

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

021

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัท มีทุนจดทะเบียน 860,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 844,083,520 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 172,000,000 หุ้น หุ้นบุริมสิทธิ -ไม่มี- หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท

ณ วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2557 บริษัท มีทุนจดทะเบียน 1,331,716,928 บาท เรียกชำระแล้ว 844,083,520 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,331,716,928 หุ้น หุ้นบุริมสิทธิ -ไม่มี- หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนครั้งสุดท้าย วันที่ 10 มกราคม 2557 (ในวันดังกล่าว หุ้นของบริษัท มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท และจำนวนหุ้นของทุนชำระแล้วเท่ากับ 168,816,704 หุ้น)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ ของทุนจดทะเบียน
1	นายประพล มลิทจินดา	5.00	42,300,000	25.06
2	Credit Suisse AG, Singapore Branch	5.00	17,000,000	10.07
3	นายธนศ พานิชชีวะ	5.00	8,000,000	4.74
4	นายสุเทพ ศรีอินทรวาณิช	5.00	5,512,275	3.27
5	นายโสรัตน์ วณิชวรากิจ	5.00	5,000,000	2.96
6	นายเกรียงไกร ศิระวนิชการ	5.00	3,750,000	2.22
7	น.ส.ไตรชา ดำรงปิฎม์	5.00	3,699,900	2.19
8	นางวิมลวรรณ มลิทจินดา	5.00	2,800,000	1.66
9	บริษัท พี-แซท คอร์ปอเรชั่น จำกัด	5.00	2,688,275	1.59
10	นายวิโรจน์ วชิรเดชกุล	5.00	2,450,000	1.45
	อื่นๆ	5.00	75,616,254	44.79
	รวม		168,816,704	100.00

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ได้แก่ นายประพล มลิทจินดา (กรรมการที่มีอำนาจจัดการ (authorized director))

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

ไม่มีการเพิ่มทุนในช่วงเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

เหตุการณ์ภายหลังวันที่ 31 ธันวาคม 2556

1.) หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)

ก. การเพิ่มทุน

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันศุกร์ที่ 31 มกราคม 2557 มีมติให้ลดทุนจดทะเบียนจาก 860,000,000 บาท เป็น 844,083,520 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จาก 844,083,520 บาท เป็น 1,331,716,928 บาท โดยออกหุ้นสามัญ จำนวน 487,633,408 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท รวม 487,633,408 บาท โดยเป็นการเพิ่มทุนในลักษณะดังนี้

วัตถุประสงค์การเพิ่มทุน	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	รวม (บาท)
เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจของบริษัท	หุ้นสามัญ	487,633,408	1.00	487,633,408
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-

ข. การจัดสรรเพิ่มทุน

จัดสรรให้แก่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	อัตราส่วน (เดิม : ใหม่)	ราคาขาย (บาทต่อหุ้น)	วัน เวลาจองซื้อ และชำระเงินค่าหุ้น	หมายเหตุ
ผู้ถือหุ้นเดิม	168,816,704	5 : 1	1.00	24-28 มีนาคม 57	-
ประชาชน	-	-	-	-	-
บุคคลในวงจำกัด	100,000,000	-	• ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดเฉลี่ย 15 วัน ก่อนวันกำหนดราคา เสนอขาย และ • ต่ำกว่าราคาที่เสนอขาย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) ในครั้งนี้	จะแจ้งให้ทราบ ภายหลัง	-
เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบ สำคัญแสดงสิทธิของ บริษัทฯ รุ่นที่ 2 (AEC-W2) ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่ จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนใน ครั้งนี้และได้รับจัดสรร (1)	168,816,704	1 : 1	0.00	24-28 มีนาคม 57	อัตราการใช้ สิทธิแปลง สภาพ 2 บาท
เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบ สำคัญแสดงสิทธิของ บริษัทฯ รุ่นที่ 3 (AEC-W3) ที่จัดสรรให้แก่พนักงานที่มี ลักษณะเฉพาะเจาะจงที่จอง ซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัทฯ (2)	50,000,000	2 : 1	0.00	จะแจ้งให้ทราบ ภายหลัง	อัตราการใช้ สิทธิแปลง สภาพ 3 บาท

2.) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (AEC-W2) ที่จะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น

ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (AEC-W2)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ชนิดระบุชื่อผู้ถือและสามารถเปลี่ยนมือได้
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	3 ปี นับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย	ไม่เกิน 168,816,704 หน่วย
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	หน่วยละ 0 บาท (ศูนย์บาท)
วิธีการเสนอขาย	บริษัทฯ จะเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่ได้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จะมีการออกและเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น
วิธีการจัดสรร	การจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ AEC-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่ได้ใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ โดยจะดำเนินการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ AEC-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นในวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้เป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ (Record Date) ซึ่งได้แก่วันที่ 6 มีนาคม 2557 วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นตามมาตรา 225 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คือวันถัดจากวันกำหนดสิทธิผู้ถือหุ้น ซึ่งได้แก่วันที่ 7 มีนาคม 2557 โดยผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ที่จะได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ AEC-W2 ในส่วนนี้ต้องใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในส่วนที่มีการออกและเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (Right Offering) โดยผู้ถือหุ้นเดิมที่ได้ใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนจะได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ AEC-W2 โดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วน 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ
จำนวนหุ้นสามัญที่สำรองไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิ	168,816,704 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) คิดเป็นร้อยละ 20.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 19 ธันวาคม 2556
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น (เว้นแต่จะมีการเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ราคาการใช้สิทธิ	2.00 บาทต่อหุ้น (เว้นแต่จะมีการปรับราคาใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ระยะเวลาและกำหนดการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้ในวันทำการสุดท้ายของเดือนมิถุนายน และ ธันวาคม ของทุกปี ระหว่างเวลา 9.00 น. ถึง 15.30 น. ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยกำหนดวันใช้สิทธิครั้งแรก คือวันที่ 30 มิถุนายน 2557 และวันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบกำหนด 3 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ในกรณีที่วันกำหนดใช้สิทธิไม่ตรงกับวันทำการของบริษัทฯ ให้เลื่อนวันกำหนดใช้สิทธิในแต่ละครั้งเป็นวันทำการก่อนหน้าวันกำหนดใช้สิทธิดังกล่าว ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลือจากการใช้สิทธิหรือไม่ถูกใช้สิทธิในวันกำหนดการใช้สิทธิใดๆ สามารถสะสมเพื่อนำไปใช้สิทธิได้ในวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งต่อไปได้ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ แต่หากครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิแล้ว ใบสำคัญแสดงสิทธิใดๆ ที่ไม่ถูกใช้สิทธิจะถูกยกเลิกและสิ้นผลไป วันสุดท้ายของการใช้สิทธิจะตรงกับวันทำการสุดท้ายของวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 3 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

ระยะเวลาแสดงความจำนงในการใช้สิทธิ	ภายในระยะเวลา 5 วันทำการของบริษัทฯ ก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้งตลอดระยะเวลาการใช้สิทธิ
ระยะเวลาแสดงความจำนงในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย	ไม่น้อยกว่า 15 วันก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
เงื่อนไขสำหรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	เป็นไปตามข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิและผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จะกำหนดภายหลังได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว
เหตุในการต้องออกหุ้นใหม่เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงการใช้สิทธิ	เมื่อมีการปรับราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขของการปรับสิทธิตามที่กำหนดในข้อกำหนดสิทธิและเงื่อนไขของใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งเป็นเหตุการณ์ตามที่ระบุในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนหรือประกาศอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
วันที่ออกและระยะเวลาการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัทฯ จะดำเนินการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่ได้ใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่ได้รับอนุมัติให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัทฯ จะนำใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขายในครั้งนี้ทั้งหมดเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)
ตลาดรองของหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เกิดจากการใช้สิทธิ	บริษัทฯ จะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขายในครั้งนี้เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)
สิทธิประโยชน์อื่น	หุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกตามการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งนี้ จะมีสิทธิและสภาพหุ้นเท่าเทียมกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ออกไปก่อนหน้านี้ทุกประการ
เหตุในการปรับอัตราการใช้สิทธิและราคาการใช้สิทธิ	ราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของใบสำคัญแสดงสิทธิ อาจเปลี่ยนแปลงได้ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ในกรณีที่มิเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งดังต่อไปนี้เกิดขึ้น ทั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อรักษาผลประโยชน์ตอบแทนผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิไม่ให้ด้อยไปกว่าเดิม 1.เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัทฯ อันเป็นผลมาจากการรวมหุ้นหรือการแบ่งแยกหุ้นที่ได้ออกแล้วของบริษัทฯ 2.เมื่อบริษัทฯ เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ใดๆ ในราคาที่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาหุ้นที่คำนวณได้ตามวิธีการที่ใช้ราคาตลาดในขณะที่เสนอขายหุ้นนั้น หรือราคาตลาดในช่วงก่อนการเสนอขายหุ้นนั้น และเป็นวิธีการคำนวณตามที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ 3.เมื่อบริษัทฯ เสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกใหม่โดยกำหนดราคาหรือจำนวนราคาของหุ้นที่ออกใหม่เพื่อรองรับหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาหุ้นที่คำนวณตามวิธีที่ใช้ราคาตลาดในขณะที่เสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธิ หรือราคาตลาดในช่วงก่อนการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธินั้น และเป็นวิธีการคำนวณตามที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ 4.เมื่อบริษัทฯ จ่ายปันผลทั้งหมดหรือบางส่วนเป็นหุ้นที่ออกใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 5.เมื่อบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลเป็นเงินซึ่งเกินกว่าอัตราที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ 6.เมื่อมีการอื่นใดในลักษณะเดียวกับ ข้อ 1 ถึง 5 ที่ทำให้ผลประโยชน์ตอบแทนใดๆ ที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิจะได้รับเมื่อมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิด้อยไปกว่าเดิม ทั้งนี้ มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบุคคล หรือกลุ่มบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเป็นผู้พิจารณากำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปรับหรือการเปลี่ยนแปลงอัตราการใช้สิทธิ และราคาการใช้สิทธิ
ข้อกำหนดกรณีที่มีใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลืออยู่	บริษัทฯ จะดำเนินการยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลืออยู่ทั้งจำนวน

เงื่อนไขอื่นๆ	ให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบุคคล หรือกลุ่มบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเป็นผู้มีอำนาจในการกำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และรายละเอียดอื่นๆ ของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยรวมถึงการเสนอขายและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ การเข้าเจรจา ตกลงลงนามในเอกสารและสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการต่างๆ อันจำเป็น และสมควรอันเกี่ยวเนื่องกับใบสำคัญแสดงสิทธิ และการออก และเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนี้ ซึ่งรวมถึงการนำใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ตลอดจนดำเนินการขออนุญาตต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทฯ จะไม่ขยายอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ ไม่แก้ไขเปลี่ยนแปลงราคาและอัตราการใช้สิทธิ เว้นแต่เป็นการปรับตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น	1. <u>ด้านการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution)</u> สูตรการคำนวณด้านการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น $= 1 - (Q0 + QRO + QWE / Q0 + QRO + QWE) \text{ โดยที่}$ Q0 = จำนวนหุ้นชำระแล้วที่มีอยู่เดิม เท่ากับ 844,083,520 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) ณ วันที่มีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้แล้วตามมติที่ประชุม QRO = จำนวนหุ้นที่เพิ่มขึ้นจากการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละราย ภายใต้สมมติฐานว่าผู้ถือหุ้นเดิมจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งหมดที่ออกและเสนอขาย ซึ่งจะเท่ากับ 168,816,704 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) QWE = จำนวนหุ้นที่เพิ่มขึ้นจากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ AEC-W2 ที่จะออกและเสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิม เท่ากับ 168,816,704 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) ดังนั้น Control Dilution จะเท่ากับ $= 1 - [(844,083,520 + 168,816,704 + 168,816,704) / (844,083,520 + 168,816,704 + 168,816,704)]$ $= 0.00\%$ 2. <u>ด้านการลดลงของราคา (Price Dilution)</u> สูตรการคำนวณการลดลงของราคา $= (P0 - Pn) / P0$ การลดลงของราคาจะเกิดขึ้นเมื่อมีการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Rights Offering) และมีการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ AEC-W2 โดยแบ่งได้ดังนี้ • กรณี Rights Offering จะเกิดการลดลงของราคาหุ้น 9.1% • กรณี Rights Offering + Warrants จะเกิดการลดลงของราคาหุ้น 9.2% 3. <u>ด้านการลดลงของส่วนแบ่งกำไร (EPS Dilution)</u> สูตรการคำนวณด้านการลดลงของส่วนแบ่งกำไร $= (EPS0 - EPSn) / EPS0 \text{ โดยที่}$ EPS0 = กำไรสุทธิ/Q0 โดยกำไรสุทธิจะคำนวณจากกำไรสุทธิใน 4 ไตรมาสล่าสุดของบริษัทฯ ซึ่งเท่ากับขาดทุนสุทธิที่ 3.78 ล้านบาท และกำหนดสมมติฐานให้ผู้ถือหุ้นเดิมจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนและใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ AEC-W2 ทั้งหมดที่ออกและเสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยแบ่งได้ดังนี้ • กรณี Rights Offering จะเกิดผลกระทบต่อหุ้นลดลงเท่ากับ 16.7% • กรณี Rights Offering + Warrants จะเกิดผลกระทบต่อหุ้นลดลงเท่ากับ 28.6%

นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

3.) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 3 (AEC-W3) ที่จะจัดสรรให้แก่พนักงานทุนที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง

ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 3 (AEC-W3)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ชนิดระบุชื่อผู้ถือและไม่สามารถเปลี่ยนมือได้
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	3 ปี นับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย	ไม่เกิน 50,000,000 หน่วย
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	หน่วยละ 0 บาท (ศูนย์บาท)
วิธีการจัดสรร	การจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ AEC-W3 ให้แก่นักลงทุนที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจงที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ โดยนักลงทุนที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจงที่จะได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ AEC-W3 ในส่วนนี้ ต้องใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ซึ่งจะได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ AEC-W3 โดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ
จำนวนหุ้นสามัญที่สำรองไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิ	50,000,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) คิดเป็นร้อยละ 5.92 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 19 ธันวาคม 2556
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น (เว้นแต่จะมีการเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ราคาการใช้สิทธิ	3.00 บาทต่อหุ้น (เว้นแต่จะมีการปรับราคาใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ระยะเวลาและกำหนดการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้ในวันทำการสุดท้ายของเดือน มีนาคม และ กันยายน ของทุกปี ระหว่างเวลา 9.00 น. ถึง 15.30 น. ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยกำหนดวันใช้สิทธิครั้งแรก คือวันที่ 30 กันยายน 2557 และวันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบกำหนด 3 ปี นับแต่วันที่ยกใบสำคัญแสดงสิทธิ ในการนี้วันกำหนดใช้สิทธิไม่ตรงกับวันทำการของบริษัทฯ ให้เลื่อนวันกำหนดใช้สิทธิในแต่ละครั้งเป็นวันทำการก่อนหน้าวันกำหนดใช้สิทธิดังกล่าว ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลือจากการใช้สิทธิหรือไม่ถูกใช้สิทธิในวันกำหนดการใช้สิทธิใดๆ สามารถสะสมเพื่อนำไปใช้สิทธิได้ในวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งต่อไปได้ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ แต่หากครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิแล้ว ใบสำคัญแสดงสิทธิใดๆ ที่ไม่ถูกใช้สิทธิจะถูกยกเลิกและสิ้นผลไป วันสุดท้ายของการใช้สิทธิจะตรงกับวันทำการสุดท้ายของวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 3 ปี นับแต่วันที่ยกใบสำคัญแสดงสิทธิ
ระยะเวลาแสดงความจำนงในการใช้สิทธิ	ภายในระยะเวลา 5 วันทำการของบริษัทฯ ก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้งตลอดระยะเวลาการใช้สิทธิ
ระยะเวลาแสดงความจำนงในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย	ไม่น้อยกว่า 15 วันก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
เงื่อนไขสำหรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	เป็นไปตามข้อกำหนดด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิและผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จะกำหนดภายหลังได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว

เหตุในการต้องออกหุ้นใหม่เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงการใช้สิทธิ	เมื่อมีการปรับราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขของการปรับสิทธิตามที่กำหนดในข้อกำหนดสิทธิและเงื่อนไขของใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งเป็นเหตุการณ์ตามที่ระบุในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนหรือประกาศอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
วันที่ออกและระยะเวลาการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัทฯ จะดำเนินการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่ได้ใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญ เพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่ได้รับอนุมัติให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่มี
ตลาดรองของหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เกิดจากการใช้สิทธิ	บริษัทฯ จะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขายในครั้งนี้เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)
สิทธิประโยชน์อื่น	หุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกตามการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งนี้ จะมีสิทธิและสภาพหุ้นเท่าเทียมกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ออกไปก่อนหน้านี้ทุกประการ
เหตุในการปรับอัตราการใช้สิทธิและราคาการใช้สิทธิ	ราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของใบสำคัญแสดงสิทธิ อาจเปลี่ยนแปลงได้ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ในกรณีที่มิใช่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งดังต่อไปนี้เกิดขึ้น ทั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อรักษาผลประโยชน์ตอบแทนผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิไม่ให้ด้อยไปกว่าเดิม • เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัทฯ อันเป็นผลมาจากการรวมหุ้นหรือการแบ่งแยกหุ้นที่ได้ออกแล้วของบริษัทฯ • เมื่อบริษัทฯ เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ใดๆ ในราคาที่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาหุ้นที่คำนวณได้ตามวิธีการที่ใช้ราคาตลาดในขณะเสนอขายหุ้นนั้น หรือราคาตลาดในช่วงก่อนการเสนอขายหุ้นนั้น และเป็นวิธีการคำนวณตามที่ได้ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ • เมื่อบริษัทฯ เสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกใหม่โดยกำหนดราคาหรือคำนวณราคาของหุ้นที่ออกใหม่เพื่อรองรับหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาหุ้นที่คำนวณตามวิธีที่ใช้ราคาตลาดในขณะเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธิ หรือราคาตลาดในช่วงก่อนการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธินั้น และเป็นวิธีการคำนวณตามที่ได้ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ • เมื่อบริษัทฯ จ่ายปันผลทั้งหมดหรือบางส่วนเป็นหุ้นที่ออกใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท • เมื่อบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลเป็นเงินซึ่งเกินกว่าอัตราที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ • เมื่อมีการแก้ไขในลักษณะเดียวกับ ข้อ 1 ถึง 5 ที่ทำให้ผลประโยชน์ตอบแทนใดๆ ที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิจะได้รับเมื่อมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิด้อยไปกว่าเดิม ทั้งนี้ มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบุคคล หรือกลุ่มบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเป็นผู้พิจารณากำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปรับหรือการเปลี่ยนแปลงอัตราการใช้สิทธิ และราคาการใช้สิทธิ
ข้อกำหนดกรณีที่มีใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลืออยู่	บริษัทฯ จะดำเนินการยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลืออยู่ทั้งจำนวน
เงื่อนไขอื่นๆ	ให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบุคคล หรือกลุ่มบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเป็นผู้มีอำนาจในการกำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และรายละเอียดอื่นๆ ของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยรวมถึงการเสนอขายและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ การกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ การเข้าเจรจา ตกลงลงนามในเอกสารและสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการต่างๆ อันจำเป็น และสมควรอันเกี่ยวเนื่องกับใบสำคัญแสดงสิทธิ และการออก และเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนี้ ซึ่งรวมถึงการนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ตลอดจนดำเนินการขออนุญาตต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

เงื่อนไขอื่นๆ (ต่อ)	ทั้งนี้ บริษัทฯ จะไม่ขยายอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ ไม่แก้ไขเปลี่ยนแปลงราคาและอัตราการใช้สิทธิ เว้นแต่เป็นการปรับตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น	1. <u>ด้านการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution)</u> สูตรการคำนวณด้านการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น $= 1 - [Q_0 / (Q_0 + Q_n)]$ โดยที่ Q_0 = จำนวนหุ้นชำระแล้วที่มีอยู่เดิม เท่ากับ 844,083,520 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) ณ วันที่มีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้แล้วตามมติที่ประชุม Q_n = จำนวนหุ้นใหม่ที่เพิ่มขึ้นจากการเสนอขายให้แก่นักลงทุนที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจงและจากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ให้แก่นักลงทุนที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจงที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ซึ่งเท่ากับ 150,000,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) ภายหลังการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม หากมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกในครั้งนี้อย่างครบถ้วนแล้ว จะมีผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้นและสิทธิออกเสียง (Control Dilution) เท่ากับร้อยละ 15.1 2. <u>ด้านการลดลงของราคา (Price Dilution)</u> สูตรการคำนวณการลดลงของราคา $= (P_0 - P_n) / P_0$ การลดลงของราคาจะเกิดขึ้นภายหลังการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม หากมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกในครั้งนี้อย่างครบถ้วนแล้ว จะมีผลกระทบต่อด้านการลดลงของราคา (Price Dilution) เท่ากับร้อยละ 7.5 3. <u>ด้านการลดลงของส่วนแบ่งกำไร (EPS Dilution)</u> สูตรการคำนวณด้านการลดลงของส่วนแบ่งกำไร $= (EPS_0 - EPS_n) / EPS_0$ โดยกำไรสุทธิจะคำนวณจากกำไรสุทธิใน 4 ไตรมาสล่าสุดของบริษัทฯ ซึ่งเท่ากับขาดทุนสุทธิที่ 3.78 ล้านบาท การลดลงของส่วนแบ่งกำไรจะเกิดขึ้นภายหลังการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม หากมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกในครั้งนี้อย่างครบถ้วนแล้ว จะเกิดผลกระทบต่อด้านการขาดทุนต่อหุ้นลดลง เท่ากับร้อยละ 36.6
นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นประมาณร้อยละ 75 จากกำไรสุทธิของแต่ละปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาว่าไม่ดำเนินการตามนโยบายดังกล่าว หรือเปลี่ยนแปลงนโยบายดังกล่าวได้เป็นครั้งคราว โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น เช่น ใช้เป็นทุนสำรองสำหรับการชำระคืนเงินกู้ ใช้เป็นเงินลงทุนเพื่อขยายธุรกิจของบริษัท หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงสภาวะของตลาด ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกระแสเงินสดของบริษัทในอนาคต

8. โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการการลงทุน คณะกรรมการพิจารณาเงิน โดยมีการละเอียดของแต่ละคณะกรรมการดังนี้

8.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัท มีคณะกรรมการบริษัท จำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.33) กรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 66.66) มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่แต่งตั้ง
หม่อมราชวงศ์สมลาภ กิตติยากร	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	30 เมษายน 2556
ศ.ดร.วิษณุ เครืองาม	รองประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	30 เมษายน 2556
รศ.ดร.ไชยา ยิ้มวิไล	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	30 เมษายน 2556
นายไพสิฐ แก่นจันทร์	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	30 เมษายน 2556
นางสาวศิริพร ทองคำ	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	30 เมษายน 2556
นายวีระศักดิ์ โควรสุรัตน์	กรรมการอิสระ	10 มิถุนายน 2556
นายประพล มลิณฑิมา	กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	30 เมษายน 2556
นายไพบูลย์ สุตินดิราคุณ	กรรมการ และกรรมการบริหาร	30 เมษายน 2556
นายกอบเกียรติ บุญธีรธร	กรรมการ และกรรมการบริหาร	30 เมษายน 2556

กรรมการทุกท่านมีส่วนร่วมในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ด้วยความเป็นอิสระและเป็นกลางเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดการประชุมอย่างน้อยเดือนละหนึ่งครั้งเพื่อรับทราบผลการดำเนินงานและบริหารงานภายใต้ความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

1. ดำเนินการภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตามมติที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น
2. มีอำนาจกระทำการใดๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ
3. สามารถมอบหมายให้บุคคลหนึ่งบุคคลใด หรือ คณะบุคคล ปฏิบัติงานอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการได้
4. กำหนดกรอบนโยบาย เป้าหมาย และแผนงานต่างๆ รวมถึงการกำกับควบคุมดูแลในการบริหารงานของบริษัท
5. ปฏิบัติตามแนวทาง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการ ตามที่บัญญัติไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่างๆ ได้แก่ เรื่องความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ เป็นต้น
6. กำหนดกรอบแนวทางการบริหารความเสี่ยงในการบริหารงานของบริษัท

ความรู้และประสบการณ์ของกรรมการ

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ตลาดเงิน/ ตลาดทุน	กฎหมาย/ การกำกับดูแล	บัญชี/ การเงิน	การบริหาร จัดการ
หม่อมราชวงศ์สมลาภ กิตติยากร	ประธานกรรมการ		X		X
ศ.ดร.วิษณุ เครืองาม	รองประธานกรรมการ	X	X	X	X
รศ.ดร.ไชยา ยิ้มวิไล	ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	X	X	X	X

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ตลาดเงิน/ ตลาดทุน	กฎหมาย/ การกำกับดูแล	บัญชี/ การเงิน	การบริหาร จัดการ
นายไพสิฐ แก่นจันทร์	กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	X		X	X
นางสาวศิริพร ทองคำ	กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	X		X	X
นายวีระศักดิ์ โควสุรัตน์	กรรมการอิสระ		X		X
นายประพล มลิทินจินดา	ประธานกรรมการบริหาร		X	X	X
นายไพบุลย์ สุตันติวรคุณ	กรรมการบริหาร	X	X		X
นายกอบเกียรติ บุญธีรวัชร	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	X	X	X	X

8.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม เพื่อช่วยทำหน้าที่เฉพาะในการศึกษาและกลั่นกรองเรื่องสำคัญที่ต้องการการดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการของบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มี 4 ชุดคือ

คณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อ	ตำแหน่ง
รศ.ดร.ไชยา ยัมวิไล	ประธานกรรมการตรวจสอบ
นายไพสิฐ แก่นจันทร์	กรรมการตรวจสอบ
นางสาวศิริพร ทองคำ	กรรมการตรวจสอบ

มีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบและการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้ถูกต้อง ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดไว้
2. สอบทานการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
5. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีความอิสระ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอคำตอบแทนการสอบบัญชีที่เหมาะสม
6. สอบทานการทำงานของฝ่ายบริหารในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อแนะนำเรื่องระบบการควบคุมภายในของฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี
7. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ
8. สอบทานและประเมินความเสี่ยงของระบบบริหารความเสี่ยง และการรักษาความปลอดภัยของการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท
9. รายงานประเด็นสำคัญจากการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

10. รายงานประเด็นสำคัญจากการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละครั้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ
11. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยให้ความเห็นในเรื่องต่างๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนาม
12. พิจารณาบททบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบภายในระยะเวลาที่เหมาะสม หรือ ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขกฎบัตร และเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
13. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมที่สงสัยว่า กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทกระทำความผิดและได้แจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ คณะกรรมการตรวจสอบจะตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยไม่ชักช้าและรายงานผลให้สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีรับทราบ
14. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ทางการกำหนด หรือ กรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหาร

รายชื่อ	ตำแหน่ง
นายประพล มลิทินจินดา	ประธานกรรมการบริหาร
นายไพบุลย์ สุตันติวรคุณ	กรรมการบริหาร
นายกอบเกียรติ บุญธีรธร	กรรมการบริหาร

มีหน้าที่รับผิดชอบต่อการดำเนินงานธุรกิจประจำวันที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และการตัดสินใจ จัดให้มีระบบการบริหารและควบคุมความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ ทั้งในด้านความเสี่ยงรายธุรกรรม และความเสี่ยงโดยรวม โดยจัดให้มีการวิเคราะห์ถึงสภาพปัญหาความเสี่ยงที่สำคัญ การวัดความเสี่ยง การควบคุมและติดตามความเสี่ยงที่อาจจะส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย เช่น ความเสียหายด้านนโยบายและกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านการตลาด ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ต้องอยู่ภายใต้ขอบเขตที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีคณะกรรมการย่อยอื่นๆ ดังนี้

คณะกรรมการการลงทุน

รายชื่อ	ตำแหน่ง
นายไพบุลย์ สุตันติวรคุณ	กรรมการบริหาร
นายกอบเกียรติ บุญธีรธร	กรรมการบริหาร
นางสาวณัฏฐารีน ไตรภพสกุล	หัวหน้าฝ่ายวิจัย
นายธาดา จันทร์ประสิทธิ์	ผู้บริหารสายงานอาวุโส บริหารความเสี่ยง
นายพนพล ภควินญู	หัวหน้าฝ่ายการลงทุน/เลขานุการฯ

มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

1. กำหนดนโยบายหลักเกณฑ์ เงื่อนไข การลงทุน รวมถึงการปรับสัดส่วนวงเงินการลงทุนเพื่อบัญชีบริษัท
2. พิจารณาบททบทวนนโยบายและมาตรการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสม
3. พิจารณาอนุมัติบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์และอนุพันธ์ที่สามารถลงทุนได้
4. กำหนดบทลงโทษพนักงานผู้ดูแลการลงทุนที่ไม่ปฏิบัติตามเกณฑ์ที่ทางการและบริษัทฯ กำหนด
5. ประเมินผลการลงทุนในบัญชีลงทุนต่างๆ รวมถึงการพิจารณาบทลงโทษผู้ดูแลบัญชีการลงทุน และผู้รับผิดชอบฝ่ายการลงทุน

คณะกรรมการพิจารณาวางเงิน

รายชื่อ	ตำแหน่ง
นายกอบเกียรติ บุญธีรธร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
นางจินณา ตติยานุพันธ์วงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
นายพิสิทธิ์ ปทุมบาล	กรรมการผู้อำนวยการ สายงานการตลาด
นายธาดา จันทรประสิทธิ์	ผู้บริหารสายงานอาวุโส บริหารความเสี่ยง
นายวิวัฒน์ จันทรแสงอร่าม	ผู้อำนวยการฝ่ายควบคุมสินเชื่อ (Credit Control)/เลขานุการฯ

มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

1. กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการซื้อขายทุกประเภทบัญชี
2. มีอำนาจในการอนุมัติวงเงินซื้อขาย ตามอำนาจที่ได้รับมอบหมาย
3. อนุมัติการทบทวนวงเงินซื้อขายของลูกค้าทุกประเภทบัญชี
4. อนุมัติทบทวนรายชื่อหลักทรัพย์ จำนวน และอัตรามาร์จิ้น ของหลักทรัพย์ที่ให้ซื้อหรือขายชอร์ตในบัญชีมาร์จิ้น
5. พิจารณา ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงการกำหนด อัตราดอกเบี้ยเงินฝากและเงินให้กู้ยืม สำหรับทุกประเภทบัญชีซื้อขายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ และ ธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
6. กำหนดนโยบายและแนวทางในการบริหารความเสี่ยงในธุรกรรมด้านหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้เหมาะสมกับสภาพอุตสาหกรรมและเศรษฐกิจ
7. รับทราบรายงานผลขาดทุนจากรายการซื้อขายของลูกค้าผิดพลาด เข้าบัญชีบริษัทฯ
8. พิจารณาเสนอรายชื่อผู้มีอำนาจอนุมัติวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์และขอบเขตอำนาจในการอนุมัติ
9. พิจารณากำหนดเงื่อนไข วิธีปฏิบัติในธุรกรรมที่เกิดขึ้นใหม่

ผู้บริหาร

รายชื่อ	ตำแหน่ง
นายกอบเกียรติ บุญธีรธร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
นางจินณา ตติยานุพันธ์วงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
นายณก วศราวิทย์	ผู้บริหารสายงานอาวุโส พัฒนาธุรกิจ
นายพิสิทธิ์ ปทุมบาล	กรรมการผู้อำนวยการ สายงานการตลาด
นายธาดา จันทรประสิทธิ์	ผู้บริหารสายงานอาวุโส บริหารความเสี่ยง

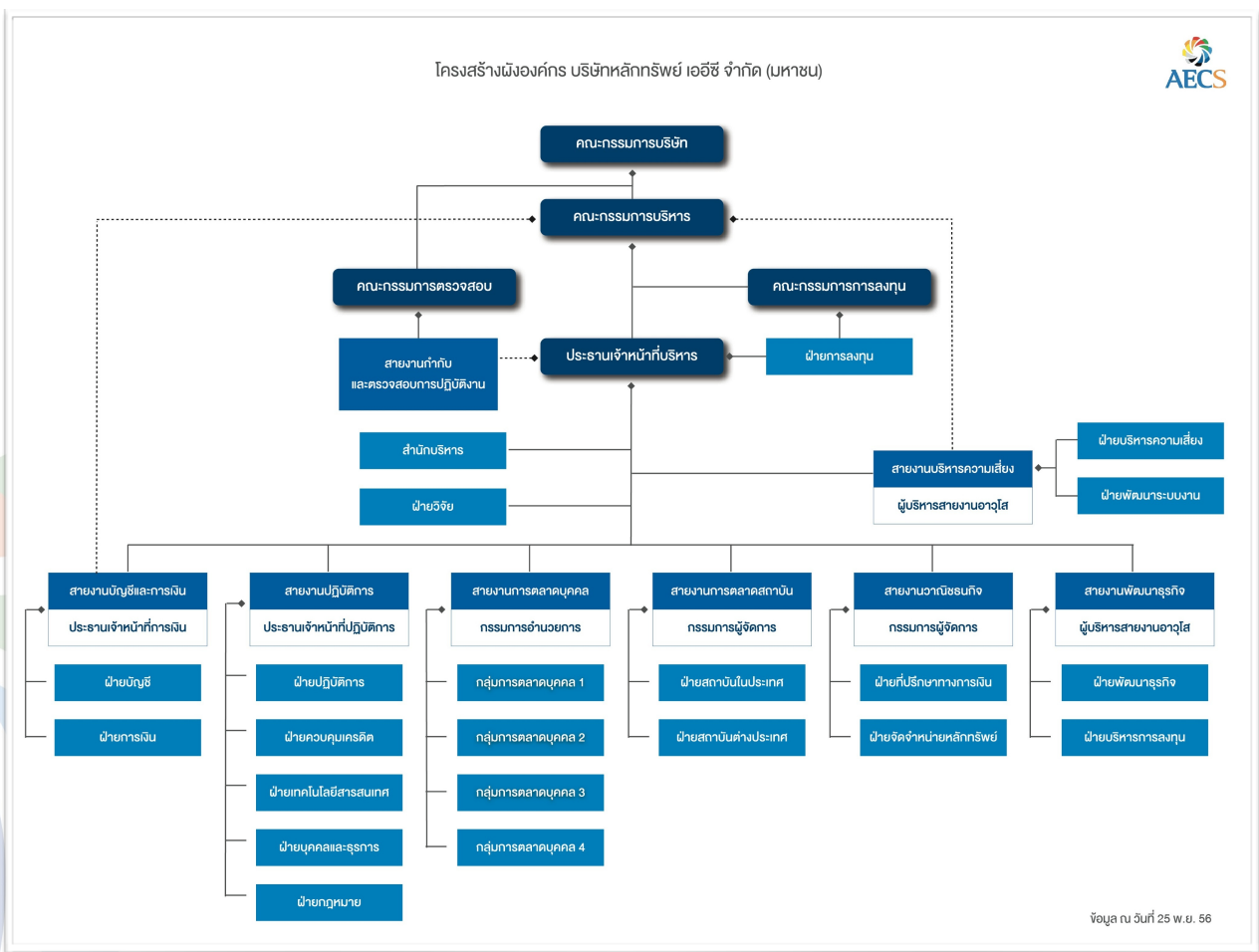
หมายเหตุ : กรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการบริษัท

8.4 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายธาดา จันทรประสิทธิ์ ผู้บริหารสายงานอาวุโสบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติ และประสบการณ์ที่เหมาะสม เป็นเลขานุการบริษัท และทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการด้วย โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่ และความรับผิดชอบหลักดังนี้

1. จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อพึงปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง
2. จัดทำและเก็บรักษา ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และบันทึกรายงานการประชุมของการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งรายงานประจำปีของบริษัทฯ
3. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และนำเสนอรายงานตามที่กฎหมายกำหนด
4. ให้คำแนะนำและรายงานให้กรรมการทราบ เกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย และกฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง
5. ดูแลและจัดทำรายงานการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบ ตามระเบียบต่อหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

8.5 โครงสร้างองค์กร



8.6 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน ต่อเดือน	ค่าเบี้ยประชุม ต่อครั้ง	จำนวนครั้ง ที่เข้าประชุม
หม่อมราชวงศ์สมลาภ กิตติยากร	ประธานกรรมการ	80,000.00	20,000.00	7/7
ศ.ดร.วิษณุ เครืองาม	รองประธานกรรมการ	60,000.00	10,000.00	7/7
รศ.ดร.ไชยา ยิ้มวิไล	ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	- 40,000.00	30,000.00 10,000.00	3/3 7/7
นายไพสิฐ แก่นจันทร์	กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	- 40,000.00	10,000.00 10,000.00	3/3 7/7
นางสาวศิริพร ทองคำ	กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	- 40,000.00	10,000.00 10,000.00	3/3 7/7
นายวีระศักดิ์ โควสุรัตน์	กรรมการอิสระ	40,000.00	10,000.00	3/4
นายประพล มลิินทจินดา	ประธานกรรมการบริหาร	300,000.00	-	7/7
นายไพบุลย์ สุตินดิศวรคุณ	กรรมการบริหาร	250,000.00	-	7/7
นายกอบเกียรติ บุญธีรธร	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	- -	- -	7/7

หมายเหตุ : กรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการบริษัท ในปี 2556 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรวมเป็นเงินจำนวน 8,183,447 บาท

ในปี 2556 คณะกรรมการบริษัทมีการประชุม จำนวน 7 ครั้ง นายวีระศักดิ์ โควสุรัตน์ ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2556 ได้มีมติแต่งตั้ง นายวีระศักดิ์ โควสุรัตน์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ (ไม่มีอำนาจจัดการ) โดยมีผลรับรองความเห็นชอบการแต่งตั้ง จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในวันที่ 19 มิถุนายน 2556 และได้เปลี่ยนขอความเห็นชอบแต่งตั้ง เป็น กรรมการอิสระ โดยมีผลรับรองความเห็นชอบการแต่งตั้งจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในวันที่ 19 สิงหาคม 2556

ในปีดังกล่าว มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 3 ครั้ง

8.7 บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งสิ้นจำนวน 139 คน แบ่งตามสายงานดังต่อไปนี้

ฝ่าย/สายงาน	จำนวนบุคลากร (คน)
สำนักบริหาร	6
ฝ่ายเทคโนโลยีและสารสนเทศ	10
ฝ่ายกฎหมาย	1
ฝ่ายการลงทุน	3
ฝ่ายกำกับและตรวจสอบการปฏิบัติงาน	3
ฝ่ายควบคุมเครดิต	3
ฝ่ายบุคคลและธุรการ	4
ฝ่ายบริหารการลงทุน 1	5
ฝ่ายบริหารความเสี่ยง	1
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	4
ฝ่ายปฏิบัติการ	4
ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	6
ฝ่ายวาณิชธนกิจ	6
ฝ่ายวิจัย	7
ฝ่ายวิเคราะห์หลักทรัพย์สถาบัน	6
ฝ่ายการตลาดสถาบัน	6
ฝ่ายยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (SBL)	1
ฝ่ายการตลาดลูกค้าบุคคล	65
สำนักงานใหญ่	61 คน
สาขานครสวรรค์	4 คน
แม่บ้าน	1
พนักงานขับรถ	2
รวม	139

ผลตอบแทนรวมของพนักงาน

ผลตอบแทนรวมของพนักงานของปี 2556 แยกตามลักษณะผลตอบแทนดังนี้

เงินเดือน	42.13	ล้านบาท
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1.23	ล้านบาท
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	0.35	ล้านบาท
ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด	<u>0.48</u>	ล้านบาท
รวม	<u>44.19</u>	ล้านบาท

ในระยะเวลา 3 ปี ที่ผ่านมา

เมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2554 บริษัทฯ ได้ขายธุรกิจและสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแต่ไม่รวมใบอนุญาตการประกอบธุรกิจดังกล่าวและโอนพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจดังกล่าวและบัญชีลูกค้าให้แก่ ยูโอบี เคย์เฮียน ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้หยุดดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และธุรกิจการเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเป็นการชั่วคราว

ต่อมา วันที่ 27 กันยายน 2556 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้อนุญาตให้บริษัทฯ เริ่มประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการเป็นตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และในวันเดียวกัน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบริษัทตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ได้มีหนังสืออนุญาตให้บริษัทเริ่มส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยใช้ชื่อย่อ AEC ได้ตั้งแต่วันที่ 4 ตุลาคม 2556 เป็นต้นมา

ข้อมูลจากงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	20,091,854	บาท
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	33,549,294	บาท

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ในฐานะที่เป็นบริษัท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ ตระหนักถึงความจำเป็นของการมีการกำกับดูแลที่ดี เนื่องจากเป็นการแสดงให้เห็นถึงการมีระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่น และความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงกล่าวได้ว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นเครื่องมือเพื่อเพิ่มมูลค่า และส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีใน 5 หมวด โดยยึดตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ตามแนวที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งประกอบด้วย การคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

9.2 การกำกับดูแลการดำเนินงานบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) ไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

9.3 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเอง หรือ ผู้อื่นในทางที่มิชอบ (Abusive Self - Dealing) ของกรรมการและผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานในหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลในการจัดทำงานการเงิน ก่อนที่งบการเงินจะถูกเปิดเผยสู่สาธารณชน ได้แก่ ฝ่ายบัญชีและการเงิน สำนักผู้บริหาร และฝ่ายกำกับและตรวจสอบ โดยกำหนดให้หลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์ที่อยู่ในบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์ที่ต้องกำกับการดูแล (Watched List) ตั้งแต่ทุกวันที่ 15 ของเดือนถัดจากเดือนสุดท้ายของแต่ละไตรมาส จนถึงวันที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลงบการเงินต่อสาธารณชนแล้ว โดยทางกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานดังกล่าวจะปฏิบัติตามนโยบายโดยเคร่งครัด และบริษัทฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาโทษทางวินัย เพื่อพิจารณากรณีฝ่ายบริหารและพนักงาน มีการปฏิบัติฝ่าฝืนกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือขององค์กรกำกับดูแลภายนอกที่กำหนด นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีมาตรการป้องกันการล่วงรู้ข้อมูลภายในระหว่างหน่วยงานและบุคลากรของบริษัทฯ เช่น

- บริษัทฯ มีการจัดแบ่งพื้นที่ของหน่วยงานด้าน Front office และ Back office ออกจากกันอย่างชัดเจน
- บริษัทฯ จัดแบ่งพื้นที่ของสายงานการตลาดที่ทำหน้าที่ติดต่อกับนักลงทุน หรือหน่วยงานที่ทำหน้าที่ในการจัดทำวิเคราะห์ (Research) และหน่วยงานที่ทำหน้าที่ด้านวาณิชธนกิจ (Investment Banking) แยกออกจากกันอย่างชัดเจน ทั้งนี้เพื่อป้องกันมิให้เจ้าหน้าที่สายการตลาดล่วงรู้ข้อมูลหรือบทวิเคราะห์ที่ยังไม่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ประโยชน์เพื่อตนเอง ลูกค้า หรือบุคคลอื่น
- จัดแบ่งพื้นที่สายงานการตลาดให้ลูกค้า แยกออกจากฝ่ายการลงทุนที่ทำหน้าที่ซื้อขายเพื่อการลงทุนของบริษัท (Proprietary Investment)
- บริษัทฯ กำหนดให้มีการจัดทำ Watch List, Restricted List, และ Research List เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับดูแลข้อมูลภายใน
- บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงาน เปิดบัญชีซื้อขายตราสารทุน และตราสารอนุพันธ์กับบริษัทฯ โดยบุคคลที่เกี่ยวข้องกับพนักงานได้แก่ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต้องลงนามในหนังสือยินยอมให้บริษัทหลักทรัพย์อื่นเปิดเผยการมีบัญชีซื้อขายและข้อมูลการซื้อขายให้บริษัทฯ ทราบ เพื่อที่บริษัทฯ จะได้กำกับดูแลมิให้พนักงานนำข้อมูลภายในไปใช้ในการซื้อขายเพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

9.4 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าธรรมเนียมสำหรับการตรวจสอบบัญชี ประจำปี 2556 จำนวน 880,000 บาท

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ โดยบริษัทมีการจ่ายค่าธรรมเนียมวิชาชีพการสอบบัญชีประจำปี 2556 เป็นจำนวนเงิน 880,000 บาท ให้กับบริษัทดีลอยท์ ทูช ไร้มัทสึ ซายะสึ สอบบัญชี จำกัด

9.5 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

สิทธิของผู้ถือหุ้น

1. สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งกำไรในรูปแบบของเงินปันผล

ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดว่า คณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาอัตราการจ่ายเงินปันผลโดยพิจารณาจากผลประกอบการ ถ้าบริษัทฯ มีผลประกอบการกำไร บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังหักเงินสำรองตามกฎหมาย โดยที่การจ่ายเงินปันผลจะเป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2. สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทฯ จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องในรูปแบบเอกสาร และจัดส่งรายงานประจำปีในรูปแบบแผ่นซีดีรอมให้ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน หรือหากผู้ถือหุ้นต้องการรายงานประจำปีในรูปแบบเอกสาร ก็สามารถแจ้งความจำนงค์ได้ โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการมอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมไปยังผู้ถือหุ้นโดยทางไปรษณีย์ลงทะเบียน เป็นเวลาเกินกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- บริษัทฯ เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.aecs.com หัวข้อ ข่าวสารของ AEC จะนำขึ้นเว็บไซต์ประมาณ 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยสะดวกและรวดเร็วมากขึ้น โดยข้อมูลที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ มีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทฯ ส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร
- หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอในทุกวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้ประกอบการตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้

วันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทฯ กำหนดวัน เวลา สถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้นทุกรายที่จะเข้าร่วมประชุม ไม่ว่าจะเป็นผู้สูงอายุ หรือผู้พิการที่ต้องใช้รถเข็น โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากร และเทคโนโลยีอย่างเพียงพอเพื่ออำนวยความสะดวกในเรื่องต่างๆ ได้แก่ การเตรียมบุคลากรที่มีความชำนาญทางด้านภาษาเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติ การเตรียมห้องประชุมสำรอง ระบบการสื่อสารในห้องประชุม การรักษาความปลอดภัย การตรวจสอบเอกสารผู้ถือหุ้น รวมทั้งจัดเตรียมให้มีอาหารแสดมปีเพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ได้รับมอบฉันทะมาประชุม การจัดเลี้ยงรับรองสำหรับผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และไม่มีการจำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย
- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทฯ จะปฏิบัติตามหลักกำกับดูแลที่ดี ดังนี้
 1. กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ทุกท่านต้องเข้าร่วมประชุมเพื่อร่วมชี้แจง และตอบคำถามต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยประธานคณะกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุม เลขานุการแนะนำคณะกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบกรรมการบริหาร ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน รวมทั้งผู้แทนจากบริษัทผู้สอบบัญชี นอกจากนี้ บริษัทฯ ต้องแจ้งรายชื่อกรรมการที่ไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระใดๆ ในการประชุมแต่ละครั้ง ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบก่อนเปิดการประชุม
 2. บริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลเกี่ยวกับสัดส่วนผู้ถือหุ้น และผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุม วิธีการปฏิบัติในการนับคะแนน วิธีลงคะแนน ก่อนการเริ่มประชุม นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เพิ่มเติมให้ผู้ถือหุ้นใช้ใบลงคะแนนเสียงในการลงคะแนนเสียง เฉพาะผู้ที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงเท่านั้น และสำหรับวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงโดยใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกกรณีโดยบริษัทฯ ได้เรียกเก็บใบลงคะแนนเสียงของทุกรายไว้เป็นหลักฐานด้วย
 3. บริษัทฯ ดำเนินการประชุมโดยเรียงตามวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยจะไม่มีการเพิ่มวาระหรือ สลับวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม

4. ประธานในที่ประชุมต้องเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือเกี่ยวกับบริษัท ทั้งในช่วงระหว่างก่อนการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระในช่วงของวาระสุดท้าย ซึ่งเป็นการพิจารณาเรื่องอื่นๆ
5. บริษัท จัดให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงอย่างโปร่งใส และให้ใช้สิทธิออกเสียงในแต่ละวาระแยกออกจากกัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในแต่ละเรื่องอย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ ในการที่มีวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัท จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล โดยใช้บัตรลงคะแนนแยกออกจากกันทุกคน และเก็บบัตรจากผู้ถือหุ้นทุกราย
6. บริษัท จะต้องตรวจนับคะแนน และเปิดเผย ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส โดยต้องระบุคะแนนของผู้ถือหุ้นที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง และบริษัท จะให้ผู้แทนจากบริษัทผู้สอบบัญชี เป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียงในการประชุม

ภายหลังการประชุม

- บริษัทฯ แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ ก่อน 9.00 น. ของวันทำการถัดจากวันที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี บริษัทฯ จะต้องแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยระบุคะแนน ของผู้ถือหุ้น ที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง
 - บริษัทฯ จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่มีการบันทึกข้อมูลสำคัญครบถ้วน ได้แก่ วัน เวลาเริ่ม-เลิกประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าร่วม และไม่เข้าร่วม ข้อมูลชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ คำถาม-คำตอบ ข้อคิดเห็นโดยสรุป มติที่ประชุม โดยแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง
 - ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทฯ จัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และได้เผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เป็นเวลา 14 วัน นับจากการประชุมผู้ถือหุ้น
3. สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสาร

บริษัทฯ ดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลสำคัญต่างๆ ของบริษัทฯ เช่น คณะกรรมการบริษัท พร้อมประวัติ รายชื่อผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี งบการเงิน ตลอดจนเหตุการณ์สำคัญต่างๆ โดยเปิดเผยข้อมูลไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ พร้อมทั้งทำการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

1. การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงได้โดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและออกเสียงลงมติแทน หรือสามารถมอบให้กรรมการอิสระของบริษัท ลงคะแนนเสียงแทนโดยไม่มีค่าใช้จ่ายในการจัดส่งหนังสือมอบฉันทะคืนมายังบริษัทฯ หรือค่าใช้จ่ายอื่นใดอีก
 - ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะได้ โดยบริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ “ก” หรือ “ข” หรือ “ค” ซึ่งเป็นรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถระบุความเห็นในการลงคะแนนเสียงได้ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยสามารถพิมพ์ได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ
 - ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทฯ จัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และได้เผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เป็นเวลา 14 วัน นับจากการประชุมผู้ถือหุ้น
 - ผู้ถือหุ้นที่ต้องการมอบฉันทะ บริษัทฯ จะเสนอชื่อกรรมการอิสระของบริษัท พร้อมทั้งจัดทำคุณสมบัติและรายละเอียดประวัติพร้อมที่อยู่ของกรรมการอิสระทั้งหมดของบริษัทฯ ไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณามอบฉันทะ

2. การเปิดเผยส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ จัดให้มีระเบียบ เรื่องการรายงานการถือหุ้น และการเป็นกรรมการในกิจการอื่น เพื่อประโยชน์ในการกำกับดูแล การเปิดเผยข้อมูล “รายการระหว่างกัน” และเป็นแนวทางในการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องโดย กำหนดให้กรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกนับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมาผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่ทุกราย รวมถึง ผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารในสายงานบัญชีหรือการเงิน ที่เป็นระดับผู้อำนวยการฝ่ายหรือเทียบเท่า เปิดเผยส่วนได้ส่วนเสียของตนเอง และ/หรือคู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และ/หรือญาติสนิท ไว้ดังนี้

- รายงานการถือหุ้นในกิจการต่างๆ ที่ตน และ/หรือคู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และ/หรือญาติสนิท คนในคนหนึ่งหรือรวมกันถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการนั้น ตามแบบรายงานที่บริษัทฯ กำหนด โดยเป็นการรายงานการถือหุ้น ณ วันที่ 31 มกราคม ของทุกปี และส่งแบบรายงานให้เลขานุการบริษัท ภายในวันที่ 15 กุมภาพันธ์ ของทุกปี
- รายงานการเป็นกรรมการในกิจการต่างๆ ที่ตนและ/ หรือคู่สมรส และ/หรือญาติสนิทของตน เป็นกรรมการอยู่ ตามแบบรายงานที่บริษัทฯ กำหนด โดยเป็นการรายงานเป็นกรรมการ ณ วันที่ 31 มกราคม ของทุกปี และส่งแบบรายงานให้เลขานุการบริษัทภายใน วันที่ 15 กุมภาพันธ์ ของทุกปี
- รายงานรายการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้น และ/หรือการเป็นกรรมการทั้งในส่วนของ และ/ หรือคู่สมรส และ/ หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และ/หรือญาติสนิท ที่เกิดขึ้นระหว่างปี ให้บริษัทฯ รับทราบโดยไม่ชักช้า

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2551 มาตรา 89/16 ที่กำหนดให้เลขานุการบริษัท จัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น นอกจากนี้ เมื่อคณะกรรมการต้องการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการ หรือผู้บริหาร คณะกรรมการจะใช้รายงานดังกล่าวประกอบพิจารณา โดยไม่ให้กรรมการ หรือ ผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมดังกล่าว หรือ อาจอยู่ในที่ประชุมเพียงให้ข้อมูลเพิ่มเติมเท่านั้น

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

1. การดูแลและการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ เช่น ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง สิ่งแวดล้อมและสังคม เป็นต้น โดยผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ เหล่านี้จะได้รับการดูแล และมีการเสริมสร้าง ความร่วมมือระหว่างผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่างๆ ตามบทบาทและหน้าที่ที่มีตามกฎหมาย หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทโดยจะไม่มีภาระละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้ ทั้งนี้ เพื่อให้กิจการของบริษัทดำเนินไปด้วยดี สร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืน และตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย โดยมีรายละเอียดดังนี้

- **ผู้ถือหุ้น:** บริษัทฯ มุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัท ในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น
- **ลูกค้า:** บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า โดยการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่ลูกค้า พัฒนา รูปแบบการให้บริการและเพิ่มช่องทาง/ทางเลือกในการให้บริการแก่ลูกค้า โดยให้ข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้อง ไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง และไม่เป็นการฝ่าฝืนกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ของหน่วยงานกำกับดูแลภายนอก

บริษัทฯ รักษาความลับของลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าหากไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดมีระบบในการรับข้อร้องเรียนของลูกค้า โดยมอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบในการรับเรื่องร้องเรียนจากลูกค้า โดยจัดให้มีการกำหนดขั้นตอนแนวทางในการพิจารณา และสอบสวนข้อเท็จจริงเพื่อดำเนินการหาข้อยุติด้วยความเป็นธรรม และไม่เกินเวลาที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

- **พนักงาน:** พนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุดและเป็นปัจจัยสำคัญสู่ความสำเร็จของบริษัทฯ บริษัทฯ จะมุ่งพัฒนาเสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานที่ดี ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม พร้อมทั้งต้องพัฒนาส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง บริษัทฯ มีความรับผิดชอบในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัดในการว่าจ้าง แต่งตั้งและโยกย้ายพนักงาน บริษัทฯ ได้พิจารณาบนพื้นฐานของคุณธรรม โดยปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม
- **ลูกค้า:** การดำเนินธุรกิจกับลูกค้าใดๆ ต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมายใดๆ โดยเฉพาะการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ หรือสิทธิบัตร และบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต มีการคำนึงถึงความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันกับลูกค้า โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่ต่อลูกค้าอย่างชัดเจนและเป็นธรรม การคัดเลือกลูกค้าเป็นไปอย่างยุติธรรม
- **เจ้าหนี้:** บริษัทฯ ยึดมั่นในสัญญาและถือปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดไว้ในสัญญากับเจ้าหนี้ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกัน
- **คู่แข่ง:** บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันที่เป็นธรรม ไม่ผูกขาด ปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขัน ที่อุตสาหกรรมหรือผู้กำกับดูแลจากทางการกำหนดไว้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับอัตราค่าธรรมเนียมในการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียน และการจ่ายผลตอบแทนเจ้าหน้าที่การตลาด
- **สิ่งแวดล้อมและสังคม:** บริษัทฯ มุ่งปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ดูแลด้านความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานมีจิตสำนึกในด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น การดับไฟที่ไม่ได้ใช้ และปิดเครื่องใช้สำนักงานในช่วงเวลาพักกลางวัน ส่งพิมพ์โดยใช้กระดาษทั้งสองหน้า คัดแยกขยะที่สามารถนำกลับมาใช้ได้ใหม่ และขยะอื่นๆ ออกจากกัน และในด้านสังคม บริษัทฯ ได้จัดสรรงบประมาณจำนวนหนึ่งเพื่อสาธารณประโยชน์
- **สิทธิมนุษยชน:** บริษัทฯ ดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน และบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ศาสนา เพศ อายุ สภาพร่างกาย ฐานะ ชาติตระกูล และความคิดทางการเมือง

2. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทฯ มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถแจ้งข้อร้องเรียนมาได้ทั้ง ฝ่ายกำกับดูแลและตรวจสอบ เลขที่ 63 อาคาร แอทริเนียม ทาวเวอร์ ชั้น 17 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 โทรศัพท์ 02-836-0160 หรือส่งอีเมลมาที่ compliance@aecs.com ฝ่ายกำกับดูแลและตรวจสอบ เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการรับแจ้งเบาะแส หรือเรื่องร้องเรียน และจะนำข้อร้องเรียนเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ มีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยระบุไว้ในรายงานประจำปี และหากเป็นข้อมูลที่สำคัญเมื่อส่งผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ (ELCID) แล้วก็จะนำขึ้นประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย ภายใต้หัวข้อ “ข่าวสารของ AECS” โดยจะมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ ข้อมูลดังกล่าว ได้แก่ ข้อมูลทางการเงินในแต่ละไตรมาสของบริษัทฯ ซึ่งได้เปิดเผยภายในระยะเวลาที่ระบุที่กำหนด โดยทั้งการเงินดังกล่าวได้จัดขึ้นโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งมีได้เป็นผู้มีส่วนได้เสีย หรือเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและได้ผ่านการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระและคณะกรรมการของบริษัทฯ แล้วทุกครั้งก่อนการเปิดเผยข้อมูล

นอกจากข้อมูลทางการเงินแล้ว บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอื่นๆ ได้แก่ รายการที่เกี่ยวข้องกัน รายชื่อผู้ถือหุ้น 20 อันดับแรกในแต่ละไตรมาส หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ (Charters) มติอื่นๆ ของคณะกรรมการ และก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ไม่น้อยกว่า 30 วัน บริษัทฯ ได้เปิดเผยเอกสารการประชุมไว้ใน website ของบริษัทฯ เป็นภาษาไทยและอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลเป็นการล่วงหน้า รวมทั้งได้แจ้งถึงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ด้วย ทั้งนี้เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลที่ชัดเจน ถูกต้องเพียงพอ รวมทั้งมีเวลาในการพิจารณารายละเอียดในแต่ละวาระอย่างเพียงพอก่อนที่จะเข้าประชุมด้วยตนเอง หรือมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและลงคะแนนเสียงแทน ข้อมูลอื่นๆ ที่ไม่สามารถระบุไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ได้ เช่น นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงรวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทน จะถูกเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 และรายงานประจำปี บริษัทฯ มิได้มีการจัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์อย่างเป็นทางการ เนื่องจากเห็นว่าบริษัทฯ มีขนาดเล็ก อย่างไรก็ตาม ผู้ถือหุ้น หรือนักลงทุนทั่วไป สามารถติดต่อสอบถามข้อมูลของบริษัทฯ และติดต่อผู้บริหารของบริษัทฯ ผ่านช่องทางต่างๆ ที่บริษัทฯ จัดเตรียมไว้ เช่น สถานที่ทำการของบริษัทฯ ทางโทรศัพท์ หรือ ผ่านทาง E-Mail

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งต่อบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เนื่องจากคณะกรรมการเป็นผู้ที่กำหนดนโยบาย และทิศทางของบริษัทฯ และถ่ายทอดให้ผู้บริหารรับทราบ เพื่อนำไปเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้ประสบผลกำไร เพื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับผลตอบแทนที่ดีต่อไป ดังนั้น โครงสร้าง และคุณสมบัติของคณะกรรมการ รวมทั้งประสิทธิภาพในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการจึงเป็นสิ่งสำคัญที่บริษัทฯ คำนึงถึงอยู่เสมอจนถึงบริษัทฯ จะจัดให้มีข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการ และสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านของบริษัทฯ ได้เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัทจดทะเบียน ที่จัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เป็นต้น ซึ่งกรรมการทุกท่านของบริษัทฯ ได้ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ทุกท่าน

1. โครงสร้างกรรมการ

บริษัทฯ พิจารณาถึงความเหมาะสมของโครงสร้างกรรมการเทียบกับภาระหน้าที่ของคณะกรรมการ โครงสร้างของคณะกรรมการในปี 2556 คณะกรรมการของบริษัทฯ มีจำนวนรวม 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 คน กรรมการอิสระที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 3 คน และเป็นกรรมการอิสระที่ปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการตรวจสอบด้วย รวม 3 คน หรือเกินกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด โดยที่ประธานกรรมการของบริษัทฯ เป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้น และมีได้เป็นบุคคลเดียวกับผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ จึงสามารถมั่นใจได้ว่า คณะกรรมการสามารถจะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่ในฐานะที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น และมีการถ่วงดุลกันเหมาะสม คณะกรรมการ เห็นว่าองค์ประกอบของคณะกรรมการมีความเหมาะสมในด้านของจำนวนคน เมื่อเทียบกับขนาดของบริษัทฯ ส่วนในด้านคุณสมบัติของกรรมการนั้น บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน และซึ่งเป็นบุคคลที่มีประสบการณ์การทำงานจากหลากหลายธุรกิจ และ เป็นผู้ที่มีความรู้ด้านบัญชี การเงิน กฎหมาย เป็นอย่างดี

บริษัทฯ มีการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการเฉพาะด้าน แต่ไม่มีการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการค่าตอบแทน เนื่องจากเห็นว่าป็นองค์การอยู่ระหว่างการเติบโต มีจำนวนกรรมการไม่มากนัก อีกทั้งมีอัตราการหมุนเวียนของกรรมการไม่มาก แต่ในทางปฏิบัตินั้น กรรมการทุกท่านสามารถที่จะช่วยกันสรรหาผู้ที่มีความเหมาะสม เพื่อเสนอชื่อมายังคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี ส่วนเรื่องกำหนดค่าตอบแทนนั้น บริษัทฯ จะถูกกำหนดโดยมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทมีแผนที่จะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการค่าตอบแทนให้แล้วเสร็จภายในปี 2557

2. การประชุมของคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จะถูกจัดขึ้นเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ในแต่ละคณะ ซึ่งก่อนการประชุมในแต่ละครั้ง คณะกรรมการจะได้รับวาระ และเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้า 3 - 7 วัน ซึ่งเป็นเวลาที่เพียงพอในการศึกษาข้อมูลของการประชุม ซึ่งการที่บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมรายไตรมาส อย่างน้อยปีละ 4 ครั้งนั้น คณะกรรมการเห็นว่าเหมาะสมและเพียงพอที่จะกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้ประสบความสำเร็จ

การประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละครั้งจะประกอบด้วยวาระที่มีเป็นประจำ นอกเหนือจากการรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว ได้แก่

- การรายงานสรุปผลของการประชุมคณะกรรมการบริหาร ซึ่งแบ่งออกเป็นเรื่องเพื่อทราบ และเรื่องเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งการรายงานผลงานของแต่ละฝ่ายในเดือนที่ผ่านมา ซึ่งนับว่าเป็นรูปแบบหนึ่งที่ใช้ในการกำกับดูแลการบริหารงานของฝ่ายจัดการได้เป็นอย่างดี
- การรายงานสรุปผลการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยการรายงานผลการตรวจสอบการปฏิบัติงานประจำเดือนของผู้แนะนำการลงทุน ในด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบของทางการและของบริษัทฯ รวมทั้งการดูแลเรื่องการควบคุมภายใน และความเสี่ยงในด้านต่างๆ ของฝ่ายกำกับและตรวจสอบ
- การพิจารณาอนุมัติการเปิดเผยงบการเงินประจำไตรมาส แบบ F45-1 และคำอธิบายผลประกอบการแตกต่างจากงวดเดียวกันของปีก่อนเกินร้อยละ 20
- การรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร เป็นต้น

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงซึ่งมาจากหน่วยงานหลักของบริษัทฯ เพื่อกลั่นกรองข้อมูลต่างๆ และช่วยในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท หรือสามารถตัดสินใจเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติ และตามแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทได้มีนโยบายไว้แล้ว

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

ด้วยคณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมซึ่งถือว่าเป็นปรัชญาหนึ่งที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพราะหากพิจารณาให้ถ่องแท้แล้วก็จะพบว่าบริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) ถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม ที่มีบทบาทหน้าที่ที่สำคัญในการประกอบธุรกิจที่ต้องคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ตั้งแต่ลูกค้า ภาพลักษณ์ของบริษัท พนักงาน และ ผู้ถือหุ้น คู่ค้า คู่แข่งขัน และ อื่นๆ ดังนั้นในเรื่องของความรับผิดชอบต่อสังคมนั้น อาจกล่าวได้ว่าเป็นส่วนสำคัญที่ต้องมีการดำเนินการควบคู่ไปกับการทำธุรกิจของบริษัท

ด้วยบริษัท ตระหนักถึงการประกอบธุรกิจอย่างด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม โดยเริ่มจากภายในบริษัท ก่อน จึงได้มีการกำหนดนโยบายให้ภายในสำนักงานเป็นทำงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Office) โดยมีการกำหนดนโยบายในเรื่องต่างๆ โดยสรุปดังนี้

- การประหยัดพลังงานในด้านต่างๆ เช่น การประหยัดพลังงานโดยปิดไฟในเวลาพักเที่ยงทั้งสำนักงานและเครื่องคอมพิวเตอร์ของพนักงาน
- ถ่ายหรือพิมพ์เอกสารเท่าที่จำเป็น (Paperless) ซึ่งรวมถึงการติดต่อกันระหว่างฝ่ายงานโดยผ่านทาง E-Mail
- การสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมทางสังคม ในอันที่จะเป็นประโยชน์ต่อสาธารณกุศล โดยให้สิทธิในการลาในการประกอบกิจกรรมเพื่อสังคม เช่น ให้เงินสนับสนุนกิจกรรมและให้หยุดงานโดยได้รับค่าจ้าง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีนโยบายที่จะจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาการดำเนินการธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (คณะกรรมการชด้อย) ในการช่วยคณะกรรมการบริษัทในการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งมีบทบาทหน้าที่โดยสังเขปดังนี้

- นำเสนอแนะนโยบายและกิจการของบริษัท ในด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ในด้านต่างๆ เช่นนโยบายด้านสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน สิทธิมนุษยชนและการให้โอกาสทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน สนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์งานสาธารณกุศลต่างๆ ตามความเหมาะสม
- กำกับดูแลแนวทางการทำธุรกิจให้เหมาะสม หลีกเลี่ยงกิจกรรมหรือการดำเนินธุรกิจที่ไม่เหมาะสมอันจะส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท
- จัดทำรายงานการดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสังคมและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 การควบคุมภายใน

สรุปภาพรวมการควบคุมภายใน

บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความสำคัญกับระบบควบคุมภายใน ด้วยตระหนักว่าระบบการควบคุมภายในที่ดีจะช่วยป้องกันความเสียหายและความเสี่ยงที่อาจขึ้นกับบริษัท และ ผู้ที่มีส่วนได้เสียได้เป็นอย่างดี โดยกำหนดให้ผู้บริหาร และ พนักงาน ถือปฏิบัติตามแนวทาง ดังนี้

- ส่งเสริม สนับสนุน และสร้างกระบวนการเข้าถึงการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจอันดีในบทบาทหน้าที่ระหว่างผู้บริหารและพนักงาน ภายใต้การสนับสนุนของผู้บริหารระดับสูง
- ส่งเสริม สนับสนุนให้ทุกหน่วยงานมีกระบวนการในการกำกับดูแลตนเอง การควบคุมภายในตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ทั้ง 5 ด้านซึ่งประกอบด้วย
 1. องค์กรและสภาพแวดล้อมภายใน
 2. การบริหารความเสี่ยง
 3. การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร
 4. ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล
 5. ระบบการติดตาม

องค์กรและสภาพแวดล้อมภายใน (Internal Environment)

บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) มีนโยบายที่จะจัดให้มีกระบวนการ การกำกับดูแลตนเอง การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ที่มีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารจะดำเนินการทบทวนความมีประสิทธิภาพของกระบวนการทั้ง 3 อย่างสม่ำเสมอ โดยกระบวนการดังกล่าว ครอบคลุมถึง การควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบของทางการ โดยจัดให้มีการพัฒนากระบวนการทั้ง 3 อย่างต่อเนื่อง

ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กรตระหนักถึงความจำเป็นของระบบการควบคุมภายใน โดยมีคณะกรรมการคอยดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงาน มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่ช่วยให้ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีข้อกำหนดเกี่ยวกับหลักจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ (Principle) ที่ปรากฏอยู่ในคู่มือการปฏิบัติงาน (Compliance Manual) และมีการข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กรเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืน

จัดให้มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรอย่างเป็นระบบที่สามารถสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายบริหารเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งนี้จะมีคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดเป้าหมายขององค์กรโดยรวมและมีคณะกรรมการบริหารที่ทำหน้าที่ในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้ บริษัทฯ กำหนดให้มีฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และฝ่ายบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นสายงานสนับสนุนที่สำคัญที่เกิดสภาพแวดล้อมของการกำกับดูแล การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และมีการจัดทำนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรในธุรกรรมด้านการเงิน และการบริหารงานโดยทั่วไปที่รัดกุมและสามารถป้องกันการทุจริตได้ รวมถึงกระบวนการสรรหาและการจัดจ้างพนักงานที่เหมาะสม โดยพิจารณาจากความรู้ความสามารถและทักษะที่จำเป็นสำหรับแต่ละตำแหน่งงานแล้ว บริษัทฯ กำหนดให้มีเอกสารใบพรรณาลักษณะงาน (Job Description) ของแต่ละส่วนงานเพื่อให้พนักงานแต่ละท่านจะทราบถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานนั้นๆ และมีการปฐมนิเทศพนักงานใหม่เพื่อสื่อสารเกี่ยวกับเป้าหมายของบริษัท แนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทและวัฒนธรรมองค์กร และกำหนดให้มีการควบคุม ดูแลการปฏิบัติงานโดยหัวหน้างาน จัดให้มีกระบวนการตรวจทานและถ่วงดุล (Check and Balance) ที่เหมาะสมของแต่ละธุรกรรมของบริษัทฯ

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) โดยแต่ละสายงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ที่เชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ของบริษัทฯ ภายใต้ทรัพยากรที่มีอยู่ในปัจจุบันมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้การกำหนดวัตถุประสงค์ดังกล่าวเป็นไปเพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพสอดคล้องและเป็นไปในทางเดียวกับพันธกิจของบริษัทฯ และระดับความเสี่ยงของบริษัทฯ ยอมรับได้ โดยการบริหารความเสี่ยงนั้นจะมีการระบุเหตุการณ์ภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีการประเมินสถานการณ์ในทางลบที่อาจเกิดขึ้น (Stress Scenario) ประเมินขนาดของความเสียหายหรือปัญหาที่จะเกิดขึ้นภายใต้ Stress Scenario ต่างๆ และมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับความเสียหายหรือปัญหาที่อาจเกิดขึ้นโดยบริษัทฯ ได้มีการทบทวนและปรับปรุงกระบวนการและสถานการณ์ที่ใช้ทดสอบเป็นระยะๆ ภายใต้กรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยสายบริหารความเสี่ยง ภายใต้การกำกับดูแลของฝ่ายบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีนโยบายการบริหารความเสี่ยง มีกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ต่อเนื่องโดยพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงทั้งจากภายนอกและภายใน ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญพร้อมกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง และมาตรการในการลดความเสี่ยงเหล่านั้นโดยสายบริหารความเสี่ยงภายใต้การกำกับดูแลจากคณะกรรมการบริหาร และสื่อสารให้สายงานที่เกี่ยวข้องรับทราบและปฏิบัติตามมาตรการบริหารความเสี่ยงที่กำหนด และมีการสอบทาน และติดตามผลโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้มีการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องของบริษัท (NCR) การให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ด้วยระบบ Credit Balance รวมถึงบัญชีเงินลงทุนเพื่อบริษัทฯ

ฝ่ายบริหารความเสี่ยงร่วมกับฝ่ายงานที่เกี่ยวข้อง กำหนดวิธีการตอบสนองต่อความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่บริษัทฯ ยอมรับได้ โดยมีการเลือกวิธีการจัดการการตอบสนองที่เหมาะสมกับระดับความน่าจะเป็น และผลกระทบ โดยการเปรียบเทียบกับต้นทุนและผลประโยชน์ที่บริษัทฯ ได้รับ รวมถึงการติดตามผลและทบทวนมาตรการในการตอบสนองต่อความเสี่ยงต่างๆ อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอตามกฎเกณฑ์ ติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อลดความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจและรักษาชื่อเสียงของบริษัทฯ ในกรณีที่มีความผิดพลาดเกิดขึ้น จะมีการตั้งคณะกรรมการหาข้อเท็จจริงที่ประกอบด้วยหน่วยงานกลางเพื่อหาข้อเท็จจริง และแนวทางการแก้ไข ปรับปรุงการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันความผิดพลาดดังกล่าว

การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

บริษัทฯ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และ วงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการชุดต่างๆ ในแต่ละระดับ มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบในการอนุมัติ การบันทึก รายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และการดูแลจัดการทรัพย์สินออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกัน และกรณีที่บริษัทฯ จะเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน นั้น บริษัทฯมีการกำหนดระเบียบเรื่องดังกล่าวเป็นลายลักษณ์ วรรณกรรมหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า และ ไม่ควรร่วมพิจารณาหรือร่วมตัดสินใจ หรือ จดออกเสียงในการทำ ธุรกรรมนั้น รวมถึงจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน อย่างครบถ้วนและทันเวลาและการพิจารณารายการนั้นจะต้องพิจารณารายการอย่างรอบคอบโดยคำนึงถึงประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทฯ จัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สนับสนุนการบริหารจัดการข้อมูล และการสื่อสารภายในที่ดี ชัดเจน ทั่วถึงทั้งองค์กร ทันเหตุการณ์ เพื่อการตัดสินใจ โดยการจัดเก็บข้อมูลเป็นหมวดหมู่ แบ่งแยกตามแต่ละฝ่ายงาน ในรูปแบบที่เข้าใจง่าย เพื่อให้พนักงานเข้าถึงความรู้และนำไปใช้เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ควบคู่ไปกับการพัฒนาพนักงาน ให้มีความเชี่ยวชาญในธุรกิจที่พร้อมจะให้ความรู้ คำแนะนำแก่ ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า และผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดตามวิสัยทัศน์และพันธกิจที่บริษัทฯ กำหนดและมีการจัดทำนโยบายรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้มีการกำหนดหัวข้อหลักในเรื่องต่างๆ ซึ่งนโยบายดังกล่าวมีการทบทวนและปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ดังนี้

- จัดให้มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ (Segregation of Duties) เพื่อให้มีการสอบยันการปฏิบัติงานระหว่างบุคลากรภายใน เพื่อลดความเสี่ยงด้าน Infrastructure Risk

- จัดให้มีการควบคุมการเข้าออกศูนย์คอมพิวเตอร์และการป้องกันความเสียหาย (Physical Security) เพื่อใช้ในการควบคุมศูนย์คอมพิวเตอร์และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากไฟไหม้ ไฟฟ้าขัดข้อง ระบบอุณหภูมิ
- จัดให้มีการรักษาความปลอดภัยข้อมูล ระบบคอมพิวเตอร์ และระบบเครือข่าย (Information and Network Security) เพื่อควบคุมบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องมิให้เข้าถึง ล้วงรู้ หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลหรือการทำงานของระบบคอมพิวเตอร์
- จัดให้มีการควบคุมการพัฒนา หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงระบบงานคอมพิวเตอร์ (Change Management) เพื่อให้ระบบงานคอมพิวเตอร์ที่ได้รับการพัฒนา หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงมีการประมวลผลที่ถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามความต้องการของผู้ใช้งาน ซึ่งเป็นการลดความเสี่ยงด้าน Integrity risk
- จัดให้มีการสำรองข้อมูลและระบบคอมพิวเตอร์ และการเตรียมพร้อมกรณีฉุกเฉิน (Backup and IT Continuity Plan) เพื่อให้มีข้อมูลและระบบคอมพิวเตอร์สำหรับการใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง มีประสิทธิภาพ และในเวลาที่ต้องการ (Availability risk)
- จัดให้มีการควบคุมการปฏิบัติงานประจำด้านคอมพิวเตอร์ (Computer Operation) เพื่อให้มีการใช้งานระบบคอมพิวเตอร์ได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ
- จัดให้มีข้อกำหนดและการควบคุม การใช้บริการด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศจากผู้ให้บริการรายอื่น (IT Outsourcing) เพื่อให้บริษัทใช้บริการด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศจากผู้ให้บริการรายอื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นที่น่าเชื่อถือ และสามารถควบคุมความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องได้

ระบบการติดตาม

บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการ ขั้นตอน และเครื่องมือที่สนับสนุนให้ผู้บริหารและคณะกรรมการชุดต่างๆ สามารถติดตามการปฏิบัติงาน การพัฒนาประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าผลการปฏิบัติงาน และประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในยังดำเนินการอยู่อย่างต่อเนื่อง มีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ขอบกพร่องต่างๆ ได้รับการแก้ไขอย่างทันท่วงที บริษัทฯ กำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงาน การปฏิบัติงาน เป็นรายไตรมาส เป็นรายเดือน ตามลำดับความสำคัญ และผลกระทบ รวมถึงความเสียหายที่เกิดขึ้น เพื่อประเมินผล และทบทวนกระบวนการ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน และประสิทธิภาพของเครื่องมือบริหารความเสี่ยงที่ใช้ โดยพิจารณา และสอบทานจากรายงานผลการดำเนินงาน รายงานการประชุม รายงานความเสียหาย เรื่องร้องเรียนต่างๆ ที่มีการดำเนินการ มีการสุ่มตรวจสอบเป็นระยะ โดยฝ่ายกำกับและตรวจสอบ และ ฝ่ายบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอก และคณะกรรมการบริษัท มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมสามารถบริหารงานได้บรรลุเป้าหมายของ บริษัทฯ ได้

1.1.2 รายงานการกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายละเอียด “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ” อยู่ในเอกสารแนบ 5

1.1.3 สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) ต่อการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ อันเกิดจากการที่ผู้บริหารจะนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจได้ ที่ผ่านมามีบริษัทฯ ไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการควบคุมภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอกไม่มีข้อสังเกตที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายในแต่อย่างใด และบริษัทฯ จัดให้มีการจัดทำแบบประเมินการควบคุมภายในตามแนวคิดของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ที่ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัททุกท่าน

คณะกรรมการตรวจสอบ ไม่มีความเห็นที่แตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท

11.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

รายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

รายละเอียด	หัวหน้างานตรวจสอบภายในและกำกับดูแลการปฏิบัติงาน		
ชื่อ-สกุล	นางสาวสุนิดา เพิ่มพูนศรีศิลป์		
ตำแหน่ง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ		
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท – บริหารธุรกิจ		
ประสบการณ์การทำงาน	บล. เออีซี จำกัด (มหาชน)	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	2556-ปัจจุบัน
	บล. ภัทร จำกัด (มหาชน)	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	2552-2553
	บล. เกียรตินาคิน จำกัด	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	2543-2552
	บล. ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)	ผู้จัดการส่วน	2542-2543
	บงล. กรุงไทยธนกิจ จำกัด (มหาชน)	หัวหน้าส่วน	2537-2541
การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง	- หลักสูตร DCP Program (Class 113/2009), The Institute of Directors (IOD) - หลักสูตร ความรู้การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (ASCO Compliance Training Program) (September 2013) - หลักสูตร อบรมความรู้ Compliance Meeting ประจำปีไตรมาส 2/2556 (จัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์)		

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ได้ดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรมที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวแล้ว โดยในปี พ.ศ.2556 มีการอบรมเพิ่มเติมใน หลักสูตรความรู้การกำกับดูแลการปฏิบัติงานซึ่งจัดโดย สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย และหลักสูตรอบรมความรู้ Compliance Meeting ประจำปีไตรมาส 2/2556 ซึ่งจัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

12. รายการระหว่างกัน

12.1 รายชื่อของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

มีดังนี้คือ

ชื่อบริษัท	ความสัมพันธ์	ประเภทของธุรกิจ
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน จำกัด (มหาชน)*	บริษัทใหญ่	ธุรกิจหลักทรัพย์
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)*	บริษัทในกลุ่มเดียวกัน	ธนาคารพาณิชย์
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ยูโอบี (ไทย) จำกัด*	บริษัทในกลุ่มเดียวกัน	บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน

*บริษัทดังกล่าวไม่ถือเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทนับตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2556 เนื่องจากผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทได้เปลี่ยนเป็นนักลงทุนกลุ่มหนึ่ง

12.2 นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการ

รายการ	นโยบายกำหนดราคา
ดอกเบี้ยรับ	ราคาที่ตกลงกันซึ่งประมาณตามราคาตลาด
รายได้อื่น	ราคาที่ตกลงกันซึ่งประมาณตามราคาตลาด
ต้นทุนทางการเงิน	ราคาที่ตกลงกันซึ่งประมาณตามราคาตลาด
ค่าใช้จ่าย	เป็นไปตามจำนวนที่ได้จ่ายจริง
ค่าธรรมเนียมจ่าย	เป็นไปตามสัญญาบริการซึ่งเป็นปกติธุรกิจ
ค่าเช่า	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ค่าที่ปรึกษา	ตามอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา

12.3 ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มเดียวกันดังกล่าวที่มีสาระสำคัญ มีดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 (บาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 (บาท)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	-	303,904,444
ดอกเบี้ยค้างรับ ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	-	92,055
ลูกหนี้อื่น บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน จำกัด (มหาชน)	-	31,740

12.4 รายการค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ที่มีสาระสำคัญมีดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 (บาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 (บาท)
ดอกเบี้ยรับ ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	1,058,359	1,672,248
รายได้อื่น บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน จำกัด (มหาชน)	166,301	-
ค่าที่ปรึกษาและบริการรับ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ยูโอบี (ไทย) จำกัด	4,137	8,964
ค่าธรรมเนียมจ่าย ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	1,500	7,500
ค่าเช่าและบริการจ่าย บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน จำกัด (มหาชน)	391,853	597,990