

## ส่วนที่ 2

## การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

## 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

## 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 16 สิงหาคม 2560 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 3,712.50 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 7,425,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเป็นทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 3,648.37 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 7,296,755,699 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

## 7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ปรากฏตามสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 16 สิงหาคม 2560 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วน
1. ครอบครัวยิจะจันทน์ <sup>1)</sup>	6,529,976,000	89.49%
2. นายจิตรภัทร อิศรางกูร ณ อยุธยา	225,810,700	3.10 %
3. ครอบครัวยาณิชย์กุล <sup>2)</sup>	76,675,800	1.05 %
4. รองศาสตราจารย์ ดร.พรเพ็ญ เพชรสุขศิริ	70,000,000	0.96%
5. น.ส.เจตต์ชัยญา บุญเฉลียว	43,439,180	0.60%
6. ครอบครัวจันทรานุกูล <sup>3)</sup>	39,712,660	0.54%
7. นายเกรียงไกร ศิริวงษ์นิการ	27,000,000	0.37%
8. นายกฤษฎา ต้นเปาว์	25,987,000	0.36%
9. นางอารีย์ ศิริวงษ์นิการ	24,526,635	0.33%
10. นายวิน มนต์อภิวันท์	20,439,180	0.28%
ผู้ถือหุ้นอื่น	213,188,544	2.92%
รวม	7,296,755,699	100.00%

หมายเหตุ : ณ วันที่ 17 สิงหาคม 2560 ครอบครัวยิจะจันทน์ ได้จำหน่ายหุ้นออกไปจำนวน 399,974,000 หุ้น ทำให้ภายหลังวันที่ 17 สิงหาคม 2560 ครอบครัวยิจะจันทน์จะมีสัดส่วนการถือหุ้นคงเหลือร้อยละ 84.01

จากตารางข้างต้น กลุ่มผู้ถือหุ้นลำดับที่ 1 ถึง 4 ไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ และไม่มีความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติตามมาตรา 246 และมาตรา 247 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.7/2552 เรื่อง กำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติตามมาตรา 246 และมาตรา 247

รายละเอียดของครอบครัว <sup>1) 2) 3)</sup> มีดังนี้

## 1) ครอบครัวจีระจันทน์ ประกอบด้วย

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ความสัมพันธ์	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วน
รศ.ดร.จิรศักดิ์ จิระจันทน์ <sup>1)</sup>	บุตรชายของดร.แสงศรี จิระจันทน์ พี่ชายของรศ.ดร.จิรพล จิระจันทน์	5,599,974,000	= 80.76%
ดร.แสงศรี จิระจันทน์ <sup>2)</sup>	มารดาของรศ.ดร.จิรศักดิ์ จิระจันทน์ และ รศ.ดร.จิรพล จิระจันทน์	910,000,000	= 13.12%
รศ.ดร.จิรพล จิระจันทน์ <sup>3)</sup>	บุตรชายของดร.แสงศรี จิระจันทน์ น้องชายของรศ.ดร.จิรศักดิ์ จิระจันทน์	20,000,000	= 0.29%
ผศ. ดร.ภัทรวรรณ ประสานพานิช <sup>4)</sup>	คู่สมรสของรศ.ดร.จิรพล จิระจันทน์	2,000	= 0.00%

หมายเหตุ : <sup>1)</sup> เป็นประธานกรรมการบริษัท ผู้มีอำนาจควบคุม และผู้มีอำนาจลงนาม<sup>2) 3)</sup> เป็นกรรมการ และผู้มีอำนาจลงนาม<sup>4)</sup> เป็นกรรมการ

## 2) ครอบครัวพาณิชย์กุล ประกอบด้วย

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ความสัมพันธ์	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วน
นายไพโรจน์ พาณิชย์กุล	น้องชายของคู่สมรสของนางจรรยาภรณ์ พาณิชย์กุล	34,264,000	= 0.47%
นางจรรยาภรณ์ พาณิชย์กุล	คู่สมรสของพี่ชายของนายไพโรจน์ พาณิชย์กุล	20,050,080	= 0.27%
น.ส.สุจิตรา พาณิชย์กุล	บุตรสาวของนางจรรยาภรณ์ พาณิชย์กุล	11,301,720	= 0.15%
น.ส.ชอพร พาณิชย์กุล	บุตรสาวของนายไพโรจน์ พาณิชย์กุล	10,960,000	= 0.15%

## 3) ครอบครัวจันทรานุกูล ประกอบด้วย

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ความสัมพันธ์	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วน
นายสงวน จันทรานุกูล	บิดาของนายอนันต์ จันทรานุกูล	25,832,120	= 0.37%
นายอนันต์ จันทรานุกูล	บุตรชายของนายสงวน จันทรานุกูล	13,880,540	= 0.20%

ตามแผนฟื้นฟูกิจการฉบับแก้ไขที่ได้รับความเห็นชอบจากศาลล้มละลายกลาง บริษัทฯ ได้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 24,600,000 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในอัตราหุ้นสามัญเดิม 1 หุ้น ต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1.477477 หน่วย (ในกรณีที่มิใช่ให้ปิดทั้ง) ราคาเสนอขาย 0 บาทต่อหน่วย และเมื่อวันที่ 2 กรกฎาคม 2556 บริษัทฯ ได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ จำนวน 24,565,955 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม สำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลืออีกจำนวน 34,045 หน่วย บริษัทฯ ได้ยกเลิกทั้งจำนวน

ใบสำคัญแสดงสิทธิ WORLD-W มีอายุ 4 ปี จะครบกำหนดอายุในวันที่ 30 มิถุนายน 2560 มีอัตราการใช้สิทธิ คือ ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย แปลงเป็นหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ที่ราคาใช้สิทธิ 10 บาท โดยสามารถใช้สิทธิได้ในวันทำการสุดท้ายของไตรมาสที่ 2 และไตรมาสที่ 4 ของปีปฏิทิน วันใช้สิทธิครั้งแรก คือ วันที่ 30 ธันวาคม 2556 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย คือ วันที่ 30 มิถุนายน 2560

ภายหลังจากการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ให้เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของบริษัทฯ จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็น 0.10 บาท ได้มีการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิให้มีอัตราการใช้สิทธิ คือ ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย แปลงเป็นหุ้นสามัญได้ 100 หุ้น ที่ราคาใช้สิทธิ 0.10 บาท

ภายหลังจากการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ให้ปรับอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ (WORLD-W) โดย ปรับอัตราการใช้สิทธิจากเดิม คือ ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญ 100 หุ้น เป็น ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น ซึ่ง ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย จะได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิเพิ่ม 99 หน่วย รวมเป็น 100 หน่วย ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 0.10 บาท

ภายหลังจากการอนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2558 ให้มีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ จากเดิมราคาหุ้นละ 0.10 บาท เป็นราคาหุ้นละ 0.50 บาท และจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ในครั้งนี้ ส่งผลให้หุ้นสามัญที่จัดสรรเพื่อรองรับการใช้สิทธิของ WORLD-W คงเหลือเป็น 490,877,500 หุ้น และมีใบสำคัญแสดงสิทธิคงเหลือ 2,450,983,000 หน่วย โดยราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิจะเปลี่ยนแปลงเป็น อัตราการใช้สิทธิ 5 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ต่อ 1 หุ้นสามัญ ในราคา 0.50 บาทต่อหุ้น

โดยมีรายงานการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ดังนี้

รายการ	จำนวน
จำนวนรายชื่อที่ใช้สิทธิทั้งสิ้น	91 ราย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ใช้สิทธิทั้งสิ้น	1,812,036,920 หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิคงเหลือ	637,817,002 หน่วย
จำนวนหุ้นสามัญที่จัดสรรเพื่อการใช้สิทธิทั้งสิ้น	363,755,699 หุ้น
จำนวนคงเหลือของหุ้นสามัญที่จัดสรรเพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	128,244,301 หุ้น
จำนวนเงินที่ได้รับจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของใบสำคัญแสดงสิทธิ	181,877,849.50 บาท

### 7.3 นโยบายจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะพิจารณาจ่ายเงินปันผลประจำปีในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 30 จากกำไรสุทธิของผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ (จากงบการเงินรวม) ภายหลังจากการหักทุนสำรองต่างๆ ทั้งหมดแล้ว อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน สภาพคล่อง แผนการขยายธุรกิจ ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

## 8. โครงสร้างการจัดการ

## 8.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ฯ ประกอบด้วยกรรมการ ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. รศ.ดร.จิรศักดิ์ จิยะจันทน์*	ประธาน
2. ดร.แสงศรี จิยะจันทน์*	กรรมการ
3. รศ.ดร. จิรพล จิยะจันทน์*	กรรมการ
4. ผศ.ดร.กุสุมา ผลาพรหม *	กรรมการ
5. ผศ.ดร.ภัทรวรรณ ประสานพานิช	กรรมการ
6. ดร.เอกพร รักความสุข	กรรมการ
7. ดร.ประภากร สมิตี	กรรมการอิสระ
8. พอ.หญิงพันธ์ทิพย์ คติภักดีธรรม	กรรมการอิสระ
9. นายสุคนธ์ กาญจนหัตถกิจ	กรรมการอิสระ

\* กรรมการผู้มีอำนาจ 2 ใน 4 ลงนามแทนบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท ฯ มีกำหนดการประชุมทุก 3 เดือน และมีการประชุมครั้งพิเศษตามความจำเป็น ปีบัญชี 2560 บริษัท ฯ มีการประชุมคณะกรรมการ ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. รศ.ดร.จิรศักดิ์ จิยะจันทน์	10/10
2. ดร.แสงศรี จิยะจันทน์	10/10
3. รศ.ดร. จิรพล จิยะจันทน์	10/10
4. ผศ.ดร.กุสุมา ผลาพรหม	10/10
5. ผศ.ดร.ภัทรวรรณ ประสานพานิช	10/10
6. ดร.เอกพร รักความสุข	9/10
7. ดร.ประภากร สมิตี	10/10
8. พอ.หญิงพันธ์ทิพย์ คติภักดีธรรม	10/10
9. นายสุคนธ์ กาญจนหัตถกิจ	5/10

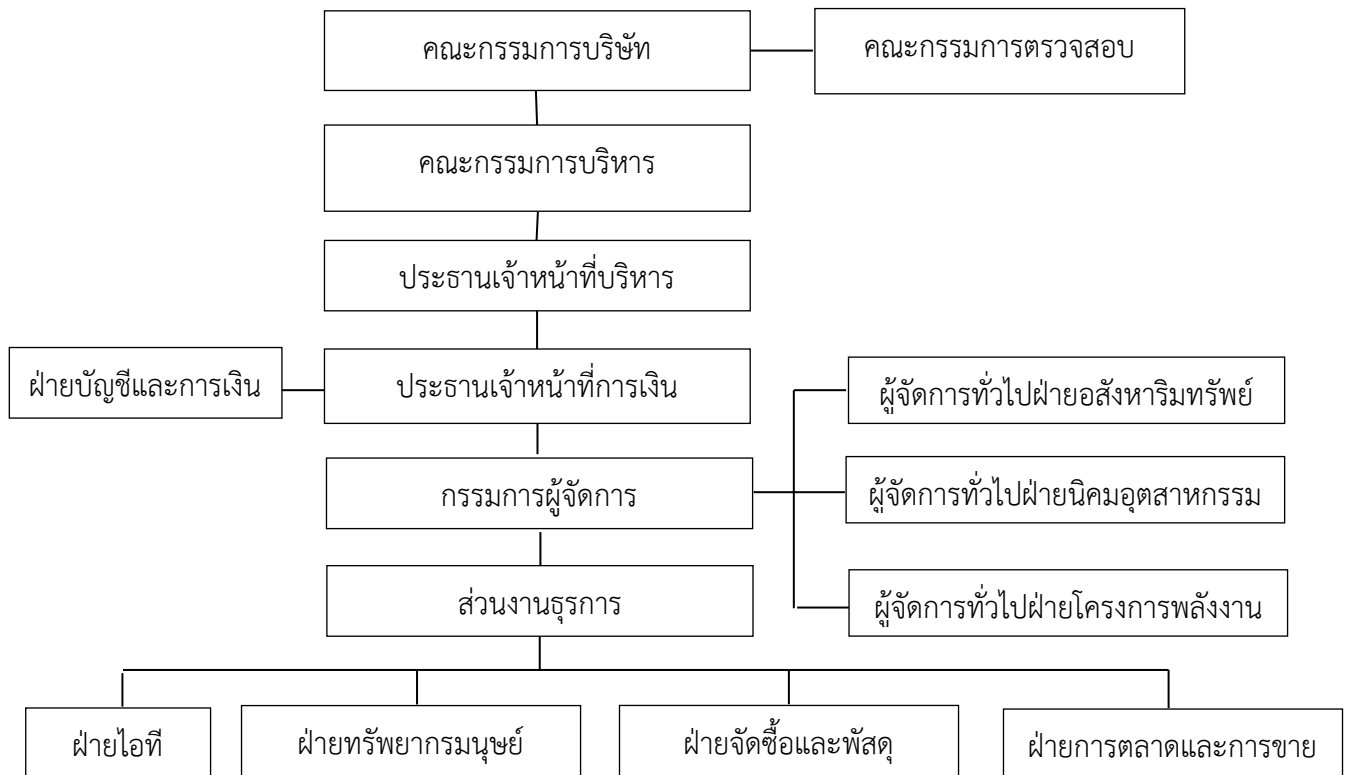
## 8.2 ผู้บริหาร

บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. รองศาสตราจารย์ ดร.จิรศักดิ์ จิยะจันทน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. รองศาสตราจารย์ ดร.จิรพล จิยะจันทน์	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
3. นางสาวศศิธร เกตุเผือก	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

บริษัทฯ มีผู้บริหารทั้งสิ้นจำนวน 3 คนดังตารางข้างต้น โดยไม่มีผู้บริหารท่านอื่นเพิ่มเติม

โดยแผนภาพโครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ เป็นดังนี้



### 8.3 เลขานุการบริษัท

รองศาสตราจารย์ ดร. จิรพล จิยะจันทน์ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อรับผิดชอบดำเนินการดังต่อไปนี้

1. ดูแลกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัท เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
2. จัดการเรื่องการประชุมของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น ทั้งหนังสือนัดประชุม รายงานการประชุม และติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม
3. เก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - (1) ทะเบียนกรรมการ
  - (2) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
  - (3) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
  - (4) รายงานการมีส่วนได้เสีย ที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
4. จัดทำรายงานประจำปีของบริษัท
5. ดำเนินการต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

### 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

เบี้ยประชุมตอบแทนในฐานะกรรมการที่เป็นตัวเงินในปีบัญชี 2560 ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อ	ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม		รวม (บาท)
			คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	
1.	รศ.ดร.จิรศักดิ์ จิยะจันทน์	-	-	-	-
2.	ดร.แสงศรี จิยะจันทน์	-	-	-	-
3.	รศ.ดร. จิรพล จิยะจันทน์	-	-	-	-
4.	ผศ.ดร.กุสุมา ผลาพรหม	-	25,000	-	25,000
5.	ผศ.ดร.ภัทรวรรณ ประสานพานิช	-	25,000	-	25,000
6.	ดร.เอกพร รักความสุข	-	25,000	-	25,000
7.	ดร.ประภากร สมิติ *	360,000	-	-	360,000
8.	พอ.หญิงพันธ์ทิพย์ คติภักดีธรรม	-	12,500	12,500	25,000
9.	นายสุคนธ์ กาญจนหัตถกิจ	-	18,000	18,000	36,000
	<b>รวม</b>				496,000

หมายเหตุ : \* ได้รับค่าตอบแทนเป็นรายเดือน โดยไม่ได้รับเบี้ยประชุม

## คำตอบแทนผู้บริหารปี 2560

หน่วย: บาท

	บริษัทฯ	บริษัทย่อย
1. เงินเดือน	1,680,000	13,290,948

## 8.5 บุคลากร

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2560 บุคลากรของกลุ่มบริษัทฯ มีดังนี้

หน่วยงาน	จำนวนบุคลากร (คน)	
	ปี 2560	ปี 2559
บริษัท ฯ	3	-
บริษัทย่อย	631	648
รวมบุคลากรทั้งสิ้น	634	648

## คำตอบแทนบุคลากร

หน่วย : บาท

รายการ	ปี 2560	ปี 2559
บริษัท ฯ	1,101,864	-
บริษัทย่อย	203,242,832.20	189,407,008.66
รวม	204,344,702.20	189,407,008.66

คำตอบแทน หมายถึง เงินเดือนและค่าจ้าง ไม่รวมประโยชน์เพิ่มเติมอื่น ๆ

## 9. การกำกับดูแลกิจการ

## 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท เวิลด์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) มีเจตนารมณ์ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ ประสพผลสำเร็จตามเป้าหมาย โดยยึดหลักดำเนินกิจการด้วยคุณธรรม จริยธรรม มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ คำนึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทฯ ได้ตระหนักดีว่า รากฐานธุรกิจที่มั่นคงคือการที่บริษัทฯ ต้องเติบโตไปพร้อมๆ กับการสร้างประโยชน์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า และชุมชน บริษัทฯ จึงมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยได้รับเอาแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Good Corporate Governance) ปี 2555 ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเนื้อหาแบ่งเป็น 5 หมวด ได้แก่

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

## (1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญถึงสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอนหุ้นที่ตนถืออยู่ สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งกำไรของบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทอย่างเพียงพอ สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น การแสดงความคิดเห็น การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับ การลด โดยจะไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

### 1. การประชุมผู้ถือหุ้น

#### 1.1 นโยบายการส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม

บริษัท ตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นในความเป็นเจ้าของด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้ ซึ่งผู้ถือหุ้นมีการควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทน โดยคณะกรรมการได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการไว้ชัดเจนว่า บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติ และผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน โดยไม่จำกัดเฉพาะสิทธิที่ กฎหมายกำหนดเท่านั้น และได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐานทางกฎหมาย โดยบริษัทไม่กระทำการใด ๆ อันเป็น การละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

บริษัท จัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญประจำปีทุกปี โดยจะจัดภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท โดยจะดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม พร้อมทั้งจัดส่งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วัน และลงประกาศหนังสือพิมพ์แจ้งวันนัดประชุมล่วงหน้าเป็นเวลา ติดต่อกัน 3 วันก่อนที่จะถึงวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน โดยกำหนดให้ในแต่ละวาระการประชุมมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบไปด้วยและมีการบันทึกการประชุมถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

#### 1.2 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นศึกษาสารสนเทศของบริษัท

บริษัท จัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างประเทศ ทั้งนี้ บริษัท ได้กำหนดให้มีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วัน พร้อมทั้งส่งหนังสือเชิญประชุม ให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัท เป็นผู้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้น ล่วงหน้า 14 วันก่อนประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณารายละเอียดของแต่ละวาระและดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยไม่มีการเพิ่มระเบียบวาระซึ่งไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าในที่ประชุม ทั้งนี้เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบการพิจารณาระเบียบวาระต่าง ๆ



นอกจากนี้ บริษัทจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าในเว็บไซต์ของบริษัท พร้อมทั้งชี้แจงสิทธิและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงขั้นตอนการออกเสียงลงมติ ของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุมเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ

### 1.3 การอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียง

บริษัทอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุม และออกเสียงอย่างเต็มที่ โดยไม่มีการกำหนดเงื่อนไขพิเศษในลักษณะที่จะเป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของ ผู้ถือหุ้น โดยไม่กำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้น ในช่วงวันหยุดต่อเนื่องหรือวันนักขัตฤกษ์ กำหนดเวลาประชุมไม่เข้าหรือเย็นเกินไป และสถานที่ประชุมซึ่งเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวก เช่น ใกล้เคียงกับสถานีรถไฟใต้ดิน หรือใกล้จุดขึ้นลงทางด่วน และมีสถานที่ จอดรถเพียงพอ พร้อมแผนผังที่สถานที่ประชุมและการเดินทาง

### 1.4 การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะสอบถามข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการประชุมในแต่ละระเบียบวาระหรือส่งคำถามหรือข้อคิดเห็นล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์ และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุม ทั้งนี้รายละเอียดขั้นตอนการส่งคำถามล่วงหน้า เปิดไว้บนเว็บไซต์ของ บริษัท [www.worldcorp.co.th](http://www.worldcorp.co.th) โดยผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือโทรศัพท์ 02-563-4056 โทรสาร : 02-563-4057 และทางไปรษณีย์มายังสำนักกรรมการผู้จัดการ บริษัท เวิลด์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เลขที่ 4 หมู่ 11 ถ.พหลโยธิน ต.ลาดสวาย อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี 12150 โดย บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทได้ล่วงหน้า ซึ่งการตอบคำถามกรณีที่ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า บริษัทจะพิจารณาตอบคำถามผ่านทางเว็บไซต์ โทรสาร หรือผ่านช่องทาง อื่นๆ ตามความเหมาะสม หรือชี้แจงเพิ่มเติมในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

### 1.5 การมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

บริษัทสนับสนุนและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถพิจารณาใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้ โดยจัดทำหนังสือมอบฉันทะ ทั้ง 3 รูปแบบตามที่กฎหมายกำหนด ดังนี้

- หนังสือมอบฉันทะแบบ ก เป็นแบบทั่วไปที่ง่าย ไม่ซับซ้อน (ใช้ได้กับผู้ถือหุ้นทุกกรณี)
- หนังสือมอบฉันทะแบบ ข เป็นแบบที่กำหนดรายการต่างๆ ที่จะมอบฉันทะที่ละเอียดและชัดเจน
- หนังสือมอบฉันทะแบบ ค เป็นแบบที่ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น พร้อมทั้งบริษัทได้เปิดเผยหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 รูปแบบบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเลือกใช้ตามที่เห็น เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดเตรียมเอกสารแนบไปให้บริการแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมแทนโดยไม่คิดค่าใช้จ่าย

## 2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

### 2.1 การนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุม

บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ดและประมวลผลด้วยโปรแกรมคอมพิวเตอร์ในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมและการนับคะแนน ทั้งนี้เพื่อความถูกต้องแม่นยำ

## 2.2 การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของกรรมการ

คณะกรรมการได้ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตอบข้อซักถามและรับฟังข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น ซึ่งในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการผู้จัดการ และคณะผู้บริหารของบริษัท จะเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามในประเด็นต่างๆ ของผู้ถือหุ้นทุกครั้ง

## 2.3 หลักเกณฑ์ในการลงมติ

บริษัทกำหนดให้ผู้ถือหุ้นหนึ่งหุ้นมีเสียงหนึ่งเสียง ในกรณีปกติให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ในวาระการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ผ่านด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม สำหรับกรณีอื่น คะแนนเสียงให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท กฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง และวาระเพื่อทราบ ไม่มีการลงมติ

## 2.4 การตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทใช้ระบบคอมพิวเตอร์ในการบันทึกและแสดงผลการลงคะแนน โดยจัดให้มีที่ปรึกษากฎหมายและบุคคลที่เป็นอิสระซึ่งเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 2 คนทำหน้าที่พยานในการนับคะแนน เพื่อความโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับ โดยประธานบริษัทในฐานะประธาน ที่ประชุมจะแนะนำผู้ตรวจสอบการนับคะแนนต่อที่ประชุม และจัดให้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง สำหรับผลการตรวจนับคะแนนผู้ถือหุ้น สามารถตรวจสอบได้ โดยบริษัทเปิดเผยมติพร้อมผลคะแนนในแต่ละวาระต่อที่ประชุม และเผยแพร่มติดังกล่าวผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเผยแพร่มติและรายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบและสามารถตรวจสอบผลการลงมติได้อย่างรวดเร็ว

## 2.5 แนวปฏิบัติในการใช้บัตรลงคะแนนเสียง

1. บริษัทจัดให้มีบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกระเบียบวาระสำหรับผู้เข้าร่วมด้วยตนเอง หรือ ผู้รับมอบฉันทะที่มีอำนาจลงคะแนนออกเสียงในแต่ละวาระ และจัดให้มีเจ้าหน้าที่คอยอำนวยความสะดวกในการจัดเก็บบัตรลงคะแนนเสียงในห้องประชุม และเพื่อความโปร่งใส บริษัทจะจัดให้มีที่ปรึกษากฎหมายและบุคคลที่เป็นอิสระ ซึ่งเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น ทำหน้าที่พยานในการนับคะแนน
2. กรณีที่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะได้รับผลการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไว้อย่างชัดเจนแล้วว่า เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือออกเสียง บริษัทจะรวบรวมคะแนนเพื่อประมวลผลล่วงหน้าไว้ในคอมพิวเตอร์ โดยมีที่ปรึกษากฎหมายและตัวแทนผู้ถือหุ้นทำหน้าที่สอบทาน ความถูกต้องในการนับคะแนนเสียงตามหนังสือมอบฉันทะ กรณีนี้จึงไม่ได้จัดเตรียม บัตรลงคะแนนให้กับผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุม
3. เพื่อให้การดำเนินการประชุมในแต่ละวาระมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์กับผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยคณะกรรมการมีเวลาเพียงพอที่จะชี้แจงหรือตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงใช้วิธีเก็บบัตรลงคะแนนเฉพาะผู้ถือหุ้นที่มาประชุมด้วยตนเอง และประสงค์จะออกเสียงลงคะแนนไม่เห็นด้วย หรือออกเสียง
4. สำหรับวาระแต่งตั้งกรรมการ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นที่มาประชุมเพื่อความโปร่งใส ในการนับคะแนน และสามารถตรวจสอบได้ภายหลัง

## 2.6 แนวปฏิบัติในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นหรือสอบถามข้อมูล

ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม ได้เปิดโอกาสและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความเห็น และตั้งคำถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อที่ประชุม โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. แสดงความเห็นหรือสอบถามเพิ่มเติมเกี่ยวกับวาระการประชุมในระหว่างการดำเนินการประชุม ภายหลังจากจบการรายงาน หรือนำเสนอในแต่ละวาระการประชุม
2. แสดงความเห็นหรือสอบถามเพิ่มเติมในประเด็นอื่นนอกเหนือจากวาระการประชุม ภายหลังจากที่ประชุมดำเนินการประชุมครบตามระเบียบวาระแล้ว

### 3. การจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการเปิดเผยมติการประชุม

1. บริษัททำการเผยแพร่มติการประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท นอกเหนือจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ผ่านระบบ SET Community Portal (SCP) ทั้งนี้ภายในวันทำการถัดไปนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบและสามารถตรวจสอบผลการลงมติได้อย่างรวดเร็ว
2. บริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยเน้นความถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งต้องประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
  - รายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุม
  - จำนวนผู้ถือหุ้น/จำนวนหุ้นที่เข้าร่วมประชุม (ด้วยตนเอง/มอบฉันทะ)
  - คำชี้แจงโดยสรุปที่เป็นสาระสำคัญ เช่น ขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม
  - ชื่อผู้ถามคำถาม-ตอบ หรือข้อคิดเห็นโดยสรุป
  - มติที่ประชุม โดยแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง
3. เผยแพร่ร่างรายงานการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายรับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ภายหลังจากที่ได้จัดส่งรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วภายใน 14 วันหลังการประชุมเสร็จสิ้น
4. จัดทำวิดีโอทัศนบรรยายการประชุมผู้ถือหุ้นเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมหรือผู้ที่สนใจข้อมูลของบริษัท สามารถรับทราบรายละเอียดการประชุมนอกเหนือจากที่บันทึกในรายงานการประชุม โดยบริษัทได้เปิดเผยวิดิทัศน์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์จนถึงการประชุมผู้ถือหุ้นคราวถัดไป

## (2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ด้วยการปฏิบัติตามนโยบายต่อไปนี้

### 1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้ส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้น ล่วงหน้า 14 วันก่อนประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณารายละเอียดของแต่ละวาระ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสอบถามข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการประชุมในแต่ละระเบียบวาระ หรือส่งคำถามหรือข้อคิดเห็นล่วงหน้าก่อนวันประชุม ผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.worldcorp.co.th](http://www.worldcorp.co.th) หรือโทรศัพท์ 02-563-4056 โทรสาร : 02-563-4057 และทางไปรษณีย์มายังสำนักกรรมการผู้จัดการ บริษัท เวิลด์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เลขที่ 4 หมู่ 11 ถ.หทัยราษฎร์ ต.ลาดสวาย อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี 12150

## 2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการเยียวยาที่เหมาะสม

## 3. การป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมีขอบของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ใช้อ้างอิงข้อมูลในซึ่งยังมิได้เปิดเผยเพื่อทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นระยะเวลา 30 วัน ในช่วงระยะเวลาการนำเสนอการเงินประจำงวดต่อ สำนักงาน กสท. หรือก่อนที่ข้อมูลนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และได้กำหนดโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ หรือการนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้วตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งได้ให้ความรู้ความเข้าใจแก่คณะกรรมการของบริษัทฯ และผู้บริหาร ในหน้าที่การรายงานการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กสท.) ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 พร้อมทั้งจะแจ้งข่าวสารและข้อกำหนดต่าง ๆ ของสำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้แก่คณะกรรมการของบริษัทฯ และผู้บริหารตามที่ได้รับแจ้งจากทางหน่วยงานดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

## 4. การมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร

### 4.1 การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ

บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 2/2552 เรื่อง การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

บริษัทได้รายงานการมีส่วนได้เสีย และรายงานบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของกรรมการและผู้บริหารโดยใช้แบบฟอร์มการรายงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตั้งแต่กรรมการและผู้บริหารแต่ละคนได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้ดำรงตำแหน่ง เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และอาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ นอกจากนี้การที่กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต (fiduciary duties) ซึ่งต้องตัดสินใจโดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจ ข้อมูลในรายงานดังกล่าวจึงเป็นประโยชน์ต่อการติดตามดูแลให้การทำหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารเป็นไปตามหลักการดังกล่าวด้วย

#### 4.2 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการที่มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด อย่างไรก็ตาม เนื่องจากประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลเดียวกัน จึงอาจทำให้การตัดสินใจในการบริหารและการจัดการบริษัทขึ้นอยู่กับบุคคลดังกล่าวเป็นหลัก ดังนั้น บริษัทจึงมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจเบ็ดเสร็จ หน้าที่ต่างๆ ในการประชุมคณะกรรมการต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือคณะกรรมการบริษัท จะไม่สามารถอนุมัติรายการใดที่ตนเองหรือบุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท

#### 5. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

##### 5.1 หลักการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง การทำรายการระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท เช่น กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท รวมถึงนิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมด้วย ซึ่งการเข้าทำรายการของบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ดังนั้น เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายโดยเท่าเทียมกัน บริษัทจึงทำรายการโดยยึดหลักการดังนี้

1. ต้องผ่านกระบวนการอนุมัติที่โปร่งใสโดยกรรมการและผู้บริหารด้วยความรับผิดชอบระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
2. กระทำโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก
3. มีระบบการติดตามและตรวจสอบที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการทำรายการเป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้อง
4. มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ถูกต้อง โปร่งใส ในเวลาที่เหมาะสม โดยบริษัทจะทำรายงานสารสนเทศและเปิดเผยผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

##### 5.2 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทจัดให้มีระบบงานที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการกระทำอันอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับลูกค้า โดยบริษัทได้คำนึงและรักษาผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า จึงได้ยึดหลักปฏิบัติตามประกาศสำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ.14/2558 เรื่อง ข้อกำหนดในรายละเอียดเกี่ยวกับการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งมีข้อกำหนดในเรื่องดังต่อไปนี้

1. การทำธุรกรรมเพื่อลูกค้าเกินความจำเป็น
2. การทำธุรกรรมเพื่อลูกค้ากับผู้ประกอบการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
3. การจัดทำเอกสารหลักฐานการทำธุรกรรม
4. การทำธุรกรรมเพื่อกองทุนกับบริษัทจัดการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
5. การทำธุรกรรมเพื่อกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
6. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
7. การควบคุมดูแลการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของพนักงาน

### 5.3 การทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อมีการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการตามหลักเกณฑ์ผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### (3) บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯ หรือ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก ได้แก่ คู่แข่ง คู่ค้า ลูกค้า ชุมชนและสังคม เป็นต้น โดยบริษัทฯ ตระหนักดีว่าการสนับสนุน และรับฟังข้อคิดเห็น ตลอดจนการสร้างสัมพันธ์อันดี กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม จะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงาน และพัฒนาให้ธุรกิจของบริษัทฯ มีการเติบโต และขยายตัวได้ในอนาคต โดยบริษัทฯ จะจัดให้ทุกกลุ่มมีสิทธิได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม รวมทั้งปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ มุ่งเน้นการเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว รวมทั้งมีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่ดี การเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส
2. พนักงาน : บริษัทฯ จะสนับสนุนการพัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพราะบริษัทฯ ตระหนักดีว่าพนักงานเป็นหนึ่งในทรัพยากรหลักที่มีความสำคัญในการพัฒนาองค์กรให้มีความเติบโต บริษัทฯ จึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ โดยให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม
3. คู่ค้า : บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่ค้าตามกรอบการค้าที่สุจริต โดยยึดหลักการปฏิบัติตามสัญญาเงื่อนไขทางการค้า และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้า เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์อันดีทางธุรกิจซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อทุกฝ่าย
4. คู่แข่ง : บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่ค้าตามกรอบการค้าที่สุจริต โดยยึดหลักการปฏิบัติตามสัญญาเงื่อนไขทางการค้า และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้า เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์อันดีทางธุรกิจซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อทุกฝ่าย
5. ลูกค้า : บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการที่ดีและสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า จัดหาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ทำการค้ากับลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และเป็นธรรม
6. ชุมชนและสังคม : บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมของชุมชนรอบ ๆ ที่ตั้งสำนักงานของบริษัทฯ โดยมีการรณรงค์ให้ประหยัดพลังงาน รวมถึงการดำเนินธุรกิจที่ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณี หรือไม่เกิด

ความเสียหายต่อสังคม นอกจากนี้บริษัทมีโครงสร้างบริการทางสังคมที่ช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตและจิตใจของคนในสังคม เช่น

- โครงการพัฒนาคุณธรรม จริยธรรม น้อมนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงสู่การปฏิบัติในชุมชน
- โครงการพยาบาลหญิงไทยใส่ใจตรวจมะเร็งเต้านมด้วยตนเอง
- การให้ความรู้ในการดูแลตนเองสำหรับผู้สูงอายุที่เป็นโรคต่อกระฉก
- การนวดปรับสมดุลมารดาหลังคลอดปกติ
- สร้างเสริมสุขภาพผู้ป่วยเบาหวานและความดันโลหิตสูงในชุมชน
- โครงการเกี่ยวกับการทำบัญชีครัวเรือน
- โครงการให้คำปรึกษาปัญหากฎหมายเบื้องต้นกับประชาชน

โดยโครงการต่าง ๆ เหล่านี้เป็นการถ่ายทอดความรู้ที่ประชาชนสามารถนำไปประยุกต์ใช้ในชีวิตประจำวันได้

#### (4) การเปิดเผยข้อมูลที่โปร่งใส

บริษัทฯ ตระหนักดีถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อต่าง ๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทฯ หนังสือพิมพ์ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้เข้าถึงข้อมูลโดยเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องการเปิดเผยข้อมูล สารสนเทศที่สำคัญของบริษัทฯ และติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้สามารถติดต่อได้ที่โทรศัพท์ 0-2563-4056 โทรสาร 0-2563-4057 หรือที่ E-mail : chiraphol.ch@western.ac.th

#### (5) ความรับผิดชอบของกรรมการ

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง เพื่อให้เป็นที่ปรึกษาในการดำเนินกิจการ ทั้งนี้ก็เพราะต้องการรักษาประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งการแต่งตั้งคณะกรรมการนี้ผ่านการพิจารณาอย่างถี่ถ้วน ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ ผ่านประสบการณ์แต่ละด้าน จนสามารถให้คำแนะนำที่เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ซึ่งการแต่งตั้งคณะกรรมการจะเกิดขึ้นได้ต้องผ่านความเห็นของผู้ถือหุ้น

### 9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท มีขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ
3. กำกับและควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ
4. คัดเลือกแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและกรรมการอื่น
5. พิจารณาตอบแทนกรรมการ และนำเสนอเรื่องต่าง ๆ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา



คณะกรรมการบริหาร มีขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบดังนี้

1. กำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่กำหนดให้ สอดคล้องและสนับสนุนต่อสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขันที่ได้กำหนดและแถลงไว้ต่อผู้ถือหุ้นเพื่อเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
2. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัทเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
3. ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่าง ๆ ของบริษัทที่กำหนดให้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ เอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ
4. ตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทที่กำหนดให้เป็นไปตามแผนธุรกิจที่ได้รับอนุมัติไว้
5. พิจารณาโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทที่กำหนดเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
6. ดำเนินการจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม จำนำจำนองค้ำประกัน และการอื่น รวมถึงการซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใด ๆ ตามวัตถุประสงค์ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของ บริษัท
7. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติของบริษัทและอาจมอบอำนาจให้ผู้บริหาร หรือบุคคล อื่นใดดำเนินการเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติประจำวันของบริษัท
8. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
9. มีอำนาจพิจารณากลับการใช้จ่ายเงินเพื่อดำเนินการต่าง ๆ ในส่วนที่เกินกว่าอำนาจหรือเกินกว่าวงเงินอนุมัติ ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
10. มีอำนาจพิจารณา กลับการ การลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักหรือธุรกิจที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักก่อน นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
11. พิจารณากลับการมอบอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ สำเร็จลุล่วงอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
12. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงินหรือการขอสินเชื่อเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน รวมทั้งการชำระหรือใช้จ่ายเงิน เพื่อธุรกรรมตามปกติธุรกิจของบริษัท เช่น การใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน เพื่อการจัดซื้อที่ดิน หรือที่ดินพร้อมสิ่ง ปลุกสร้าง และใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานต่าง ๆ นำเสนอคณะกรรมการเพื่อทราบ หากเกินวงเงินที่กำหนด ให้ นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
13. มอบหมายเพื่อให้บุคคลหนึ่ง หรือหลายบุคคลมีอำนาจกระทำการแทนคณะกรรมการบริหารตามที่คณะ กรรมการบริหารเห็นสมควร และคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้
14. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย ในแต่ละช่วงเวลาจากคณะกรรมการบริษัท

ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 2 ท่าน ดังนี้



ชื่อ	ตำแหน่ง
1. รองศาสตราจารย์ ดร.จิรศักดิ์ จิยะจันทร์	ประธานกรรมการ
2. รองศาสตราจารย์ ดร.จิรพล จิยะจันทร์	กรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายในขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสุคนธ์ กาญจนหัตถกิจ *	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. ดร. ประภากร สมิติ	กรรมการตรวจสอบ
3. พันเอกหญิงพันธุ์ทิพย์ คติภักดีธรรม	กรรมการตรวจสอบ
นางสาวนุจรินทร์ ลภันทกุล	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

\* มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

### 9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด มีดังต่อไปนี้

#### (1) กรรมการอิสระ

บริษัทฯ มีนโยบายในการสรรหากรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติดังนี้

1. ไม่ได้มีการถือหุ้นในบริษัทหรือบริษัทย่อยเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และต้องไม่เป็นลูกจ้างพนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
3. เป็นกรรมการที่ไม่ได้ผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และเป็นกรรมการ ที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียในลักษณะข้างต้นมาก่อนในระยะเวลา 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่า การเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียเหล่านั้นจะไม่ผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ
4. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัทผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
6. สามารถปฏิบัติหน้าที่แสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงาน ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการอิสระว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกเหนือจากการออกตามวาระและมีวาระ คงเหลือไม่น้อย

กว่าสองเดือน ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป โดยมีมติต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ และกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

สำหรับการแต่งตั้งผู้บริหารของบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่สรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมแล้วนำเสนอขออนุมัติแต่งตั้งในที่ประชุม ผู้ถือหุ้น โดยตามหลักเกณฑ์ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นหนึ่งราย มีคะแนนเสียงเท่ากับ หนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละราย จะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1. เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการบริษัทก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากหรือน้อยเพียงใดไม่ได้
3. การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ ใช้เสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ตัดสิน หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

กรรมการบริษัทแต่ละท่านมีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เว้นแต่กรณีการเป็นกรรมการในตำแหน่งว่างลงเพราะเหตุอื่นที่ไม่ใช่การออกตามวาระ โดยที่ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อได้หากผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่จะมีการแต่งตั้งกรรมการบริษัทใหม่ คณะกรรมการจะสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติและความรู้ความสามารถที่เหมาะสมเข้ามาดำรงตำแหน่ง

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกเหนือจากการออกตามวาระและมีวาระคงเหลือไม่น้อยกว่าสองเดือน ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป โดยมีมติต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ และกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบดังนี้

1. มีอำนาจควบคุมการบริหารงานของบริษัทฯ ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
2. ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. บังคับบัญชา ติดตาม สั่งการ ดำเนินการ ตลอดจนเข้าลงนามในนิติกรรม เอกสารคำสั่งหนังสือแจ้งหนังสือใดๆ ที่ใช้ติดต่อกับหน่วยงานหรือบุคคลอื่น เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ สำเร็จลุล่วงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

4. บังคับบัญชาพนักงานและลูกจ้าง รวมถึงการบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน เลื่อนลดตัดเงินเดือนหรือค่าจ้าง ลงโทษทางวินัย ตลอดจนให้ออกจากตำแหน่งตามระเบียบ ข้อกำหนดหรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บริษัทฯ กำหนด
5. มีอำนาจการอนุมัติทางการเงินที่เป็นธุรกรรมทางการค้าปกติหรือธุรกรรมที่เป็นพันธะผูกพันต่อบริษัท
6. มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วงและ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะแทนได้โดยการมอบอำนาจช่วงและ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือบริษัทฯ กำหนดไว้
7. ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารได้มอบหมายซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้การดำเนินการอนุมัติรายการตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติวงเงินที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้
8. เป็นผู้นำและปฏิบัติตนให้เป็นแบบอย่างตามหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ การใช้อำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถกระทำได้ หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใด ๆ กับบริษัทฯ ในการใช้อำนาจดังกล่าวดำเนินการใด ๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัท ตามการให้อำนาจจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งอยู่ภายใต้นโยบายของคณะกรรมการบริษัท

#### 9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบการบริหารจัดการธุรกิจ และการดำเนินงานของบริษัทรวมถึงการบริหารงานบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนธุรกิจหลักของบริษัท ตามมติของผู้ถือหุ้นโดยสุจริต ภายใต้กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลเพื่อควบคุม จัดการและรับผิดชอบ การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย สามารถสรุปเป็นประเด็นสำคัญ ๆ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายแต่งตั้งตัวแทนเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทแกนมหาวิทยาลัยฯ และบริษัทย่อยจำนวนเกินกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทำให้บริษัทฯ มีอำนาจควบคุมในบริษัทแกน มหาวิทยาลัยฯ และบริษัทย่อย นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ส่งตัวแทนเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทร่วม เพื่อดูแลการบริหารงานของบริษัทนั้นให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
2. คณะกรรมการบริษัท มีการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ได้ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการกำหนดทิศทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทดังกล่าวถือปฏิบัติ
3. คณะกรรมการบริษัท มีการควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ และงบประมาณ ตามที่มีการพิจารณาอนุมัติไว้
4. คณะกรรมการบริษัท มีการพิจารณาโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ให้มีประสิทธิภาพ และเฝ้าต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ

5. คณะกรรมการบริษัท พิจารณานโยบายการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่าง ๆ การทำรายการการค้าได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัท ที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม
6. คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาสอบทานความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การทำรายการเกี่ยวโยงกัน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
7. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พิจารณากลับกรองนโยบายและแนวทางบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
8. คณะกรรมการบริษัทมุ่งพัฒนาการบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วมให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการ และการบริหารความเสี่ยงที่ดี
9. คณะกรรมการบริษัทจะได้รับรายงานผลการดำเนินงานจากบริษัทย่อย และบริษัทร่วม และมีการพิจารณาผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อวางแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินงานต่อไป

## 9.5 การดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและวิธีการในการดูแลผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ดังนี้

- บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในโดยมิชอบของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง และบุคคลที่เกี่ยวข้องโดยมิให้ใช้อข้อมูลภายในซึ่งยังมิได้เปิดเผยเพื่อทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นระยะเวลา 30 วัน ในช่วงระยะเวลาการนำเสนอการเงินประจำงวดต่อสำนักงาน กสท. หรือก่อนที่ข้อมูลนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และได้กำหนดโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ หรือการนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้วตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์
- ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่าง ๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- บริษัทฯ กำหนดมิให้คณะกรรมการผู้บริหารหรือผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในต่อบุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้องและควรละเว้นการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่ทางการเงินหรือเผยแพร่สถานะของบริษัทรวมถึงข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

## 9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2560

ลำดับ	บริษัท / บริษัทย่อย	ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี <sup>/ 1</sup>		
		ค่าสอบบัญชี	ค่าบริการอื่น <sup>/ 2</sup>	รวม
1	บริษัท ฯ	2,290,000	300,000	2,590,000
2	บริษัทย่อย	7,920,000	-	7,920,000
	รวม	10,210,000	300,000	10,510,000

หมายเหตุ / 1 สำนักงานสอบบัญชี คือ บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด

/ 2 ค่าบริการอื่น หมายถึง ค่าบริการที่ปรึกษาทางด้านภาษี

ไม่มีค่าบริการที่จะต้องจ่ายในอนาคตเนื่องจากยังให้บริการไม่แล้วเสร็จ

## 10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท เวิลด์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ยึดมั่นในแนวทางในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแล กิจกรรมที่ดี จึงตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจด้วยความ รับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อการเติบโตอย่าง มั่นคงยั่งยืนและเป็นที่ยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน และเพื่อส่งเสริมให้การปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานของบริษัทฯ เป็นไปในทิศทางเดียวกันในเรื่อง ดังกล่าว บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

ด้านสังคม

ความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นอีกหนึ่งหัวใจหลักของความยั่งยืนของบริษัทฯ เพื่อสร้างชุมชนและสังคมให้มีความ เติบโตและเข้มแข็งขึ้นประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี บริษัทฯ จึงให้การสนับสนุนกิจกรรมที่มุ่งเน้นในเรื่องเกี่ยวกับการพัฒนา คุณภาพชีวิต พัฒนาบุคลากรในองค์กรให้มีประสิทธิภาพเพื่อการให้ความช่วยเหลือแก่สังคม อย่างต่อเนื่องโดยกำหนดนโยบาย ดังนี้

1. การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และรับผิดชอบต่อสังคม
2. การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมโดยรวม ทั้งในด้านการพัฒนาองค์ความรู้ให้กับบุคลากร เพื่อนำองค์ ความรู้ไปพัฒนาต่อชุมชนและสังคมทั้งในด้านสุขภาพ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
3. การเคารพในสิทธิมนุษยชนโดยไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ว่าผู้ที่เกี่ยวข้องส่วนต่างๆ ของบริษัทฯ จะมีเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา และวัฒนธรรมที่แตกต่างกัน บริษัทฯ จะบริหารจัดการด้วยความเป็นธรรมและส่งเสริมให้ เกิดการพัฒนา ร่วมกันอย่างยั่งยืน
4. การส่งเสริมให้บุคลากรในบริษัทฯ มีจิตอาสา และรับผิดชอบต่อสังคมโดยไม่หวังสิ่งตอบแทน
5. การส่งเสริมให้เกิดกิจกรรมที่สร้างประโยชน์ที่ยั่งยืนแก่ชุมชนและสังคม ภายใต้กรอบแนวทาง ดังต่อไปนี้
  - เป็นกิจกรรมที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
  - เป็นกิจกรรมที่สามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง และเห็นผลอย่างชัดเจน
  - เป็นกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมในระยะยาวอย่างแท้จริง

### ด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและพลังงาน

บริษัทฯ ได้ดำเนินตามแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีคุณธรรม ควบคู่ไปกับการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และตระหนักเป็นอย่างยิ่งว่า ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนาสังคมอย่างยั่งยืน โดยได้กำหนดแนวนโยบายการดำเนินงานด้านการดูแลสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- 1.1 การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ
- 1.2 บุคลากรทุกระดับยึดถือจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัดในการปฏิบัติงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม และคำนึงถึงการลดภาวะโลกร้อน ช่วยอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
- 1.3 การจัดการสภาพแวดล้อมในสถานที่ปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และการอำนวยความสะดวกแก่พนักงานและลูกค้า

### ด้านพนักงาน

เราตระหนักว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าที่สุดของบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับพัฒนาศักยภาพผลตอบแทน และโอกาสในการก้าวหน้าของพนักงาน โดยสนับสนุนการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง พนักงานของบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับข้อปฏิบัติ และนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับการอบรมและพัฒนาบุคลากร โดยสนับสนุนให้พนักงานมีความก้าวหน้าในสายงานและมีอนาคตในการทำงาน

### ด้านผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

บริษัทสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุนอย่างโปร่งใส โดยการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอแก่ผู้ถือหุ้นและ นักลงทุนอย่างโปร่งใส ทันเวลา ผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่ายและมีความเท่าเทียมกัน

### การกำกับดูแลกิจการและข้อปฏิบัติด้านจริยธรรม

บริษัทส่งเสริมและปรับปรุงมาตรฐานด้านจริยธรรมในการประกอบธุรกิจให้สอดคล้องกับข้อปฏิบัติทางจริยธรรมซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูล มีความโปร่งใส การดูแลและควบคุมการใช้ข้อมูลภายใน การรักษามาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยรวมถึงกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ

## **11. การควบคุมภายในการบริหารจัดการความเสี่ยง**

### **11.1 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ**

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และการประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2560 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 ซึ่งกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ทั้งสามท่าน เข้าร่วมประชุมครบถ้วน ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของ บริษัทฯ ที่จัดทำโดยคณะกรรมการบริษัทฯ และได้ซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และผู้ตรวจสอบภายใน และมีมติเห็นชอบตามแบบประเมินฯ ดังกล่าว ซึ่งจากการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ 5 ด้าน คือ

1. องค์กรและสภาพแวดล้อม
2. การบริหารความเสี่ยง
3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
5. ระบบติดตาม

คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ในสภาพปัจจุบันบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและสอดคล้องกับแบบประเมินการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยเฉพาะในส่วนของการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว (ตามข้อ 3.3 ถึง 3.7 ของแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน) นั้น บริษัทฯ มีระบบการควบคุม

ภายในที่รัดกุมและเพียงพอให้การทำการดังกล่าว มีความโปร่งใสและเป็นธรรม สำหรับการควบคุมภายในหัวข้ออื่นของระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า ปัจจุบันบริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งผู้ที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ให้เป็นกรรมการของบริษัทฯ ตั้งแต่เดือนตุลาคม ปี 2555 ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการเหล่านี้ได้ศึกษาและมีความเข้าใจในการดำเนินงานของบริษัทฯ ดีเสียก่อน โดยกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ จะมีการประชุมอย่างน้อยทุกไตรมาสเพื่อพิจารณาและสอบทานงบการเงิน และเปิดเผยข้อมูลที่มีความสำคัญต่อการลงทุนของนักลงทุนทั่วไป

## 11.2 การดำเนินงานเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 และการประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2560 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 ได้แต่งตั้ง บริษัท แอค คอนซัลต์ เซอร์วิส จำกัด (“ACC”) ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2560 ซึ่งบริษัท แอค คอนซัลต์ เซอร์วิส จำกัด (“ACC”) ได้มอบหมายให้นางสาวศราวดี พูลเทียน ตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาคูณสมบัติของ บริษัท แอค คอนซัลต์ เซอร์วิส จำกัด (“ACC”) และ นางสาวศราวดี พูลเทียน แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์จากการตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยฯ เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน ได้แก่ COSO 2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด โดยสภาวิชาชีพบัญชี โครงการอบรมเพื่อรับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 9 โดยสภาวิชาชีพบัญชี โครงการสัมมนาเสริมความคิด ติดปีกวิชาชีพ กับคณะพาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ อบรม 12 ชั่วโมงของผู้สอบบัญชีภาษีอากร (TA) ปี 2556 โดยสถาบันพัฒนานักวิชาชีพบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต โครงการต้นกล้าสำนักงานบัญชีคุณภาพ โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า โครงการตีวง CIA Part 1 โดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน ร่วมกับมหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต และโครงการเตรียมความพร้อมของหน่วยงานตรวจสอบภายในสำหรับบริษัทที่จะเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายใน โดยมหาวิทยาลัยฯ ยังได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายใน และสำนักงานตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบที่จ้างจากภายนอก (outsourcer) ด้วย

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ แกนและมหาวิทยาลัยฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรายละเอียดของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

### วิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

(1) สอบทานคู่มือการปฏิบัติงานทางบัญชีของระบบงาน กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกระบวนการปฏิบัติงานและ/หรือระบบปฏิบัติงานเกิดขึ้นใหม่ในระหว่างงวดและบันทึกผลการสอบทานของระบบงานที่สำคัญ ดังนี้

- ระบบเงินสดย่อย
- ระบบเงินทดรองจ่าย
- ระบบรายได้ ลูกหนี้และการรับชำระ
- ระบบจัดซื้อจัดจ้าง
- ระบบเจ้าหนี้การค้า
- ระบบการจ่ายชำระ
- ระบบสินทรัพย์ถาวร



- ระบบเงินกู้ยืมและการจ่ายชำระ
- ระบบเงินเดือนและค่าแรง
- ระบบการปิดบัญชี
- ระบบเงินให้กู้ยืมและการรับชำระ

(2) ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามผังลำดับขั้นตอนการปฏิบัติงานของระบบงาน กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกระบวนการปฏิบัติงานและ/หรือระบบปฏิบัติงานเกิดขึ้นใหม่ในระหว่างงวด ตามที่ระบุในข้อ 1 จากผลการสัมภาษณ์ และคู่มือการปฏิบัติที่ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงและ/หรือกำหนดใหม่ตั้งแต่ต้นจนจบผ่านทางเอกสาร (วิธี Walk-Through) ไม่ต่ำกว่า 1 รายการของทุกเรื่องระบบปฏิบัติงานย่อยของแต่ละระบบงานหลัก

(3) ตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่สำคัญของแต่ละระบบงานบัญชี (วิธี Compliance Test) โดยเลือกรายการทดสอบไม่ต่ำกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนรายการทั้งหมดหรือจำนวนยอดเงินทั้งหมดของรายการนั้น เช่น

- การอนุมัติรายการเป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติหรือไม่ เช่น การอนุมัติการจ่าย, การขอซื้อ, การอนุมัติตัดจำหน่ายทรัพย์สิน เป็นต้น
- การจัดทำทะเบียนควบคุมเอกสารที่ใช้ เช่น ใบสั่งซื้อ, ใบขอซื้อ, ใบรับของ, สัญญาจะซื้อจะขาย, เช็คสั่งจ่าย, ใบเสร็จรับเงินและใบสำคัญจ่าย เป็นต้น
- การแบ่งแยกหน้าที่กันอย่างเพียงพอและเหมาะสม เช่น การจัดซื้อ, การรับเงิน, การจ่ายชำระ, การบันทึกบัญชี เป็นต้น

### 11.3 สรุปผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะ

สำหรับงวดไตรมาส 4/2560 (1 มีนาคม 2560 – 31 พฤษภาคม 2560)

บริษัท เวิลด์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ผู้ตรวจสอบภายใน ได้สรุปผลดังนี้

จากการตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานตามคู่มือปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่บริษัท ฯ กำหนดของระบบเงินให้กู้ยืมและรับชำระ ระบบงานเงินลงทุน ระบบรายได้ ลูกหนี้ และการรับชำระ ระบบการจ่ายชำระ ระบบเงินกู้ยืมและการจ่ายชำระ และระบบการปิดบัญชีพบว่า

เรื่องที่ตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงานตามการควบคุมภายในที่สำคัญที่กิจการกำหนด	สิ่งที่พบจากการตรวจสอบและติดตามประเด็นคงเหลือครั้งก่อน (ข้อมูลเดือนธันวาคม 2559-เดือนกุมภาพันธ์ 2560)	สิ่งที่พบจากการตรวจสอบและติดตามประเด็นคงเหลือครั้งก่อน (ข้อมูลเดือนมีนาคม 2560 - เดือนพฤษภาคม 2560)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่และผลกระทบของความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะ
ระบบเงินให้กู้ยืมและรับชำระ	พบว่าในระหว่างงวดให้กู้ยืมเงินแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 5 ราย รวมเป็นเงิน 236.70 ล้านบาท โดยเงินให้กู้ยืมดังกล่าวอยู่ภายในวงเงิน 470 ล้านบาท ที่ได้รับอนุมัติมติคณะกรรมการบริษัท ฯ ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 8/2558 วันที่ 13 พฤศจิกายน 2558 วงเงิน 370 ล้านบาท และครั้งที่ 2/2559 วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 วงเงิน 100 ล้านบาท	พบว่าในระหว่างงวดให้กู้ยืมเงินแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 7 ราย รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 107.63 ล้านบาท โดยเงินให้กู้ยืมดังกล่าวอยู่ภายในวงเงิน 470 ล้านบาท ที่ได้รับอนุมัติมติคณะกรรมการบริษัท ฯ ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 8/2558 วันที่ 13 พฤศจิกายน 2558 วงเงิน 370 ล้านบาท และครั้งที่ 2/2559 วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 วงเงิน 100 ล้านบาท และครั้งที่ 5/2560 วันที่ 30 มีนาคม 2560 วงเงิน 150 ล้านบาท	ไม่มี	ไม่มี
ระบบเงินลงทุน	ในเดือนกุมภาพันธ์ 2560 บริษัท ฯ ซื้อหุ้นบริษัท ภูเก็ตพีเวอร์ตีเวลลอปเม้นท์ จำกัด จำนวน 15 ล้านบาท ทำให้มีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 ซึ่งการซื้อหุ้นดังกล่าวได้รับอนุมัติมติคณะกรรมการบริษัท ฯ ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 2/2560 วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2560	ในเดือนมีนาคม 2560 บริษัท ฯ ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ชับเบิร์บ เอสเตท จำกัด เป็นเงินจำนวน 400 ล้านบาท (สัดส่วนการถือครองหุ้นร้อยละ 99.99) และบริษัท ไทย บอนเนต เทรดิง โซน จำกัด เป็นจำนวน 200 ล้านบาท (สัดส่วนการถือครองหุ้นร้อยละ 99.99) ซึ่งการซื้อหุ้นดังกล่าวได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ฯ ตามรายงานการประชุมครั้งที่ 5/2560 วันที่ 30 มีนาคม 2560	ไม่มี	ไม่มี
ระบบรายได้ ลูกหนี้และการรับชำระ	บริษัท ฯ มีการจัดทำคู่มือปฏิบัติงาน ระบบรายได้ ลูกหนี้และการรับชำระ และระเบียบอำนาจอนุมัติที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจและประกาศใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2558	ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ จากที่กำหนดในคู่มือปฏิบัติงาน	ไม่มี	ไม่มี
ระบบจ่ายชำระ	พบว่าการบันทึกบัญชีการจ่าย ค่าใช้จ่ายระหว่างงวด มีการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างถูกต้อง และปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ	พบว่าการบันทึกบัญชีการจ่าย ค่าใช้จ่ายระหว่างงวด มีการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างถูกต้อง และปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ	ไม่มี	ไม่มี

เรื่องที่ตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงานตามการควบคุมภายในที่สำคัญที่กิจการกำหนด	สิ่งที่พบจากการตรวจสอบและติดตามประเด็นความเสี่ยงครั้งก่อน (ข้อมูลเดือนธันวาคม 2559-เดือนกุมภาพันธ์ 2560)	สิ่งที่พบจากการตรวจสอบและติดตามประเด็นความเสี่ยงครั้งก่อน (ข้อมูลเดือนมีนาคม 2560 - เดือนพฤษภาคม 2560)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่และผลกระทบของความเสียหาย	ข้อเสนอแนะ
ระบบเงินกู้ยืมและจ่ายชำระ	<p>- พบว่าในระหว่างงวดบริษัท ฯ กู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวนเงินประมาณ 118.89 ล้านบาท ซึ่งเงินกู้ยืมเพิ่มระหว่างงวดข้างต้นอยู่ภายในวงเงินกู้ยืมหมุนเวียน 470 ล้านบาท ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท</p> <p>- บริษัท ฯ ออกตั๋วแลกเงินระยะสั้นเพิ่มให้กับบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน แคปปิตอล ลิงค์ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 300 ล้านบาท รวมเป็นยอดเงินกู้สะสมทั้งสิ้น 400 ล้านบาท ซึ่งเงินกู้ดังกล่าวเป็นไปตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติจำนวน 300 ล้านบาท จากมติคณะกรรมการบริษัท ฯ ตามรายงานการประชุมครั้งที่ 6/2559 วันที่ 14 ตุลาคม 2559 และวงเงินที่ขออนุมัติเพิ่มอีก 100 ล้านบาทจากมติคณะกรรมการบริษัท ฯ ตามรายงานการประชุมครั้งที่ 1/2560 วันที่ 13 มกราคม 2560 ทำให้รวมเป็นวงเงินทั้งสิ้น 400 ล้านบาท</p> <p>-บริษัท ฯ จ่ายคืนเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวนเงิน 34 ล้านบาท แต่ยังไม่มีการจ่ายคืนดอกเบี้ยคงค้างจำนวนเงินประมาณ 0.74 ล้านบาท</p>	<p>-พบว่าในระหว่างงวดกู้ยืมเงินจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 774.05 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวได้รับอนุมัติให้กู้ยืมจากคณะกรรมการบริษัท ฯ ตามรายงานการประชุมครั้งที่ 4/2560 วันที่ 19 มีนาคม 2560 จำนวน 500 ล้านบาท และครั้งที่ 5/2560 วันที่ 30 มีนาคม 2560 จำนวน 335 ล้านบาท</p>	ไม่มี	ไม่มี
ระบบปิดบัญชี	พบว่ามีการปฏิบัติงานในระหว่างงวดตามคู่มือปฏิบัติงานและกาควบคุมภายในที่กำหนดดังกล่าวอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ	พบว่ามีการปฏิบัติงานในระหว่างงวดตามคู่มือปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่กำหนดดังกล่าวอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ	ไม่มี	ไม่มี

บริษัท ภูเก็ตฟิวเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

ผู้ตรวจสอบภายใน ได้สรุปผลดังนี้

จากการตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานตามคู่มือปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่บริษัท กำหนดของระบบเงินทดรองจ่าย ระบบจัดซื้อจัดจ้าง ระบบจ่ายชำระ ระบบรายได้ ลูกหนี้ และการรับชำระ ระบบสินทรัพย์ถาวร ระบบเงินกู้ยืมและการจ่ายชำระ ระบบปิดบัญชี และระบบภาษีอากร รวมทั้งติดตามการปรับปรุงแก้ไขประเด็นคงค้างงวดก่อน พบว่า

เรื่องที่ตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงานตามการควบคุมภายในที่สำคัญที่กิจการกำหนด	สิ่งที่พบจากการตรวจสอบและติดตามประเด็นคงเหลือครั้งก่อน (ข้อมูลเดือนธันวาคม 2559-เดือนกุมภาพันธ์ 2560)	สิ่งที่พบจากการตรวจสอบและติดตามประเด็นคงเหลือครั้งก่อน (ข้อมูลเดือนมีนาคม 2560 - เดือนพฤษภาคม 2560)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และผลกระทบของ ความเสี่ยง	ข้อเสนอแนะ
ระบบเงินทดรองจ่าย	พบว่ามีการปฏิบัติงานในระหว่างงวดตามคู่มือปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่กำหนดดังกล่าวอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ	พบว่าไม่มีรายการเบิกและเคลียร์เงินทดรองจ่ายในระหว่างงวด	ไม่มี	ไม่มี
ระบบจัดซื้อจัดจ้าง	ไม่มีรายการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นสาระสำคัญระหว่างงวด ส่วนใหญ่เป็นการเบิกค่าใช้จ่ายทั่วไปและการจ่ายงวดก่อสร้าง	ไม่มีรายการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นสาระสำคัญระหว่างงวด ส่วนใหญ่เป็นการเบิกค่าใช้จ่ายทั่วไปและการจ่ายงวดก่อสร้าง	ไม่มี	ไม่มี
ระบบจ่ายชำระ	พบว่าการจ่ายชำระค่าใช้จ่ายระหว่างงวด มีการปฏิบัติงานตามคู่มือปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างถูกต้องครบถ้วนและปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ	พบว่าการจ่ายชำระค่าใช้จ่ายระหว่างงวด มีการปฏิบัติงานตามคู่มือปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างถูกต้องครบถ้วนและปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ	ไม่มี	ไม่มี
ระบบรายได้ ลูกหนี้และการรับชำระ	พบว่าการขายและการรับชำระเงินมีการปฏิบัติงานตามคู่มือปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างถูกต้องครบถ้วนและปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ	พบว่าไม่มีรายการขายและรับชำระเงินจากการขายอาคารชุดระหว่างงวด	ไม่มี	ไม่มี
ระบบทรัพย์สินถาวร	พบว่าไม่มีรายการซื้อขายทรัพย์สินระหว่างงวด อย่างไรก็ตาม ทรัพย์สินเดิมคงเหลือสิ้นงวดมีการจัดหมวดหมู่ ให้รหัส และติดป้ายรหัสทรัพย์สินอย่างครบถ้วน	พบว่าไม่มีรายการซื้อขายทรัพย์สินระหว่างงวด อย่างไรก็ตาม ทรัพย์สินเดิมคงเหลือสิ้นงวดมีการจัดหมวดหมู่ ให้รหัส และติดป้ายรหัสทรัพย์สินอย่างครบถ้วน	ไม่มี	ไม่มี
ระบบเงินกู้ยืมและจ่ายชำระ	พบว่าไม่มีรายการเบิกรับเงินกู้ยืมและจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมในระหว่างงวด	พบว่าการเบิกรับเงินกู้ยืมและจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมในระหว่างงวดมีการปฏิบัติงานตามคู่มือปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างถูกต้องครบถ้วน	ไม่มี	ไม่มี
ระบบปิดบัญชี	พบว่ามีการปฏิบัติงานในระหว่างงวดตามคู่มือปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่กำหนดดังกล่าวอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ	พบว่ามีการปฏิบัติงานในระหว่างงวดตามคู่มือปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่กำหนดดังกล่าวอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ	ไม่มี	ไม่มี
ระบบภาษีอากร	พบว่ามีการปฏิบัติงานในระหว่างงวดตามคู่มือปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่กำหนดดังกล่าวอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ	พบว่ามีการปฏิบัติงานในระหว่างงวดตามคู่มือปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่กำหนดดังกล่าวอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ	ไม่มี	ไม่มี

3) จากผลการตรวจติดตามการปฏิบัติงานงวดปัจจุบัน ตามคู่มือปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่สำคัญตามที่ กำหนดของระบบเงินสดย่อย ระบบเงินทดรองจ่าย ระบบรายได้ ลูกหนี้และการรับชำระ ระบบจัดซื้อจัดจ้าง ระบบเจ้าหนี้ ระบบการจ่ายชำระ ระบบสินทรัพย์ถาวร ระบบเงินกู้ยืมและการจ่ายชำระ ระบบเงินเดือนและค่าแรง ระบบการปิดบัญชี และระบบเงินให้กู้ยืมและรับชำระ พบว่ามีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

## 12. รายการระหว่างกัน

### 12.1 รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ในรอบปี 2560 ที่ผ่านมาบริษัทและบริษัทย่อยมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยรายการเหล่านี้มีราคาและผลตอบแทนที่เป็นทางการค้าปกติตามราคาตลาดทั่วไปหรือเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงกันไว้ (รายละเอียดตามข้อ 11 ของหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวม สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2560) และคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นแล้วมีความเห็นว่าเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล โดยมีการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายการระหว่างกันดังกล่าวที่เกิดขึ้นในรอบปี 2559-2560 มีดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน
			ณ 31 พ.ค. 2560	ณ 31 พ.ค. 2559	
1. รายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัท แคปปิตอล ลีซิ่ง นอร์ท สาทร จำกัด	บริษัทร่วมค้า (บริษัท ลีอู่หุ้นร้อยละ 50 โดยมีกรรมการร่วมกันกับบริษัท)	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	87.78	82.50	เป็นเงินให้กู้ยืม สำหรับใช้เพื่อลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ คัดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3 ต่อปี (ในปี 2559 : ร้อยละ 4 ต่อปี)
		ดอกเบี้ยค้างรับ	1.09	3.35	
นายจิรศักดิ์ จิยะจันทร์	ผู้ถือหุ้นของบริษัท	เจ้าหนี้อื่น	-	12.80	เป็นเจ้าหนี้ที่เกิดจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาจะซื้อจะขายหุ้น
นางแสงศรี จิยะจันทร์	ผู้ถือหุ้นของบริษัท	เงินกู้ยืมระยะสั้น	646.00	-	เป็นเงินกู้ยืม สำหรับใช้เพื่อลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ และใช้หมุนเวียนในบริษัท ตามปกติของธุรกิจ คัดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3 ต่อปี
		ดอกเบี้ยค้างจ่าย	3.83	0.57	
2. รายการระหว่างกันของบริษัทย่อยกับบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกัน					
นางแสงศรี จิยะจันทร์	ผู้ถือหุ้นของบริษัท	เงินกู้ยืมระยะยาว	5.33	197.71	เป็นเงินกู้ยืม สำหรับใช้หมุนเวียนในบริษัท ตามปกติของธุรกิจ คัดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4 - 5.75 ต่อปี (ในปี 2559 : ร้อยละ 4 - 7.25 ต่อปี)
		ดอกเบี้ยค้างจ่าย	70.95	52.15	

### นโยบายการคิดราคา

1. การให้บริการระหว่างกันใช้ราคาตลาดเทียบเท่ากับราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก
2. การกู้ยืมเงินระหว่างกันใช้อัตราดอกเบี้ยตามสัญญาที่ตกลงกัน

## 12.2 มาตรการในการดูแลเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน

ในการทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกิจปกติไม่ว่าเป็นการทำรายการกับบุคคลภายนอกหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ และบริษัทแกนมีแนวทางปฏิบัติการอนุมัติรายการดังกล่าวเช่นเดียวกัน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทแกนเป็นสำคัญ สำหรับรายการระหว่างกันอื่น ๆ บริษัทฯ และบริษัทแกนกำหนดให้ต้องผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระหรือที่ปรึกษาทางการเงินมาทำการประเมินราคาของรายการระหว่างกันนั้น ๆ เพื่อใช้เป็นแนวทางเปรียบเทียบจากนั้นจึงนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

## 12.3 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ คาดว่าในอนาคตอาจมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ บริษัทแกน หรือมหาวิทยาลัยฯ ซึ่งเป็นไปตามรายการค้าปกติที่เกิดขึ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระพิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการด้วย โดยรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี