

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2557 CPN มีรายละเอียดของโครงสร้างเงินทุนที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. โครงสร้างเงินทุน

หุ้นสามัญ

ทุนจดทะเบียน	2,244,000,000	บาท
ทุนเรียกชำระแล้ว	2,244,000,000	บาท
จำนวนหุ้นสามัญ	4,488,000,000	หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	0.50	บาท
ราคาหุ้น	45.50	บาท

หุ้นที่ไม่มีประกันและไม่ด้อยสิทธิ

ชื่อหุ้นกู้	อันดับเครดิต ตราสารหนี้	จำนวน (ล้านบาท)	วันที่ออก หุ้นกู้	อายุ (ปี)	รอบการจ่าย ดอกเบี้ย	รอบการจ่าย คืนเงินต้น	วันครบ กำหนด	ยอดคงเหลือ 31 ธ.ค. 2557
CPN15DA	n/a	500	28/12/2553	5	ทุกๆ 6 เดือน	เมื่อครบกำหนด	28/12/2558	500
CPN163A	n/a	500	25/03/2554	5	ทุกๆ 6 เดือน	เมื่อครบกำหนด	25/03/2559	500
CPN164A	AA-	1,000	29/04/2554	5	ทุกๆ 6 เดือน	เมื่อครบกำหนด	29/04/2559	1,000
CPN16OA	AA-	1,200	12/10/2554	5	ทุกๆ 3 เดือน	เมื่อครบกำหนด	12/10/2559	1,200
CPN18OA	AA-	500	12/10/2554	7	ทุกๆ 3 เดือน	เมื่อครบกำหนด	12/10/2561	500
CPN21OA	AA-	300	12/10/2554	10	ทุกๆ 3 เดือน	เมื่อครบกำหนด	12/10/2564	300
CPN156A	n/a	1,000	23/12/2554	3.5	ทุกๆ 6 เดือน	เมื่อครบกำหนด	23/06/2558	1,000
CPN171A	n/a	1,000	23/12/2554	5.1	ทุกๆ 6 เดือน	เมื่อครบกำหนด	23/01/2560	1,000
CPN176A	AA-	1,000	01/06/2555	5	ทุกๆ 6 เดือน	ทยอยชำระคืนเงินต้น	01/06/2560	750
CPN172A	AA-	1,500	19/02/2557	3	ทุกๆ 6 เดือน	เมื่อครบกำหนด	19/02/2560	1,500
CPN15OA	AA-	500	04/04/2557	1.5	ทุกๆ 6 เดือน	เมื่อครบกำหนด	04/10/2558	500
CPN174A	AA-	500	04/04/2557	3	ทุกๆ 6 เดือน	เมื่อครบกำหนด	04/04/2560	500
CPN19NA	n/a	1,000	07/11/2557	5	ทุกๆ 6 เดือน	เมื่อครบกำหนด	07/11/2562	1,000

หมายเหตุ: อัตราดอกเบี้ยหุ้นกู้ถัวเฉลี่ย 3.97% ต่อปี

การดำรงสถานะทางการเงินตามข้อกำหนดสิทธิ	การดำรงอัตราส่วน	ข้อมูล ณ 31 ธ.ค. 2557
1. จำนวนรวมของหนี้สินต่อจำนวนรวมของส่วนของผู้ถือหุ้น	ไม่เกิน 2.50 เท่า	1.10 เท่า
2. จำนวนรวมของเงินกู้ยืมต่อจำนวนรวมของส่วนของผู้ถือหุ้น		
2.1 ก่อนหักเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนชั่วคราว	ไม่เกิน 1.75 เท่า	0.38 เท่า
2.2 หลังหักเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนชั่วคราว	ไม่เกิน 1.75 เท่า	0.29 เท่า
3. จำนวนรวมของสินทรัพย์หลังจากหักภาระผูกพันต่อเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน	ไม่ต่ำกว่า 1.50 เท่า	4.76 เท่า

ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีการกระจายการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	4,488,000,000	100.00%
ผู้ถือหุ้นในประเทศ		
- นิติบุคคล	1,777,349,904	39.60%
- บุคคลธรรมดา	1,481,458,904	33.01%
รวม	3,258,808,808	72.61%
ผู้ถือหุ้นต่างประเทศ		
- นิติบุคคล	1,152,134,252	25.67%
- บุคคลธรรมดา	77,056,940	1.72%
รวม	1,229,191,192	27.39%

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	บริษัท เซ็นทรัลโฮลดิ้ง จำกัด	1,176,343,960	26.21%
2	HSBC (SINGAPORE) NOMINEES PTE LTD *	258,281,603	5.76%
3	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	217,039,224	4.84%
4	STATE STREET BANK EUROPE LIMITED *	199,173,649	4.44%
5	CREDIT SUISSE AG, HONG KONG BRANCH *	78,444,160	1.75%
6	THE BANK OF NEW YORK MELLON *	74,254,600	1.66%
7	BARCLAYS BANK PLC, SINGAPORE *	70,850,648	1.58%
8	BANK OF SINGAPORE LIMITED-BOS SEG A/C 102016 *	64,275,620	1.43%
9	MRS. ARUNEE CHAN	57,645,820	1.28%
10	UBS AG SINGAPORE BRANCH *	54,135,000	1.21%

หมายเหตุ : * นายทะเบียนไม่สามารถแจกแจงรายชื่อผู้ถือหุ้นในรายละเอียดได้ อย่างไรก็ตาม Nominee Account ดังกล่าวไม่มีพฤติการณ์ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายและการจัดการของบริษัทฯ

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายหรือการดำเนินงานของ CPN อย่างมีนัยสำคัญ บริษัท เซ็นทรัลโฮลดิ้ง จำกัด และบุคคลในตระกูลจิราธิวัฒน์ รวมถือหุ้นประมาณร้อยละ 55 เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายหรือการดำเนินงานของ CPN อย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากมีผู้แทนเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการบริษัท จำนวน 7 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งสิ้น 13 ท่าน

ข้อจำกัดการถือครองหลักทรัพย์ของบุคคลต่างด้าว

CPN มีข้อจำกัดการถือครองหลักทรัพย์ของบุคคลต่างด้าว (Foreign Limit) ไว้ร้อยละ 30 ของทุนชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีบุคคลต่างด้าวถือครองหลักทรัพย์ของ CPN ร้อยละ 27.39 ของทุนชำระแล้ว

รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่ถือครองหลักทรัพย์ของ CPN

กรรมการและผู้บริหารที่มีการถือครองหลักทรัพย์ของ CPN ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ ⁽²⁾	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	นายสุทธิชัย จิราธิวัฒน์	ประธานกรรมการ	25,606,000	0.57
2	นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการอิสระ	-	-
3	นายจักษ์ชัย พานิชพัฒน์	กรรมการอิสระ	-	-
4	นางสุนันทา ตูลยธัญ	กรรมการอิสระ	-	-
5	นายการุณ กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ	-	-
6	นายครรชิต บุณะจินดา	กรรมการอิสระ	-	-
7	นายสุทธิเกียรติ จิราธิวัฒน์	กรรมการ	22,645,900	0.51
8	นายสุทธิชาติ จิราธิวัฒน์	กรรมการ	31,608,800	0.70
9	นายสุทธิศักดิ์ จิราธิวัฒน์	กรรมการ	28,346,400	0.63
10	นายสุทธิธรรม จิราธิวัฒน์	กรรมการ	26,764,600	0.60
11	นายกอบชัย จิราธิวัฒน์	กรรมการ	27,215,400	0.61
12	นายปริญญา จิราธิวัฒน์	กรรมการ	42,337,895	0.94
13	นายปรีชา เอกคุณากุล	กรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3,000	0.00
14	นางสาววัลยา จิราธิวัฒน์	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานพัฒนาธุรกิจ และ บริหารโครงการก่อสร้าง	17,199,200	0.38

ลำดับ	รายชื่อ ⁽²⁾	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
15	นายสมชาติ บาระมีชัย	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานปฏิบัติการ	-	-
16	นายสุทธิศักดิ์ จิราธิวัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักกรรมการผู้จัดการใหญ่	25,589,600	0.57
17	ดร.ณัฐกิตติ์ ตั้งพูลสินธนา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายการตลาด	-	-
18	นางนงนุช จิราธิวัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักกรรมการผู้จัดการใหญ่	17,099,200	0.38
19	นางปณิดา สุขศรีดากุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายบริหารทรัพย์สิน	-	-
20	พันตรีณฤต รัตนพิเชษฐชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายพัฒนาโครงการ 1	30,000	0.00
21	นางสาวนภารัตน์ ศรีวรรณวิทย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานการเงิน บัญชี และ บริหารความเสี่ยง	54,000	0.00
22	เรืออากาศเอกเกร์ เดชชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายพัฒนาโครงการพิเศษ	-	-
23	นางเอพริล ศรีวิกรม์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักกลยุทธ์องค์กร	-	-
24	นางสุวดี สิงห์งาม	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายบัญชี และ บริหารสำนักงาน	68,000	0.00

หมายเหตุ : (1) การได้มา/จำหน่ายไปของหุ้น แสดงตามรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (59-2) ของกรรมการและผู้บริหาร

ณ สิ้นไตรมาส นั้น ๆ

(2) ถือหลักทรัพย์โดยคู่สมรสและ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการหรือผู้บริหาร

2. นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าประมาณร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากการดำเนินงานของ
งบการเงินรวม หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด ทั้งนี้ จำนวนเงินปันผลจ่ายจะต้องไม่เกินกว่ากำไรสะสมของงบการเงินเฉพาะ
กิจการ

บริษัท ย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลเมื่อบริษัท ย่อยมีกำไรสุทธิจากการดำเนินงานและมีกระแสเงินสดคงเหลือ
เพียงพอ โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับพิจารณาของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัท ย่อย ทั้งนี้ จำนวน
เงินปันผลจ่ายจะต้องไม่เกินกว่ากำไรสะสมของงบการเงินบริษัท ย่อย

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 โครงสร้างการจัดการของ CPN ประกอบด้วย

1. คณะกรรมการบริษัท
 2. คณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 4 คณะ
 - 2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ
 - 2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 - 2.3 คณะกรรมการนโยบายความเสี่ยง
 - 2.4 คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
 3. คณะกรรมการบริหาร
 4. คณะกรรมการจัดการ
- รายละเอียดของคณะกรรมการแต่ละคณะมีดังนี้

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 13 คน โดยมีองค์ประกอบดังนี้

- กรรมการอิสระ 5 คน หรือมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- ประธานกรรมการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น และไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจในการดำเนินงาน
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 12 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน

● รายชื่อและตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท

1.	นายสุทธิชัย จิราธิวัฒน์ ¹	ประธานกรรมการ
2.	นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการอิสระ
3.	นายจักษ์ชัย พานิชพัฒน์	กรรมการอิสระ
4.	นางสุนันทา ตูลยธัญ	กรรมการอิสระ
5.	นายการุณ กิตติสถาพร	กรรมการอิสระ
6.	นายครรชิต บุนะจินดา	กรรมการอิสระ
7.	นายสุทธิเกียรติ จิราธิวัฒน์ ¹	กรรมการ
8.	นายสุทธิชาติ จิราธิวัฒน์ ¹	กรรมการ
9.	นายสุทธิตศักดิ์ จิราธิวัฒน์ ¹	กรรมการ
10.	นายสุทธิธรรม จิราธิวัฒน์ ¹	กรรมการ
11.	นายกอบชัย จิราธิวัฒน์ ¹	กรรมการ
12.	นายปริญญา จิราธิวัฒน์ ¹	กรรมการ
13.	นายปรีชา เอกคุณากุล	กรรมการ

หมายเหตุ :

¹ กรรมการที่เป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้น

- **กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท**

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายสุทธิธรรม จิราธิวัฒน์ นายปริญญา จิราธิวัฒน์ นายกอบชัย จิราธิวัฒน์ นายปรีชา เอกคุณากุล กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือกรณีที่ต้องยื่นแบบแสดงรายการภาษีต่างๆ หรือการยื่นงบการเงินต่อหน่วยงานราชการ หรือหน่วยงานอื่นใด ให้กรรมการผู้มีอำนาจข้างต้นคนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท

- **หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท**

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) ความระมัดระวัง (Duty of Care) มีความรับผิดชอบ (Accountability) และมีจริยธรรม (Ethic) โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน
2. กำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ โดยมีการติดตามผลการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถจัดการอุปสรรคปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันเวลา
3. พิจารณานุมัติรายการที่สำคัญตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ตามที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนด รวมถึงพิจารณานุมัติงบประมาณรายจ่ายลงทุนที่มีวงเงินมากกว่า 200 ล้านบาท
4. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ตามความเหมาะสมและความจำเป็น โดยมีการติดตามผลการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อยอย่างสม่ำเสมอ
5. กรรมการที่เป็นอิสระควรใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณากำหนดกลยุทธ์ การบริหารงาน การใช้ทรัพยากร การแต่งตั้งกรรมการและการกำหนดมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำของฝ่ายจัดการหรือกรรมการอื่น ในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย
6. จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เชื่อถือได้ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน
7. จัดให้มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
8. จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ซึ่งสามารถประเมิน ติดตาม และบริหารความเสี่ยงที่สำคัญได้
9. จัดให้มีเลขานุการบริษัทเพื่อช่วยดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและช่วยให้คณะกรรมการและบริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
10. จัดให้มีจรรยาบรรณธุรกิจของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อเป็นมาตรฐานแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
11. จัดให้มีการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสนับสนุนให้มีการสื่อสารไปสู่ทุกคนในบริษัทฯ ให้ได้รับทราบยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง
12. จัดให้มีกระบวนการที่ชัดเจนและโปร่งใสเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกัน

13. จัดให้มีกระบวนการที่ชัดเจนในการรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการ เมื่อพบหรือมีข้อสงสัยเกี่ยวกับรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
14. จัดให้มีการกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ
15. จัดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนงานที่สำคัญต่างๆ ให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ
16. จัดให้มีการทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับภาวะการณ์
17. สามารถแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจด้วยการว่าจ้างที่ปรึกษาภายนอกด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
18. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับกิจการของบริษัทฯ ตามที่ผู้ถือหุ้นมอบหมาย

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติความเป็นอิสระไว้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รายละเอียดมีดังนี้

● **คุณสมบัติของกรรมการอิสระ**

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนอง

- เดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
 6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
 8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
 9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective decision) ได้

● เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีความเหมาะสมในการทำหน้าที่เป็นเลขาธิการบริษัท ซึ่งปัจจุบันมี นางสาวนภารัตน์ ศรีวรรณวิทย์ ทำหน้าที่เป็นเลขาธิการบริษัท โดยมีสำนักเลขาธิการบริษัท สนับสนุนการทำงานที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล

● **หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท**

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารเกี่ยวกับทะเบียนกรรมการ รายงานประจำปีของบริษัทฯ หนังสือนัดประชุม คณะกรรมการบริษัท และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
3. จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น
4. จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
5. ให้คำแนะนำในการดำเนินงานของบริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัทฯ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
6. เป็นศูนย์กลางการติดต่อสื่อสารข้อมูลข่าวสารระหว่างกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้น
7. ประสานงานและติดตามการดำเนินงานตามมติของกรรมการและผู้ถือหุ้น
8. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ
9. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ กำหนดให้ฝ่ายกฎหมายมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนดูแล ตรวจสอบ และให้คำแนะนำในการดำเนินงานของบริษัทฯ และคณะกรรมการให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ 4 คน โดยมีองค์ประกอบดังนี้

- กรรมการอิสระ 4 คน
- กรรมการตรวจสอบลำดับที่ 1 เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

● **รายชื่อและตำแหน่งคณะกรรมการตรวจสอบ**

- | | | |
|-----------------|------------|----------------------|
| 1. นายไพฑูรย์ | ทวีผล | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายจักรกฤษย์ | พานิชพัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นางสุนันทา | ตุลย์ธัญ | กรรมการตรวจสอบ |
| 4. นายการุณ | กิตติสถาพร | กรรมการตรวจสอบ |

● **หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ**

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
2. สอบทานรายการที่มีใช้รายการปกติซึ่งมีนัยสำคัญที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา (ถ้ามี) โดยพิจารณาความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าว ผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานและความถูกต้องครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูล
3. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
4. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวข้องหรือรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
5. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล รวมทั้งสอบทานรายการที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตรายงานทางการเงิน
6. พิจารณาผลการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีและสำนักตรวจสอบภายใน เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น
7. สอบทานให้บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ และมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผล รวมถึงการเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นสำหรับงานตรวจสอบภายใน
8. สอบทานกิจกรรมและโครงสร้างของสำนักตรวจสอบภายใน และอนุมัติกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน
9. ร่วมพิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง เสนอความดีความชอบ โยกย้าย ถอดถอนหรือเลิกจ้าง รวมทั้งในการกำหนดและปรับค่าตอบแทนผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อสร้างความมั่นใจว่าหน่วยงานนี้ทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระ
10. พิจารณาให้ความเห็นและให้ข้อสังเกตงบประมาณและอัตรากำลังของสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อเสนอฝ่ายบริหารเป็นผู้อนุมัติ
11. สอบทานและให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบภายในประจำปีและการเปลี่ยนแปลงแผนงานตามผลการประเมินความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร (Enterprise Risk Management) และแผนกลยุทธ์ของสำนักตรวจสอบภายใน
12. สอบทานแผนการตรวจสอบภายในร่วมกับผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน โดยเฉพาะที่เกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน และกระบวนการจัดการทางการเงิน
13. พิจารณาแผนงานตรวจสอบ และขอบเขตการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ให้มีความสัมพันธ์ที่เกื้อกูลกัน ไม่ซ้ำซ้อน

14. สอบทานผลการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายในตามแผนงานตรวจสอบที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานยังคงเป็นไปตามกรอบความรับผิดชอบที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย
15. พิจารณาการจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกมาปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน กรณีที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในขาดทักษะบางอย่างที่จำเป็นหรือขาดความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในด้วย เช่น ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น
16. จัดให้มีการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (Quality Assurance Review) เป็นประจำทุกปี รวมทั้งการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในจากบุคคลที่มีความเป็นอิสระจากภายนอกองค์กร (External Quality Review) อย่างน้อยทุก ๆ 5 ปี
17. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เพื่อให้ได้ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนพิจารณาถอดถอนผู้สอบบัญชี
18. สอบทานขอบเขตและวิธีการตรวจสอบที่เสนอโดยผู้สอบบัญชี รวมทั้งพิจารณาเหตุผลในการเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบ (กรณีมีการเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบในภายหลัง)
19. เสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้
20. สอบทานรายงานของผู้สอบบัญชีที่จัดทำ เสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไข และติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น
21. พิจารณาความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพในการประสานงานระหว่างผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน
22. รับทราบจากผู้สอบบัญชีโดยไม่ชักช้าในข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมอันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้กระทำความผิดตามมาตรา 281/2 วรรค 2 มาตรา 305, 306, 308, 309, 310, 311, 312 หรือมาตรา 313 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เมื่อผู้สอบบัญชีได้พบ และดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า รวมทั้งต้องรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และผู้สอบบัญชีทราบ ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี
23. สอบทานประสิทธิผลของระบบการติดตามควบคุมให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนระเบียบจรรยาบรรณของบริษัทฯ
24. สอบทานผลการสอบสวนของฝ่ายจัดการ และติดตามกรณีของการไม่ปฏิบัติตาม
25. สอบทานประเด็นที่ตรวจพบโดยหน่วยงานกำกับดูแลภายนอกและข้อสังเกตจากผู้ตรวจสอบ
26. สอบทานกระบวนการสื่อสารประมวลจรรยาบรรณไปสู่พนักงานภายในบริษัทฯ และติดตามผลการปฏิบัติตาม
27. ได้รับรายงานความคืบหน้าจากฝ่ายจัดการและที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทฯ เกี่ยวกับประเด็นสำคัญในการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

28. คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบและพิจารณาอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง
29. สอบทานรายงานใดๆ ที่จัดทำโดยบริษัท ที่มีเนื้อหาเกี่ยวข้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
30. จัดทำรายงานผลการดำเนินงานประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบโดยแสดงรายการตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และให้ลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
31. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร รายการหรือการกระทำดังกล่าว ได้แก่
 - (31.1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (31.2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - (31.3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
32. หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขรายการหรือการกระทำที่เข้าลักษณะตามข้อ (31.1), (31.2) และ (31.3) ข้างต้น ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามที่กล่าวข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
33. สอบทานให้บริษัท มีกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้แนวทางและข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา
34. ให้ความสำคัญโดยส่งเสริมให้บริษัท กำหนดเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีไว้เป็นวาระประจำของการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท
35. ติดตามให้ประธานกรรมการตรวจสอบต้องได้รับสำเนารายงานการมีส่วนร่วมได้เสียตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์จากเลขานุการบริษัท ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัท ได้รับรายงานนั้น
36. สอบทานให้บริษัท มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
37. หรือร่วมกับฝ่ายจัดการถึงนโยบายหลักของบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยงทุกด้าน รวมทั้งความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน
38. ร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และฝ่ายบริหารในการพิจารณาและให้ความเห็นในรายงานผลและรายงานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
39. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
40. สอบทานกฎบัตรเป็นประจำปี เพื่อพิจารณาความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบที่กำหนดไว้ และเสนอให้พิจารณาปรับเปลี่ยนหากมีความจำเป็น

41. มีหน้าที่ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ประกาศกำหนดเพิ่มเติม
42. กำกับดูแลให้มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแส ในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำอันควรสงสัยว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้ความมั่นใจแก่ผู้แจ้งเบาะแสว่าบริษัท มีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม
43. ควบคุมดูแลกรณีการสอบสวนพิเศษตามความจำเป็น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ 4 คน โดยมีองค์ประกอบดังนี้

- กรรมการอิสระ 4 คน
- ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

● รายชื่อและตำแหน่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- | | | |
|----------------|------------|---------------|
| 1. นายจักษ์ชัย | พานิชพัฒน์ | ประธานกรรมการ |
| 2. นางสาวนันดา | ตุลย์ธัญ | กรรมการ |
| 3. นายการุณ | กิตติสถาพร | กรรมการ |
| 4. นายครรชิต | บุญจินดา | กรรมการ |

โดยมีการแต่งตั้งที่ปรึกษาคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 3 คน ดังนี้

- | | | |
|-------------------|-------------|-----------|
| 1. นายสุทธิศักดิ์ | จิราธิวัฒน์ | ที่ปรึกษา |
| 2. นายสุทธิธรรม | จิราธิวัฒน์ | ที่ปรึกษา |
| 3. นายปริญญา | จิราธิวัฒน์ | ที่ปรึกษา |

ทั้งนี้ ที่ปรึกษาสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แต่ไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม นอกจากนี้ หากมีการพิจารณาว่าระที่ตนเองมีส่วนได้เสีย ที่ปรึกษาจะไม่อยู่ในที่ประชุม เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเปิดโอกาสให้คณะกรรมการและที่ปรึกษาท่านอื่นหารือกันอย่างเต็มที่

● หน้าที่และความรับผิดชอบในการสรรหา

1. พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทให้มีความเหมาะสมกับองค์กร และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
2. ดูแลให้โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย มีประสบการณ์ ความรู้ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในคุณธรรมและความซื่อสัตย์ โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ทักษะทางวิชาชีพ หรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่นๆ

3. พิจารณาลักษณะที่ในการสรรหากรรมการบริษัท สรรหาและพิจารณากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสมควรได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
4. พิจารณาลักษณะที่ในการสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่ สรรหาและพิจารณากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสมควรได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่
5. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัท โดยมีกำหนดระยะเวลาอย่างเพียงพอต่อการประชุมผู้ถือหุ้น
6. จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง โดยมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
7. พิจารณากฎบัตรและนโยบายด้านการบริหารทุนมนุษย์และการบริหารองค์กรให้มีความสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

● **หน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดค่าตอบแทน**

1. พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ให้มีความชัดเจน เป็นธรรม และเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสำเร็จในการปฏิบัติงานที่เชื่อมโยงกับผลประกอบการ และปัจจัยแวดล้อมอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกับบริษัทฯ โดยคำนึงถึงการเพิ่มมูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้นในระยะยาว
2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณาการกำหนดเป้าหมายและประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทน

● **หน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆ**

- 1) สามารถแต่งตั้งที่ปรึกษาประจำ และ/หรือว่าจ้างที่ปรึกษาเฉพาะโครงการ เพื่อให้คำแนะนำในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบได้ในกรณีที่พิจารณาว่าจำเป็นและสมควร โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสามารถพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของที่ปรึกษาด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ ได้ตามความจำเป็นและสมควร
- 2) ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับภาวะการณ์ และนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- 3) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการนโยบายความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการนโยบายความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ 5 คน โดยมีองค์ประกอบดังนี้

- กรรมการบริษัท 5 คน
- ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

● รายชื่อและตำแหน่งคณะกรรมการนโยบายความเสี่ยง

- | | | |
|---------------|-------------------------|---------------|
| 1. นายไพฑูรย์ | ทวีผล | ประธานกรรมการ |
| 2. นายครุฑ | บุญจินดา | กรรมการ |
| 3. นายกอบชัย | จิราธิวัฒน์ | กรรมการ |
| 4. นายปริญญา | จิราธิวัฒน์ | กรรมการ |
| 5. นายปรีชา | เอกคุณากุล ¹ | กรรมการ |

หมายเหตุ :

¹ ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 29 พฤษภาคม 2557

● หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการนโยบายความเสี่ยง

1. รับทราบและให้ข้อเสนอแนะต่อนโยบาย กลยุทธ์ โครงสร้าง และกรอบการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกประเภทและทุกระดับขององค์กร
2. ประเมินประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงที่ฝ่ายบริหารจัดการให้มีขึ้นในองค์กร
3. พิจารณากลับกรองและให้ความเห็นชอบต่อระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ และช่วงความเบี่ยงเบนของความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้
4. สอบทานการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร และพิจารณาเปรียบเทียบกับระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้
5. รับทราบถึงความเสี่ยงที่สำคัญๆ และพิจารณาว่าฝ่ายบริหารได้ตอบสนองต่อความเสี่ยงอย่างเหมาะสมหรือไม่
6. มีส่วนร่วมให้ความเห็นในการวิเคราะห์กลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงประจำปีขององค์กร
7. ให้ทิศทางและแนวทางการดูแลงานบริหารความเสี่ยงแก่ฝ่ายบริหารความเสี่ยง
8. กำกับดูแลการกำหนดเป้าหมายในการวัดผลการปฏิบัติงาน และดัชนีตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ
9. รับทราบรายงานแนวโน้มความเสี่ยงขององค์กรและทำให้แน่ใจว่ากลยุทธ์ขององค์กรสามารถตอบสนองต่อประเด็นเกี่ยวกับความเสี่ยงที่ได้หยิบยกขึ้น
10. ทำให้มั่นใจว่าการพิจารณาว่าเรื่องใดมีสาระสำคัญนั้น ควรพิจารณาจากผลกระทบด้านการเงินและคุณภาพต่อผู้ถือหุ้นขององค์กร ทั้งผลกระทบที่เกิดขึ้นในทันที และที่เกิดขึ้นในระยะยาว
11. รายงานกิจกรรมต่างๆ ของการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง
12. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ ฝ่ายจัดการได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงและผู้บริหารในแต่ละฝ่ายงานหลัก เพื่อกำกับดูแลและติดตามให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีการดำเนินการอย่างเป็นระบบ มี

หน่วยงานที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน และทุกหน่วยงานในบริษัทฯ ได้ยึดถือและปฏิบัติตามการบริหารความเสี่ยงนั้นทั้งในขั้นตอนการกำหนดแผนกลยุทธ์และการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประกอบด้วยผู้บริหารจากส่วนงานต่างๆ 12 คน ดังนี้

- รายชื่อและตำแหน่งคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน¹

1. นายปรีชา	เอกคุณากุล	ประธานกรรมการ
2. นางสาววัลยา	จิราธิวัฒน์	กรรมการ
3. นายสมชาติ	บาระมีชัย	กรรมการ
4. นายสุทธิศักดิ์	จิราธิวัฒน์	กรรมการ
5. ดร.ณัฐกิตติ์	ตั้งพูลสินธนา	กรรมการ
6. นางนาถยา	จิราธิวัฒน์	กรรมการ
7. นางปณิดา	สุขศรีดากุล	กรรมการ
8. พันตรีณฤต	รัตนพิเชฏฐชัย	กรรมการ
9. นางสาวนภารัตน์	ศรีวรรณวิทย์	กรรมการ
10. นางเอพรวิไล	ศรีวิกรม์	กรรมการ
11. นายชนวัฒน์	เชื้อวัฒนะสกุล	กรรมการ

- หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. กำหนดและทบทวนจรรยาบรรณและนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติสากล ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
2. กำหนดและทบทวนนโยบาย ระเบียบ หรือแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับงานด้านบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะและส่งเสริมแผนงานหรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง
3. เป็นตัวแทนบริษัทฯ ในการสื่อสารและการดำเนินกิจกรรมด้านบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนทั้งกับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
4. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลด้านบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และผ่านช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม
5. พิจารณาทบทวนองค์ประกอบและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหลักบรรษัทภิบาล ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ 6 คน ดังนี้

● รายชื่อและตำแหน่งคณะกรรมการบริหาร

1. นายสุทธิชัย	จิราธิวัฒน์	ประธานกรรมการ
2. นายสุทธิเกียรติ	จิราธิวัฒน์	กรรมการ
3. นายสุทธิชาติ	จิราธิวัฒน์	กรรมการ
4. นายสุทธิศักดิ์	จิราธิวัฒน์	กรรมการ
5. นายสุทธิธรรม	จิราธิวัฒน์	กรรมการ
6. นายปริญญา	จิราธิวัฒน์	กรรมการ

● หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. พิจารณากลับกรองในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
 - 1.1) แผนยุทธศาสตร์ของบริษัทฯ
 - 1.2) งบประมาณประจำปี (Annual Estimate) ซึ่งเป็นไปตามแผนยุทธศาสตร์ของบริษัทฯ
 - 1.3) งบประมาณรายจ่ายลงทุนที่มีวงเงินเกิน 200 ล้านบาทขึ้นไป
 - 1.4) กิจกรรมและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวกับการควบคุมและซื้อกิจการ
 - 1.5) การแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการใหญ่
2. ติดตามผลประกอบการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามงบประมาณและเป้าหมายที่ตั้งเอาไว้
3. อนุมัติรายการที่เกี่ยวกับธนาคารและสถาบันการเงิน อันเป็นการประกอบธุรกิจทางการค้าปกติของบริษัทฯ
4. อนุมัติรายการที่เกี่ยวกับบริษัทย่อยและเงินลงทุนในหลักทรัพย์ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
5. อนุมัติการดำเนินการจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมเกี่ยวกับศูนย์การค้าทุกแห่งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอันเป็นการประกอบธุรกิจทางการค้าปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ
6. อนุมัติการเข้าทำบันทึกข้อตกลงเพื่อการทำสัญญาร่วมทุน (MOU Joint Venture Agreement) ในโครงการลงทุนต่างๆ และการทำสัญญาร่วมทุน (Joint Venture Agreement) ซึ่งมีมูลค่าการลงทุนจำนวนไม่เกิน 200 ล้านบาท
7. อนุมัติการตั้ง การเพิ่ม การลด หรือการยกเลิกสำรองทางบัญชีต่างๆ อาทิ ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ค่าเผื่อผลขาดทุนของโครงการระหว่างการพัฒนา เป็นต้น ในวงเงินรวมไม่เกินครั้งละ 100 ล้านบาท
8. อนุมัติการจัดสรรกำไรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย
9. อนุมัติงบประมาณรายจ่ายการลงทุนที่มีวงเงินไม่เกิน 200 ล้านบาท
10. รับผิดชอบการบริหารทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูง
11. เสริมสร้างและผลักดันให้เกิดแรงจูงใจของพนักงาน
12. อนุมัติรายการอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป

คณะกรรมการจัดการ

คณะกรรมการจัดการ ประกอบด้วยกรรมการ 13 คน ดังนี้

● รายชื่อและตำแหน่งคณะกรรมการจัดการ

1. นายปรีชา เอกคุณากุล ประธานกรรมการ
กรรมการผู้จัดการใหญ่และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสุทธิเดช จิราธิวัฒน์ กรรมการ
รองกรรมการผู้จัดการใหญ่อาวุโส
3. นางสาววัลยา จิราธิวัฒน์ กรรมการ
รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานพัฒนาธุรกิจ และบริหารโครงการก่อสร้าง
4. นายสมชาติ บารมีชัย กรรมการ
รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานปฏิบัติการ
5. นายสุทธิศักดิ์ จิราธิวัฒน์ กรรมการ
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักกรรมการผู้จัดการใหญ่
6. ดร.ณัฐกิตติ์ ตั้งพูลสินธนา กรรมการ
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายการตลาด
7. นางนาถยา จิราธิวัฒน์ กรรมการ
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักกรรมการผู้จัดการใหญ่
8. นางปณิดา สุขศรีดากุล กรรมการ
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายบริหารทรัพย์สิน
9. พันตรีณฤต รัตนพิเชษฐชัย กรรมการ
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายพัฒนาโครงการ 1
10. นางสาวนภารัตน์ ศรีวรรณวิทย์ กรรมการ
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานการเงิน บัญชี และบริหารความเสี่ยง
11. เรืออากาศเอกกวี เดชชัย¹ กรรมการ
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายพัฒนาโครงการพิเศษ
12. นางเอพริล ศรีวิกรม์² กรรมการ
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สำนักกลยุทธ์องค์กร

หมายเหตุ :

¹ ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2557

² ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2557

● **หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการจัดการ**

1. จัดทำและนำเสนอแผนยุทธศาสตร์
2. จัดทำและนำเสนองบประมาณประจำปี (Annual Estimate)
3. นำเสนองบประมาณรายจ่ายเพื่อการลงทุนที่มีวงเงินเกิน 50 ล้านบาท
4. นำเสนอการแต่งตั้งผู้บริหารที่รายงานตรงต่อกรรมการผู้จัดการใหญ่
5. พิจารณานุมัติการดำเนินการต่างๆ แทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารตามที่ได้รับมอบหมาย ดังนี้
 - 5.1) รายการที่เกี่ยวกับธนาคารและสถาบันการเงิน อันเป็นการประกอบธุรกิจทางการค้าปกติของบริษัทฯ
 - 5.2) รายการที่เกี่ยวกับบริษัทย่อยและเงินลงทุนในหลักทรัพย์ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร
 - 5.3) การดำเนินการจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมเกี่ยวกับศูนย์การค้าทุกแห่งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอันเป็นการประกอบธุรกิจทางการค้าปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ
 - 5.4) อนุมัติงบประมาณการลงทุนที่มีวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท
 - 5.5) รายการอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเป็นคราวๆ ไป

สรุปการดำรงตำแหน่งของกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ

รายชื่อกรรมการ	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการนโยบายความเสี่ยง
1. นายสุทธิชัย จิราธิวัฒน์	C	-	-	-
2. นายไพฑูรย์ ทวีผล	M	C	-	C
3. นายจักษ์ชัย พานิชพัฒน์	M	M	C	-
4. นางสุนันทา ตูลย์ธัญ	M	M	M	-
5. นายการุณ กิตติสถาพร	M	M	M	-
6. นายครรชิต บุนะจินดา	M	-	M	M
7. นายสุทธิเกียรติ จิราธิวัฒน์	M	-	-	-
8. นายสุทธิชาติ จิราธิวัฒน์	M	-	-	-
9. นายสุทธิศักดิ์ จิราธิวัฒน์	M	-	A	-

รายชื่อกรรมการ	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน	คณะกรรมการนโยบาย ความเสี่ยง
10. นายสุทธิธรรม จิราธิวัฒน์	M	-	A	-
11. นายกอบชัย จิราธิวัฒน์	M	-	-	M
12. นายปริญญา จิราธิวัฒน์	M	-	A	M
13. นายปรีชา เอกคุณากุล	M	-	-	M

หมายเหตุ :

C-Chairman หมายถึง ประธาน
M-Member หมายถึง กรรมการ
A-Advisory หมายถึง ที่ปรึกษา

8.2 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ

CPN พิจารณาจ่ายค่าตอบแทนกรรมการโดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเหมาะสม สะท้อนถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสำเร็จในการปฏิบัติงานที่เชื่อมโยงกับผลประกอบการ ปัจจัยแวดล้อมอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการนำผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) มาประกอบการพิจารณาเปรียบเทียบเป็นประจำทุกปี

ในปี 2557 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนกรรมการและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2557 เพื่อพิจารณาอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2557 มีวงเงินไม่เกิน 12,000,000 บาท โดยมีอัตราโครงสร้างค่าตอบแทนดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	จำนวนเงิน (บาท)
1. ค่าตอบแทนประจำไตรมาส (บาท/ไตรมาส)	
- ประธานกรรมการ	138,000
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	127,000
- กรรมการตรวจสอบ	98,000
- กรรมการ	81,000

ประเภทค่าตอบแทน	จำนวนเงิน (บาท)
2. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท (บาท/ครั้ง)	
- ประธานกรรมการ	57,500
- กรรมการ	40,000
3. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ (บาท/ครั้ง)	
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	65,000
- กรรมการตรวจสอบ	50,000
4. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรวมทั้งปรึกษา (บาท/ครั้ง)	23,000
5. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการนโยบายความเสี่ยง (บาท/ครั้ง)	23,000
วงเงินที่ขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น	12,000,000

หมายเหตุ : กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ (Executive Director) และผู้บริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนสำหรับการดำรงตำแหน่งต่างๆ ในคณะกรรมการชุดย่อย

ค่าตอบแทนประจำไตรมาสและค่าเบี้ยประชุมในปี 2557 ที่คณะกรรมการได้รับจากบริษัทฯ ในฐานะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 10,697,000 บาท โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมและค่าตอบแทนกรรมการดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2557

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)				ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)					รวม (บาท)
		คณะกรรมการ บริษัท ประชุม 6 ครั้ง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ ประชุม 11 ครั้ง	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน ประชุม 2 ครั้ง	คณะกรรมการ นโยบายความ เสี่ยง ประชุม 4 ครั้ง	ค่าตอบแทน รายไตรมาส	ค่าเบี้ยประชุม กรรมการบริษัท	ค่าเบี้ยประชุม กรรมการ ตรวจสอบ	ค่าเบี้ยประชุม กรรมการสรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม กรรมการ นโยบายความ เสี่ยง	
1. นายสุทธิชัย จิราธิวัฒน์	ประธานกรรมการ	6/6	-	-	-	552,000	345,000	-	-	-	897,000
2. นายไพฑูรย์ ทวีผล	กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการนโยบายความเสี่ยง	6/6	11/11	-	4/4	508,000	240,000	715,000	-	92,000	1,555,000
3. นายจก๊กชัย พานิชพัฒน์	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6	11/11	2/2	-	392,000	240,000	550,000	46,000	-	1,228,000
4. นางสาวนันทา ตูลยธัญ	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6	11/11	2/2	-	392,000	240,000	550,000	46,000	-	1,228,000
5. นายการุณ กิตติสถาพร	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	5/6	11/11	2/2	-	392,000	200,000	550,000	46,000	-	1,188,000
6. นายครรชิต บุนะจินดา	กรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการนโยบายความเสี่ยง	6/6	-	2/2	4/4	324,000	240,000	-	46,000	92,000	702,000



ค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2557

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)				ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)					รวม (บาท)
		คณะกรรมการ บริษัท ประชุม 6 ครั้ง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ ประชุม 11 ครั้ง	คณะกรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน ประชุม 2 ครั้ง	คณะกรรมการ นโยบายความ เสี่ยง ประชุม 4 ครั้ง	ค่าตอบแทน รายไตรมาส	ค่าเบี้ยประชุม กรรมการบริษัท	ค่าเบี้ยประชุม กรรมการ ตรวจสอบ	ค่าเบี้ยประชุม กรรมการสรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม กรรมการ นโยบายความ เสี่ยง	
7. นายสุทธิเกียรติ จิราธิวัฒน์	กรรมการ	4/6	-	-	-	324,000	160,000	-	-	-	484,000
8. นายสุทธิชาติ จิราธิวัฒน์	กรรมการ	5/6	-	-	-	324,000	200,000	-	-	-	524,000
9. นายสุทธิศักดิ์ จิราธิวัฒน์	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6	-	2/2	-	324,000	240,000	-	46,000	-	610,000
10. นายสุทธธรรม จิราธิวัฒน์	กรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6	-	2/2	-	324,000	240,000	-	46,000	-	610,000
11. นายกอบชัย จิราธิวัฒน์	กรรมการ กรรมการนโยบายความเสี่ยง	6/6	-	-	4/4	324,000	240,000	-	-	92,000	656,000
12. นายปริญญา จิราธิวัฒน์	กรรมการ กรรมการนโยบายความเสี่ยง ที่ปรึกษาคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	5/6	-	1/2	4/4	324,000	200,000	-	23,000	92,000	639,000
13. นายปรีชา เอกคุณากุล	กรรมการ กรรมการนโยบายความเสี่ยง	4/4 ¹	-	-	4/4	216,000	160,000	-	-	-	376,000
รวม						4,720,000	2,945,000	2,365,000	299,000	368,000	10,697,000

หมายเหตุ: ¹ การแต่งตั้งนายปรีชา เอกคุณากุล เป็นกรรมการ มีผลตั้งแต่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2557 จึงเริ่มเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทในฐานะกรรมการ ตั้งแต่วันที่ 3/2557 เป็นต้นมา

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

CPN พิจารณาจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารโดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเหมาะสมตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ ยังพิจารณาผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคนตามเป้าหมายของงานที่รับผิดชอบโดยมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และแผนกลยุทธ์ประจำปีของบริษัทฯ เพื่อเป็นแรงผลักดันให้ CEO และผู้บริหารสร้างความมั่นคงและเติบโตให้แก่องค์กรในระยะยาว โดยมีรายละเอียดดังนี้

- **ค่าตอบแทน CEO:** คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของ CEO เป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลประเมินดังกล่าวมาประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของ CEO ในรูปแบบของเงินเดือนและโบนัส
- **ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง:** CEO พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงเป็นรายบุคคลเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลประเมินดังกล่าวมาประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงในรูปแบบของเงินเดือนและโบนัส

สำหรับค่าตอบแทนที่ให้แก่ผู้บริหารในปี 2557 มีดังนี้

- **เงินเดือนและโบนัส**
บริษัทฯ มีการให้ผลตอบแทนแก่ผู้บริหารเป็นเงินเดือนและโบนัส สำหรับผู้บริหารจำนวน 14 คน รวมทั้งสิ้น 119,121,757 บาท
- **เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ**
บริษัทฯ ได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารจำนวน 14 คน รวมทั้งสิ้น 6,172,680.40 บาท

8.3 บุคลากร

จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม

ภูมิภาค/ปี	2553	2554	2555	2556	2557
สำนักงานใหญ่ *	655	725	896	834	990
ภาคกลาง	1,403 [9]	1,442 [10]	1,364 [10]	1,358 [10]	1,391 [12]
ภาคตะวันออก	345 [3]	339 [3]	327 [3]	320 [3]	287 [4]
ภาคเหนือ	185 [2]	312 [3]	342 [4]	400 [5]	392 [5]
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	235 [2]	237 [2]	269 [3]	271 [3]	264 [3]
ภาคใต้	-	-	76 [1]	172 [2]	237 [3]
รวมบุคลากรสาขา	2,168 [16]	2,330 [18]	2,378 [21]	2,521 [23]	2,571 [27]**
รวมทั้งหมด	2,823	3,055	3,274	3,355	3,561

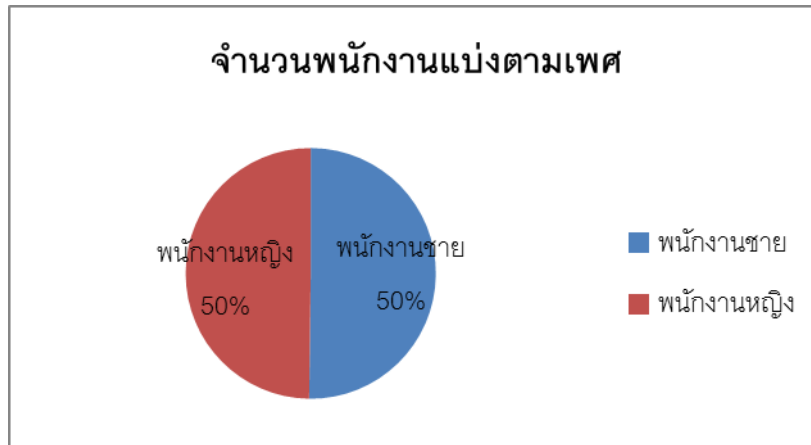
หมายเหตุ: [x] แสดงจำนวนสาขาในภูมินาคนั้นๆ

* นับรวมพนักงานในโครงการหลังสวน โคโลเนด

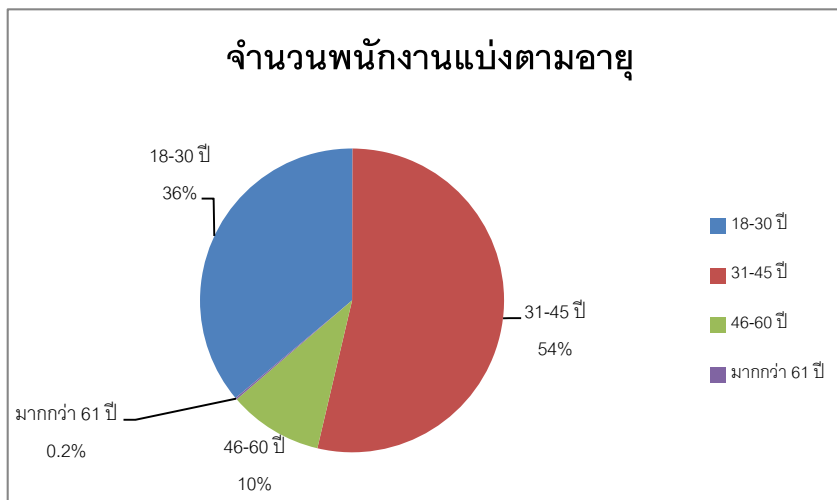
** นับรวมจำนวนบุคลากรที่รับเพื่อโครงการเซ็นทรัลเวสต์เกต และเซ็นทรัลพลาซา ระยอง ที่จะเปิดดำเนินการในปี 2558

CPN เคารพในสิทธิมนุษยชนและสิทธิแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติในการจ้างงาน และให้โอกาสที่เท่าเทียมกันในการจ้างงาน ครอบคลุมเรื่องสตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการและกลุ่มผู้ด้อยโอกาสอื่นๆ เช่น เยาวชน ผู้สูงอายุ ผู้อพยพและชนพื้นเมืองไว้ในแนวปฏิบัติตามหลักการบรรษัทภิบาลของบริษัท

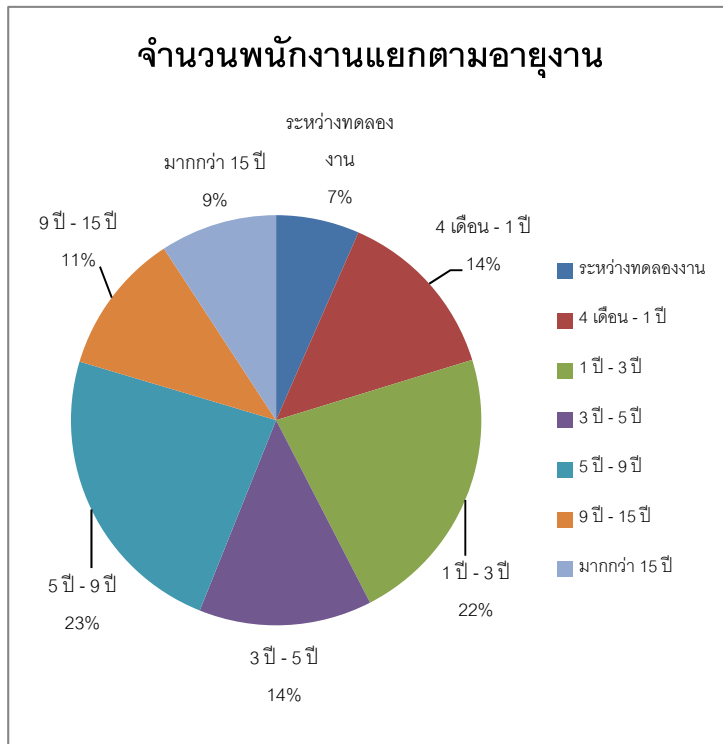
แยกตามเพศ



แยกตามอายุ

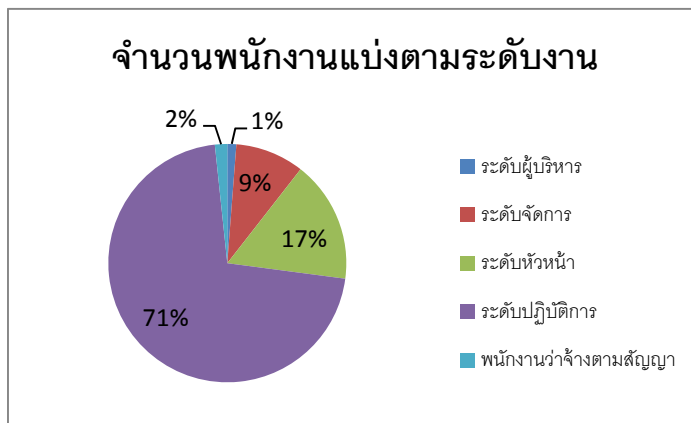


แยกตามอายุงาน



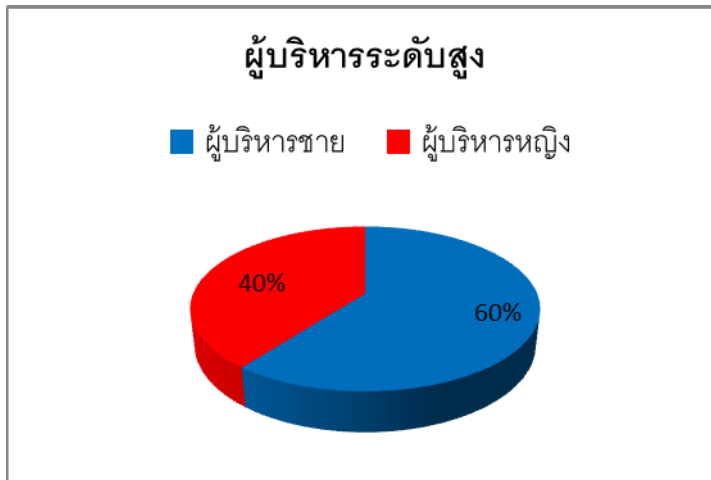
1. ระหว่างทดลองงาน	234 คน
2. 4 เดือน - 1 ปี	487 คน
3. 1 ปี - 3 ปี	790 คน
4. 3 ปี - 5 ปี	486 คน
5. 5 ปี - 9 ปี	838 คน
6. 9 ปี - 15 ปี	398 คน
7. มากกว่า 15 ปี	328 คน

สัดส่วนการจ้างงานแยกตามระดับงาน



ระดับผู้บริหาร	43 คน
ระดับจัดการ	333 คน
ระดับหัวหน้างาน	589 คน
ระดับปฏิบัติการ	2,536 คน
พนักงานว่าจ้างตามสัญญา	60 คน

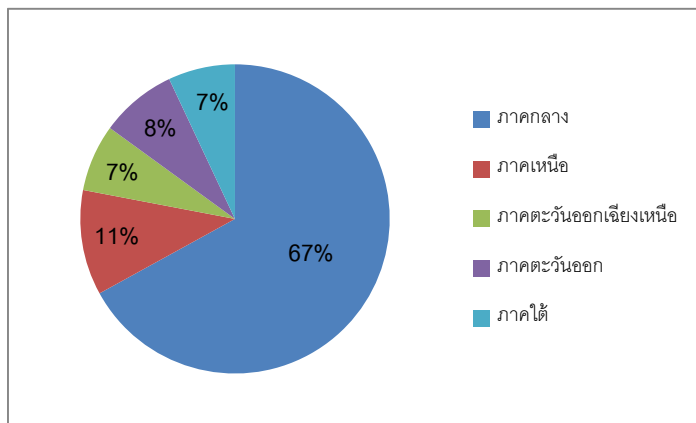
สัดส่วนจำนวนผู้บริหารระดับสูงแยกตามเพศ (ระดับผู้อำนวยการขึ้นไป)



ผู้บริหารชาย 26 คน

ผู้บริหารหญิง 17 คน

สัดส่วนพนักงานแยกตามภูมิภาค



ภาคกลาง 2,385 คน

ภาคเหนือ 385 คน

ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 265 คน

ภาคตะวันออก 291 คน

ภาคใต้ 235 คน

การบริหารค่าตอบแทนและผลประโยชน์ต่างๆ

ในส่วนของการบริหารค่าตอบแทนและผลประโยชน์นั้นก็เป็นอีกส่วนที่องค์กรให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก ดังนั้นในปีที่ผ่านมาส่วนงานด้านการบริหารค่าตอบแทนและผลประโยชน์จึงได้ปรับปรุงและพัฒนาระบบโครงสร้างต่าง ๆ ให้สามารถแข่งขันในตลาดแรงงานได้ ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการประเมินค่างาน (Job Evaluation) เพื่อให้ CPN สามารถเทียบเคียงตำแหน่งงานกับตลาดแรงงานได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งการปรับปรุงโครงสร้างเงินเดือน เพื่อให้มั่นใจว่า CPN มีอัตราการจ่ายค่าตอบแทนที่แข่งขันได้ในตลาดแรงงาน นอกจากนี้แล้ว ยังมีการทบทวนด้านผลตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ซึ่ง CPN มีความตั้งใจที่จะให้ระบบการบริหารค่าตอบแทน เป็นอีกระบบหนึ่งที่จะสนับสนุนการบริหารทรัพยากรมนุษย์และพัฒนาองค์กรของ CPN ให้เป็นระดับชั้นนำของกลุ่มธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

ระดับพนักงาน	เงินสมทบของพนักงาน	เงินสมทบของบริษัท
ระดับพนักงาน	ร้อยละ 3 ของเงินเดือน	ร้อยละ 3 ของเงินเดือน
ระดับจัดการ	ร้อยละ 5 ของเงินเดือน	ร้อยละ 5 ของเงินเดือน
ระดับผู้บริหาร	ร้อยละ 10 ของเงินเดือน	ร้อยละ 10 ของเงินเดือน

ผลตอบแทนรวมของพนักงาน

รูปแบบค่าตอบแทน(บาท) / ปี	2553	2554	2555	2556	2557
เงินเดือน โบนัส เงินสหภาพกองทุน สำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการ	1,195,976,000	1,500,423,000	1,729,615,360	1,894,388,387	2,139,936,766

การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

การสรรหากรรมการ

• วาระการดำรงตำแหน่ง

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดและข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่พอดี ให้ออกจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง และกรรมการที่ออกจากตำแหน่งนั้นมีสิทธิได้รับเลือกตั้งกลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

ทั้งนี้ กรรมการอิสระสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการติดต่อกันได้ไม่เกิน 2 วาระ และสามารถต่อวาระได้โดยรวมระยะเวลาการดำรงตำแหน่งทุกวาระแล้วต้องไม่เกิน 9 ปี เพื่อความเป็นอิสระในการให้ความเห็นและปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอิสระของบริษัทฯ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2556 เป็นต้นไปและไม่มีผลย้อนหลังสำหรับกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งก่อนการแต่งตั้งกรรมการในปี 2551

• หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการจากช่องทางต่างๆ ดังนี้

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย กรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- ทั้งนี้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการได้ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งมีรายละเอียดเกี่ยวกับวิธีการเสนอและขั้นตอนการพิจารณา ทั้งนี้ ในปี 2557 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ
- พิจารณาจากทำเนียบกรรมการ (Director Pool) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือของหน่วยงานอื่นๆ ที่มีการจัดทำข้อมูลดังกล่าว
- ช่องทางอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาเห็นสมควร

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนหลักเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และนำเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท จากนั้นนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการให้ถือว่าผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือพึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมออกเสียงได้เพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียง เป็นเสียงชี้ขาด

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากเหตุอื่นนอกจากการครบวาระออกจากตำแหน่งกรรมการ ให้คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน ทั้งนี้ มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

• การปฏิรูประบบกรรมการใหม่

บริษัทฯ จัดให้มีการพบปะกันระหว่างกรรมการใหม่และคณะกรรมการบริษัท รวมถึงคณะผู้บริหารของบริษัทฯ และมีการจัดปฏิรูประบบเพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการและอธิบายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการใหม่ โดยประกอบด้วยการนำเสนอข้อมูลต่าง ๆ ดังนี้

1. เป้าหมาย วิสัยทัศน์และแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ
2. สรุปโครงสร้าง แผนผังองค์กรและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ
3. สรุปลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
4. สรุปโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ
5. สรุปนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
6. สรุปผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โครงการในปัจจุบันและโครงการที่อยู่ระหว่างก่อสร้างต่าง ๆ เพื่อให้กรรมการใหม่ได้มีพื้นฐานข้อมูลเพียงพอและพร้อมที่จะปฏิบัติหน้าที่กรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพ
7. พาเยี่ยมชมบริษัทฯ

นอกจากนี้ สำนักเลขานุการบริษัทได้จัดเตรียมและนำเสนอเอกสารแก่กรรมการใหม่ดังนี้

1. คู่มือกรรมการ ซึ่งมีเนื้อหาประกอบด้วย วิสัยทัศน์ พันธกิจและค่านิยมของบริษัทฯ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ข้อบังคับบริษัทฯ หนังสือบริคณห์สนธิ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน ข้อเสนอแนะการให้สารสนเทศและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. เอกสารแนะนำบริษัทฯ

3. ระเบียบบริษัทว่าด้วยเรื่องการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายในของบริษัทฯ
4. ระเบียบว่าด้วยการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ
5. นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร และเอกสารเพื่อจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสีย
6. รายงานประจำปี 3 ปีย้อนหลัง ซึ่งมีข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจและผลการดำเนินงานด้านต่างๆ ตลอดจนรายละเอียดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของบริษัทฯ
7. รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทย้อนหลัง 1 ปี
8. รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบย้อนหลัง 1 ปี
9. รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนย้อนหลัง 1 ปี
10. รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการนโยบายความเสี่ยงย้อนหลัง 1 ปี

การสรรหาผู้บริหาร

- **การสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้น ในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาอนุมัติ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

- **การสรรหาผู้บริหาร**

กรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้พิจารณาสรรหาและแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมถึงมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยการคัดเลือกเป็นไปตามระเบียบในการสรรหาบุคคลของฝ่ายบริหารทุนมนุษย์และพัฒนาองค์กร

แผนพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งงาน

CPN กำหนดแผนพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) ทั้งนี้ ในระดับกรรมการผู้จัดการใหญ่ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา สำหรับผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายบริหารทุนมนุษย์และพัฒนาองค์กรเป็นผู้ดำเนินการผ่านการพิจารณาโดยคณะกรรมการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ระดับองค์กร (Corporate PDC) ซึ่งมีกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประธาน

การจัดทำ Succession Plan จะดำเนินการสำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงที่ได้รับการพิจารณาว่าเป็น Critical Position โดยพิจารณาจากเกณฑ์อายุที่ใกล้ครบเกษียณ (60 ปี) ความยากของการหาทดแทนในตลาดแรงงาน หรือมีแนวโน้มเป็นที่ต้องการของตลาด รวมไปถึงภาวะสุขภาพของผู้ที่ดำรงตำแหน่งอยู่ในปัจจุบัน หากพิจารณาแล้วเห็นว่า มีเกณฑ์อยู่ในระดับที่จัดเป็น Critical Position จะวางแผนหาผู้สืบทอดตำแหน่งร่วมกับผู้บริหารสูงสุดของสายงาน และจัดทำแผนพัฒนาร่วมกับผู้บังคับบัญชา ซึ่งประกอบด้วย “การวางแผนอาชีพ” (Career Plan) และ “แผนพัฒนารายบุคคล” (Individual Development Plan) เพื่อเข้าสู่กระบวนการพัฒนาต่อไป ทั้งนี้ ในทุกขั้นตอนของการดำเนินงานจะรายงานให้ Corporate PDC รับทราบและพิจารณาเป็นระยะๆ ตามกำหนด รวมถึงการรายงานให้ที่ประชุม CG Corporate PDC รับทราบตามกำหนดด้วยเช่นกัน

ในการดูแลและพัฒนาศักยภาพผู้บริหารและพนักงานเพื่อเตรียมความพร้อมตาม Succession Plan ที่วางไว้นั้น CPN มีการดำเนินการดังนี้

- การพัฒนาผ่านหลักสูตรอบรม (Internal Training Program) ที่ได้รับความร่วมมือจาก Academy Team โดยจัดหลักสูตรแบ่งตามระดับตำแหน่ง ได้แก่
 - กลุ่มหลักสูตรด้านทักษะการบริหารจัดการ ได้แก่ การบริหารจัดการ การคิดเชิงกลยุทธ์ การคิดริเริ่มสร้างสรรค์ การลำดับความสำคัญและการบริหารเวลา
 - กลุ่มหลักสูตรด้านทักษะการเป็นผู้นำ ได้แก่ การขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลง การสร้างแรงบันดาลใจและจูงใจ การให้ Feedback การสื่อสาร
- การพัฒนาผ่านหลักสูตรระยะสั้นสำหรับผู้บริหารระดับสูง (Executive Short Course) ทั้งหลักสูตรภายในและต่างประเทศ เพื่อติดตามความรู้และแนวโน้มใหม่ๆ ของการบริหาร และเป็นการสร้างเครือข่าย
- การพัฒนาด้วยวิธีการอื่นๆ (Non-Training Program) อาทิเช่น
 - Field Trip: การไปดูงานต่างประเทศ โดยเยี่ยมชมศูนย์การค้าชั้นนำระดับแนวหน้าของประเทศต่างๆ เพื่อให้เกิดการเรียนรู้และได้สัมผัสจากประสบการณ์จริง
 - Project Assignment: มอบหมายงานเพื่อให้ได้ฝึกฝนทักษะในหัวข้อที่ต้องการพัฒนาและฝึกฝนการทำงานแบบ Cross Function
 - Meeting: การให้เข้าร่วมการประชุมที่เกี่ยวกับกลยุทธ์องค์กร การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ การพัฒนากระบวนการทำงาน
 - Job Rotation: เริ่มต้นจากกลุ่มผู้บริหารระดับกลางและสูง เพื่อเพิ่มประสบการณ์และเตรียมพร้อมสำหรับระดับตำแหน่งที่สูงขึ้น รวมถึงรองรับการขยายธุรกิจไปยังต่างประเทศในอนาคต
- การดูแลค่าตอบแทนและผลประโยชน์ตามหลัก Performance-based Pay ที่โปร่งใส เหมาะสม และเป็นธรรมตามขอบเขตความรับผิดชอบของตำแหน่งงาน ตลอดจนความสามารถในการแข่งขันด้านค่าตอบแทนเมื่อเปรียบเทียบกับบริษัทชั้นนำซึ่งอยู่ในธุรกิจเดียวกัน เพื่อเป็นแรงจูงใจและรักษานักวิชาการให้พร้อมเติบโตไปกับบริษัทฯ ในระยะยาว

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

การบริหารทรัพยากรมนุษย์

การพัฒนาและดูแลพนักงาน

CPN ตระหนักว่าการดูแล “บุคลากรทุกคนของบริษัท” เปรียบดังการดูแลสังคมย่อยในสังคมใหญ่ เมื่อบุคลากรของสังคมย่อยมีความสุขและเห็นคุณค่าในตนเอง บุคลากรเหล่านั้นย่อมพร้อมที่จะสร้างสรรค์สิ่งดี ๆ ให้แก่ ลูกค้า คู่ค้า และชุมชน ความท้าทายด้านพนักงานที่เป็นประเด็นหลัก คือการพัฒนาบุคลากรเหล่านั้นให้มีทักษะ ความสามารถ และมีจิตสำนึกที่ดี รักและผูกพันกับองค์กร เป็นดั่งตัวแทนนำเสนอภาพลักษณ์ของบริษัทในทุกที่ที่ CPN เข้าไปดำเนินการ เพื่อให้บรรลุจุดมุ่งหมายดังกล่าวในระยะยาว ในปี 2557 นี้ CPN จึงได้กำหนดแผนด้านการพัฒนาและดูแลพนักงานออกเป็น 3 แผนหลัก ดังนี้

- เพิ่มศักยภาพในการสรรหาและจ้างงาน (Bridge the Vacancy Gap)
- สร้างผู้นำและทีมงานที่เข้มแข็ง (Enhance People Capabilities)
- ดูแลพนักงานให้มีความสุขและผูกพันกับองค์กร (Become Employer of Choice)

เพิ่มศักยภาพในการสรรหาและจ้างงาน

ในปี 2557 นี้ CPN ได้ปรับวิธีการและแนวทางในการรับพนักงานผ่านเครื่องมือต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับลักษณะและความต้องการทางธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคลากรที่เลือกสามารถปฏิบัติงานในตำแหน่งที่ได้รับมอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด นอกเหนือจากคุณสมบัติเฉพาะบุคคลแล้ว CPN ยังคำนึงถึงศักยภาพในการที่จะเติบโตขึ้นไปพร้อมกับธุรกิจได้อย่างยั่งยืน ตรงตามค่านิยมขององค์กร (Core Values) การสรรหาผู้บริหารจากภายในเป็นนโยบายที่เรายึดถือปฏิบัติเพื่อเปิดโอกาสให้กับพนักงานได้เติบโตภายในองค์กรสอดคล้องกับเส้นทางการเติบโตทางสายอาชีพ (Career Path) ของแต่ละบุคลากรและเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับการเติบโตของบริษัท

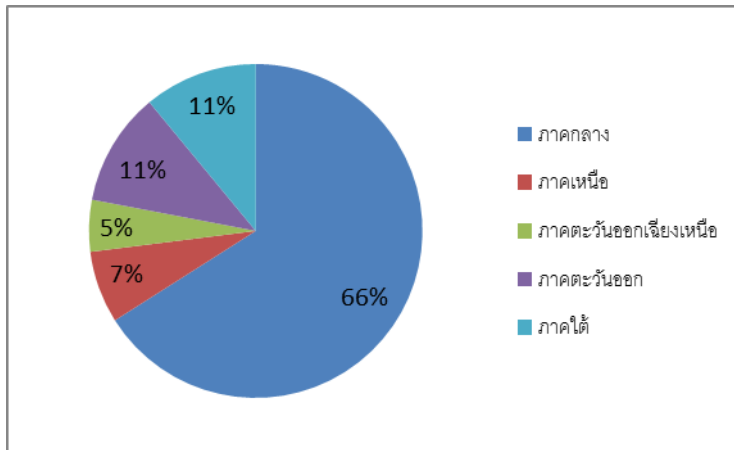
ทั้งนี้ CPN จะปฏิบัติต่อผู้สมัครหรือผู้ที่สนใจอยากร่วมงานกับบริษัททุกคนด้วยความเสมอภาค โดยไม่แบ่งแยกพื้นฐานในเรื่อง เชื้อชาติ เพศ อายุ สีมืด ศาสนา หรือความพิการทางร่างกาย ตลอดจนลักษณะส่วนบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน CPN จึงเน้นย้ำในการคัดเลือกบุคลากรเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งใด ๆ ในองค์กรให้เป็นไปด้วยความ ยุติธรรม โดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงาน คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์ และข้อกำหนดอื่น ๆ ที่จำเป็น กับงานนั้น ๆ เป็นสำคัญ ดังนั้น CPN จึงตระหนักถึงความสำคัญด้านการพัฒนาและสนับสนุนโครงการด้านการศึกษา สรรหาบุคลากรจากแหล่งที่เหมาะสม ตามแนวปฏิบัติในการสรรหาบุคลากรที่กำหนด เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกในการจ้างงานภายใต้กรอบเวลาที่เหมาะสม เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ CPN ได้ร่วมกับบริษัทในเครือกลุ่มเซ็นทรัลในโครงการสร้างเสริมอาชีพคนพิการ โดยเปิดรับคนพิการเข้าปฏิบัติงานกับบริษัทชั้นนำในกลุ่มเซ็นทรัล หากยังต้องเพิ่มทักษะความรู้เพิ่มเติม ทางโครงการมีโปรแกรมฝึกอาชีพเพื่อรองรับ ซึ่งจะนำไปสู่การพึ่งพาตนเองของคนพิการอย่างยั่งยืน โดยโครงการดังกล่าวได้รับการตอบรับจากคนพิการที่มาร่วมสมัครทั้งสิ้น 98 คน บริษัทในกลุ่มเซ็นทรัลรับเป็นพนักงานจำนวน 14 คน และรับเข้าโปรแกรมฝึกอาชีพจำนวน 6 คน

เพื่อให้สอดคล้องกับแผนการขยายธุรกิจออกไปสู่จังหวัดต่าง ๆ ทั่วประเทศ และเป็นส่วนหนึ่งในการสร้างงานสร้างอาชีพและกระจายอัตราการเพิ่มรายได้ไปสู่ท้องถิ่น CPN ยังเน้นย้ำเรื่องการคัดเลือกบุคลากรคนท้องถิ่น และคนในพื้นที่ที่มีความชำนาญและเหมาะสมกับตำแหน่งงานเป็นหลักก่อนเสมอ นอกจากนี้ CPN ยังสนับสนุนให้พนักงาน ได้มีโอกาสในการโอนย้ายกลับไปทำงานยังโครงการในภูมิลำเนาของตน เพื่อเสริมสร้างให้พนักงานเกิดความสุขในการทำงาน อีกทั้งเป็นการให้พนักงานได้ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในปณิธานของ CPN ในการยกระดับความเป็นอยู่และการกระจายรายได้ไปสู่ภูมิภาค

ในปี 2557 อัตราการรับพนักงานใหม่ทั้งหมดจำนวน 1,042 คน มีลักษณะการกระจายตัวตามแต่ละภูมิภาคดังแสดงในแผนภาพ โดยมีลักษณะการกระจายตัวในแต่ละภูมิภาคเป็นไปตามอัตราการเติบโตของธุรกิจในแต่ละภูมิภาคนั้น ๆ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นประชากรที่มีภูมิลำเนาอยู่ภาคกลาง ในส่วนการขอโอนย้ายงานกลับภูมิลำเนามีจำนวนทั้งสิ้น 334 คน เฉพาะการขอโอนย้ายไปยังโครงการใหม่ 2 แห่ง คือโครงการเซ็นทรัลเฟสติวัล สมุย และเซ็นทรัลพลาซา ศาลายา มีสัดส่วนเป็น 20% ของจำนวนพนักงานทั้งหมดใน 2 โครงการดังกล่าว

สัดส่วนการรับพนักงานใหม่แบ่งตามภูมิภาค



ภาคกลาง	686 คน
ภาคเหนือ	79 คน
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	50 คน
ภาคตะวันออก	115 คน
ภาคใต้	112 คน

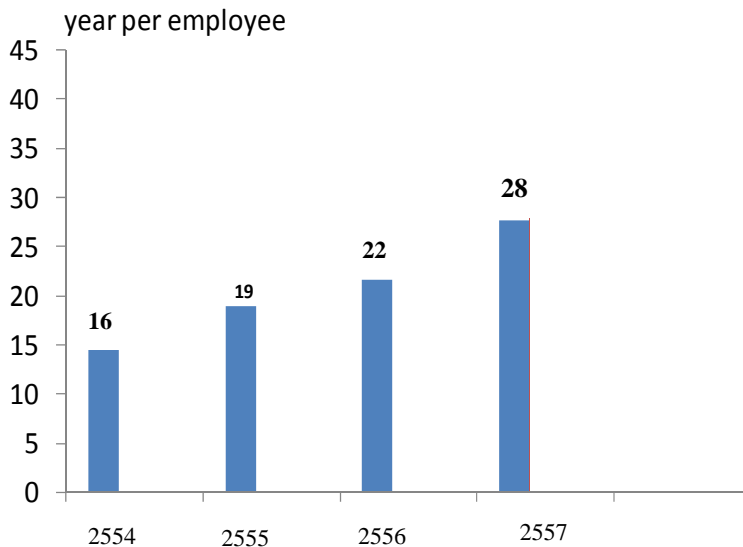
สร้างผู้นำและทีมงานที่เข้มแข็ง

CPN ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพพนักงานให้มีความรู้ ความสามารถ และทักษะ เพื่อความเป็นเลิศทางวิชาชีพ และตรงความต้องการขององค์กร และเตรียมความพร้อมสู่การแข่งขันทางธุรกิจในประเทศโดยในปี 2557 ได้กำหนดแนวทางสร้างผู้นำและทีมงานที่เข้มแข็งผ่าน CPN Academy ดังนี้

- เสมอภาคและเท่าเทียม : CPN เปิดโอกาสในการอบรมให้พนักงานทุกคนทุกระดับตำแหน่งได้รับการพัฒนา เพื่อส่งเสริมศักยภาพและความก้าวหน้าของพนักงาน พนักงานจะได้เรียนรู้หลักสูตรต่าง ๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานตามแผนการพัฒนารายบุคคล (IDP: Individual Development Plan) ไม่ว่าจะเป็นการเรียนรู้เพื่อเพิ่มทักษะความรู้ ความชำนาญเฉพาะสายงาน (Functional Courses) หรือการพัฒนาทักษะการบริหารจัดการ (Managerial Skills) ผ่านการอบรมที่จัดขึ้นภายในบริษัท จัดโดยสถาบันภายนอก และการเรียนรู้ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

ในปี 2557 จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยต่อคนต่อปีของบุคลากร CPN มีอัตราเพิ่มขึ้น 28% จากปีที่แล้ว โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยคนละ 28 ชั่วโมงต่อปี

ชั่วโมงการอบรมเฉลี่ย/พนักงาน/ปี



- สะดวกและเข้าถึงได้ง่าย : เพื่อให้สอดคล้องกับการขยายตัวของธุรกิจ CPN ได้แบ่งการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ตามภูมิภาค ได้แก่ ภาคเหนือ ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ภาคตะวันออก และภาคใต้ โดยใช้ทีมวิทยากรชุดเดียวกันทั้งหมด สำหรับการอบรมทั้งหมด 12 หลักสูตร 49 รุ่น ตลอดปี 2557 นอกเหนือจากนั้น ยังได้เพิ่มช่องทางการเรียนรู้เพื่อให้บุคลากรเข้าถึงได้สะดวกขึ้น โดยพัฒนาและปรับปรุงหลักสูตรที่เรียนผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-Learning) เพื่อเพิ่มโอกาสให้พนักงานสามารถเข้าเรียนได้ทุกสถานที่และทุกเวลา โดยปัจจุบันมีหลักสูตร E-Learning ทั้งหมด 11 หลักสูตร ส่งผลให้ในปี 2557 มีบุคลากรเข้าอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ ทั้งอบรมในห้องเรียนและผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพิ่มขึ้น 38.8% จากปีที่แล้ว
- หลากหลายและทั่วถึง : CPN ได้กำหนดหลักสูตรในการพัฒนาบุคลากรออกเป็น 7 ด้าน ได้แก่ โปรแกรมเตรียมความพร้อมสำหรับพนักงานใหม่ ความรู้ด้านการพัฒนาและบริหารศูนย์การค้า ความรู้เฉพาะสายงาน (Functional Course) ค่านิยมและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องเนื่องในการปฏิบัติงาน ความรู้ด้านการบริหารจัดการ การพัฒนาภาวะผู้นำ ความรู้ด้านภาษาและวัฒนธรรม

CPN ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจเป็นอย่างยิ่ง โดยกำหนดเป็นหลักสูตรบังคับสำหรับพนักงานใหม่ทุกคนและมีการทบทวนความเข้าใจในเรื่องดังกล่าวผ่านหลักสูตรที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม เช่น หลักสูตรการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

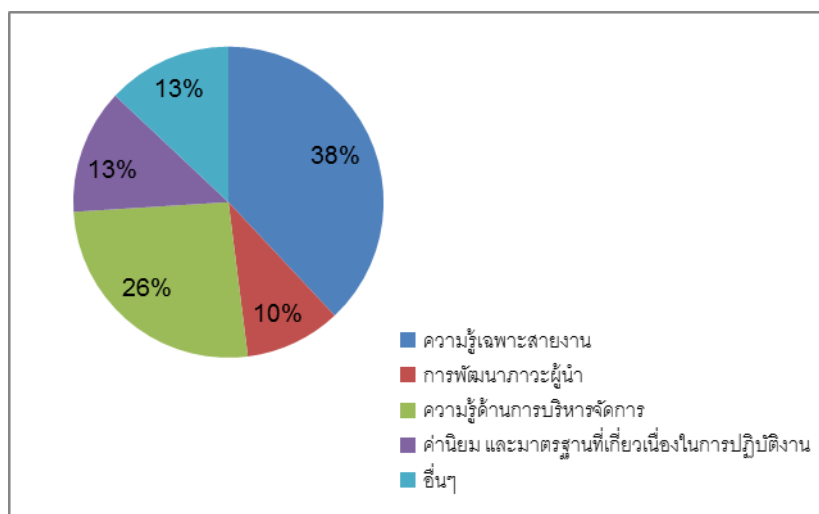
นอกเหนือจากความรู้ด้านจรรยาบรรณทางธุรกิจที่กำหนดให้พนักงานใหม่ทุกคนต้องเรียนแล้ว CPN ได้พัฒนาโปรแกรมเตรียมความพร้อมสำหรับพนักงานใหม่ (On-Boarding Program) เพื่อให้ได้เรียนรู้และเข้าใจในลักษณะธุรกิจ วัฒนธรรม และค่านิยมหลักของบริษัท โปรแกรมประกอบด้วยกลุ่มหลักสูตรต่าง ๆ ดังนี้ หลักสูตรปฐมนิเทศ หลักสูตร Growing with CPN หลักสูตรการบริหารงานตามแนวทางระบบบริหารคุณภาพ หลักสูตรด้านความปลอดภัย หลักสูตรค่านิยมองค์กร หลักสูตรการบริหารความเสี่ยง และหลักสูตรจรรยาบรรณของคน CPN (Code of Conduct)

CPN พัฒนาและเตรียมความพร้อมให้กับผู้นำรุ่นใหม่โดยส่วนใหญ่เติบโตจากภายในองค์กร (Promote from within) โดยจัดหลักสูตรเพื่อพัฒนาภาวะผู้นำในแต่ละระดับอย่างเหมาะสม ได้แก่ Leading Yourself สำหรับพนักงาน (เจ้าหน้าที่-เจ้าหน้าที่อาวุโส) Leading Others สำหรับหัวหน้างานและผู้บริหารระดับต้น (หัวหน้าแผนก-ผู้จัดการอาวุโส) Leadership

for Success สำหรับผู้บริหารระดับกลาง (ผู้ช่วยผู้อำนวยการ-ผู้อำนวยการ) ส่วนผู้บริหารระดับสูง (ผู้อำนวยการอาวุโสขึ้นไป) จะพิจารณาหลักสูตรอบรมให้ตามแผนพัฒนารายบุคคล นอกจากนั้นยังได้ริเริ่มโครงการ Management Trainee Program เพื่อเปิดโอกาสให้บุคลากรภายในที่มีศักยภาพที่จะเติบโตในสายงานบริหารศูนย์การค้า ได้เรียนรู้และพัฒนาทักษะความรู้สำหรับการเป็นผู้บริหารศูนย์การค้าเพื่อรองรับการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่องผ่านการเรียนรู้ในห้องเรียน และการเรียนรู้จากงานจริง (On-the-Job Training)

ตลอดปี 2557 ทาง CPN Academy ได้จัดการอบรมหลักสูตรภายในทั้งสิ้น 93 หลักสูตร เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 50% ผลประเมินความพึงพอใจต่อการจัดการอบรมในภาพรวมเพิ่มขึ้น 10.9%

ประเภทหลักสูตรการอบรม



นอกเหนือจากการพัฒนาศักยภาพพนักงานผ่านการอบรมแล้ว CPN ได้กำหนดแผนการพัฒนาความก้าวหน้าในอาชีพ (Career Path) เพื่อเตรียมกำลังคนและทีมงานให้พร้อมเสมอสำหรับการเติบโตในสายอาชีพเฉพาะบุคคล สอดคล้องกับการขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่องทั้งภายในและต่างประเทศของบริษัทฯ โดยแนวทางในการพัฒนาศักยภาพของพนักงานแต่ละคนนั้นดำเนินการโดยผู้บังคับบัญชาเป็นผู้กำหนดแผนการพัฒนาความก้าวหน้าทางอาชีพ (Individual Career Development Plan) ซึ่งประกอบไปด้วย

- การวางแผนอาชีพ (Individual Career Plan) ซึ่งเป็นการคาดการณ์ถึงเส้นทางหรือแนวโน้มในการเติบโตทางอาชีพของพนักงานทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยพิจารณาจากความสามารถ ณ ปัจจุบันของพนักงานเปรียบเทียบกับความคาดหวังขององค์กรในตำแหน่งที่สูงขึ้น
- แผนการพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan หรือ IDP) ที่ระบุถึงศักยภาพที่พนักงานควรได้รับการพัฒนาและวิธีการที่สอดคล้องกันตามที่ระบุไว้ในคู่มือสำหรับการจัดทำแผนความก้าวหน้าในอาชีพรายบุคคล เช่น การฝึกอบรมในหลักสูตร การฝึกปฏิบัติในงาน (On-the-Job Training) การสอนงาน (Coaching) การมอบหมายโครงการ (Project Assignment) เป็นต้น

พนักงานจะได้รับการติดตามความคืบหน้าของแผน IDP และรับข้อมูลป้อนกลับจากผู้บังคับบัญชาในทุก ๆ 6 เดือน โดยจะเป็นการประเมินความคืบหน้าในการพัฒนาด้านตนเองและพูดคุยหารือกันในแผนดังกล่าวระหว่างตัวพนักงานและ

ผู้บังคับบัญชา ทั้งนี้เพื่อให้การพัฒนาศักยภาพเป็นไปอย่างต่อเนื่องสะสมเป็นพื้นฐานในการเตรียมความพร้อมสำหรับการเติบโตในอาชีพของพนักงานต่อไป โดยกรอบการประเมินศักยภาพของบุคลากรของ CPN นั้นจะใช้กรอบเดียวกันในทุกระดับตำแหน่งและสายงานเพื่อเปิดกว้างในการโอนย้ายข้ามสายงานกันได้ในอนาคต แบ่งออกเป็น 3 ด้าน ได้แก่ ด้านคุณลักษณะส่วนบุคคล ได้แก่ ค่านิยมองค์กร จรรยาบรรณในการทำงาน (Business Ethic) และข้อควรปฏิบัติ (Employee Code of Conduct) ด้านทักษะการบริหารจัดการ (Managerial Skill) และ ด้านทักษะการเป็นผู้นำ (Leadership Skill) ผลของการประเมินศักยภาพที่ได้จะใช้ในการพิจารณาควบคู่กับผลการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ (People Development Committee หรือ PDC) ตามลำดับขั้น เพื่อพิจารณาค้นหาพนักงานที่มีศักยภาพสูง (Potential Consensus) และรับรองผลกลุ่มพนักงานเก่งและดี (Talent Pool) เพื่อรับการพัฒนาศักยภาพด้านต่าง ๆ ต่อไป

ในส่วนของตำแหน่งงานที่สำคัญนั้น CPN ยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่องในการจัดทำ Succession Plan สำหรับผู้บริหารระดับสูงขององค์กร ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแผนงานการพัฒนาผู้นำให้พร้อมเติบโตไปกับการขยายตัวขององค์กร

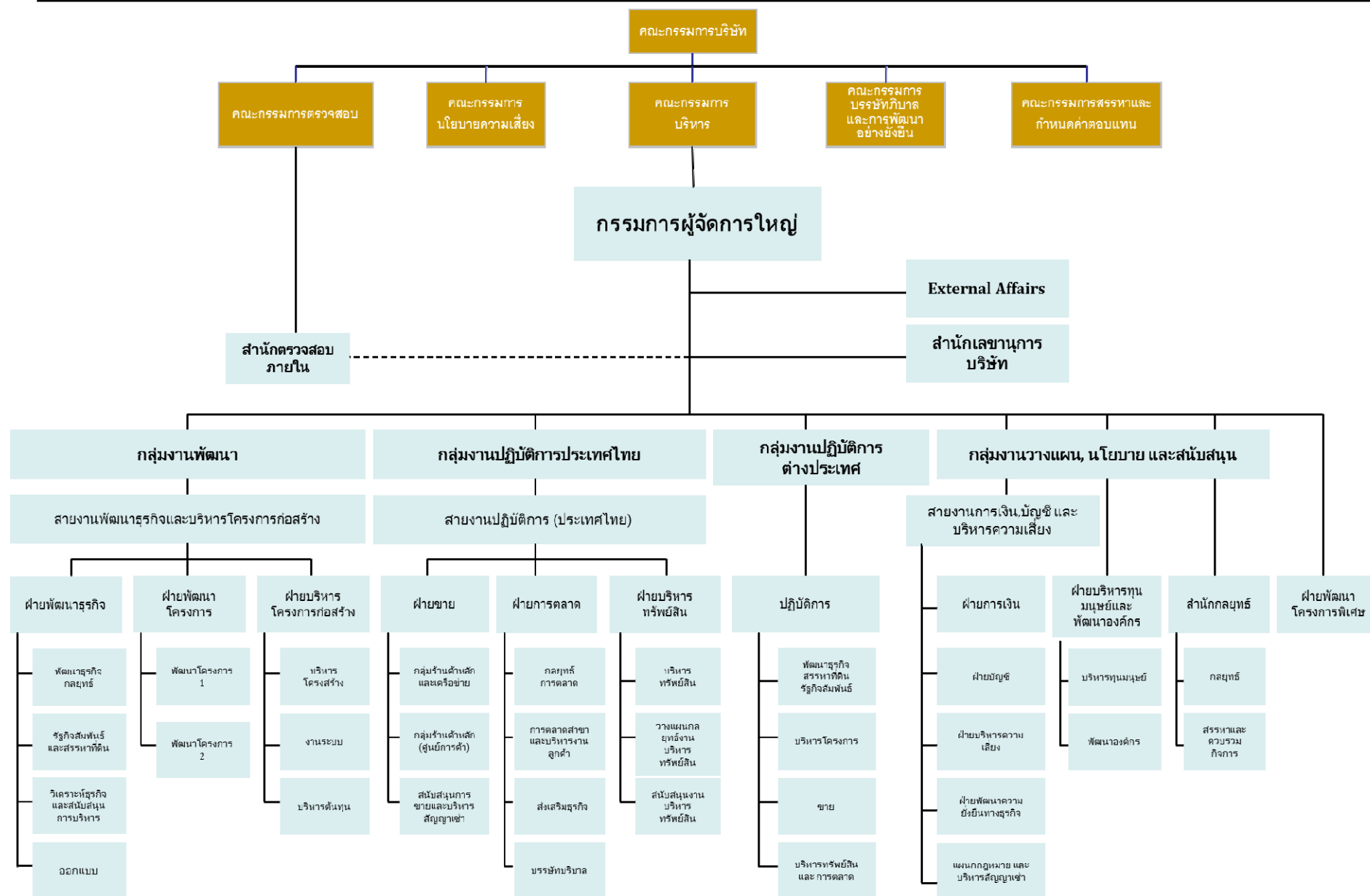
ดูแลพนักงานให้มีความสุขและผูกพันกับองค์กร

จากการสำรวจความผูกพันพนักงานประจำปี (Employee Opinion Survey หรือ EOS) ที่ผ่านมา CPN ได้นำผลที่ได้มากำหนดกรอบการดำเนินงานของแผนงานด้านการดูแลและส่งเสริมความผูกพันของปี 2557 ภายใต้งุดมุ่งหมาย “การทำงานอย่างมีความสุขร่วมกัน” (“CPN Happy Together”) อันประกอบไปด้วย ที่ทำงานดี (Good office) เพื่อนดี (Good relationship with friends) และลูกพี่ดี (Good relationship with boss) แบ่งแผนการดำเนินงาน ได้ดังนี้

- การให้บริการพนักงานด้านสวัสดิการที่เหนือกว่าตลาดแรงงานโดยทั่วไป ได้แก่ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาล เงินช่วยเหลือการศึกษาทั้งบุตรและตัวพนักงานที่มีความประสงค์จะศึกษาต่อ เงินช่วยเหลือการสมรส เงินช่วยเหลือกรณีทำศพบุคคลในครอบครัว เงินกู้ฉุกเฉินกรณีจำเป็นเร่งด่วนสำหรับพนักงานอย่างรวดเร็วและสะดวก ผ่านระบบ HRIS (Human Resource Information System) ที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยพนักงานสามารถดำเนินการด้วยตนเองทั้งเรื่องการตรวจสอบประวัติการทำงาน การดำเนินการเรื่องการลา รวมถึงการเบิกจ่ายสวัสดิการ ทั้งนี้เพื่อลดขั้นตอนการอนุมัติต่าง ๆ ทำให้พนักงานบริหารเวลาได้อย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น รวมถึงการประมวลผลค่าจ้างและเงินเดือนที่มีความรวดเร็วและแม่นยำ ซึ่งเป็นหนึ่งในผลจากการเปิดกว้างให้พนักงานส่งความคิดเห็นเพื่อการปรับปรุงระบบที่ดี
 - ให้ความเคารพในสิทธิของพนักงานในการรวมกลุ่มโดยเสรีภาพ ไม่ปิดกั้นการก่อตั้งสหภาพหรือร่วมในสหภาพแรงงานอื่น นอกจากนั้นยังเปิดกว้างให้คำปรึกษาแก่พนักงานในทุก ๆ ด้าน ทั้งเรื่องงานและเรื่องส่วนตัว ไม่ปิดกั้นการหารือแบบรายคน หรือรวมตัวรายกลุ่ม โดยสามารถหารือผ่านเจ้าหน้าที่ด้านการดูแลบุคลากรโดยตรง ผ่านผู้บังคับบัญชา ผ่านตัวแทนคณะทำงาน People Team หรือส่งเรื่องผ่านช่องทาง I-dea box เพื่อรวบรวมส่งพิจารณาแก้ไข และปรับปรุงพัฒนาโดยคณะกรรมการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ เพื่อให้พนักงานได้รับแนวทางในการแก้ไขปัญหาและร่วมเสนอแนะในด้านต่าง ๆ ได้ครอบคลุมมากขึ้น
- ทั้งนี้ CPN ไม่มีการจัดตั้งสหภาพแรงงานภายในองค์กร และไม่มีบุคลากรใดของบริษัทรวมอยู่ในสหภาพแรงงานอื่น

- การจัดกิจกรรมเพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งของทีม และเพิ่มพูนสัมพันธ์ภายในหน่วยงาน ผ่านกิจกรรมที่ปรับเฉพาะ (Customized) ตามความต้องการและวัฒนธรรมย่อยของแต่ละหน่วยงานมากขึ้น เช่นกิจกรรม Staff party, Birthday party, Family day, Sports day และกิจกรรมสานสัมพันธ์นอกสถานที่ (Outing) ภายใต้หัวข้อ “CPN Work with Love”
- โครงการปรับปรุงสถานที่ทำงาน (Good office) ให้สามารถรองรับกำลังคนที่เพิ่มขึ้น ภายใต้การบริหารพื้นที่ที่จำกัด ควบคู่กับโครงการ 5 ส เพื่อจัดสถานที่ทำงานให้สะอาด สะดวก และปลอดภัย
- การทำแผนงานเพื่อส่งเสริมความผูกพันรายสาขาและรายแผนก (EOS Boost up Plan) ภายใต้กรอบ “CPN Happy Together” ทั้งหมด 131 แผนย่อย ขับเคลื่อนโดยคณะทำงาน People Team และ EOS Change Agent ในแต่ละหน่วยงาน มีการติดตามผลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิดในแต่ละระดับโดยคณะกรรมการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์รายสาขา รายหน่วยงาน รายสายงาน และระดับองค์กร
- เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถรวมกลุ่มเพื่อจัดตั้งชมรมตามความชอบและสมัครใจ โดยสนับสนุนในเรื่องทุนชมรม เวลาว่างของพนักงาน และทรัพยากรที่จำเป็น โดยชมรมที่ก่อตั้งแล้วมีดังนี้ CPNFC (CPN Football Club) ชมรม ปิงปอง ชมรม We love music ชมรม Hand2Heart

จากผลการดำเนินงานตามแผนงานที่กำหนดดังกล่าว ส่งผลให้คะแนนความผูกพันพนักงาน (EOS Score) ประจำปี 2557 มีคะแนนเพิ่มขึ้น 3% โดยความพึงพอใจต่อสถานที่ทำงาน เพิ่มขึ้น 3% คะแนนความสุขในการทำงานเพิ่มขึ้น 13%



9. การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ มาตั้งแต่ปี 2547 เพื่อเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจที่ไม่มุ่งเพียงการเพิ่มคุณค่าทางเศรษฐกิจ แต่ยังคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สังคม และสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน

จรรยาบรรณและนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ปรับปรุงล่าสุดวันที่ 26 กันยายน 2557 เพื่อให้มีความครบถ้วน ชัดเจน และเป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) และหลักเกณฑ์ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลอดจนหลักเกณฑ์สากล อาทิ ASEAN CG Scorecard และ Dow Jones Sustainability Indices (DJSI) เป็นต้น

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ CPN แบ่งออกเป็น 5 หมวด โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

CPN ให้ความสำคัญในการดูแลและรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายดังนี้

- มีโครงสร้างระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ที่ไม่ซับซ้อน ไม่มีผู้ถือหุ้นร่วมและไม่มีผู้ถือหุ้นไขว้ และไม่มีโครงสร้างการถือหุ้นแบบปิรามิดในกลุ่มของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าได้รับผลตอบแทนครบถ้วน
- ดูแลและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติได้รับสิทธิพื้นฐานและการปฏิบัติในการรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ได้แก่ สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิที่จะได้รับข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องชัดเจน สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและลงมติอนุมัติการเข้าทำรายการที่สำคัญ สิทธิในการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการบริษัท สิทธิในการกำหนดอัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท สิทธิในการแต่งตั้งหรือถอดถอนผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งกำไร สิทธิในการเข้าร่วมตัดสินใจและรับทราบถึงผลการตัดสินใจของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในปัจจัยพื้นฐานของบริษัทฯ
- เผยแพร่สารสนเทศ รายละเอียดการใช้สิทธิในเรื่องต่าง ๆ ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงความเท่าเทียมกันในการรับรู้ข่าวสาร ระยะเวลาการใช้สิทธิ และความสะดวกในการใช้สิทธิดังกล่าว โดยไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัทฯ หรือปิดกั้นการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นด้วยกัน

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

CPN ยึดหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม โดยไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

- มีระเบียบบังคับใช้ภายในบริษัทฯ เรื่องการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายในและเรื่องการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อป้องกันการใช้อิทธิพลภายในโดยมิชอบและป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- นำเสนอรายละเอียดของรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น (กรณีถึงเกณฑ์) ทุกครั้ง และมีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างครบถ้วนและเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับที่กำหนด
- ดำเนินการตามหลักการและแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในการประชุมผู้ถือหุ้น รายละเอียดมีดังต่อไปนี้

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557

CPN ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยนำหลักการที่เกี่ยวข้องมาปรับใช้อย่างเป็นรูปธรรมในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ตั้งแต่ก่อนการประชุม วันประชุม และหลังการประชุม สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 จัดขึ้นในวันศุกร์ที่ 25 เมษายน 2557 เวลา 14.06 น. ณ ห้องเวสต์บอลรูม ชั้น 23 โรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ และบางกอกคอนเวนชันเซ็นเตอร์ เซ็นทรัลเวิลด์ เลขที่ 999/99 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร มีผู้ถือหุ้นมาประชุมด้วยตนเองและผู้รับมอบฉันทะรวมจำนวน 1,981 ราย คิดเป็น 75.95% ของจำนวนหุ้นทั้งหมด มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม 8 คน จากกรรมการทั้งหมด 12 คน คิดเป็น 66.67% โดยประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการนโยบายความเสี่ยง กรรมการผู้จัดการใหญ่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงิน เลขานุการบริษัท และผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมอย่างครบถ้วนพร้อมเพรียงกัน ทั้งนี้ รายละเอียดการดำเนินการประชุมมีดังนี้

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการได้ล่วงหน้าระหว่างวันที่ 24 กันยายน 2556 ถึง 15 มกราคม 2557 รวมถึงการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุมถึงเลขานุการบริษัทได้ล่วงหน้าก่อนถึงวันประชุม โดยหลักเกณฑ์การพิจารณาเกี่ยวกับการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ
- จัดทำจดหมายเชิญประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 CPN ได้เผยแพร่จดหมายเชิญประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 20 มีนาคม 2557 ล่วงหน้าก่อนวันประชุมมากกว่า 30 วัน และจัดส่งจดหมายเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมและมีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุมอย่างเพียงพอ
- ในจดหมายเชิญประชุม บริษัทฯ มีการชี้แจงข้อเท็จจริงและเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนและเพียงพอ โดยวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประกอบด้วย
 - 1) วาระการแต่งตั้งกรรมการ ได้ให้ข้อมูลของผู้ได้รับการเสนอแต่งตั้ง ได้แก่ ชื่อ อายุ ประเภทกรรมการ ตำแหน่งในบริษัท การศึกษา การอบรม/สัมมนาหลักสูตรกรรมการ ประสพการณ์ การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นและกิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุมในฐานะกรรมการชุดต่าง ๆ ในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา การถือหุ้นในบริษัทฯ และข้อมูลอื่น ๆ เช่น การทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา

- 2) วาระการพิจารณาคำตอบแทน มีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับนโยบาย จำนวนเงินและรูปแบบคำตอบแทนแยกตามตำแหน่งและภาระหน้าที่ของกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการพิจารณาคำตอบแทน
 - 3) วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชี ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี จำนวนปีที่ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ การพิจารณาความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดยแสดงค่าสอบบัญชีแยกจากค่าบริการอื่น
 - 4) วาระการจ่ายเงินปันผล ได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผล จำนวนเงินที่ขออนุมัติ เปรียบเทียบกับจำนวนเงินที่จ่ายในปีก่อน
- ไม่มีการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน รวมทั้งไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่สำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
 - อำนาจความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองโดยการจัดส่งหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข. ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้ พร้อมรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะในการประชุมผู้ถือหุ้นไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ส่วนหนังสือมอบฉันทะทั้ง แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ CPN ยังมีรายชื่อพร้อมประวัติของกรรมการอิสระ 5 คน ให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกเป็นผู้รับมอบฉันทะไว้ด้วย โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 มีผู้ถือหุ้นจำนวนรวม 636 ราย มอบอำนาจให้กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบอำนาจในการออกเสียงแทน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้
 - มอบอำนาจให้นายไพฑูรย์ ทวีผล ประธานกรรมการตรวจสอบ จำนวน 541 ราย
 - มอบอำนาจให้นายจกักรชัย พานิชพัฒน์ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน จำนวน 95 ราย

วันประชุมผู้ถือหุ้น

- กำหนดให้มีระยะเวลาการลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง โดยได้นำระบบคอมพิวเตอร์และบาร์โค้ดมาใช้ในการลงทะเบียนและตรวจนับคะแนน เพื่อความถูกต้อง รวดเร็ว และเชื่อถือได้ของข้อมูล
- กำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
- ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนให้ผู้ถือหุ้นในที่ประชุมรับทราบ
- นำบัตรลงคะแนนมาใช้ในการลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจัดทำบัตรลงคะแนนแยกตามวาระแต่ละวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร
- ในการสรุปผลการนับคะแนนเสียงแต่ละวาระ จะมีการแสดงผลคะแนนให้ผู้ถือหุ้นในที่ประชุมรับทราบทุกวาระตามลำดับ
- ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้องและโปร่งใส ตามข้อกำหนดและข้อบังคับของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เชิญตัวแทนจาก บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชยสอบบัญชี จำกัด เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและเป็นผู้สังเกตการณ์
- ให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเข้าร่วมประชุมภายหลังจากเริ่มการประชุมไปแล้ว โดยมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในระเบียบวาระที่ยังไม่ได้พิจารณาลงมติได้

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามอย่างเต็มที่ โดยมีประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง และผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น

หลังการประชุมผู้ถือหุ้น

- นำส่งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในวันประชุม ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมรับทราบในทันที
- ผู้ถือหุ้นสามารถรับชมบันทึกภาพการประชุมผู้ถือหุ้นผ่าน Webcast ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือติดต่อขอรับในรูปแบบแผ่น VCD ได้ที่สำนักเลขานุการบริษัท
- จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม และนำเสนอรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในเวลาที่กำหนด
- เปิดกว้างและรับฟังความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นผ่านการตอบแบบสอบถามความพึงพอใจในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเป็นข้อมูลในการปรับปรุงและพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นต่อไป

ในปี 2557 CPN ได้รับคะแนนประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น 98.75 คะแนน ภายใต้โครงการประเมินคุณภาพ AGM ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสมาคมบริษัทจดทะเบียน โดยหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินคุณภาพครอบคลุมขั้นตอนต่าง ๆ ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ตั้งแต่ก่อนวันประชุม วันประชุม และภายหลังวันประชุม

3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

CPN ให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายโดยยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและบทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้อย่างชัดเจนใน “จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย” มีรายละเอียดการดำเนินงานดังนี้

- **ผู้ถือหุ้น** : สร้างการเติบโตอย่างมีคุณภาพและมั่นคง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืน โดยมีผลประกอบการที่ดีและมีประสิทธิภาพ เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นโดยเท่าเทียมกัน เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องตามความเป็นจริง ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม ซึ่งรายละเอียดต่าง ๆ ได้กล่าวไว้ในหัวข้อสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- **ร้านค้าและลูกค้า** : สร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้าเพื่อให้ได้รับบริการที่ดีภายใต้ความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวิต และทรัพย์สิน ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง สรรวจความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำผลที่ได้มาพัฒนาปรับปรุงการให้บริการอย่างต่อเนื่อง ตัวอย่างการดำเนินการต่าง ๆ เกี่ยวกับร้านค้าและลูกค้ามีดังต่อไปนี้

1. การบริหารจัดการและการให้บริการร้านค้าให้ได้มาตรฐานซึ่งอยู่ในความดูแลของสำนักส่งเสริมและกำกับดูแลมาตรฐาน (สสม.) โดยมีการดำเนินการเพื่อปรับปรุงนโยบายและกระบวนการทำงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับร้านค้าให้เป็นมาตรฐานเดียวกันในทุกสาขา การประชาสัมพันธ์บริการต่าง ๆ ที่ CPN มีบริการให้ลูกค้าทราบ เป็นต้น
2. การพัฒนาบุคลากรที่ทำหน้าที่ในการให้บริการและมีการประเมินผลการให้บริการของเจ้าหน้าที่ การเดินเยี่ยมร้านค้าของเจ้าหน้าที่ร้านค้าสัมพันธ์เพื่อรับงานบริการ รับปัญหา และข้อร้องเรียนต่าง ๆ จากร้านค้าในแต่ละวัน

รวมทั้งการจัดให้มีเจ้าหน้าที่ลูกค้าสัมพันธ์เดินอยู่ตามจุดต่าง ๆ ภายในศูนย์การค้า เพื่อให้ผู้ใช้บริการสามารถสอบถาม/หรือสามารถแนะนำผู้ใช้บริการได้ทันที โดยไม่ต้องไปที่เคาน์เตอร์ประชาสัมพันธ์

3. การประชุมร่วมกับร้านค้าเพื่อสื่อสารแผนการดำเนินงานที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเมื่อ CPN จะเปิดศูนย์การค้าใหม่หรือศูนย์การค้าที่ปรับปรุง จะมีการประชุมร่วมกับร้านค้าเพื่อรับทราบนโยบายแนวปฏิบัติต่าง ๆ และวางแผนการตลาดร่วมกัน ตลอดจนเปิดโอกาสให้ผู้เข้าได้แสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อพัฒนาคุณภาพการบริหารศูนย์การค้าให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง สำหรับศูนย์การค้าที่เปิดดำเนินการแล้วจะมีการจัดประชุมร้านค้าไตรมาสละ 1 ครั้ง
4. การวางแผนการให้บริการร่วมกับร้านค้าเพื่อช่วยเสริมสร้างให้ร้านค้ามีความพร้อมในการดำเนินธุรกิจ เช่น การให้ความช่วยเหลือผู้เช่าในด้านการจัดกิจกรรมการเปิดตัวร้านค้า การเปิดตัวสินค้าใหม่ การจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายของร้านค้าร่วมกับศูนย์การค้า เป็นต้น
5. การจัดให้มีการสำรวจความพึงพอใจด้านการบริการร้านค้าและลูกค้าอย่างต่อเนื่องทุกปี เพื่อทราบความต้องการของร้านค้าและลูกค้าอย่างแท้จริง และนำมาปรับปรุงเพื่อการให้บริการที่เป็นเลิศของ CPN
6. การสร้างคุณค่าสูงสุดให้กับลูกค้าโดยใช้หลักการของ Value Chain เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามความต้องการ ความคาดหวัง และความพึงพอใจของลูกค้า
7. การมีช่องทางการติดต่อสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถรับทราบข้อมูลต่าง ๆ ติดต่อธุรกิจ และแจ้งข้อร้องเรียนได้หลายช่องทาง เช่น ติดต่อโดยตรงกับเจ้าหน้าที่ร้านค้าสัมพันธ์แต่ละสาขา ตู้ I-Box เว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือ CPN Call Center 0-2635-1111 เป็นต้น
8. การจัดทำ Focus Group เพื่อทราบความต้องการเฉพาะกลุ่มของผู้เช่า และนำมาประเมินเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการให้บริการให้ดียิ่งขึ้น
9. การให้ความสำคัญกับการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ ของบริษัทฯ โดยจะไม่นำภาพหรือเนื้อหาที่ก่อให้เกิดทัศนคติที่ไม่ดี การแบ่งแยกในสังคม หรือค่านิยมที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะเรื่องเพศและศีลธรรมมาใช้ในการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายของบริษัทฯ
10. การดูแลสภาพแวดล้อม พื้นที่ภายใน และบริเวณโดยรอบทรัพย์สินภายใต้การบริหารงานของบริษัทฯ ให้มีความปลอดภัยต่อสุขภาพ อนามัย ชีวิต และทรัพย์สิน

● **ลูกค้า :** ปฏิบัติกับลูกค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน พัฒนาและรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืนกับลูกค้า และสร้างความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยบริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนและวิธีปฏิบัติไว้อย่างชัดเจน ตลอดจนสร้างความร่วมมือกันด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ กำหนดขั้นตอนการคัดเลือกลูกค้าอย่างชัดเจนไว้ในระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง ระเบียบการพัฒนาโครงการและบริหารงานก่อสร้าง อาทิ การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการประมูลออนไลน์ (E-Auction) การคัดเลือกลูกค้าด้วยวิธีการสอบราคาหรือการประกวดราคา เป็นต้น

● **เจ้าหน้าที่ :** ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด บริหารเงินกู้ยืมให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน ไม่นำเงินไปใช้ในทางที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ควบคุมให้มีการชำระคืนเงินกู้และดอกเบี้ยให้กับเจ้าหนี้เงินกู้ยืมทุกประเภทอย่างครบถ้วนตามกำหนดเวลา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงอย่างครบถ้วน รวมถึงการบริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดีของบริษัทฯ

บริษัทฯ สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินได้ตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ และ/หรือข้อกำหนดสิทธิ มีการรายงานผลการปฏิบัติตามเงื่อนไขให้กับเจ้าหนี้รับทราบอย่างต่อเนื่องเป็นปกติ โดยบริษัทฯ ไม่เคยมีประวัติผิดนัดชำระหนี้และดอกเบี้ยต่อเจ้าหนี้ ไม่เคยมีเหตุการณ์ที่ทำให้เจ้าหนี้กังวลใจเรื่องความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อยตามโครงสร้างการถือหุ้นเท่านั้น มิได้ให้การช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่มีความเกี่ยวข้อง

- **พนักงาน :** ดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ทั้งในด้านผลตอบแทน การแต่งตั้งโยกย้าย การพัฒนาศักยภาพ ตลอดจนการควบคุมดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน เปิดรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงาน และมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับด้วยความเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติ นอกจากนี้ CPN สนับสนุนการหารือและความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ กับพนักงานหรือตัวแทนพนักงาน ในการนำเสนอข้อมูลแก่ผู้มีอำนาจในการตัดสินใจของบริษัทฯ เกี่ยวกับการปรับปรุงคุณภาพชีวิตการทำงานเพื่อให้เกิดการพัฒนาาร่วมกัน

- **คู่แข่งทางการค้า :** ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม และไม่กระทำการใด ๆ ที่จะเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า มุ่งส่งเสริมและสนับสนุนการแลกเปลี่ยนข้อมูลที่เป็นประโยชน์กับธุรกิจด้านพัฒนาและบริหารศูนย์การค้าในภาพรวม เพื่อสร้างความเข้มแข็งให้แก่ธุรกิจและมีส่วนช่วยพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และประเทศชาติให้ยั่งยืน

การจัดตั้งสมาคมศูนย์การค้าไทยเป็นหนึ่งในความร่วมมือระหว่าง CPN และบริษัทที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแลกเปลี่ยนประสบการณ์และแนวทางการดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ร่วมกัน ซึ่งบริษัทฯ เป็นสมาชิกและร่วมเป็นกรรมการของสมาคมศูนย์การค้าไทยตั้งแต่ปี 2541 โดยในปี 2557 สมาชิกของสมาคมได้ร่วมหารือในประเด็นที่สำคัญดังนี้

1. การจัดสัมมนาเกี่ยวกับประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (Asean Economics Community: AEC) เพื่อศึกษาและแลกเปลี่ยนข้อมูลในการทำธุรกิจในประเทศเพื่อนบ้าน เช่น พม่า เวียดนาม และอินโดนีเซีย
2. การแลกเปลี่ยนข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจศูนย์การค้าและกลยุทธ์ที่น่าสนใจตามแนวทางในระดับสากล
3. การจัดทำ Newsletter เพื่อเผยแพร่ข่าวสารและข้อมูลที่น่าสนใจของธุรกิจศูนย์การค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ
4. การสนับสนุนโครงการแก้ไขปัญหายาจราจรภายใต้โครงการ WBCSD World Business Council for Sustainable Development (WBCSD) ของผู้ประกอบการรถยนต์ โดยให้สมาชิกสำรวจการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องเพื่อช่วยลดปัญหาการจราจร เช่น การจัดพื้นที่บริเวณศูนย์การค้าในการจอดรถ Shuttle Bus รับ-ส่งนักเรียนและพนักงานบริษัท เป็นต้น
5. การจัดกิจกรรมกีฬากระชับความสัมพันธ์ระหว่างสมาชิกของสมาคมและหน่วยงานอื่น ๆ เช่น การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย หน่วยงานของกรุงเทพมหานคร เป็นต้น

- **สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม :** ปฏิบัติตามกฎหมาย และ/หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และพยายามยกระดับการปฏิบัติให้มีมาตรฐานสูงกว่ากฎหมายกำหนด เช่น คัดค้นหรือนำนวัตกรรมอาคารอนุรักษ์พลังงานมาปรับใช้กับศูนย์การค้าและอาคารสำนักงาน ตลอดจนดูแลป้องกันมิให้เกิดการดำเนินงานของบริษัทฯ ก่อให้เกิดความเสียหายต่อคุณภาพชีวิตของสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมและสร้างสรรค์สังคม ทั้งในส่วนของการพัฒนาคุณภาพชีวิต การส่งเสริมด้าน

การศึกษา การประหยัดพลังงาน และการรักษาสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ CPN ยังให้ความสำคัญกับการสื่อสารและเผยแพร่ความรู้ด้านสิ่งแวดล้อมไปสู่ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมเป็นเครือข่ายในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและถ่ายทอดความรู้ รวมทั้งประสบการณ์ไปยังทุกภาคส่วนของสังคม ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดการดำเนินงานได้ในหัวข้อการบริหารการจัดการเพื่อความยั่งยืน หน้า 65

- **ภาครัฐ** : ให้ความร่วมมือและสนับสนุนนโยบายภาครัฐเพื่อผลประโยชน์ของประเทศชาติภายใต้กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมุ่งมั่นดำเนินโครงการที่เป็นประโยชน์ต่อสาธารณะ ไม่ว่าจะเป็นนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากภาครัฐหรือเป็นโครงการที่บริษัทฯ ริเริ่มขึ้นเอง
- **องค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคม** : ยกย่องความร่วมมือและแลกเปลี่ยนข้อมูลกับองค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคม เพื่อร่วมกันพัฒนาสังคมและประเทศชาติให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านทรัพย์สินทางปัญญา

CPN ดำเนินธุรกิจและส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นเครื่องหมายการค้า สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า และทรัพย์สินทางปัญญาด้านอื่นที่กฎหมายกำหนด อาทิเช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง โดยโปรแกรมคอมพิวเตอร์ทุกชนิดจะต้องผ่านการตรวจสอบและลงโปรแกรมโดยฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศเท่านั้น การส่งเสริมให้พนักงานตรวจสอบผลงานหรือข้อมูลที่ใช้ในการปฏิบัติงานว่าไม่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น เป็นต้น

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

การเคารพและปฏิบัติตามกฎหมายเป็นพื้นฐานสำคัญในการดำเนินธุรกิจของ CPN ซึ่งรวมถึงกฎหมายภายในประเทศและต่างประเทศ ตลอดจนขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน โดยมุ่งยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติให้สูงกว่าข้อกำหนดตามกฎหมาย เช่น การศึกษาและปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในช่วงระหว่างศึกษาความเป็นไปได้ในการพัฒนาโครงการจนกระทั่งพัฒนาโครงการแล้วเสร็จ และติดตามการปรับปรุงกฎหมายที่อาจกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ อาทิ กฎหมายผังเมือง เพื่อไม่ให้เกิดการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในบริเวณดังกล่าวส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมในพื้นที่นั้น ๆ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมายในประเทศที่เข้าไปลงทุน อาทิ กฎหมายด้านภาษี เพื่อให้การลงทุนของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องและโปร่งใส

CPN สนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน ดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labour)ต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก (Child Labour) ให้ความสำคัญเคารพนับถือและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะชาติตระกูล ตลอดจนส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในบริษัท และส่งเสริมให้บริษัทย่อย ผู้ร่วมทุน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่ได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยพิจารณาชดเชยค่าเสียหายให้ไม่ต่ำกว่าอัตราที่กฎหมายกำหนด เป็นต้น

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและทุจริตคอร์รัปชัน

CPN ได้แสดงเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตั้งแต่วันที่ 9 พฤศจิกายน 2553 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ร่วมกับหอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสมาคมธนาคารไทย

ในปี 2557 บริษัทฯ จัดให้มีมาตรการปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจน ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทตั้งแต่วันที่ 7 พฤศจิกายน 2557 เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีการดำเนินการครอบคลุมประเด็นดังต่อไปนี้

- การมีนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
- การมีขั้นตอนเพื่อนำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันไปปฏิบัติ
- การนำขั้นตอนที่กำหนดไปปฏิบัติ
- การรายงานต่อสาธารณชนเกี่ยวกับการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ดำเนินนโยบายและมาตรการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนสื่อสารและทำความเข้าใจกับบุคคลทั้งภายในและภายนอกองค์กร อาทิ การเผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันผ่านเว็บไซต์ อินทราเน็ต และป้ายประชาสัมพันธ์ของบริษัท การอบรมและปฐมนิเทศพนักงานเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ การส่งจดหมายและอีเมลแจ้งคู่ค้าและลูกค้าซึ่งรวมถึงผู้ประกอบการรับเหมาก่อสร้าง ผู้จัดจำหน่ายสินค้าและบริการต่าง ๆ และผู้เข้าพื้นที่ในศูนย์การค้าของบริษัท เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างและการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปอย่างสุจริตและโปร่งใสภายใต้มาตรการที่วางไว้

จากการดำเนินงานตามแนวทางข้างต้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้ประเมินตนเองตามแบบประเมินของโครงการแนวร่วมปฏิบัติฯ และเมื่อวันที่ 16 มกราคม 2558 ที่ประชุมของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ มีมติให้บริษัทฯ ผ่านกระบวนการรับรองและเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตอย่างสมบูรณ์

ทั้งนี้ รายละเอียดนโยบายข้างต้นและนโยบายที่สำคัญอื่น ๆ เปิดเผยไว้ในจรรยาบรรณและนโยบายการกำกับดูแลกิจการและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท

การแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

CPN มีการแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาและสอบสวนเรื่องราวร้องทุกข์หรือร้องเรียน พร้อมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบที่เป็นระบบ โปร่งใส และตรวจสอบได้ เพื่อให้ผู้ร้องทุกข์หรือผู้ร้องเรียนไว้วางใจและเชื่อมั่นในกระบวนการสอบสวนที่เป็นธรรม

กรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ มีข้อสงสัย หรือพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ สามารถสอบถาม แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน พร้อมส่งรายละเอียดหลักฐานต่าง ๆ ถึงบุคคลหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในช่องทางการติดต่อดังนี้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบหรือฝ่ายจัดการจะดำเนินการสืบหาข้อเท็จจริงและมีการรายงานสรุปประเด็นสำคัญให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบ สำหรับช่องทางในการติดต่อมีรายละเอียดดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)

ชั้น 30 อาคารดิออฟฟิศ แอท เซ็นทรัลเวิลด์

เลขที่ 999/9 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน

เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 ประเทศไทย

โทรศัพท์: +66(0) 2667-5555 ต่อ 1200

อีเมล: whistleblower@cpn.co.th

- กรรมการผู้จัดการใหญ่

ตุ้ ปณ.99

ปณ.ผ. ประตูน้้า กรุงเทพฯ 10409

อีเมล: CEO@cpn.co.th

- กล่องรับข้อเสนอแนะจากพนักงาน (i-dea Box) ซึ่งจัดไว้ ณ สถานที่ปฏิบัติงาน

สำหรับผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่เป็นพนักงาน ลูกค้า หรือบุคคลที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัทฯ จะได้รับการคุ้มครองสิทธิตามกฎหมาย ซึ่งได้มีการกำหนดรายละเอียดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในปี 2557 CPN ไม่มีข้อพิพาทใด ๆ ที่มึนัยสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสีย

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

CPN ยึดมั่นในหลักการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทัวถึง และทันเวลา ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน เพื่อให้นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศมีข้อมูลที่เชื่อถือได้และเพียงพอต่อการตัดสินใจอย่างสม่าเสมอ ซึ่งข้อมูลเปิดเผยประกอบด้วย

- ข้อมูลทางการเงินและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทฯ อาทิ ข้อมูลงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสิทธิในการออกเสียง ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยชุดต่าง ๆ นโยบายการจ่ายเงินปันผล จรรยาบรรณและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยเปิดเผยผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เช่น แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) สารสนเทศเจ้าตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เว็บไซต์ของบริษัทฯ การแถลงผลประกอบการประจำไตรมาส เป็นต้น
- ข้อมูลความเคลื่อนไหวและข่าวกิจกรรมที่สำคัญของบริษัทฯ โดยสื่อสารผ่านการแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน อาทิ การเปิดให้บริการศูนย์การค้าใหม่ การจัดนิทรรศการ การจัดกิจกรรมในเทศกาลต่าง ๆ และกิจกรรมร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ เป็นต้น โดยปี 2557 บริษัทฯ จัดงานแถลงข่าวต่อสื่อมวลชนทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด รวมจำนวน 15 ครั้ง

ผู้มีหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูล

CPN กำหนดผู้มีหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญด้านต่าง ๆ ของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ เลขาธิการบริษัท ผู้บริหารระดับสูงในสายงานการเงินและหน่วยงานนักกลงทุนสัมพันธ์ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงในสายงานการตลาดและหน่วยงานประชาสัมพันธ์ โดยมีหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่และสายงานที่ตนรับผิดชอบ

ส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์

CPN จัดตั้งส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ในปี 2549 เพื่อเป็นศูนย์กลางในการตอบข้อซักถามและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ รวมถึงบริหารความสัมพันธ์กับนักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้ถือหุ้น บุคคลทั่วไป ส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์จะทำงานใกล้ชิดกับผู้บริหารระดับสูงเพื่อกำหนดนโยบายและแผนงานประจำปี ไตรมาสและประจำปี รวมถึงวางแผนงานในการปฏิบัติงานและการพัฒนางานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ให้เทียบเท่ากับบริษัทจดทะเบียนชั้นนำระดับภูมิภาค รวมถึงการนำเสนอผลการปฏิบัติงาน ข้อคิดเห็นจากผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์ ต่อคณะกรรมการบริษัทปีละ 2 ครั้ง

CPN มีการเผยแพร่ข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา เท่าเทียมกันผ่าน 3 ช่องทางหลัก คือ

1. แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ซึ่งมีรายละเอียดในหัวข้อที่สำคัญ อาทิ ภาพรวมการดำเนินธุรกิจ ปัจจัยความเสี่ยง โครงสร้างเงินทุนและการจัดการ การทำรายการระหว่างกัน การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน การกำกับดูแลกิจการ ผลการดำเนินงาน โครงการในอนาคต และฐานะการเงิน เป็นต้น

2. คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) ประจำปี ไตรมาสและประจำปี ซึ่งแสดงรายละเอียดผลการดำเนินงานด้านการปฏิบัติการและการเงิน พร้อมการวิเคราะห์และคำอธิบายถึงสาเหตุการเปลี่ยนแปลงโดยคำนึงถึงปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงของผลการดำเนินงาน รวมถึงรายงานความคืบหน้าของโครงการที่อยู่ระหว่างการพัฒนาและปัจจัยหรืออิทธิพลหลักที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะการเงินในอนาคต เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนได้รับข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอต่อการตัดสินใจลงทุนและการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

3. การเปิดเผยข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ www.cpn.co.th ในหัวข้อ “ข้อมูลนักลงทุน” หรือ “Investor Relations” เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ลงทุนโดยทั่วไปและผู้สนใจให้สามารถศึกษาข้อมูลบริษัท ได้อย่างต่อเนื่องโดยมีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันและทันต่อเหตุการณ์อยู่เสมอ ซึ่งส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้จัดทำและเปิดเผยข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ อาทิ ข้อมูลทางการเงิน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) โครงสร้างการถือหุ้น การกำกับดูแลกิจการ ข้อมูลเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ สารสนเทศต่าง ๆ ที่แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปี หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เอกสารข่าวและภาพข่าว (Press Release) ข่าวสาร และปฏิทินทางการเงินสำหรับนักลงทุน (IR Event and Calendar) ข้อมูลโครงการภายใต้การบริหารงานในปัจจุบันและโครงการที่เปิดให้บริการใหม่ (New Project Fact Sheet) รวมถึงเอกสารที่ผู้บริหารระดับสูงนำเสนอระหว่างการประชุมกับนักลงทุน (Roadshow) ทั้งในและต่างประเทศ เป็นต้น โดยมีผู้เข้าเยี่ยมชมเว็บไซต์กว่า 9,197 คนต่อเดือน มีการเข้าเยี่ยมชมข้อมูลในหน้าเว็บไซต์โดยเฉลี่ย 286,665 ครั้งต่อเดือน และมีผู้สนใจลงทะเบียนรับข่าวสารอิเล็กทรอนิกส์จากส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ 4,103 คน

กิจกรรมพบผู้ถือหุ้นและนักลงทุนประจำไตรมาส

CPN ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการดำเนินกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบนักลงทุน (Opportunity Day) เป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงได้แสดงผลการดำเนินงานและผลการปฏิบัติงานประจำไตรมาส ซึ่งเพิ่มความเคลื่อนไหวของธุรกิจ อาทิ โครงการที่ขยายตัว โครงการใหม่ในอนาคต แนวโน้มของธุรกิจ รวมถึงวิธีการรับมือกับผลกระทบทั้งทางบวกและทางลบที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก และเป็นโอกาสให้บริษัทฯ ได้พบปะและตอบข้อซักถามจากนักวิเคราะห์ นักลงทุน และผู้ถือหุ้นโดยตรง ในรอบปีที่ผ่านมา มีนักลงทุนและผู้สนใจเข้าร่วมกิจกรรมดังกล่าวเฉลี่ย 40-50 คนต่อไตรมาส พร้อมจัดให้มีการถ่ายทอดสดผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Web Lived) ซึ่งผู้เข้าชมทางเว็บไซต์สามารถส่งคำถามเข้ามาได้โดยจะปรากฏบนหน้าจอคอมพิวเตอร์ที่จัดตั้งไว้ด้านหน้าของผู้บริหาร ซึ่งผู้บริหารจะสามารถตอบข้อซักถามต่าง ๆ ได้ในห้องประชุมนั้นทันที นอกจากนี้ CPN ได้จัดให้มีการบันทึกภาพและเสียงตลอดการดำเนินกิจกรรมในรูปแบบของ Webcast เผยแพร่ในเว็บไซต์ของ CPN ภายหลังการประชุม เพื่อให้ให้นักลงทุนที่พลาดการเข้าร่วมงานได้รับทราบการแสดงผลการดำเนินงานของบริษัทรายไตรมาสอย่างทั่วถึง

กิจกรรมพบปะนักลงทุน

CPN ดำเนินกิจกรรมพบปะนักลงทุนหลากหลายรูปแบบเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงและส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้พบปะนักลงทุนเพื่อชี้แจงข้อมูลผลการดำเนินงาน แผนกลยุทธ์ แนวทางการเติบโต รวมถึงสรุปเหตุการณ์สำคัญ ๆ ที่เกิดขึ้นในรอบปี และตอบข้อซักถาม ซึ่งในปี 2557 มีการดำเนินกิจกรรมดังต่อไปนี้

1. การเดินทางพบปะนักลงทุน หรือ Roadshow แบ่งเป็น

- การเดินทางพบปะนักลงทุนต่างประเทศ รวม 9 ครั้ง
- การเดินทางพบปะนักลงทุนในประเทศ รวม 3 ครั้ง

2. การจัดให้นักวิเคราะห์ นักลงทุนรายย่อย และนักลงทุนสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศเข้าพบผู้บริหารและนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านการนัดหมาย เพื่อสอบถามข้อมูลบริษัท (Company Visit) รวม 64 ครั้ง

3. การจัดให้นักวิเคราะห์ และนักลงทุนสถาบันในประเทศเข้าพบประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นายปรีชา เอกคุณากุล ซึ่งเข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2557 เพื่อรับฟังวิสัยทัศน์ ทิศทางการดำเนินงาน และสอบถามข้อมูลบริษัท จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO Forum) รวม 2 ครั้ง

4. การเยี่ยมชมโครงการโดยการนัดหมายล่วงหน้าจากนักลงทุนและนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ (Site Visit) ในปีที่ผ่านมา CPN ร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์นำนักลงทุนจากต่างประเทศและในประเทศเยี่ยมชมการปฏิบัติงานของศูนย์การค้าภายใต้การบริหารงานของบริษัทฯ พร้อมทั้งรับฟังการบรรยายข้อมูลจากผู้บริหาร เพื่อให้ให้นักลงทุนได้เข้าใจถึงลักษณะการประกอบธุรกิจของ CPN รวม 19 ครั้ง

5. การประชุมทางโทรศัพท์จากนักลงทุน (Conference Call) รวม 14 ครั้ง

6. การสื่อสารข้อมูลผ่านทางอีเมลและโทรศัพท์ เฉลี่ย 4-6 ครั้งต่อวัน

CPN มุ่งหวังว่าส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์จะเป็นสื่อกลางสำคัญในการให้ข้อมูล ชี้แจง ตอบข้อซักถาม รวมถึงการรับฟังและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์และผู้สนใจที่สามารถติดต่อเพื่อขอรับทราบ

ข้อมูลของ CPN เพิ่มเติมได้ที่

บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)

ชั้น 31 อาคารดิอออฟฟิศเอส แอท เซ็นทรัลเวิลด์

เลขที่ 999/9 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 ประเทศไทย

โทรศัพท์: +66(0) 2667-5555 ต่อ 1614 และ 1688

โทรสาร: +66(0) 2264-5593

อีเมล: ir@cpn.co.th

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

เพื่อกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล คณะกรรมการมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ และแผนกลยุทธ์ในระยะ 5 ปี โดยมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระ 5 คน จากกรรมการทั้งหมด 13 คน คิดเป็นสัดส่วนกรรมการอิสระเกินกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งหมด รายชื่อและข้อมูลกรรมการอิสระ โดยกรรมการอิสระทุกท่านมีคุณสมบัติความเป็นอิสระครบถ้วนตามที่บริษัทกำหนด สามารถปฏิบัติหน้าที่กรรมการอิสระได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ อย่างเต็มที่

ทั้งนี้ เพื่อให้การกำกับดูแลองค์กรเป็นไปอย่างทั่วถึงในทุกมิติและสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี CPN จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการจัดการ ตลอดจนเลขานุการบริษัท ซึ่งมีบทบาทหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งในจรรยาบรรณและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยคณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย มีประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในคุณธรรมและความซื่อสัตย์ โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ทักษะทางวิชาชีพ หรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่น ๆ

บทบาทของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่

ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัทฯ ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจในการดำเนินงาน

แม้ว่าประธานกรรมการจะเป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นที่มีใช้กรรมการอิสระ แต่อย่างไรก็ตาม จากการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า โครงสร้างดังกล่าว

มีความเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจของ CPN และเป็นจุดแข็งที่ช่วยส่งเสริมให้การดำเนินธุรกิจของ CPN ประสบความสำเร็จและมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องมาจนถึงปัจจุบัน เนื่องจากประธานกรรมการเป็นผู้มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์และการค้าปลีกมายาวนาน สามารถปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายมาโดยตลอด

ประธานกรรมการมีหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นในจรรยาบรรณและนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อเป็นแบบอย่างที่ดีให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ทั้งนี้ ประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น ควบคุมดูแลการประชุมดังกล่าวให้ดำเนินไปอย่างเรียบร้อย เปิดโอกาสให้กรรมการและผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอนะอย่างเต็มที่ในเชิงสร้างสรรค์และเป็นอิสระ

กรรมการผู้จัดการใหญ่มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารและจัดการบริษัทฯ ให้มีการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ วิสัยทัศน์ และพันธกิจที่กำหนดไว้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ภายใต้กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นโยบายการจำกัดจำนวนบริษัท และจำนวนวาระในการดำรงตำแหน่งของกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่

- กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยไม่มีข้อยกเว้น ทั้งนี้ ในปัจจุบันกรรมการ CPN ทุกท่านมีการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนรวมไม่เกิน 5 บริษัท
- กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งกรรมการติดต่อกันได้ไม่เกิน 2 วาระ และสามารถต่อวาระได้โดยรวมระยะเวลาการดำรงตำแหน่งทุกวาระแล้วต้องไม่เกิน 9 ปี มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2556 เป็นต้นไป โดยไม่มีผลย้อนหลังสำหรับกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งก่อนการแต่งตั้งกรรมการในปี 2551
- กรรมการผู้จัดการใหญ่อาจไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นได้ แต่ต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัทฯ และกิจการนั้นต้องไม่เป็นธุรกิจประเภทเดียวกัน หรือเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อนไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 กรรมการผู้จัดการใหญ่ดำรงตำแหน่งกรรมการใน CPN บริษัทเดียวเท่านั้น

การประชุมคณะกรรมการ

- คณะกรรมการร่วมกันกำหนดวันประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าไว้ทั้งปี อย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง โดยในปี 2557 CPN มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 6 ครั้ง เป็นวาระการประชุมตามปกติ 5 ครั้ง วาระพิเศษ 1 ครั้ง ซึ่งประกอบด้วยวาระเพื่อพิจารณา 41 เรื่อง และวาระเพื่อทราบ 41 เรื่อง
- ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และเลขานุการบริษัท จะร่วมกันพิจารณากำหนดวาระการประชุมก่อนการประชุมแต่ละครั้งอย่างชัดเจน และเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านสามารถเสนอวาระการประชุมได้อย่างเป็นอิสระ โดยประธานกรรมการเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมของวาระดังกล่าว
- เลขานุการบริษัทจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมในวาระที่สามารถเปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษรได้โดยไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ให้กรรมการได้มีเวลาพิจารณาล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน พร้อมกับจดหมายเชิญประชุม โดยระบุวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ เลขานุการบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

- ในระหว่างการประชุม ประธานในที่ประชุมได้มีการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอในการอภิปรายประเด็นที่สำคัญ อีกทั้งสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านได้แสดงความคิดเห็นอย่างสร้างสรรค์และเป็นอิสระ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทและฝ่ายกฎหมายจะเข้าร่วมประชุมและจดบันทึกรายงานการประชุมทุกครั้ง
- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการที่อาจมีส่วนได้เสียจะไม่อยู่ในที่ประชุม และงดออกเสียงในวาระนั้น
- เมื่อมีเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่สำคัญหรือที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และ/หรือผู้มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญ ฝ่ายจัดการจะนำรายละเอียดมาเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ ยกตัวอย่างเช่น การกำหนดกรอบข้อตกลงและเงื่อนไขที่จำเป็นในการร่วมลงทุนในต่างประเทศ ผลกระทบและการเตรียมความพร้อมกรณีเหตุแผ่นดินไหวในเขตภาคเหนือและเหตุระเบิดในเขตภาคใต้ของไทย เป็นต้น
- เอกสารประกอบการประชุม รายงานการประชุม ตลอดจนข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องมีการเก็บไว้อย่างครบถ้วนในที่ปลอดภัย โดยมีการจัดเก็บในรูปแบบไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ควบคู่กับการจัดเก็บเอกสารต้นฉบับ
- ในกรณีที่มีข้อซักถามในที่ประชุมและเป็นเรื่องที่ต้องติดตามขอข้อมูลจากฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานและจัดส่งเอกสารการชี้แจงเพิ่มเติมของฝ่ายจัดการให้คณะกรรมการโดยเร็วที่สุด
- เลขานุการบริษัทจัดส่งรายงานผลการดำเนินงานรายเดือนเปรียบเทียบกับเป้าหมายแผนงานที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้ เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณารับทราบอย่างต่อเนื่องทุกเดือน
- คณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งในปี 2557 มีการจัดประชุม 2 ครั้ง ในเดือนสิงหาคม และพฤศจิกายน เพื่อหารือเกี่ยวกับแผนกลยุทธ์ แนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท การบริหารความเสี่ยง และการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีการสรุปประเด็นการพิจารณาและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ให้คณะกรรมการและฝ่ายจัดการรับทราบและนำไปพัฒนาการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องต่อไป
- คณะกรรมการมีการประเมินประสิทธิภาพการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งคณะทุกครั้งที่มีการประชุม เพื่อนำผลที่ได้จากการประเมินมาปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและการจัดประชุมให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งผลประเมินประสิทธิภาพการประชุมคณะกรรมการบริษัทเฉลี่ยในปี 2557 เท่ากับ 96.75%
- คณะกรรมการมีการพิจารณาเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในกฎหมาย ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่สำคัญ ตลอดจนข่าวสารความเคลื่อนไหวด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการสอดคล้องตามกฎหมาย ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติที่ดีและเป็นปัจจุบัน

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ

● หลักเกณฑ์

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะนำแนวทางจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการ ซึ่งผลการประเมินจะเป็นส่วนสำคัญในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่และการดำเนินงานเกี่ยวกับคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นต่อไป ทั้งนี้ แบบประเมินแบ่งออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

ส่วนที่ 1 คณะกรรมการประเมินระดับคะแนนความเห็นหรือระดับการดำเนินการใน 6 หัวข้อประเมิน ได้แก่

- i. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- ii. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- iii. การประชุมคณะกรรมการ
- iv. การทำหน้าที่ของกรรมการ
- v. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- vi. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

ส่วนที่ 2 คณะกรรมการให้ความเห็น ข้อเสนอแนะ หรือสิ่งที่ให้ความสนใจเป็นกรณีพิเศษสำหรับการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการหรือการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ

● ขั้นตอน

เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัททุกท่านประเมินตนเองในทุกสิ้นปี และเป็นผู้รวบรวมและ รายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบและหารือกันเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ คณะกรรมการได้มีการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการเสริมสร้างภาพลักษณ์การเป็นผู้นำขององค์กร การดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้งการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจน การศึกษาวิเคราะห์ Competitive Landscape และการติดตามศึกษารูปแบบการใช้ชีวิตของคนรุ่นใหม่อย่างลึกซึ้ง

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคล

● หลักเกณฑ์

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคลเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้กรรมการได้ทบทวนและพัฒนาการปฏิบัติ หน้าที่ของตนเองให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยมีหัวข้อในการประเมินที่สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ที่สำคัญของคณะกรรมการตามกฎหมาย กฎบัตร จรรยาบรรณของกรรมการบริษัท แนวปฏิบัติที่ดีของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- 1) จรรยาบรรณและการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ
- 2) การกำหนดกลยุทธ์ การกำกับดูแลและติดตามการดำเนินงาน
- 3) ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

● ขั้นตอน

เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัททุกท่านประเมินตนเองในทุกสิ้นปี และเป็นผู้รวบรวมและ รายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบและหารือกันเป็นประจำทุกปี

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ ซึ่งประกอบด้วย 1) คณะกรรมการตรวจสอบ 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 3) คณะกรรมการนโยบายความเสี่ยง และ 4) คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีการประเมินตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลประเมินมาพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ในการสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของ CEO

● หลักเกณฑ์

แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของ CEO แบ่งเป็น 2 หมวด ตามแนวทางการประเมินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกอบด้วย

หมวดที่ 1 การวัดผลการปฏิบัติงาน ประกอบด้วยหัวข้อการประเมิน 10 หัวข้อ ได้แก่

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

หมวดที่ 2 การพัฒนา CEO ประกอบด้วยจุดแข็งและประเด็นที่ CEO ควรได้รับการพัฒนามากยิ่งขึ้น โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเพิ่มเติมในหมวดนี้

● ขั้นตอน

CEO มีส่วนร่วมในการกำหนดเป้าหมายในการปฏิบัติงานของตนเองและรับทราบเป้าหมายที่ได้รับการอนุมัติในแต่ละปี หลังจากนั้นในทุกสิ้นปีเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการบริษัททุกท่านประเมิน CEO รวมทั้งจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้ CEO ประเมินตนเองเพื่อนำผลการประเมินมาเปรียบเทียบและเป็นข้อมูลในการพัฒนาศักยภาพของ CEO ต่อไป

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมและรายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของ CEO ตามลำดับ

การอบรมและสัมมนาของคณะกรรมการ

เลขานุการบริษัทมีส่วนสนับสนุนให้คณะกรรมการได้พัฒนาความรู้และแลกเปลี่ยนประสบการณ์ในการทำหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยอย่างต่อเนื่อง โดยมีการประชาสัมพันธ์และประสานงานเพื่ออำนวยความสะดวก

สะดวกให้กับกรรมการทุกท่านในการเข้าร่วมการอบรมและสัมมนาหลักสูตรต่าง ๆ โดยรายละเอียดเกี่ยวกับการอบรมสัมมนาของกรรมการแต่ละท่านสามารถดูรายละเอียดได้ในหัวข้อรายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หน้า 281

การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

CPN ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน ความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยมีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในเป็นกลไกสำคัญควบคู่ไปกับการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติตามกลไกดังกล่าวแก่บุคลากรทุกระดับของบริษัทฯ ผ่านสายการบังคับบัญชาและช่องทางประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ ของบริษัทฯ

ทั้งนี้ สำนักตรวจสอบภายในมีขอบเขตงานเพื่อสอบทานให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นไปตามนโยบาย มาตรฐาน ระเบียบวิธีปฏิบัติงาน ข้อกำหนด และกฎหมาย

CPN จัดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในโดยฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้องและสำนักตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี ประกอบด้วยการประเมินใน 5 ส่วน ดังนี้

ส่วนที่ 1 การควบคุมภายในองค์กร

ส่วนที่ 2 การประเมินความเสี่ยง

ส่วนที่ 3 การควบคุมการปฏิบัติงาน

ส่วนที่ 4 ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

ส่วนที่ 5 ระบบการติดตาม

โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็น

ทั้งนี้ ปัจจุบันผู้บริหารสูงสุดสำนักตรวจสอบภายในของ CPN คือ นางสาวนงลักษณ์ ศรีวงศ์พนาเวช ผู้ช่วยผู้อำนวยการ สำนักตรวจสอบภายใน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งโดยคณะกรรมการตรวจสอบ

การกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดนโยบายที่ใช้ในการควบคุมเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย และป้องกันมิให้กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องซื้อขายหลักทรัพย์และผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ

- **การควบคุมเกี่ยวกับข้อมูลภายใน** : กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่มีสาระสำคัญ และยังไม่ได้เปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น และยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการเก็บรักษาและการใช้ข้อมูลภายในที่บริษัทฯ กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

- **การถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ** : กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ มีสิทธิเสรีภาพในการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แต่เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต้องไม่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลา

1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีการ ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อหน่วยงานกำกับดูแลให้รับทราบตามเกณฑ์ที่กำหนด

ทั้งนี้ หากผู้บริหารและพนักงานรายใดฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามนโยบายด้านการดูแลการใช้ข้อมูลภายในที่กล่าวข้างต้นนี้ ถือเป็นความผิดทางวินัยตามระเบียบบริษัทฯ และอาจมีโทษตามกฎหมาย

- **การรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ :** เลขาธิการบริษัทรวบรวมข้อมูลการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกไตรมาส

การกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เปิดกว้าง โปร่งใส และเป็นธรรม โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ห้ามประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง หรือบุคคล/นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่กฎหมาย หรือหน่วยงานกำกับดูแลกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการนั้นจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม เปรียบเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยผู้ที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณารายการที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องผ่านการสอบทานและให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น

- **การรายงานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน :** กรรมการและผู้บริหารต้องตอบแบบชี้แจงรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม เป็นประจำทุกปี เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสและมีความรอบคอบและระมัดระวังในการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกันในรอบปี โดยมีเลขาธิการบริษัทเป็นผู้จัดส่งแบบชี้แจงรายการและรวบรวมข้อมูล

- **การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง :** มีการรายงานครั้งแรกภายใน 30 วันนับจากวันเข้าดำรงตำแหน่งในบริษัทฯ และรายงานข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี สำหรับกรณีที่ระหว่างปี กรรมการหรือผู้บริหารรวมถึงบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องจำเป็นต้องเข้าทำธุรกรรมใด ๆ กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่ว่าโดยตรงหรือโดยทางอ้อม กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่แจ้งให้บริษัทฯ รับทราบโดยไม่ชักช้า โดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญา ชื่อของคู่สัญญา และส่วนได้เสียของกรรมการหรือผู้บริหารในสัญญา เพื่อความโปร่งใสในการเข้าทำธุรกรรมนั้น

- **การรายงานการมีส่วนได้เสีย :** กรรมการและผู้บริหารบริษัทฯ มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขและวิธีการตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ซึ่งเลขาธิการบริษัทมีหน้าที่รวบรวมและจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบ ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับรายงาน

ทั้งนี้ ในปี 2557 CPN ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใด ๆ เกี่ยวกับการกระทำความผิดของกรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในในทางมิชอบ

การดำเนินการด้านอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและนโยบายการกำกับดูแลกิจการตามรายละเอียดข้างต้นแล้ว ในปี 2557 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในด้านอื่น ๆ ที่สำคัญดังนี้

- แต่งตั้งคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน แทนคณะกรรมการบรรษัทภิบาลชุดเดิม เนื่องจากบริษัทมีแผนงานที่จะพัฒนางานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้เกิดเป็นรูปธรรม เพื่อให้งานด้านการกำกับดูแลกิจการ และการพัฒนาอย่างยั่งยืนดำเนินควบคู่กันอย่างมีประสิทธิภาพและมีการกำกับดูแลอย่างทั่วถึง โดยมีคณะทำงานบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (CG-SD Task force) และคณะกรรมการศึกษามาตรการประหยัดพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy and Utility Conservative Committee) สนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการเพื่อขับเคลื่อนนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- จัดอบรมหลักสูตรการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ประกอบด้วยเนื้อหาด้านนโยบายการรับและให้ของขวัญ การใช้ข้อมูลภายใน/การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งกรณีศึกษาเพื่อเป็นตัวอย่างประกอบการเรียนรู้
- จัดทำ E-learning รายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานให้แก่พนักงาน
- สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบจรรยาบรรณและนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ปรับปรุงใหม่ ผ่านอีเมล อินทราเน็ต และเว็บไซต์ นอกจากนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างจัดทำจรรยาบรรณและนโยบายการกำกับดูแลกิจการในรูปแบบ E-book เพื่อให้บุคลากรของบริษัทสามารถศึกษาและทบทวนได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว

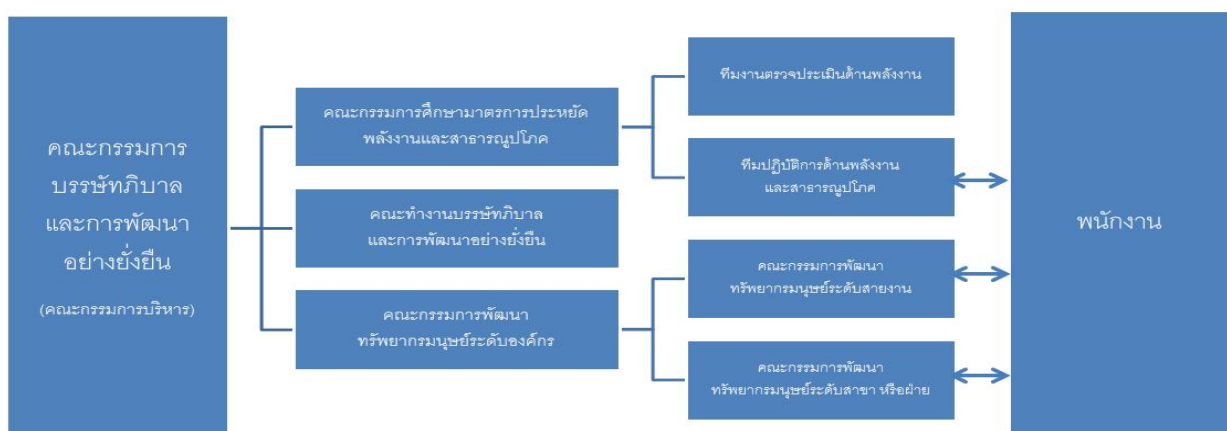
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR)

การบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืน ในปี 2557 CPN มีการปรับบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Committee) โดยผนวกพร้อมกับคณะกรรมการบรรษัทภิบาล (Corporate Governance Committee) และปรับชื่อเป็น คณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Corporate Governance and Sustainable Development Committee) ประกอบด้วยคณะกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูงจากทุกหน่วยงานตลอดห่วงโซ่คุณค่าเข้าร่วมทำหน้าที่กำหนดและทบทวนนโยบาย กลยุทธ์ แผนดำเนินงาน ข้อกำหนด และติดตามผลการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่เกี่ยวข้องและสร้างสมดุลระหว่างการดำเนินธุรกิจ การดูแลสิ่งแวดล้อม และสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับสังคมและชุมชน โดยอาศัยการมีส่วนร่วมจากพนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยมีการประชุมทุกไตรมาส หรืออย่างน้อย 3 ครั้งต่อปี และได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม ดังนี้

- คณะทำงานบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Corporate Governance and Sustainable Development Task Force) ประกอบไปด้วย ผู้บริหารระดับสูงและระดับจัดการ เพื่อประชุมหารือ และขับเคลื่อนนโยบายด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนตลอดห่วงโซ่คุณค่า ประชุมทุก ๆ ไตรมาสละครั้งเป็นอย่างน้อย
- คณะกรรมการศึกษามาตรการประหยัดพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy and Utility Conservation Committee) ประกอบไปด้วย ผู้บริหารระดับสูงและระดับจัดการจากสายงานพัฒนาธุรกิจและก่อสร้าง และสายงานบริหารทรัพยากรดิน เพื่อประชุมหารือและขับเคลื่อนนโยบายด้านการประหยัดพลังงาน น้ำ แก๊ส รวมไปถึงนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม และนโยบายด้านการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ประชุมทุก ๆ ไตรมาสละครั้งเป็นอย่างน้อย ร่วมหารือกับคณะทำงานบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนในทุก ๆ ไตรมาส และรายงานต่อคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนตามวาระอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี


อนึ่ง บทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ระดับองค์กรนั้นคงเดิม ไม่มีการเปลี่ยนแปลง

ผังโครงสร้างการบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืน



แนวทางการกำหนดกลยุทธ์เพื่อความยั่งยืน

จากความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลและพันธกิจของ CPN ที่เป็น "ผู้สร้างประสบการณ์แห่งความสุข" ให้กับทุกคนในระดับประเทศและในระดับภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ โดยไม่แบ่งเชื้อชาติ ฐานะ ภาษา และวัฒนธรรม นำมาซึ่งการพัฒนาแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนที่เป็นรูปธรรม และชัดเจนยิ่งขึ้น ในระหว่างปี 2556-2557 CPN ได้ทำงานร่วมกับผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกในการพัฒนาและบูรณาการกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนให้สอดคล้องไปกับแผนกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจตลอดห่วงโซ่คุณค่าขององค์กร ซึ่งขั้นตอนในการพัฒนากลยุทธ์ดังกล่าวแบ่งเป็น 3 ขั้นตอน ดังนี้

<p>1. กำหนดประเด็น (Identify)</p>	<p>ห่วงโซ่คุณค่าของ CPN (CPN Value Chain)</p>  <p>การบ่งชี้ประเด็นที่มีนัยสำคัญตลอดห่วงโซ่คุณค่านั้น ได้จากการวิเคราะห์ข้อมูลที่มีอยู่จากช่องทางที่มีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ในมิติด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมตามแนวทางสากล ทั้งจากข้อมูลในอดีตจนถึงปัจจุบันและจากแผนงานสำหรับอนาคตควบคู่ไปกับการสัมภาษณ์ผู้บริหารและผู้รับผิดชอบด้านการดูแลผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มตลอดห่วงโซ่คุณค่าโดยตรง สรุปได้ทั้งสิ้น 15 ประเด็นหลัก แบ่งเป็นด้านเศรษฐกิจ 4 ประเด็น ด้านสิ่งแวดล้อม 4 ประเด็น และด้านสังคม 7 ประเด็น</p>
<p>2. จัดลำดับความสำคัญ (Prioritize and Materialize)</p>	<p>คณะผู้บริหารระดับสูงของ CPN ได้ประชุมเชิงปฏิบัติการและลงมติร่วมกันในการกำหนดผู้มีส่วนได้เสียหลักที่สารถภาพจะครอบคลุมถึง 4 กลุ่ม (Stakeholders) ได้แก่ (1) คู่ค้า (Partners) (2) ลูกค้า (Shoppers) (3) พนักงาน (Employees) และ (4) ชุมชน (Communities) และนำประเด็นที่มีนัยสำคัญทั้ง 15 ประเด็นเหล่านั้นมาวิเคราะห์ถึงผลกระทบและลำดับความสำคัญ (Materiality Matrix) ที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย เทียบกับความสำคัญต่อความยั่งยืนองค์กร</p>
<p>3. ผนวกในแผนกลยุทธ์ (Align)</p>	<p>จากนั้นคณะกรรมการบริหารได้คัดเลือกประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญเพียงพอที่จะสร้างความแตกต่าง ทั้งในแง่การเปิดโอกาสทางธุรกิจและลดความเสี่ยงในระยะยาวให้กับองค์กรเหลือเพียง 4 ประเด็น เพื่อนำไปผนวกในกลยุทธ์องค์กรและบูรณาการในแผนการดำเนินงานระยะ 1 ปี 3 ปี และ 5 ปี ของบริษัทฯ โดยประเด็นความยั่งยืนหลักที่มีนัยสำคัญ 4 ประเด็นดังกล่าว คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ความท้าทายด้านความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจของคู่ค้าและร้านค้า 2. ความท้าทายด้านการบริหารจัดการทรัพยากรและสาธารณูปโภคอย่างมีประสิทธิภาพ 3. ความท้าทายด้านการยอมรับและเชื่อใจจากชุมชนรอบข้างและสังคมวงกว้าง 4. ความท้าทายด้านพนักงาน

ความคืบหน้าของแผนงานรองรับประเด็นความยั่งยืนหลักที่มีนัยสำคัญในปี 2557

แผนงานรองรับ	ความก้าวหน้า และผลการดำเนินงาน	เป้าหมาย และแผนงานต่อไป
1. ความท้าทายด้านความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจของคู่ค้าและร้านค้า		
<ul style="list-style-type: none"> ทำแผนกลยุทธ์การพัฒนาสร้างความผูกพันกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน โดยเน้นการสนับสนุนธุรกิจของคู่ค้า (Tenant Partnership) 	<ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการให้เช่าและให้บริการและกำไรสุทธิเติบโต 12% และ 16% ตามลำดับจากปี 2556 รักษาความพึงพอใจของร้านค้าในระดับที่ตั้งเป้าหมายไว้ 	<ul style="list-style-type: none"> ร่วมกับร้านค้าในการพัฒนาโครงการหรือกิจกรรมเพื่อสร้างคุณค่าร่วมกันให้กับสังคม (Co-creation Shared Value Projects)
2. ความท้าทายด้านการบริหารจัดการทรัพยากรและสาธรรณูปโภคอย่างมีประสิทธิภาพ		
<ul style="list-style-type: none"> จัดตั้งคณะกรรมการศึกษามาตรการประหยัดพลังงานและสาธรรณูปโภค (Energy and Utility Conservation Committee) บูรณาการนโยบายด้านการประหยัดพลังงาน สาธรรณูปโภค สิ่งแวดล้อม และการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 	<ul style="list-style-type: none"> ลดการใช้พลังงานลงได้ 6.15% เมื่อเทียบกับปีฐานปี 2555 โดยลดลงได้มากกว่าที่ตั้งเป้าหมาย 0.15% เพิ่มการใช้น้ำรีไซเคิล 7% รักษาระดับการใช้พลังงานจากเซลล์พลังงานแสงอาทิตย์เป็นจำนวน 162,836 kWh/ปี ขอรับรอง ISO14001 เพิ่มขึ้น 8 โครงการ ความสำเร็จจากการใช้หลอด LED 95% ในศูนย์การค้า เซ็นทรัลพลาซ่า ศาลายา 	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำการวัดเปรียบเทียบสมรรถนะ (Benchmarking) มาตรการด้านอนุรักษ์พลังงานที่เป็นมาตรฐานภายในองค์กร และขยายผลสู่กลุ่มพันธมิตรหลัก
3. ความท้าทายด้านการยอมรับและเชื่อใจจากชุมชนรอบข้างและสังคมวงกว้าง		
<ul style="list-style-type: none"> ร่วมกับหน่วยงานภาครัฐและองค์กรไม่แสวงหาผลประโยชน์ในการพัฒนาโครงการและกิจกรรมเพื่อสร้างคุณค่าร่วมในสังคมร่วมกัน 	<ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมภายใต้โครงการ Community Engagement คิดเป็น 13% ของกิจกรรมทางการตลาดทั้งหมด ร่วมกับผู้ประกอบการในธุรกิจเดียวกันในสมาคมศูนย์การค้าไทยในการยกระดับมาตรฐานความปลอดภัยในศูนย์การค้าของประเทศไทย 	<ul style="list-style-type: none"> สำรวจความต้องการและความคิดเห็นของชุมชนรอบข้างและนำผลมาพัฒนาต่อยอดโครงการ Community Engagement พัฒนาโครงการหรือกิจกรรมเพื่อสร้างคุณค่าร่วมกันให้กับสังคมให้เกิดขึ้นอย่างเป็นระบบ

4. ความท้าทายด้านพนักงาน		
<ul style="list-style-type: none"> จัดทำแผนงานระยะกลางและระยะยาวในการพัฒนาบุคลากรที่มีศักยภาพให้เป็นที่ตั้งตัวแทนแบรนด์ CPN เพื่อรองรับการเติบโตของบริษัททั้งภายในและภายนอกประเทศ 	<ul style="list-style-type: none"> อัตราการฟื้นฟูสภาพงานของพนักงานอยู่ในระดับคงที่ติดต่อกัน 3 ปี และใกล้เคียงกับภาวะการณตลาดในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน คะแนนความผูกพันของพนักงานเพิ่มขึ้น 3% 	<ul style="list-style-type: none"> พัฒนาแนวทางในการรักษาบุคลากรที่สำคัญ (Key Position) เพื่อลดอัตราการฟื้นฟูสภาพงานของพนักงานที่มีศักยภาพ (%Regrettable Loss)

ด้านสิ่งแวดล้อม

CPN มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินนโยบายด้านการอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อมให้สอดคล้องกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจ นอกเหนือจากเป้าหมายในการลดต้นทุนที่เกิดขึ้นซึ่งผันผวนตามราคาน้ำมัน CPN ยังตระหนักถึงผลกระทบที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงทางด้านสภาวะภูมิอากาศ ดังนั้นในปี 2557 CPN จึงได้มีการปรับเปลี่ยนและเพิ่มบทบาทของคณะกรรมการศึกษาด้านมาตรการประหยัดพลังงาน ให้ครอบคลุมถึงการจัดการทรัพยากร และสิ่งแวดล้อมทั้งหมดที่ส่งผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงทางด้านสภาวะภูมิอากาศ และได้ปรับชื่อคณะกรรมการเป็น คณะกรรมการศึกษามาตรการประหยัดพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy and Utility Conservation Committee) ซึ่งกรอบในการขับเคลื่อนนโยบายของคณะกรรมการฯ จะครอบคลุมใน 3 ด้านคือ

1. การบริหารจัดการพลังงาน และสาธารณูปโภค ครอบคลุมถึงการเปลี่ยนแปลงทางด้านสภาวะภูมิอากาศ
2. การบริหารจัดการขยะและของเสีย
3. การบริหารจัดการระบบนิเวศ

โดยส่วนหนึ่งในการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมนั้น ยังรวมไปถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจในด้านผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและจากภัยพิบัติ โดยกำกับ ติดตามวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอย่างเคร่งครัดโดยหน่วยงานภายในรายไตรมาสและรายปี ซึ่งในปี 2557 CPN ไม่มีการดำเนินงานใด ๆ ที่ขัดต่อกฎหมายหรือสร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเกิดขึ้น

การบริหารจัดการพลังงานและสาธารณูปโภค

ตลอดระยะเวลาการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมา CPN ให้ความสำคัญในเรื่องการบริหารจัดการพลังงานและสาธารณูปโภคเป็นอย่างมาก เนื่องจากเป็นหนึ่งในต้นทุนหลักในการดำเนินธุรกิจ โดยการใช้พลังงานไฟฟ้าคิดเป็น 90% ของต้นทุนด้านสาธารณูปโภคทั้งหมด รองลงมาคือน้ำและแก๊สตามลำดับ ทั้งนี้นอกจากการจัดตั้งคณะทำงาน และสร้างเป้าหมายแก่ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องแล้ว CPN ยังมีการประยุกต์แนวทางสากลต่าง ๆ เข้ามาประยุกต์ใช้เป็นตัวชี้วัด เช่น มาตรฐาน ISO 50001 ISO 14001 นำเทคนิคการประหยัดพลังงานที่ได้เรียนรู้จากประสบการณ์การเรียนรู้ที่เกิดขึ้นจริงจากการทำงานในโครงการที่ผ่านมา มาปรับใช้ในโครงการใหม่ รวมไปถึงการมุ่งเน้นหานวัตกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมาใช้ในการบริหารระบบสาธารณูปโภคของโครงการ โดยมีแนวทางปฏิบัติใน 3 มิติควบคู่กันไป ดังนี้

- (1) ด้านกระบวนการบริหารจัดการ ตามแนวทางการบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น ISO 50001 และการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 โดยมีการควบคุมด้วยเทคโนโลยีแบบระบบเวลาจริง (Real Time)
- (2) ด้านเทคนิค แบ่งเป็นการบริหารจัดการตามแผนบำรุงรักษาเชิงป้องกัน (Preventive Maintenance) การประเมินประสิทธิภาพของแต่ละเทคนิค (Machinery Efficiency Assessment) การตรวจสอบการใช้งานของระบบในอาคาร (Re-commissioning) การนำเทคนิคใหม่ ๆ ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมาปรับใช้
- (3) ด้านพฤติกรรม การจัดการองค์ความรู้ด้านการประหยัดพลังงานและสาธารณูปโภค (Knowledge Management) การอบรม และให้ความรู้ รวมไปถึงการปลูกฝังค่านิยมในการใช้พลังงาน และสิ่งแวดล้อมอย่างรู้คุณค่า

โดยในปี 2557 เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการศึกษาผลกระทบที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงทางด้านสภาวะภูมิอากาศ คณะกรรมการศึกษามาตรการประหยัดพลังงานและสาธารณูปโภค ได้ศึกษาแนวทางการลดก๊าซเรือนกระจกตามแนวทางการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) และ ISO14064-1 เพื่อกำหนดมาตรการในการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างเป็นรูปธรรมมากขึ้น โดยมีแนวทาง 4 ขั้นตอน ดังนี้ (1) ศึกษาแนวทางที่เหมาะสม (2) ทดลองเก็บข้อมูลและวิเคราะห์โดยเลือกโครงการที่เหมาะสม 3-5 แห่ง (3) ขออนุมัติหรือขอรับรองมาตรฐานที่เหมาะสมกับบริบทขององค์กร (4) นำกระบวนการการเรียนรู้ที่ได้มาวิเคราะห์หามาตรการที่เหมาะสมและรายงานสื่อสารทำความเข้าใจภายในองค์กร และเปิดเผยสู่สาธารณชนต่อไป

นอกจากนั้น CPN ยังได้ร่วมมือกับบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัลในการดำเนินการสร้างองค์ความรู้ด้านการลดพลังงาน โดยเริ่มจากการวัดเปรียบเทียบสมรรถนะ (Benchmarking) มาตรการด้านอนุรักษ์พลังงานของแต่ละบริษัทในแต่ละโครงการ เพื่อแบ่งปันองค์ความรู้ในการลดพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพร่วมกัน ในขณะเดียวกัน CPN ยังได้ร่วมมือกับผู้ประกอบการในธุรกิจเดียวกันผ่านสมาคมศูนย์การค้าไทยในการแบ่งปันประสบการณ์ด้านการประหยัดพลังงานระหว่างกัน เพื่อพัฒนาให้เกิดมาตรฐานด้านการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพเฉพาะธุรกิจในระดับประเทศ

ผลการบริหารจัดการด้านพลังงาน และการลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก

ในปี 2557 CPN ได้มีการนำเทคนิคด้านการอนุรักษ์พลังงานเข้ามาประยุกต์ใช้ในศูนย์การค้าจำนวน 23 แห่ง โดยคิดเป็นมูลค่าในการลงทุนกว่า 91 ล้านบาท ส่งผลให้มีการใช้พลังงานมีประสิทธิภาพดีขึ้นจากเดิม โดยเปรียบเทียบค่า ดัชนีการใช้พลังงานต่อหนึ่งหน่วยพื้นที่ (Specific Energy Consumption: SEC) ดีขึ้นจากปีที่แล้ว 3%

ปี	จำนวนศูนย์การค้า ที่นำมาคำนวณ	ปริมาณการใช้พลังงาน ไฟฟ้า (GWh)	ปริมาณการปล่อยก๊าซ เรือนกระจก (Scope 2) (Ton CO ₂ -e)	ปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้า ต่อ 1 หน่วยพื้นที่ (KWh/m ²)
2553	14	448	237,633	284
2554	15	456	241,674	282
2555	18	585	310,086	288
2556	20	595	315,597	281
2557	23	659	349,484	278

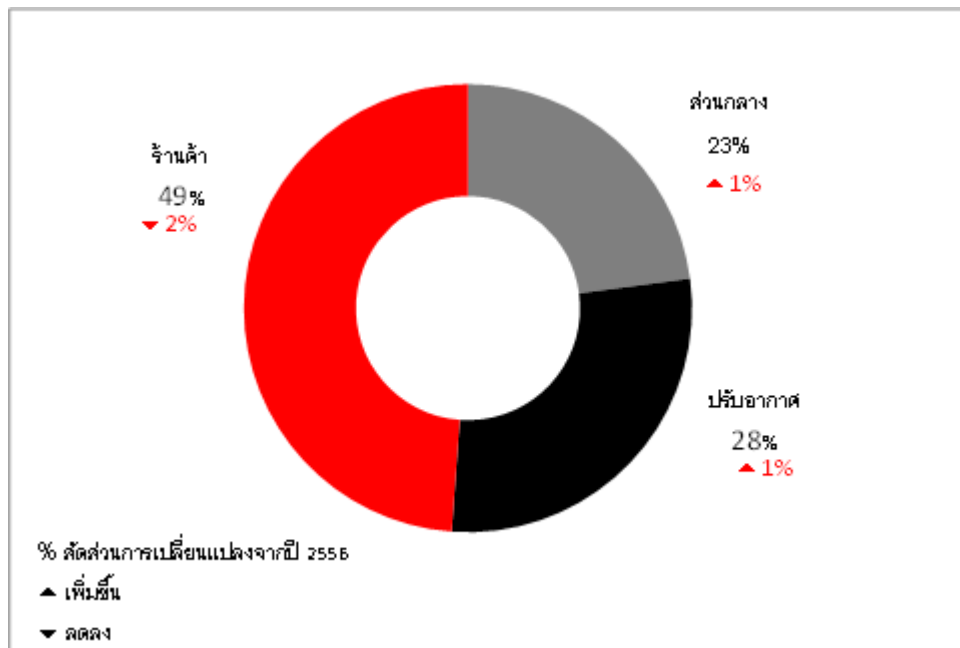


มาตรการอนุรักษ์พลังงาน ที่ CPN นำมาปรับใช้ในปี 2557	จำนวน โครงการ	ปริมาณพลังงาน ที่ลดลง(kWh/ปี) * โดยการประเมิน	ปริมาณ Ton CO ₂ ที่ลดได้	เงินลงทุน (ล้านบาท)
ด้านเทคนิค:				
การนำนวัตกรรมระบบปรับอากาศขนาดใหญ่ ที่มีประสิทธิภาพดีที่สุด (High Efficiency Chiller)	5	3,021,254	1,601	39.46
การนำอุปกรณ์ปรับความเร็วรอบมอเตอร์ ไฟฟ้า (Variable Speed Drive: VSD) ติดตั้ง ในระบบทำความเย็น	8	1,793,943	951	6.17
การปรับปรุงระบบการทำงานของ Cooling Tower	5	2,556,724	1,355	35.11
การปรับเปลี่ยนระบบไฟฟ้าส่องสว่างและ หลอดไฟ	6	292,759	155	1.67
การนำพลังงานแสงอาทิตย์มาใช้ทดแทน พลังงานไฟฟ้า	2	162,836	86	-
มาตรการอื่นๆ เช่น ติดตั้งระบบบันไดเลื่อน อัตโนมัติ และปรับการทำงานของระบบปรับ อากาศ	9	745,108	395	8.44
ด้านกระบวนการบริหาร จัดการ และด้านพฤติกรรม:				
อาทิ การปรับลดความถี่และความเร็วเครื่องส่ง ลมเย็น ปรับอุณหภูมิ Set point ของเครื่องทำ ความเย็น (Chiller) ลดเวลาการทำงานของ อุปกรณ์ เป็นต้น	28 *	4,168,362	2,209	0.06

* จำนวนเทคนิคที่ใช้ทั้งหมด โดยใน 1 โครงการอาจใช้มากกว่า 1 เทคนิค

รายละเอียดมาตรการด้านเทคนิคอื่นๆ เพิ่มเติมใน www.cpn.co.th/sustainability

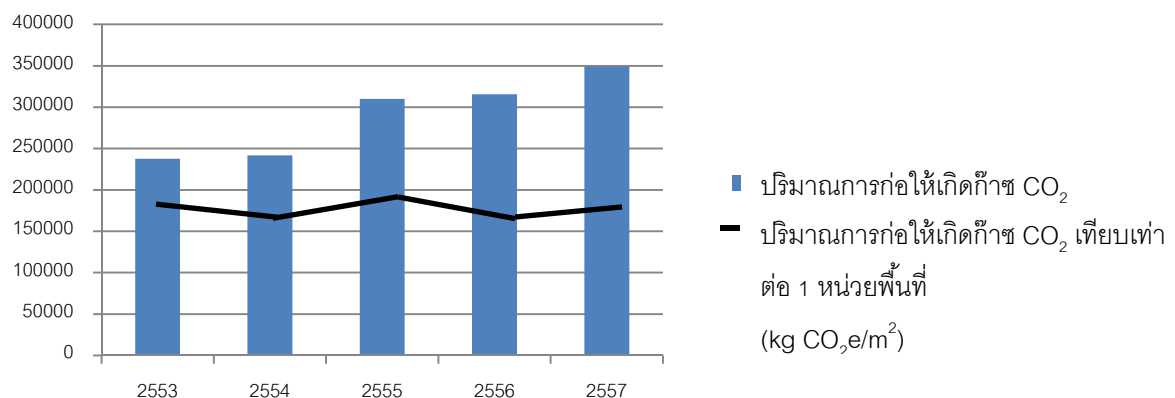
เปรียบเทียบสัดส่วนการใช้พลังงานไฟฟ้าของแต่ละพื้นที่ใช้สอย ในปี 2557



การบริหารจัดการปริมาณก๊าซเรือนกระจก

CPN ตระหนักถึงผลกระทบของการใช้ไฟฟ้าในการบริหารศูนย์การค้าที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงทางด้านสภาวะภูมิอากาศ ในปี 2557 จึงได้ทำการประเมินและหาแนวทางในการลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂) ในการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการใช้พลังงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุด โดยการคำนวณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรนั้น อ้างอิงตามหลักการแบ่งขอบเขตของแหล่งกำเนิดจาก Greenhouse Gas Protocol (GHG Protocol) ทั้งนี้ CPN รายงานเฉพาะในส่วนขอบเขตที่ 2 (Scope 2) ซึ่งเป็นการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการใช้ไฟฟ้า (Indirect Emission)

ปริมาณการก่อให้เกิดก๊าซ CO₂ (Scope 2)

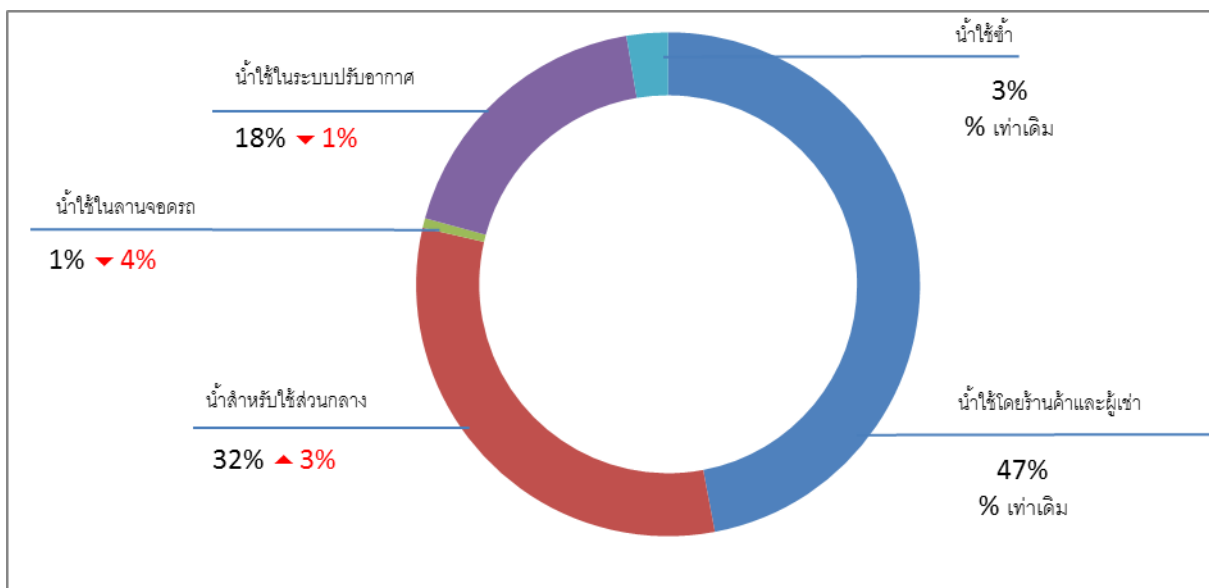


ผลการบริหารจัดการน้ำ

CPN ใช้น้ำส่วนใหญ่จากการประปานครหลวง การประปาท้องถิ่น รวมถึงการใช้น้ำบาดาล และการใช้น้ำซ้ำ (Reuse) ในกระบวนการบริหารศูนย์การค้า โดยในปี 2557 CPN ใช้น้ำในการบริหารศูนย์การค้าทั้งหมด 23 โครงการ ในปริมาณทั้งสิ้น 8,206,773 ลูกบาศก์เมตร (รวมปริมาณการใช้น้ำซ้ำ) พบว่าใช้น้ำได้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น 2% เมื่อเทียบกับสัดส่วนโครงการเท่ากับปีที่แล้ว ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ในห้องน้ำเป็นระบบอัตโนมัติ โดยมีการใช้น้ำซ้ำอยู่ที่ 217,503 ลูกบาศก์เมตร เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 7% เป็นผลมาจากการปรับปรุงประสิทธิภาพของระบบรีไซเคิลน้ำในศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา ชลบุรี และเซ็นทรัลพลาซา ขอนแก่น ซึ่งมีการใช้น้ำซ้ำต่อน้ำใช้ทั้งหมดคิดเป็นสัดส่วน 56% (ไม่รวมข้อมูลจากศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา แจ้งวัฒนะเนื่องจากติดตั้งเสร็จระหว่างปี) และการใช้น้ำในพื้นที่ส่วนกลางเพิ่มขึ้น 3% ด้วยมาตรการการรีไซเคิลน้ำและอื่น ๆ ได้ส่งผลให้การใช้น้ำในระบบปรับอากาศและการใช้น้ำในอาคารจอดรถลดลง 1% และ 4% ตามลำดับ โดยในปี 2557 ทางคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ได้อนุมัติในการตั้งเป้าหมายในการนำน้ำกลับมาใช้ซ้ำเพิ่มเติมในอีก 9 โครงการ ภายใน 3 ปี

ปี	จำนวนศูนย์การค้า ที่นำมาคำนวณ	ปริมาณการใช้น้ำ (ลูกบาศก์เมตร)	ปริมาณการใช้น้ำ ต่อ 1 หน่วยพื้นที่ (m ³ /m ²)	การใช้น้ำรีไซเคิล (%)
2555	18	6,474,380	3.19	ไม่มีการรายงาน
2556	20	7,607,649	3.60	▲ 3 %
2557	23	8,206,773	3.46	▲ 7 %

เปรียบเทียบสัดส่วนการใช้น้ำ ในปี 2557



% สัดส่วนการเปลี่ยนแปลงจากปี 2556

▲ เพิ่มขึ้น

▼ ลดลง

การบริหารจัดการขยะและของเสีย

CPN มีนโยบายลดและคัดแยกขยะในโรงพักขยะแบบปิด โดยสนับสนุนให้ร้านค้าคัดแยกขยะที่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ ตามแนวทางมาตรฐาน ISO14001 ในปี 2557 CPN จัดส่งขยะสู่กระบวนการจัดการที่เหมาะสมทั้งสิ้น 61,020 ตัน คำนวณจากการจัดเก็บขยะใน ศูนย์การค้า 23 โครงการ คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นโดยเฉลี่ยต่อศูนย์อยู่ที่ 6% เมื่อเทียบกับปีก่อน เป็นผลจากการเปิดดำเนินการเต็มรูปแบบของโครงการ 3 แห่ง คือ เซ็นทรัลพลาซา อุบลราชธานี เซ็นทรัลเฟสติวัล เชียงใหม่ และเซ็นทรัลเฟสติวัล หาดใหญ่ ซึ่งปริมาณขยะทั้งหมดดังกล่าวแบ่งสัดส่วนตามประเภทขยะ ได้ดังนี้ ขยะทั่วไป 52% ขยะเปียก 42% และขยะเคมีรวมขยะติดเชื้อ 6%

ส่วนแนวทางการจัดการน้ำทิ้งของ CPN จะเป็นไปตามกฎหมายกำหนดและควบคุมมาตรฐานโดยนำกรอบ ISO 14001 มาปรับใช้ มีการกำหนดแผนดำเนินการด้านการควบคุมการระบายน้ำทิ้งโดยผ่านบ่อบำบัดน้ำทิ้งที่ติดตั้งอยู่ในทุกโครงการก่อนระบายทิ้งสู่แหล่งน้ำสาธารณะ โดยการควบคุมคุณภาพน้ำทิ้งจะมีการตรวจวัดคุณภาพน้ำจากหน่วยงานภายนอกที่ได้รับการรับรองสากล ISO/IEC 17025 ไตรมาสละอย่างน้อย 1 ครั้ง และสนับสนุนให้นำเทคโนโลยีชีวภาพมาใช้นำบ่อบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยลงแหล่งน้ำ ในปี 2557 CPN ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 14001 ทั้งหมด 14 แห่ง คิดเป็น 61% ของโครงการทั้งหมด (ไม่นับรวมโครงการที่เพิ่งเปิดดำเนินการในปี 2557) และมีเป้าหมายในการเตรียมความพร้อมเพื่อขอรับรองมาตรฐานเพิ่มอีก 5 โครงการภายในปี 2558

CPN ขยายขอบเขตการบริหารจัดการขยะและของเสียไปยังห่วงโซ่อุปทาน โดยกำหนดในบันทึกร่วมกันระหว่าง CPN และผู้รับเหมาก่อสร้างให้ลดปริมาณการใช้ทรัพยากรสิ้นเปลือง พิจารณานำวัสดุอุปกรณ์และทรัพยากรที่มีอยู่ในท้องถิ่น หรือวัสดุที่สามารถนำไปรีไซเคิลได้มาใช้ในการก่อสร้าง อีกทั้งกำหนดให้มีการลดของเสียที่เกิดขึ้นระหว่างการก่อสร้าง และกำจัดอย่างถูกวิธีและเหมาะสม โดยโครงการต้นแบบคือโครงการก่อสร้างเซ็นทรัลเฟสติวัล สมุย ซึ่งนำทรายภายในโครงการกลับมาใช้งานใหม่ โดยนำมาบดอัดเป็นงานชั้นรองพื้นลานจอดรถและงานรองพื้นทาง (Subbase) รอบโครงการ มีการนำเศษเสาเข็มที่เหลือจากตัดกลับมาใช้งานใหม่ โดยนำมาทำกำแพงกันดิน ตอรับป้ายโครงการ และตอรับโครงสร้างพื้นสำนักงานบางส่วน เป็นต้น

การบริหารจัดการระบบนิเวศ

CPN คำนึงถึงความหลากหลายทางชีวภาพและระบบนิเวศในทุกโครงการก่อสร้างใหม่ รวมไปถึงโครงการปรับปรุง (Renovation) ด้วยเช่นกัน มีการศึกษาระบบนิเวศวิทยาโดยหารือกับผู้เชี่ยวชาญภายนอก และดำเนินการดูแลและอนุรักษ์ระบบนิเวศบริเวณพื้นที่โดยรอบของการก่อสร้าง ซึ่งพื้นที่โครงการส่วนใหญ่ที่ CPN พัฒนาจะเป็นพื้นที่ในหัวเมือง มีความเจริญและใกล้ชุมชน ไม่มีการพัฒนาในพื้นที่หวงห้ามหรือเขตอนุรักษ์ใด ๆ โดย CPN จะดำเนินการออกแบบให้ภูมิสถาปัตย์กลมกลืนไปกับตัวเมืองและระบบนิเวศเดิมให้มากที่สุดที่จะเป็นไปได้ มีการล้อมต้นไม้ขนาดใหญ่ที่มีอยู่เดิมในพื้นที่ก่อสร้างและนำกลับมาปลูกบริเวณพื้นที่โดยรอบของศูนย์การค้าเมื่อโครงการแล้วเสร็จ CPN มีการล้อมต้นไม้ใหญ่ อาทิ ได้มีการย้ายต้นไม้ขนาดใหญ่จากศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา ปิ่นเกล้า ไปปลูกในศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา ศาลายา นับตั้งแต่มีการดำเนินนโยบายการจัดการระบบนิเวศดังกล่าว CPN ได้มีการล้อมและย้ายต้นไม้ในพื้นที่ก่อสร้างโครงการต่างๆ มาแล้วกว่า 500 ต้น

CPN ยังกำหนดให้ผู้รับเหมาต้นไม้ที่ผ่านการรับรองหรือนำไม้ในท้องถิ่นมาใช้งานก่อสร้างและตกแต่งภายใน นอกจากนั้น CPN ยังได้ดำเนินการอนุรักษ์พันธุ์ไม้ท้องถิ่นในบริเวณโครงการ เช่น อนุรักษ์ดูแลพันธุ์บัวท้องถิ่นกว่า 30 สายพันธุ์ในบริเวณบ่อน้ำหน้าศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา อุบลราชธานี เป็นต้น

ด้านสังคม

การดูแลผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders Engagement)

CPN ได้กำหนดการสร้าง ความผูกพันกับผู้มีส่วนได้เสียเป็นหนึ่งในกลยุทธ์องค์กรที่ต้องขับเคลื่อน เพื่อให้สามารถ คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้ครบถ้วน CPN จึงมีช่องทางในการรับฟังเสียงจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางในการรับข้อมูลจากผู้มีส่วนได้เสีย						
	พบปะและเยี่ยมเยียนโดย ผู้บริหาร / ทีมงาน	การประชุม	รับฟังความคิดเห็น / ข้อเสนอแนะ	รับข้อร้องเรียน	Whistleblower	Call Center / Direct line	สำรวจความพึงพอใจ
ร้านค้า / ผู้เช่า	● D	● Q	●	●	○	○ D	○ Y
ลูกค้า			●	●	○		○ Y
พนักงาน	● Q	● W/M/Q	●	○	○		○ Y
ชุมชนโดยรอบ	●		●	○	○		○ N
คู่ค้า (ผู้รับเหมา)	○	○ W	○		○		
ผู้ถือหุ้น		○ Q	○		○	○ D	
เจ้าหน้าที่			●	○	○		
ภาครัฐและองค์กรอิสระ	● / ○		● / ○		○		
สื่อมวลชน	● / ○ Y		● / ○		○		
คู่แข่งทางการค้า (ผ่านสมาคมศูนย์การค้าไทย)	○ Y				○		

● ดำเนินการโดยหน่วยปฏิบัติการสาขา

○ ดำเนินการโดยส่วนกลาง

D = รายวัน

W = รายสัปดาห์

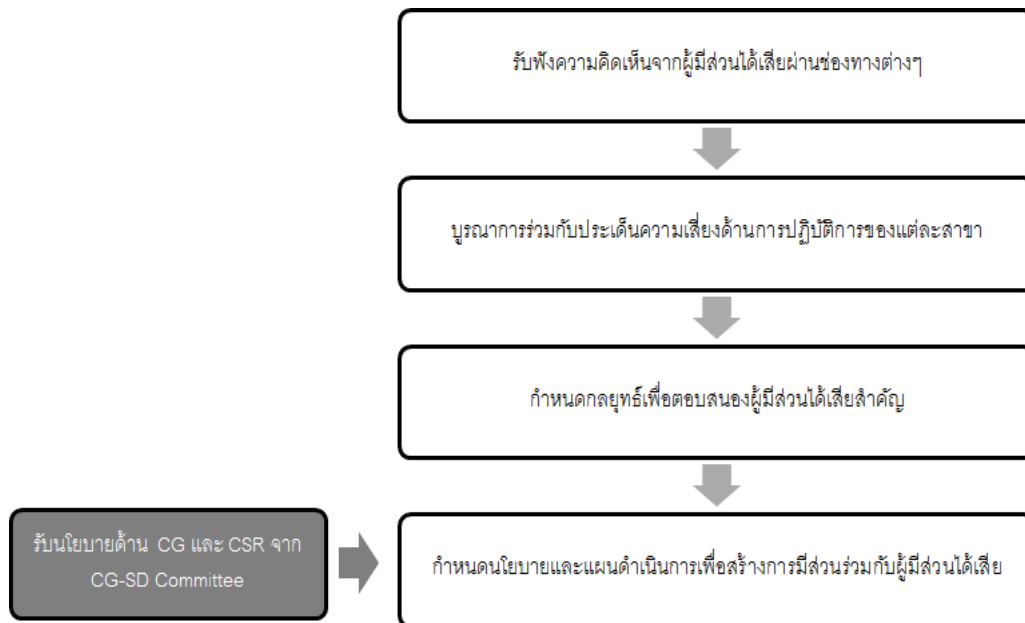
M = รายเดือน

Q = รายไตรมาส

Y = รายปี

N = เฉพาะโครงการใหม่

โดยกระบวนการรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียจะเกิดขึ้นตลอดห่วงโซ่คุณค่า ตั้งแต่เริ่มโครงการ ออกแบบ ก่อสร้าง การจัดวางประเภทร้านค้า ไปจนถึงการจัดกิจกรรมทางการตลาด และการบริหารศูนย์ มีการรวบรวม ประมวลผลและวิเคราะห์โดยหน่วยงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง มีการแก้ไขประเด็นเหล่านั้นอย่างทันท่วงที และสื่อสารกลับด้วยช่องทางที่เหมาะสม โดยเฉพาะความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียหลัก 4 กลุ่ม ภายหลังประมวลผลหรือหารือร่วมกันในเชิงลึกแล้ว จะนำมาบูรณาการรวมกับประเด็นความเสี่ยงและความยั่งยืนที่องค์กรกำหนดในแต่ละปี เพื่อจัดทำกลยุทธ์และแผนดำเนินงานต่อไป



การดูแลด้านสุขอนามัยและความปลอดภัย

CPN คำนึงถึงความปลอดภัยทั้งต่อสุขภาพ ทรัพย์สิน และชีวิตของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยจัดเรื่องดังกล่าวเป็นหนึ่งในเรื่องที่ต้องป้องกันอย่างเคร่งครัดในการบริหารความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk) มีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) กำกับดูแล มีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน โดยพิจารณาประเด็นควบคู่กับผลจากการตรวจประเมินของคณะกรรมการ 5 ส. ประจำแต่ละสาขา และกำกับดูแลตามแผนป้องกันการสูญเสียโดยสำนักส่งเสริมและกำกับดูแลมาตรฐาน (สสม.) และรายงานประเด็นต่าง ๆ ผ่านคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ด้านสุขอนามัย

- ควบคุมคุณภาพอากาศภายในอาคาร โดยติดตั้งระบบเติมอากาศอัตโนมัติ เพื่อดูดอากาศสะอาด (Fresh air) จากภายนอกอาคารมาเติมภายในอาคาร โดยควบคุมระดับปริมาณก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂) ไม่เกิน 1,000 ppm ในส่วนของลานจอดรถภายในตัวอาคาร มีการติดตั้งระบบตรวจปริมาณก๊าซคาร์บอนมอนอกไซด์ (CO) หรือ CO Detector และนำระบบจอดรถอัจฉริยะ หรือ Intelligent Parking มาให้บริการแจ้งตำแหน่งจุดจอดรถที่ว่างบนอาคารจอดรถเป็นแห่งแรก เพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซคาร์บอนมอนอกไซด์จากรถของผู้มาใช้บริการ

- ควบคุมคุณภาพการให้บริการร้านอาหารของร้านค้าตามมาตรฐาน ISO 9001 โดยเฉพาะในส่วนโซน Food Park หรือโซนอาหารที่บริหารงานโดย CPN จำนวน 20 แห่ง รวมร้านอาหารที่ดูแลทั้งสิ้น 470 ร้าน มีการกำหนดรายการ Check list เพื่อตรวจสอบสุขอนามัยและความปลอดภัยทุกวัน มีการสุ่มตรวจและดูแลด้านความสะอาดเป็นประจำรายเดือน มีการดำเนินการโครงการครัวสะอาดและให้การอบรมด้านสุขอนามัย และความปลอดภัยในการประกอบอาหารจากผู้เชี่ยวชาญอย่างสม่ำเสมอ

ด้านความปลอดภัย

- CPN บริหารโดยคำนึงถึงการเป็นพื้นที่สาธารณะที่ปลอดภัยสบาย ไม่เป็นแหล่งมั่วสุมและปลอดภัยสำหรับครอบครัว มีการติดตั้งระบบโทรทัศน์วงจรปิด หรือ CCTV ในทุกโครงการที่ CPN บริหารรวมกว่า 4,800 จุด มีการกำหนดแผนตรวจเช็คและซ่อมบำรุงอุปกรณ์อันเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ อาทิ ลิฟท์ บันไดเลื่อน เตาแก๊สและอุปกรณ์หุงต้ม อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งมีการจัดทำแผนเผชิญเหตุและควบคุมสถานการณ์ภายใต้ภาวะฉุกเฉินตามมาตรฐาน ISO 9001
- มีระบบการตรวจประเมิน และป้องกันด้านความปลอดภัยที่รัดกุม โดยมีการตรวจประเมินความปลอดภัยในสถานที่ทำงานให้เป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมายและไม่มีความเสี่ยงด้านความปลอดภัยต่อชีวิต ทรัพย์สิน ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) ทุกเดือน ทีมงาน Eagle eye ตรวจความปลอดภัยทุกพื้นที่ของโครงการ ทั้งพื้นที่ส่วนกลาง และพื้นที่ภายในของร้านค้าทุกประเภท ทุก ๆ 6 เดือน และที่ปรึกษาด้านความปลอดภัยจะทำการประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของอุปกรณ์ดับเพลิงประเภทต่าง ๆ ที่ติดตั้งภายในพื้นที่ศูนย์การค้า รายปี
- จัดซ้อมแผนอพยพหนีไฟสำหรับพนักงานร่วมกับผู้เช่า และการอบรมวิธีการรับมือกับอัคคีภัยขั้นต้นและขั้นสูงให้กับพนักงาน และผู้เกี่ยวข้องอื่น ๆ เป็นประจำทุกปี โดยมีการเตรียมกำลังพนักงานดับเพลิงที่มีความชำนาญจำนวนกว่า 570 นาย กระจายอยู่ตามสาขาในแต่ละภูมิภาค
- กำหนดแผนรองรับด้านความปลอดภัยกรณีฉุกเฉิน เตรียมอุปกรณ์และระบบจ่ายไฟฟ้า และน้ำสำรองพร้อมใช้ให้กับร้านค้าให้สามารถดำเนินธุรกิจต่อได้กรณีเกิดเหตุฉุกเฉินขึ้น
- ร่วมกับผู้ประกอบการในธุรกิจเดียวกันผ่านสมาคมศูนย์การค้าไทยในการกำหนดมาตรฐานความปลอดภัยของธุรกิจการบริหารศูนย์การค้า และวางแผนที่จะมีการซ้อมการดับเพลิง และร่วมกันในการป้องกันอัคคีภัยหากเกิดเหตุกับศูนย์การค้าในละแวกใกล้เคียง

CPN ขยายขอบเขตนโยบายด้านความปลอดภัยสู่ลูกค้าที่สำคัญในห่วงโซ่อุปทาน หนึ่งในนั้นคือ ผู้รับเหมาก่อสร้าง ซึ่งมีบทบาทสำคัญในช่วงการก่อสร้างโครงการต่าง ๆ ของ CPN อาทิ กำหนดเป็นข้อบังคับด้านความปลอดภัยในสัญญาว่าจ้างสำหรับผู้รับเหมาก่อสร้างที่ร่วมงานกับ CPN จะต้องดำเนินการและปฏิบัติตาม Safety Checklist อย่างเคร่งครัด มีการกำหนดให้มีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัย ประจำอยู่ ณ พื้นที่ก่อสร้าง และมีการว่าจ้างที่ปรึกษากายนอกด้านความปลอดภัยที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 9001 ในการตรวจประเมินเพิ่มเติมนอกเหนือจากการประเมินรายสัปดาห์โดยผู้จัดการโครงการของบริษัท นอกจากนี้ยังมีการดูแลด้านความปลอดภัยให้กับแรงงานสัญญาเหมาช่วงที่ผ่านการว่าจ้างโดยผู้รับเหมาอีกทอดหนึ่ง ทั้งคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน เช่น ห้ามจ้างแรงงานเด็ก หากจ้างแรงงานต่างด้าวต้องมีใบอนุญาตทำงานทุกคน และไม่เอารัดเอาเปรียบในเรื่องค่าแรง มีการอำนวยความสะดวกกับแรงงานอย่างเหมาะสม เช่น การสร้าง

ห้องน้ำ ห้องอาบน้ำ ที่ซักล้าง โรงอาหาร ร้านค้าสวัสดิการ ห้องรับเลี้ยงดูเด็ก ที่พักอาศัย รวมไปถึงการอบรมความปลอดภัยให้กับแรงงานที่จ้าง และ CPN ได้กำหนดให้ผู้รับเหมาทุกรายต้องทำประกันชีวิตแรงงาน หากเกิดการเสียชีวิตระหว่างปฏิบัติงาน ซึ่งเพิ่มเติมจากที่กฎหมายไทยกำหนด

นอกจากนั้น CPN ยังร่วมมือกับสำนักงานตำรวจแห่งชาติ กองบัญชาการตำรวจนครบาล และสภากรุงเทพมหานคร สนับสนุนโครงการนาที่ชีวิต (PUSH FOR LIFE) โดยดำเนินการติดตั้งจุดแจ้งเหตุด่วน หรือ Call Point อย่างเต็มรูปแบบเพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางรับแจ้งเหตุด่วน เหตุร้าย ลดอาชญากรรมในพื้นที่ชุมชนนิยมและเพื่อความปลอดภัยของประชาชนทั้งสิ้น 8 แห่ง ได้แก่ เซ็นทรัลเวิลด์ เซ็นทรัลพลาซ่า ลาดพร้าว เซ็นทรัลพลาซ่า ปิ่นเกล้า เซ็นทรัลพลาซ่า แกรนด์พระราม 9 เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 3 เซ็นทรัลพลาซ่า บางนา และเซ็นทรัลพลาซ่า รามอินทรา

การพัฒนาชุมชนและสังคม

CPN มุ่งที่จะเติบโตตามกลยุทธ์การขยายสาขาทั้งกรุงเทพฯ และเมืองสำคัญทางเศรษฐกิจในต่างจังหวัดอย่างต่อเนื่อง ภายใต้ปฏิธานที่จะพัฒนาและยกระดับความเป็นอยู่ โดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบเชิงลบต่อชุมชน เพื่อให้ได้รับการยอมรับและเชื่อถือจากชุมชนรอบข้าง โดยแบ่งโครงการตามวัตถุประสงค์ ดังต่อไปนี้

- ลดผลกระทบและอำนวยความสะดวก

CPN นำเสียงชุมชนในแง่ประเด็นผลกระทบที่ชุมชนรอบข้างกังวลต่อการตั้งอยู่ของโครงการช่วงก่อนการก่อสร้างโครงการ มาดำเนินการแก้ไข และป้องกันรวมทั้งการก่อสร้างสาธารณูปโภคเพื่ออำนวยความสะดวก อาทิ การวางผังและระบบจราจรร่วมกับภาคท้องถิ่นและการขนส่งเพื่อลดปัญหาจราจรในการก่อสร้างโครงการที่เซ็นทรัลพลาซ่า ขอนแก่น เซ็นทรัลเฟสติวัล หาดใหญ่ เซ็นทรัลพลาซ่า ศาลายา ร่วมมือกับหน่วยงานท้องถิ่นด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อวางระบบการจัดการขยะอย่างมีประสิทธิภาพในการก่อสร้างโครงการสมัย สร้างสถานีอนามัยให้กับชุมชนด้านหลังโครงการเซ็นทรัลพลาซ่า แจ้งวัฒนะตามความต้องการของชุมชน สร้างทางเดินเชื่อมรถไฟฟ้าระหว่างสถานีสยามและชิดลม เพื่ออำนวยความสะดวกในการสัญจรของคนเดินทางเท้า สร้างสะพานลอยทางข้ามโครงการเซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 และเซ็นทรัลพลาซ่า บางนา สร้างสนามเด็กเล่นตามความต้องการของชุมชน ณ โรงเรียนรัชชวิทยฯ จ. ลำปาง และ โรงเรียนบ้านบางเตย จ. นครปฐม เป็นต้น

- ส่งเสริมผู้ประกอบการ

CPN เปิดโอกาสในการค้าขายให้กับผู้ประกอบการรายย่อยและท้องถิ่นผ่านการจัดสรรพื้นที่ที่เหมาะสมกับกำลังและความสามารถของผู้ประกอบการ อาทิเช่น โครงการ Northern Village และภาคหลวงในศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า เชียงใหม่ แอร์พอร์ต การจัดตลาดนัดคนเดินในช่วงเย็นหน้าศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า อุบลราชธานี เซ็นทรัลเฟสติวัล สมุย การจัดโซน Fashion Plus เพื่อผู้ประกอบการรายย่อยด้านแฟชั่น สรรหาผู้ประกอบการรายย่อยด้านอาหารใน Food Park การจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย (Event) ผลิตรายการชุมชนทั้งในโครงการ ณ พื้นที่ หรือ ในกรุงเทพฯ หรือข้ามภูมิภาค ตามความเหมาะสม เป็นต้น รวมไปถึงการร่วมมือกับพันธมิตร เช่น การจัดหาพื้นที่ให้กับมูลนิธิเต็ญ จีราวัฒน์ เพื่อนำผลผลิตชุมชนเช่น ลำไย เงาะ ทุเรียน ลองกอง มากระจายรายได้ให้กับชาวสวน ภายใต้โครงการขึ้นเอยขึ้นใจ

นอกจากนั้น CPN ยังเปิดโอกาสให้กับคนพิการได้ประกอบอาชีพตามโปรแกรมส่งเสริมอาชีพคนพิการ ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นการให้พื้นที่ในการขายสลากกินแบ่งรัฐบาลตามจุดที่ผู้ประกอบการเห็นเหมาะสม โดยในปี 2557 มีผู้ประกอบการพิการที่ได้สัมปทานดังกล่าวแล้วจำนวน 38 คน ประกอบการอยู่ภายในบริเวณโครงการของ CPN ทั้งสิ้น 14 แห่ง

- ศูนย์กลางของชุมชน

CPN ส่งเสริมคุณค่าทางสังคม และวัฒนธรรมอันดีผ่านการอนุเคราะห์ให้พื้นที่โดยไม่คิดมูลค่า และการจัดกิจกรรมภายในศูนย์ โดยมุ่งเน้นวัตถุประสงค์เพื่อ

- ส่งเสริมประเพณีและวัฒนธรรมท้องถิ่น เช่น การจัดกิจกรรมตำนานช้าง ณ ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา ลำปาง การจัดประเพณีแห่เทียนพรรษา ณ ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา อุบลราชธานี การจัดกิจกรรม 100 ปี ยานนาวา ณ ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา พระราม 3 เป็นต้น
- ส่งเสริมค่านิยมอันดีของสังคม เช่น การจัดกิจกรรมสนับสนุนความสัมพันธ์ในครอบครัว และงานวันเด็ก การจัดพื้นที่ในการรับบริจาคโลหิต การเปิดพื้นที่เพื่อการทำบุญตักบาตรในทุกวันพระสำคัญ การตั้งป้ายประชาสัมพันธ์การต่อต้านทุจริต ร่วมลดพลังงานกับโครงการ 60 Earth Hour เป็นศูนย์กลางในการรับบริจาคและให้ความช่วยเหลือกรณีประสบเหตุภัยพิบัติ

- การศึกษา

CPN มุ่งเน้นให้โอกาสทางการศึกษากับผู้ด้อยโอกาส ผ่านโครงการ CPN เพาะกล้าปัญญาไทยและครุฑดาวเทียม โดยในปี 2556-2557 ได้ร่วมกับกรมการปกครองส่วนท้องถิ่น ในการติดตั้งดาวเทียมเพื่อการเรียนรู้ทางไกลให้กับโรงเรียนจำนวน 64 แห่ง และร่วมกับกรมพินิจและคุ้มครองเด็กและเยาวชน ในการติดตั้งดาวเทียมเพื่อการเรียนรู้ในสถานพินิจและคุ้มครองเด็กและเยาวชนทั่วประเทศทั้งหมดกว่า 95 แห่ง

ในส่วนนักเรียนนักศึกษาที่มีศักยภาพ CPN ได้ส่งเสริมให้มีเวทีในการแสดงออกและเรียนรู้ ผ่านการแสดงผลงานวิทยานิพนธ์ในสาขาต่าง ๆ สู่อาธารณชน ณ บริเวณพื้นที่ที่จัดสรรไว้ของแต่ละสาขา และตามประสงค์ของสถานศึกษาแต่ละแห่ง รวมไปถึงการจัดการแข่งขันประกวดความสามารถเฉพาะสาขา เช่น Thailand Graduated Fashion Week เป็นต้น

- CPN อาสา

โครงการ CPN อาสา คือโครงการที่ส่งเสริมให้พนักงานมีจิตอาสาบำเพ็ญประโยชน์เพื่อชุมชนและสังคม ให้พนักงานได้ “ใส่ใจสิ่งแวดล้อม และสังคมร่วมกัน” ตามค่านิยม และหลักบรรษัทภิบาลของ CPN ตลอดปี 2557 มีการจัดกิจกรรม CPN อาสาทั้งหมด 54 โครงการ เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 32 โครงการ มีจำนวนพนักงานเข้าร่วมทั้งสิ้น 551 คน (นับเฉพาะข้อมูลที่เกิดขึ้นได้ และนับซ้ำคน) ส่วนหนึ่งมาจากการเก็บรวบรวมข้อมูลที่เป็นระบบมากขึ้น และจากการดำเนินโครงการโดยแต่ละสาขาเองเพื่อให้สอดคล้องตามวัตถุประสงค์ของโครงการที่มุ่งเน้นการบำเพ็ญประโยชน์เพื่อเด็กผู้ด้อยโอกาส ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

โดยในปี 2557 CPN ได้สนับสนุนในด้านกำลังคนและงบประมาณเพื่อพัฒนาชุมชน สังคม รวมไปถึงการบริจาคผ่านมูลนิธิต่าง ๆ เช่น มูลนิธิเตียง จิราธิวัฒน์ มูลนิธิเพื่อสิ่งแวดล้อม รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 14,205,543 บาท ในรูปเงินบริจาค คิดเป็นสัดส่วน 35% นอกเหนือจากการสนับสนุนดังกล่าว ทางคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้มีนโยบายมุ่งเน้นการสร้างสรรคคุณค่าเพิ่มร่วมกันให้กับสังคม (Creating Shared Value) โดยให้นำศักยภาพของ CPN ไปใช้ในการสร้างคุณค่าร่วมกันให้กับสังคมให้เห็นผลสัมฤทธิ์ทั้งต่อองค์กร ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมให้เป็นรูปธรรมมากขึ้น

CPN ได้รวมรายงานในส่วนการพัฒนาที่ยั่งยืนเข้าเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี 2557 โดยปีนี้จัดทำขึ้นเป็นปีที่ 3 เพื่อแสดงถึงผลการดำเนินงานของ CPN ในด้านเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อมและสังคมในรอบปี 2557 ที่ผ่านมา โดย

ประยุกต์ตามแนวทางการรายงานของ Global Reporting Initiatives (GRI: G4) ในแบบหลัก เน้นรายงานตัวชี้วัดที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทและเป็นสารัตถภาพทั้งต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียสำคัญ โดยมีผู้เชี่ยวชาญภายนอกเป็นผู้ให้คำปรึกษาในการทำสารัตถภาพ และมีคณะทำงานการเขียนรายงานประจำปีเป็นผู้ตรวจสอบการเผยแพร่ข้อมูลทั้งหมดในรายงานประจำปีเล่มนี้

ขอบเขตของรายงานครอบคลุมถึงผลการดำเนินงานของ 25 ศูนย์การค้าภายใต้การบริหารงานของ CPN ที่ทั่วประเทศที่ดำเนินการตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม 2557 ยกเว้นการรายงานในด้านสิ่งแวดล้อมที่ครอบคลุม 23 ศูนย์การค้า โดยไม่รวมศูนย์การค้าที่เปิดใหม่ในปี 2557 ได้แก่ ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา ศาลายา และเซ็นทรัลเฟสติวัล สมุย

หากมีข้อสงสัยหรือข้อเสนอแนะเกี่ยวกับรายงานการพัฒนาสู่ความยั่งยืน สามารถติดต่อได้ที่
แผนกพัฒนาความยั่งยืนทางธุรกิจ

โทรศัพท์: +66 (0) 2667-5555 ต่อ 6401-6403

โทรสาร: +66 (0) 2264-5593

อีเมล: sd.ho@cpn.co.th

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

การมีระบบการควบคุมภายในที่ดีมีความสำคัญอย่างยิ่งสำหรับบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทที่มีประชาชนเป็นผู้ถือหุ้น โดยระบบการควบคุมที่ดีจะสามารถช่วยป้องกัน บริหาร จัดการความเสี่ยงหรือความเสียหายต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทและผู้ที่มีส่วนได้เสียได้เป็นอย่างดี ดังนั้น จึงเป็นหน้าที่ของบริษัทที่จะต้องดำเนินการให้เกิดความมั่นใจว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้บริษัทสามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริต ความเสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชีและรายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ

ดังนั้นสำนักตรวจสอบภายในได้ดำเนินการสอบทานหลักฐานการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 15-29 ธันวาคม 2557 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2555 เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2555 ซึ่งมีข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในว่าควรให้สำนักตรวจสอบภายในพิจารณาประเมินในเบื้องต้นก่อนนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา

หน่วยงานที่เกี่ยวข้องซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบัญชี ฝ่ายการเงิน แผนกบริหารคุณภาพ และสำนักเลขานุการบริษัทได้ร่วมกันประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ประจำปี 2557 โดยนำผลการสอบทานหลักฐานของสำนักตรวจสอบภายในมาพิจารณาประกอบการประเมิน โดยมีรายละเอียดเกณฑ์การประเมินและผลการประเมินดังนี้

เกณฑ์การประเมิน :

ร้อยละ 80 ขึ้นไป	:	ระบบการควบคุมภายในอยู่ในระดับดี
ร้อยละ 60-79	:	ระบบการควบคุมภายในอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งมีโอกาสปรับปรุงให้ดีขึ้นได้ในอนาคต
ต่ำกว่าร้อยละ 60	:	ระบบการควบคุมภายในต้องได้รับการปรับปรุงแก้ไข

สรุปผลการประเมิน :

สิ่งที่ประเมิน	คะแนน	ระดับการควบคุมภายใน
ส่วนที่ 1 การควบคุมภายในองค์กร	84.58%	ระบบการควบคุมภายในทั้ง 5 ส่วน อยู่ในระดับดี
ส่วนที่ 2 การประเมินความเสี่ยง	84.77%	
ส่วนที่ 3 การควบคุมการปฏิบัติงาน	86.76%	
ส่วนที่ 4 ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล	89.77%	
ส่วนที่ 5 ระบบการติดตาม	83.13%	
รวม	85.80%	

ทั้งนี้ รายละเอียดคะแนนประเมินในแต่ละหัวข้อ จึงขอให้คณะกรรมการตรวจสอบโปรดพิจารณาสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับผลการประเมินการควบคุมภายในของบริษัท ประจำปี 2557

ส่วนที่ 1 การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) (คะแนน 84.58%)

ที่	หลักเกณฑ์ที่ประเมิน
1.	องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม
1.1	<p>คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ</p> <p>1.1.2 การปฏิบัติต่อคู่ค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก</p>
1.2	<p>มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่เหมาะสม</p> <p>1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร¹</p> <p>1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น</p> <p>1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ</p>
1.3	<p>มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct</p> <p>1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (compliance unit)</p> <p>1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>1.3.3 การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร</p>
1.4	<p>มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ</p> <p>1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม</p> <p>1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p> <p>1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p>

¹ บริษัทควรกำหนดการควบคุมภายในตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับความเสี่ยงของบริษัท

ที่	หลักเกณฑ์ที่ประเมิน
2.	คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน
2.1	มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้สงวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน
2.2	คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน
2.3	คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฏบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน
2.4	คณะกรรมการเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้
2.5	คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ
2.6	คณะกรรมการกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม
3.	ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ (86.76%)
3.1	ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น
3.2	ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล
3.3	มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการ บริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน
4.	องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ (89.77%)
4.1	บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ
4.2	บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ

ที่	หลักเกณฑ์ที่ประเมิน
4.3	บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา
4.4	บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม
4.5	บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ
5.	องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร
5.1	คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อ การควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่จำเป็น
5.2	คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท
5.3	คณะกรรมการและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่องโดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย
5.4	คณะกรรมการและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน

ส่วนที่ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) (คะแนน 84.77%)

ที่	หลักเกณฑ์ที่ประเมิน
6.	องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
6.1	บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ ณ ขณะนั้น โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริงครบถ้วนแสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง
6.2	บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ
6.3	รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง
6.4	คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร

ที่	หลักเกณฑ์ที่ประเมิน
7.	องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร
7.1	บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่างๆ
7.2	บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
7.3	ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง
7.4	บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น
7.5	บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)
8.	องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
8.1	บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น
8.2	บริษัทได้บทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น
8.3	คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต
8.4	บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้
9.	องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
9.1	บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว
9.2	บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว
9.3	บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว

ส่วนที่ 3 การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities) (คะแนน 86.76%)

ที่	หลักเกณฑ์ที่ประเมิน
10.	องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
10.1	มาตรการควบคุมของบริษัทมีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่นๆ
10.2	<p>บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจน กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจ จัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับ กรณีต่าง ๆ ดังนี้</p> <p>10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ</p> <p>10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไป แล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้าประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น</p>
10.3	บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม
10.4	บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ
10.5	<p>บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ</p> <p>(1) หน้าที่อนุมัติ</p> <p>(2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ</p> <p>(3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน</p>
11.	องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุ วัตถุประสงค์
11.1	บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงานและการ ควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ
11.2	บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม

ที่	หลักเกณฑ์ที่ประเมิน
11.3	บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม
11.4	บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม
12.	องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้
12.1	บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว
12.2	บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น
12.3	บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)
12.4	บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ (หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมไม่ต้องตอบข้อนี้)
12.5	บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน
12.6	นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน
12.7	บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ

ส่วนที่ 4 ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication) (คะแนน 89.77%)

ที่	หลักเกณฑ์ที่ประเมิน
13.	องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้
13.1	บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน
13.2	บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล
13.3	บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ
13.4	บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด

ที่	หลักเกณฑ์ที่ประเมิน
13.5	บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควรเพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น
13.6	บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้ 13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ 13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว
14.	องค์กรมีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้
14.1	บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน
14.2	บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบถามรายการต่างๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น
14.3	บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่างๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย
15.	องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน
15.1	บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น
15.2	บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย

ส่วนที่ 5 ระบบการติดตาม (Monitoring Activities) (คะแนน 83.13%)

ที่	หลักเกณฑ์ที่ประเมิน
16.	องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม
16.1	บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติ และรายงานผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น
16.2	บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน
16.3	ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท
16.4	ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ
16.5	บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
16.6	บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)
17.	องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม
17.1	บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ
17.2	บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้ <div style="margin-left: 20px;"> 17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิด เหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ ผิดกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ 17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร 17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ </div>

รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระ 4 คน โดยมีนายไพฑูรย์ ทวีผล ซึ่งเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือได้ของงบการเงินเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายจกักรัชย์ พานิชพัฒน์ นางสุนันทา ตูลยธัญ และนายการุณ กิตติสถาพร เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2557 การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบมีทั้งสิ้น 11 ครั้ง กรรมการตรวจสอบทุกคนเข้าร่วมการประชุมทุกครั้ง การประชุมในบางครั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้หารือร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และกรรมการจากภายนอกอื่นที่ไม่เป็นผู้บริหารตามวาระอันควร และได้แสดงความเห็นรวมทั้งให้ข้อเสนอแนะอย่างอิสระตามที่พึงจะเป็น คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งสิ้น 6 ครั้ง สรุปสาระสำคัญของผลการดำเนินงานและการให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ดังนี้

ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปี นโยบายบัญชีที่สำคัญ รายการทางการเงินที่มีนัยสำคัญ และจากการพิจารณาขอบเขต แผนการตรวจสอบ วิธีการตรวจสอบ และประเด็นที่ตรวจพบ ร่วมกับฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ การเลือกใช้นโยบายการบัญชีมีความสมเหตุสมผล

ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานผลการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการประเมินระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งการปรับปรุงการปฏิบัติงานของผู้บริหารตามข้อเสนอแนะในรายงานดังกล่าว และพิจารณากระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในประจำปีที่ทำโดยใช้หลักเกณฑ์ตามฐานความเสี่ยง (Risk-based Audit Plan) ผลการปฏิบัติงานตามแผนงานดังกล่าว และการประเมินผล

การปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน รวมทั้งได้หารือกับผู้บริหารสำนักตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีความเห็นว่าการตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระและเหมาะสม

การเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต(Collective Anti-Corruption: CAC)

บริษัทได้เข้าลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์ แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต วันที่ 9 พฤศจิกายน 2553 และได้ยื่นขอการรับรองฐานะสมาชิกจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อเดือนธันวาคม 2557 โดยคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ ได้มีมติให้การรับรอง บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) เป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2558

การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และติดตามแนวทางการปรับปรุงแก้ไขของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญเป็นกรณีพิเศษในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นประจำทุกไตรมาส และให้สำนักตรวจสอบภายในติดตามสอบทานความถูกต้องในเบื้องต้น รวมทั้งให้ผู้สอบบัญชีสอบทานรายการดังกล่าวเป็นประจำทุกปี ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการที่เกี่ยวข้องกันที่ได้พิจารณานั้น เป็นรายการที่เข้าข่ายเป็นธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป มีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

ความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี การพิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินความเป็นอิสระและผลการปฏิบัติงานสำหรับปี 2557 ผลการประเมินด้านการปฏิบัติงานโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ มีความเป็นอิสระเพียงพอ คณะกรรมการ

ตรวจสอบได้ประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 2 ครั้ง เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบและปัญหาการทำงานร่วมกับฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้อง

ในการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2558 นั้น เนื่องจากในปี 2554 ได้เปรียบเทียบราคาค่าบริการสอบบัญชีแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานขอบเขต และปริมาณงานเทียบกับค่าบริการสอบบัญชีสำหรับปี 2558 ที่เสนอมา โดยมีความเห็นชอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้แต่งตั้งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด (ผู้สอบบัญชีหลัก) เป็นผู้สอบบัญชี และแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2558 และอนุมัติค่าสอบบัญชีประจำปี 2558 วงเงินไม่เกิน 6,160,000.00 บาท และค่าสอบบัญชีสำหรับผู้สอบบัญชีรองของบริษัทย่อยที่จัดตั้งและจดทะเบียนในต่างประเทศบางบริษัท วงเงินไม่เกิน 550,000.00 บาท รวมทั้งมอบอำนาจให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้อนุมัติค่าสอบทานงบการเงินของบริษัทย่อย บริษัทร่วม กิจการร่วมค้า และกองทุนรวมที่อาจเกิดขึ้นระหว่างปีด้วย

ความเห็นและข้อสังเกตโดยรวมจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยประเมินผลในภาพรวมเป็นรายคณะประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2558 ใน 2 ส่วน คือ ส่วนที่ 1 การทำหน้าที่โดยรวมของคณะกรรมการตรวจสอบ ส่วนที่ 2 การปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้านของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งส่วนที่ 2 นี้ แบ่งเป็น 6 ด้าน ได้แก่ (1) การสอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ (2) การสอบทานให้บริษัทมีการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล (3) การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท (4) การพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี (5) การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และ (6) การจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นโดยรวมว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างเพียงพอและครบถ้วน โดยใช้ความรู้ความสามารถและความระมัดระวัง รอบคอบ ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอเพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อย่างเท่าเทียมกัน

นายไพฑูรย์ ทวีผล

ประธานกรรมการตรวจสอบ

11 กุมภาพันธ์ 2558

12. รายการระหว่างกัน

บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักในการให้เช่าพื้นที่ศูนย์การค้า และประกอบธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องและส่งเสริมการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ความสำเร็จตลอดระยะเวลาการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมาของ CPN ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากการที่ CPN เป็นหนึ่งในสายธุรกิจของกลุ่มเซ็นทรัล ซึ่งเป็นผู้นำในธุรกิจค้าปลีกมายาวนาน โดยกลุ่มเซ็นทรัลมีธุรกิจที่หลากหลาย ทั้งธุรกิจห้างสรรพสินค้า ธุรกิจโรงแรม ธุรกิจร้านอาหาร และธุรกิจค้าปลีกสินค้าหลากหลายยี่ห้อและผลิตภัณฑ์ และธุรกิจในกลุ่มดังกล่าวเป็นผู้เช่าพื้นที่ใหญ่และผู้เช่าพื้นที่ร้านค้าในแต่ละศูนย์ของ CPN จึงอาจกล่าวได้ว่าธุรกิจต่าง ๆ ในกลุ่มเซ็นทรัลเป็นพันธมิตรทางการค้ากับ CPN ที่ช่วยเพิ่มอัตราการเช่า และสร้างความมั่นใจแก่ลูกค้ารายอื่น ๆ ให้มาเช่าพื้นที่ภายในศูนย์การค้าของ CPN ซึ่งมีส่วนช่วยยืนยันความสำเร็จของโครงการต่าง ๆ และสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นของ CPN จากความสัมพันธ์ทางการค้าดังกล่าวข้างต้นระหว่าง CPN และกลุ่มเซ็นทรัลซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จึงเป็นจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจของ CPN ซึ่งคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการทำรายการให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดการทำรายการระหว่างกันกับกิจการและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินประจำปี 2557 ซึ่งรายการส่วนใหญ่เป็นการทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับกิจการในกลุ่มเซ็นทรัลและกลุ่มจิราธิวัฒน์ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

รายการระหว่างกันกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้อง สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

1. **รายได้จากกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน** ประกอบด้วย รายได้จากการให้เช่าพื้นที่และการให้บริการสาธารณูปโภคภายในศูนย์การค้า รายได้จากการให้เช่าที่ดิน รายได้ค่าบริการงาน และรายได้อื่น ๆ จากค่าเบี้ยประกันภัย ค่าภาษีโรงเรือน ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย ค่าธรรมเนียมค่าประกัน และค่าบริการต่าง ๆ ที่เรียกเก็บจากกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในปี 2557 รวมจำนวน 3,765 ล้านบาท

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักในการให้เช่าและให้บริการพื้นที่ค้าปลีกภายในศูนย์การค้า อาคารสำนักงาน อาคารที่พักอาศัย ศูนย์อาหาร สวนน้ำและสวนพักผ่อน ที่ตั้งอยู่ในบริเวณโครงการศูนย์การค้า ตลอดจนเป็นผู้ให้บริการสาธารณูปโภคภายในศูนย์การค้าของบริษัทฯ ในขณะเดียวกันบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัลมีการประกอบธุรกิจห้างสรรพสินค้า ซูเปอร์มาร์เก็ต ร้านค้าปลีก และร้านอาหารแบรนด์ชั้นนำต่าง ๆ ซึ่งเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องและส่งเสริมธุรกิจของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ มีรายได้จากรายการค้าที่เป็นไปตามปกติธุรกิจและเงื่อนไขการค้าทั่วไปจากกิจการในกลุ่มเซ็นทรัลซึ่งเป็นองค์กรที่มีศักยภาพในการเติบโตและมีฐานะทางการเงินที่มั่นคง นอกจากนี้ ห้างสรรพสินค้า ซูเปอร์มาร์เก็ต ร้านค้าปลีก และร้านอาหารแบรนด์ชั้นนำในศูนย์การค้าจะเป็นส่วนที่ดึงดูดให้ลูกค้าเข้ามาใช้บริการในศูนย์การค้ามากขึ้น ซึ่งเป็นการเพิ่มผลตอบแทนให้กับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยบริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดอัตราค่าเช่าและค่าบริการต่าง ๆ เพื่อเรียกเก็บจากกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- **อัตราค่าเช่า ค่าบริการ และค่าบริการสาธารณูปโภค** จากการให้เช่าพื้นที่ในศูนย์การค้าที่บริษัทฯ เรียกเก็บจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน จะเป็นไปตามราคาคาดตลาด ซึ่งหากเทียบเคียงกับร้านค้าอื่นที่เช่าอยู่บริเวณติดกันหรือใกล้เคียงกัน และอยู่ในชั้นเดียวกันจะมีอัตราค่าเช่าและค่าบริการใกล้เคียงกัน ทั้งนี้ อัตราค่าเช่าจะขึ้นอยู่กับทำเล ขนาดพื้นที่ รูปแบบการเช่า ระยะเวลาที่เช่า และประเภทของการเช่า และเป็นไปตามหลักการของรายการค้าที่เป็นปกติธุรกิจที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป

- รายได้อื่น ที่เกิดขึ้นจากการเรียกเก็บค่าเบี้ยประกันภัย ค่าภาษีโรงเรือน ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย ค่าธรรมเนียม ค่าประกัน และค่าบริการต่าง ๆ ที่เรียกเก็บจากลูกค้าที่เช่าพื้นที่ในศูนย์การค้า นั้น บริษัท มีนโยบายและหลักเกณฑ์ที่จะเรียกเก็บค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันและลูกค้าทั่วไป โดยคิดจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงในการดำเนินงานของบริษัท และเป็นไปตามประเภท ลักษณะการเช่าพื้นที่ และหลักการของรายการค้าที่เป็นปกติ ธุรกิจที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป
- รายได้จากการให้เช่าที่ดิน โครงการของบริษัท บางโครงการมีการพัฒนาศูนย์การค้าบนที่ดินแปลงเดียวกันกับโครงการของบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัล โดยพิจารณาจากการส่งเสริมความได้เปรียบทางการตลาด และขนาดโครงการที่เหมาะสม ซึ่งการพัฒนาโครงการขึ้นมาบนที่ดินแปลงเดียวกันนั้น จะดำเนินการโดยให้บริษัทใดบริษัทหนึ่งเป็นผู้ซื้อหรือเช่าที่ดินทั้งแปลงจากเจ้าของที่ดิน และนำที่ดินให้อีกบริษัทหนึ่งเช่าหรือเช่าช่วงตามสัดส่วนพื้นที่ที่ต้องการในราคาทุนบวกดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจริง หรือนิราคาตลาดที่ประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ โดยเป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานอื่นใดที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรายได้ในการให้เช่าที่ดินจะได้รับการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นประจำทุกปี
- รายได้จากการให้เช่าพื้นที่ขนาดใหญ่ในโครงการศูนย์การค้า จะมีการตกลงในส่วนของค่าตอบแทนกันตั้งแต่ขั้นตอนการออกแบบโครงการ โดยอัตราค่าเช่าจะคำนวณจากต้นทุนค่าที่ดินและค่าก่อสร้างรวมด้วยดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจริงและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ซึ่งรายได้จากค่าตอบแทนการเช่าพื้นที่ใหญ่ในโครงการศูนย์การค้าจะได้รับการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นประจำทุกปี

รายละเอียดรายได้จากกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะรายการ	กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)
1. บริษัท มีรายได้ค่าเช่า ค่าบริการ ค่าบริการสาธารณูปโภค และรายได้อื่น ๆ จากการให้เช่าพื้นที่ในศูนย์การค้า และอาคารสำนักงานซึ่งเป็นรายการปกติธุรกิจที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป	1. Central Department Store Group (CDG) ⁽¹⁾	กลุ่มธุรกิจเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1,354
	2. Central Food Retail Group (CFG) ⁽²⁾		367
	3. Central Hardlines Group (CHG) ⁽³⁾		230
	4. OfficeMate Group (OFM) ⁽⁴⁾		74
	5. Central Marketing Group (CMG) ⁽⁵⁾		552
2. บริษัท ให้เช่าช่วงที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบริเวณโครงการเซ็นทรัลเวิลด์ ⁽⁹⁾ และที่ดินในจังหวัดขอนแก่น ⁽¹⁰⁾	6. Centara Hotels and Resorts Group (CHR) ⁽⁶⁾	บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม	111
	7. Central Restaurant Group (CRG) ⁽⁷⁾		431
	8. กิจการอื่น ๆ ⁽⁸⁾		646

หมายเหตุ:

⁽¹⁾ CDG ดำเนินธุรกิจห้างสรรพสินค้า ประกอบด้วย ห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัล, ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน, ห้างสรรพสินค้าเซน, ศูนย์การค้าเซ็นทรัลเวิลด์, ซูเปอร์สปอร์ต, ห้างสรรพสินค้า La Rinascente และห้างสรรพสินค้า ILLUM

⁽²⁾ CFG ดำเนินธุรกิจสินค้าอุปโภคบริโภค ประกอบด้วย เซ็นทรัล ฟู้ด ฮอลล์, ท็อปส์ ซูเปอร์มาร์เก็ต, แฟมิลีมาร์ท, อีตไทย และเซ็นทรัล ไลน์ เซลลาร์

⁽³⁾ CHG ดำเนินธุรกิจสินค้าตกแต่งบ้านและเครื่องใช้ไฟฟ้า ประกอบด้วย เพาเวอร์บาย, โฮมเวิร์ค, บ้านแอนด์บียอนด์ และไทวส์ดู

⁽⁴⁾ OFM ดำเนินธุรกิจอุปกรณ์เครื่องเขียน หนังสือ และออนไลน์ ประกอบด้วย ออฟฟิศเมท และบีทูเอส

- (5) CMG ดำเนินธุรกิจบริหารและจัดการสินค้านำเข้าทั้งที่เป็น International Brands และ House Brands ประกอบด้วย
- กลุ่มเสื้อผ้าเครื่องแต่งกาย เช่น 5cm, Benetton, Dorothy Perkins, Hush Puppies, G2000, izzue, Jockey, Lee, Miss Selfridge, Wrangler และ Topshop Topman เป็นต้น
 - กลุ่มเครื่องสำอาง เช่น CLARINS, Laura Mercier, PAYOT และ H2O+ เป็นต้น
 - กลุ่มนาฬิกา เช่น Guess, Casio และ Nautica เป็นต้น
 - กลุ่มสินค้าเบ็ดเตล็ด เช่น Samsonite, Casio และ Kawai เป็นต้น
- (6) CHR ดำเนินธุรกิจโรงแรมและรีสอร์ทในเครือเซ็นทารา
- (7) CRG ดำเนินธุรกิจร้านอาหาร โดยมีแบรนด์ธุรกิจหลากหลายรูปแบบ เช่น Mister Donut, KFC, Auntie Anne's, Pepper Lunch, Chabuton, Cold Stone Creamery, RYU Shabu Shabu, Yoshinoya, Ootoya, The Terrace และ Tenya เป็นต้น
- (8) กิจกรรมอื่น ๆ เช่น ภัตตาคารอาหารญี่ปุ่น ฟุจิ, เซน, อากะ, ห้องอาหารชาบูกระ, เดอะบาร์บีคิวพลาซ่า, ไทยพีริลเลจเฮลธ์แคร์ สปา, เดอะ บอดี ซ็อบ และรากาเซ เป็นต้น
- (9) กองทุนรวมธุรกิจไทย 4 ได้ทำสัญญาให้เช่าช่วงที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง บริเวณโครงการเซ็นทรัลเวิลด์ กับ บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลเวิลด์ จำกัด จำนวนประมาณ 2.53 ไร่ ระยะเวลา 29 ปี สัญญาสิ้นสุดวันที่ 22 ธันวาคม 2575 เพื่อพัฒนาโรงแรม ที่จอดรถ และ Convention Hall อัตราค่าเช่าระหว่างกันเป็นไปตามหลักการคำนวณค่าเช่าที่ดินของบริษัทฯ และต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง โดยมีการคิดค่าเช่าเป็น 2 ส่วน คือ ค่าเช่าช่วงจ่ายล่วงหน้าในปีที่ทำสัญญา และค่าเช่าช่วงรายปี
- (10) บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา ขอนแก่น จำกัด ได้ทำสัญญาให้เช่าช่วงที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง กับบริษัท บิ๊กซี แฟรี่ จำกัด จำนวน 21 ไร่ 33 งาน ระยะเวลา 30 ปี สัญญาสิ้นสุดในวันที่ 16 กรกฎาคม 2569 เพื่อพัฒนาเป็นที่จอดรถ อัตราค่าเช่าระหว่างกันเป็นไปตามหลักการคำนวณค่าเช่าที่ดินของบริษัทฯ และต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง โดยมีการคิดค่าเช่าเป็นรายปี

2. ค่าใช้จ่ายที่จ่ายให้กับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการเช่าพื้นที่ในศูนย์การค้า ค่าเช่าที่ดิน และค่าใช้จ่ายในการบริหารงาน โดยในปี 2557 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่จ่ายให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 768 ล้านบาท

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

- การเช่าที่ดินจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โครงการของบริษัทฯ บางโครงการมีการพัฒนาศูนย์การค้าขึ้นมาบนที่ดินแปลงเดียวกันกับโครงการของบริษัทฯในกลุ่มเซ็นทรัล โดยพิจารณาจากการส่งเสริมความได้เปรียบทางการตลาด และขนาดโครงการที่เหมาะสม ซึ่งการพัฒนาโครงการบนที่ดินแปลงเดียวกันนั้นจะดำเนินการโดยให้บริษัทใดบริษัทหนึ่งเป็นผู้ซื้อหรือเช่าที่ดินทั้งแปลงจากเจ้าของที่ดิน และนำที่ดินให้อีกบริษัทหนึ่งเช่าหรือเช่าช่วงตามสัดส่วนพื้นที่ที่ต้องการในราคาทุนบวกดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจริง หรือในราคาตลาดที่ประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ โดยเป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานอื่นใดที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการจ่ายค่าตอบแทนการเช่าที่ดินจะได้รับการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี
- การเช่าพื้นที่ในศูนย์การค้า ในบางโครงการที่บริษัทฯ มีการร่วมลงทุนกับห้างสรรพสินค้าในกลุ่มเซ็นทรัล อาคารจะถูกแบ่งเป็น 2 ส่วนคือ อาคารศูนย์การค้าและอาคารห้างสรรพสินค้า ซึ่งในบางกรณีบริษัทฯ จะเข้าไปเช่าพื้นที่ขนาดใหญ่จากส่วนอาคารห้างสรรพสินค้าเพื่อพัฒนาเป็นพื้นที่ขาย โดยพิจารณาจากผลตอบแทนที่จะได้รับเป็นรายได้ค่าเช่าและค่าบริการ เทียบกับต้นทุนค่าเช่าพื้นที่ที่บริษัทฯ ต้องจ่ายให้กับห้างสรรพสินค้าเป็นหลัก ซึ่งจะมีการตกลงค่าตอบแทนในการให้เช่าพื้นที่ขนาดใหญ่ตั้งแต่ขั้นตอนการออกแบบโครงการ โดยใช้หลักการเดียวกันกับกรณีของบริษัทฯ ให้เช่าพื้นที่ขนาดใหญ่แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งค่าตอบแทนการเช่าพื้นที่ใหญ่จะได้รับการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี

- การว่าจ้างกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นที่ปรึกษาทางธุรกิจ โดยการว่าจ้างที่ปรึกษาทางธุรกิจนั้น บริษัทฯ จะพิจารณาจาก ประสิทธิภาพในการบริหารงานด้านการค้าปลีก และความเข้าใจในลักษณะการประกอบธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ เป็น สำคัญ โดยผลตอบแทนที่บริษัทฯ จ่ายให้แก่ที่ปรึกษาทางธุรกิจซึ่งเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกันนั้นเป็นอัตราค่าใช้จ่ายที่ เกิดขึ้นจริงของผู้ให้บริการจัดสรรตามการให้บริการ
- การทำประกันภัยกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งมีการกำหนดราคาและเงื่อนไขตามราคาตลาด หรือราคาเปรียบเทียบจาก การเสนอราคาของนายหน้าประกันที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ มากที่สุด โดยเปรียบเทียบราคา ย้อนหลังอย่างน้อย 2 ปี ทั้งนี้ ในกรณีที่ไม่มีผู้เสนอราคาเปรียบเทียบ บริษัทฯ จะพิจารณาอนุมัติทำรายการในราคา เทียบเคียงกับปีที่ผ่านมา โดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขการทำประกันและสถานะตลาดด้านการประกันในขณะนั้น
- การว่าจ้างด้านการจัดการ IT Infrastructure กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประโยชน์สูงสุดในด้าน IT Infrastructure ทั้งในเชิงการลงทุน การบริหารงานระบบ และการพัฒนาบุคลากร ก่อให้เกิดการประหยัดเนื่องจากขนาด (Economy of scale) ตลอดจนมีอำนาจในการต่อรองทำธุรกรรมต่าง ๆ ทางด้าน IT ทั้งนี้ เงื่อนไขและค่าใช้จ่ายในการ บริการคำนวณตามต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงเทียบเคียงได้กับราคาตลาด และไม่สูงกว่าค่าบริการที่บริหารโดย CPN โดย กำหนดให้มีการทบทวนอัตราค่าบริการเฉลี่ยเพื่อกำหนดเป็น Baseline และจะมีการทบทวนทุก 2 ปี

รายละเอียดค่าใช้จ่ายที่จ่ายให้กับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

- 2.1 บริษัทฯ เช่าที่ดินจาก บริษัท ห้างเซ็นทรัลดีพาร์ทเมนท์สโตร์ จำกัด (“HCDS”) ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัลที่มีกลุ่มจิ วาริวัฒน์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อเป็นที่ตั้งศูนย์การค้าในโครงการเซ็นทรัลพลาซ่า งามอินทรา และโครงการเซ็นทรัล พลาซ่า ปิ่นเกล้า
- 2.2 บริษัทฯ เช่าพื้นที่ในอาคารบางส่วนของ HCDS ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัลที่มีกลุ่มจิวาริวัฒน์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ใน โครงการ เซ็นทรัลพลาซ่า ลาดพร้าว เซ็นทรัลพลาซ่า ปิ่นเกล้า และเซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 3 เพื่อนำพื้นที่มาพัฒนาเป็น พื้นที่ขายเพิ่มเติมจากส่วนที่บริษัทฯ เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์หรือสิทธิการเช่าที่ดิน
- 2.3 บริษัทฯ เช่าช่วงที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในโครงการเซ็นทรัล พลาซ่า ลาดพร้าว กับ บริษัท เซ็นทรัลอินเตอร์พัฒนา จำกัด (“CID”) ซึ่งเป็นบริษัทที่มีกลุ่มจิวาริวัฒน์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (เจ้าของกรรมสิทธิ์ที่ดินคือการรถไฟแห่งประเทศไทย) โดยเช่าช่วงเป็นระยะเวลา 20 ปี สัญญาสิ้นสุดวันที่ 18 ธันวาคม 2571 ค่าตอบแทนการเช่าช่วงที่บริษัทฯ ต้องจ่ายให้แก่ CID ตลอดระยะเวลาการเช่ารวมเป็นเงินทั้งสิ้น 16,178.32 ล้านบาท ซึ่งรายการดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นที่ ไม่มีส่วนได้เสียในที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2552 เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2552
- 2.4 บริษัทฯ ว่าจ้างให้ HCDS ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัลที่มีกลุ่มจิวาริวัฒน์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เป็นผู้บริหารและที่ ปรึกษาในการบริหารงาน ตลอดจนการกำหนดนโยบายต่าง ๆ รวมถึงการให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ทางธุรกิจแก่ บริษัทฯ ทั้งนี้ กรรมการที่ไม่มีส่วนได้เสียและคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่าการให้บริการของ HCDS เป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากประสบการณ์อันยาวนาน และความรู้ ความเข้าใจใน ธุรกิจค้าปลีกเป็นอย่างดีของ HCDS ประกอบกับราคาและเงื่อนไขที่ HCDS เสนอเรียกเก็บค่าบริการมีความ สมเหตุสมผล โดยรายละเอียดของรายการเป็นไปตามสารสนเทศที่เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2557
- 2.5 โรงแรมเซ็นทาราอุดรธานี (เดิมชื่อ”โรงแรมเจริญศรีแกรนด์ไฮเต็ล”) ซึ่งบริษัทฯ ได้ซื้อกิจการมาพร้อมกับโครงการ ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า อุดรธานี (เดิมชื่อ”ศูนย์การค้าเจริญศรีพลาซ่า”) เมื่อปี 2552 บริษัทฯ ได้มีการว่าจ้าง บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่ม CHR ที่มีกลุ่มจิวาริวัฒน์เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็น

- ผู้บริหารงานโรงแรม โดยอัตราค่าบริหารงานที่เรียกเก็บระหว่างกันเป็นไปตามราคาตลาด ที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป เทียบเคียงได้กับการทำรายการกับบุคคลอื่น
- 2.6 บริษัทฯ เช่าที่ดินจาก บริษัท แวนเทจ กราวด์ จำกัด (“Vantage”) ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัลที่มีกลุ่มจริวัตรเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ระยะเวลา 30 ปี สัญญาสิ้นสุดวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2586 เพื่อพัฒนาเป็นศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาชา เวสต์เกต ค่าตอบแทนการเช่าและค่าเช่ารายปีที่บริษัทฯ ต้องจ่ายให้แก่ Vantage ตลอดระยะเวลาการเช่ารวมเป็นเงินทั้งสิ้น 5,099 ล้านบาท ซึ่งรายการดังกล่าวได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นที่ไม่มีส่วนได้เสียในที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2556
- 2.8 บริษัทฯ มีการซื้อสินค้าและบริการจากบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัล ได้แก่ กลุ่ม OFM เช่น วัสดุและอุปกรณ์สำนักงานต่าง ๆ กลุ่ม CHR เช่น บริการห้องพัก อาหารและเครื่องดื่ม กลุ่ม CRG เช่น อาหารและเครื่องดื่ม และกิจการอื่นๆ ที่มีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ซึ่งการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวเป็นไปเพื่อสนับสนุนรายการปกติธุรกิจของบริษัทฯ ที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปเทียบเคียงได้กับการทำรายการกับบุคคลอื่น และมีการปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างที่บริษัทฯ กำหนด โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
- 2.9 บริษัทฯ ทำประกันภัยศูนย์การค้าและอาคารสำนักงาน เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงภัยอันมีสาเหตุมาจาก อุบัติเหตุ อุบัติภัย และภัยอื่น ๆ และมีการใช้บริการบริษัทนายหน้าประกันภัยกับบริษัท ซี จี โบรกเกอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่มีกลุ่มจริวัตรเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 2.10 บริษัทฯ ว่าจ้าง บริษัท อาร์ ไอ เอส จำกัด (RIS) ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัลที่มีกลุ่มจริวัตรเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เป็นผู้ให้บริการจัดการ IT Infrastructure ได้แก่ การจัดหาและติดตั้งวัสดุอุปกรณ์ทางเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารที่จำเป็น ได้แก่ อุปกรณ์ Hardware และ Software ต่าง ๆ การบำรุงรักษาและการควบคุมการใช้งานให้สามารถรองรับการใช้งานทางธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนการให้บริการแก้ไขปัญหาการใช้งานระบบ (Service Desk) และ Hardware แก่บริษัทฯ

3. การกู้ยืมและการให้กู้ยืมกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

นโยบายการกู้ยืมและการให้กู้ยืมกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

รายการกู้ยืมและให้กู้ยืมทุกรายการจะต้องอยู่ภายใต้นโยบายการกู้ยืมและการให้กู้ยืมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- กรณีการกู้ยืมและการให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย (ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้น 99.99%)
บริษัทฯ มีนโยบายให้บริษัทย่อยกู้ยืมเงินจากบริษัทฯ ได้ ในกรณีที่มีความต้องการใช้เงิน ในขณะเดียวกันบริษัทย่อยสามารถให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทฯ ได้ หากบริษัทย่อยมีเงินสดคงเหลือเกินจากเงินทุนหมุนเวียนที่ใช้ในการดำเนินงานและบริษัทฯ มีความต้องการใช้เงินกู้จากบริษัทย่อย โดยจะเปิดเป็นบัญชีเดินสะพัดระหว่างกัน และจัดทำตัวสัญญาใช้เป็นหลักฐานการกู้ยืมระหว่างกัน โดยคิดอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยของตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทฯ โดยผู้อนุมัติรายการระหว่างกัน ได้แก่ ผู้บริหารสูงสุดของสายงานการเงินและบัญชี และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ตามลำดับ
- กรณีการกู้ยืมและการให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วมค้า (ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 50 แต่น้อยกว่า 99.99%)
บริษัทฯ มีนโยบายให้บริษัทร่วมค้าหาแหล่งเงินกู้ของตนเอง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนในการใช้เงินบริษัทร่วมค้าจะกู้จากผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยผ่านการอนุมัติรายการจากผู้บริหารสูงสุดของสายงานการเงินและบัญชี

กรรมการผู้จัดการใหญ่ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ และมีการจัดทำตัวสัญญาใช้เงินเป็นหลักฐานในการกู้ยืมระหว่างกัน โดยคิดอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยของตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทฯ

- กรณีการกู้ยืมและการให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วม (ซึ่งบริษัทถือหุ้นน้อยกว่า 50% หรือกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะให้บริษัทร่วมซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนที่ต่ำกว่า 50% หรือกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน กู้ยืมเงิน โดยบริษัทฯ ไม่มีการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีการถือหุ้นในสัดส่วนที่ต่ำกว่า 50% รวมถึงกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามระเบียบหากมีการให้บริษัทร่วมกู้ยืมเงิน ต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีการจัดทำตัวสัญญาใช้เงินเป็นหลักฐานการกู้ยืมระหว่างกัน โดยคิดอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมแก่ลูกค้าชั้นดีของธนาคาร

รายการกู้ยืมและให้กู้ยืมกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ประเภทรายการ ณ 31 ธันวาคม 2557	จำนวนเงิน	หมายเหตุ
1. เงินกู้ยืม		
1) เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย ⁽¹⁾	15,429	งบการเงินเฉพาะบริษัท
2) เงินกู้ยืมจากบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ⁽²⁾	4	งบการเงินรวม
2. เงินให้กู้ยืม ⁽³⁾		
1) เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	12,740	งบการเงินเฉพาะบริษัท
2) เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วมค้า	-	งบการเงินรวม

หมายเหตุ :

⁽¹⁾ เป็นการกู้ยืมประเภทไม่มีหลักประกัน และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม คิดดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยของตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทฯ

⁽²⁾ เป็นการกู้ยืมประเภทไม่มีหลักประกัน และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม คิดดอกเบี้ยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมแก่ลูกค้าชั้นดีของธนาคาร

⁽³⁾ เป็นการให้กู้ยืมประเภทไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม คิดดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยของตราสารหนี้ที่ออกโดยบริษัทฯ

4. การค้าประกันหนี้สินให้กับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

บริษัทฯ มีนโยบายค้าประกันให้แก่บริษัทย่อย ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ แต่ไม่มีนโยบายวางหลักประกันเพื่อค้าประกันหนี้สินใด ๆ ให้กับบริษัทย่อย บริษัทฯ จะค้าประกันให้ในฐานะบริษัทแม่เท่านั้น และมีการเรียกเก็บค่าธรรมเนียมการค้าประกันจากบริษัทนั้น ๆ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีภาระการค้าประกันแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันอยู่ 3 ประเภท ดังต่อไปนี้

ประเภทการการค้าประกัน	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
1. การการค้าประกันเงินกู้ให้กับบริษัทย่อย	
- กองทุนรวมธุรกิจไทย 5	290
- บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา ชลบุรี จำกัด	200
รวม	490
2. การการค้าประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีให้กับบริษัทย่อย	14 ⁽¹⁾
3. การการค้าประกันวงเงินค้ำประกันสาธารถูปโภคของบริษัทย่อยกับธนาคารพาณิชย์ไทย	298

หมายเหตุ :

⁽¹⁾ ณ 31 ธันวาคม 2557 ไม่มีภาระหนี้วงเงินเบิกเกินบัญชี

ขั้นตอนการอนุมัติทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

การทำธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ นั้น จะต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบวิธีการปฏิบัติงานของบริษัทฯ เช่นเดียวกับการทำธุรกรรมปกติ โดยผ่านการพิจารณาจากผู้มีอำนาจตามสายงานที่รับผิดชอบและเกี่ยวข้องในเรื่องนั้น โดยผู้รับผิดชอบและผู้ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการจะต้องทำหน้าที่พิจารณาว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น เสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก และการทำธุรกรรมเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย เพื่อให้การอนุมัติการทำธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เป็นไปด้วยความโปร่งใสและเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ กำหนดให้รายการปกติธุรกิจและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีการดำเนินการตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปที่คณะกรรมการกำหนด อยู่ในอำนาจของฝ่ายจัดการในการพิจารณารายการ โดยให้เป็นไปตามระเบียบขั้นตอนการอนุมัติของบริษัทฯ ส่วนรายการประเภทอื่น ๆ จะพิจารณาจากประเภทและขนาดของรายการ โดยมีสำนักเลขานุการบริษัทช่วยกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีการรวบรวมและสรุปรายการที่เกี่ยวข้องกันให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบเป็นระยะ ๆ โดยบริษัทฯ ได้มีการออกประกาศว่าด้วยเรื่อง “นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน” และมีการสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายนำไปปฏิบัติ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารจะต้องลงนามรับรองทุก ๆ สัปดาห์ว่า ในปีที่ผ่านมาไม่มีการทำรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือหากมีก็ได้ดำเนินการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เรียบร้อยแล้ว โดยการทำธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ จะถูกตรวจสอบจากสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

เนื่องจากการทำธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เป็นรายการค้าที่เกิดขึ้นตามปกติธุรกิจ ดังนั้นการทำธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจึงมีแนวโน้มที่จะเกิดขึ้นอีกอย่างต่อเนื่องในอนาคต โดยเฉพาะอย่างยิ่งรายการเกี่ยวกับการพัฒนาศูนย์การค้าร่วมกับบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัล ซึ่งเป็นจุดแข็งที่ช่วยส่งเสริมให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ประสบความสำเร็จและเป็นผู้นำในตลาดตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน ทั้งนี้ นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันยังคงยึดหลักการเช่นเดียวกับปีที่ผ่านมาคือ ปฏิบัติตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปและยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติเงื่อนไขการค้าทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันไว้อย่างชัดเจน เพื่อความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจ และเป็นแนวทางปฏิบัติให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1. การพัฒนาโครงการศูนย์การค้าร่วมกับบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัล

*** เป็นหลักการที่เปิดเผยและถือปฏิบัติตั้งแต่บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อปี 2538 ***

การพัฒนาโครงการศูนย์การค้าให้ครบวงจร จำเป็นต้องมียุทธศาสตร์ประกอบที่จะช่วยส่งเสริมให้ธุรกิจของบริษัทฯ มีความแข็งแกร่งมากขึ้น ซึ่งบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัลมีการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้แก่ ธุรกิจห้างสรรพสินค้า ธุรกิจค้าปลีกต่าง ๆ และธุรกิจโรงแรม เป็นต้น โดยบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัลมีประสบการณ์ในธุรกิจมายาวนาน และมีแบรนด์ที่แข็งแกร่ง ซึ่งจะช่วยเพิ่มความน่าเชื่อถือของโครงการ ส่งผลให้การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ มีความแข็งแกร่งมากขึ้น เป็นการเพิ่มมูลค่าแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม ทั้งนี้ การพัฒนาโครงการศูนย์การค้าร่วมกับบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัล มีลักษณะดังนี้

1.1 การ ซื้อ/ขาย หรือ เช่า/ให้เช่าที่ดิน

หลักการ : บริษัทฯ หรือบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัล ซื้อหรือเช่าที่ดินจากบุคคลภายนอก เพื่อนำมาพัฒนาโครงการศูนย์การค้าร่วมกับธุรกิจของบริษัทในกลุ่มเซ็นทรัล โดยให้บริษัทใดบริษัทหนึ่งซื้อหรือเช่าที่ดินทั้งแปลงจากเจ้าของที่ดิน เมื่อออกแบบโครงการแล้วเสร็จ บริษัทที่เป็นผู้ซื้อหรือเช่าที่ดินจะขายหรือให้เช่าที่ดินให้อีกบริษัทหนึ่ง ตามสัดส่วนพื้นที่ของแต่ละบริษัทใช้พัฒนาโครงการของตนเอง (ต่างฝ่ายต่างรับผิดชอบค่าที่ดินในส่วนของตนเอง)

การกำหนดราคาและเงื่อนไข : ราคาทุนบวกต้นทุนของเงินลงทุน

1.2 การก่อสร้างอาคารศูนย์การค้า กับอาคารห้างสรรพสินค้า หรือ Business Unit (BU) ต่าง ๆ

หลักการ : แต่ละฝ่ายเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ในที่ดินส่วนที่อาคารของตนตั้งอยู่ ดังนั้น ต่างฝ่ายต่างรับผิดชอบค่าก่อสร้างอาคารใน ส่วนของตนเองด้วย

การกำหนดราคาและเงื่อนไข : ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง โดยมีวิศวกรที่ปรึกษาโครงการอิสระเป็นผู้คำนวณค่าก่อสร้างและงานระบบให้เป็นไปตามสัดส่วนพื้นที่ใช้งานจริงอย่างยุติธรรม

1.3 การก่อสร้างพื้นที่ร่วม ได้แก่ อาคารจอดรถ และพื้นที่รอบนอกอาคารศูนย์การค้า (Landscape)

หลักการ :

- บริษัทฯ เป็นเจ้าของสิทธิอาคารที่จอดรถ และพื้นที่รอบนอกอาคารศูนย์การค้า โดยบริษัทฯ จะรับผิดชอบต้นทุนพื้นที่ส่วนร่วมทั้งหมด โดยถือเป็นการบริการให้แก่ลูกค้าที่มาเช่าพื้นที่ศูนย์การค้า

- ห้างสรรพสินค้า หรือ BU ต่าง ๆ จะช่วยออกค่าก่อสร้างตามแนวทางปฏิบัติดังนี้

- 1) อาคารที่จอดรถ : ช่วยออกค่าก่อสร้างไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของค่าก่อสร้างในส่วนที่ห้างสรรพสินค้า และ BU ต่าง ๆ ต้องจัดให้มีตามกฎหมาย

- 2) พื้นที่ร่วม : ช่วยออกค่าก่อสร้างตามสัดส่วนของพื้นที่ทั้งหมด (Gross Area)

การกำหนดราคาและเงื่อนไข : ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง โดยมีวิศวกรที่ปรึกษาโครงการอิสระเป็นผู้คำนวณค่าก่อสร้างให้เป็นไปตามสัดส่วนพื้นที่ใช้งานจริงอย่างยุติธรรม

1.4 การเช่าหรือให้เช่าพื้นที่ใหญ่ในโครงการศูนย์การค้า

หลักการ : บริษัทฯ อาจมีการเช่าหรือให้เช่าพื้นที่ใหญ่กับห้างสรรพสินค้า หรือ BU ต่าง ๆ ซึ่งจะมีการตกลงค่าตอบแทนในการให้เช่าพื้นที่ขนาดใหญ่ตั้งแต่ขั้นตอนการออกแบบโครงการ

การกำหนดราคาและเงื่อนไข : ต้นทุนค่าที่ดินและค่าก่อสร้าง รวมต้นทุนของเงินลงทุน และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

2. การคิดค่าเช่าพื้นที่ ค่าบริการร่วม และค่าสาธารณูปโภค

หลักการ : การคิดราคาเช่าพื้นที่ระยะสั้น หรือค่าเช่าพื้นที่ระยะยาว การคิดค่าบริการร่วม และค่าสาธารณูปโภค จากราคาที่เป็นของกลุ่มเซ็นทรัลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มาเช่าพื้นที่ศูนย์การค้า หรือพื้นที่เช่าในการประกอบธุรกิจอื่น ๆ ของบริษัทฯ จะกำหนดราคาโดยใช้หลักการเทียบเคียงกับการกำหนดราคาพื้นที่สำหรับลูกค้าชั้นดี โดยพิจารณาถึงทำเลที่ตั้ง ขนาดพื้นที่ รูปแบบการเช่า ระยะเวลาการเช่า ประเภทของการเช่า ประโยชน์ที่บริษัทฯ จะได้รับนอกจากราคาเช่า ค่าบริการร่วม และค่าสาธารณูปโภค ศักยภาพในการประกอบธุรกิจ ตลอดจนประสบการณ์และความสำเร็จในการประกอบธุรกิจร่วมกันในอดีตจนถึงปัจจุบัน

การกำหนดราคาและเงื่อนไข : กำหนดราคาโดยใช้หลักการเทียบเคียงกับการกำหนดราคาพื้นที่สำหรับลูกค้าชั้นดี

“ลูกค้าชั้นดี” หมายถึง ลูกค้าที่มีศักยภาพสูงซึ่งมีการเช่าพื้นที่จำนวนมาก หรือมีการเช่าพื้นที่ในหลายโครงการ และมีส่วนสนับสนุนทั้งทางตรงและทางอ้อมให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ประสบความสำเร็จ

เนื่องด้วยกลุ่มเซ็นทรัลมีการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หลากหลายประเภทและอาจมีการทำรายการระหว่างกัน ซึ่งตลอดระยะเวลาการดำเนินงานตั้งแต่ก่อตั้งบริษัทฯ กลุ่มเซ็นทรัลเป็นพันธมิตรทางการค้าที่มีศักยภาพ ช่วยสนับสนุนต่อความสำเร็จในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ มายาวนาน ดังนั้น บริษัทฯ จึงยังคงมีการทำรายการระหว่างกันอย่างต่อเนื่อง โดยในการพิจารณาเกี่ยวกับเรื่องราคาและเงื่อนไข บริษัทฯ ยังคงคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

3. การเรียกเก็บค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

“ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน” ได้แก่ ค่าเบี้ยประกันภัย ค่าภาษีโรงเรือน ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย ค่าธรรมเนียมค่าประกัน และค่าบริการต่าง ๆ ที่เรียกเก็บจากผู้เช่าพื้นที่

หลักการ : ในการดำเนินการบริหารสินทรัพย์จะมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเกิดขึ้น ซึ่งโดยปกติธุรกิจบริษัทฯ จะเรียกเก็บค่าใช้จ่ายเหล่านี้โดยคำนวณจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงในการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ อัตราที่เรียกเก็บจะขึ้นอยู่กับประเภทของการเช่า และลักษณะการเช่าพื้นที่ซึ่งอัตราที่เรียกเก็บเป็นมาตรฐานเดียวกันกับลูกค้าทั่วไป

การกำหนดราคาและเงื่อนไข : ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง

4. การทำประกันภัย / ประกันสุขภาพกลุ่ม

หลักการ : ให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องและจำเป็นต่อการเสนอราคาอย่างครบถ้วนและเท่าเทียมกันแก่นายหน้าประกันแต่ละราย โดยมีคณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบริษัทนายหน้าประกัน ซึ่งในขั้นตอนการพิจารณาคัดเลือกจะต้องไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ ที่มีส่วนได้เสียและเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเข้าร่วมพิจารณา

การกำหนดราคาและเงื่อนไข : ราคาตลาด หรือราคาเปรียบเทียบจากการเสนอราคาของนายหน้าประกันที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ มากที่สุด โดยเปรียบเทียบราคาย้อนหลังอย่างน้อย 2 ปี ทั้งนี้ ในกรณีที่ไม่มีผู้เสนอราคาเปรียบเทียบ บริษัทฯ จะต้องพิจารณาอนุมัติทำรายการในราคาเทียบเคียงกับปีที่ผ่านมา โดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขการทำประกันและสถานะตลาดด้านการประกันในขณะนั้น

5. การจัดซื้อ-จัดจ้าง

“การจัดซื้อ” หมายถึง การจัดซื้อวัสดุ เครื่องมือเครื่องใช้หรือสินค้า รวมทั้งการเช่าและเช่าซื้อ

“การจัดจ้าง” หมายถึง การว่าจ้างผู้ขาย ผู้ผลิต ผู้รับเหมาหรือผู้จัดทำ ดำเนินการผลิต จัดทำ จัดการ จัดประกอบหรือก่อสร้าง ตั้งแต่เริ่มต้นจนเสร็จสิ้นเป็นชิ้นงาน รวมทั้งการให้บริการต่าง ๆ การจ้างเหมาบริการและการขนส่ง ทั้งนี้ ให้ความสำคัญรวมถึงการจัดซื้อพัสดุ หรือจัดจ้างผู้รับเหมาเข้าก่อสร้างอาคารและติดตั้งอุปกรณ์ส่วนควบ สำหรับงานบริหารโครงการก่อสร้างด้วย

หลักการ : ปฏิบัติตามระเบียบและวิธีการจัดซื้อ-จัดจ้างของบริษัท ซึ่งในการพิจารณาคัดเลือกผู้ขาย หรือผู้รับเหมา จะดำเนินการตามระเบียบดังกล่าวด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ตามนโยบายการจัดซื้อ-จัดจ้างที่กำหนดไว้ โดยในขั้นตอนการพิจารณาคัดเลือกจะต้องไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท ที่มีส่วนได้เสียและเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเข้าร่วมพิจารณา

การกำหนดราคาและเงื่อนไข : ราคาตลาด หรือราคาเปรียบเทียบจากการเสนอราคาของผู้เสนอราคาที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นประโยชน์กับบริษัท มากที่สุด