

## 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

### 7.1 หลักทรัพย์ของบริษัท

บริษัท เอส. แพ็ค แอนด์ พรินท์ จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 300 ล้านบาท ณ 24 มีนาคม 2547 แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 60 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท

ในระหว่างปี 2548 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2548 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2548 ได้มีมติให้แปลงมูลค่าหุ้น จากมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท จำนวน 60 ล้านหุ้น เป็นเงิน 300 ล้านบาท มูลค่าหุ้นละ 1 บาท จำนวน 300 ล้านหุ้น โดยจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2548

เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2546 Thailand Equity Fund (กองทุนเพื่อการร่วมลงทุน) ได้เข้าถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 70 ล้านหุ้น คิดเป็นร้อยละ 23.33 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท

เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2554 กองทุนเพื่อการร่วมลงทุนได้ขายหุ้นที่ถือจำนวน 70,000,000 หุ้นให้กับ

บริษัท โอจิ เปเปอร์ จำกัด เนื่องจากกองทุนจะหมดอายุลงในปี 2555 จำเป็นต้องขายหุ้นเพื่อนำเงินคืนต่างประเทศ จำกัด ทำให้บริษัท โอจิ เปเปอร์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกิจการ

บริษัท โอจิ เปเปอร์ จำกัดเป็นบริษัทที่มียอดขายอันดับหนึ่งของประเทศญี่ปุ่น มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจกระดาษ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โตเกียวและโอซาก้า (รหัสเลขที่ 3861) นับว่าเป็นผลดีกับบริษัทฯ เพราะจะได้พัฒนาเทคโนโลยีด้านการพิมพ์และขยายฐานไปยังกลุ่มลูกค้าญี่ปุ่นได้ ด้านการบริหารงาน โอจิได้ส่งผู้ชำนาญการมาร่วมบริหารจำนวน 3 ท่าน โดยประจำอยู่ที่บริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเตรียมโครงการขยายกำลังผลิตไปยังนิคมอุตสาหกรรมสินสาคร

ต่อมาในวันที่ 2 ตุลาคม 2555 บจ.โอจิ โฮลดิ้งส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (Oji Holdings Corporation) (“Oji”) (เดิมชื่อ บริษัท โอจิ เปเปอร์ จำกัด) ได้ซื้อหุ้นจากนายยุทธ ชินสุภักกุล ผู้ถือหุ้นที่เป็นสมาชิกในครอบครัวของนายยุทธ ชินสุภักกุลและผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ จำนวน 81,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 27.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ โดยมีราคาซื้อขาย 4.00 บาทต่อหุ้น การซื้อหุ้นในจำนวน 81 ล้านหุ้น ดังกล่าวของ Oji เมื่อนำมารวมกับหุ้นของบริษัทฯจำนวน 70 ล้านหุ้น ที่ถือโดย Oji ก่อนหน้าการได้มาครั้งนี้ ทำให้ Oji ถือหุ้นในบริษัทฯ รวมทั้งสิ้น 151 ล้านหุ้นหรือคิดเป็นร้อยละ 50.33 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ดังนั้น Oji มีหน้าที่ต้องทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ ของจำนวนหุ้นที่เหลือ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทอ. 12/2554 เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ ในการนี้ Oji เสนอราคาซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของกิจการที่ราคา 4.00 บาทต่อหุ้น ทั้งนี้ Oji ไม่มีแผนที่จะเปลี่ยนแปลงการประกอบธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

หลังจากทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ แล้ว (16 พฤศจิกายน 2555 เวลา 16.00 น.) ผลการซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ปรากฏว่า Oji สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ ได้อีกจำนวน 76,156,360 หุ้น เมื่อรวมกับหุ้นเดิมที่ Oji ซื้อไว้แล้ว ทำให้ Oji ถือหุ้นบริษัทฯ รวมทั้งสิ้น 227,156,360 หุ้นหรือคิดเป็นร้อยละ 75.72 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ

### 7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นรายใหญ่ ที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 13 มีนาคม 2558

| ลำดับ                  | รายชื่อ                         | จำนวนหุ้น   | สัดส่วนการถือหุ้น |
|------------------------|---------------------------------|-------------|-------------------|
| 1.                     | บริษัท โอจิ เปเปอร์ จำกัด       | 227,156,360 | 75.72%            |
| 2.                     | บริษัท บิสเนส เซิร์ฟ จำกัด      | 7,000,000   | 2.33%             |
| 3.                     | นางอารีรัตน์ โชคล้านบุญ         | 3,400,800   | 1.13%             |
| 4.                     | นายประเสริฐ เนาวาร              | 3,000,000   | 1.00%             |
| 5.                     | บริษัท เพรซิเดนทโฮลดิ้ง จำกัด   | 2,937,540   | 0.98%             |
| 6.                     | โรงพยาบาลรามคำแหง จำกัด (มหาชน) | 2,342,700   | 0.78%             |
| 7.                     | นางรัชฎาพร ไชยพลกุลย์           | 2,086,200   | 0.70%             |
| 8.                     | บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด    | 1,914,601   | 0.64%             |
| 9.                     | นางสาวพิมลอร ลิ้มธรรมมหิศร      | 1,320,000   | 0.44%             |
| 10.                    | นายสันติ เตชอักษรกุล            | 1,190,500   | 0.40%             |
| ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ |                                 | 47,651,299  | 15.88%            |
| จำนวนหุ้นทั้งหมด       |                                 | 300,000,000 | 100.00%           |

- หมายเหตุ : 1. บริษัท โอจิ เปเปอร์ จำกัด เป็นบริษัทฯ ที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจกระดาษทุกประเภทในประเทศญี่ปุ่น ก่อตั้งมานานกว่า 130 ปี จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โตเกียวและโอซาก้า (รหัสเลขที่ 3861) มียอดขายและกำไรเป็นอันดับหนึ่งในทวีปเอเชีย (ยอดขายเป็นอันดับที่ 4 ในโลก) มีบริษัทในเครือกว่า 300 บริษัท มีแผนการขยายกิจการในภาคพื้นเอเชียตะวันออกเฉียงใต้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง
2. บริษัท บิสเนส เซิร์ฟ จำกัด เดิมดำเนินธุรกิจให้กู้ยืมเงินปัจจุบันได้จดทะเบียนเลิกบริษัทและอยู่ระหว่างการดำเนินการชำระบัญชี

### 7.3 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ และหักสำรองตามกฎหมายของงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยจ่ายเงินปันผลปีละ 2 ครั้ง ทั้งนี้ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ / ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการขยายกิจการ

- ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2558 มีมติเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานประจำปี 2557 ด้วยอัตราหุ้นละ 0.014 บาท และบริษัทไม่ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ทำให้บริษัทจะจ่ายเงินปันผลจำนวนหุ้นละ 0.014 บาท

โดยกำหนดจะจ่ายในวันที่ 22 พฤษภาคม 2558 ทั้งนี้ยังต้องรวมคือนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 ซึ่งจะประชุมในวันที่ 24 เมษายน 2558 นี้

- ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 มีมติเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานประจำปี 2556 ด้วยอัตราหุ้น 0.027 บาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปในอัตราหุ้นละ 0.024 บาท ดังนั้นจะมีเงินปันผลจ่ายส่วนที่เหลืออีกหุ้นละ 0.003 บาทต่อหุ้น โดยจะกำหนดจ่ายวันที่ 23 พฤษภาคม 2557 ทั้งนี้ยังต้องรวมคือนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 ต่อไป
- ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2556 มีมติอนุมัติให้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากการดำเนินงานตั้งแต่เดือนมกราคม - มิถุนายน 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.024 บาท รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 7.2 ล้านบาท โดยกำหนดให้จ่ายเงินปันผลในวันที่ 12 กันยายน 2556
- ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2556 มีมติ ไม่จ่ายเงินปันผลสำหรับผลประกอบการของบริษัทฯ ตั้งแต่เดือนกรกฎาคม - ธันวาคม 2555 เนื่องจากบริษัทย่อยประสบผลขาดทุนจากการประกอบกิจการ จำนวน 24.12 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลัก 2 ประการคือ
  1. มีการตั้งการค้ำยค่าเครื่องจักรเก่าจำนวน 19.15 ล้านบาท
  2. มีค่าใช้จ่ายในการย้ายสถานประกอบการและโรงงานไปยังนิคมอุตสาหกรรมสินสาคร จำนวนกว่า 6 ล้านบาท
 ทำให้บริษัทย่อยไม่สามารถจ่ายเงินปันผลมาให้กับบริษัทฯ ได้
- ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2555 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2555 มีมติอนุมัติให้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากการดำเนินงานตั้งแต่เดือนมกราคม - มิถุนายน 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.17 บาท รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 51 ล้านบาท โดยกำหนดให้จ่ายเงินปันผลในวันที่ 12 กันยายน 2555

ตารางเปรียบเทียบอัตราการจ่ายเงินปันผลในปีที่ผ่านมา

| รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล         | ปี 2557      | ปี 2556       |
|------------------------------------|--------------|---------------|
| กำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการ   | 8,240,797.88 | 16,029,780.11 |
| เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท : หุ้น)  | 0.014        | 0.027         |
| 2.1 เงินปันผลจ่ายระหว่างกาล        | 0.00         | 0.24          |
| 2.2 เงินปันผลประจำปี               | 0.014 *      | 0.003         |
| รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (บาท) | 4,200,000    | 8,100,000     |
| สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)   | 50.97        | 50.53         |

\* ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลจำนวนหุ้นละ 0.014 บาท ยังคงต้องรวมคือนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 ในวันที่ 24 เมษายน 2558 นี้

## 8. โครงสร้างการจัดการ

### 8.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 รายชื่อกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

| ชื่อ-นามสกุล        |            | ตำแหน่ง                                      |
|---------------------|------------|----------------------------------------------|
| 1. นายยาสุโอะ       | นาคานิชิ   | ประธานกรรมการและ กรรมการ                     |
| 2. นายยูทาเกะ       | อิโตะ      | รองประธานกรรมการ กรรมการและกรรมการบริหาร     |
| 3. นายเคนอิจิ       | คามิโมโตะ  | กรรมการ                                      |
| 4. นายจุน           | โทมิตะ     | กรรมการและกรรมการบริหาร                      |
| 5. นายโยสุเกะ       | ยะมะโมะโตะ | กรรมการและกรรมการบริหาร                      |
| 6. รศ. ดร.สันหทัย   | กลิ่นพิกุล | กรรมการ, กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ       |
| 7. นายสุมิตร        | กาญจน์มพะ  | ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการและกรรมการอิสระ |
| 8. พล.ต.ต. อัมพร    | ภัยลี      | กรรมการ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ        |
| 9. นายเสวต          | รมฤทธา     | กรรมการ                                      |
| 10. นางวริษฐากาญจน์ | ทองประดับ  | เลขานุการคณะกรรมการ                          |

โครงสร้างกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการ 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร โดยมีรายชื่อและขอบเขตอำนาจหน้าที่ดังนี้

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทฯ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัทฯ ปัจจุบันคือ นายยูทาเกะ อิโตะ หรือนายจุน โทมิตะ หรือนายโยสุเกะ ยะมะโมะโตะ คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกันสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

#### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความสุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัทฯ ควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ ได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ รวมถึงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการซื้อและขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่นๆ กำหนด

## 8.2 ผู้บริหาร

ผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 8 คน ประกอบด้วย

| ชื่อ-นามสกุล     |             | ตำแหน่ง                          |
|------------------|-------------|----------------------------------|
| 1 นายยุทธะ       | อิโตะ       | รองประธานกรรมการและกรรมการบริหาร |
| 2 นายจุน         | โทโมะ       | กรรมการบริหาร                    |
| 3 นายโยสุเกะ     | ยะมะโมะโตะ  | กรรมการบริหาร                    |
| 4 นายรุซัง       | นากิการ     | ผู้จัดการทั่วไป                  |
| 5 นายสิทธิชัย    | ทะวาย       | ผู้จัดการฝ่ายผลิต 1              |
| 6 นายประพนธ์     | ปรีศารานนท์ | ผู้จัดการฝ่ายผลิต 2              |
| 7 นางวิรัชากุลญ์ | ทองประคับ   | ผู้จัดการฝ่ายวางแผนเชิงกลยุทธ์   |
| 8 นายรัชชัย      | ปานคช       | ผู้จัดการฝ่ายการตลาด             |

### อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

มีอำนาจควบคุมการบริหารงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริหารกำหนดไว้ และ

รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร

1. มีอำนาจควบคุมการบริหารงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริหารกำหนดไว้ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร
2. พิจารณาการจัดสรรงบประมาณประจำปีที่ฝ่ายบริหารจัดทำเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริหารพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีของแต่ละหน่วยงาน
3. พิจารณาประเมินการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ไม่ว่าจากภายในหรือภายนอกบริษัทฯ
4. มีอำนาจสั่งการ ออกระเบียบ ประกาศ บัญชี เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายหรือผลประโยชน์ของบริษัทฯ
5. พิจารณาการเข้าทำสัญญาเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ และสัญญาต่างๆ ซึ่งเป็นผลประโยชน์ในกิจการของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดขั้นตอนและวิธีการจัดทำสัญญาดังกล่าว ซึ่งไม่เกินวงเงิน 20 ล้านบาท โดยให้นำเสนอกรรมการบริหารและกรรมการบริษัทเพื่อทราบด้วย
6. พิจารณาการนำสิทธิและทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปก่อการผูกพันใดกับบุคคล บริษัท ห้างร้าน หรือสถาบันการเงิน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริหารอนุมัติ
7. พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัทฯ การเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปี เพื่อเสนอคณะกรรมการบริหารอนุมัติ
8. ดำเนินการใดๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามการให้อำนาจจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอยู่ภายใต้กรอบนโยบายของคณะกรรมการ

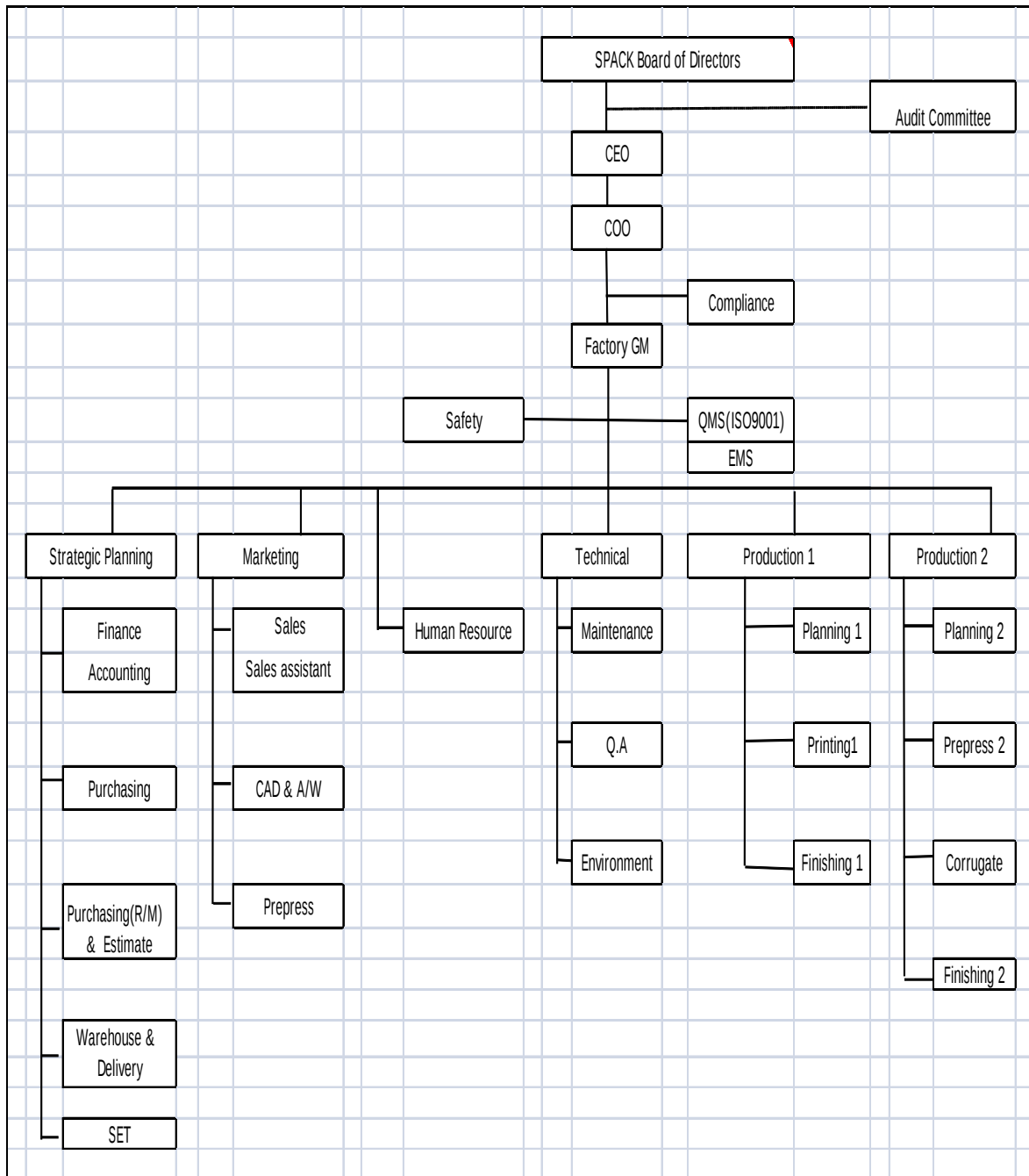
ทั้งนี้ อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้น จะไม่รวมถึงอำนาจที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (ตามข้อบังคับบริษัทและตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด) ทำกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตชัดเจน

#### การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

แม้ว่าบริษัทฯ จะไม่มีคณะกรรมการสรรหาเพื่อคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ แต่บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่สามารถเอื้อประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้ จะต้องพิจารณาจากปัจจัยหลายประการประกอบ เช่น ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ เป็นต้น โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
2. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
3. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - 3.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - 3.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 3.1 เลือกตั้งบุคคลเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
  - 3.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายมหาชนเข้าเป็นกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือนบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนตามวาระหนึ่ง จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน มติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

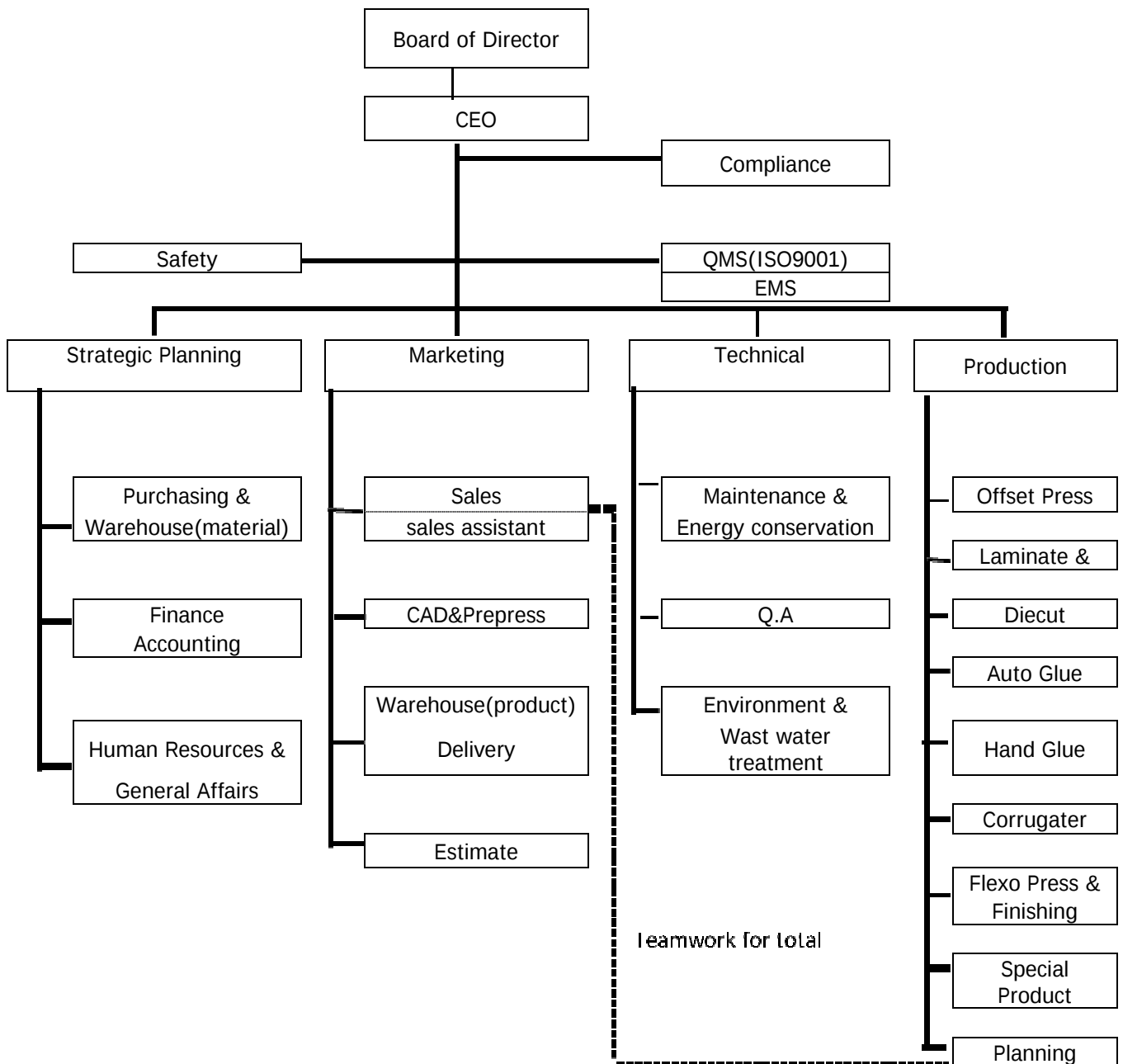
โครงสร้างองค์กรบริษัท เอส. แพ็ค แอนด์ พรีนธ์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



<sup>1</sup> กรรมการผู้จัดการ ดูแลบริษัทย่อยเป็นหลักและเป็นกรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย โดยรายงานขึ้นตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

<sup>2</sup> ผู้จัดการทั่วไปโรงงาน ดูแลการดำเนินงานของบริษัทแม่เป็นหลัก โดยรายงานขึ้นตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

โครงสร้างองค์กรบริษัท สหกิจบรรจภัณฑ์ จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



### 8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้นางวิรัชกาญจน์ ทองประดับ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2551 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

### 8.4 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

#### 8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

##### a. กรรมการ

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และปี 2556 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการจำนวน 5 ท่าน เป็นจำนวนเงินปีละ 425,949.50 บาทและ 631,927.91 บาทตามลำดับในปี 2556 บริษัทฯ จ่ายโบนัสให้แก่กรรมการ 5 ท่าน จำนวน 65,700 บาท ส่วนปี 2557 บริษัทฯ จ่ายโบนัสให้แก่กรรมการจำนวน 4 ท่าน เป็นจำนวนเงิน 28,000 บาท ตั้งแต่ปี 2556 จนถึงปัจจุบันกรรมการชาวญี่ปุ่นไม่ประสงค์จะรับเงินเบี้ยประชุมและเงินโบนัสดังมีรายละเอียดต่อไปนี้

| รายชื่อกรรมการ            | ตำแหน่ง                                         | ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท) |                   |              |
|---------------------------|-------------------------------------------------|------------------------|-------------------|--------------|
|                           |                                                 | คณะกรรมการบริษัท       | คณะกรรมการตรวจสอบ | รวม          |
| นายยาสุโอะ นาคานิชิ**     | ประธานกรรมการ                                   | -                      | -                 | -            |
| นายยูทาเกะ อิโตะ          | รองประธานกรรมการ                                | 960,000.00             | -                 | 960,000.00   |
| นายสุมิตร กาญจนัมพะ       | กรรมการ<br>กรรมการอิสระ<br>ประธานกรรมการตรวจสอบ | 85,149.90              | 52,300.00         | 137,949.90   |
| พล.ต.อ.อัมพร ภัยลี้       | กรรมการ<br>กรรมการอิสระ                         | 85,149.90              | 32,800.00         | 117,949.90   |
| รศ.ดร.สัณห์ชัย กลิ่นพิบูล | กรรมการ<br>กรรมการอิสระ                         | 85,149.90              | 45,800.00         | 130,949.90   |
| นายโทชิอากิ มูโรอิ *      | กรรมการ                                         | 302,700.00             | -                 | 302,700.00   |
| นายจุน โทมิตี *           | กรรมการ                                         | 790,200.00             | -                 | 790,200.00   |
| นายโยสุเกะ ยะมะโมะ โตะ    | กรรมการ                                         | 556,000.00             | -                 | 556,000.00   |
| นายเคนอิจิ คามิโมโตะ **   | กรรมการ                                         | -                      | -                 | -            |
| นายยาซุฮิโระ กิ **        | กรรมการ                                         | -                      | -                 | -            |
| นายเสวต รมฤทธา *          | กรรมการ                                         | 1,586,129.90           | -                 | 1,586,129.90 |

\* เป็นกรรมการของบริษัทย่อย และรับค่าตอบแทนที่บริษัทย่อย

\*\*ไม่ได้รับเงินค่าตอบแทนใดๆ จากบริษัท เนื่องจากไม่ได้มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

- กรรมการตรวจสอบ

สำหรับปี 2557 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการตรวจสอบกรณีที่มีการประชุมนัดพิเศษจำนวนเงิน 6,500 บาทต่อการประชุม 1 ครั้ง โดยมีการประชุมจำนวน 7 ครั้งในปี 2557 และมีการจ่ายค่าเบี้ยประชุมจำนวน 109,900 บาท ในปี 2556 มีการประชุมจำนวน 5 ครั้งและจ่ายค่าเบี้ยประชุม 6,300 บาทต่อการประชุมเป็นจำนวนเงิน 87,600 บาท ตามตารางข้างต้น

- กรรมการบริหาร และผู้บริหาร

ในปี 2557 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนอันประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส ให้แก่ผู้บริหารจำนวน 7 รายเป็นจำนวนทั้งสิ้น 7.48 ล้านบาทและในปี 2556 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารทั้ง 8 ท่านในรูปเงินเดือนและโบนัส เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 6.51 ล้านบาท

8.4.2 ค่าตอบแทนอื่นๆ สำหรับกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และผู้บริหาร

- บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหาร เริ่มตั้งแต่งวดเดือนกรกฎาคม 2546 เป็นต้นมา โดยผู้บริหารจะจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3-5 ของค่าจ้างทุกเดือน ในขณะที่บริษัทฯ จะจ่ายเงินสมทบในอัตราเท่ากัน โดยในปี 2557 มีการจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 7 ท่านจำนวนเงิน 0.31 ล้านบาท ในปี 2556 จำนวน 8 ท่านเป็นเงิน 0.29 ล้านบาท

## 8.5 บุคลากร

บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 243 คน โดยในปี 2557 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 55.38 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินโบนัส ค่าเบี้ยขยัน ค่าอาหารกลางวัน เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

| หน่วยงาน                           | ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557 | ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2556 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2. ฝ่ายผลิต                        | 223                   | 212                   |
| 3. ฝ่ายการตลาด                     | 9                     | 9                     |
| 4. ฝ่ายบัญชีและการเงิน             | 10                    | 10                    |
| 5. แผนกบุคคลและธุรการ              | 8                     | 8                     |
| <b>จำนวนพนักงานรวม (คน)</b>        | <b>243</b>            | <b>239</b>            |
| <b>เงินเดือนและโบนัส (ล้านบาท)</b> | <b>40.17</b>          | <b>38.95</b>          |
| <b>ค่าเฉลี่ยผลตอบแทน (ล้านบาท)</b> | <b>0.165</b>          | <b>0.16</b>           |

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงาน เริ่มตั้งแต่งวดเดือนกรกฎาคม 2546 เป็นต้นมา โดยพนักงานจะจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3-5 ของค่าจ้างทุกเดือน ในขณะที่บริษัทฯ จะ

จ่ายเงินสมทบในอัตราเท่ากันค่าใช้จ่ายในส่วนของบริษัทที่เพิ่มขึ้นส่วนหนึ่งมาจากการปรับอัตราประจำปีของพนักงานประมาณร้อยละ 5

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญเดิมของบริษัทฯ แก่พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2547 เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2547 มีมติให้จัดสรรหุ้นสามัญเดิมของบริษัทฯ จำนวน 1,784,852 หุ้น ที่บริษัท สหกิจบรรจุกัมภ์ จำกัด ถืออยู่ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ ในราคาหุ้นละ 11.50 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท (ดูรายละเอียดหลักเกณฑ์การจัดสรรในส่วนที่ 2 – หน้า 39) โดยพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ได้รับจัดสรรหุ้นในครั้งนี้มีจำนวน 26 ราย ได้รับจัดสรรหุ้นรวมกันทั้งสิ้น 1,254,852 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 70.31 ของจำนวนหุ้นที่จัดสรรในครั้งนี้

สำหรับในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญและไม่เคยมีข้อพิพาททางด้านแรงงาน

## 9. การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันกำหนดแนวทางการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ และกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งจะสามารถสรุปได้ดังนี้

### 9.1 นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ กำหนดแนวนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการดังนี้

1. ให้ความสำคัญเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
2. จัดโครงสร้างคณะกรรมการแบ่งตามหน้าที่ ความรับผิดชอบ โดยนอกจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว อาจมีการแต่งตั้งคณะกรรมการคณะอื่นได้ นอกจากนี้ ให้มีการกำหนดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะอย่างชัดเจน
3. ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลอย่างชัดเจนและเพียงพอในเวลาที่เหมาะสม
4. ดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในด้านการเสี่ยง ให้มีการประเมิน วางกลยุทธ์แก้ไข และติดตามบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและสม่ำเสมอ
5. สร้างสำนึกในการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมและถูกต้องชอบธรรมให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน

### 9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

นอกจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว บริษัทฯ ยังมีคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

โดยได้มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยข้างต้นไว้อย่างชัดเจน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังไม่ได้มีการพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการสรรหา เนื่องจากโครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ ไม่ซับซ้อน

#### 9.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

| ชื่อ-นามสกุล      |            | ตำแหน่ง                                      | จำนวนครั้งที่ร่วมประชุม/<br>จำนวนการประชุมปี 2557 |
|-------------------|------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1. นายสุมิตร      | กาญจน์มพะ  | กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ<br>กรรมการอิสระ | 7/7                                               |
| 2. พล.ต.ด.อัมพร   | ภักย์ลี    | กรรมการ กรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ         | 5/7                                               |
| 3. รศ. ดร.สันหทัย | กลิ่นพิกุล | กรรมการ กรรมการตรวจสอบ, กรรมการอิสระ         | 6/7                                               |

ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท คือ นายสุมิตร กาญจนัมพะ ด้วยประสบการณ์เป็นผู้จัดการเขตลูกค้าธุรกิจ หัวหน้าศูนย์ธุรกิจ SME ภูมิภาคของธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) มีความรู้และความเชี่ยวชาญ ในการวิเคราะห์งบการเงิน และธุรกิจต่างๆ ได้อย่างถูกต้องแท้

#### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

1. สอบทานรายงานงบการเงินรายไตรมาสและประจำปีร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าระบบบัญชีและรายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
2. สอบทานให้บริษัท และบริษัทในเครือ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ การบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
4. สอบทานหลักฐานหากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการดำเนินการที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือการฝ่าฝืนกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากรและปริมาณงานตรวจสอบของสำนักตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. สอบทานความถูกต้องและประสิทธิผลของเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายงานการเงิน และการควบคุมภายใน
8. ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานบัญชีสากล
9. สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป
10. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงให้คำแนะนำในเรื่องงบประมาณ และกำลังพลของแผนการตรวจสอบระบบงานภายในและประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้ตรวจสอบภายใน
11. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

12. คณะกรรมการตรวจสอบ อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดของบริษัทฯ
13. ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อชี้แจงในเรื่องเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
14. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
15. กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพที่เพียงพอในหลายมิติทั้งด้านการบริหาร การผลิต เทคโนโลยี และความเสี่ยงจากภัยต่าง ๆ
16. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านเป็นกรรมการที่มีความเป็นอิสระ ไม่ได้เป็นเจ้าหน้าที่หรือลูกจ้างของบริษัทฯ และในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบดังที่กล่าวมานี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อบุคคลภายนอก

### 9.2.2 คณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ประกอบด้วยกรรมการบริหารจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

| ชื่อ-นามสกุล |             |             | ตำแหน่ง                   |
|--------------|-------------|-------------|---------------------------|
| 1            | นายยุทธากะ  | อิโตะ       | รองประธานและกรรมการบริหาร |
| 2            | นายจุน      | โทมิตะ      | กรรมการบริหาร             |
| 3            | นาย โยสุเกะ | ยะมะ โมะโตะ | กรรมการบริหาร             |

#### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และหลักในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับเป้าหมายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
2. จัดทำโครงสร้างองค์กร อำนาจบริหารองค์กร โดยให้ครอบคลุมทุกรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานบริษัท ยกเว้นตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. พิจารณาการจัดสรรงบประมาณประจำปีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารนำเสนอ เพื่อกลั่นกรองก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
4. ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินนโยบาย และแนวทางบริหารงานต่างๆ ของบริษัทฯ ที่กำหนดเอาไว้ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
5. มีอำนาจพิจารณา กลั่นกรอง การลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักหรือธุรกิจที่ไม่เกี่ยวข้อง กับธุรกิจหลักก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

6. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการให้กู้ยืมเงินหรือการขอสินเชื่อเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ไม่เกิน 50 ล้านบาท รวมถึงการเข้าเป็นผู้ค้ำประกันให้แก่บริษัทย่อย โดยให้นำเสนอคณะกรรมการเพื่อทราบด้วย หากเกินวงเงินที่กำหนดให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
7. กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีต่อลูกค้า โดยจัดให้มีการคัดเลือกลูกค้า การบรรจุลูกค้าไว้ในระบบของบริษัท การประเมินลูกค้า และมีการ Complain ลูกค้าหากพบว่าได้รับสินค้าไม่ถูกต้องตามที่กำหนดไว้
8. มีอำนาจพิจารณาจัดสรรเงินบำเหน็จ เงินรางวัล หรือผลตอบแทนต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
9. กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัยในสถานที่ประกอบการ โดยเน้นให้เกิดอุบัติเหตุเป็นศูนย์ (Zero Accident)
10. กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมที่ดีและมีสุขอนามัยที่ดีในสถานที่ทำงาน รวมถึงการปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม อันตรายจากสารเคมี และอื่นๆ อย่างเคร่งครัด
11. กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมายทุกฉบับ
12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายในแต่ละช่วงเวลาจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารอาจมอบอำนาจช่วงให้พนักงานระดับบริหารของบริษัทมีอำนาจอนุมัติทางการเงินเรื่องใดเรื่องหนึ่งหรือหลายเรื่องตามที่คณะกรรมการบริหารพิจารณาเห็นสมควร

อนึ่ง การอนุมัติรายการใดๆ ข้างต้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการอนุมัติรายการที่ทำให้คณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (ตามข้อบังคับบริษัทฯ และตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด) ทำกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตชัดเจน โดยได้มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยข้างต้นไว้อย่างชัดเจน อย่่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังไม่ได้มีการพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการสรรหาเนื่องจากโครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ ไม่ซับซ้อน

### 9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

#### (1) กรรมการอิสระ

แม้ว่าบริษัทฯ จะไม่มีคณะกรรมการสรรหาเพื่อคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ แต่บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่สามารถเอื้อประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ ได้ ทั้งนี้ จะต้องพิจารณาจากปัจจัยหลายประการประกอบ เช่น ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ เป็นต้น โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
2. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วน

หนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

3. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - 3.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - 3.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 3.1 เลือกตั้งบุคคลเดียว หรือหลายคน เป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - 3.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวน กรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับ ถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายมหาชนเข้าเป็นกรรมการแทน ตำแหน่งกรรมการที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือ น้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนตามวรรคหนึ่ง จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียง เท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน มติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่งต้อง ประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วย คะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับ รวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

#### 9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยโดยมีการส่งบุคคลที่เป็นกรรมการบริษัทไป เป็นกรรมการที่บริษัทย่อย โดยกรรมการชุดหนึ่งเป็นกรรมการร่วมกับบริษัท ทั้งนี้เพื่อกำหนด ระเบียบข้อบังคับ นโยบายต่างๆ ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกับบริษัท และหากมีการทำรายการระหว่าง กัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินหรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าว ใช้ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการลักษณะดังกล่าวเช่นเดียวกับหลักเกณฑ์ ของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

#### 9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายและวิธีการดูแลผู้บริหารในการนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่างๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3. บริษัทฯ จะดำเนินการส่งหนังสือเวียนแจ้งให้ผู้บริหารทราบว่าผู้บริหารที่ได้รับข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น โดยบริษัทฯ ได้วางมาตรการลงโทษสำหรับกรณีที่ผู้บริหารฝ่าฝืนนโยบายการนำข้อมูลภายในไปใช้ โดยบทลงโทษจะขึ้นอยู่กับความรุนแรงของการนำข้อมูลภายในไปใช้ เริ่มจาก การตักเตือนด้วยวาจา ด้วยลายลักษณ์อักษร และออกจากงาน ตามลำดับ

#### 9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

จากมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2557 อนุมัติแต่งตั้งนางสาว ชวนา วิวัฒน์พนชาติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4712 หรือนางสาววันเพ็ญ อุ่นเรือน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7750 ของสำนักงานปิติเสวี เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบบัญชีปี 2557 ด้วยค่าตอบแทนจำนวนไม่เกิน 800,000 บาท โดยมีค่าสอบบัญชีและค่าใช้จ่ายอื่นดังนี้

#### สรุปเปรียบเทียบค่าสอบบัญชี

| รายการ           | ปี 2557    | ปี 2556    | ปี 2555    |
|------------------|------------|------------|------------|
| ค่าสอบบัญชี      | 800,000.00 | 800,000.00 | 700,000.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ | 141,829.95 | 140,732.43 | 142,361.95 |
| รวม              | 941,829.95 | 940,732.43 | 842,361.95 |

ทั้งนี้ สำนักงานปิติเสวี และผู้สอบบัญชีตามรายชื่อดังกล่าวข้างต้น ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัทฯ/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวและไม่มี การถือครองหุ้นของบริษัทแต่อย่างใด

#### ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีภายใน (Internal Audit fee)

จากมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 อนุมัติแต่งตั้งนาย พิษัย ลิ้มรสเจริญ อดีตเคยเป็นผู้จัดการอาวุโสด้านตรวจสอบบัญชีและที่ปรึกษาธุรกิจ บริษัท สำนักงาน เอสจีวี ณ ถลาง จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ สำหรับรอบบัญชีปี 2557 ด้วยค่าตอบแทนจำนวนไม่เกิน 160,000 บาท โดยมีค่าสอบบัญชีและค่าใช้จ่ายอื่นดังนี้

### สรุปเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีภายใน

| รายการ           | ปี 2557           | ปี 2556           | ปี 2555           |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ค่าสอบบัญชีภายใน | 160,000.00        | 160,000.00        | 120,000.00        |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ | 4,699.96          | 7,850.00          | 8,010.00          |
| <b>รวม</b>       | <b>164,699.96</b> | <b>167,850.00</b> | <b>128,010.00</b> |

ทั้งนี้ บริษัท สำนักงานพิชัย แมเนจเม้นท์ คอนซัลแทนท์ จำกัด และผู้ตรวจสอบภายใน ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัทฯ/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และไม่มีการถือครองหุ้นของบริษัทแต่อย่างใด

### 9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

ตลอดเวลาที่ผ่านมาบริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดในเรื่องอื่นๆ นอกจากนี้ที่เปิดเผยไว้ นอกจากนี้บริษัทยังมีหลักการกำกับดูแลที่ดีในเรื่องอื่น ๆ ดังนี้

#### 9.7.1 ผู้ถือหุ้น : สิทธิและความเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้นทุก ๆ คน อย่างเท่าเทียมกัน เช่น บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงความคืบหน้าการดำเนินงานของบริษัท อย่างสม่ำเสมอ และในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ สอบถาม และแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ สำหรับรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเสร็จภายใน 7 วันหลังการประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้จัดเก็บรายงานการประชุมอย่างเป็นระเบียบเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

#### 9.7.2 สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องดังนี้

1. พนักงาน บริษัทฯปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมเป็นธรรมและให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม
2. คู่ค้าและเจ้าหนี้ บริษัทฯ ปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้อย่าง เป็นธรรม เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือ ข้อตกลงในสัญญาที่ทำร่วมกัน
3. ลูกค้า บริษัทฯ ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยให้ความสำคัญกับการบริการและความตรงต่อเวลาควบคู่กันไป
4. คู่แข่ง บริษัทฯ ประพฤติตามกติกากการแข่งขันที่ดี และหลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียข้างต้นเป็นอย่างดี

### 9.7.3 การประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ คำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น โดยได้จัดการประชุมในสถานที่ที่สะดวกต่อการเดินทาง ซึ่งไม่ขัดต่อข้อบังคับของบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้นำส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมระเบียบวาระการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม ตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระเป็นตัวแทนเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ ภายหลังจากที่บริษัทฯ เสนอขายหุ้นต่อประชาชนทั่วไป เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยอีกทางหนึ่ง นอกจากนี้ ภายหลังจากที่บริษัทฯ เสนอขายหุ้นต่อประชาชนทั่วไปแล้ว บริษัทฯ มีนโยบายที่จะให้คณะกรรมการบริษัทเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน

### 9.7.4 ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย ภารกิจ แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริตระมัดระวัง ตามหลักการข้อพึงปฏิบัติที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลสูงสุดต่อบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังเป็นผู้พิจารณาการกำหนดและการแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างชัดเจน

### 9.7.5 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้อนุมัติรายการระหว่างกัน ดังรายละเอียดในข้อ 11 นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดของรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนด

นอกจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ ยังมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยบริษัทฯ มีนโยบายให้ผู้บริหารปฏิบัติตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และห้ามการใช้ข้อมูลภายในเพื่อผลประโยชน์ของตนเอง

### 9.7.6 จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการต้องทราบ

ถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบว่า จะต้องใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานเพื่อให้พนักงานทั่วไปยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ซึ่งในข้อบังคับดังกล่าวมีการกำหนดบทลงโทษ หากมีการฝ่าฝืนข้อบังคับด้วย

#### 9.7.7 การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 7 คน เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นลูกจ้างของบริษัทฯ จำนวน 5 คน โดยเป็นกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 คน หรือคิดเป็นกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

#### 9.7.8 การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ในปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานคณะกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยไม่เป็นลูกจ้างของบริษัทฯ และไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทฯ ดังนั้นจึงมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ การที่บริษัทแต่งตั้งนายยาสุโอะ นาคานิชิ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการและนายยูทาเกะ อิโตะ ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการ เป็นการแบ่งหน้าที่กันไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจเป็นสำคัญ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดบทบาทและหน้าที่ของทั้ง 2 ตำแหน่งดังกล่าวแยกไว้อย่างชัดเจน นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีความเป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน ทำหน้าที่ในการถ่วงดุลและตรวจทานการบริหารงานของบริษัทอีกด้วย

#### 9.7.9 ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

ที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนแก่คณะกรรมการแต่อย่างใด อย่างไรก็ตาม ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2546 ได้มีมติอนุมัติให้เริ่มจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2546 โดยค่าตอบแทนดังกล่าว ผู้ถือหุ้นพิจารณาแล้วว่ามีความเหมาะสมเมื่อคำนึงถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากคณะกรรมการและอยู่ในระดับที่เทียบเคียงได้กับของอุตสาหกรรมเดียวกัน

สำหรับค่าตอบแทนของผู้บริหารนั้น เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทยังไม่ได้มีการพิจารณาคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน เนื่องจากโครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ ไม่ซับซ้อน ดังนั้น ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทจึงเป็นผู้กำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารโดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละคน โดยค่าตอบแทนของผู้บริหารสำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557 และ ปี 2556 แสดงไว้ในข้อ 8.4.1 แล้ว

### 9.7.10 การประชุมคณะกรรมการ

ข้อบังคับบริษัทฯ กำหนดให้ บริษัทฯ จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท 3 เดือนต่อครั้ง ซึ่งในปี 2557 คณะกรรมการมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยในแต่ละครั้งมีคณะกรรมการเข้าร่วมเกินกว่าร้อยละ 60 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้บริษัทฯ ได้คำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมโดยจัดการประชุมที่สำนักงานของบริษัทฯ หรือสถานที่อื่นใด ที่สะดวกต่อการเดินทางและไม่ขัดต่อข้อบังคับของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้นำส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการพร้อมข้อมูลประกอบวาระการประชุมต่างๆ ให้คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุมตามที่กำหนดในข้อบังคับบริษัท และหากมีเหตุจำเป็นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ กรรมการจะแจ้งบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนการประชุมประมาณ 1-2 วัน

| รายชื่อ                       | การเข้าร่วมประชุมในปี 2557 (ครั้ง)                  |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1. นายยุทธากะ อีโตะ           | 4/4                                                 |
| 2. นายชาสุโอะ นากานิชิ        | 1/2<br>(ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557)   |
| 3. นายโทชิอากิ มูโรอิ         | 0/2<br>(ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2557) |
| 4. นายสุมิตร กาญจนัมพะ        | 4/4                                                 |
| 5. รศ.ดร.สันหัชชัย กลิ่นพิกุล | 3/4                                                 |
| 6. พล.ต.ต.อัมพร ภัยลี้        | 4/4                                                 |
| 7. นายชาซูอิโร่ กิ            | 1/1<br>(ลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557) |
| 8. นายเคนอิจิ คามิโมโต        | 3/4                                                 |
| 9. นายโยสุเกะ ยะมะโมะโตะ      | 1/1<br>(ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 14 สิงหาคม 2557)   |
| 10. นายจุน โทมิตะ             | 4/4                                                 |
| 11. นายเสวต รมฤทธา            | 4/4                                                 |

ลำดับที่ 2, 7 และ 8 กรรมการไม่ได้มีถิ่นฐานประจำในประเทศไทย

### 9.7.11 ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในสำหรับทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ จึงได้กำหนดภาระหน้าที่และอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารและพนักงานเป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์มากที่สุด และยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับระบบการเงิน โดยจัดให้มีรายงานทางการเงินเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบและพัฒนาระบบ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานและระบบการเงิน รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท สำนักงาน พิชัย แมเนจเม้นท์ คอนซัลแทนท์ จำกัด ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบบัญชีและการเงิน (Internal Control) โดยรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ฝ่ายตรวจสอบและพัฒนาระบบมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและวางดุลได้อย่างเต็มที่ สำหรับการบริหารความเสี่ยงนั้น บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอไม่ว่าจะเป็นความเสี่ยงทางธุรกิจและความเสี่ยงทางการเงินโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหารซึ่งจัดขึ้นทุกๆ 2 สัปดาห์ ซึ่งนอกจากการประเมินความเสี่ยงแล้ว คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กำหนดกลยุทธ์ และมาตรการลดความเสี่ยง รวมถึงมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามความเสี่ยงนั้นๆ อย่างต่อเนื่อง และรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริหาร

### 9.7.12 รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่มีความเหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีความเป็นอิสระจะเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี

### 9.7.13 ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

ในการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปครั้งแรก บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลต่างๆ ทั้งในด้านข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ 69-1) และร่างหนังสือชี้ชวนต่อผู้ลงทุน อย่างถูกต้องและครบถ้วนตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ทั้งนี้ ภายหลังจากที่หุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว บริษัทฯ ยังคงมีนโยบายที่จะเปิดเผยและปรับปรุงข้อมูลดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปตามมาตรฐานและเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และแม้ว่าบริษัทฯ จะยังไม่มีการจัดตั้งหน่วยงานเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์ แต่ได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทั่วไป

## 10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities: CSR)

บริษัท โอจิ โซลคิงส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด เดิมชื่อ บริษัท โอจิ เปเปอร์ จำกัด เป็นบริษัทที่มียอดขายอันดับหนึ่งของประเทศญี่ปุ่น มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจกระดาษ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โตเกียวและโอซาก้า (รหัสเลขที่ 3861) เข้ามาลงทุนโดยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกิจการในอัตราร้อยละ 75.72

ด้วยนโยบายจากบริษัท โอจิ โซลคิงส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ที่มุ่งเน้นในเรื่องของ การเป็นหุ้นส่วนธุรกิจ ทั้งคู่ค้า และลูกค้า การดูแลเอาใจใส่ต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน ต่อชุมชนรอบด้าน ต่อประชาคม ด้วยการปฏิบัติทุกอย่างให้อยู่ในกรอบของกฎหมายโดยครอบคลุมทุกประเภท ดังนั้นในส่วนของการบริหารบริษัทมีนโยบายตามบริษัทแม่ โดยเน้นการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย หุ้นส่วนธุรกิจ โดยมุ่งเน้นในเรื่องนวัตกรรม การให้ความเคารพ การทำงานเป็นทีม ซึ่งทั้งนี้ทั้งนั้นทุกอย่างดำเนินอยู่บนพื้นฐานของความถูกต้อง ซื่อสัตย์ สุจริต ตรงไปตรงมา และปฏิบัติตามกฎหมายที่บังคับใช้ทุกฉบับอย่างเคร่งครัด

### 10.1 Compliance

เมื่อวันที่ 24-25 กันยายน 2557 กลุ่มบริษัทโอจิโซลคิงส์ ได้ประกาศเริ่มต้น (Kick-off) Compliance ระบบการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ จริยธรรม และการต่อต้านการทุจริต โดยผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มโอจิในภาคพื้นเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ประชุม กำหนดนโยบายต่างๆ ที่ต้องปฏิบัติ และจากนั้นจะสื่อสารถึงพนักงานทุกระดับ พร้อมทั้งมีข่าวสารในเรื่อง Compliance ทุกเดือน โดยมีการนำเอาเหตุการณ์ เรื่องราวที่เกี่ยวข้องมาสื่อสารให้ทราบตลอดเวลา โดยเนื้อหาประกอบด้วยเรื่องต่างๆ ดังนี้

10.1.1 การปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมาย

10.1.2 การต่อต้านการคอร์รัปชัน

10.1.3 การละเมิดการปฏิบัติเรื่องการติดสินบน การทุจริต

10.1.4 การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท โดยเน้นว่า หากมีการละเมิดกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทอาจต้องเผชิญกับบทลงโทษทางอาญา หรือทางแพ่ง และต่อมาก็จะส่งผลกระทบต่อวงกว้างได้ ดังนั้นการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทนั้น เป็นขั้นตอนแรกที่สำคัญที่จะสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติตาม

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยเน้นเรื่องการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของทุกเรื่อง ทั้งกฎหมายแรงงาน กฎระเบียบของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า การปฏิบัติตามข้อบังคับของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน การปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับของกรมโรงงาน กระทรวงอุตสาหกรรม ตามประมวลกฎหมายอาญา กฎหมายสิ่งแวดล้อม ฯลฯ อย่างเคร่งครัด ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้เข้าร่วมโครงการเสริมสร้างองค์กรสุภาพของสภาอุตสาหกรรม จังหวัดสงขลา

เพื่อนำสภาวะการทำงานที่มีความสุขมาสู่พนักงาน ด้วยสโลแกนที่ว่า Happy Workplace เพื่อเป็นการเสริมสร้างความสุขในสถานที่ทำงานแก่พนักงาน โดยเน้นในเรื่องต่างๆ ดังนี้

## 10.2 สิ่งแวดล้อม

ผลกระทบสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิตและวัสดุเหลือใช้ บริษัทและบริษัทย่อยมีวิธีปฏิบัติดังนี้

10.2.1. น้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตได้แก่ น้ำล้างสี น้ำทาว ซึ่งมีปริมาณ 5,000 ลิตรต่อวัน บริษัทและบริษัทย่อย มีระบบบำบัดน้ำเสีย โดยกำจัดตะกอนเบื้องต้นด้วยการใช้สารเคมีชนิดโพลิเมอร์ ทำการแยกตะกอนโดยระบบ Filter Press ตะกอนที่ได้จะส่งเข้ากำจัดโดยทำเชื้อเพลิงผสมจากบริษัทที่ได้รับอนุญาตจากกรมโรงงาน น้ำที่ผ่านการตกตะกอนจะผ่านเข้าระบบบำบัดแบบตะกอนเร่ง ก่อนระบายน้ำทิ้งสู่ภายนอก ทางบริษัทได้วัดค่าพารามิเตอร์ให้ได้มาตรฐานน้ำทิ้งตามที่กฎหมายกำหนดดังนี้

| พารามิเตอร์                     | ค่ามาตรฐาน       | ค่าตรวจวัด |
|---------------------------------|------------------|------------|
| BOD (Biochemical Oxygen Demand) | ไม่เกิน 60 ppm.  | 5 – 18     |
| COD (Chemical Oxygen Demand)    | ไม่เกิน 400 ppm. | 80 – 200   |
| SS (Suspended Solid)            | ไม่เกิน 50 ppm.  | 10 - 30    |

### 10.2.2 วัสดุเหลือใช้ในบริษัท

ทางบริษัทและบริษัทย่อยมีวัสดุเหลือใช้ในบริษัท 3 ประเภท คือ

- วัสดุเหลือใช้ที่นำกลับมาหมุนเวียนใช้ใหม่ได้ ได้แก่ เศษกระดาษ ทางบริษัทส่งเข้ากำจัดโดยบริษัทผู้ผลิตกระดาษภายในประเทศ เพื่อนำกลับไปหมุนเวียน (Recycle) ซึ่งสามารถลดการตัดไม้เพื่อนำเยื่อกระดาษมาผลิตได้ระดับหนึ่ง
- วัสดุเหลือใช้ทั่วไป เช่น ไม้พาเลท ส่งให้บริษัทภายนอกเพื่อนำกลับมาใช้ซ้ำ
- วัสดุเหลือใช้ที่เป็นอันตราย ทางบริษัทส่งให้บริษัทที่ได้รับใบอนุญาตนำไปกำจัด ได้แก่ กระป๋องสี ฟ้าเซ็ดสี หลอดไฟ

### 10.2.3 การควบคุมอากาศเสีย

บริษัททำการตรวจวัดค่าอากาศเสียในเครื่องบอยเลอร์ เครื่องสำรองไฟ และปล่องระบายอากาศในเครื่องพิมพ์ระบบออฟเซต โดยทำการตรวจวัดปีละ 2 ครั้ง

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

บริษัท ได้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญในการตรวจสอบระบบควบคุมภายในคือ บริษัท สำนักงานพิชัย แมเนจเม้นท์ คอนซัลแทนท์ จำกัด เพื่อตรวจสอบและจัดทำระบบตรวจสอบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในขอบเขตดังนี้

- สอบทานความเชื่อถือได้ และความครบถ้วนของข้อมูลทางการเงิน
- สอบทานระบบงานที่มีผลกระทบสำคัญต่อการดำเนินงานว่าได้มีการปฏิบัติตามนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติ
- สอบทานความเหมาะสมของมาตรการในการดูแลรักษาสินทรัพย์
- ประเมินการใช้ทรัพยากรว่าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- สอบทานการดำเนินการหรือแผนงานว่าสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ และมีการปฏิบัติตามแผนที่กำหนด
- สอบทานการปฏิบัติงานว่าได้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- สอบทานเรื่องการประเมินความเสี่ยงจากการควบคุมภายในของกิจการ โดยครอบคลุมถึงเรื่อง การจัดทำแผนธุรกิจ แผนการดำเนินงานและงบประมาณ รวมถึงการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ และจริยธรรมของกิจการ

โดยในปีที่ผ่านมา สำนักงานพิชัย แมเนจเม้นท์ คอนซัลแทนท์ มีความเห็นในระบบต่างๆ ที่ได้ตรวจสอบแล้ว พบว่า บริษัทและบริษัทย่อย มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่ได้วางไว้ มิได้มีเหตุอันใดอันอาจเชื่อได้ว่า มีการทำงานนอกเหนือจากระบบที่ได้วางไว้ จะมีเพียงข้อผิดพลาดเล็กๆ น้อยๆ ซึ่งไม่เป็นสาระสำคัญที่จะกระทบต่อการควบคุมภายในที่ดี หากจะมีข้อบกพร่องก็มักจะเป็นการล้มเหลวของเอกสารของผู้จัดทำ หรือไม่มีลายเซ็นผู้มีอำนาจกระทำการ ซึ่งก็เป็นรายการเล็กน้อย อาทิเช่น การเบิก-จ่ายวัตถุดิบ ฯลฯ

11.2 บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบครบทั้ง 3 ท่าน ซึ่งกรรมการทั้ง 3 ท่านเป็นกรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2546 เพื่อดูแลให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และจัดทำรายงานความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นเพิ่มเติมว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ ดังนั้นคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นไม่ต่างไปกับผู้ตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ได้แนบความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบไว้ท้ายแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีนี้แล้ว

11.3 หัวหน้างานสำนักงานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อยคือ นายพิชัย ลิ้มรสเจริญ อดีตเคยเป็นผู้จัดการอาวุโส ด้านการตรวจสอบบัญชีและที่ปรึกษาธุรกิจ ของบริษัท สำนักงาน เอสจีวี ณ ถลาง จำกัด

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 ได้แต่งตั้งบริษัท สำนักงานพิชย์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแทนท์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบของบริษัท ซึ่งบริษัท สำนักงานพิชย์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแทนท์ จำกัด ได้มอบหมายให้นายพิชย์ ลิ้มรสเจริญ ตำแหน่งหุ้นส่วนผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของสำนักงานพิชย์ แมเนจเม้นท์ คอนซัลแทนท์ และนายพิชย์ ลิ้มรสเจริญแล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกับบริษัท มาเป็นระยะเวลากว่า 40 ปี โดยเป็นผู้สอบบัญชีภายใน (CIPA) และผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย (CPA)

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องผ่านการอนุมัติ หรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบโดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

ตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 กำหนดให้ผู้ทำบัญชีของบริษัทซึ่งเป็นบุคลากรที่มีความสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความครบถ้วนและถูกต้อง ซึ่งผู้ทำบัญชีของบริษัทคือ นาง วริษฐากาญจน์ ทองประดับ เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกำหนดของผู้ทำบัญชี ทั้งนี้ยังได้รับการอบรมทางด้านบัญชีอย่างต่อเนื่องตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติทุกปี

## 12. รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีรายการบัญชีกับบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ส่วนหนึ่งของบริษัทฯ เกิดขึ้นจากรายการบัญชีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว บริษัทเหล่านี้เกี่ยวข้องกับโดยการถือหุ้นและ/หรือการเป็นกรรมการร่วมกัน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 โดยมีโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน                | ลักษณะสัมพันธ์ | ลักษณะ                                    |          | อัตราส่วนการถือหุ้นร้อยละ |         |
|---------------------------------------|----------------|-------------------------------------------|----------|---------------------------|---------|
|                                       |                | ประเภทธุรกิจ                              | ในประเทศ | ปี 2557                   | ปี 2556 |
| บจ. โอจิ โฮลดิ้ง คอร์ปอเรชั่น         | 1              | ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากกระดาษทุกประเภท | ญี่ปุ่น  | -                         | -       |
| บจ.สหกิจบรรจุภัณฑ์                    | 2              | โรงพิมพ์ ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์         | ไทย      | 100                       | 100     |
| บจ.บ็อก เอเชีย กรุ๊ปอินเตอร์เนชั่นแนล | 3              | ผลิตกระดาษและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์            | ไทย      | -                         | -       |
| GS Paper & Packaging Sdn. Bhd.        | 3              | ผลิตกระดาษและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์            | มาเลเซีย | -                         | -       |
| บจ.ยูเนี่ยน แอนด์ โอจิ อินเตอร์แฟค    | 3              | ผลิตกระดาษและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์            | ไทย      | -                         | -       |
| Ojittex Haiphong Co., Ltd.            | 3              | ผลิตกระดาษ                                | เวียดนาม | -                         | -       |
| Oji Package Innovation Center Inc.    | 3              | บริหารจัดการ                              | ญี่ปุ่น  | -                         | -       |

ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายการกำหนดราคา กับบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้:

1. เป็นบริษัทใหญ่ของบริษัทฯ คิดค่าธรรมเนียมค่าประกันสินค้าให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยในอัตราร้อยละ 0.2 ต่อปีของจำนวนเงินกู้คงเหลือในแต่ละไตรมาส
2. เป็นบริษัทย่อย บริษัทฯ กำหนดราคาซื้อขายวัตถุดิบและเครื่องจักร โดยใช้ต้นทุนบวกอัตราผลตอบแทนที่ตกลงร่วมกัน ซึ่งเท่ากับร้อยละ 5-10
3. เป็นบริษัทย่อยของบริษัทใหญ่ บริษัทฯ และบริษัทย่อยในกลุ่มเดียวกัน ซื้อขายสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบในราคาตลาด บริษัทย่อยเรียกเก็บค่าใช้จ่ายตามที่เกิดขึ้นจริง

### มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุนในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในอนาคต บริษัทฯ จะเสนอให้แก่วิธีประชุมคณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติรายการระหว่างกัน โดยต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล ยุติธรรม และมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว

### นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2547 วันที่ 8 มกราคม 2547 มีมติกำหนดมาตรการอนุมัติรายการระหว่างกัน โดยพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเป็น 2 ประเภท ได้แก่ รายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง และรายการพิเศษที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว โดยมีขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันเป็นดังนี้

#### 1. รายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติ

รายการค้าที่เป็นปกติธุรกิจ เช่น การจ้างพิมพ์หนังสือ การขายวัตถุดิบ เป็นรายการที่จะยังคงเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติธุรกิจ ดังนั้น บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางในการปฏิบัติสำหรับรายการดังกล่าว โดยระบุเงื่อนไขการทำรายการให้เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในราคาดตลาดที่เหมาะสมและยุติธรรม สมเหตุสมผลและสามารถตรวจสอบได้ โดยนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติในหลักเกณฑ์และแนวทางในการปฏิบัติดังกล่าว นอกจากนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจะทำการตรวจสอบว่ารายการดังกล่าวได้ปฏิบัติตามนโยบายที่คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติไว้

#### 2. รายการพิเศษที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว

รายการพิเศษที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว เช่น การขายเครื่องจักร เป็นต้น บริษัทฯ จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของรายการ และเป็นไปตามเงื่อนไขราคาที่เหมาะสม หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันนั้น บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ พิจารณาตรวจสอบรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระจะนำไปใช้ประกอบการพิจารณาอนุมัติการทำรายการของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี ตามแต่กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

รายการระหว่างกันที่จะเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบจะเข้าทำการตรวจสอบรายการระหว่างกันทุกประเภทรายการ ดังนั้นบริษัทฯ ยังคงเปิดเผยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป