

## ส่วนที่ 2

### การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

#### 7 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

##### 7.1 หลักทรัพย์ของบริษัทฯ

บริษัทฯ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อ วันที่ 17 ตุลาคม 2545 โดยใช้ชื่อย่อว่า “AH” ในปัจจุบัน บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 322,649,160 บาท เป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 322,583,844 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญทั้งหมดจำนวน 322,583,844 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

บริษัทฯ ไม่มีหุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ เช่น หุ้นบุริมสิทธิ หรือหุ้นกู้ (ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2556 ผู้ถือหุ้นมีมติรับทราบการขอใช้สิทธิแปลงหุ้นบุริมสิทธิเป็นหุ้นสามัญของผู้ถือหุ้นบุริมสิทธิของบริษัทฯ โดยเป็นการแปลงหุ้นบุริมสิทธิทั้งหมดของบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2556)

##### 7.2 ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 ลำดับแรกของบริษัทฯ ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2557 มีรายชื่อดังต่อไปนี้

	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	กลุ่มของนายเย็บ ชู ชวน นาย เย็บ ชู ชวน นาง เดียว ลี งอ	72,659,219 40,847,873 31,811,346	22.52 12.66 9.86
2	กลุ่มบริษัท โซจิตลี คอร์ปอเรชั่น บริษัท เอสเอ ไอที จำกัด บริษัท โซจิตลี ออโตโมทีฟ อินเวสเมนต์ จำกัด	50,832,000 25,924,320 24,907,680	15.76 8.04 7.72
3	นางสาว เย็บ ชิน หยี	30,114,640	9.34
4	นางสาว เย็บ ชิน หรู	25,646,760	7.95
5	บริษัท ทุนภัทร จำกัด (มหาชน)	12,737,800	3.95
6	นาย สมพงษ์ เจริญโชค	6,319,040	1.96
7	นางสาว สุณี เสรีภาณุ	5,550,000	1.72
8	นาย ปรีชา ลีละศิธร	5,549,800	1.72
9	นาย ฉัฐพัฒน์ รังสรรค์	5,150,500	1.60
10	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อผู้ฝาก	4,725,106	1.46

หมายเหตุ นาย เย็บ ชู ชวน และนาง เดียว ลี งอ เป็นกลุ่ม Acting in concert ตามประกาศว่าด้วยเรื่องการกำหนดลักษณะความสัมพันธ์ หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติตามมาตรา 246

ทั้งนี้ กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ได้แก่ กลุ่มของนาย เข้ม ชู ชวน โดยนาย เข้ม ชู ชวน และนาง เดียว ถึง ใจ เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ **ไม่มี**ข้อตกลงระหว่างกันระหว่างกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัทฯ อย่างไรก็ดี กลุ่มบริษัท โซจิตรี คอร์ปอเรชั่น ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ลำดับที่ 2 ของบริษัทฯ ได้มีการส่งตัวแทนในคณะกรรมการบริษัทจำนวน 2 คนในตำแหน่งกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร

### ข้อจำกัดการถือหุ้นของบุคคลต่างด้าว

บริษัทฯ มีข้อจำกัดการถือหุ้นของบุคคลต่างด้าว (Foreign Limit) ตามกฎหมายที่ร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2557 จำนวนการถือหุ้นของบริษัทฯ โดยบุคคลต่างด้าวมีสัดส่วนที่ร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว

## 7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่นในปี 2557

## 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิหลังชำระภาษี โดยมีเงื่อนไขว่าการจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตตามที่บริษัทฯ เห็นสมควร โดยต้องไม่ขัดกับกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัดว่าด้วยการจ่ายเงินปันผล

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 เป็นส่วนใหญ่นั้น บริษัทฯ พิจารณาถึงผลการดำเนินงานและคำนึงถึงโครงสร้างและสถานะทางการเงิน ตลอดจนแผนการลงทุนและความเหมาะสมอื่นๆ ของบริษัทย่อย และไม่มียกเว้นนโยบายที่ก่อให้เกิดการโยกย้ายถ่ายเทผลประโยชน์ที่จะทำให้ขาดความโปร่งใสตามหลักบรรษัทภิบาลแต่อย่างใด ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และได้มีการจัดสรรกำไรสุทธิส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว โดยให้มีทุนสำรองสะสมไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

### อัตราการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานแต่ละปี ในรอบ 5 ปี ที่ผ่านมา

การจ่ายเงินปันผล	ปี 2553	ปี 2554	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557
กำไรต่อหุ้น(ส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญ)	1.57	-1.72	4.05	2.05	1.14
เงินปันผลต่อหุ้น	0.47	0.16 <sup>1</sup>	0.938	0.49	0.30 <sup>2</sup>
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	35.4%	n/a	27.4%	25.9%	26.3%

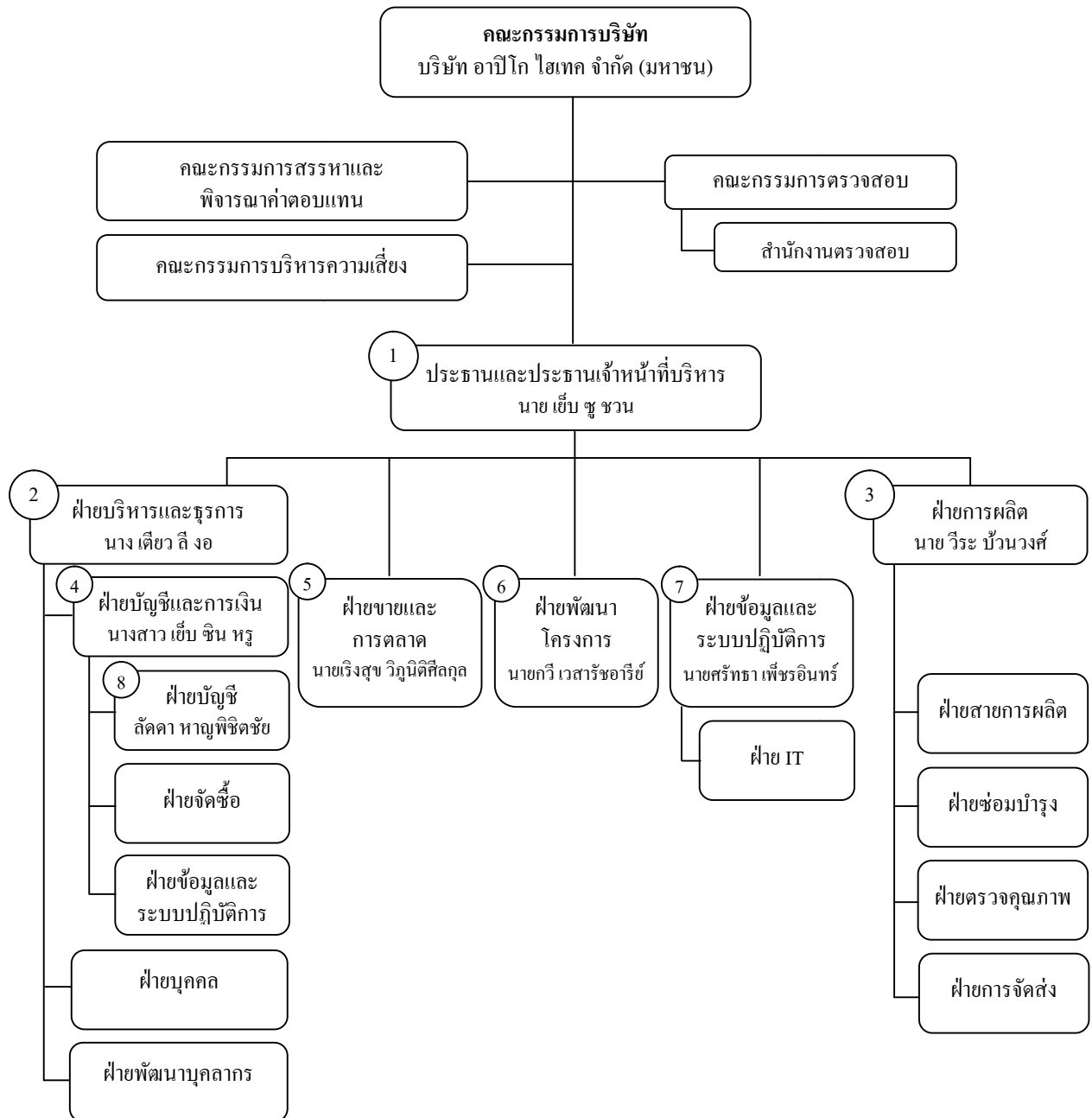
หมายเหตุ <sup>1</sup> เป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิสำหรับผลการดำเนินงานในครึ่งปีแรกของปี 2554 เนื่องจากเกิดวิกฤตการณ์หาออกกักทำให้ไม่มีการจ่ายเงินปันผลในครึ่งปีหลัง

<sup>2</sup> อยู่ระหว่างการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

## 8 โครงสร้างการจัดการ

### โครงสร้างองค์กรของบริษัท อปีโก ไฮเทค จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ โครงสร้างผู้บริหารและการจัดการขององค์กรตามแผนภูมิด้านล่างนี้



① - ⑧ คือรายชื่อผู้บริหาร 4 ลำดับแรกของบริษัทฯ ตามคำนิยามของสำนักงานก.ด.ด.

