

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 หลักทรัพย์ของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 250 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 250 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 250 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการออกหุ้นกู้ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

รายละเอียดหุ้นกู้	หุ้นกู้ สกุลเงินดอลลาร์ สหรัฐ	หุ้นกู้ สกุลเงินดอลลาร์ สหรัฐ	หุ้นกู้ สกุลเงินดอลลาร์ สหรัฐ	หุ้นกู้ สกุลเงินดอลลาร์ สหรัฐ	หุ้นกู้ สกุลเงินดอลลาร์ สหรัฐ
มูลค่ารวม ของหุ้นกู้	15 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	20 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	30 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	20 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	17 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
ประเภทของหุ้นกู้	มีการค้าประกัน ไม่สามารถ แปลงสภาพได้	มีการค้าประกัน ไม่สามารถ แปลงสภาพได้	มีการค้าประกัน ไม่สามารถ แปลงสภาพได้	มีการค้าประกัน ไม่สามารถ แปลงสภาพได้	มีการค้าประกัน ไม่สามารถ แปลงสภาพได้
จำนวนหุ้นกู้	15 หน่วย	20 หน่วย	30 หน่วย	20 หน่วย	17 หน่วย
มูลค่าที่ตราไว้ต่อ หน่วย	1,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ	1,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ	1,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ	1,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ	1,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าที่ยังไม่ได้ไถ่ ถอน ณ วันที่ 20 ก.พ. 2559	15 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	20 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	30 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	20 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	17 ล้านดอลลาร์สหรัฐ
อายุหุ้นกู้	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี	5 ปี
วันที่ออกหุ้นกู้	14-ก.ค.-54	16-ธ.ค.-54	30-ส.ค.-55	13-ก.ย.-55	24-ก.ค.-56
วันครบกำหนดไถ่ ถอน	14-ก.ค.-59	16-ธ.ค.-59	30-ส.ค.-60	13-ก.ย.-60	29-ก.ค.-61
สิทธิในการไถ่ถอน ก่อนครบ กำหนดของผู้ถือ หุ้นและผู้ออกหุ้นกู้	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
หลักประกัน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
ผู้ค้าประกัน	ธนาคารซูมิโตโม มิตซูย แบงกิ้ง คอร์ปอเรชั่น โตเกียว	ธนาคารซูมิโตโม มิตซูย แบงกิ้ง คอร์ปอเรชั่น โตเกียว	ธนาคารแห่ง โตเกียว-มิตซูบิชิ ยูเอฟเจ จำกัด	ธนาคารซูมิโตโม มิตซูย แบงกิ้ง คอร์ปอเรชั่น โตเกียว	ธนาคารแห่ง โตเกียว-มิตซูบิชิ ยูเอฟเจ จำกัด
การจัดอันดับ เครดิตตราสารหนี้	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-

รายละเอียดหุ้นกู้	หุ้นกู้ สกุลเงินดอลลาร์ สหรัฐ	หุ้นกู้ สกุลเงินดอลลาร์ สหรัฐ	หุ้นกู้ สกุลเงินดอลลาร์ สหรัฐ	หุ้นกู้ สกุลเงินบาท	หุ้นกู้ สกุลเงินเยน
มูลค่ารวม ของหุ้นกู้	30 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	30 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	15 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	1,200 ล้านบาท	2,200 ล้านเยน
ประเภทของหุ้นกู้	มีการค้ำประกัน ไม่สามารถ แปลงสภาพได้	มีการค้ำประกัน ไม่สามารถ แปลงสภาพได้	มีการค้ำประกัน ไม่สามารถ แปลงสภาพได้	ไม่มีมีการค้ำประกัน ไม่สามารถ แปลงสภาพได้	มีการค้ำประกัน ไม่สามารถ แปลงสภาพได้
จำนวนหุ้นกู้	30 หน่วย	30 หน่วย	15 หน่วย	1,200,000 หน่วย	22 หน่วย
มูลค่าที่ตราไว้ต่อ หน่วย	1,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ	1,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ	1,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ	1,000 บาท	100,000,000 เยน
มูลค่าที่ยังไม่ได้ไถ่ ถอน ณ วันที่ 20 ก.พ. 2559	30 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	30 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	15 ล้านดอลลาร์สหรัฐ	1,200 ล้านบาท	2,200 ล้านเยน
อายุหุ้นกู้	5 ปี	5 ปี	3 ปี	3 ปี	4 ปี
วันที่ออกหุ้นกู้	29-พ.ย.-56	28-มี.ค.-57	26-ก.ย.-57	10-ก.ค.-57	27-มี.ค.-58
วันครบกำหนดไถ่ ถอน	11-พ.ย.-61	28-มี.ค.-62	26-ก.ย.-60	10-ก.ค.-60	27-มี.ค.-62
สิทธิในการไถ่ถอน ก่อนครบ กำหนดของผู้ถือ หุ้นและผู้ออกหุ้นกู้	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
หลักประกัน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
ผู้ค้ำประกัน	ธนาคารซุมิโตโม มิตซุย แบงกิ้ง คอร์ปอเรชั่น โตเกียว	ธนาคารแห่ง โตเกียว-มิตซุบิชิ ยูเอฟเจ จำกัด	ธนาคารแห่ง โตเกียว-มิตซุบิชิ ยูเอฟเจ จำกัด	-ไม่มี-	ธนาคารซุมิโตโม มิตซุย แบงกิ้ง คอร์ปอเรชั่น โตเกียว
การจัดอันดับ เครดิตตราสารหนี้	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-

หมายเหตุ: รายละเอียดการออกหุ้นกู้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 21 หน้า 49

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ของบริษัทฯ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1 บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด ประเทศญี่ปุ่น	87,800,000	35.12
2 บริษัท เอซีเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด	48,000,000	19.20
3 บริษัท อีออน โฮลดิ้งส์ (ไทยแลนด์) จำกัด	22,000,000	8.80
4 บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	18,005,624	7.20
5 นายชัชวาลย์ เจียรวนนท์	15,000,000	6.00
6 BNP Paribas Securities Services Luxembourg	9,771,600	3.91
7 กองทุนเปิด อเบอร์ดีนหุ้นระยะยาว	4,309,400	1.72
8 BNP Paribas Securities Services London Branch	4,242,700	1.70
9 กองทุนเปิด อเบอร์ดีนโกรท	3,764,600	1.51
10 กองทุนเปิด อเบอร์ดีนสมอลแคป	3,696,800	1.48

ที่มา : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย)

ผู้ถือหุ้นกลุ่มอีออน ที่ถือหุ้นในบริษัทฯ ประกอบด้วย

ผู้ถือหุ้น / ที่ตั้ง	ความสัมพันธ์	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด / ประเทศญี่ปุ่น*	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือ บริษัท อีออน จำกัด ประเทศญี่ปุ่น	87,800,000	35.12
2. บริษัท เอซีเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด / ประเทศไทย	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด ประเทศญี่ปุ่น	48,000,000	19.20
3. บริษัท อีออน โฮลดิ้งส์ (ไทยแลนด์) จำกัด / ประเทศไทย	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัท อีออน จำกัด ประเทศญี่ปุ่น	22,000,000	8.80
ผู้ถือหุ้นกลุ่มอีออน ถือหุ้นในบริษัทฯ รวมทั้งสิ้น		157,800,000	63.12

7.3 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินรวม ทั้งนี้ การจ่ายปันผลจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นภายหลังจากได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว ยกเว้นมติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งเมื่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแล้ว จะต้องได้รับการรับรองจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งต่อไป

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นปีละ 2 ครั้ง โดยเงินปันผลที่จ่ายจากผลการดำเนินงานครึ่งปีแรกของปีจะจ่ายเป็นเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานในรอบ 6 เดือนแรก ส่วนเงินปันผลที่จ่ายจากผลการดำเนินงานครึ่งปีหลังของปีจะจ่ายเป็นเงินปันผลประจำปี

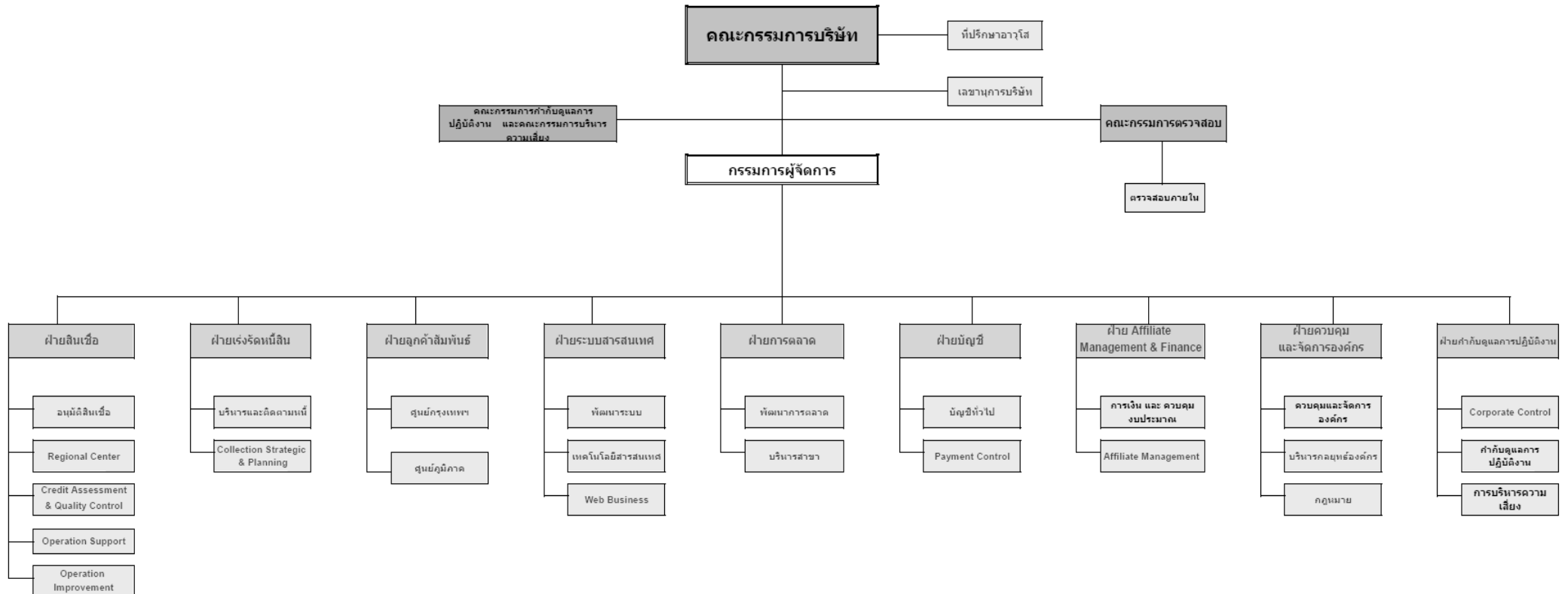
สำหรับปีบัญชี 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2558 ได้มีมติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ในอัตราหุ้นละ 1.60 บาท และได้กำหนดจ่ายเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2558 นอกจากนี้ ได้อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2559 ในอัตราหุ้นละ 1.67 บาท และสำหรับงวดระยะเวลาวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2559 - 29 กุมภาพันธ์ 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท รวมเงินปันผลจ่ายงวดสุดท้าย จำนวน 1.85 บาทต่อหุ้น โดยจะจ่ายภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 17 มิถุนายน 2559 รวมเงินปันผลจ่ายสำหรับปีบัญชี 2558 จำนวน 3.45 บาทต่อหุ้น คิดเป็นอัตราปันผลจ่ายร้อยละ 33.23 รวมเป็นเงิน 862.5 ล้านบาท โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผลในวันที่ 9 พฤษภาคม 2559 และให้รวบรวมรายชื่อตาม ม. 225 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ โดยวิธีปิดสมุดทะเบียนในวันที่ 10 พฤษภาคม 2559 ตามลำดับ

บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลเปรียบเทียบกับอัตราการจ่ายเงินปันผลในปีที่ผ่านมา ได้ดังนี้

(บาทต่อหุ้น)

	ปีบัญชี 2557	ปีบัญชี 2558	สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 21 ถึง 29 กุมภาพันธ์ 2559	รวม
เงินปันผล ระหว่างกาล	1.60	1.60	-	1.60
เงินปันผล งวดสุดท้าย	1.85	1.67	0.18	1.85
รวม	3.45	3.27	0.18	3.45
อัตราการจ่ายปันผล	35.68%	33.42%	30.18%	33.23%

8. โครงสร้างการจัดการ



8.1 โครงสร้างกรรมการบริษัทฯ

โครงสร้างกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการ 2 ชุด คือ คณะกรรมการบริษัทฯ และ คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

คณะกรรมการบริษัทฯ

ณ วันที่ 20 และ 29 กุมภาพันธ์ 2559 คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 12 ท่าน และจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการในปีบัญชี 2558 มีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. นายอิศระกวี วัชรบะยะชิ ¹	ประธานกรรมการ	3/6
2. นายยาซูฮิโกะ คอนโดะ ¹	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ	6/6
3. นางสุพร วัชรเวคิน	กรรมการ	6/6
4. นางสาวกณณิกา เกื้อศิริกุล	กรรมการ	6/6
5. นางจิราพร คงเจริญวานิช	กรรมการ	6/6
6. นายคูนโอะ คะวะมุระ ²	กรรมการ	3/3
7. นายนันทวัฒน์ โชติวิจิตร	กรรมการ	6/6
8. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์	กรรมการ	3/6
9. นายนพพันธ์ เมืองโคตร	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	6/6
10. นายเดช บูลสุข	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	5/6
11. นายขุนธิจิ โคบายาชิ	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	6/6
12. ดร.สุจิต คุณธนกุลวงศ์	กรรมการอิสระ	4/6

หมายเหตุ :

- กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ คือนายอิศระกวี วัชรบะยะชิ หรือ นายยาซูฮิโกะ คอนโดะ พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทฯ
- นายคูนโอะ คะวะมุระ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2558

สำหรับวาระระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 21 ถึง 29 กุมภาพันธ์ 2559 ไม่มีการจัดประชุมคณะกรรมการ

โดยมีเลขานุการบริษัท คือ นางสาวสุพรรณิ อัสสุวรรณรณ รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบริหารกลยุทธ์องค์กร (รายละเอียดของเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1)

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีลักษณะอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นใดที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งกรรมการผู้นั้น
3. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่กรรมการมีส่วนได้เสียในสัญญาใดที่บริษัทฯ ทำขึ้น หรือในกรณีที่จำนวนหุ้นกรรมการถือหุ้นหรือหุ้นกู้ของกรรมการที่มีอยู่ในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือเพิ่มขึ้นหรือลดลง
4. คณะกรรมการต้องประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
5. กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
6. ในกรณีที่ที่ประชุมมีการลงคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานคณะกรรมการมีเสียงชี้ขาดเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียง

หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ก. ทะเบียนกรรมการ
 - ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของคณะกรรมการ
 - ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

กรรมการอิสระ และ คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวน 3 ท่าน และจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในปีบัญชี 2558 มีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. นายพนพันธ์ เมืองโคตร	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	7/7
2. นายเดช บุลสุข	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	6/7
3. นายชุนธิจิ โคบายาชิ	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	6/7

สำหรับงวดระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 21 ถึง 29 กุมภาพันธ์ 2559 ไม่มีการจัดประชุมคณะกรรมการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาอนุมัติหลักเกณฑ์เบื้องต้นเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งรายละเอียดของหลักเกณฑ์ดังกล่าวสอดคล้องกับประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2551 ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - 6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - 6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - 6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 6.6 จำนวนการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - 6.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

นิยามกรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ประกาศให้ใช้ ณ วันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2551 สรุปได้ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ บริษัทฯหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ

ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพ นั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประชุมกรรมการอิสระและคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง เพื่อส่งเสริมให้กรรมการอิสระได้มีโอกาสประชุมระหว่างกันเอง เพื่อเสนอแนะแนวทางในการพัฒนาคุณภาพ การกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ผู้บริหาร

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวนทั้งสิ้น 11 ท่าน ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายยาซูฮิโกะ คอนโดะ	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ*
2. นางสุพร วัฒนเวคิน	กรรมการ*
3. นางจิราพร คงเจริญวานิช	กรรมการ*
4. นายคุนิโอะ คะวะมูระ	กรรมการ*
5. นายนันทวัฒน์ โชติวิจิตร	กรรมการ*
6. นายสมศักดิ์ เหมเปี่ยม	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส – ฝ่ายสารสนเทศ
7. นางสาวสุพรรณิ อัสวสุวรรณ์	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส – ฝ่ายบริหารกลยุทธ์องค์กร
8. นางสาวสุวิพร ธรรมวาทีตย์	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส – ฝ่ายเร่งรัดหนี้สิน
9. นางสาวเรียวโกะ ยาโออิ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส – ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์
10. นายวิษขศร สุวรรณนาคินทร์	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส - ฝ่ายบริหารและจัดการองค์กร
11. นายมนะวุฒิ มิ่งวานิช	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส - ฝ่ายซิสเต็ม ดีเวลลอปเม้นท์

* กรรมการที่บริหารงานประจำของบริษัทฯ

หมายเหตุ : - เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2558 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายคุนิโอะ คะวะมูระ เป็นกรรมการบริษัทฯ

- เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2558 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนายสมศักดิ์ เหมเปี่ยม เป็นรองกรรมการผู้จัดการอาวุโส – ฝ่ายสารสนเทศ

- รายละเอียดของผู้บริหารปรากฏในเอกสารแนบ 1

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการมีอำนาจและหน้าที่ในการจัดการงานของบริษัทฯ ตามที่ได้รับมอบหมายโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ และปฏิบัติตามแผนงานของบริษัทฯ ซึ่งรวมทั้งการดำเนินการและ/หรือจัดการงานประจำตามปกติของบริษัทฯ และดำเนินธุรกิจตามนโยบาย แผนทางธุรกิจ และงบประมาณตามที่ได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการ ทั้งนี้ ให้กรรมการผู้จัดการสามารถมอบอำนาจหน้าที่ของตนให้บุคคลอื่นเพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนตนได้

กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งได้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการจะไม่อนุมัติ หรือมีส่วนเกี่ยวข้อง หรือเข้าร่วมดำเนินธุรกิจ ในธุรกิจที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานทางธุรกิจ จึงได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นตั้งแต่วันที่ 22 พฤศจิกายน 2556 ประกอบด้วยผู้บริหารทั้งสิ้นจำนวน 11 ท่าน โดย ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 มีรายชื่อดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายยาซูฮิโกะ คอนโดะ	กรรมการผู้จัดการ
2. นางสุพร วัฒนเวคิน	กรรมการ
3. นางจิราพร คงเจริญวานิช	กรรมการ
4. นายนันท์วัฒน์ โชติวิจิตร	กรรมการ
5. นายคูนีโอ คาวามูระ	กรรมการ
6. นายวิษุธร สุวรรณนาคินทร์	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส
7. นางสาวสุวิพร ธรรมวาทีตย์	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส
8. นางสาวเรียวโกะ ยาโออิ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส
9. นายสมศักดิ์ เหมเปี่ยม	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส
10. นายมนะวุฒิ มิ่งวานิช	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส
11. นางสาวสุพรรณิ อัครสุวรรณ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส

บริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกเดือนโดยประชุมร่วมกับบริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด ที่ประเทศญี่ปุ่น พร้อมกันกับบริษัทในเครือทุกบริษัททั้งในประเทศและต่างประเทศโดยใช้วิธีการประชุมทางไกลผ่านระบบวิดีโอ คอนเฟอเรนซ์ (Video Conference) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ในการกำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยง ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่รับได้ ตลอดจนการทบทวน การปรับปรุงกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างมาตรฐานและความพร้อมในการป้องกัน และรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ในอนาคต

8.2 การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

กระบวนการคัดเลือกผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทไม่ได้ผ่านคณะกรรมการสรรหา เนื่องจากปัจจุบันบริษัท ยังไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันพิจารณาคุณสมบัติในด้านต่างๆ จากความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ โดยการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็น กรรมการของบริษัทฯ จะดำเนินการโดยที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการจะเป็นผู้ดำเนินการของบริษัทฯ ภายใต้การ ควบคุมของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และตามข้อบังคับของบริษัทฯ วิธีการในการแต่งตั้งกรรมการของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง ตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่
2. ในการเลือกกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคน หรือคราวละ หลายคน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้งผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วย คะแนนเสียงที่มีตาม 1. ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้ที่เป็นประธานที่ ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ประธานกรรมการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่จากกลุ่ม อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส ประเทศญี่ปุ่น ซึ่งถือหุ้น ร้อยละ 54.32 ของหุ้นทั้งหมด โดยไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ แต่ทั้งสองท่านเป็นตัวแทนจากกลุ่มผู้ถือหุ้น รายใหญ่กลุ่มเดียวกัน อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลย์และการสอบทานการบริหารงาน โครงสร้างคณะกรรมการ บริษัทฯ ยังประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 4 ท่าน ซึ่งไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

8.3 การเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 21 ถึง 29 กุมภาพันธ์ 2559 กรรมการและผู้บริหารมีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นสามัญ (หุ้น)			
		20 กุมภาพันธ์ 2558	เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	20 กุมภาพันธ์ 2559	29 กุมภาพันธ์ 2559
1. นายอิศระกวี วัฒนะประยงค์	ประธานกรรมการ	-	-	-	-
2. นายยาซูฮิโกะ คอนโดะ	รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ	100,000	-	100,000	100,000
3. นางสาวพร วัฒนเวคิน	กรรมการ	200,000	-	200,000	200,000
4. นางสาวกัทธนิภา เกื้อศิริกุล	กรรมการ	50,000	-	50,000	50,000
5. นางจิราพร คงเจริญวานิช	กรรมการ	1,200	-	1,200	1,200
6. นายนันทวัฒน์ โชติวิจิตร	กรรมการ	-	-	-	-
7. นายชัชวาลย์ เจียรนนท์	กรรมการ	15,000,000	-	15,000,000	15,000,000
8. นาย คุนิโอะ คะวะมูระ	กรรมการ	-	-	-	-
9. นายพนพันธ์ เมืองโคตร	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	130,000	-	130,000	130,000
10. นายเดช บูลสุข	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	56,900	-	56,900	56,900
11. นายชุนอิจิ โคบายาชิ	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	100,000	-	100,000	100,000
12. ดร.สุจิต คุณธนกุลวงศ์	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
13. นางสาวสุพรรณิ อัครสุวรรณ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส – ฝ่ายบริหารกลยุทธ์องค์กร	2,700	1,500	4,200	4,200
14. นางสาวสุวิพร ธรรมวาทิตย์	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส – ฝ่ายเร่งรัดหนี้สิน	-	-	-	-
15. นางสาวเรียวโกะ ยาโออิ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส – ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์	-	-	-	-
16. นายวิษณุ สุวรรณนาคินทร์	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส – ฝ่ายบริหารและจัดการองค์กร	200	-	200	200
17. นายมนะวุฒิ มิ่งวานิช	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส – ฝ่ายซิสเต็ม ดีเวลลอปเม้นท์	-	-	-	-
18. นาย สมศักดิ์ เหมเปี่ยม	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส – ฝ่ายสารสนเทศ	-	-	-	-
19. นายสาโรช พูลเกิด	หัวหน้าฝ่ายบัญชี	-	-	-	-

หมายเหตุ – ข้อมูลจากรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทฯ ไม่ได้ผ่านคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ เนื่องจากปัจจุบันบริษัทฯ ยังไม่มีคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน อย่างไรก็ตาม ในการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ ที่ประชุมคณะกรรมการได้พิจารณาบททวนอัตราค่าตอบแทนกรรมการประจำปีเพื่อให้มั่นใจว่าอัตราค่าตอบแทนกรรมการมีความเหมาะสมกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ณ สิ้นปีบัญชี 2558 บริษัทฯ มีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 12 ท่าน และผู้บริหารจำนวนทั้งสิ้น 11 ท่าน โดยที่ผู้บริหาร 5 ท่านเป็นกรรมการของบริษัทฯ ด้วย ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการและผู้บริหาร สำหรับงวดระยะเวลาบัญชี เริ่มต้นตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2559 และสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 สามารถสรุปได้ ดังนี้

รายการค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร (ล้านบาท)		
	ปีบัญชี 2557	ปีบัญชี 2558	สำหรับงวดระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่ 21-29 กุมภาพันธ์ 2559
จำนวนกรรมการ ¹ (คน)	12	12	12
จำนวนผู้บริหาร ^{1,2} (คน)	15	11	11
เงินเดือน และ ค่าตอบแทนอื่นสำหรับผู้บริหาร	59.55	55.55	1.30
ค่าตอบแทนกรรมการ ³	13.00	18.92	0.50
เงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพส่วนของบริษัทฯ	3.22	3.12	0.06
ค่าตอบแทนผู้บริหารระยะยาว ⁴	3.83	1.22	0.09
รวม	79.60	78.81	1.95

หมายเหตุ: ¹ ไม่นับรวมกรรมการและผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี

² ผู้บริหารตามคำจำกัดความของสำนักงาน ก.ล.ต. นับรวมตำแหน่งตั้งแต่รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสขึ้นไป

³ บริษัทฯ ยังไม่มีการจ่ายจริงสำหรับค่าตอบแทนกรรมการและโบนัสกรรมการในระหว่างงวดระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2559 สิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559

⁴ ค่าตอบแทนผู้บริหารระยะยาว คือ การประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของผู้บริหาร โดยประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต ตามมาตรฐานบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์ของพนักงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ รับรู้ค่าใช้จ่ายโครงการผลประโยชน์พนักงานเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ในงบกำไรขาดทุน

8.4.2 ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

8.5 บุคลากร

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ มีจำนวนพนักงานรวมทั้งสิ้น 4,106 คน แบ่งเป็นพนักงานประจำ จำนวน 3,484 คน และพนักงานชั่วคราวทั้งรายเดือนและรายวันจำนวน 622 คน โดยสามารถแบ่งแยกตามสาขา ดังนี้

	จำนวน (คน)		จำนวนรวม (คน)
	พนักงานประจำ	พนักงานชั่วคราว	
สำนักงานใหญ่	1,834	2	1,836
สาขาในกรุงเทพมหานคร	129	184	313
สาขาต่างจังหวัด	548	414	962
จุดให้บริการ – กรุงเทพฯ	297	-	297
จุดให้บริการ – ต่างจังหวัด	656	-	656
รวมทั้งสิ้น	3,464	600	4,064

จำนวนพนักงานที่ปฏิบัติงาน ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ สามารถแบ่งแยกตามสายงานหลักได้ดังนี้

	จำนวน (คน)		จำนวนรวม (คน)
	พนักงานประจำ	พนักงานชั่วคราว	
1. ฝ่ายการตลาด ฝ่ายควบคุมสินค้า ฝ่ายเร่งรัดหนี้สิน และฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์	1,451	2	1,453
2. ฝ่ายบัญชีและการเงิน ฝ่ายสารสนเทศ ฝ่ายบริหาร และฝ่ายตรวจสอบภายใน	383	-	383
รวมทั้งสิ้น	1,834	2	1,836

ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ สำหรับค่าตอบแทนพนักงานทั้งหมดในปีบัญชี 2558 ประกอบด้วยเงินเดือน ค่าจ้างรายวัน ค่าล่วงเวลา เงินโบนัส ค่าตอบแทนอื่น และค่าสวัสดิการต่างๆในจำนวนนี้ได้รวมส่วนที่ บริษัทฯ ได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของพนักงาน

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานทั้งหมดในปีบัญชี 2557-2558

	ปีบัญชี 2557	ปีบัญชี 2558	งวดระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่ 21-29 กุมภาพันธ์ 2559
จำนวนพนักงาน	6,029	4,106	4,106
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน (ล้านบาท)	1,518.03	1,156.17	25.93

8.6 นโยบายในการพัฒนาบุคลากร

• การพัฒนาทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรเป็นอย่างยิ่ง โดยจัดให้มีการอบรมและสัมมนาในหัวข้อที่หลากหลายอย่างสม่ำเสมอแก่พนักงานทุกระดับ รวมถึงระดับผู้บริหาร โดยมีทั้งการจัดฝึกอบรมภายใน และส่งไปฝึกอบรมกับสถาบันต่างๆ ในหลักสูตรต่างๆ ทั้งทางด้านเทคนิคและวิชาชีพ เทคโนโลยีสารสนเทศ การบริหาร การจัดการ ฯลฯ

บริษัทฯ ยังได้จัดฝึกอบรมให้แก่พนักงานใหม่เพื่อให้เข้าใจถึงขั้นตอนการปฏิบัติงานในส่วนงานที่ได้รับมอบหมายเป็นอย่างดีก่อนที่จะเริ่มปฏิบัติงานจริง นอกจากนี้ เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและเสริมทักษะในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานทุกคน บริษัทฯ ยังจัดให้มีการจัดอบรมประจำปี และเปิดโอกาสให้พนักงานในการที่จะไปเข้ารับการอบรมจากสถาบันต่างๆ

เพื่อเป็นการเสริมสร้างสมรรถนะขององค์กรและบุคลากรของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนการพัฒนาบุคลากรอย่างเต็มที่ ในการหาหลักสูตรที่ดีมีคุณภาพและเหมาะสมสำหรับพนักงาน อีกทั้งได้วางแผนที่จะเพิ่มงบประมาณในการพัฒนาพนักงานของบริษัทฯ ในทุกๆ ปี

• ค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน

นอกจากค่าจ้างที่เป็นค่าตอบแทนที่บริษัทฯ จ่ายให้แก่พนักงานแล้ว บริษัทฯ ยังมีสวัสดิการที่บริษัทจัดหาให้ โดยพิจารณาจากความสามารถในการจัดหาและการจ่ายของบริษัทฯ ทั้งในปัจจุบัน และระยะยาว โดยจัดหาสวัสดิการที่เสริมสร้างความมั่นคงในการดำรงชีพของพนักงาน และเพื่อเป็นการแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายในการดำรงชีพส่วนหนึ่ง อาทิเช่น สวัสดิการรักษาพยาบาล และทันตกรรม และค่าใช้จ่ายด้านอื่นๆ เช่น เบี้ยเลี้ยง และค่าเดินทาง นอกจากนี้บริษัทฯ ยังดำเนินการปรับปรุงสถานที่ทำงานตามสำนักงานและสาขาทุกแห่งทั่วประเทศ จัดตั้งห้องพักผ่อน (Relax Room) ในทุกสำนักงานอย่างเรียบร้อยในปี 2557 และ เริ่มจัดทำห้องผลิตนมแม่ (Lactation Room) ห้องแรกในปีนี้ และจะขยายต่อเนื่องไปในทุกสำนักงานต่อไป

บริษัทฯ กำหนดให้มีสวัสดิการ และค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้น และระยะยาว โดยระยะสั้น ได้แก่ เงินรางวัลประจำปี (Bonus) ที่บริษัทฯ จ่ายให้พนักงานตามผลการดำเนินการของบริษัทฯ โดยรวมในแต่ละรอบการจ่าย และสอดคล้องกับตลาดในธุรกิจเดียวกัน ส่วนในระยะยาว คือ เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ อันมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในการดำรงชีพของพนักงาน และเป็นหลักประกันในยามเกษียณอายุการทำงาน โดยบริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุน เทียบเท่ากับสมาชิกกองทุนที่จ่ายสะสมในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของอัตราเงินเดือนพื้นฐาน โดยเงื่อนไขของเงินสะสม เงินสมทบ และ เงื่อนไขของการได้รับเงินสมทบ และผลประโยชน์ของเงินสมทบ เป็นไปตามเงื่อนไขข้อบังคับที่กำหนด

• การปรับปรุงกระบวนการทำงาน (Kaizen)

บริษัทฯ ได้มีนโยบาย และสนับสนุนกิจกรรมไคเซ็นเพื่อเสริมสร้างศักยภาพของบุคลากรทุกระดับในองค์กร “ไคเซ็น” เป็นเครื่องมือในการบริหารงานแบบญี่ปุ่น แปลว่า การปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง คำว่า “ไคเซ็น” ประกอบด้วย 2 คำหลักๆ ด้วยกัน คำว่า “ไค” แปลว่า การเปลี่ยนแปลง และ คำว่า “เซน” แปลว่า ดี การนำเสนอแนวคิดในการปรับปรุงงานอย่างต่อเนื่องนั้นจะดึงความสามารถของบุคลากรทุกระดับขึ้น เพื่อให้มีความสามารถในการปรับปรุงงานในหน้าที่

รับผิดชอบของตนเองอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นการประสานแห่งการบริหารจัดการตามระดับชั้น ให้มีความต่อเนื่อง และถูกต้อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็วทัน การทำไคเซ็นขึ้นอยู่กับการที่บุคคลากรแต่ละคนจะสามารถแสดงพลัง ความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ และการปรับปรุงออกมาได้มากน้อยเพียงใด มีคำกล่าวที่ว่า “การปรับปรุงไม่มีที่สิ้นสุดตราบนับวัน” ดังนั้นในสถานที่ทำงานต่าง ๆ จึงต้องดำเนินกิจกรรมการปรับปรุงอยู่เสมอมิได้หยุดหย่อน และทุกคนในบริษัท จะต้องตระหนักไว้เสมอว่า “ไม่มีสักวันเดียวที่จะผ่านไป โดยไม่มีการปรับปรุงในส่วนหนึ่งส่วนใดในบริษัท” ดังนั้นทุกคนในองค์กรจึงต้องหาทางระดมสมองเพื่อค้นหาวิธีการทำงานและวิธีการ แก้ไขปัญหาที่ดีกว่าวิธีในปัจจุบัน

เนื่องจากกิจกรรมไคเซ็นเป็นเทคนิคของการปรับปรุงวิธีการทำงานของตนเอง เพื่อให้งานนั้นบรรลุเป้าหมายได้ สบายกว่าเดิม ดังนั้น จึงต้องเริ่มจากการสร้างสภาพแวดล้อมและบรรยากาศในการทำงาน ให้เอื้ออำนวยต่อผู้ปฏิบัติงาน ให้ตระหนักในความยากลำบากในการทำงานที่มีความสูญเสียเปล่าเป็นส่วนเกินที่ไม่พึงปรารถนา และจัดกระบวนการทำงาน ส่วนเกิน ที่ไม่ตอบสนองต่อเป้าหมายของงานนั้นๆ พร้อมกันนั้น ก็สร้างกลไกในการบริหารจัดการ ที่ทำให้ทุกๆ คนต้องเข้า วงจร อย่างเป็นระบบ โดยเริ่มที่ตนเองก่อน ภายใต้การสนับสนุนจากคณะกรรมการไคเซ็นและ คณะกรรมการไคเซ็น บริษัท จึงได้คาดหวังดังนี้

1. พนักงานทุกระดับจะแสดงศักยภาพในการปรับปรุงงานออกมาด้วยตัวของพนักงานเอง
2. สายการบังคับบัญชาจะมีความเหนียวแน่น-แม่นยำ มากยิ่งขึ้นกว่าเดิม ทำให้การทำงานลื่นไหลไม่ติดขัด
3. มีความง่ายที่ใคร ๆ ก็สามารถนำไปปฏิบัติได้ในสถานประกอบการของตนเองโดยไม่จำเป็นต้องลงทุนเพิ่ม มากมาย แต่อย่างใด
4. เป็นการลดการทำงานในกระบวนการที่สูญเสียเปล่าของแต่ละคนดังนั้น จึงตรงตามความต้องการพื้นฐานของมนุษย์ทุกคน
5. เป็นเรื่องที่ย่าย สามารถทำได้ทันที และวัดผลได้ทันที

9. การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไปว่า เป็นปัจจัยหลักในการสร้างความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย และเสริมสร้างองค์กรให้มีประสิทธิภาพ บริษัทฯ จึงมุ่งส่งเสริมให้การดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหลักการการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงการมีส่วนร่วมในการบริหารกิจการ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในกิจการต่างๆ ที่สำคัญในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมการปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้นและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิ โดยได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใสแก่ผู้ถือหุ้น โดยในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวก และ ส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1.1) บริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายในระยะเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับจากวันสิ้นสุดรอบบัญชี โดยในปี 2558 บริษัทฯ มีการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งหมด 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2558 ณ ห้องแกรนด์ บอลรูม โรงแรมแกรนด์ มิลเลนเนียม สุขุมวิท เลขที่ 30 ถนนสุขุมวิท 21 (อโศก) แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ ซึ่งมีการคมนาคมที่สะดวกต่อการเดินทางของผู้เข้าร่วมประชุม และในระหว่างปีไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รวมถึงข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือมอบฉันทะ รายชื่อของกรรมการอิสระทั้งหมด รวมทั้งแผนที่แสดงสถานที่ประชุม และรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมและขั้นตอนเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น ส่งให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุม 15 วัน ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับภาษาอังกฤษและเผยแพร่พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาไทย เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ อีกด้วย นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถเข้าสู่ข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับระเบียบวาระการประชุมของแต่ละครั้งได้ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 30 วันสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และอย่างน้อย 15 วัน

1.2) ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง โดยมีการนำระบบ Barcode มาใช้ในการลงทะเบียนเพื่อให้การลงทะเบียนของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะแต่ละรายที่เข้าร่วมประชุม เป็นไปอย่างสะดวกรวดเร็ว พร้อมทั้งจัดพิมพ์บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระให้แก่ผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับการประชุมถึงบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 15 วัน

1.3) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น เลขานุการบริษัทฯ ได้ชี้แจงวิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนนอย่างชัดเจน โดยการออกเสียงลงคะแนนจะนับ 1 หุ้น เป็น 1 เสียง โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีตัวแทนจากสำนักกฎหมายและอาสาสมัครจากผู้ถือหุ้นมาเป็นพยานในการนับคะแนนด้วยความโปร่งใสและจัดแยกการลงคะแนนเสียงสำหรับแต่ละเรื่องอย่างชัดเจน เพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นด้วย นอกจากนี้ การนับคะแนนจะถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติ

ที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

1.4) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2558 บริษัทฯ มีรองประธานกรรมการบริษัทฯ เป็นประธานในที่ประชุมเนื่องจาก ประธานกรรมการบริษัทฯ ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งหมดจำนวน 9 ท่าน ตามลำดับ อีกทั้งมีผู้ตรวจสอบบัญชีและที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมด้วย โดยประธานในที่ประชุมจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุม บริษัทฯ จัดให้มีการจดบันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน รวมทั้ง ประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นไว้ในรายงานการประชุม โดยบริษัทฯ เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในเวลาที่กำหนด และเผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใน 14 วัน

1.5) บริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ สื่อหรือสิ่งพิมพ์ต่างๆ รวมทั้งเว็บไซต์ของบริษัทฯ และจัดให้มีช่องทางที่ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถติดต่อขอข้อมูลได้โดยตรงผ่านทาง E-mail Address ของหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยจัดทำเอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้น และดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นเป็น 2 ภาษา คือ ภาษาไทย และภาษาอังกฤษ สำหรับผู้ถือหุ้นชาวไทย และชาวต่างชาติ และได้ดำเนินการต่างๆ ดังต่อไปนี้

2.1) ประธานในที่ประชุมดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมเสมอ และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ

2.2) ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้กรรมการที่เป็นอิสระคนใดคนหนึ่งเข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทนได้โดยมีการเสนอรายชื่อของกรรมการอิสระทั้งหมดในหนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้ให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เอง

2.3) บริษัทฯ ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกระเบียบวาระ โดยจัดทำบัตรลงคะแนนแยกตามเรื่องที่สำคัญๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร ซึ่งจะมีการเก็บบัตรลงคะแนนดังกล่าวในห้องประชุม เพื่อนำผลคะแนนมารวมคำนวณกับคะแนนเสียงที่ได้ลงไว้ล่วงหน้าในหนังสือมอบฉันทะก่อนที่จะประกาศแจ้งมติของคะแนนเสียงในห้องประชุม

2.4) บริษัทฯ จัดส่งรายงานสรุปผลการลงมติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 1 วันหลังจากเสร็จสิ้นการประชุม และมีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โดยได้จัดส่งรายงานการประชุมให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. ภายในระยะเวลา 14 วันนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

2.5) บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการป้องกันการที่กรรมการและผู้บริหารจะนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ใช้ข้อมูลภายในเพื่อทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่ข้อมูลนั้นจะถูกเผยแพร่ให้ประชาชนทั่วไปทราบโดยทั่วถึงกัน โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะถูกเปิดเผยต่อสาธารณชน นอกจากนี้ ภายหลังจากที่ข้อมูลได้ถูกเผยแพร่แล้ว บุคคลข้างต้นควรละเว้นการซื้อหรือขายหลักทรัพย์จนกระทั่งประชาชนที่ได้รับข้อมูลดังกล่าวได้มีเวลาประเมินข้อมูลที่ได้รับในระยะเวลาพอสมควรแล้ว

- ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารที่มีหน้าที่ที่จะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เกี่ยวกับการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หากกรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่เข้าข่าย มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

2.6) บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องต่อเลขานุการบริษัท เพื่อสำเนารายงานเสนอต่อประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามหลักเกณฑ์ที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และรายงานทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ กำลังศึกษากระบวนการในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคล ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อสรุปคุณสมบัติกรรมการเพื่อเข้ารับเลือกเสนอชื่อเป็นกรรมการ ได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งประกอบด้วย ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่แข่ง คู่ค้า เจ้าหนี้ ตลอดจนสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยมีแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียดังนี้

3.1) แนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ

ผู้ถือหุ้น	บริษัทฯ มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น โดยมุ่งเน้นในด้านการเติบโตที่ยั่งยืนของธุรกิจ เพื่อสร้างผลตอบแทนระยะยาว ซึ่งเป็นการเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยหลังจากเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เมื่อปี 2544 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องทุกปี รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น
พนักงาน	บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นปัจจัยที่สำคัญในความสำเร็จของบริษัทฯ จึงสรรหาและว่าจ้างบุคลากรที่มีความสามารถและประสบการณ์เข้ามาปฏิบัติงาน พร้อมทั้งสนับสนุนคุณภาพชีวิตที่ดีและสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน สนับสนุนการพัฒนาทักษะและการศึกษาอบรมเพื่อสร้างมาตรฐานในการให้บริการลูกค้า โดยพนักงานได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมและได้รับรางวัลในผลการทำงานเป็นประจำทุกปี
ลูกค้า	บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อความพึงพอใจของลูกค้าเป็นลำดับแรก โดยมีการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายและตรงกับความต้องการของลูกค้า รวมถึงยึดมั่นในการส่งเสริมความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล จึงได้จัดให้มีระบบการบริหารควบคุมความปลอดภัยข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าและปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้มีฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์เพื่อรับผิชอบงานบริการลูกค้า ในด้านการรับฟังปัญหา ข้อร้องเรียน และแก้ไขอย่างระมัดระวัง บนพื้นฐานในการตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าเป็นสำคัญ โดยมีการประเมินผลและรายงานผลแก่ผู้บริหารเป็นรายเดือน

คู่แข่ง	บริษัทฯ ทำธุรกิจภายใต้การแข่งขันที่เป็นธรรมและมีจริยธรรม และไม่เอาเปรียบคู่แข่งด้วยวิธีที่ไม่ชอบทางกฎหมาย โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า
คู่ค้า	บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขและสัญญาทางธุรกิจต่างๆ อย่างเคร่งครัดเพื่อมุ่งสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อคู่ค้าในระยะยาว
เจ้าหนี้	บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลง และหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้ เช่นเจ้าหนี้ทางธุรกิจ ผู้ถือหุ้นกู้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการรับผิดชอบต่อในการปฏิบัติตามข้อผูกพัน ภายใต้กฎหมายว่าด้วยนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อการแปลงสินทรัพย์ให้เป็นหลักทรัพย์ ตามที่บริษัทฯ ได้จัดตั้งและใช้บริษัทนิติบุคคลเฉพาะกิจระดมทุนโดยออกหุ้นกู้
สังคมและสิ่งแวดล้อม	บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยให้การสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่มุ่งรักษาสังคมและสิ่งแวดล้อมและให้ประโยชน์ต่อสังคม (รายละเอียดเพิ่มเติมอยู่ในหัวข้อความรับผิดชอบต่อสังคม)

3.2) ช่องทางการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการกระทำผิด

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการบริหารกิจการที่ดี (Good Governance) โดยกำหนดเป็นนโยบายให้พนักงานทุกลำดับชั้นให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติงานที่โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ บริษัทฯ จัดให้มีการอบรม และพัฒนาความรู้ให้แก่พนักงานในเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง มีวิทยากรภายในและภายนอก รวมทั้ง ผู้บริหารที่รับผิดชอบต่อเรื่อง Corporate Governance จากบริษัทแม่ในประเทศญี่ปุ่น มาบรรยาย และแนะนำแนวทาง รวมทั้ง ข้อกำหนด และการจัดทำรายงานส่งไปยังหน่วยงานโดยตรง

อีกทั้ง บริษัทฯ จัดทำช่องทางการร้องเรียนในกรณีพนักงานไม่ได้รับความเป็นธรรม ไม่ว่าจะเกิดจากการดำเนินการของบริษัทฯ ผู้บังคับบัญชา หรือ พนักงานด้วยกัน และเมื่อได้รับเรื่องราวดังกล่าวแล้ว หน่วยงานและผู้รับผิดชอบที่บริษัทแต่งตั้งขึ้นมีหน้าที่ตรวจสอบ สอบสวน และพิจารณาผล โดยไม่ชักช้า พร้อมทั้ง รายงานผลตรงต่อผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ ผู้ร้องเรียนจะได้รับการปกปิด และเก็บเป็นความลับอย่างดี โดยช่องทางดังกล่าวมีหลายช่องทาง อันประกอบด้วยช่องทางโดยเฉพาะ aeon thai191@aeon.co.th และช่องทางอื่น เช่น โทรศัพท์ หรือโทรสาร หรืออีเมลล์

3.3) การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับทุจริตการคอร์รัปชัน

บริษัทกำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงบทลงโทษทางวินัย โดยบริษัทห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และห้ามมิให้พนักงานทุกตำแหน่ง หรือบุคคลในครอบครัวของพนักงาน เรียกร้องทรัพย์สิน เงินทอง ของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ค้า ผู้ขาย ผู้รับเหมา ผู้รับเหมาช่วง คู่ค้า ผู้ร่วมทุน หรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ว่าในกรณีใดโดยเด็ดขาด รวมถึง การรับของขวัญ หรือสิ่งของ จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากการเรียกร้องเงินทอง ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดของพนักงานหรือบุคคลในครอบครัวของพนักงาน อาจส่งผลกระทบต่อทัศนคติของพนักงานในการปฏิบัติงานอย่างใดอย่างหนึ่งที่ไม่เป็นไปโดยสุจริตและชอบธรรม อันนำมาสู่ช่องทางการทุจริตคอร์รัปชันหรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ แล้วแต่กรณี

บริษัทมีการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน กำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด หากเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการของการดำเนินงาน อันเนื่องมาจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ก็ให้ได้รับโทษตาม

กฎหมายโดยไม่มีการวิ่งเต้นให้พ้นความผิด และบริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนหรือพบเห็นการทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงานหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

4.1) การเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของการเป็นบริษัทจำกัด

การเปิดเผยสารสนเทศเป็นหนึ่งในหลักการที่มีความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายที่ชัดเจนซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลให้แก่บุคคลภายนอก เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินเป็นไปอย่างถูกต้อง เพียงพอ รวดเร็ว และมีความเท่าเทียมกัน ของการให้ข้อมูลแก่ทุกกลุ่ม รวมทั้งเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยนอกจากจะเปิดเผยข้อมูลผ่านแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) แล้ว ข้อมูลส่วนใหญ่ได้นำเสนอทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งช่วยให้ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และผู้ที่สนใจสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและเชื่อถือได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ทำการเผยแพร่ธุรกรรมทางการเงินที่สำคัญ แก่นักวิเคราะห์ และนักลงทุน รวมทั้งได้เผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์ (<http://www.aeon.co.th>) ตลอดจนให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามนักลงทุนและสื่อมวลชนผ่านทางโทรศัพท์ และทางอีเมลเป็นประจำ

ข้อมูลทางการเงิน โดยเฉพาะในส่วนของการเงินนั้น ได้ผ่านการสอบทาน/ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัท ก่อนเปิดเผยต่อสาธารณชน โดยคณะกรรมการบริษัท ได้รายงานความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปีด้วย สำหรับข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน ซึ่งได้แก่รายการระหว่างกัน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี และแบบ 56-1 เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์ พร้อมทั้งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และได้มีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอื่นๆ อาทิ ประวัติกรรมการ บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมการประชุมพร้อมทั้งคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ฯลฯ ไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 ด้วย

4.2) งานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations Section) เพื่อทำหน้าที่รับผิดชอบในการให้บริการและเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารความเคลื่อนไหวของบริษัทที่เป็นประโยชน์ ให้แก่นักลงทุนรายย่อย และสถาบันนักวิเคราะห์ ผู้ถือหุ้น และบุคคลอื่นๆ ซึ่งนักลงทุนหรือผู้สนใจสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ เช่น ข้อมูลงบการเงิน รายงานประจำปี และข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือ ก.ล.ต. ฯลฯ ได้โดยตรงจากหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

ข้อมูลการติดต่อกับหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ : 0-2689-7008-9
 โทรสาร : 0-2689-7007
 E-Mail : ir@aeon.co.th
 ที่อยู่ : บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)
 เลขที่ 388 ชั้น 27 อาคารเอ็กเซน ทาวเวอร์ ถนนสุขุมวิท
 แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
 เว็บไซต์ : <http://www.aeon.co.th> เลือเมนู “นักลงทุนสัมพันธ์”

บริษัทฯ จัดให้หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์มีการนำเสนอข้อมูลแก่นักวิเคราะห์และนักลงทุน ทั้งจากในประเทศและต่างประเทศ (Company Visit) อย่างต่อเนื่อง และได้เดินทางไปให้ข้อมูลแก่นักลงทุนสถาบันต่างประเทศ และในประเทศเป็นประจำทุกปี โดยในปีบัญชี 2558 ได้จัดให้มีการนำเสนอข้อมูล ดังนี้

รูปแบบการเข้าพบ	จำนวนครั้ง	จำนวนราย	จำนวนบริษัท
การเดินทางพบนักวิเคราะห์และนักลงทุนต่างประเทศ (Road Show) และ การประชุมทางโทรศัพท์ (Conference Call)	18	159	114
การเข้าพบโดยนักวิเคราะห์และนักลงทุน (Company visit)	52	118	74
นักวิเคราะห์หลักทรัพย์โดยการจัดประชุมแถลงผลการดำเนินงานประจำปี	2	85	29
รวม	72	362	217

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการ

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 12 คน

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 คน
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 3 คน
 (กรรมการตัวแทนจากบริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด (ญี่ปุ่น) 1 คน และ กรรมการจากภายนอก 2 คน)
- กรรมการที่เป็นอิสระ 4 คน

โดยมีกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ คือนายฮิเดกิ ะคะบะยะชิ หรือ นายยาซูฮิโกะ คอนโดะ พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

สัดส่วนกรรมการอิสระคิดเป็น 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดย บริษัทฯ ได้กำหนดนियามกรรมการอิสระของบริษัทให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และ สำนักงาน ก.ล.ต. (รายชื่อคณะกรรมการพร้อมหน้าที่ความรับผิดชอบ และรายละเอียดเกี่ยวกับคุณสมบัติกรรมการอิสระอยู่ภายใต้หัวข้อการจัดการ)

ประธานกรรมการบริษัท มาจากบริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด (ประเทศญี่ปุ่น) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท และประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัท ที่กำหนดไว้ว่าในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม (1/3) ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกันกับหนึ่งในสาม (1/3) แต่ไม่เกินหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการที่จะลาออกทั้งหมด ทั้งนี้ กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับมารับตำแหน่งอีกก็ได้

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งเลขาธิการบริษัท เพื่อให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการต้องรับทราบและปฏิบัติ ดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการ รวมถึงการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการชุดย่อย

ปัจจุบัน บริษัท มีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน (รายละเอียดคณะกรรมการตรวจสอบอยู่ภายใต้หัวข้อการจัดการ)

นอกจากนี้ บริษัท ยังมีคณะกรรมการบริหารซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 คน เพื่อช่วยศึกษากลับกรองงานของคณะกรรมการบริษัท โดยเฉพาะในกรณีที่ต้องอาศัยความเป็นกลางในการวินิจฉัยรวมถึงดูแลระบบการดำเนินงานในแต่ละฝ่ายของบริษัท ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของบริษัท เพื่อให้มีความเชื่อมั่นได้ว่าการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและมีจริยธรรม โดยคณะกรรมการบริหารจะมีการจัดประชุม 2 ครั้งใน 1 เดือน

ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัท กำลังอยู่ในช่วงพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ อาทิ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ฯลฯ เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการบริษัท

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่พิจารณาให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน งบประมาณ เป็นต้น รวมทั้งกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงจัดให้มีระบบการติดตาม ปรับปรุง และประเมินผลการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้กับบริษัท

เมื่อบริษัท ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2544 แล้ว คณะกรรมการได้มีการกำหนดแนวทางการกำกับดูแลกิจการของบริษัท (Code of Best Practices) ให้เป็นไปตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติหลักการและนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหาร ร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวน และอนุมัติหลักการในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทดังนี้

- การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
- ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ เปิดเผยสารสนเทศอย่างครบถ้วน และเพียงพอแก่ผู้เกี่ยวข้อง
- จัดให้มีการรับผิดชอบต่อที่ชัดเจนของกรรมการและผู้บริหารในแต่ละส่วนงานภายใต้ระบบควบคุมและตรวจสอบเพื่อสร้างสมดุลซึ่งกันและกัน
- ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- มุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- จัดประชุมอย่างสม่ำเสมอโดยแจ้งข้อมูลให้ครบถ้วนก่อนเวลาการประชุมตามข้อบังคับ และปฏิบัติตามระเบียบ อีกทั้งจัดให้มีรายงานการประชุมที่ครบถ้วน

บริษัทฯ จัดให้มี อีออน จรรยาบรรณธุรกิจ (AEON Code of Conduct) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดเกี่ยวกับจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ และมีการจัดอบรมทบทวนจากบริษัท อีออน จำกัด (ประเทศไทย) ให้กับผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้แจกคู่มือหลักปฏิบัติพื้นฐานทางธุรกิจ (Business Manner Handbook) ให้แก่พนักงานทุกคนในวันปฐมฤกษ์เปิดสำนักงานใหม่ เพื่อสำหรับใช้เป็นแนวทางและแนะนำพนักงานให้รู้ถึงพื้นฐานหลักปฏิบัติทางธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้มีการจัดช่องทางสื่อสารเกี่ยวกับ AEON Code of Conduct ผ่านทาง ระบบอินทราเน็ต ที่พนักงานสามารถใช้งานได้อย่างสะดวกและทั่วถึง เพื่อเป็นการส่งเสริมให้พนักงานให้ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ มีขั้นตอนที่ชัดเจนในการดูแลรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และจัดตั้งหน่วยงานบริหารความเสี่ยง เพื่อรับผิดชอบงานในด้านการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อผู้บริหารเป็นรายเดือน ซึ่งมีการจัดประชุมเป็นประจำทุกเดือน โดยมีการ TV Conference ร่วมกับบริษัทในเครือในต่างประเทศ และบริษัทแม่ที่ประเทศญี่ปุ่น นอกจากนี้ บริษัทฯ มีส่วนงานตรวจสอบภายในเพื่อประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งรวมถึง การตรวจสอบ ประเมิน ให้ข้อเสนอแนะ รวมทั้งสนับสนุนให้มีการปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลกิจการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงาน Internal Control Office เพื่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในตั้งแต่ต้นจนจบของบริษัทฯ และมีการจัดประชุมของหน่วยงานกับผู้บริหารในทุกๆ เดือน ระบบการควบคุมภายในนี้เป็นการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย Sarbanes Oxley ฉบับประเทศญี่ปุ่น (J-SOX) ซึ่ง Financial Service Agency (FSA) เป็นผู้ออกกฎหมายเพื่อนำมาบังคับใช้กับทุกบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศญี่ปุ่น ภาระกิจหลักของหน่วยงานนี้คือ เพื่อจัดตั้งการควบคุมภายในระดับองค์กร วิเคราะห์และทำให้เห็นภาพของกระบวนการหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น เพื่อให้บรรลุถึงความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นไปตาม

กฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอนุมัติหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการแต่งตั้งกรรมการ อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งหลักเกณฑ์ดังกล่าวนี้สอดคล้องกับกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนเป็นไปตามนโยบายของ J-SOX ตั้งแต่ปี 2551

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นรายปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลา และเข้าร่วมประชุมได้โดยคณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง (รายละเอียดจำนวนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอยู่ภายใต้หัวข้อการจัดการ) โดยเอกสารประกอบการประชุมได้ถูกส่งให้กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม โดยเฉพาะวาระสำคัญที่มีเอกสารข้อมูลที่ต้องใช้เวลาศึกษาล่วงหน้าจะส่งเอกสารในวาระนั้นๆ ก่อนเพื่อให้มีระยะเวลาพิจารณาอย่างเพียงพอโดยคณะกรรมการสามารถเชิญผู้บริหาร หรือ ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในเรื่องต่างๆ เข้ามาสอบถามรายละเอียดได้โดยตรง ในระหว่างการประชุม

ที่ประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้ง เปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านแสดงความคิดเห็นอย่างกว้างขวางและเป็นอิสระ ทำให้การพิจารณาตัดสินใจเป็นไปด้วยเหตุและผลอย่างรอบคอบ ทำให้การประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งดำเนินการไปด้วยระยะเวลาที่เหมาะสมตามแต่วาระการประชุมในแต่ละครั้ง

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

บริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปีเพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน อุปสรรคต่างๆ และกำหนดแนวทางการปรับปรุงการทำงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

คำตอบแทน

บริษัท มีการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยในอัตราที่เหมาะสม โดยเสนอให้ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติการกำหนดคำตอบแทนดังกล่าว (รายละเอียดคำตอบแทนอยู่ภายใต้หัวข้อการจัดการ)

การพัฒนากรรมการและผู้บริหารและแผนการสืบทอดงาน

คณะกรรมการบริษัท มีการพัฒนาตนเองอยู่เสมอ โดยได้เข้าร่วมการสัมมนา/อบรม ทั้งในและต่างประเทศ และเข้าร่วมประชุมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการใหม่ บริษัท ได้จัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และหน้าที่ของกรรมการ พร้อมทั้งแนะนำข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัท ฯ มีการพัฒนาผู้บริหารให้พร้อมสำหรับการโยกย้ายตำแหน่งภายใน สำหรับการสืบทอดงานของตำแหน่งกรรมการผู้จัดการนั้น เป็นไปตามนโยบายของผู้ถือหุ้นใหญ่

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องทั้งผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ตลอดจนบุคคลทั่วไป โดยบริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการป้องกันการที่กรรมการและผู้บริหารจะนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน (ดังรายละเอียดในหัวข้อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันภายใต้การกำกับดูแลกิจการ)

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังกำหนดให้ ผู้บริหาร และพนักงาน ลงนามในสัญญาการรักษาความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ฝ่าฝืนไว้อย่างชัดเจน

10. ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเสมอมา บริษัทฯ ได้ปรับปรุงวิธีการดำเนินงานในการให้บริการลูกค้าอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งจัดให้มีกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมสังคมด้วยการจัดตั้งมูลนิธิอีออนประเทศไทย (มูลนิธิฯ) ขึ้นตั้งแต่ปี พ.ศ.2550 โดยมีวัตถุประสงค์ในการช่วยเหลือด้านการศึกษา พัฒนาสังคม และอนุรักษ์ป่าไม้ มูลนิธิอีออนประเทศไทย ได้รับการสนับสนุนหลักจากบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มอีออนในการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมตามวัตถุประสงค์ของมูลนิธิฯ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับการประกาศให้เป็นองค์กรที่มีมูลค่าแบรนด์สูงสุด ประจำปี 2558 ในหมวดเงินทุน และหลักทรัพย์ จากการประเมินโดยคณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

10.1 การดูแลข้อมูลของบริษัทฯและข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

บริษัทฯ มีหน่วยงานสนับสนุนงานคุณภาพองค์กร หรือ Corporate Quality Secretariat (CQS) เพื่อให้ความรู้ และตระหนักถึงการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลบริษัทฯ และข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า โดยยังคงดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ที่ส่งผลถึงประสิทธิภาพในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลบริษัทฯ ได้แก่ การแบ่งแยกหน้าที่ในการเข้าถึงข้อมูลบริษัทฯ ในแต่ละระดับอย่างชัดเจน การจัดสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ ของสถานที่ทำงานให้เกิดความปลอดภัยต่อข้อมูล รวมทั้งจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามข้อบังคับของบริษัทฯ และจัดระเบียบการบริหารความปลอดภัยในข้อมูลต่างๆ โดยมีการจัดตั้งคณะทำงานเพื่อส่งเสริมกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง เช่น การประเมินผลการปฏิบัติงานให้ได้ตามข้อกำหนดของมาตรฐาน การฝึกอบรมพนักงาน การทบทวนแผนการปฏิบัติงาน การประเมินระดับความเสี่ยงในการบริหารงานในทุกส่วนงานเพื่อป้องกันความเสี่ยงในทรัพย์สินและข้อมูลของบริษัทฯ รวมถึงการควบคุมส่งข้อมูลไปยังบุคคลภายนอก

บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO/IEC 27001:2005 ซึ่งเป็นมาตรฐานสากล ด้านการบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลจากบริษัท บูโร เวอร์ทัส เซอทิฟิเคชั่น (ประเทศไทย) จำกัด โดยมาตรฐานดังกล่าวเป็นที่รู้จักในฐานะกรอบการทำงานที่ระบุถึงข้อกำหนดในการบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยของทรัพย์สินด้านข้อมูล รวมทั้งได้เตรียมการยกระดับมาตรฐานที่มีการปรับเปลี่ยนเป็น ISO/IEC 27001:2013 ซึ่งแสดงว่า บริษัทฯ ได้ปกป้องข้อมูลด้วยวิธีการที่ดีที่สุดเท่าที่ทำได้เช่นเดียวกับองค์กรชั้นนำระดับโลก และให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการระบบรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลให้มีประสิทธิภาพเป็นอันดับต้น ๆ เสมอ

นอกจากมาตรฐาน ISO/IEC 27001:2005 บริษัทฯ ยังได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO9001:2008 อันเป็นมาตรฐานสากลของระบบบริหารงานคุณภาพมาประยุกต์ใช้ร่วมด้วย ซึ่งการรับรองดังกล่าว แสดงว่าบริษัทฯ สามารถเสนอการบริการที่สอดคล้องต่อความต้องการและความคาดหวังของลูกค้า และให้ความสำคัญในความพึงพอใจของลูกค้านั้น บริษัทฯยังได้เพิ่มความมั่นคงปลอดภัยในกระบวนการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การตอบสนองต่อลูกค้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับข้อกำหนด และทางกฎหมายควบคู่กันไปด้วย

10.2 การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทอีออนมีนโยบายหลักในดำเนินธุรกิจไปพร้อมกับการตอบแทนสังคมและรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงมีนโยบายในการร่วมดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ทั้งการปฏิบัติงานในสำนักงาน และการจัดกิจกรรมร่วมกับองค์กรอื่น ได้แก่ การรณรงค์ให้ใช้กระดาษ 2 หน้า เพื่อลดปริมาณการใช้กระดาษ, โครงการคัดแยกขยะ เพื่อการจัดการขยะแต่ละประเภทให้ถูกวิธี โดยปฏิบัติเป็นมาตรฐานเดียวกันทุกสำนักงาน และสาขาของบริษัท, การประกาศมาตรการช่วยลดการใช้พลังงานไฟฟ้า ให้ปิดไฟเมื่อไม่ได้ใช้ เป็นการส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ, การเข้าร่วมโครงการ Shred 2 Share “เปลี่ยนความลับให้เป็นความรัก” ร่วมกับบริษัท InfoZafe ตั้งตั้งแต่ปี 2553 จนถึงปัจจุบัน เป็นการทำลายข้อมูลความลับที่อยู่ในรูปแบบกระดาษ แล้วนำไปผ่านกระบวนการรีไซเคิล เพื่อผลิตเป็นกระดาษหมุนเวียนนำกลับมาใช้ใหม่ เป็นต้น กิจกรรมเหล่านี้เป็นการสร้างจิตสำนึกด้านการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมให้แก่พนักงานในองค์กร และยังเป็นการแสดงให้เห็นถึงความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ

ในปี พ.ศ. 2558 บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มอีออน ร่วมกับมูลนิธิอีออนประเทศไทย จัดกิจกรรมปลูกป่า และสร้างฝายชะลอน้ำ ใน 3 จังหวัด ได้แก่ เชียงใหม่ ขอนแก่น และกาญจนบุรี นอกจากนี้ ยังได้ร่วมกับมูลนิธิอุทยานสิ่งแวดล้อมนานาชาติสิรินธร ในพระราชูปถัมภ์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี จัดกิจกรรมปลูกต้นไม้ทั้งในพื้นที่ป่าบก และป่าชายเลน จำนวน 17 ไร่ ในพื้นที่ของอุทยานสิ่งแวดล้อมนานาชาติสิรินธร จ.เพชรบุรี ภายใต้โครงการ “พลิกฟื้นคืนธรรมชาติสู่สิ่งแวดล้อม เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ในโอกาสฉลองพระชนมายุ 5 รอบ 2 เมษายน 2558” เป็นโครงการระยะยาว 6 ปี เพื่อสร้างแหล่งเรียนรู้ด้านการฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ในการจัดกิจกรรมทั้งหมด มีอาสาสมัครจากบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มอีออน เจ้าหน้าที่ป่าไม้ วิชาการ รวมทั้งนักเรียน ครูอาจารย์ และประชาชนในพื้นที่เข้าร่วมกิจกรรม โดยปลูกต้นไม้ไปทั้งสิ้น 114,500 ต้น และสร้างฝายชะลอน้ำจำนวน 18 ฝาย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO14001: 2004 อันเป็นมาตรฐานสากลของระบบบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างความมั่นใจในการบริการ และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายสิ่งแวดล้อม และได้เผยแพร่แนวนโยบายดังกล่าวให้กับพนักงาน ผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงสาธารณชนได้รับทราบดังนี้

1. บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และการอนุรักษ์ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด ตลอดจนการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเหมาะสม
2. บริษัทฯ จะจัดทำระบบบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจจะเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องด้านสิ่งแวดล้อม
3. บริษัทฯ จะกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และโครงการ เพื่อสนับสนุนระบบบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอันก่อให้เกิดประสิทธิผลสูงสุดต่อองค์กร
4. บริษัทฯ จะสร้างจิตสำนึกในการรักษาสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงาน เพื่อให้การจัดทำระบบบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

10.3 กิจกรรมสาธารณประโยชน์

บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มอีออนร่วมกับมูลนิธิอีออนประเทศไทย ได้จัดให้มีกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมเสมอมา และต่อเนื่อง ทั้งในด้านการสนับสนุนการศึกษา การพัฒนาสังคมไทย การร่วมมือกับองค์การการกุศลอื่นในการทำเพื่อสาธารณประโยชน์ อาทิเช่น การมอบทุนการศึกษา การปรับปรุงห้องสมุดและบริจาคหนังสือให้กับโรงเรียน การบริจาคชุดคอมพิวเตอร์เพื่อสนับสนุนการศึกษา การจัดกิจกรรมทัศนศึกษา “อีออนพาน้องเที่ยว” การบริจาคเงินให้กับมูลนิธิเด็กโรคหัวใจ สนับสนุนโครงการ “ผ่าตัดหัวใจให้แก่เด็กโรคหัวใจ 1,800 ราย เฉลิมพระเกียรติพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ในโอกาสที่จะทรงเจริญพระชนมพรรษา ครบ 90 พรรษา” การจัดกิจกรรมบริจาคโลหิตในทุกศูนย์ปฏิบัติการ การร่วมมือกับสำนักงานบรรเทาทุกข์และประชานามัยพิทักษ์ สภากาชาดไทย บริจาคอุปกรณ์กันหนาวให้ผู้ประสบภัยหนาว บริจาคอุปกรณ์กีฬาและตู้น้ำดื่มให้กับโรงเรียนและชุมชนที่ขาดแคลน เป็นต้น

ด้านส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษา ในปีพ.ศ. 2558 บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มอีออน ร่วมกับมูลนิธิอีออนประเทศไทย มอบ “ทุนอีออนเพื่อการศึกษา” จำนวนทั้งหมด 32 ทุน ให้กับนิสิตจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และนักศึกษามหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เป็นทุนการศึกษาแบบต่อเนื่อง มอบให้ตั้งแต่การเรียนปีที่ 1 จนกระทั่งจบการศึกษาในปีที่ 4 มูลค่าทุนละ 70,000 บาทต่อปี จัดโครงการ “ห้องสมุดอีออน” เป็นปีที่ 6 ให้กับโรงเรียน 3 แห่ง ในจังหวัดลำพูน พร้อมทั้งติดตามโครงการห้องสมุดปีที่ 2 ในจังหวัดสงขลาอีก 4 แห่ง เป็นการสร้างโอกาสและสนับสนุนให้กับเด็กนักเรียนในโรงเรียนที่ขาดแคลน ได้อ่านหนังสือที่มีคุณภาพ เสริมความรู้นอกเหนือจากการเรียนในห้องเรียน มีการจัดกิจกรรมทัศนศึกษาให้กับเด็กนักเรียน ภายใต้โครงการ “อีออนพาน้องเที่ยว” รวมทั้งบริจาคหนังสือ และกระเป๋านักเรียนให้กับโรงเรียนที่เข้าร่วมในโครงการ เป็นต้น

ด้านการพัฒนาสังคมไทยและส่งเสริมสนับสนุนสาธารณประโยชน์ทั่วไป ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มอีออน ร่วมกับมูลนิธิอีออนประเทศไทย บริจาคอุปกรณ์กันหนาวให้กับผู้ประสบภัยหนาว ณ จังหวัดเชียงใหม่ โดยเป็นหนึ่งในภาคีเครือข่ายร่วมกับสำนักงานบรรเทาทุกข์และประชานามัยพิทักษ์ สภากาชาดไทย บริจาคเงินเพื่อจัดซื้ออุปกรณ์การแพทย์ให้กับโรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์ รวมถึงมอบเงินบริจาคช่วยเหลือผู้ประสบภัยแผ่นดินไหวที่ประเทศเนปาลผ่าน สภากาชาดไทย เป็นต้น

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ มีการพิจารณาองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง 5 ด้านตาม COSO Internal Control Framework ดังนี้

- องค์กรและสภาพแวดล้อม:** บริษัทฯ มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมกับการดำเนินงาน มีระบบควบคุมภายในครอบคลุมทั้งด้านบัญชีการเงิน การปฏิบัติงาน และการบริหารองค์กรและบุคลากร รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและระเบียบปฏิบัติต่างๆของบริษัทฯ อีกทั้งมีการกำหนดอำนาจดำเนินการหน้าที่และอนุมัติทางการเงิน (Table of Authority Level) ที่ชัดเจน
- การประเมินความเสี่ยง:** บริษัทฯ จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง มีการประเมินและติดตามภาวะความเสี่ยงในทุกๆ ด้าน และรายงานต่อผู้บริหารเป็นประจำทุกเดือน
- กิจกรรมการควบคุม:** บริษัทฯ มีคู่มือปฏิบัติงานครอบคลุมกระบวนการหลักของบริษัทฯ เพื่อควบคุมการปฏิบัติงานทั้งในด้านความน่าเชื่อถือของข้อมูลรายงาน การดูแลรักษาทรัพย์สิน และการควบคุมระบบสารสนเทศของบริษัทฯ
- สารสนเทศและการสื่อสาร:** บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและข้อมูลรายงานที่เพียงพอต่อการดำเนินงานและการตัดสินใจของผู้บริหาร มีการพัฒนาปรับปรุงระบบสารสนเทศเพื่อความถูกต้องแม่นยำและตอบสนองการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
- การติดตามและประเมินผล:** ผู้บริหารติดตามผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นประจำทุกเดือน และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2559 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในโดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องและรายงานจากฝ่ายตรวจสอบภายใน แล้วสรุปได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม มีการควบคุมของฝ่ายบริหารในการควบคุมการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อป้องกันความเสียหายจากการนำทรัพย์สินไปใช้อย่างมิชอบ รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ การทำธุรกรรมต่างๆ ได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติอย่างถูกต้อง มีการสอบทานอย่างเป็นอิสระจากฝ่ายตรวจสอบภายใน

ฝ่ายตรวจสอบภายในรวมทั้ง บริษัท ดีลรอยท์ พูซ มัสสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ประจำปี 2558 ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ แต่อย่างใด

12. รายการระหว่างกัน

12.1 รายละเอียดของรายการระหว่างกัน

ในระหว่างงวดบัญชีตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะ/ขนาดรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
บริษัท เอซีเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด ("เอซีเอส") ประกอบธุรกิจลิซซิ่ง	- เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือหุ้น 19.20% - มีกรรมกร่วมกันคือ นางสาวกณณิกา เกื้อศิริกุล	1. บริษัทฯ ให้บริการในด้านการดำเนินงานต่างๆ แก่ เอซีเอส โดยได้รับค่าธรรมเนียมดังนี้ - ค่าบริการคอมพิวเตอร์ 1,000,000 บาทต่อเดือน - ค่าสนับสนุนการตลาด 200,000 บาทต่อเดือน ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ มียอดลูกหนี้ค้างรับจำนวน 5,092,677 บาท 2. บริษัทฯ เช่ารถยนต์สำหรับผู้บริหาร ผู้จัดการสาขา และเช่าเพื่อใช้ในการดำเนินงาน จากเอซีเอส ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ มียอดเจ้าหนี้ค้างจ่ายจำนวน 9,247 บาท	บริษัทฯ ให้บริการด้านการสนับสนุนระบบคอมพิวเตอร์และด้านการตลาด ทั้งนี้ รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในกลุ่มธุรกิจนี้ โดยกำหนดราคาพิจารณาจากต้นทุนการดำเนินงาน เช่น ค่าบุคลากร ค่าพัฒนาระบบ ระยะเวลาให้บริการ การจัดรายการส่งเสริมการขายผ่านเครือข่าย บริษัทฯ และการวิจัยการตลาด เป็นต้น โดยบวกกำไรส่วนเพิ่ม (ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2558) บริษัทฯ ให้บริการเช่ารถยนต์ประจำตำแหน่งสำหรับผู้บริหารของบริษัทฯ ตลอดจนผู้จัดการสาขาในบางพื้นที่ รวมถึงบริการเช่ารถยนต์ระยะสั้นเพื่อใช้ในการดำเนินงาน จากเอซีเอส ซึ่งเป็นบริษัทฯ ในเครือของบริษัทแม่ (อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส) โดยนโยบายราคาที่ใช่ เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าของการให้เช่ารถยนต์โดยทั่วไป ซึ่งผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามกฎระเบียบของบริษัทฯ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะ/ขนาดรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
บริษัท อีออน (ไทยแลนด์) จำกัด (“อีออน”) ประกอบธุรกิจค้าปลีก	- บริษัทฯ ถือหุ้น 5.23% - มีกรรมการร่วมกันคือ นายยาซูฮิโกะ คอนโดะ นายณพนธ์ป์ เมืองโคตร	1. ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ ไม่มียอดเจ้าหนี้คงค้างอยู่ 2. ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ ไม่มียอดลูกหนี้คงค้างอยู่	บริษัทฯ ได้เข้าพื้นที่สำหรับวางตู้เอทีเอ็มกับทางอีออน โดยค่าเช่าพื้นที่ดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติภายใต้เงื่อนไขทางการค้า และเป็นอัตราเดียวกันกับอัตราโดยทั่วไปตามท้องตลาด
บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด* (“อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส”) ประกอบธุรกิจ สินเชื่อรายย่อย (เดิมชื่อ อีออน เครดิต เซอร์วิส จำกัด)	- เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้น 35.12%	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ มียอดลูกหนี้อื่นจำนวน 712,205 บาท และมียอดเจ้าหนี้อื่นค้างจ่ายจำนวน 33,384,491 บาท	บริษัทฯ ได้รับความช่วยเหลือในการบริหารจัดการจากอีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส เนื่องจาก อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส ต้องให้ทิศทางการบริหารกลุ่มบริษัทไปในทิศทางเดียวกัน จึงได้สนับสนุน การบริหาร บุคลากร และเทคนิคและกลยุทธ์ทางการตลาด และระบบคอมพิวเตอร์ และยังเป็นการบริหารต้นทุนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยอีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส คิดค่าที่ปรึกษาดังกล่าวจากบริษัทจดทะเบียนในต่างประเทศทั้งหมดที่อยู่ในเครือ อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส ค่าบริการที่ปรึกษาระหว่างบริษัทฯ กับ อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส เป็นตามที่ระบุในสัญญา ทั้งนี้ ค่าบริการดังกล่าวไม่สามารถหามูลค่าอ้างอิงได้ในตลาด จึงใช้เกณฑ์ตามสัดส่วนของเวลาที่แท้จริงในการบริการตามสัญญาของบริษัทจดทะเบียนในต่างประเทศที่อยู่ในเครืออีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส ทั้งหมด โดยกำหนดเป็นราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม (ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2558)

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะ/ขนาดรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
บริษัท อีออน เครดิต เซอร์วิส จำกัด (“อีออน เครดิต เซอร์วิส”) ประกอบธุรกิจ สินเชื่อรายย่อย	- บริษัทผู้ถือหุ้นใหญ่เดียวกัน	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ มียอดลูกหนี้อื่นจำนวน 9,630 บาท และมียอดเจ้าหนี้อื่นค้างจ่ายจำนวน 11,058,970 บาท	เนื่องจาก อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส ต้องการให้ทิศทางการบริหารกลุ่มบริษัทเป็นไปในทิศทางเดียวกัน จึงได้สนับสนุนให้ อีออน เครดิต เซอร์วิส ส่งบุคลากรผู้มีความชำนาญมาประจำยังบริษัทต่างๆ ที่อยู่ในเครือ ซึ่งในส่วนของเงินเดือนของบุคลากรนั้น อีออน เครดิต เซอร์วิส จะเป็นผู้ทรงจ่ายเงินเดือนของบุคลากรดังกล่าวที่เป็นเงินเย็นไปก่อน จากนั้นจึงนำมาเรียกเก็บกับบริษัทฯ และบริษัทย่อยต่อไป
บริษัท อีออน เครดิต เซอร์วิส (เอเชีย) จำกัด (“อีออน เครดิต เซอร์วิส เอเชีย”) ประกอบธุรกิจ สินเชื่อรายย่อย	- บริษัทผู้ถือหุ้นใหญ่เดียวกัน	ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ มียอดลูกหนี้อื่นจำนวน 592,604 บาท	เนื่องจาก อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส ต้องการให้ทิศทางการบริหารกลุ่มบริษัทเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และมีการแลกเปลี่ยนความรู้ตลอดจนวิธีการปฏิบัติงานระหว่างกัน จึงได้สนับสนุนให้มีการแลกเปลี่ยนบุคลากรภายในบริษัทในเครือ ทั้งนี้ เงินเดือนของบุคลากรดังกล่าว จะคิดกับทางบริษัทที่บุคลากรดังกล่าวไปปฏิบัติงาน
AEON Bank Ltd. (“AEON Bank”) ประกอบธุรกิจธนาคาร	- บริษัทผู้ถือหุ้นใหญ่เดียวกัน	1. ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ ไม่มียอดเจ้าหนี้ค้างอยู่ 2. บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินระยะยาวจาก AEON Bank โดยระหว่างงวดตั้งแต่วันที่ 21 ถึงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ มีค่าดอกเบี้ยจ่ายจำนวน 1,747,758 บาท ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ มียอดเงินกู้ยืมระยะยาว จำนวน 1,591,400,769 บาท	เนื่องจาก อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส ต้องการให้ทิศทางการบริหารกลุ่มบริษัทเป็นไปในทิศทางเดียวกัน จึงได้สนับสนุนให้ AEON Bank ส่งบุคลากรผู้มีความชำนาญมาช่วยเหลือบริษัทต่างๆ ที่อยู่ในเครือ ซึ่งในส่วนของเงินเดือนของบุคลากรนั้น อีออน เครดิต เซอร์วิส จะเป็นผู้ทรงจ่ายเงินเดือนของบุคลากรดังกล่าวที่เป็นเงินเย็นไปก่อน จากนั้นจึงนำมาเรียกเก็บกับบริษัทฯ และบริษัทย่อยต่อไป นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินระยะยาวจาก AEON Bank โดยเงื่อนไขของเงินกู้ยืม และอัตราดอกเบี้ยเป็นไปตามตลาด

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะ/ขนาดรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
บริษัท อีออน เครดิต เซอร์วิส ซิสเต็มส์ (ฟิลิปปินส์) จำกัด (“อีออน ฟิลิปปินส์”) ประกอบธุรกิจ พัฒนาระบบ	- บริษัทฯ ถือหุ้น 10.00% - ไม่มีกรรมการร่วมกัน	1. ในปีบัญชี 2558 บริษัทฯ ชำระค่าที่ปรึกษา แผนการ เกี่ยวกับเทคโนโลยีต่างๆ ให้กับ อีออน ฟิลิปปินส์ จำนวน 13,620,672 บาท 2. ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯ มียอดเจ้าหนี้ ค้างจ่ายจำนวน 13,686 บาท	บริษัทฯ ใช้บริการพัฒนาระบบ จาก อีออน ฟิลิปปินส์ เพื่อให้ระบบ ต่างๆ เป็น มาตรฐานเดียวกันทั้งกลุ่มบริษัทในเครือ อีออน ไฟแนน เชียล เซอร์วิส โดยสัญญาบริการและพัฒนาระบบระหว่าง บริษัทฯ กับ อีออน ฟิลิปปินส์ ถือเป็นธุรกิจปกติของบริษัทฯ และเป็นไปตาม เงื่อนไขการค้าปกติที่มีการกำหนดราคาที่ยุติธรรมและสามารถ เปรียบเทียบได้ใกล้เคียงกับค่าบริการรายอื่นที่ให้บริการในลักษณะ เดียวกัน (ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2558)

หมายเหตุ - รายได้ที่เกี่ยวข้องกับโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ถูกกำหนดโดยบริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6.5 และข้อ 32)

* บริษัท อีออน เครดิต เซอร์วิส จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ได้มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างใหม่เป็น Holding Company จึงได้มีการเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2556 โดยสัดส่วนการลงทุนในบริษัทไม่เปลี่ยนแปลง

12.2 ความเห็นของกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล โดยมูลค่าและเงื่อนไขของรายการมีความยุติธรรม และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป มิได้มุ่งหมายที่จะเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้ใดหรือกลุ่มใดเป็นพิเศษ ทั้งนี้ การกำหนดราคาและค่าธรรมเนียมต่างๆ เป็นการกำหนดตามราคาตลาด (ถ้ามี) หรือหากไม่มีราคาตลาด บริษัทฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้องจะกำหนดราคาร่วมกันโดยพิจารณาจากต้นทุนที่ใช้ดำเนินงานบวกกำไรส่วนเพิ่ม

12.3 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการในการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งว่าผู้บริหารหรือผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาพิจารณาและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งดังกล่าว

12.4 นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะทำการเข้าพื้นที่และทำธุรกิจสินเชื่อเงินกู้และบัตรเครดิตกับอีออน และเจมาร์ท และให้บริการในการบริหารจัดการแก่เอซีเอส แคปปิตอล อีออน อินชัวร์นซ์ เซอร์วิส และเอซีเอส เซอร์วิสซึ่ง รวมถึงรับบริการความช่วยเหลือในการบริหารจัดการจาก อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส ตลอดจนรับบริการความช่วยเหลือในการพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์จาก บริษัท อีออน เครดิต เซอร์วิส ซิสเต็มส์ (ฟิลิปปินส์) จำกัด ต่อไปในอนาคต ในการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว บริษัทฯ จะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และเป็นไปตามราคาตลาด ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้สอบบัญชี หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของรายการ รวมทั้งความเหมาะสมของราคา

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ

ทั้งนี้ หากบริษัทฯ มีการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าวหากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน หรือ สำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับ รายการระหว่างกันดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี