั้งหมด และกรณีที่มิบุคคลได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการมีจำนวนเกินกว่าจำนวนกรรมการที่พึงมี ให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลให้เข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทได้อย่างเป็นอิสระ

7. ในการประชุมผู้ถือหุ้น การใช้สิทธิออกเสียงแต่ละวาระ บริษัทได้ใช้วิธีเก็บบัตรลงคะแนนของผู้ถือหุ้นที่ไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียง เพื่อนำมาประกอบการคำนวณผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ โดยเมื่อจบการประชุมผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้

ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 บริษัทได้แต่งตั้งที่ปรึกษากฎหมายจากบริษัท ฮันตัน แอนด์ วิลเลียมส์ (ไทยแลนด์) จำกัด เพื่อเป็นคณกลางในการทำหน้าที่ดูแลให้มีการประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ครบถ้วน ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงตรวจสอบการลงคะแนนเสียงตลอดการประชุม

8. ในการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใดๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอแก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในวาระที่ผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัย ข้อซักถาม บริษัทได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในแต่ละสาขาเป็นผู้ให้คำตอบภายใต้การรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งได้บันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญ ไว้ในรายงานการประชุมแล้ว

9. ในวาระใดๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้มีการลงคะแนนเสียงด้วยวิธีลับได้หากมีผู้ถือหุ้นหนึ่งคนร้องขอ และมีผู้ถือหุ้นรายอื่นอีก 5 คน รับรองเพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้ลงคะแนนด้วยวิธีลับ

10. ในวาระเกี่ยวกับคำตอบแทนของกรรมการ ทางบริษัทฯ ได้ชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบจำนวนและประเภทของคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับ โดยแบ่งเป็นเบี้ยประชุม และคำตอบแทนประจำ ซึ่งหากมีการเสนอเปลี่ยนแปลงคำตอบแทนของกรรมการจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

11. สำหรับรายงานการประชุมของผู้ถือหุ้น เลขานุการบริษัทเป็นผู้ที่รับผิดชอบในการจัดทำและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการในการประชุมคณะกรรมการครั้งถัดมา และมีการนำขึ้นแสดงบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้เข้าร่วมประชุมได้สอบทานความครบถ้วน ก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งถัดไป เพื่อพิจารณารับรองรายงานการประชุมดังกล่าว พร้อมทั้งจัดส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนดได้อย่างครบถ้วน

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะพยายามกำหนดสิ่งที่จะช่วยให้เกิดความเท่าเทียมกันกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เช่น

1. การกำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ ซึ่งจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น กรณีเป็นข้อเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมหรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น หรือหากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม และสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นตัวแทนในการรักษาสิทธิของตนได้

โดยในปี 2557 ไม่มีผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมถึงส่งคำถามล่วงหน้า หรือข้อร้องเรียนแต่อย่างใด และในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 บริษัทได้ดำเนินการตามวาระการประชุมที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยไม่ได้เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าแต่อย่างใด และในวาระการแต่งตั้งกรรมการ ก็ได้กำหนดให้มีการออกเสียงลงคะแนนแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน และกรรมการและผู้บริหารได้เปิดเผยข้อมูลต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องตั้งแต่ครั้งแรกที่ได้รับการแต่งตั้ง รวมทั้งคณะกรรมการได้กำหนดเรื่องการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ โดยได้กำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมคณะกรรมการด้วย

2. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง กล่าวคือ คณะกรรมการ กรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล(รวมทั้ง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) โดยบุคคลดังกล่าวต้องยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการระมัดระวังในการใช้อิทธิพลภายในใดๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ เช่น ข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลการเจรจาการค้าโดยบริษัท ข้อมูลอื่นๆ ที่บริษัทสมควรจะต้องแถลงเป็นการทั่วไป เป็นต้น เพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยการนำสารสนเทศภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยหรือที่เป็นความลับไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก หรือกระทำการอันก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วง 30 วันก่อนที่จะมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวสู่สาธารณะแล้ว และในช่วง 3 – 5 วัน หลังจากที่มีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าว

รวมทั้ง มีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) รายงานการซื้อขายหุ้นของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันก่อนทำการซื้อขาย โดยแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย หรือเลขานุการบริษัท

3. สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นนั้น บริษัทได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากได้เริ่มประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนสำหรับวาระที่อยู่ในระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่เข้าประชุมและออกเสียงเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นแนวคิดในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ด้วยความโปร่งใส คำนึงถึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทได้ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ตามสิทธิที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย และได้กำหนดแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ไว้เป็นส่วนหนึ่งในจริยธรรมธุรกิจด้วย ซึ่งสรุปได้ดังนี้

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้น และนักลงทุน อย่างเท่าเทียมกัน ทั้งตามสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมาย และข้อบังคับบริษัท เช่น สิทธิในการขอตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการได้รับใบหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม และ ยังให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระของบริษัท โดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการกลั่นกรองเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล

การปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้บริโภค

คณะกรรมการบริษัทตระหนักเป็นอย่างดีถึงความสำคัญของลูกค้าและผู้บริโภคของบริษัทและมั่นใจว่าเงื่อนไขทางการค้าต่างๆ เป็นไปด้วยความเป็นธรรมตามมาตรฐานการค้าโดยทั่วไป โดยบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้บริโภคและบริกาได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคา และสามารถส่งมอบสินค้าและบริการให้แก่ลูกค้าและผู้บริโภคได้ภายในเวลาที่กำหนด มีนโยบายรักษาความลับของลูกค้าและผู้บริโภค รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้ข้อเสนอแนะในสินค้าและบริการ รวมทั้งรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าและผู้บริโภคได้รับความพึงพอใจสูงสุดในสินค้าและบริการเพื่อความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนต่อไป

การปฏิบัติต่อพนักงาน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคลมาตลอด โดยคณะกรรมการได้มอบหมายให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ทำหน้าที่ดูแลรับผิดชอบให้มีการดูแลให้พนักงานได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม มีการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ส่งเสริมให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาความรู้ความสามารถอยู่เสมอ มีการจัดสภาพแวดล้อมให้มีความปลอดภัยและเหมาะสมกับการทำงานตามหน้าที่ รวมถึงการจัดสวัสดิการพนักงานตามกฎหมายแรงงาน และอื่นๆเพิ่มเติม เช่น การทำประกันภัยหมู่ การจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

การปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นจะดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ใดๆ ที่ไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบริษัท หรือการขัดต่อกฎหมาย มีการคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ ทำการคัดเลือกคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ด้วยความยุติธรรม รวมทั้งปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขทางการค้าที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด และกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ ต้องรีบเจรจากับคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

คณะกรรมการบริษัท ได้ปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาบริษัทที่เป็นคู่แข่งทางการค้าด้วยข้อมูลที่ไม่เป็นความจริง รวมถึงไม่เข้าถึงสารสนเทศที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม

การปฏิบัติต่อชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัทตระหนักเป็นอย่างดียิ่งถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยที่สินค้าและบริการของบริษัท เป็นสิ่งที่ลูกค้าและผู้บริโภคสามารถเลือกสรรได้โดยไม่มีผลร้ายต่อสังคม เช่น การผลิตรายการโทรทัศน์ ที่เป็นรายการที่ไม่มีเนื้อหาที่แสดงถึงความรุนแรง หรือเนื้อหาที่ต้องใช้วิจารณญาณ ในการรับชม กล่าวคือ รายการละครโทรทัศน์ ที่ให้ทั้งความบันเทิง และสอดแทรกคุณธรรม ได้แก่ รายการละครซิตคอม “จูนัดกพ” เป็นต้น รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนและการเอาใจใส่ต่อผลกระทบต่อผู้ที่อยู่รอบข้างมากกว่าที่มีกำหนดไว้ในกฎหมาย และพยายามที่จะค่อยๆ ให้มีการซึมซับเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการบริษัทคาดหวังที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม ให้มีความสำคัญกับการดูแลรักษาขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่นที่บริษัทตั้งอยู่หรือเข้าไปทำธุรกิจ และปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดี ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน มุ่งมั่นที่จะใช้ความพยายามอย่างต่อเนื่องที่จะดำเนินการยกระดับคุณภาพของสังคม ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐและชุมชน

นโยบายด้านการไม่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญในการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน โดยการยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย รวมทั้งหลักสิทธิมนุษยชน โดยมีนโยบายดังนี้

ด้านสิทธิมนุษยชน

- เคารพในศักดิ์ศรีส่วนบุคคล ความเป็นส่วนตัว และสิทธิของแต่ละบุคคลที่ได้มีปฏิสัมพันธ์ด้วยในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ และไม่กระทำการใดๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดหรือล่วงเกินสิทธิมนุษยชนใดๆ

ด้านสภาพแวดล้อมในการทำงาน

- ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่สนับสนุนการเลือกปฏิบัติทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นเชื้อชาติ สีผิว เพศ ความโน้มเอียงทางเพศ อายุ ความทุพพลภาพ ศาสนา การแสดงความเห็นด้านการเมืองที่ไม่ผิดกฎหมาย หรือการแสดงความเห็นอื่นใด
- จัดให้มีสิทธิประโยชน์ และสวัสดิการต่างๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัท
- จัดให้มีขั้นตอน วิธีการ และกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณาข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- กรณีมีการกระทำความผิดระเบียบหรือวินัย จะต้องดำเนินการเพื่อให้มีการพิจารณาสอบสวนเพื่อลงโทษแล้วแต่กรณี และเพื่อความเป็นธรรม

นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานของความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างสูงสุด ซึ่งได้มีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ในด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมของท้องถิ่นหรือประเทศที่บริษัทเข้าไปทำธุรกิจ
- ปฏิบัติตามมาตรฐานเพื่อก่อให้เกิดความปลอดภัยในสุขภาพและสภาพแวดล้อมในการทำงานสำหรับพนักงานทุกคน
- ส่งเสริมการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องเกี่ยวกับสุขอนามัย ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมในทุกระดับ ตลอดจนสนับสนุนวิธีการและการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันสิ่งแวดล้อมตามกฎหมายของอุตสาหกรรม
- เปิดเผยข้อมูลที่เป็นจริง ในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท

โดยบริษัทได้ดูแลรักษาภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน ลูกค้า และบุคคลผู้มาติดต่องานอยู่เสมอ มีการปรับปรุงตรวจเช็คระบบป้องกันภัย โดยการวางแผนและฝึกอบรมระบบป้องกันอัคคีภัยให้กับพนักงานเป็นประจำทุกปี มีการณรงค์ให้ใช้กระดาษอย่างคุ้มค่า ด้วยการใช้อีเมลทั้ง 2 หน้าในสำนักงาน หรือใช้วิธีการรับ - ส่งไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ หรืออีเมล (electronic mail: e-mail) เพื่อลดการใช้กระดาษ การปิดไฟช่วงกลางวันในเวลาพักเที่ยง ตั้งอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศของบริษัทไว้ที่ 25 องศาเซลเซียส เปลี่ยนมาใช้หลอดไฟ LED ในสำนักงาน เป็นต้น โดยบริษัทจะติดตามและประเมินผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้ ในปี 2557 บริษัทไม่พบการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงานหรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานของพนักงาน

นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อกิจกรรมที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกันตามแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ และพนักงานดังนี้

- หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
- ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้น ให้คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท และให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยกรรมการ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ พนักงาน หรือผู้มีส่วนได้เสียในรายการนั้นต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
- ในกรณีที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด
- ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ และพนักงานหรือบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท หรือกิจการใด ๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท จะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร
- ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือ พนักงานไปเป็นกรรมการ หุ้นส่วน หรือที่ปรึกษาในบริษัท หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นๆ การดำรงตำแหน่งนั้นจะต้องไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงในบริษัท

จรรยาบรรณด้วยทรัพย์สินทางปัญญา

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ และพนักงานของบริษัททุกคนต้องมีความรอบคอบและความระมัดระวังในงานทรัพย์สินทางปัญญารวมถึงต้องเคารพลิขสิทธิ์ของเจ้าของทรัพย์สินทางปัญญา

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีช่องทางให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ในการแจ้งข้อมูลต่างๆ หรือร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย หรือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน ไปยังคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระ ผ่านช่องทาง ดังนี้

จดหมายอิเล็กทรอนิกส์

e-mail : audit@wave-groups.com

จดหมายธรรมดา

ส่งถึง...คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)

อาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์ ชั้น 15

เลขที่ 3199 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

โดยเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้รับผิดชอบในการสรุปประเด็นต่างๆ และนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำการสอบสวนก่อนที่คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล หรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยในปี 2557 ไม่มีผู้แจ้งเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าวแต่อย่างใด

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศเนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุม และกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอเชื่อถือได้ และทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท

ทั้งนี้ ในการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัท ได้มอบหมายให้กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย เป็นผู้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูล นอกจากนั้นยังได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุน สถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติม สามารถติดต่อโดยตรงที่ หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ บมจ.เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ เลขที่ 3199 อาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์ ชั้น 15 ถ.พระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 หรือที่ e-mail address:ir@wave-groups.com หรือที่ web-site : www.wave-groups.com ซึ่งบริษัทมีแนวทางการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญตามแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และข้อมูลอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตามที่กำหนดโดยกฎหมายหรือข้อบังคับอื่นที่เกี่ยวข้องดังนี้

- จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินและแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี
- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องในกรณีที่มีส่วนได้เสียเกี่ยวข้องกับบริษัท
- เผยแพร่โครงสร้างการดำเนินงานและการลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม อย่างชัดเจน
- เผยแพร่ข้อมูลคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล
- เผยแพร่ข้อมูลคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในบริษัทย่อยเป็นรายบุคคล
- เผยแพร่นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการ รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวนคำตอบแทนที่แต่ละคนได้รับ
- เผยแพร่ข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย และจำนวนครั้งการเข้าประชุม เป็นรายบุคคล
- เผยแพร่นโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อม และสังคม รวมทั้งผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
- รายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ เป็นผู้กำหนดนโยบายของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้น ระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ ซึ่งมีแนวทางปฏิบัติที่สำคัญ ดังนี้

1. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

โดยมีองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คนตามกฎหมาย และไม่เกิน 12 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อยหนึ่งคนเป็นผู้มีประสบการณ์ด้านธุรกิจของบริษัท
- 2) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ (Independent Director) อย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน
- 3) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director) เพื่อปฏิบัติหน้าที่และถ่วงดุลระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารกับกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหาร (Executive Director) และในจำนวนนี้มีอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องเป็นกรรมการอิสระ

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์หลากหลายในแต่ละด้านซึ่งเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวม 11 ท่าน ดังนี้

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| • กรรมการบริหาร | จำนวน 2 ท่าน |
| • กรรมการอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหาร | จำนวน 5 ท่าน |
| • กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร | จำนวน 4 ท่าน |

คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 คณะ คือ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการการลงทุน เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา หรือรับทราบ หรืออนุมัติ ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการดำเนินงานและกลั่นกรองอย่างรอบคอบ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทตามที่กฎหมายกำหนด 1 คน โดยทำหน้าที่สรุปได้ ดังนี้

- ดูแลและประสานงานเรื่องการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงการประชุมผู้ถือหุ้น
- จัดทำและจัดเก็บเอกสารและรายงานที่เกี่ยวข้อง
- ดูแลและให้คำปรึกษาเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารให้ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน ประกาศและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กฎหมาย และข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

2. คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ต้องมีคุณสมบัติขั้นต่ำ ดังนี้

- 1) มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับของบริษัท
- 2) มีความรู้ ความสามารถที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมีประวัติการทำงานที่ดี
- 3) มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ และมีความอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม
- 4) เป็นผู้มีความสนใจในกิจการของบริษัท และสามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัท ได้อย่างเพียงพอ
- 5) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรม ภายใต้กฎหมาย ตลอดจนแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจ

3. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี กรรมการบริษัทต้องออกจากตำแหน่งตามวาระเป็นจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่ออกแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 ซึ่งกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้นให้พิจารณาจากกรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังกำหนดเป็นนโยบายว่า กรรมการอิสระอาจขาดความเป็นอิสระเมื่อได้ปฏิบัติงานเป็นระยะเวลา 9 ปี หรือ 3 วาระติดต่อกัน

4. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร

1) การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทมีประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลเดียวกัน อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทอย่างเหมาะสม มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารที่ชัดเจน ตลอดจนการอนุมัติและการดำเนินการต่างๆ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและการดำเนินการ ที่ผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

รวมทั้งกรรมการทุกคนมีความเป็นอิสระในการแสดงความเห็นต่อการดำเนินงานของบริษัท ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รักษาผลประโยชน์ของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ โดยไม่ถูกครอบงำ ตลอดจนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2) ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

- ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทต้องมีการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ดูแลให้กรรมการทุกท่านได้รับข้อมูลที่จำเป็นอย่างทันเวลา เพื่อพิจารณาหารือในแต่ละวาระ
- สนับสนุนให้กรรมการได้อภิปราย ตั้งคำถามและแสดงความเห็น ในประเด็นต่างๆ ระหว่างการประชุม
- ส่งเสริมให้เกิดความสัมพันธ์ที่สร้างสรรค์ ทั้งระหว่างกรรมการ และคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายบริหาร
- ดูแลให้บริษัทมีการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นอย่างมีประสิทธิภาพ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. ตามหลักของกฎหมายได้กำหนดให้กรรมการมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจและดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการ คือ

- 1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care)
- 1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น (Duty of Loyalty)
- 1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
- 1.4 การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส (Duty of Disclosure)

ปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล และข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. การลงนามผูกพันในการกระทำแทนบริษัทนั้นกำหนดให้กรรมการจากกลุ่ม ก. สองคน (นายเมทธีว กิจโอธาน และ ดร.แคทลีน มาลินนท์) มีอำนาจลงนามพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท เว้นแต่ในบางกรณีที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท ให้กรรมการกลุ่ม ก. หนึ่งในสองคนดังกล่าวข้างต้นลงลายมือชื่อร่วมกับกรรมการกลุ่ม ข. (นางสาวปิยวดี มาลินนท์ และ นายธีร สีสัมพรโรจน์) คนใดคนหนึ่งพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท

3. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และนโยบายการดำเนินธุรกิจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง
 4. พิจารณาแผนการดำเนินงานของบริษัทให้แข่งขันได้ทั้งในระดับประเทศและในระดับสากล
 5. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง
 6. กำกับดูแลและพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งการกำกับดูแลและพัฒนาบริษัทภิบาลของบริษัท เพื่อให้เป็นมาตรฐานที่ยอมรับ
 7. ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการขัดแย้งหรือแข่งขันกับผลประโยชน์ของบริษัท
 8. จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
 9. ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม โดยตระหนักในความสำคัญของระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมายด้วย
 10. ดูแลผลประโยชน์ทั้งของผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้ถือหุ้นส่วนน้อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ และสามารถตรวจสอบได้
 11. เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัย โดยกรรมการที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมจะต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการทราบล่วงหน้าก่อนการประชุม
- โดยในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัท อาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอก หรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่นๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจและหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารบริษัทตามที่คณะกรรมการจะมอบหมายและจะต้องบริหารบริษัทตามแผนงาน หรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ อย่างดีที่สุด รวมทั้งการคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้รวมถึงกิจการต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. ดำเนินกิจการและบริหารงานประจำวันของบริษัท
2. บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย เลื่อน ลด ตัดเงินเดือนหรือค่าจ้าง ลงโทษทางวินัยพนักงานและลูกจ้าง ตลอดจนให้พนักงานและลูกจ้างออกจากตำแหน่งตามระเบียบที่คณะกรรมการกำหนด
3. ดำเนินการให้มีการจัดทำ และส่งมอบนโยบายทางธุรกิจของบริษัท รวมถึงแผนงานและงบประมาณต่อคณะกรรมการ เพื่อขออนุมัติและมีหน้าที่รายงานความก้าวหน้าตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติดังกล่าวต่อคณะกรรมการในทุก ๆ 3 เดือนที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ
5. การใช้อำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่สามารถกระทำได้ หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจมีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ ต่อการใช้อำนาจนั้นๆ

บริษัทได้จัดทำระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการ เพื่อเป็นการกระจายอำนาจ หน้าที่ ในการตัดสินใจและการสั่งการตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งเอกสารการจ่ายเงินทุกรายการที่จ่ายเป็นเช็ค (จำนวนเงินตั้งแต่ 2,000 บาท ขึ้นไป) จะมีการอนุมัติโดยกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทตามที่กฎหมายกำหนด 1 คน โดยทำหน้าที่ ดังนี้

1. เป็นเลขานุการของคณะกรรมการบริษัท ในการประสานงานเพื่อให้การจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและสอดคล้องกับกฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท แนวปฏิบัติที่ดี และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เป็นต้น
2. ดูแลเรื่องการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศต่างๆ ของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง
3. ให้คำปรึกษาเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัท ในส่วนที่จะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎและระเบียบของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนติดตามกฎเกณฑ์ใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
4. จัดทำและจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุม และเอกสารอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ทะเบียนกรรมการ หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท และรายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหาร เป็นต้น
5. ดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจริยธรรม แนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น
6. ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5. การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

- 1) นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้กรรมการแต่ละคนสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ โดยเมื่อรวมบริษัทแล้วไม่เกินจำนวน 5 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทได้อย่างเต็มที่

- 2) นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ โดยเมื่อรวมบริษัทแล้ว ไม่เกินจำนวน 5 บริษัท (ไม่รวมบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัท) ทั้งนี้ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์โดยรวมแก่บริษัท และไม่กระทบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบ

6. การปฏิรูปและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของกรรมการ

1) กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ต้องเข้าร่วมการปฐมนิเทศของบริษัท เพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นอย่างเพียงพอก่อนปฏิบัติหน้าที่

2) กรรมการจะได้รับการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทได้สนับสนุนการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรตามข้อเสนอแนะของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เช่น หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) เป็นต้น ซึ่งกรรมการส่วนใหญ่ของบริษัทได้ผ่านการอบรมหลักสูตรดังกล่าวมาแล้ว นอกจากนี้ยังมีการส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้แก่ กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งทางเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ช่วยแจ้งคอร์สการอบรมที่น่าสนใจให้กับทุกท่านทราบ โดยบริษัทเป็นผู้ออกค่าใช้จ่าย เพื่อช่วยให้กรรมการสามารถทำหน้าที่และกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ การพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของกรรมการประกอบด้วยหลายรูปแบบ เช่น การอบรมศึกษาทั้งภายในและภายนอก การดูงานต่างประเทศ การเยี่ยมชมธุรกิจต่างๆ ของบริษัท เป็นต้น

การเข้าร่วมอบรมของกรรมการหลักสูตรใดหลักสูตรหนึ่งตามข้อเสนอแนะของ กสท. ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตรการอบรม				
	Directors	Directors	DCP	Role of	Role of
	Accreditation	Certification	Refresher	the Compensation	the Nomination
	Program	Program	Course	Committee	and Governance
	(DAP)	(DCP)	(ReDCP)	(RCC)	Committee (RNG)
1. นายเมทธีว กิจโอธาน	รุ่นที่ 57/2006	รุ่นที่ 95/2007			
2. นายสุนทร โกลาชัยพัฒน์ ¹	รุ่นที่ 48/2005				
3. นางทิพวรรณ วุฒิสาร		รุ่นที่ 29/2003	รุ่นที่ 3/2006	รุ่นที่ 2/2007	
4. นายสมศักดิ์ พยับเดชาชัย	รุ่นที่ 49/2006				
5. นายชาญศักดิ์ เพ็ญฟู	รุ่นที่ 9/2004				
6. นางสาวเทรซี แอนน์ มาลินนท์	รุ่นที่ 61/2007				
7. ดร.แคทลีน มาลินนท์	รุ่นที่ 9/2004	รุ่นที่ 150/2011			
8. นางสาวมานิดา ชินเมอร์แมน		รุ่นที่ 8/2011			รุ่นที่ 2/2012
9. นายธีร์ สิริอมพรโรจน์	รุ่นที่ 113/2014				

หมายเหตุ

¹ ลาออกเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมในการฝึกอบรมที่จัดขึ้นสำหรับกรรมการ โดยกรรมการของบริษัทเข้าร่วมอบรมในหลักสูตรดังกล่าวมากกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

7. การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี

1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายกำหนดให้กรรมการมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นรายบุคคลและทั้งคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งพิจารณา ทบทวน ประมวลข้อคิดเห็นในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อสามารถนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน และนำเสนอผลการประเมินที่ได้ต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทต่อไป

2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายกำหนดให้กรรมการชุดย่อยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของแต่ละคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งพิจารณา ทบทวน ประมวล ข้อคิดเห็นในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อสามารถนำมา แก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน และนำเสนอผลการประเมินที่ได้ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป

3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงาน ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ เพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ นำเสนอผลการประเมินที่ได้ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบและพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี โดยสรุปผลการประเมินได้ ดังนี้

- การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการรายบุคคล (แบบประเมินตนเอง)

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Board Self-Assessment) นั้นประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

- (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- (2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- (3) การประชุมคณะกรรมการ
- (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

โดยมีเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Board Self-Assessment) แบ่งออกเป็น 5 ระดับ กล่าวคือ 4 = ดีเยี่ยม / 3 = ดี / 2 = พอใช้ / 1 = ไม่น่าพอใจ / 0 = ต้องปรับปรุง

สำหรับปี 2557 สามารถสรุปผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง โดยคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ “ดี” (มีคะแนน เฉลี่ยเท่ากับ 3.10)

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยได้ประเมินการปฏิบัติงานของตนเอง ทั้งนี้ เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานในหน้าที่ของ คณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งพิจารณา ทบทวน ประมวลข้อคิดเห็นในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานในหน้าที่ของ คณะกรรมการชุดย่อยในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อสามารถนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ซึ่งผลการประเมินตนเองสำหรับปี 2557 อยู่ในเกณฑ์ดี

● การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งประกอบด้วย 9 หัวข้อหลัก ได้แก่

- (1) ความเป็นผู้นำ
- (2) การกำหนดกลยุทธ์
- (3) การปฏิบัติตามกลยุทธ์
- (4) การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
- (5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
- (6) ความสัมพันธ์กับภายนอก
- (7) การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
- (8) ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
- (9) คุณลักษณะส่วนตัว

โดยมีเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แบ่งออกเป็น 5 ระดับ กล่าวคือ 4 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม / 3 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี / 2 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร / 1 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย / 0 = ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น

สำหรับปี 2557 สามารถสรุปผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ว่า ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีผลการปฏิบัติงานอยู่ในเกณฑ์ “ดี” (มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 3.79)

8. แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทเห็นความสำคัญและสนับสนุนให้มีการพัฒนาแผนการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือผู้บริหารระดับสูง ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในยุทธศาสตร์การวางแผนทรัพยากรมนุษย์ของบริษัท โดยเป็นการวางแผนหรือการเตรียมบุคลากรที่มีศักยภาพสูง เพื่อเตรียมพร้อมเมื่อเกิดกรณีที่ผู้บริหารดังกล่าวไม่สามารถปฏิบัติงานได้หรือตำแหน่งที่ว่างลง ซึ่งจะช่วยให้การดำเนินงานของบริษัทมีความคล่องตัวและต่อเนื่อง

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อช่วยพิจารณาก่อนการดำเนินงานที่สำคัญอย่างรอบคอบ และมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด จะมีการประชุมและรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา หรือรับทราบ หรืออนุมัติ แล้วแต่กรณี อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการปฏิบัติงานเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบในรายงานประจำปี ซึ่งจะเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนให้การดำเนินงานโดยรวมของบริษัทบรรลุตามวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 4 คณะ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบ
- 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- 3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 4) คณะกรรมการการลงทุน

1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ท่านโดยมีกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน คือ นางทิพวรรณ วุฒิสาร ประธานกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจ และมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน ทำหน้าที่สอบทานการดำเนินงานให้ถูกต้องตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้งสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นหน่วยปฏิบัติ รวมทั้งมีการปรึกษาหารือกับผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษา และผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายและบัญชี ในกรณีที่ทำเป็น

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ
1. นางทิพวรรณ วุฒิสาร	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
2. นายสมศักดิ์ พยับเดชาชัย	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
3. หม่อมหลวงณลินี หัสสินทร	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
นายปริญญ์ สุทธิชัย	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการตรวจสอบชุดปัจจุบันครบกำหนดออกตามวาระ โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกวาระหนึ่ง อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายเพิ่มเติมว่า กรรมการอิสระอาจขาดความเป็นอิสระเมื่อได้ปฏิบัติงานเป็นระยะเวลา 9 ปี หรือ 3 วาระติดต่อกัน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีงบการเงินและรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล พิจารณาวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรมของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้ายหรือเลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว ตลอดจนเสนอการเลิกจ้างผู้สอบบัญชี
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยกย้ายหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- 6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- 6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- 6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- 6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
- 6.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้อขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง รายงานภารกิจของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

8. เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งข้อเท็จจริงจากผู้สอบบัญชี ในเรื่องเกี่ยวกับพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท ได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เช่น เรื่องทุจริต ท่อโกง ชักยอก หลอกลวง ฯลฯ คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องดำเนินการตรวจสอบในเรื่องดังกล่าวและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ด.) และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วัน นับวันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี

9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบ หรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำความผิดต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- 9.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 9.2 การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- 9.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยจะต้อง มีจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน โดยกรรมการมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งคณะจะต้องเป็นกรรมการอิสระและมีกรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งคณะกรรมการชุดนี้จะทำหน้าที่หลักในการพิจารณาสรรหาผู้ที่สมควรได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระ หรือกรณีอื่น พิจารณาแนวทางวิธีการและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการ อย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามขั้นตอน รวมทั้งพิจารณา กลั่นกรอง การบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน การกำหนดงบประมาณการขึ้นค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้างและผลตอบแทนทุกประเภท เงินรางวัลประจำปีของผู้บริหารระดับสูง ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติตามขั้นตอนต่อไป ทั้งนี้ในปี 2557 ไม่มีผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ
1. นางสาวมานิดา ชินเมอร์แมน ¹	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
2. หม่อมหลวงณลินี หัสดิษฐ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
3. นายธีร สิริอมพรโรจน์ ¹	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
นางสุนทรี อารยสมบูรณ์ ²	เลขานุการกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	

หมายเหตุ

¹ แต่งตั้งเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

² แต่งตั้งเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2557

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. ทำหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการใหม่ หรือสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามขั้นตอน
2. พิจารณาแนวทางวิธีการและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการ อย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามขั้นตอน
3. พิจารณากลั่นกรอง การบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน การกำหนดงบประมาณการขึ้นค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้างและผลตอบแทนทุกประเภท เงินรางวัลประจำปีของผู้บริหารระดับสูง ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติตามขั้นตอน

3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ
1. ดร.แคลตัน มาลินนท์ ¹	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
2. นางสาวปิยวดี มาลินนท์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการบริหาร
3. นายธีร์ สีสัมพรโรจน์ ¹	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
4. นายฟิลิป โอลิเวอร์ เพ็ช ¹	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
นายปริญญ์ สุทธิรงค์	เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	

หมายเหตุ

¹ แต่งตั้งเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

- กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Overall Risk Management Policies) เพื่อเสนอขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการบริษัท โดยครอบคลุมถึงความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร รวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงจากไม่ปฏิบัติตามกฎ/ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความเสี่ยงอื่นๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework)
- กำกับดูแลการดำเนินการตามขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง
- ติดตามการปฏิบัติตามกลยุทธ์ของหน่วยงานภายในองค์กร
- ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท ในเรื่องเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง
- รับทราบผลหรือความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยงขององค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่างๆ

4) คณะกรรมการการลงทุน

คณะกรรมการการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง	สถานะ
1. นายเมทธีว กิจโอชาน	ประธานกรรมการการลงทุน	กรรมการบริหาร
2. นางสาวปิยวดี มาลินนท์	กรรมการการลงทุน	กรรมการบริหาร
3. นายธีร์ สีสัมพรโรจน์ ¹	กรรมการการลงทุน	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
นางอังคณีย์ ฤกษ์ศิริสุข	เลขานุการคณะกรรมการการลงทุน	

หมายเหตุ

¹ แต่งตั้งเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการลงทุน

คณะกรรมการการลงทุนมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. กำหนดนโยบายการลงทุนขององค์กร (Overall Investment Policies) เพื่อเสนอขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดกรอบการลงทุนขององค์กร (Enterprise Investment Framework)
3. พิจารณาแนวทางการลงทุนในกองทุนรวม หุ้นกู้ ตราสารทางการเงินที่มี Rating ตั้งแต่ BBB ขึ้นไป และการลงทุนในหุ้นทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. กำกับดูแลการดำเนินการตามขั้นตอนการลงทุน
5. ติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการลงทุนของหน่วยงานภายในองค์กร
6. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท ในเรื่องเกี่ยวกับการลงทุน
7. รายงานผลความคืบหน้าของการลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัท

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

1) กรรมการอิสระ

นิยามกรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการอิสระ จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขั้นตอนต่อไป อย่างไรก็ตาม บริษัทมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ ซึ่งต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ทั้งนี้ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง หรือบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือ ไม่เป็นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการ ที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือน ประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพ อย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระ ที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1 ถึงข้อ 9 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้ ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 4 หรือข้อ 6 คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาผ่อนผันให้ได้ หากเห็นว่า การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือแนบประชุมผู้ถือหุ้น ในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระดังกล่าวแล้ว ดังนี้

- ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการ ทางวิชาชีพที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าว เป็นกรรมการอิสระ
- ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทในการเสนอ ให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

2) การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

- การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการของบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาใหม่ โดยการจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา ซึ่งพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ ทั้งนี้ บริษัทจะให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่หลากหลายของกรรมการ (Board Diversity) เช่น ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ เป็นต้น มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพออันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัท นอกจากนี้ ยังจะคำนึงถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและ โครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทอีกด้วย มีกระบวนการที่โปร่งใส สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้เป็นไปตามขั้นตอนต่อไป

ทั้งนี้ ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้มีคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และเมื่อกรรมการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ การเลือกกรรมการบริษัทจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

มติของคณะกรรมการตามวาระก่อน จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

- การสรรหาและการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาและการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ให้ปฏิบัติตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท โดยระเบียบดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทแล้ว

3) คำตอบแทนกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง

- คำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ดำเนินการเกี่ยวกับคำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย สรุปได้ดังนี้

- (1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี โดยได้กลั่นกรองและพิจารณาถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ ทั้งนี้ จะมีการคำนึงถึงคำตอบแทนดังกล่าวว่า อยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ด้วย
- (2) นำเสนอหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดคำตอบแทน และคำตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยในแต่ละตำแหน่ง ทั้งที่เป็นตัวเงิน และ/หรือมิใช่ตัวเงินในแต่ละปี ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ

- คำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง เป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณากลั่นกรองและนำเสนอจำนวนคำตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติต่อไป

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

- 1) การส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยการเสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ฝ่ายจัดการจะนำเสนอรายชื่อต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

- 2) กำหนดให้มีการประชุมผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกเดือน เพื่อร่วมกันกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ แนวทางปฏิบัติ การติดตามควบคุมให้เป็นไปตามแนวทางในกรอบยุทธศาสตร์ที่กำหนด ตลอดจนรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรคต่างๆ ให้ผู้บริหารมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ
- 3) คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของกลุ่มบริษัท ซึ่งกล่าวถึงอำนาจอนุมัติในการกำกับดูแลบริษัทย่อย เช่น การบริหาร งบประมาณ การลงทุน การเงิน การอนุมัติรายการระหว่างกัน เป็นต้น
- 4) การส่งหน่วยงานตรวจสอบภายในออกไปสุ่มตรวจการปฏิบัติงานของบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ
- 5) การควบคุมการปฏิบัติงาน การใช้จ่าย การกำหนดวงเงินในการเบิกจ่าย กำหนดผู้มีอำนาจเบิกจ่ายซึ่งต้องมีการลงนามร่วมกันเพื่อสอบถามรายการ มีเอกสารประกอบการจ่าย และผู้มีอำนาจอนุมัติรายการที่ถูกต้อง
- 6) ให้บริษัทย่อย และบริษัทร่วมจัดทำงบประมาณประจำปี โดยให้มีการทบทวน และปรับปรุงงบประมาณเพื่อควบคุมแผนการดำเนินงานอยู่เสมอ
- 7) ดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล ได้แก่ การทำรายการระหว่างกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลา รวมทั้งดูแลให้มีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินถูกต้องตามที่ควร ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่น (Shareholders' agreement) ในการบริหารจัดการบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

9.5 การรักษาข้อมูลความลับและการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งต่อการใช้ข้อมูลของบริษัท โดยมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและสอดคล้องกับกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการรักษาข้อมูลความลับและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจ โดยบริษัทได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ และพนักงานให้ความสำคัญต่อการเก็บรักษาข้อมูลความลับและการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท เช่น ข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจหรือราคาหุ้นของบริษัท เป็นต้น ซึ่งมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ และพนักงานต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ในการหาประโยชน์ส่วนตนและในเรื่องการทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัท หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ต้องระมัดระวังในการใช้ข้อมูลภายในใดๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ของบริษัท เช่น ข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลการเจรจาการค้าโดยบริษัท ข้อมูลอื่นๆ ที่บริษัทสมควรจะต้องแถลงเป็นการทั่วไป เป็นต้น เพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยการนำสารสนเทศภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผย หรือที่เป็นความลับไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก หรือกระทำการอันก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วง 30 วันก่อนที่จะมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวสู่สาธารณะแล้ว และในช่วง 3 – 5 วัน หลังจากที่มีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าว
- 3) มีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) รายงานการซื้อขายหุ้นของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันก่อนทำการซื้อขาย โดยแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย หรือเลขานุการบริษัท
- 4) กรรมการ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ และพนักงานต้องไม่เปิดเผยข้อมูลความลับทางธุรกิจของบริษัทต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะคู่แข่งของบริษัท แม้หลังพ้นสภาพการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทไปแล้ว

- 5) การกำหนดให้เฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานโดยตรงเท่านั้นที่จะได้รับข้อมูล สำหรับงานด้านระบบคอมพิวเตอร์ ข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทและข้อมูลที่จะมีผลกระทบต่อการทำงานของกิจการของบริษัท ได้มีการกำหนดบุคคลที่จะมีสิทธิในการเรียกใช้ข้อมูลภายในโดยมีรหัสผ่านเฉพาะบุคคลในการเข้าสู่ระบบ

สำหรับมาตรการลงโทษ หากบริษัทพบว่าการนำข้อมูลภายในบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้ที่เกี่ยวข้องนั้น บริษัทจะมีบทลงโทษที่รุนแรงถึงขั้นให้ออกจากงานทันที

ในปี 2557 บริษัทไม่พบรายงานว่า กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อย ได้จ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด และบริษัท เอ.ซี. ออดิท แอนด์ คอนซัลท์ จำกัด สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2557 รวมจำนวนเงิน 1,530,000 บาท รายละเอียดดังนี้

1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์	นายจรรยาเกียรติ อรุณไพโรจน์กุล	440,000
2	บจ. เวฟ ทีวี	นายจรรยาเกียรติ อรุณไพโรจน์กุล	350,000
3	บจ. เวฟ พิกเจอร์ส	นายจรรยาเกียรติ อรุณไพโรจน์กุล	20,000
4	บจ. เวฟ ฟู้ด กรุ๊ป	นายจรรยาเกียรติ อรุณไพโรจน์กุล	10,000
5	บจ. ซีวดี ออแกไนเซอร์	นายจรรยาเกียรติ อรุณไพโรจน์กุล	10,000
6	บจ. เอฟพีเซ็นท์ ینگลิช เซอร์วิสเชส	นายจรรยาเกียรติ อรุณไพโรจน์กุล	600,000
7	บจ. เจฟเฟอร์ เรสโตรองด์	สิบลอสมพร เทียนกระจำ	100,000
รวม			1,530,000

2) ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

ปี 2557 บริษัท ไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่น ให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

1) การประชุมคณะกรรมการบริษัท

หน้าที่สำคัญในฐานะกรรมการบริษัทที่ต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเพื่อรับทราบและร่วมกันตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

(1) จำนวนครั้งและกำหนดการประชุม

โดยในแต่ละปีมีการจัดประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง (ปีละ 4 ครั้ง) แต่แต่ละครั้งจะมีการกำหนดวาระการประชุมล่วงหน้าไว้ชัดเจน และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

นอกจากนี้ การกำหนดการประชุมคณะกรรมการดังกล่าว ได้ถูกกำหนดเป็นวาระเพื่อพิจารณาเลือกวัน เวลา ที่เหมาะสมล่วงหน้าในการประชุมครั้งสุดท้ายของแต่ละปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้ตั้งแต่ต้นปี

(2) องค์ประชุมและการประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการต้องมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงครบเป็นองค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการ เมื่อมีการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม ได้เปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ซึ่งโดยปกติการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้ง จะใช้เวลาประชุม 2 - 3 ชั่วโมงโดยประมาณ ซึ่งค่อนข้างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน

ทั้งนี้ คณะกรรมการสามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือเลขานุการบริษัทได้โดยตรง นอกจากนี้ คณะกรรมการสามารถเชิญผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในเรื่องต่างๆ เข้ามาสอบถาม หรือชี้แจงรายละเอียดในระหว่างการประชุมได้

(3) วาระการประชุม

ประธานกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร เป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุม โดยที่กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

(4) การจัดส่งเอกสารการประชุม

ในการประชุมแต่ละครั้งบริษัทได้จัดส่งเอกสารประกอบวาระประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาพอเพียงที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

(5) การรายงานการประชุม

เมื่อสิ้นสุดการประชุม เลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทลงลายมือชื่อพิจารณารับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป ทั้งนี้ กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไข เพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความถูกต้องได้

สำหรับรายงานการประชุมที่ได้รับการรับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบในรูปแบบของเอกสาร พร้อมกับเอกสารแนบประกอบวาระการประชุมต่างๆ ซึ่งจัดเป็นเอกสารที่มีระดับความสำคัญมากที่สุดเป็นความลับของบริษัท โดยจัดเก็บอยู่ที่ฝ่าย Corporate Finance ซึ่งสำนักงานเลขานุการบริษัทสังกัดอยู่ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

(6) การประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถจัดประชุมระหว่างกันเองได้ตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย

รายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ในปี 2557ที่ผ่านมา ดังนี้

(หน่วย : ครั้ง)

รายชื่อกรรมการ	คณะกรรมการบริษัท (จำนวน 11 คน) รวม 8 ครั้ง/ปี	คณะกรรมการ ตรวจสอบ (จำนวน 3 คน) รวม 5 ครั้ง/ปี	คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน (จำนวน 3 คน) รวม 3 ครั้ง/ปี	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง (จำนวน 4 คน) รวม 3 ครั้ง/ปี	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2557
คณะกรรมการ					
1. นายเมทธีว กิจโอธาน	8/8				1
2. นางทิพวรรณ วุฒิสาร	7/8	5/5		3/3	1
3. นายสมศักดิ์ พยับเศรษฐ์	8/8	5/5			1
4. หม่อมหลวงณิธิ หัสสินทร	8/8	5/5	3/3		1
5. นายชาญศักดิ์ เพ็ญฟู	6/8				-
6. นางสาวเทรซีแอนน์ มาลินนท์	4/8			3/3	-
7. ดร.แกทลิน มาลินนท์	8/8		3/3	-	1
8. นางสาวปิยวดี มาลินนท์	6/8			3/3	1
9. นางสาวมานิดา ชินเมอร์แมน	4/8		-	1/3	1
10. นายธีร สีสัมพรโรจน์	8/8		-	-	1
11. นายฟิลิป โอเลเวอร์ เพ็ช ¹	-			-	
กรรมการที่ลาออก					
1. นายสุนทร โกคำชัยพัฒน์ ²	3/8		1/3		1

หมายเหตุ

¹ แต่งตั้งเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

² ลาออกเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557

2) จริยธรรมธุรกิจ

ในการดำเนินธุรกิจ นอกจากจะให้ความสำคัญกับความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงานแล้ว บริษัทได้ให้ความสำคัญกับรูปแบบและวิธีการของการปฏิบัติงานที่จะให้เกิดความสำเร็จดังกล่าวควบคู่กันเสมอมา ทั้งนี้ โดยยึดถือความมีจริยธรรม ซึ่งรวมถึงความยุติธรรม และคุณธรรมเป็นหลักในการทำธุรกรรม และติดต่อสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทคาดหวังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนรับทราบ ทำความเข้าใจและยึดถือปฏิบัติตามในการปฏิบัติหน้าที่ของตน และช่วยกันสร้างไว้เพื่อชื่อเสียงที่ดี และความภาคภูมิใจของพนักงาน อันจะนำไปสู่การเป็นองค์กรที่มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันเป็นสิ่งที่พึงคาดหวังจากบริษัท ซึ่งจะสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้น แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติ “คู่มือจริยธรรมธุรกิจ Code of Conduct ฉบับปรับปรุง พ.ศ. 2557” เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 ซึ่งได้เปิดเผยอยู่ในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ คู่มือจริยธรรมธุรกิจ มีเนื้อหาครอบคลุมในเรื่อง ดังนี้

(1) หลักจริยธรรมธุรกิจ

- ความซื่อสัตย์
- การรักษาคำพูดและความน่าเชื่อถือไว้วางใจ
- ความยึดมั่นในวิชาชีพ
- การเห็นอกเห็นใจผู้อื่น
- การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ
- ภาวะผู้นำ
- ความรับผิดชอบตามหน้าที่
- นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- นโยบายการปกป้องทรัพย์สินของบริษัท
- จรรยาบรรณว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา
- คุณธรรม
- ความจงรักภักดี
- ความยุติธรรม
- การเคารพต่อผู้อื่น
- การปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นเลิศ
- ชื่อเสียงและความภาคภูมิใจ
- บุคลากร
- นโยบายการรักษาข้อมูลความลับและการใช้ข้อมูลภายใน
- นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน
- นโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน

(2) แนวทางปฏิบัติ

- แนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และพนักงาน
- นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้าและ/หรือเจ้าหน้าที่ คู่แข่งทางการค้า ชุมชนและสังคม
- นโยบายด้านการไม่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน
- นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้มีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานได้รับทราบรายละเอียด โดยการจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจเป็นรูปเล่มแจกผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคน ตลอดจนมีการลงลายมือชื่อรับทราบ และยอมรับที่จะปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจดังกล่าว

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจอย่างเคร่งครัด การละเลยหรือฝ่าฝืนใดๆ ให้ยึดถือและปฏิบัติตามกระบวนการพิจารณาและลงโทษตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท นอกจากนี้อาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นเป็นความผิดตามกฎหมาย

3) นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการบริษัทต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบด้วยตระหนักถึงภัยร้ายแรงของการคอร์รัปชันที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม ทั้งยังก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติ “นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน Anti-Bribery and Corruption Policy” เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 ซึ่งได้เปิดเผยอยู่ในเว็บไซต์ของบริษัท โดยได้กำหนดกฎเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันมิให้บริษัท พนักงานของบริษัท ตลอดจนบุคคลอื่น (เช่น บุคคลที่สาม) ที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ฝ่าฝืนกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงกำหนดขั้นตอนการสอบสวนและการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ ซึ่งนโยบายและแนวทางปฏิบัติสรุปได้ดังนี้

- (1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- (2) ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ หรือแจ้งผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้ เช่น E-mail: hotline@wave-groups.com เป็นต้น รวมทั้งต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจของบริษัท
- (3) คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำกับดูแลนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามกฎหมายและจริยธรรมที่กำหนดไว้ และผู้ตรวจสอบภายในมีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวทางปฏิบัติ อำนาจในการดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ กฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เข้าไปกำกับติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น
- (4) บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองผู้ที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งการกระทำผิดและให้ความคุ้มครองผู้ร้องเรียน (Whistleblower Procedures) ของบริษัท
- (5) ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจริยธรรมธุรกิจของบริษัทซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- (6) บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้และทำความเข้าใจกับบุคคลที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันฉบับนี้ โดยบริษัทมีการฝึกอบรมและ/หรือให้ความรู้ทั้งภายในและภายนอกบริษัท เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันให้กับพนักงาน
- (7) เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการคอร์รัปชัน บริษัทได้ให้คำแนะนำและวิธีปฏิบัติเพื่อให้พนักงานของบริษัททุกระดับต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังโดยครอบคลุมในเรื่อง การช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน และของขวัญ ค่าบริการและค่าใช้จ่ายอื่น

ปี 2557 บริษัทอยู่ในระหว่างการเข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งในสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)

4) นโยบายการแจ้งการกระทำผิดและให้ความคุ้มครองผู้ร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติ “นโยบายการแจ้งการกระทำผิดและให้ความคุ้มครองผู้ร้องเรียน Whistleblower Procedures” เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 ซึ่งได้เปิดเผยอยู่ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อเป็นการสนับสนุนให้พนักงานผู้บริหารและกรรมการสามารถรายงานหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการพฤติกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดการกระทำที่ไม่เหมาะสมผิดจริยธรรมหรืออาจก่อให้เกิดการฝ่าฝืนกฎหมาย การประพฤติไม่เหมาะสมทางการเงินหรือการฉ้อโกง หรือการกระทำที่ผิดกฎหมาย หรือผิดนโยบายของบริษัท

โดยบริษัทจะดำเนินการตามขั้นตอนอย่างสมเหตุสมผล เพื่อที่จะปกป้องและให้ความคุ้มครองต่อผู้ร้องเรียน ซึ่งผู้ร้องเรียนจะได้อำนาจการตอบโต้ หรือการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม เช่น การข่มขู่ คุกคาม เป็นต้น

ทั้งนี้ ในปี 2557 ไม่พบการร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดใดๆ

5) การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

(1) การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน จึงได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทั้งในด้านการเงิน การบริหาร การดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนด ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการกำหนดภาระหน้าที่ ระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของผู้ปฏิบัติงาน ผู้บริหาร ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม รวมทั้งบริษัทยังจัดให้มีระบบการรายงานทางการเงินเสนอต่อสายงานที่รับผิดชอบ โดยได้กำหนดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละครั้ง

(2) การตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีสำนักตรวจสอบภายในที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ รวมทั้งให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการวางระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อคณะกรรมการบริษัทสามารถติดตามการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและมั่นใจว่า การปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพตามแนวทางที่กำหนดและบรรลุตามนโยบายและวัตถุประสงค์ที่ฝ่ายบริหารได้กำหนดไว้ รวมทั้งบริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ดังนั้น เพื่อให้สำนักตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้สำนักตรวจสอบภายในมีสายการรายงานและสายการบังคับบัญชาขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ดำเนินการตรวจสอบตามแผนงานตรวจสอบ และนำเสนอข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ

(3) การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาถึงความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้คงเหลือความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้และเหมาะสมกับสถานะแวดล้อมต่างๆ ของแต่ละหน่วยงาน โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในกระบวนการดังกล่าวด้วย

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเสนอ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานความเสี่ยงที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อแผนธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท แผนการบริหารและจัดการความเสี่ยงดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีการเผยแพร่ นโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท และติดประกาศเพื่อให้ทุกคนในองค์กรรับทราบและตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย

6) ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่า ข้อมูลของบริษัททั้งที่เกี่ยวกับการเงิน และที่ไม่ใช่การเงิน ล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท จึงได้กำชับให้ฝ่ายบริหารของบริษัทดำเนินการในเรื่องที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง โปร่งใส เชื่อถือได้ สม่าเสมอ ทันเวลา และเป็นธรรมกับผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญ และยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอด โดยผ่านช่องทาง และสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

ในส่วนของงานด้านความสัมพันธ์กับผู้ลงทุนนั้น บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ รวมทั้งหน่วยงานกำกับดูแล และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้ลงทุนสามารถติดต่อ ขอทราบข้อมูลบริษัทได้ที่ โทร 02-665-6705 หรือที่ e-mail address: ir@wave-groups.com หรือที่ web-site : www.wave-groups.com

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายภาพรวม

กลุ่มบริษัทได้เล็งเห็นความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และพันธกิจของกลุ่มบริษัท ที่มุ่งดำเนินธุรกิจควบคู่กับการพัฒนาสู่ความยั่งยืนของสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจ เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานของบริษัทโดยสรุป ดังนี้

วิสัยทัศน์ (Vision)

บริษัทจะเป็นผู้นำด้าน “Lifestyle & Entertainment” โดยมุ่งเน้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพ มีรูปแบบที่เป็นเอกลักษณ์โดดเด่นไม่เหมือนใคร มีความหลากหลาย พร้อมทั้งสร้างความบันเทิง ทั้งนี้เพื่อเป็นการเติมเต็มและเสริมสร้าง Lifestyle ของลูกค้าหรือผู้บริโภค ให้มีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น

พันธกิจ (Mission)

เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการบริหารจัดการ บริษัทมีพันธกิจ สรุปได้ดังนี้

- การพัฒนาผลิตภัณฑ์ บริการ และความบันเทิง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าหรือผู้บริโภคที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว
- การให้ความสำคัญในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของบริษัท ให้มีความรู้ ทักษะ และศักยภาพเพื่อให้สามารถสร้างสรรค์และพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ดีและมีคุณภาพยิ่งขึ้นให้กับองค์กร
- การดำเนินธุรกิจตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี
- การตระหนักและให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการสนับสนุนให้ประชาชนชาวไทยมีชีวิตที่ดีขึ้น

10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลความรับผิดชอบต่อสังคมตามกรอบการรายงาน (Corporate Social Responsibility : CSR) บูรณาการในรายงานประจำปี ตาม แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ ของสถาบันธุรกิจเพื่อสังคม (Corporate Social Responsibility Institute : CSRI) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

กลุ่มบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการผนวกแนวคิดด้านความรับผิดชอบต่อสังคมในกลยุทธ์การจัดการ และ มุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างความแข็งแกร่งของระบบบริหารจัดการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมทั่วทั้งองค์กร นอกจากนี้ กลุ่มบริษัท ยังยึดมั่นในความเป็นธรรม ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และปฏิบัติงานเพื่อผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท อย่างเต็มความสามารถด้วยความสุจริตโปร่งใสที่สามารถตรวจสอบได้ อันเป็นรากฐานสำคัญในการดำเนินธุรกิจตลอดจนเสนอแนะ ปรับปรุงนโยบายการค้ากับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมกับมาตรฐานการดำเนินธุรกิจและความต้องการของสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป และเป็นไปตามมาตรฐานสากล กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดกรอบของกลยุทธ์การดำเนินงาน ด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของกลุ่มบริษัท ที่สำคัญ ดังนี้

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม:

กลุ่มบริษัทมุ่งประกอบกิจการภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีและการปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท โดยดำเนินงานด้วยความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน:

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบด้วยตระหนักถึงภัยร้ายแรงของการคอร์รัปชันที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม ทั้งยังก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติ “นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน” เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 ซึ่งได้เปิดเผยอยู่ในเว็บไซต์ของบริษัท โดยได้กำหนดกฎเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันมิให้บริษัท พนักงานของบริษัท ตลอดจนบุคคลอื่น (เช่น บุคคลที่สาม) ที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ฝ่าฝืนกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงกำหนดขั้นตอนการสอบทานและการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ ซึ่งนโยบายและแนวทางปฏิบัติสรุปได้ดังนี้

- (1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- (2) ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ หรือแจ้งผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้ เช่น E-mail: hotline@wave-groups.com เป็นต้น รวมทั้งต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจของบริษัท
- (3) คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำกับดูแลนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามกฎหมายและจริยธรรมที่กำหนดไว้ และผู้ตรวจสอบภายในมีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวทางปฏิบัติ อำนาจในการดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ กฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เข้าไปกำกับติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น
- (4) บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองผู้ที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งการกระทำผิดและให้ความคุ้มครองผู้ร้องเรียน (Whistleblower Procedures) ของบริษัท
- (5) ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจริยธรรมธุรกิจของบริษัทซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- (6) บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้และทำความเข้าใจกับบุคคลที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันฉบับนี้ โดยบริษัทมีการฝึกอบรมและ/หรือให้ความรู้ทั้งภายในและภายนอกบริษัท เพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันให้กับพนักงาน

(7) เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการคอร์รัปชัน บริษัทได้ให้คำแนะนำและวิธีปฏิบัติเพื่อให้พนักงานของบริษัททุกระดับต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังโดยครอบคลุมในเรื่อง การช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศล เงินสนับสนุน และของขวัญ ค่าบริการและค่าใช้จ่ายอื่น

ปี 2557 บริษัทอยู่ในระหว่างการเข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งในสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)

การเคารพสิทธิมนุษยชน:

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญในการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน โดยการยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย รวมทั้งหลักสิทธิมนุษยชน โดยมีนโยบายดังนี้

ด้านสิทธิมนุษยชน

- เคารพในศักดิ์ศรีส่วนบุคคล ความเป็นส่วนตัว และสิทธิของแต่ละบุคคลที่ได้มีปฏิสัมพันธ์ด้วยในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ และไม่กระทำการใดๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดหรือล่วงเกินสิทธิมนุษยชนใดๆ

ด้านสภาพแวดล้อมในการทำงาน

- ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่สนับสนุนการเลือกปฏิบัติทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นเชื้อชาติ สีผิว เพศ ความโน้มเอียงทางเพศ อายุ ความทุพพลภาพ ศาสนา การแสดงความคิดเห็นด้านการเมืองที่ไม่ผิดกฎหมาย หรือการแสดงความเห็นอื่นใด
- จัดให้มีสิทธิประโยชน์ และสวัสดิการต่างๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัท
- จัดให้มีขั้นตอน วิธีการ และกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณาข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- กรณีมีการกระทำผิดระเบียบหรือวินัย จะต้องดำเนินการเพื่อให้มีการพิจารณาสอบสวนเพื่อลงโทษแล้วแต่กรณี และเพื่อความเป็นธรรม

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม;

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคลมาโดยตลอด โดยคณะกรรมการได้มอบหมายให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ทำหน้าที่ดูแลรับผิดชอบให้มีการดูแลให้พนักงานได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม มีการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ส่งเสริมให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาความรู้ความสามารถอยู่เสมอ มีการจัดสภาพแวดล้อมให้มีความปลอดภัยและเหมาะสมกับการทำงานตามหน้าที่ รวมถึงการจัดสวัสดิการพนักงานตามกฎหมายแรงงาน และอื่นๆเพิ่มเติม เช่น การประกันสุขภาพ การทำประกันภัยหมู่ การจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

ความรับผิดชอบต่อลูกค้าและผู้บริโภค:

คณะกรรมการบริษัทตระหนักเป็นอย่างดีถึงความสำคัญของลูกค้าและผู้บริโภคของบริษัท และมั่นใจว่าเงื่อนไขทางการค้าต่างๆ เป็นไปด้วยความเป็นธรรมตามมาตรฐานการค้าโดยทั่วไป โดยบริษัทมีความมุ่งมั่นในการจำหน่ายสินค้าและให้บริการกับลูกค้าและผู้บริโภคของบริษัท โดย

- ให้ลูกค้าและผู้บริโภคของบริษัทได้ใช้สินค้าและบริการโดยได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคาที่เหมาะสม
- สามารถส่งมอบสินค้าและบริการให้แก่ลูกค้าและผู้บริโภคได้ภายในเวลาที่กำหนด

- มีการคำนึงถึงความปลอดภัยของลูกค้าเป็นสำคัญ จึงได้กำหนดมาตรการรองรับในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เช่น การแสดงคอนเสิร์ต โดยบริษัทจะมีแผนและซักซ้อมรับมือต่อเหตุการณ์รุนแรงต่างๆ ไว้เป็นขั้นตอน เช่น การกระจายกำลังพนักงานเพื่อดูแลผู้ชมเพื่ออำนวยความสะดวกและปลอดภัย ให้การดูแลและรับผิดชอบต่อผู้ชมกรณีที่เกิดอุบัติเหตุระหว่างการชมการแสดง การประสานงานระหว่างลูกค้าและบริษัทรับประกันภัยของบริษัท รวมทั้งการประสานงานกับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง เช่น สถานีตำรวจ เป็นต้น
- มีนโยบายรักษาความลับของลูกค้าและผู้บริโภค รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้ข้อเสนอแนะในสินค้าและบริการ รวมทั้งรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าและผู้บริโภคได้รับความพึงพอใจสูงสุดในสินค้าและบริการเพื่อความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนต่อไป

การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม:

คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานของความปลอดภัย ชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างสูงสุด ซึ่งได้มีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ในด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมของท้องถิ่นหรือประเทศที่บริษัทเข้าไปทำธุรกิจ
- ปฏิบัติตามมาตรฐานเพื่อก่อให้เกิดความปลอดภัยในสุขภาพและสภาพแวดล้อมในการทำงานสำหรับพนักงานทุกคน
- ส่งเสริมการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องเกี่ยวกับสุขอนามัย ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมในทุกระดับ ตลอดจนสนับสนุนวิธีการและการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันสิ่งแวดล้อมตามกฎหมายของอุตสาหกรรม
- เปิดเผยข้อมูลที่เป็นจริง ในเรื่องความปลอดภัย ชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท

โดยบริษัทได้ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน ลูกค้า และบุคคลผู้มาติดต่องานอยู่เสมอ มีการปรับปรุงตรวจเช็คระบบป้องกันภัย โดยการวางแผนและฝึกอบรมระบบป้องกันอัคคีภัยให้กับพนักงานเป็นประจำทุกปี มีการรณรงค์ให้ใช้กระดาษอย่างคุ้มค่า ด้วยการใส่ประโยชน์ทั้ง 2 หน้าในสำนักงาน หรือใช้วิธีการรับ - ส่งไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ หรืออีเมล (electronic mail: e-mail) เพื่อลดการใช้กระดาษ การปิดไฟช่วงกลางวันในเวลาพักเที่ยง ตั้งอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศของบริษัทไว้ที่ 25 องศาเซลเซียส เปลี่ยนมาใช้หลอดไฟ LED ในสำนักงาน เป็นต้น โดยบริษัทจะติดตามและประเมินผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้ ในปี 2557 บริษัทไม่พบการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงานหรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานของพนักงาน

การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม:

คณะกรรมการบริษัทตระหนักเป็นอย่างดีถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยที่สินค้าและบริการของบริษัท เป็นสิ่งที่ลูกค้าและผู้บริโภคสามารถเลือกสรรได้โดยไม่มีผลร้ายต่อสังคม เช่น การผลิตรายการโทรทัศน์ ที่เป็นรายการที่ไม่มีเนื้อหาที่แสดงถึงความรุนแรง หรือเนื้อหาที่ต้องใช้วิจารณญาณ ในการรับชม กล่าวคือ รายการละครโทรทัศน์ ที่ให้ทั้งความบันเทิง และสอดแทรกคุณธรรม ได้แก่ รายการละครชุด “จุดนัดพบ” เป็นต้น และบริษัทได้ส่งศิลปินเป็นทูตเข้าร่วมงานกับองค์การกุศล ดำเนินการโดยไม่หวังสิ่งตอบแทน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนและการเอาใจใส่ต่อผลกระทบต่อผู้ที่อยู่รอบข้างมากกว่าที่มีกำหนดไว้ในกฎหมาย และพยายามที่จะค่อยๆ ให้มีการซึมซับเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการบริษัทคาดหวังที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม ให้มีความสำคัญกับการดูแลรักษา
ขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่นที่บริษัทตั้งอยู่หรือเข้าไปทำธุรกิจ และปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดี ปฏิบัติตามกฎหมายและ
ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน มุ่งมั่นที่จะใช้ความพยายามอย่างต่อเนื่องที่จะดำเนินการยกระดับคุณภาพของสังคม ทั้งที่
ดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐและชุมชน

10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

ไม่มี

10.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทได้เข้าร่วมทำการบริจาคเงินและสิ่งของให้แก่ องค์กรหรือมูลนิธิเพื่อสังคมต่างๆ ในทุกคราวที่มีโอกาส และ
ภายในบริษัทเองได้มีการจัดทำกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เช่น การคัดแยกประเภทขยะมูลฝอย การรณรงค์ให้ใช้
กระดาษอย่างคุ้มค่า หรือใช้วิธีการรับ - ส่งไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ หรืออีเมล (electronic mail: e-mail) เพื่อลดการใช้กระดาษ
การรณรงค์ลดการใช้พลังงาน เป็นต้น

โดยในปี 2557 กลุ่มบริษัทได้บริจาคเงิน อุปกรณ์ประกอบการเรียนการสอน และอุปกรณ์กีฬาให้กับโรงเรียนบ้านซำใต้
อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา เพื่อเป็นทุนการศึกษาหรือเพื่อซื้ออุปกรณ์ประกอบการเรียนการสอน



11. การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงาน จึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการอนุมัติ และดำเนินการของผู้ปฏิบัติงาน และผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

ซึ่งระบบการควบคุมภายในดังกล่าว จะถูกประเมินโดยสำนักตรวจสอบภายใน ซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานหลัก และกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดเอาไว้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รวมทั้งมีการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) เพื่อควบคุม และสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท และมีการว่าจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก คือ บริษัท ไพริชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด และบริษัท เอ.ซี. ออดิท แอนด์ คอนซัลท์ จำกัด¹

การปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายในนั้น จะเริ่มจากการวางแผนการตรวจสอบประจำปี (Yearly Audit Plan) โดยมีการเปิดโครงการตรวจสอบ ซึ่งจะแจ้งให้แก่ฝ่ายที่เกี่ยวข้องรับทราบ จากนั้นจะทำการสำรวจเบื้องต้น (Preliminary Survey) กำหนดแนวทางการตรวจสอบ (Audit Program) และดำเนินการตรวจสอบตามลำดับ และเมื่อการตรวจสอบเสร็จสิ้นลง ทางสำนักตรวจสอบภายในจะทำการรายงานผล พร้อมข้อเสนอแนะให้แก่ฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ รับทราบ หลังจากนั้นจะมีการติดตามผลการตรวจสอบ และจัดเก็บเอกสารที่สำคัญไว้เป็นหลักฐาน ทั้งนี้ งานตรวจสอบภายในจะมีการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทอย่างสม่ำเสมอตลอดทั้งปี โดยจะหมุนเวียนตรวจสอบในแต่ละระบบงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี

นอกจากนี้ เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดให้สำนักตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และการแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในจะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับความเห็นชอบ) จากคณะกรรมการตรวจสอบ

11.2 การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558 โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีความเห็นเช่นเดียวกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า บริษัท และบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสม มีการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยว่า สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อย จากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ ดังนี้

หมายเหตุ¹ บริษัทย่อยได้เข้าซื้อกิจการบริษัท เจฟเฟอร์ เรสโตรองด์ จำกัด เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2557 โดยมีบริษัท เอ.ซี. ออดิท แอนด์ คอนซัลท์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับการเงิน ปี 2557

1) ด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัท ได้ดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ โดยได้มีการกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจ และงบประมาณให้แก่หน่วยงานนำไปปฏิบัติ มีการจัดโครงสร้างองค์กร โดยการแบ่งแยกตามหน้าที่ มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การจัดทำคู่มือจริยธรรม หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจขึ้นใช้สำหรับคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนเพื่อใช้เป็นแนวทางให้ถือปฏิบัติ และมีข้อกำหนดมิให้กรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท มีการจัดทำนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรในธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อและการบริหารทั่วไปที่รัดกุม รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายและแผนการปฏิบัติงาน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อลูกค้า เพื่อประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว

2) การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปตามเป้าหมาย อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ โดยมีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อร่วมพิจารณาความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) และการปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) มีการประเมินปัจจัยความเสี่ยง ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและเป้าหมายของบริษัท มีการวิเคราะห์ว่าเหตุการณ์ใดที่จะเป็นปัจจัยให้มีความเสี่ยงเกิดขึ้น มีการวางแผนและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆภายในองค์กร โดยเน้นให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อแผนธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท แผนการบริหารและจัดการความเสี่ยงดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดให้มีการเผยแพร่ นโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ทุกคนในองค์กรรับทราบ และตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย

3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้ดูแลให้แนวทางที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ได้รับการตอบสนองและปฏิบัติตามจากทุกคนในบริษัท โดยการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติราชการเป็นไปอย่างเหมาะสม มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการกระทำที่ทุจริตออกจากกัน มีการกำหนดขั้นตอน และวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งมีมาตรการที่จะติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการจัดการด้านระบบสารสนเทศ เพื่อให้เกิดการตัดสินใจบนพื้นฐานที่มีข้อมูลที่มีความถูกต้องและเพียงพอต่อการตัดสินใจ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางการเงินหรือข้อมูลอื่น ดังนั้น การสื่อสารข้อมูลดังกล่าวไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องจึงเป็นสิ่งจำเป็นอย่างยิ่งและเป็นสิ่งที่จะช่วยให้เกิดความมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน โดยมีการจัดทำเอกสารประกอบการประชุม ซึ่งระบุข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุม และใช้ประกอบการตัดสินใจ และมีการจัดทำรายงานการประชุม มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีแยกไว้เป็นหมวดหมู่ รวมทั้งการติดตามว่า ฝ่ายบริหารได้ใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท โดยไม่เลือกใช้นโยบายบัญชีที่ทำให้บริษัทแสดงผลประกอบการที่คลาดเคลื่อนจากความเป็นจริง

5) ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการติดตามอย่างสม่ำเสมอว่า ได้มีการปฏิบัติตามเป้าหมายที่วางไว้ ระบบการควบคุมภายในยังดำเนินอยู่อย่างต่อเนื่อง และมีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งข้อบกพร่องต่าง ๆ ได้รับการแก้ไขอย่างทันทั่วทั้ง โดยมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร กับเป้าหมายที่กำหนดไว้ และในกรณีที่ผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัทได้ดำเนินการแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสม รวมทั้งการจัดให้มีระบบการตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นกลไกสำคัญที่มีความเป็นอิสระในการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน

ในการตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งสอบทานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัท เพื่อกำหนดแนวทางการตรวจสอบ ระยะเวลา และขอบเขตในการปฏิบัติงานนั้น พบว่าในปี 2557 ผู้สอบบัญชี ไม่พบสิ่งอันเป็นสาระสำคัญ เพื่อเสนอแนะให้บริษัทปรับปรุงระบบการควบคุมภายในแต่อย่างใด

11.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2555 เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2555 ได้แต่งตั้งนายปริญญา สุทธิรงค์ ดำรงตำแหน่งผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน และผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2555 เป็นต้นไป เนื่องจากมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจของบริษัท และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็นว่า มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้างผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับความเห็นชอบ) จากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

12. รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันทั้งในปัจจุบันและในอนาคตโดยเป็นไปตามเงื่อนไขปกติธุรกิจ โดยรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน ได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 28 และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1) การให้บริการแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท	ความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	ความจำเป็นและเหตุผลสมควร
บริษัทในกลุ่มเดียวกัน		รายได้จากการให้บริการ	จำนวนเงินรวม 37.78 ล้านบาท	
บริษัท บางกอก เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการให้ใช้ลิขสิทธิ์ในรายการในการออกอากาศในสื่อโทรทัศน์ (เป็นรายการที่เกิดอยู่กับต้นทุนค่าซื้อเวลาโฆษณาทางโทรทัศน์ในรูปแบบ time sharing) 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 35.64 ล้านบาท 	<ul style="list-style-type: none"> เนื่องจากเป็นรายการที่สร้างผลกำไรให้บริษัท ฝ่ายจัดการมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว มีความเหมาะสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> รายได้ค่าบริการนักร้องเพลงประกอบละคร 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 0.04 ล้านบาท 	<ul style="list-style-type: none"> เนื่องจากเป็นรายการที่สร้างผลกำไรให้บริษัท ฝ่ายจัดการมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว มีความเหมาะสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
บริษัท ริงโรดม่วนิช จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> รายได้ค่าลิขสิทธิ์ภาพยนตร์ในการเผยแพร่ภาพและเสียงทางสถานีวิทยุโทรทัศน์ (FREE TV) 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 2.00 ล้านบาท 	<ul style="list-style-type: none"> เนื่องจากเป็นรายการที่สร้างผลกำไรให้บริษัท ฝ่ายจัดการมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว มีความเหมาะสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
บริษัท ฟิฟาร์ม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> ผู้บริหารเป็นกรรมการของ บริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการให้บริการจัดงาน 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 0.1 ล้านบาท 	<ul style="list-style-type: none"> การให้บริการดังกล่าวมีความเหมาะสมผล และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

นโยบายการกำหนดราคาระหว่างกัน

รายการขายสินค้า และบริการข้างต้น เป็นไปตามเงื่อนไขที่เป็นปกติธุรกิจเช่นเดียวกับที่ขายให้กับกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด

2) ต้นทุนขาย และการรับบริการจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท	ความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ความจำเป็นและเหตุผลสมควร
บริษัทในกลุ่มเดียวกัน		ต้นทุนขาย	จำนวนเงินรวม 8 พันบาท	
บริษัท บางกอก เทเลวิชั่น จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าลิขสิทธิ์ละครไทย 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 8 พันบาท 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทสามารถซื้อละครไทยชุดในราคารมาตรฐานในระดับเดียวกับราคาของบริษัทซื้อจากบริษัทอื่นๆ ซึ่งภาพยนตร์ชุดดังกล่าวหลังจากได้รับการแพร่ภาพทางสถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 จะทำให้เป็นที่รู้จักและเป็นผลดีต่อยอดขาย ซึ่งถือว่ามีความเหมาะสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
		ต้นทุนการให้บริการ	จำนวนเงินรวม 35.64 ล้านบาท	
บริษัท บางกอก เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าซื้อเวลาโฆษณาทางโทรทัศน์ (เป็นรายการที่เกิดคู่กับรายได้จากการให้ใช้ลิขสิทธิ์ในรายการในการออกอากาศในสื่อโทรทัศน์ในรูปแบบ time sharing) 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 35.64 ล้านบาท 	<ul style="list-style-type: none"> เนื่องจากเป็นรายการที่สร้างผลกำไรให้บริษัท ฝ่ายจัดการมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว มีความเหมาะสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
		ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	จำนวนเงินรวม 7.27 ล้านบาท	
กองทุน อสังหาริมทรัพย์ มิลเลียนแนร์ โดยบริษัท มาลินนท์ ทาวเวอร์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่กลุ่มเดียวกับบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าเช่าและ บริการพื้นที่สำนักงาน ค่าน้ำ ค่าไฟ และอื่นๆ 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 6.02 ล้านบาท 	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าทำรายการดังกล่าว มีเหตุผลสนับสนุนและเหมาะสมผล เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีความคล่องตัวสำหรับอัตราค่าเช่าที่ใกล้เคียงกับราคาลาดของอาคารสำนักงานอื่น-ในพื้นที่เดียวกัน และเมื่อเปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่าตามราคาลาดที่กองทุนรวมฯ เสนอให้กับผู้เช่ารายอื่นในอาคารเดียวกันแล้ว จะเห็นได้ว่าเป็นอัตราที่ดีกว่าที่ผู้ให้เช่าเสนอให้แก่ผู้เช่ารายอื่นๆ ด้วย
บริษัท มาลินนท์ ทาวเวอร์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่กลุ่มเดียวกับบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าบริการที่จอดรถ 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 0.01 ล้านบาท 	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าทำรายการดังกล่าว มีเหตุผลสนับสนุนและเหมาะสมผล เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีความคล่องตัว

บริษัท	ความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ความจำเป็นและสมเหตุสมผล
# A ค่าใช้จ่าย บริษัท ไทยทิกเก็ต เมเจอร์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่กลุ่มเดียวกับบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าบริการและค่าธรรมเนียมจำหน่ายบัตรสำหรับการแสดงต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 1.24 ล้านบาท 	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าทำรายการดังกล่าว มีเหตุผลสนับสนุนและสมเหตุสมผล เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีความคล่องตัว

นโยบายการกำหนดราคาระหว่างกัน

รายการซื้อสินค้า และรับบริการข้างต้น เป็นไปตามเงื่อนไขที่เป็นปกติธุรกิจเช่นเดียวกับที่ซื้อจากกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด

3) ยอดคงเหลือจากการซื้อขายสินค้าและบริการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท	ความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ความจำเป็นและสมเหตุสมผล
บริษัทในกลุ่มเดียวกัน		ลูกหนี้การค้า	จำนวนเงินรวม 3.47 ล้านบาท	
บริษัท บางกอก เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> ลูกหนี้การค้าจากการให้ใช้ลิขสิทธิ์ในรายการในการออกอากาศในสื่อโทรทัศน์ (เป็นรายการที่เกิดคู่กับเจ้าหนี้การค้าจากการซื้อเวลาโฆษณาทางโทรทัศน์ในรูปแบบ time sharing) 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 3.47 ล้านบาท 	<ul style="list-style-type: none"> โปรดดูรายละเอียดในข้อ 1
		เจ้าหนี้การค้า	จำนวนเงินรวม 3.47 ล้านบาท	
บริษัท บางกอก เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> เจ้าหนี้การค้าจากการซื้อเวลาโฆษณาทางโทรทัศน์ (เป็นรายการที่เกิดคู่กับลูกหนี้การค้าจากการให้ใช้ลิขสิทธิ์ในรายการในการออกอากาศในสื่อโทรทัศน์ในรูปแบบ time sharing) 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 3.47 ล้านบาท 	<ul style="list-style-type: none"> โปรดดูรายละเอียดในข้อ 2
บริษัท บางกอก เทเลวิชั่น จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าลิขสิทธิ์ละครไทย 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 3 พันบาท 	<ul style="list-style-type: none"> โปรดดูรายละเอียดในข้อ 2

บริษัท	ความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ความจำเป็นและสมเหตุสมผล
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย			จำนวนเงินรวม 0.46 ล้านบาท	
กองทุน อสังหาริมทรัพย์ มิลเลียนเนียร์ โดยบริษัท มาลินนท์ ทาวเวอร์ จำกัด	• มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่กลุ่มเดียวกับบริษัท	• ค่าเช่าและค่าบริการพื้นที่สำนักงาน ค่าน้ำ ค่าไฟ และอื่นๆ	• จำนวนเงิน 0.46 ล้านบาท	• โปรดดูรายละเอียดในข้อ 2
บริษัท มาลินนท์ ทาวเวอร์ จำกัด	• มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่กลุ่มเดียวกับบริษัท	• ค่าที่จอดรถ	• จำนวนเงิน 4 พันบาท	• โปรดดูรายละเอียดในข้อ 2

4) การกู้ยืมเงิน / ให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกัน

ในปี 2557 บริษัทได้มีการกู้ยืมเงินจากบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง รวมเป็นจำนวนเงิน 88 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับเงินฝากประจำธนาคารบวกร้อยละ 0.25 ต่อปี และไม่ได้กำหนดวันจ่ายชำระคืน