## 8.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบไปด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่หลากหลายที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีจำนวนกรรมการบริษัทรวมทั้งหมด 8 คน ดังรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	กรรมการ บริหารความเสี่ยง
นาย เข็ม ชู ชวน	ประธานกรรมการ และกรรมการบริหาร			
นาง เดียว ถึง งาม	กรรมการบริหาร			
นาย พิพัฒน์ เรืองรองปัญญา	กรรมการอิสระ	ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการ	
นาย สุกศักดิ์ จิรเสวีอนุประพันธ์	กรรมการอิสระ	กรรมการ	กรรมการ	
นาย เคนเนต อึ้ง <sup>1</sup>	กรรมการอิสระ	กรรมการ	กรรมการ	
นาย จอห์น พาร์คเกอร์	กรรมการอิสระ			ประธานกรรมการ
นาย โยชิกิ คิชิโมโตะ	กรรมการที่ไม่ใช่ ผู้บริหาร			กรรมการ
นาย ฮิเดโอะ ฮาตากะ	กรรมการที่ไม่ใช่ ผู้บริหาร			กรรมการ

หมายเหตุ <sup>1</sup> นาย เคนเนต อึ้ง เป็นกรรมการตรวจสอบมีพื้นฐานความรู้ด้านบัญชีและการเงิน

### กรรมการบริษัทผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการบริษัทผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทฯ คือ นายเข็ม ชู ชวน และนางเดียว ถึง งาม ลงลายมือชื่อร่วมกัน และให้ประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

### การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ได้จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยขึ้นทั้งหมด 14 ครั้งในปี 2557 โดยมีรายละเอียดการประชุม และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	การประชุม คณะกรรมการ บริษัท	การประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	การประชุม คณะกรรมการสรร หาและพิจารณา ค่าตอบแทน	การประชุม คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	การประชุม สามัญ ผู้ถือหุ้น
นาย เข็ม ชู ชวน	5/5	-	-	4/4	1/1
นาง เดียว ถึง งาม	4/5	-	-	-	0/1
นาย พิพัฒน์ เรืองรองปัญญา	5/5	4/4	1/1	-	1/1
นาย สุกศักดิ์ จิรเสวีอนุประพันธ์	5/5	4/4	1/1	-	1/1
นาย เคนเนต อึ้ง	5/5	4/4	1/1	-	1/1
นาย จอห์น พาร์คเกอร์	3/5	-	-	3/4	1/1
นาย โยชิกิ คิชิโมโตะ	4/5	-	-	4/4	1/1
นาย ฮิเดโอะ ฮาตากะ	4/5	-	-	4/4	0/1

หมายเหตุ การไม่ได้เข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทในปี 2557 มีสาเหตุจากการเดินทางต่างประเทศ

คณะกรรมการบริษัทได้รับการแต่งตั้งโดยผ่านมติความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้มีอำนาจและหน้าที่ในการให้ความเห็นชอบและอนุมัติแต่งตั้งผู้บริหาร ผู้บริหารระดับสูงเพื่อดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ในการทำงานระหว่างคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารอย่างชัดเจน เพื่อให้บริษัทฯ มีการทำงานที่ถูกต้องตามกฎหมาย และสอดคล้องตามหลักจริยธรรม และจรรยาบรรณธุรกิจที่ดี

## 8.2 ผู้บริหาร

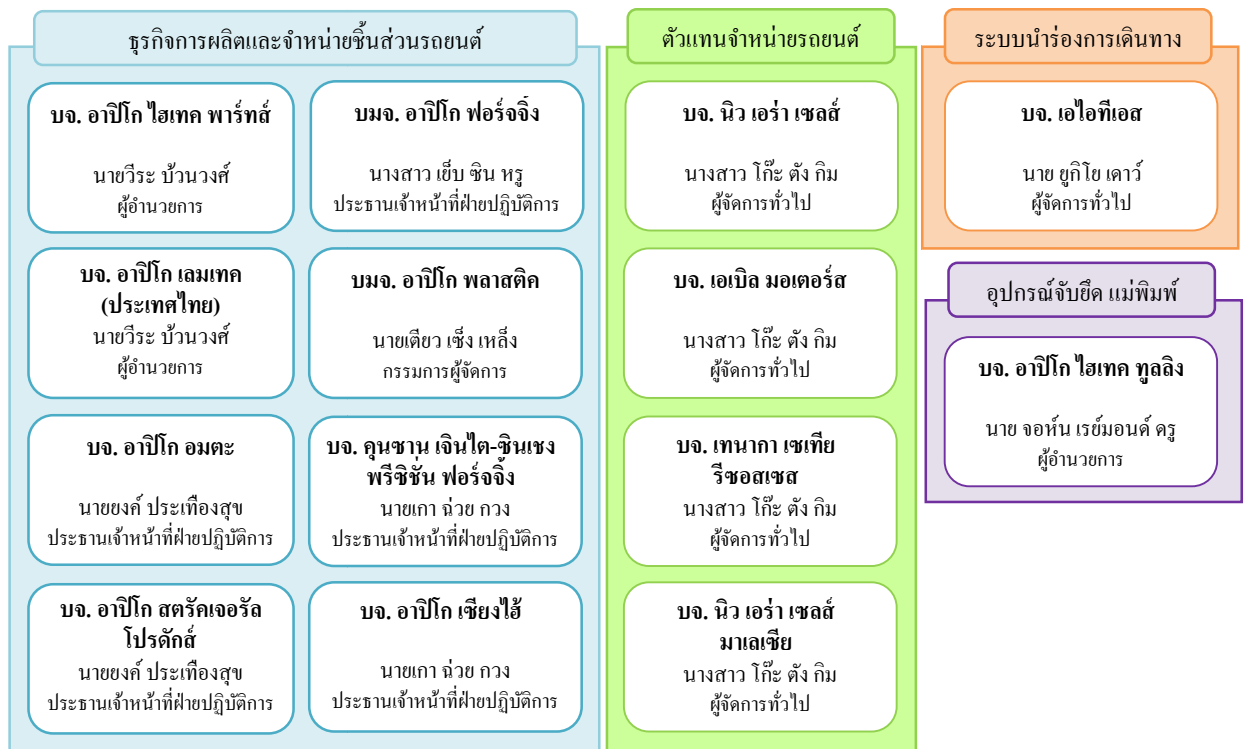
คณะผู้บริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1	นาย เอิบ ชู ขวน	ประธานและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นาง เดียว ลี งอ	กรรมการบริหารและผู้อำนวยการฝ่ายบริหารและธุรการ
3	นาย วีระ บัวนวงศ์	ผู้อำนวยการฝ่ายการผลิต
4	นางสาว เอิบ ชิน หรุ	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
5	นาย เรืองสุข วิญญิตศิริกุล	ผู้จัดการทั่วไป ฝ่ายขายและการตลาด
6	นาย กวี เวสราธิราชกุล	ผู้จัดการทั่วไป ฝ่ายพัฒนาโครงการ
7	นาย ศรिता เพ็ชรอินทร์	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป ฝ่ายข้อมูลและระบบปฏิบัติการ
8	นางสาว ลัดดา ชาญพิชิตชัย <sup>1</sup>	ผู้จัดการทั่วไป ฝ่ายบัญชี

หมายเหตุ <sup>1</sup> นางสาวลัดดา ชาญพิชิตชัย ได้ลาออกจากบริษัทฯ โดยมีผลเมื่อวันที่ 26 มกราคม 2558

### ผู้บริหารของบริษัทย่อยสำคัญของบริษัทฯ

ผู้บริหารของบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้



### 8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง นางสาวพรรณทิพย์ สิ้นชวนรงค์ เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และการจัดประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการจัดทำหนังสือเชิญการประชุม รายงานการประชุม และรายงานประจำปี ตลอดจนจัดเก็บเอกสารและดำเนินการต่างๆ ตามที่กฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด

### 8.4 ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท

#### 8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัท อาปิโก ไฮเทค จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารของบริษัทฯ ในอัตราที่เหมาะสมและเทียบเคียงกับบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยกรรมการของบริษัทฯ จะได้รับค่าตอบแทนรายปี และค่าเบี้ยประชุมกรรมการตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบในคณะกรรมการชุดย่อย ยกเว้นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีค่าตอบแทนอื่นใดให้คณะกรรมการบริษัท นอกจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินที่ได้กล่าวมา โดยมีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนสำหรับปี 2557	ค่าตอบแทนรายปี (ต่อคน/ต่อปี)	เบี้ยประชุม (ต่อคน/ต่อครั้ง)
คณะกรรมการบริษัท	275,000 บาท	15,000 บาท
คณะกรรมการตรวจสอบ		
- ประธาน	50,000 บาท	10,000 บาท
- กรรมการ	25,000 บาท	10,000 บาท
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-	7,500 บาท
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	-	7,500 บาท

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้กรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารของบริษัทฯ ในขณะที่กรรมการบริหารจะได้รับค่าตอบแทนในฐานะผู้บริหารของบริษัทฯ ในปี 2557 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินที่บริษัทฯ จ่ายให้กับกรรมการของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

#### ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

กรรมการบริษัท	ค่าตอบแทนรายปี	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ				รวม
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	
นาย พิพัฒน์ เรืองรองปัญญา	325,000	75,000	40,000	7,500	-	447,500
นาย สุกศักดิ์ จิรเสวีอนุประพันธ์	300,000	75,000	40,000	7,500	-	422,500
นาย เคนเนต อึ้ง	300,000	75,000	40,000	7,500	-	422,500
นาย จอห์น พาร์คเกอร์	275,000	45,000	-	-	22,500	342,500
นาย โยชิกิ คิชิโมโตะ	-	-	-	-	-	-
นาย ฮิเดโอะ ฮาตากะ	-	-	-	-	-	-

#### ค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทฯ

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหารของบริษัทฯ ในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส และเงินสะสมในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยในปี 2557 บริษัทฯ มีจำนวนผู้บริหารในระดับหัวหน้างานขึ้นไป รวมทั้งหมด 24 คน รวมค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงินทั้งหมด 36.48 ล้านบาท ตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

	ปี 2556		ปี 2557	
	จำนวนผู้บริหาร	ค่าตอบแทนรวม	จำนวนผู้บริหาร	ค่าตอบแทนรวม
เงินเดือน		24.76 ล้านบาท		28.47 ล้านบาท
โบนัส		4.57 ล้านบาท		6.98 ล้านบาท
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ		0.93 ล้านบาท		1.03 ล้านบาท
รวม	20 คน	30.26 ล้านบาท	24 คน	36.48 ล้านบาท

#### 8.4.2 ค่าตอบแทนอื่น

##### 1) เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน โดยบริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนดังกล่าวเป็นรายเดือนในอัตราส่วนร้อยละ 3-7 ของค่าจ้างหรือเงินเดือน ในปี 2557 กลุ่มบริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนเป็นจำนวนเงิน 21 ล้านบาท (ปี 2556: 20 ล้านบาท)

##### 2) โครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EJIP)

บริษัทฯ ได้จัดให้มีโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EJIP) ซึ่งเป็นรูปแบบหนึ่งของการให้ผลตอบแทนกับพนักงานของกลุ่มบริษัทอปโก้ เพื่อเป็นแรงจูงใจในการปฏิบัติงานและร่วมทำงานกับบริษัทฯ ในระยะยาว โดยมีระยะเวลาของโครงการ 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2555 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2557 ซึ่งพนักงานที่สามารถเข้าร่วมโครงการ EJIP ได้จะต้องมีอายุงานอย่างน้อย 1 ปี และมีการปฏิบัติงานที่ดี โดยบริษัทฯ จะหักเงินเดือนพนักงานผู้ร่วมโครงการในอัตราไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินเดือนในแต่ละเดือน และบริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบในอัตราร้อยละ 50 ของเงินสะสมของผู้เข้าร่วมโครงการทุกเดือน ในปี 2557 กลุ่มบริษัทจ่ายเงินสมทบเข้าโครงการ EJIP เป็นจำนวนเงิน 3.6 ล้านบาท และมีพนักงานเข้าร่วมโครงการทั้งหมด 44 ราย

#### 8.5 บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัท อปโก้ ไฮเทค จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยมีจำนวนพนักงานทั้งหมด 4,025 คน โดยสามารถแบ่งได้ตามสายงานหลัก ตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

	อุปกรณ์จับยึด และแม่พิมพ์	ผลิตชิ้นส่วน รถยนต์	ตัวแทนจำหน่าย รถยนต์	ระบบนำร่องการ เดินทางและอื่นๆ <sup>1</sup>	รวม
ประเทศไทย	129	3,040	158	120	3,447
ประเทศมาเลเซีย			117		117
สาธารณรัฐประชาชนจีน		461			461

หมายเหตุ <sup>1</sup> รวมบุคลากรในหน่วยงานสนับสนุนการผลิตส่วนกลางของบริษัทฯ

## ผลตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ จ่ายผลตอบแทนรวมของพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส เงินสะสมในกองทุนเลี้ยงชีพ กองทุนเงินประกันสังคม และสวัสดิการอื่นๆ ในปี 2557 กลุ่มบริษัทจ่ายเงินรวมเป็นจำนวนทั้งหมด 1,335 ล้านบาท (ปี 2556: 1,218 ล้านบาท)

## นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

กลุ่มบริษัทอปิโกตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับสำหรับการเติบโตของธุรกิจบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความมุ่งมั่นในการพัฒนาทักษะและความสามารถของพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้พนักงานได้แสดงศักยภาพอย่างเต็มที่ เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของอุตสาหกรรมที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งรวมถึงการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมและยกระดับมาตรฐานในการทำงาน อีกทั้งการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการผลิต ดังนั้น บุคลากรขององค์กรถือเป็นตัวแปรสำคัญในการนำบริษัทฯ มุ่งสู่การเป็นบริษัทชั้นนำในระดับสากล

บริษัทฯ ได้มีการวางแผนการจัดฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรขององค์กร โดยในปี 2557 บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัท อปิโก เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด ด้วยวัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการและสนับสนุนกิจกรรมการฝึกอบรมสำหรับพนักงานในกลุ่มบริษัทอปิโก ในปี 2557 บริษัทฯ ได้จัดการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรดังนี้

### 1) การปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่

บริษัทฯ มีการจัดอบรมปฐมนิเทศอย่างน้อยสัปดาห์ละครั้งสำหรับพนักงานใหม่ของบริษัทฯ เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ วิสัยทัศน์ นโยบายของบริษัทฯ นโยบายความปลอดภัยในการทำงาน ระเบียบข้อบังคับ และระบบมาตรฐานในการทำงาน รวมถึงสวัสดิการและผลประโยชน์ต่างๆ ที่พนักงานจะได้รับจากบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานใหม่ได้ทราบและสามารถปรับตัวให้สอดคล้องกับนโยบายต่างๆ ของบริษัทฯ

### 2) การพัฒนาและฝึกอบรม

ในระหว่างปี บริษัทฯ จัดให้มีการฝึกอบรม โดยมีการเชิญวิทยากรผู้มีความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ มาสอนหรือแบ่งปันความรู้ และประสบการณ์ให้กับพนักงานของบริษัทฯ ซึ่งวิทยากรที่ได้รับเชิญมีทั้งบุคลากรภายนอก หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีความรู้และประสบการณ์ในด้านนั้นๆ โดยหัวข้อการพัฒนาและฝึกอบรมในปี 2557 มีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

- การฝึกอบรมด้านเทคนิควิชาชีพ เพื่อพัฒนาทักษะของพนักงานที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการทำงาน เช่น การฝึกอบรมด้านคุณภาพ การฝึกอบรมด้านความปลอดภัย เป็นต้น
- การพัฒนาทักษะการบังคับบัญชา เพื่อพัฒนาทักษะการบังคับบัญชาให้กับหัวหน้างานทุกระดับ เพื่อเตรียมความพร้อมให้แก่พนักงานเมื่อต้องเปลี่ยนบทบาทจากพนักงานสู่บทบาทผู้นำ
- การอบรมหลักสูตรการบริหารจัดการคุณภาพ เป็นหลักสูตรการอบรมที่เกี่ยวข้องกับนโยบายและการปฏิบัติตามระบบบริหารจัดการคุณภาพภายในองค์กร เพื่อสร้างความตระหนักให้พนักงานในการทำงานให้ได้คุณภาพและมีมาตรฐาน



- การอบรมด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม เพื่อมุ่งเน้นให้พนักงานทุกระดับมีความรู้ ความเข้าใจ ในการสร้างสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัยในการทำงาน และระบุมมาตรการป้องกันก่อนที่จะเกิดอุบัติเหตุ ซึ่งการฝึกอบรมนี้มีความสำคัญเป็นอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ
- การอบรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นี้มีการจัดอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจ ในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในการทำงาน รวมถึงระบบปฏิบัติการ ORACLE ที่บริษัทฯ นำมาใช้ เป็นระบบการจัดการภายใน เพื่อให้พนักงานสามารถบริหารจัดการงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถตอบสนองต่อสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว
- การอบรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของพนักงาน ให้มีความสำคัญกับการพัฒนาในเรื่องของการมีวินัย การทำงานเป็นทีม และการเป็นผู้นำที่ดี รวมถึงการเป็นกำลังใจให้อย่างต่อเนื่องในการเป็นคนดีเพื่อ เป็นกำลังสำคัญให้กับองค์กรและสังคม ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ในการสร้าง สภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีความสุขเพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงาน ซึ่งจะนำไปสู่คุณภาพของ งานที่ดี โดยบริษัทฯ ได้พัฒนาหลักสูตรการฝึกอบรมนี้ร่วมกับทีมงานและเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมที่มี ประสบการณ์ โดยกระตุ้นให้พนักงานได้เข้าใจพื้นฐานของชีวิต การไม่ยุ่งเกี่ยวกับอบายมุขต่างๆ การ สร้างความรักและความเข้าใจในครอบครัว และการหาสาเหตุของปัญหาในชีวิตประจำวัน และการ หาวิธีทำงานที่จะพัฒนาคุณภาพชีวิตของตนเอง

### 3) การจัดสัมมนาของผู้บริหาร

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการพัฒนาศักยภาพของหัวหน้างานและผู้บริหารของกลุ่มบริษัทอปโก้อย่างต่อเนื่อง และได้จัดให้มีการสัมมนาสำหรับผู้บริหารอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี โดยจะจัดในเดือนมกราคมและเดือนกรกฎาคม ในรูปแบบของการนำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัทต่อผู้บริหาร และการร่วมแบ่งปันข้อคิดและวิธีการ ทำงานในบทบาทผู้บริหารและผู้นำองค์กรต่างๆ จากวิทยากรที่บริษัทฯ ได้เชิญมา

## 9 การกำกับดูแลกิจการ

### 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการ และมีความเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้นเป็นกุญแจสำคัญในการเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนให้แก่บริษัทฯ จากการดำเนินงานและบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจให้กับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องทุกๆ ฝ่าย ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและหลักการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติสำหรับบริษัทจดทะเบียน และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัทอาปิโก

บริษัทฯ ได้มีการดำเนินงานและปรับปรุงการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง โดยมีเนื้อหาและรายละเอียดการดำเนินงานในปี 2557 แบ่งเป็น 5 หมวด ดังนี้

#### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิขั้นพื้นฐาน อาทิ เช่น การซื้อขาย และโอนหุ้นที่ตนถืออยู่อย่างอิสระ การได้รับข่าวสารและข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี การได้รับส่วนแบ่งกำไรของบริษัทฯ การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ โดยผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ (หนึ่งหุ้นต่อสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง) และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิ์ของตัวเองอย่างเต็มที่ และห้ามการกระทำการหรือการปฏิบัติใดๆ ที่จะเป็นการจำกัดสิทธิ์ของผู้ถือหุ้น

ในปี 2557 บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการปกป้องและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในเรื่องต่อไปนี้

- 1) บริษัทฯ ให้ข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนและทันต่อเหตุการณ์ผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและของบริษัทฯ
- 2) บริษัทฯ จัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแจ้งรายละเอียดวาระการประชุม วัน เวลา และสถานที่ รวมถึงรายละเอียดและขั้นตอนการออกเสียงลงมติของการประชุมอย่างครบถ้วน และได้เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และส่งเอกสารการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนวันประชุม
- 3) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมและใช้สิทธิแทนตนได้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้แบบหนึ่งแบบใดที่ได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมหรือจากเว็บไซต์ของบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้จัดให้มีอาการแสดงปฏิกิริยาผู้ถือหุ้นด้วย นอกจากนี้ บริษัทฯ ไม่ได้จำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมหลังการเปิดประชุมแล้ว โดยสามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และให้นับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุมเป็นต้นไป

- 4) บริษัทฯ ได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมได้เปิดการประชุมแล้ว ให้สามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และให้นับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น
- 5) บริษัทฯ มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถาม เสนอวาระการประชุม หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าในระยะเวลา 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบบัญชี คือตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2557 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2557 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาลั่นกรองก่อนการบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แจ้งหลักเกณฑ์และการนำเสนอข้อมูลและเอกสารอย่างชัดเจนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 6) บริษัทฯ ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันศุกร์ที่ 25 เมษายน 2557 ซึ่งมีกรรมการเข้าร่วมการประชุมทั้งหมด 6 คน โดยจัดการประชุมที่โรงแรมโนโวเทล กรุงเทพ แพลตินัม ประตูน้ำ เพื่อเป็นการสะดวกในการรับรองจำนวนผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมได้อย่างเพียงพอ และเป็นการอำนวยความสะดวกในการเดินทางของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม
- 7) ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือซักถามข้อสงสัยในวาระต่างๆ ก่อนการลงมติ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอ และห้ามการกระทำการใดๆ ที่ขัดต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ขอสงวนสิทธิ์ในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมในกรณีที่มีการกระทำการใดๆ ที่ขัดต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น
- 8) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 บริษัทฯ ได้พิจารณาวาระการประชุมตามลำดับที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมที่ส่งให้ผู้ถือหุ้นโดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงวาระการประชุม และไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระเพื่อความโปร่งใส และตรวจสอบได้
- 9) เมื่อการประชุมผู้ถือหุ้นสิ้นสุด บริษัทฯ มีการเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระต่อสาธารณชนภายในวันทำการถัดไป และได้เผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผลการประชุม และตรวจสอบความถูกต้องภายใน 14 วัน ผ่านทางการแจ้งข่าวทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายย่อย โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติหรือคำนึงถึงเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ ความเห็นทางการเมือง หรือความพิการ โดยบริษัทฯ มีการดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทฯ มีการแจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุม และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม พร้อมกับได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียง รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนในหนังสือเชิญประชุมที่ส่งให้ผู้ถือหุ้น โดยมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและมีการแจ้งให้ทราบผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2) บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ คุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่สามารถใช้สิทธิ และระยะเวลาที่ชัดเจนในการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้า หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการ

ของบริษัทฯ พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติ และการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อล่วงหน้า และบริษัทฯ ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน

- 3) คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางในการดูแลรักษาข้อมูลภายในที่เป็นความลับของบริษัทอย่างเคร่งครัด และได้กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายและให้แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท ชะวั้นในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์เป็นผลมาจากโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (EJIP)
- 4) คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางในการพิจารณาการประชุมโดยไม่ให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียก่อนการพิจารณาว่าระนั้น และให้ชั่งค่ว้นการออกเสียงลงมติสำหรับกรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญที่อาจเป็นผลให้กรรมการไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ

### หมวดที่ 3 บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงสิทธิ ความต้องการและผลประโยชน์ที่แตกต่างกันของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ แต่ละกลุ่ม ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้มีการกำหนดนโยบายที่สอดคล้องกับความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียออกเป็น 7 กลุ่ม ดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้น นอกเหนือจากสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รายย่อย รวมถึงนักลงทุนสถาบันแล้ว บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีระบบบัญชีที่เป็นมาตรฐานและเชื่อถือได้เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และให้ความสำคัญกับการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ในระยะยาวเพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นที่เหมาะสม
- 2) เจ้าหนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขที่ให้ไว้กับเจ้าหนี้และหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้ ทั้งเจ้าหนี้ทางธุรกิจและเจ้าหนี้ทางการเงิน และการรายงานสถานะทางการเงินของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ มีการแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าหากบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขทางการเงินได้เพื่อให้ทั้งสองฝ่ายเจรจาหาแนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกัน
- 3) ลูกค้า บริษัทฯ มีพันธสัญญาต่อผู้บริโภคในการผลิตสินค้าและบริการให้ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง และปฏิบัติตามข้อกำหนดที่ได้ตกลงระหว่างบริษัทฯ และกลุ่มลูกค้าอย่างเคร่งครัด
- 4) คู่ค้าและบริษัทร่วมทุน บริษัทฯ ยึดหลักปฏิบัติต่อคู่ค้าและบริษัทร่วมทุนด้วยความเท่าเทียมและซื่อตรง โดยบริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อกำหนดที่ได้ตกลงไว้ระหว่างบริษัทตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจและข้อตกลงผู้ถือหุ้นที่มีระหว่างกัน
- 5) พนักงาน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานและคำนึงถึงสวัสดิภาพ ความปลอดภัย และสวัสดิการของพนักงานของบริษัทฯ โดยไม่เอาเปรียบในการทำสัญญาจ้างและมีการกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับความสามารถ รวมถึงการสร้างแรงจูงใจในการทำงาน ตลอดจนมีการกำหนดมาตรฐานความปลอดภัยและสร้างวินัยในการทำงาน และมีสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ดี และมีการจัดการฝึกอบรมอย่างเพียงพอและให้การศึกษเพิ่มเติมเพื่อพัฒนาและเพิ่มศักยภาพของบุคลากร
- 6) ชุมชนและสังคมโดยรวม บริษัทฯ ให้การสนับสนุนและมีส่วนร่วมกับชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้กำหนดเป็นนโยบายและส่งเสริมให้บริษัทช่วยมีแผนการรักษาสิ่งแวดล้อม และรักษามาตรฐาน

ความปลอดภัยในการทำงาน รวมถึงการสนับสนุนการจัดกิจกรรมของชมรมเพื่อสังคมของบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานได้ตระหนักถึงความสำคัญของชุมชน

- 7) คู่แข่ง บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินงานตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ เป็นธรรม และตรงไปตรงมา ภายใต้กรอบกฎหมายและจรรยาบรรณทางธุรกิจ

ทั้งนี้ วิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ได้สื่อถึงการตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัทฯ ในการพัฒนาและดำเนินกิจการบนพื้นฐานความสุขที่ยั่งยืน 4 ประการ ได้แก่ ความสุขของลูกค้า ความสุขของพนักงาน ความสุขของผู้ถือหุ้น และความสุขของสังคมและสาธารณชนโดยรวม

#### การต่อต้านการทุจริตและการทำผิดกฎหมาย

ในปี 2557 บริษัทฯ ได้ร่วมลงนามประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติแห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อผลักดันให้เกิดการต่อต้านการทุจริตในวงกว้าง และขณะนี้อยู่ระหว่างการดำเนินการรับรองฐานะการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติฯ จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเรื่องการต่อต้านการทุจริตในทุกรูปแบบ ซึ่งรวมถึงการห้ามการให้หรือรับสินบน และสิ่งจูงใจสำหรับพนักงาน ในปี 2557 คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติแนวปฏิบัติในการให้หรือรับของขวัญ ซึ่งรวมถึงผลประโยชน์ที่เป็นตัวเงิน หรือผลประโยชน์อื่นๆ เช่น กระเช้าช่วงเทศกาล บัตรสมาชิก บัตรเข้าชมงาน คอนเสิร์ต หรือบัตรของขวัญ เป็นต้น เพื่อป้องกันการหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ

บริษัทฯ มีการบริหารจัดการที่โปร่งใส มีจริยธรรม โดยกำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีความเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมายกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัทฯ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงานให้มีการตรวจสอบและมีการถ่วงดุลอำนาจกันอย่างเหมาะสม เพื่อให้ธุรกิจมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน อีกทั้งมีการกำหนดบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนอย่างชัดเจน

#### การรับแจ้งข้อมูล การร้องเรียน หรือการแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารและเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารกับบริษัทฯ เสนอแนะ และให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์กับการดำเนินงานของบริษัทฯ ผ่านทางหน่วยงานนักกลยุทธสัมพันธ์ และได้มีการกำหนดนโยบายการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส (Whistle Blower Policy) เพื่อรับแจ้งข้อมูลหรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการกระทำที่ไม่ถูกต้องเหมาะสมของพนักงาน การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย หรือแจ้งเบาะแสการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น โดยสามารถส่งข้อมูลเป็นหนังสือหรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ให้กับประธานคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ โดยตรงทางอีเมล AC@aapico.com ทั้งนี้ บริษัทฯ มีมาตรการในการคุ้มครองสิทธิของผู้ให้ข้อมูลและการเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนไว้เป็นความลับให้จำกัดเฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้อง

#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ได้ดูแลการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสในการดำเนินงาน โดยให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งในด้านการเงิน ผลประกอบการ และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และ

ทันต่อเวลา เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียใช้ประกอบการตัดสินใจ และแสดงให้เห็นถึงสถานะการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทฯ โดยมีการเปิดเผยข้อมูลผ่านการแจ้งข่าวทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.aapico.com](http://www.aapico.com)

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการให้ข้อมูลในภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน อีกทั้ง บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะดูแลและตรวจสอบให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด ในรายละเอียดดังต่อไปนี้

- 1) จัดทำข้อมูลด้วยความรอบคอบ ชัดเจน ถูกต้องและโปร่งใส และใช้ภาษาที่เข้าใจง่ายในการสื่อสาร โดยมีการเปิดเผยอย่างเป็นประจำและสม่ำเสมอเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างทันทั่วถึง
- 2) เปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินไว้ครบถ้วน และจัดส่งรายงานข้อมูลทางการเงินรายไตรมาส แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ภายในระยะเวลาที่กำหนด ผ่านช่องทางการแจ้งข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 3) จัดทำงบการเงินของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และได้รับการตรวจสอบและรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้ผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และไม่มีความสัมพันธ์และ/หรือมีส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในปี 2557 เป็นจำนวนเงิน 1,900,000 บาท โดยเป็นค่าตรวจสอบบัญชีและค่าตรวจสอบสิทธิบัตรการส่งเสริมการลงทุน
- 4) เปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร และจัดทำรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามกฎเกณฑ์และระยะเวลาที่กำหนด
- 5) เปิดเผยโครงการร่วมทุนต่างๆ โดยการแจ้งข่าวผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง
- 6) เปิดเผยข้อมูลกรรมการบริษัท บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ การปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงผลประโยชน์และค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจน
- 7) ส่งเสริมและพัฒนาหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุนอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้สนใจทั่วไปได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้องและครบถ้วนอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ใช้ช่องทางการแจ้งข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นช่องทางหลักในการสื่อสารข้อมูลของบริษัทฯ ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างทั่วถึงและทันเวลา นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการพบปะสื่อสารระหว่างผู้บริหารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ อย่างสม่ำเสมอในหลากหลายช่องทาง อาทิ เช่น งานบริษัทพบนักลงทุน (Opportunity Day) ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ทุกไตรมาส การจัดให้เยี่ยมชมโรงงานการผลิตของบริษัทฯ (Factory Visit) การเข้าพบผู้บริหารของบริษัทฯ หรือการตอบข้อซักถามผ่านการประชุมทางโทรศัพท์ (Conference Call) การจัดประชุมนักวิเคราะห์ (Analysts' Meeting) การนำเสนอข้อมูลและพบปะนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ (Roadshows) การเข้าร่วมสัมมนาของผู้บริหารในหัวข้อที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการให้สัมภาษณ์ผู้สื่อข่าวทั้งในและต่างประเทศของผู้บริหาร เป็นต้น



## หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

กรรมการบริษัททุกคนตระหนักในหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินงาน ให้คำแนะนำ และกำหนดทิศทางของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้และประสบการณ์หลากหลายอันเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ อีกทั้งมีภาวะผู้นำและมีความเป็นอิสระ ในการตัดสินใจเพื่อผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

### 9.2 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ได้จัดให้คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนและสัดส่วนที่เหมาะสมต่อขนาดของกิจการ โดยกรรมการแต่ละท่านมีคุณสมบัติตามที่กำหนดโดยกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามกฎหมายและประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีกรรมการบริษัทรวมทั้งหมด 8 คน ในตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการบริหาร 1 คน กรรมการบริหาร 1 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 2 คน และกรรมการอิสระ 4 คน (รวมกรรมการอิสระที่มีวาระการดำรงตำแหน่งมากกว่า 9 ปีจำนวน 2 คน และกรรมการอิสระตามนิยามและคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดและบังคับใช้ในปี 2557 จำนวน 2 คน) ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการวางแผนปรับเปลี่ยนจำนวนของกรรมการอิสระเพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท

##### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระ

บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ว่าด้วยเรื่องจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระของกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการหนึ่งในสามของจำนวน(1/3) ของจำนวนคณะกรรมการบริษัทในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม (1/3) ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกันกับหนึ่งในสาม (1/3) แต่ไม่เกินหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการที่จะออกทั้งหมด ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้น ให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการบริษัทที่จะพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ารับตำแหน่งอีกครั้งก็ได้

นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทอาจออกจากตำแหน่งด้วยเหตุผลดังต่อไปนี้

- (ก) ตาย
- (ข) ลาออก (มีผลบังคับนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับจดหมายลาออกจากกรรมการ)
- (ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
- (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

**จำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการ**

กรรมการของบริษัทฯ ทุกคนที่ได้รับการรับรองผ่านมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่างเป็นกรรมการที่ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้และประสบการณ์อันเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ อีกทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดีตลอดมา ซึ่งหากที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังคงให้ความไว้วางใจ โดยเลือกกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิดังกล่าวกลับเข้ารับตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกครั้ง บริษัทฯ ย่อมต้องเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น ทำให้บริษัทฯ ไม่มีการกำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการไว้ตายตัว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินงานตามหลักกำกับกิจการที่ดี และได้มีการพิจารณาสรรหากรรมการผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อหมุนเวียนวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระให้ไม่เกิน 9 ปีติดต่อกัน

**การดำรงตำแหน่งกรรมการของกรรมการบริษัทในบริษัทอื่น**

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนรวมแล้วไม่เกิน 5 บริษัท ยกเว้นในกรณีที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทให้ไปดำรงตำแหน่ง และบริษัทจดทะเบียนนั้นจะต้องไม่เป็นบริษัทที่ถือว่าเป็นคู่แข่งของบริษัทฯ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ทั้งนี้ การเข้าดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทอื่นจะต้องมีการเสนอเรื่องเข้าที่ประชุมเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

**เลขานุการบริษัท**

เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ในการดูแลจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และการประชุมผู้ถือหุ้น และประสานงานการเข้าร่วมกิจกรรมของกรรมการของบริษัทฯ รวมทั้งจัดทำหนังสือเชิญประชุม รายงานการประชุม รายงานประจำปี ตลอดจนจัดเก็บเอกสารและดำเนินการต่างๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติเบื้องต้นของเลขานุการบริษัท แต่ไม่จำกัดเฉพาะว่าควรเป็นผู้ที่มีความรู้ทางด้านกฎหมาย และ/หรือบัญชี

**บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท**

บริษัทฯ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการทำงานระหว่างคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารอย่างชัดเจน เพื่อให้บริษัทฯ มีการทำงานที่มีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย หลักจริยธรรม และจรรยาบรรณธุรกิจที่ดี ทั้งนี้ บทบาทและหน้าที่ของกรรมการบริษัทประกอบไปด้วย แต่ไม่จำกัดเฉพาะรายการ โดยสรุปดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ อาทิ เช่น วัตถุประสงค์ เป้าหมายและกลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงแผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปี เป็นต้น และติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 2) กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 3) ส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทฯ ใช้ในการดำเนินธุรกิจ และมีการติดตามผลการปฏิบัติอย่างจริงจัง



- 4) กำหนดแนวทางในการพิจารณาความเหมาะสมของการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยผู้มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้อง ครบถ้วน
- 5) คู่มือระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ มีการรายงานทางการเงินและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบายที่วางไว้ และกำหนดให้ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการ โดยมีการทบทวนระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6) กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และมอบหมายหน้าที่ให้ฝ่ายบริหารจัดการในการบริหารความเสี่ยง รวมถึงมองหาโอกาสทางธุรกิจที่อาจพบจากความเสี่ยงนั้นๆ
- 7) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสม และมีการประเมินผลในด้านการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใส น่าเชื่อถือ และมีมาตรฐาน
- 8) เข้าใจเป็นอย่างดีถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และพร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนอย่างเป็นอิสระ
- 9) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ะมัดระวัง และรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน
- 10) ได้รับข้อมูลข่าวสาร และข้อมูลการดำเนินงานอย่างละเอียด ถูกต้อง และครบถ้วน มีการพัฒนาปรับปรุงตัวเองอยู่เสมอ และอุทิศเวลาให้เพียงพอเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างเต็มที่

#### การประชุมกรรมการ

บริษัทฯ มีการวางแผนกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งให้กรรมการทราบล่วงหน้าเพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเพื่อเข้าร่วมประชุมได้ ในแต่ละปี บริษัทฯ ได้กำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี และมีการสัมมนาร่วมกับผู้บริหารเพื่อติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และในการประชุมแต่ละครั้ง กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอวาระการประชุมที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ โดยให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รวบรวมและนำเสนอ และให้เลขานุการบริษัทแจ้งยืนยันกำหนดการประชุม วาระการประชุม แก่กรรมการบริษัทเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุม

ในการประชุมกรรมการ คณะกรรมการบริษัทได้จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอในการพิจารณาและอภิปรายแต่ละวาระการประชุมอย่างรอบคอบและทั่วถึงกัน มีการนำเสนอข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนและเพียงพอต่อการตัดสินใจ กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ และให้นับหนึ่งคนต่อหนึ่งเสียงในการลงมติ ทั้งนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระที่ได้รับการพิจารณาและกรรมการที่ไม่มีสิทธิออกเสียงจะไม่ถือว่ามีส่วนในการลงมติ

#### การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยใช้แบบประเมินการปฏิบัติงานที่ได้มีการปรับปรุงจากตัวอย่างแบบประเมินตนเองของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามความเหมาะสม เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานและลักษณะเฉพาะของคณะกรรมการบริษัท โดยเป็นการ

ประเมินผลการปฏิบัติงานแบบทั้งคณะ (As a whole) ในหัวข้อหลัก 6 หัวข้อ ได้แก่

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

ในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทให้คะแนนการปฏิบัติงาน โดยรวมเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 77 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากผลการประเมินในปี 2556 โดยมีคะแนนเพิ่มขึ้นในทุกหัวข้อ สำหรับหัวข้อที่ได้คะแนนมากที่สุดในปี 2557 ยังคงเป็น ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ ตามด้วยการทำหน้าที่กรรมการ และหัวข้อที่ได้คะแนนน้อยที่สุดคือ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งได้มีการพิจารณาผลการประเมินงานของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนข้อเสนอแนะเพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานต่อไป

#### คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัทตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทนกำหนดภายใต้กรอบที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาเปรียบเทียบความเหมาะสมของ คำตอบแทนในแนวทางเดียวกันกับบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งพิจารณาผลประโยชน์ ขนาบธุรกิจ ขอบเขตของบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำไรสุทธิของบริษัทฯ โดย คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทได้รับการนำเสนอและขออนุมัติรับรองจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในส่วนของ คำตอบแทนผู้บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้พิจารณาจากหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน ประกอบกับผลการดำเนินงานในแต่ละธุรกิจ

#### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและสนับสนุนส่งเสริมให้กรรมการของบริษัทฯ มีการเพิ่มพูนความรู้ที่เกี่ยวข้องกับ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำคู่มือกรรมการบริษัท เพื่อใช้เป็น คู่มือแนะนำเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ และบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับกรรมการใหม่

บริษัทฯ มีการสนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรอบรมตามข้อเสนอแนะของสำนักงานก.ล.ด. ที่ จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และกำหนดให้กรรมการอิสระของบริษัทต้องผ่าน หลักสูตรพื้นฐาน ได้แก่ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) หรือหลักสูตร Director Certification Program (DCP) เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง งบการเงิน ความเสี่ยง กลยุทธ์ และประสิทธิภาพของคณะกรรมการ ทั้งนี้ กรรมการของ บริษัทฯ ที่ได้รับการรับรองการเข้าอบรมหลักสูตรดังกล่าวแล้ว ได้แก่

- |                              |  |
|------------------------------|--|
| 1) นาย เย็บ ชู ขวน           | หลักสูตร Director Certification Program (DCP 108/2008)   |
| 2) นาย พิพัฒน์ เรืองรองปัญญา | หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 11/2004) และ<br>หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP 35/2014) |

- 3) นาย ศุภศักดิ์ จิระวินุประพันธ์                      หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 10/2004)
- 4) นาย เคนเนต อึ้ง    หลักสูตร Director Certification Program (DCP 189/2014)

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ส่งเสริมสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทเข้าร่วมการสัมมนาต่างๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือองค์กรอิสระอื่นๆ ในหัวข้อที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อเสริมสร้างพัฒนาความรู้ เพื่อให้พร้อมปฏิบัติหน้าที่อย่างถูกต้องครบถ้วน

#### **ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่เห็นชอบด้วยกฎหมาย ตลอดจนข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รอบคอบและยึดการรักษผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นซึ่งต้องกระทำภายใต้กรอบของคุณธรรมและจิตสำนึกที่ดี

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้ เป็นอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติและให้ความเห็นชอบ

- 1) ผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัทฯ รายไตรมาส และรายปี โดยเปรียบเทียบกับแผนงบประมาณและแนวโน้มของธุรกิจในรอบปี
- 2) การดำเนินธุรกรรมระหว่างบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วมและผู้ที่เกี่ยวข้องซึ่งไม่ขัดกับข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 3) การทำธุรกรรมใดๆ ที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อโครงสร้างเงินทุนของบริษัทฯ สถานะทางการเงิน กลยุทธ์การดำเนินงาน และชื่อเสียงของบริษัทฯ
- 4) การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
- 5) การว่าจ้างประธานบริษัท และผู้บริหารระดับสูง
- 6) การกำหนด และ เปลี่ยนแปลงอำนาจอนุมัติที่มอบให้กรรมการที่มีอำนาจจัดการ
- 7) การได้มาและจำหน่ายไปของสินทรัพย์ การซื้อกิจการ และการเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนต่างๆ ที่ไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าของรายการเข้าเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- 8) การทำสัญญาใดๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
- 9) การเปลี่ยนแปลงนโยบายและการดำเนินงานที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการบัญชี การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ
- 10) การแต่งตั้ง และการกำหนด อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย
- 11) การแต่งตั้ง การเสนอ และการยกเลิก กรรมการบริษัทและเลขานุการบริษัท
- 12) การดำเนินการอื่นใดที่สอดคล้องกับกฎหมาย และข้อบังคับ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้กรรมการส่วนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่อย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการก็ได้ ยกเว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ ซึ่งจะพึงกระทำได้ก็ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ กำหนดให้การทำรายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ

กรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- 1) การซื้อขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
- 2) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ
- 3) การทำ แก๊ซ หรือยกเลิกสัญญาที่เกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทฯ หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- 4) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของบริษัทฯ
- 5) การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบกิจการ หรือการปิดกิจการของบริษัทฯ

#### คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อช่วยปฏิบัติงานและกลั่นกรองเรื่องสำคัญในแต่ละด้าน และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

#### คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ได้แก่

- |                                  |               |
|----------------------------------|---------------|
| 1) นาย พิพัฒน์ เรืองรองปัญญา     | ประธานกรรมการ |
| 2) นาย สุภศักดิ์ จิรเสวีประพันธ์ | กรรมการ       |
| 3) นาย เคนเนต อึ้ง               | กรรมการ       |

โดยนาย เคนเนต อึ้ง เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการเงินเพียงพอในการทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง เพื่อปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

#### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ประจำปีไตรมาสและประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินแสดงถึงสถานะทางการเงินอย่างถูกต้องและเชื่อถือได้ และปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- 2) คู่มือและสอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในว่ามีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย รวมถึงมีการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่และการรายงานต่างๆ รวมถึงสายงานบังคับบัญชาของหน่วยงานนี้ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และพิจารณาผลงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 3) ทบทวนการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี พิจารณา เสนอ คัดเลือก และแต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชีโดยพิจารณาความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบบัญชี และค่าตรวจสอบบัญชี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และร่วมประชุมกับผู้ตรวจสอบ โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 4) สอบทานและสนับสนุนให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 5) กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ โดยเฉพาะรายการที่เกี่ยวข้องโยกกัน หรือรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความโปร่งใส ถูกต้อง และครบถ้วน และให้เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง
- 7) คู่มือและรับเรื่องร้องเรียนหรือข้อมูลจากผู้มีส่วนได้เสียที่ส่งถึงคณะกรรมการบริษัท
- 8) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 9) รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส และจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งข้อเสนอแนะ ลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- 10) ทบทวนและพิจารณาขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และประเมินผลปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี

#### คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 คน ซึ่งเป็นกรรมการชุดเดียวกันกับคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทดังนี้

##### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- 1) พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และพิจารณาหลักเกณฑ์และรูปแบบคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่ให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทสำหรับดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง
- 3) ทบทวนสัดส่วน จำนวน และประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัทให้มีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมกับองค์กร รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

- 4) กำหนดแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปี โดยพิจารณาถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องด้วย
- 5) พิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง และทบทวนรายชื่อผู้ที่อยู่ในเกณฑ์ที่ได้รับการพิจารณา
- 6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

#### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในปี 2556 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนการดูแลและบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างเป็นระบบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย กรรมการอิสระ 1 คนและกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 2 คน ดังรายชื่อต่อไปนี้

- |                         |               |
|-------------------------|---------------|
| 1) นาย จอห์น พาร์คเกอร์ | ประธานกรรมการ |
| 2) นาย โยชิกิ คิชิโมโตะ | กรรมการ       |
| 3) นาย เคนเนต อึ้ง      | กรรมการ       |

ในปี 2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมรวมทั้งหมด 4 ครั้ง และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

#### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) กำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยงและขอบเขตความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และให้คำแนะนำเพื่อพิจารณาการวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรในภาพรวม และมาตรการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม
- 2) พิจารณาและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดทิศทางการบริหาร การกำหนดกลยุทธ์ และทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยง และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 3) จัดให้มีการประเมินและทบทวนความเสี่ยงในระดับองค์กร (Corporate Risk) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และกำกับดูแลการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่ได้มีการวางแผนไว้
- 4) ทบทวนและให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายบริหารความเสี่ยง วิธีปฏิบัติที่เป็นมาตรฐาน เพื่อพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

### 9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

#### 9.3.1 กรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้สอดคล้องตามหลักการกำกับกิจการที่ดีเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อนักลงทุนและผู้ถือหุ้น และแสดงถึงการรักษาสมดุลการบริหารจัดการที่ดี มีการตัดสินใจที่เป็นอิสระและไม่มีข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ เพื่อปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมและได้ประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องกันของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย



- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมถึงคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ตรวจสอบบัญชีได้รับอนุญาตของบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการด้านวิชาชีพใดๆ ทางด้านการเป็นที่ปรึกษาทางกฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจควบคุม และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 6) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจข้างต้น หมายถึง ธุรกิจที่มีมูลค่าเกินกว่า 20 ล้านบาท หรือเกินกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NTA) หลังหักส่วนหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรายย่อยแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ และไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยสำคัญ หรือเป็นกรรมการบริหาร ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำของบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลของการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ

### 9.3.2 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดว่า กรรมการบริษัทจะต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองผู้มีความเหมาะสม โดยพิจารณาถึงคุณวุฒิ การศึกษา ประสบการณ์ รวมถึงการอุทิศเวลาได้อย่างพอเพียง เพื่อให้มีความหลากหลาย และองค์ประกอบที่เหมาะสมในด้านต่างๆ และสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงไม่เป็นผู้มีความสัมพันธ์หรือลักษณะต้องห้ามในการเป็นกรรมการบริษัทตามประกาศ

ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในการเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการของบริษัทฯ ด้วย

จากนั้น คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบ โดยจำนวนที่เสนอจะเท่ากับจำนวนของกรรมการที่ครบวาระก่อนจะนำเสนอรายชื่อกรรมการที่ได้รับความเห็นชอบดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ต่อไป ทั้งนี้ การแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการตามข้อบังคับของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

- ก) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- ข) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (ก) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้
- ค) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียง

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากเหตุอื่นนอกจากการครบวาระออกจากตำแหน่งกรรมการ ให้คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน ทั้งนี้ มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่

สำหรับการสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี รวมถึงสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดได้ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเพื่อพิจารณาอนุมัติ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป

#### 9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีการเสนอชื่อและให้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมโดยฝ่ายจัดการของบริษัทฯ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด และดูแลรับผิดชอบผลการดำเนินงานโดยรวม มีการควบคุมค่าใช้จ่ายและงบลงทุนให้อยู่ภายใต้แผนงานที่วางไว้ มีการดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคล ตลอดจน



แก้ไขปัญหาหรือความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กร และดำรงไว้ซึ่งการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ในกรณีที่ต้องมีการลงมติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญที่ต้องขออนุญาตจากคณะกรรมการบริษัท ให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับความเห็นชอบและการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนกระทำการใดๆ ทั้งนี้ การแต่งตั้งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ หรือข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการ

นอกจากนี้ ในกรณีของบริษัทย่อย บริษัทฯ ได้กำหนดให้ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารของบริษัทย่อยให้อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด และต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท การอนุมัติวงเงินสำหรับการกู้ยืมเงิน หรือการทำธุรกรรมทางการเงิน หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน รวมตลอดถึงการเข้าเป็นผู้ค้าประกัน หรือการทำรายการอื่นใดให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินได้ทันกำหนดด้วย

## 9.5 การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับกิจการที่ดี โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ เก็บข้อมูลภายในซึ่งเป็นความลับทางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชนที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ หรือราคาซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แจ้งต่อผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้รับทราบถึงนโยบายการควบคุมดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยสรุปนโยบายสำคัญดังนี้

- 1) บริษัทฯ มีข้อกำหนดห้ามมิให้นำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่นโดยเด็ดขาด
- 2) บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่จัดทำและจัดส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ในระยะเวลาที่กำหนด โดยต้องรายงานดังนี้
  - รายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรก (แบบ 59-1) ภายใน 30 วัน นับแต่วันปิดเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน หรือวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหาร
  - รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์อันเนื่องมาจากการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการนับตั้งแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์

และให้แจ้งต่อเลขานุการบริษัทรับทราบเพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบ

- 3) บริษัทฯ มีข้อกำหนดห้ามนำข้อมูลงบการเงิน หรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เผยแพร่ต่อบุคคลภายนอก หรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องและห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่รับทราบข้อมูลภายในกระทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณชนแล้ว

การไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวถือเป็นการกระทำผิดวินัยของบริษัทฯ และหากบริษัทฯ พบว่ากรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่ได้ล่วงรู้ข้อมูลภายในที่สำคัญคนใดกระทำความผิดฝ่าฝืนนโยบายของบริษัทฯ และทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายจะได้รับโทษตั้งแต่ การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงเลิกจ้าง ตลอดจนการดำเนินการตามกฎหมายต่อบุคคลนั้นๆ

ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวได้ผ่านการให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

## 9.6 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาคุณสมบัติและการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้ง บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 โดยมีรายละเอียดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประกอบด้วย

### 9.6.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีสำหรับปีบัญชี 2557 ให้แก่ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นจำนวนเงินรวม 8,260,000 บาท โดยเป็นค่าการสอบบัญชีของบริษัทฯ จำนวน 1,800,000 บาท

ทั้งนี้ บริษัทย่อยบางบริษัทใช้บริการการสอบบัญชีจากบริษัทอื่น เนื่องจากธุรกิจของบริษัทย่อยเหล่านั้นไม่ซับซ้อน บริษัทฯ จึงเห็นสมควรให้ใช้บริการจากผู้สอบบัญชีรายอื่นในราคาที่สมเหตุสมผล

### 9.6.2 ค่าบริการอื่น (Non-Audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนงานบริการด้านอื่น ซึ่งได้แก่ การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOD) ให้แก่บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด สำหรับปี 2557 เป็นจำนวนเงินรวม 500,000 บาท (รวมค่าตรวจสอบของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 100,000 บาท)

## 9.7 การปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

บริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดในเรื่องอื่น อาทิ เช่น การเข้าร่วมการประชุมของกรรมการในคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้มีการเปิดเผยไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ

## 10 ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities: CSR)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ซึ่งเห็นได้จากวิสัยทัศน์ของกลุ่มบริษัท อปโก ในการผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ที่มีประสิทธิภาพและคล่องตัว มีความมุ่งมั่นสู่การเป็นองค์กรที่มีความเป็นเลิศ บนพื้นฐานของความสุขที่ยั่งยืน 4 ประการ คือ ความสุขของลูกค้า ความสุขของพนักงาน ความสุขของผู้ถือหุ้น และความสุขของสังคมและสาธารณชน ดังนั้น ตลอดระยะเวลากว่า 29 ปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัท อปโก จึงมุ่งเน้นนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน ให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เพื่อมุ่งสร้างความเติบโตให้แก่สังคมไทยอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทที่แสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวม โดยรวบรวมไว้ใน “รายงานการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน (Sustainability Development Report)” ตามแนวทางและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ไว้อย่างครบถ้วน

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญของระบบการควบคุมภายในที่ดีและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเพียงพอ และได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ และขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานตามนโยบายและขั้นตอนการดำเนินงานของหน่วยงานด้านต่างๆ ของบริษัทฯ

สำหรับปี 2557 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติรับทราบผลการประเมินระบบการควบคุมภายในจากรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามแบบประเมินของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมี 5 องค์ประกอบ และมีความเห็นพ้องต้องกันกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและเพียงพอ เหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

### 11.1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการภายในที่ดี โดยจัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติให้แก่พนักงานในกลุ่มบริษัทอปโก้ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีจริยธรรม และมีความโปร่งใสในการทำงาน อีกทั้ง บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะของพนักงานอย่างเพียงพอ เพื่อส่งเสริมให้พนักงานทำงานได้อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ และนำไปสู่มาตรฐานการทำงานที่มีคุณภาพ

บริษัทฯ มีการพัฒนากระบวนการผลิตและการทำงาน และได้รับการรับรองระบบมาตรฐานการบริหารคุณภาพ (ISO/TS16949) และระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO14001) นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดการโครงสร้างองค์กร รวมถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหาร เพื่อตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เพื่อให้การจัดการและควบคุมดูแลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นในระยะยาว

### 11.2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ผู้บริหารของบริษัทฯ มีการพิจารณาและประเมินปัจจัยเสี่ยงสำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก รวมถึง การบริหารจัดการความเสี่ยง การกำหนดมาตรการและแนวทางป้องกันเพื่อลดผลกระทบจากความเสียหายให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้อยู่เสมอ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้มีบทบาทสำคัญในการดูแลและขับเคลื่อนกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยรวม โดยในปี 2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมในทุกไตรมาส เพื่อทบทวนปัจจัยเสี่ยง ทั้งที่มีอยู่ปัจจุบันและปัจจัยเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้นเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ รวมถึงปัจจัยเสี่ยงในด้านการประเพณีมิชอบ การทุจริตและคอร์รัปชัน

### 11.3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทฯ มีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และระดับของการอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ โดยจัดให้มีการควบคุมอย่างเหมาะสมในทุกๆ ส่วนงาน มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างพนักงานผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน และผู้บริหาร อย่างชัดเจน มีการจัดระบบการเข้าถึงฐานข้อมูลของบริษัทฯ ระบบสารสนเทศ และระบบปฏิบัติการของบริษัทฯ สำหรับพนักงานทุกระดับอย่างรอบคอบและมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ในส่วนงานที่มีหน้าที่อนุมัติ บันทึกรายการ และการดูแลสินทรัพย์ เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน รวมถึงมีการจัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรงในการตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามข้อปฏิบัติในการทำงานและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการควบคุมการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อผลประโยชน์ส่วนตัวของผู้บริหารของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยใช้หลักการเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก การทำธุรกรรมหรือสัญญาสำคัญที่มีผลผูกพันกับบริษัทฯ รวมถึงการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง ต้องมีการพิจารณาและอนุมัติอย่างรอบคอบและผ่านการพิจารณาของกรรมการอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นๆ มีการติดตามประเมินผลการลงทุนและบริษัทร่วมทุนอย่างสม่ำเสมอจากผลการดำเนินงานรายเดือนและการประชุมร่วมกับผู้บริหารของบริษัทนั้นๆ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการให้คำตอบแทนที่เหมาะสมและมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอโดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานตามเป้าหมายที่วางไว้

### 11.4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพต่อพนักงานและคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทฯ มีการประกาศแจ้งข่าว การฝึกอบรม และการจัดกิจกรรมของบริษัทฯ ให้พนักงานทราบอย่างสม่ำเสมอ ผ่านทางกระดานข่าวภายในโรงงาน ระบบอินทราเน็ต อีเมล และการประชุมภายในของหน่วยงานต่างๆ ในส่วนของคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รวบรวมและจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้กับคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม เพื่อใช้กรรมการมีข้อมูลสำคัญต่างๆ เพียงพอในการประชุมเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจ และบริษัทฯ ได้ทำการรวบรวมและบันทึกมติของที่ประชุมไว้อย่างถูกต้องและครบถ้วนเพื่อใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงในอนาคต

ในการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียหรือบุคคลภายนอก บริษัทฯ มีการแจ้งข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.aapico.com](http://www.aapico.com) และเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นหลัก และได้ให้ความสำคัญกับบทบาทของหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ในการเป็นสื่อกลางในการติดต่อสื่อสารกับนักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่สนใจอื่นๆ ในกรณีที่มีคำถาม หรือต้องการขอนัดพบผู้บริหาร หรือต้องการขอเยี่ยมชมโรงงาน ในปี 2557 บริษัทฯ เข้าร่วมการนำเสนอผลประกอบการผ่านทางงานบริษัทจดทะเบียนพบนักลงทุน ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นประจำทุกไตรมาสอย่างต่อเนื่อง และได้มีการจัดกิจกรรมเยี่ยมชมโรงงานของบริษัทฯ โดยเป็นความร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เพื่อส่งเสริมให้นักลงทุนมีความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการผลิตของบริษัทฯ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารสำหรับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการรายงานการกระทำผิด หรือการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณที่ดี ให้กับคณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรง

#### 11.5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้จัดให้มีการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และให้คำแนะนำ ข้อเสนอแนะ แก่ฝ่ายปฏิบัติงานเป็นประจำทุกเดือน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผนธุรกิจและเป้าหมายที่บริษัทฯ ได้วางไว้

บริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบในการตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงานตามนโยบายระเบียบ ข้อบังคับ และขั้นตอนการทำงานของหน่วยงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ และได้มีการว่าจ้างหน่วยงานอิสระภายนอกที่ได้รับการรับรองอย่างเป็นทางการ อาทิเช่น TUV เป็นประจำทุกปีเพื่อดำเนินการตรวจสอบและรับรองว่า บริษัทฯ ได้มีการดำเนินงานตามมาตรฐานการรับรองคุณภาพ (ISO/TS 16949) และมาตรฐานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (ISO 14001) ที่บริษัทฯ ได้วางไว้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการตรวจสอบจากลูกค้าเพื่อความมั่นใจว่า บริษัทฯ มีการดำเนินการตามขั้นตอนการผลิตที่ได้ตกลงกันไว้และไม่มีการเปลี่ยนแปลงการทำงานในขั้นตอนใดๆ โฉนที่ไม้ได้แจ้งให้ลูกค้าทราบก่อนล่วงหน้า

ในส่วนของการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน บริษัทฯ มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายนอกที่เป็นอิสระเพื่อทำการประเมินการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีการกำหนดแผนการตรวจสอบการควบคุมภายในร่วมกับผู้ตรวจสอบอิสระจากภายนอก และรับทราบรายงานการตรวจสอบ ข้อเสนอแนะ ตลอดจนการติดตามผลการแก้ไขตามข้อเสนอแนะจากผู้ตรวจสอบโดยตรงเป็นประจำทุกไตรมาส ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แนบรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบมาในเอกสารแนบท้าย

## 12. รายการระหว่างกัน

### 12.1. รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญในปี 2557

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทอปโกมีรายการธุรกิจระหว่างกันกับบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการเหล่านี้เป็นรายการธุรกิจโดยปกติของบริษัทฯ และเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและหลักเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบริษัทเหล่านั้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ในหัวข้อรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งสามารถสรุปรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ดังนี้

#### รายการการซื้อขายสินค้าระหว่างกัน

กลุ่มบริษัทอปโกมีข้อตกลงในการซื้อขายสินค้าและบริการระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม ซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายการซื้อขายชิ้นส่วนรถยนต์และแม่พิมพ์ระหว่างบริษัทซึ่งดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน โดยบริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดราคาซื้อขายกันในราคาตามปกติธุรกิจที่ขายให้กับบุคคลภายนอก ด้วยหลักต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

#### รายการซื้อขายเครื่องจักรและอุปกรณ์

ในปี 2557 กลุ่มบริษัทอปโกมีการซื้อขายเครื่องจักรและอุปกรณ์ระหว่างบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดราคาโดยใช้หลักต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราร้อยละ 5

#### รายการเช่าพื้นที่และการให้บริการด้านบริหารจัดการ

บริษัทย่อยและบริษัทร่วมบางแห่งได้ทำสัญญาในการเช่าพื้นที่และมีข้อตกลงในการรับบริการด้านการบริหารจัดการจากบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดราคาเช่าระหว่างกันในอัตราใกล้เคียงกับพื้นที่เช่าในอาคารอื่นที่มีทำเลที่ตั้งใกล้เคียงกัน สำหรับอัตราค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการ บริษัทฯ ได้กำหนดราคาโดยใช้ราคาทุนเป็นหลัก

#### เงินปันผลรับ

บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในปี 2557 รวมเป็นจำนวนเงิน 345 ล้านบาทและ 137 ล้านบาทตามลำดับ โดยบริษัทฯ ได้รับเงินปันผลระหว่างกันตามจำนวนที่บริษัทประกาศจ่าย ดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

บริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	กรรมการ/ผู้บริหารร่วม	เงินปันผลรับ	
			ปี 2557	ปี 2556
บริษัท อปโก สตรัคเจอร์ โปรดักส์ จำกัด	100	นายเข็บ ชู ขวน, นางเดิชา ลิ้งอ, นางสาวเข็บ ชิน หู	341.0	500.0
บริษัท อปโก ไฮเทค พาร์ตส์ จำกัด	100	นายเข็บ ชู ขวน, นางเดิชา ลิ้งอ, นางสาวเข็บ ชิน หู	-	200.0
บริษัท เทนากา เซเทีย ริซอสเซส จำกัด	49	นายเข็บ ชู ขวน, นางเดิชา ลิ้งอ	4.5	-
บริษัท เอเบิล ซาโน อินดัสทรีส์ (1996) จำกัด	46	นายเข็บ ชู ขวน, นางเดิชา ลิ้งอ	6.4	-
บริษัท ชันโอ อินดัสทรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด	20	นายเข็บ ชู ขวน	8.3	5.9
บริษัท ไทย ทากากิ เซอิโกะ จำกัด	49	นายเข็บ ชู ขวน	2.0	-
บริษัท สุนโด มอเตอร์ (ไทยแลนด์) จำกัด	30	นายเข็บ ชู ขวน	119.9	105.5
<b>รวมเงินปันผลรับ</b>			<b>482.0</b>	<b>811.4</b>

### ดอกเบี้ยรับ-จ่าย

บริษัทฯ มีนโยบายการให้เงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยเพื่อจุดประสงค์ในการใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท โดยบริษัทฯ มีนโยบายการคิดดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระหว่างกัน โดยอิงจากอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากธนาคาร ทั้งนี้ ในปี 2557 บริษัทฯ มีการคิดอัตราดอกเบี้ยรับ-จ่ายระหว่างกันโดยเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 1.5-5.4 ต่อปี

### ค่าใช้จ่ายอื่น

บริษัทฯ มีรายได้และค่าใช้จ่ายอื่นระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม โดยมีการกำหนดราคาให้ใกล้เคียงกับราคาทุน

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 กลุ่มบริษัทมีรายการระหว่างกัน ดังสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2557	2556	2557	2556	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
ขายสินค้า	-	-	462	271	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราร้อยละ 1 ถึง 20
ขายเครื่องจักรและอุปกรณ์	-	-	16	-	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5
ดอกเบี้ยรับ	-	-	140	143	ร้อยละ 2.5 - 5.4 ต่อปี
เงินปันผลรับ	-	-	345	500	ตามที่ประกาศจ่าย
ค่าเช่ารับ	-	-	4	3	อัตราใกล้เคียงกับพื้นที่เช่าในอาคารอื่นที่มีทำเลที่ตั้งใกล้เคียงกัน
ค่าธรรมเนียมการจัดการรับ	-	-	61	23	ใกล้เคียงราคาทุน
รายได้อื่น	-	-	10	19	ใกล้เคียงราคาทุน
ซื้อสินค้าและบริการ	-	-	320	528	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราร้อยละ 1 ถึง 25
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	-	-	5	33	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราเฉลี่ยประมาณร้อยละ 1 ถึง 25
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	4	10	ร้อยละ 1.5 - 5.1 ต่อปี
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	16	3	ใกล้เคียงราคาทุน
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วมและการร่วมค้า					
ขายสินค้าและบริการ	159	107	1	2	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราเฉลี่ยประมาณร้อยละ 20 ถึง 40 (2556: ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราเฉลี่ยประมาณร้อยละ 30 และขายต่ำกว่าทุนในอัตราเฉลี่ยประมาณร้อยละ 30)
เงินปันผลรับ	-	-	137	111	ตามที่ประกาศจ่าย
ค่าเช่ารับ	5	2	3	-	อัตราใกล้เคียงกับพื้นที่เช่าในอาคารอื่นที่มีทำเลที่ตั้งใกล้เคียงกัน
ค่าธรรมเนียมการจัดการรับ	4	2	4	-	ใกล้เคียงราคาทุน
รายได้อื่น	9	-	1	-	ใกล้เคียงราคาทุน
ซื้อสินค้าและบริการ	217	156	178	117	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราเฉลี่ยประมาณร้อยละ 1 ถึง 3 และร้อยละ 30 ถึง 70
ค่าใช้จ่ายอื่น	1	-	1	-	ใกล้เคียงราคาทุน
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ซื้อสินค้าและบริการ	392	370	-	-	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราร้อยละ 2 ถึง 30
ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	29	3	-	-	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม



### เงินให้กู้ยืมระหว่างกัน

บริษัทฯ มีนโยบายในการรวมศูนย์กลางการบริหารจัดการทางการเงิน ทั้งในส่วนของการบริหารทางการเงิน และการจัดหาแหล่งเงินทุนสำหรับการลงทุนและการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เพื่อให้สามารถควบคุมและบริหารจัดการต้นทุนทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพและเพิ่มผลกำไรให้กับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยการทำธุรกรรมทางการเงินและการทำสัญญาทางการเงินจะกระทำในนามบริษัทฯ จากนั้นบริษัทฯ จะจัดสรรเงินให้แก่บริษัทย่อยของบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ มียอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ลักษณะความสัมพันธ์		งบการเงินรวม (หน่วย: พันบาท)				
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ ธันวาคม 31		กำไร/ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการแปลงค่า วันที่ ธันวาคม 31		
		2556	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	อัตราแลกเปลี่ยน	2557
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</b>						
บริษัท คีมา จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกรรมการร่วมกัน	653	525	(442)	(34)	702
รวม		653	525	(442)	(34)	702
<b>เงินให้กู้ยืมระยะยาว</b>						
บริษัท เอ็ดจ่า อปิโก ออโต โมทีฟ จำกัด	บริษัทร่วม	180	-	(180)	-	-
รวม		180	-	(180)	-	-
<b>เงินกู้ยืมระยะสั้น</b>						
บริษัท คีมา จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกรรมการร่วมกัน	-	1,281	-	(70)	1,211
กรรมการของกลุ่มบริษัท		17,813	-	(1,016)	(895)	15,902
รวม		17,813	1,281	(1,016)	(965)	17,113

### เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี และถึงกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

(หน่วย: พันบาท)

ลักษณะความสัมพันธ์		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ ธันวาคม 31		กำไร/ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการแปลงค่า วันที่ ธันวาคม 31		
		2556	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	อัตราแลกเปลี่ยน	2557
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</b>						
บริษัท นิวเอรา เซลส์ จำกัด	บริษัทย่อย	12,600	1,400	-	-	14,000
บริษัท เอเบิล มอเตอร์ส จำกัด	บริษัทย่อย	34,200	-	(5,200)	-	29,000
บริษัท คาเซีย จำกัด (ประเทศไทย)	บริษัทย่อย	2,400	-	(1,597)	-	803
บริษัท อปิโก ไฮเทค พาร์ตส์ จำกัด	บริษัทย่อย	91,200	58,800	(11,000)	-	139,000
บริษัท อปิโก ไฮเทค ทูลลิ่ง จำกัด	บริษัทย่อย	18,000	18,000	(7,000)	-	29,000
บริษัท อปิโก ฟอรัจจี้ จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	180,000	12,500	-	-	192,500
บริษัท อปิโก อมตะ จำกัด	บริษัทย่อย	-	114,670	-	-	114,670
รวม		338,400	205,370	(24,797)	-	518,973

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะ	ยอดคงเหลือ ณ		กำไร/ขาดทุน		
		วันที่ ธันวาคม 31		ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง ยอดคงเหลือ ณ		
		2556	เพิ่มขึ้นระหว่างปี	ลดลงระหว่างปี	จากการแปลงค่า วันที่ ธันวาคม 31	2557
<u>เงินให้กู้ยืมระยะยาว</u>						
บริษัท นิวเอรา เซลส์ จำกัด	บริษัทย่อย	220,400	49,600	(10,000)	-	260,000
บริษัท เอเบิล มอเตอร์ส จำกัด	บริษัทย่อย	48,800	167,000	(180,800)	-	35,000
บริษัท อาปิโก พอร์จิ้ง จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย	1,793,500	1,273,700	(1,147,200)	-	1,920,000
บริษัท อาปิโก ไฮเทค พาร์ตส์ จำกัด	บริษัทย่อย	-	735,400	(615,400)	-	120,000
บริษัท อาปิโก ไฮเทค ทูลลิ่ง จำกัด	บริษัทย่อย	61,300	186,300	(177,600)	-	70,000
บริษัท คุณชาน เจินไต ชินเซง พรซิชั่น- พอร์จิ้ง จำกัด )Kunshan Chaitai-Xinchei Precision Forging Co., Ltd.)	บริษัทย่อย	65,159	64,480	(65,159)	1,146	65,626
บริษัท คาเซีย จำกัด (ประเทศไทย)	บริษัทย่อย	1,403	1,597	-	-	3,000
บริษัท โฟคอน พาสเซนเจอร์ วีโอเคิล คิสทรีบิวชั่น จำกัด (ประเทศไทย)	บริษัทย่อย	-	1,800	(800)	-	1,000
บริษัท อาปิโก อินเวสเมนต์ ฟิททีอิมิเต็ด	บริษัทย่อย	-	86,218	-	(1,947)	84,271
บริษัท เอ็ดช่า อาปิโก ออโตโมทีฟ จำกัด	บริษัทร่วม	180	-	(180)	-	-
รวม		2,190,742	2,566,095	(2,197,139)	(801)	2,558,897
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้น</u>						
บริษัท อาปิโก เอ็นจิเนียริง จำกัด	บริษัทย่อย	9,200	-	-	-	9,200
บริษัท อาปิโก อมเตค จำกัด	บริษัทย่อย	35,550	99,200	(134,750)	-	-
บริษัท อาปิโก สตรัคเจอร์ส โปรดักส์ จำกัด	บริษัทย่อย	43,052	3,425,900	(3,250,952)	-	218,000
รวม		87,802	3,525,100	(3,385,702)	-	227,200

## 12.2. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันแล้วมีความเห็นว่า รายการระหว่างกันในปี 2557 ดังที่ได้กล่าวมาเป็นการดำเนินการธุรกิจปกติ และเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล และช่วยสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ทั้งในด้านประสิทธิภาพการผลิต และการควบคุมต้นทุนและค่าใช้จ่าย เพื่อให้ได้ประโยชน์สูงสุดที่บริษัทฯ พึงได้รับเป็นสำคัญ

## 12.3. นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ ได้พิจารณานโยบายการกำหนดราคาของบริษัทฯ ในการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและที่อาจจะเกิดขึ้นต่อไปในอนาคต ให้เป็นไปตามพื้นฐานการดำเนินธุรกิจตามปกติ ซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับหรืออ้างอิงกับราคาตลาด หรือราคาที่กำหนดให้กับบุคคลภายนอก ซึ่งจะเกิดประโยชน์แก่ทั้งกลุ่มบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณาและดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง

และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคม นักบัญชี และผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

ในกรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต คณะกรรมการบริษัทได้ มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ อาจจะมีมอบหมายให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน ดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

สำหรับแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคตนั้น ยังคงมีอยู่สำหรับรายการที่เป็นการดำเนินธุรกิจ ปกติ และเป็นไปตามนโยบายการบริหารจัดการธุรกรรมทางการเงินของบริษัทฯ ซึ่งแนวโน้มรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้แก่ การซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืมเงินระหว่างกัน การให้เช่า การให้บริการด้านบริหารจัดการ การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการด้วยความโปร่งใส ตามหลักนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของบริษัทฯ รวมถึงปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด