

## ส่วนที่ 2

## การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

## 7. ข้อมูลหลักทรัพ์และผู้ถือหุ้น

## 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนและทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2558 จำนวน 125 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 125 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

## 7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2558 สรุปได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	16 กุมภาพันธ์ 2558	
		จำนวนหุ้น ที่เรียกชำระแล้ว	ร้อยละ
1.	นายเค่อนัว หลิน	19,000,000	15.20
2.	ดร.วิวัฒน์ วิฑูรย์เรียร	11,090,030	8.87
3.	กลุ่มสุทัศน์ชูโต <sup>1</sup>	9,618,700	7.69
4.	นายคณินอาจ แดนดำรงสุข	6,830,400	5.47
5.	นายนิธาน ปิยะรัฐ	6,284,000	5.03
6.	นางวันทณี อังคชร	6,249,800	5.00
7.	นางสาวสุกัญญา สุขเจริญไกรศรี	6,247,000	5.00
8.	นายสุรศักดิ์ สุขเจริญไกรศรี	5,852,800	4.68
9.	นายเอนก ปิ่นนิชัยกุล	2,812,210	2.25
10.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,612,700	2.09
11.	ผู้ถือหุ้นรายอื่น ๆ	48,402,360	38.72
	รวมผู้ถือหุ้นทั้งหมด	125,000,000	100.00

## 1. กลุ่มสุทัศน์ชูโต ประกอบด้วย

		จำนวนหุ้นที่เรียกชำระแล้ว	ร้อยละ
1.	นายศฤงคาร สุทัศน์ชูโต	7,981,500	6.39
2.	นายสรายุโรจน์ สุทัศน์ชูโต	1,637,200	1.30
	รวม	9,618,700	7.69

## 7.3 การออกหลักทรัพ์อื่น ๆ

-ไม่มี-

## 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

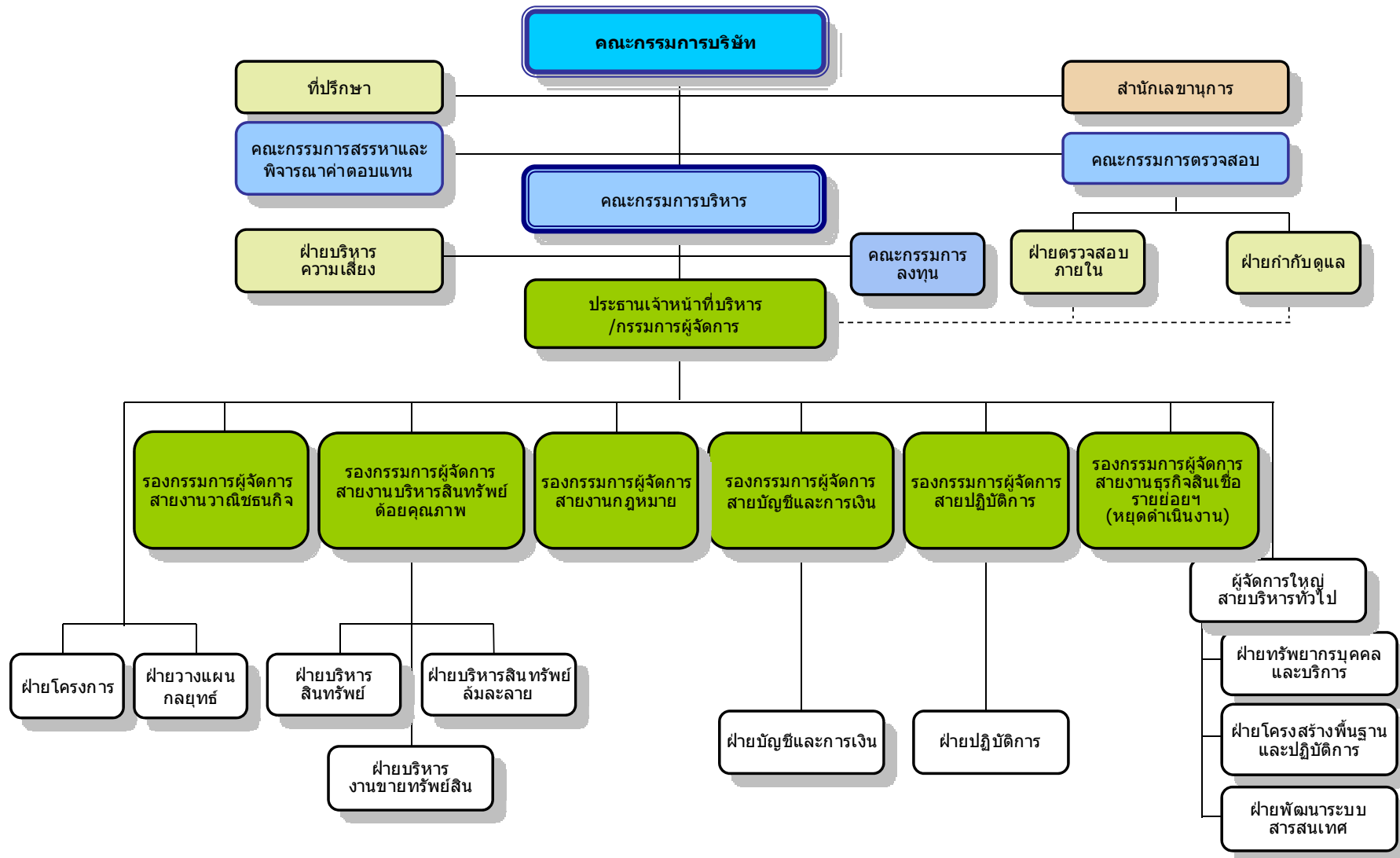
บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้และหักสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้เป็นครั้งคราว ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน

ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆในอนาคต โดยการจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทฯและบริษัทย่อยแต่ละครั้งจะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯและบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานในปี 2557 เทียบกับปีที่ผ่านมา

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	2555	2556	2557
1. กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	(220.09)	787.63	(92.61)
2. จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	125.00	125.00	125.00
3. เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น			
3.1 เงินปันผลระหว่างกาล (บาท/หุ้น)	-	1.00	-
3.2 เงินปันผลประจำปี (บาท/หุ้น)	-	-	-
4. รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (ล้านบาท)	-	125.00	-

## 8. โครงสร้างการจัดการ



**คณะกรรมการ**

โครงสร้างการจัดการบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอีก 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการลงทุน ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

**8.1 คณะกรรมการบริษัท**

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทตลอดทั้งปี 2557 นั้น คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความพร้อมทั้งคุณวุฒิ ความสามารถ และประสบการณ์ จำนวน 9 ท่าน โดยมีสัดส่วนของกรรมการอิสระที่เป็นกรรมการตรวจสอบอยู่ในคณะกรรมการบริษัทจำนวน 1 ใน 3 หรือจำนวน 3 ท่าน ถึงแม้ในระหว่างปีบริษัทจะมีการเปลี่ยนแปลงของกรรมการที่เข้าและออก แต่บริษัทก็ยังรักษาสัดส่วนของจำนวนกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารไว้เหมือนเดิม

ทั้งนี้ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร หมายถึง กรรมการที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัท เป็นพนักงานที่ได้รับเงินเดือนประจำ และมีอำนาจลงนามผูกพันตามข้อบังคับของบริษัท

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร หมายถึง กรรมการที่ไม่ได้มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ไม่ได้มีตำแหน่งเป็นผู้บริหารหรือเป็นพนักงานประจำของบริษัท รวมทั้งไม่มีอำนาจลงนามผูกพันใดๆ ตามข้อบังคับของบริษัท

คณะกรรมการบริษัททั้ง 9 ท่าน เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน ได้แก่ ดร.วิวัฒน์ วิฑูรย์เชียร นายอิสสระชัย เดชาฤทธิ์ นายเฉลิมไชย ศิริพนวงศ์ และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน ร่วมกันปฏิบัติหน้าที่มาตลอดทั้งปี 2557 คอยตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน รายงานทางการเงิน ตลอดจนการปฏิบัติตามระเบียบและนโยบายต่างๆ ที่ได้วางไว้ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะทำงานร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อติดตามการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง และโปร่งใสหรือไม่ อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2557 ประธานกรรมการตรวจสอบได้ลาออก ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทคงเหลือคณะกรรมการบริษัทจำนวน 8 ท่าน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

(รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมและเลขานุการบริษัทตามเอกสารแนบ 1)

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร.วิวัฒน์ วิฑูรย์เชียร	ประธานกรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
2.	นายเค่อนัว หลิน <sup>1</sup>	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
3.	นายอิสสระชัย เดชาฤทธิ์ <sup>2</sup>	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
4.	นายเฉลิมไชย ศิริพนวงศ์	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
5.	พ.ต.ท.พงศ์ศิริ หิรัญยเตชะ <sup>3</sup>	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
6.	นายโชติพงศ์ ดิษเจริญ <sup>4</sup>	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
7.	นายชัชวาล เจริญวิจิตรกุล <sup>5</sup>	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
8.	นายอิสสระ วงศ์รุ่ง <sup>6</sup>	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
	นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี <sup>7</sup>	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
	นายสุพล สินธุณิษฐ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
	นางสาวนฤมล วัชรธนคุณ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

<sup>1</sup> นายเค่อนัว หลิน ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 4 ก.ค. 57

<sup>2</sup> นายอิสสระชัย เดชาฤทธิ์ ออกจากตำแหน่งกรรมการเมื่อวันที่ 30 ก.ย. 57 และได้รับแต่งตั้งเข้ามาใหม่ในวันที่ 7 พ.ย. 57

<sup>3</sup> พ.ต.ท.พงศ์ศิริ ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 1 ต.ค. 57

<sup>4</sup> นายโชติพงศ์ ดิษเจริญ ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 18 ธ.ค. 57

<sup>5</sup> นายชัชวาล เจริญวิจิตรกุล ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 29 ม.ค.58

<sup>6</sup> นายอิสระ วงศ์รุ่ง เข้ารับตำแหน่งแทนนางสาวนฤมล วงศ์รัตนคุณ เมื่อวันที่ 1 ต.ค.57

<sup>7</sup> นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี เข้ามารับตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบแทนนายสุรพล สินธุวนิชย์ เมื่อวันที่ 9 ส.ค. 57 แต่ได้ลาออกเมื่อวันที่ 18 ธ.ค.57

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและบริษัทย่อยตามเอกสารแนบ 1 และ 2

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2558 ได้แก้ไขผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทเป็นดังนี้ คือ นายวิวัฒน์ วิฑูรย์เธียร หรือ นายอิสระชัย เดชาฤทธิ์ หรือ นายเฉลิมไชย ศิริณพวงศ์ คนใดคนหนึ่ง ในสามคนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกับการมการคนอื่นอีก 1 คน ยกเว้น นายชัชวาล เจริญวิจิตรกุล และนายอิสระ วงศ์รุ่ง ซึ่งเป็นกรรมการอิสระและประทับตราสำคัญของบริษัท

## 8.2 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัท มีกรรมการบริหาร 6 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร.วิวัฒน์ วิฑูรย์เธียร	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ
2.	นายอิสระชัย เดชาฤทธิ์	กรรมการบริหาร และรองกรรมการผู้จัดการสายงานกฎหมาย
3.	นายเฉลิมไชย ศิริณพวงศ์	กรรมการบริหาร และรองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน
4.	นางสาวสุกัญญา สุขเจริญไกรศรี <sup>1</sup>	กรรมการบริหาร
5.	นางนงลักษณ์ โกวิฒนะ <sup>2</sup>	กรรมการบริหาร
6.	นายทินกร พันพานิชย์กุล <sup>3</sup>	กรรมการบริหาร

<sup>1</sup> นางสาวสุกัญญา สุขเจริญไกรศรี เข้ารับตำแหน่งเมื่อวันที่ 1 ต.ค. 57

<sup>2</sup> นางนงลักษณ์ โกวิฒนะ เข้ารับตำแหน่งเมื่อวันที่ 1 ต.ค.57

<sup>3</sup> นายทินกร พันพานิชย์กุล เข้ารับตำแหน่งเมื่อวันที่ 7 พ.ย. 57

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท ตามเอกสารแนบ 1

## 8.3 คณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมในแต่ละครั้งของคณะกรรมการตรวจสอบตลอดปี 2557 จะมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 3 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้มีความรู้ความสามารถที่แตกต่างกันในแต่ละสาขาวิชาชีพ ทั้งวิศวกร เศรษฐศาสตร์ และบัญชี การเงิน เพื่อทำหน้าที่พิจารณาสอบทานงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สอบทานผลการตรวจสอบภายในร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี พิจารณารายการเกี่ยวโยงต่างๆ เป็นต้น อย่างไรก็ตาม ในวันที่ 18 ธันวาคม 2557 ประธานกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้ลาออก แต่ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งนายชัชวาล เจริญวิจิตรกุล เข้ามารับตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2558 โดยที่ผ่านมานี้ปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบที่ปฏิบัติหน้าที่ประกอบบุคคลดังต่อไปนี้ด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายชัชวาล เตริยมิวจารณ์กุล <sup>1</sup>	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นายอิสระ วงศ์รุ่ง <sup>2</sup>	กรรมการตรวจสอบ
	นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี <sup>3</sup>	ประธานกรรมการตรวจสอบ
	นายสุรพล สินธุวนิชย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
	นางสาวนฤมล วงศ์วรรณคุณ	กรรมการตรวจสอบ

<sup>1</sup> นายชัชวาล เตริยมิวจารณ์กุล ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบวันที่ 29 ม.ค. 58

<sup>2</sup> นายอิสระ วงศ์รุ่ง เข้ารับตำแหน่งแทนนางสาวนฤมล วงศ์วรรณคุณ เมื่อวันที่ 1 ต.ค.57

<sup>3</sup> นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี เข้ามารับตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบแทนนายสุรพล สินธุวนิชย์ เมื่อวันที่ 9 ส.ค. 57 แต่ได้ลาออกเมื่อวันที่ 18 ธ.ค.57

#### 8.4 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2551 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2551 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ซึ่งทั้ง 3 ท่าน ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯด้วย ต่อมาตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2552 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2552 บริษัทฯได้แต่งตั้งให้คณะกรรมการชุดเดียวกันนี้ทำหน้าที่ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯด้วย จึงได้เปลี่ยนชื่อจากคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เป็นคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nominating and Compensation Committee) ดังนั้น เมื่อในวันที่ 18 ธันวาคม 2557 ประธานกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งเป็น 1 ในสมาชิกกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ลาออก ทำให้บริษัทฯต้องเร่งแต่งตั้งกรรมการอิสระเข้ามาทำหน้าที่เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เช่นเดียวกับการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ โดยที่ผ่านมาในปี 2557 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายอิสระ วงศ์รุ่ง <sup>1</sup>	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2.	นายชัชวาล เตริยมิวจารณ์กุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
	นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี <sup>2</sup>	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
	นางสาวนฤมล วงศ์วรรณคุณ	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
	นายสุรพล สินธุวนิชย์ <sup>2</sup>	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

<sup>1</sup> นายอิสระ วงศ์รุ่ง เข้ารับตำแหน่งแทนนางสาวนฤมล วงศ์วรรณคุณ เมื่อวันที่ 1 ต.ค. 57

<sup>2</sup> นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี รับตำแหน่งแทนนายสุรพล สินธุวนิชย์ เมื่อวันที่ 9 ส.ค. 57 แต่ได้ลาออกเมื่อวันที่ 18 ธ.ค. 57

#### 8.5 คณะกรรมการลงทุน

ประกอบด้วยสมาชิก 4 ราย คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (CFO) 1 ท่านที่มาจากสมาชิกของคณะกรรมการบริหาร และอีก 1 ท่านที่มีความรู้และเชี่ยวชาญในการจัดการการลงทุนและการวิเคราะห์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	คัดเลือกจาก
1.	นายวิวัฒน์ วิฑูรย์เรียร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ลำดับ	รายชื่อ	คัดเลือกจาก
2.	นายเฉลิมไชย ศิริณพวงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
3.	นายศฤงคาร สุทัศน์ชูโต	กรรมการบริหาร
4.	นายเจมส์ แลนด์	ผู้อำนวยการอาวุโส

## 8.6 เลขาธิการบริษัท (Company Secretary)

เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ตามมาตรา 89/15 เรื่องการกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีเลขาธิการบริษัทขึ้น ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2551 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2551 จึงได้มอบหมายให้นายอิทธิเดช เชื้อรังสรรค์ ทำหน้าที่เป็นเลขาธิการบริษัท (หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขาธิการบริษัท ตามเอกสารแนบ 1)

## 8.7 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

### ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

#### 8.7.1 กรรมการบริษัท

ในปี 2557 ที่ผ่านมา บริษัทฯได้กำหนดนโยบายผลตอบแทนกรรมการ ดังนี้

1. กรรมการแต่ละท่าน ได้รับค่าเบี้ยประชุมกรรมการในอัตราท่านละ 20,000 บาท ในแต่ละครั้งที่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ โดยกรรมการท่านใดที่เป็นฝ่ายบริหารก็จะได้รับเบี้ยประชุมจำนวนนี้ด้วย นอกเหนือไปจากเงินเดือนที่ได้รับอยู่แล้ว

	ปี 2556 (บาทต่อครั้ง)	ปี 2557 (บาทต่อครั้ง)
ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท	20,000	20,000

2. กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจะได้รับเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในอัตราท่านละ 20,000 บาท ในแต่ละครั้งที่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

	ปี 2556 (บาทต่อครั้ง)	ปี 2557 (บาทต่อครั้ง)
ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	20,000	20,000

3. กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละท่านจะได้รับเบี้ยประชุมในอัตราท่านละ 20,000 บาท ในแต่ละครั้งที่ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

	ปี 2556 (บาทต่อครั้ง)	ปี 2557 (บาทต่อครั้ง)
ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	20,000	20,000

4. บริษัทฯ จะจ่ายบำเหน็จพิเศษให้แก่คณะกรรมการบริษัททั้งคณะโดยรวม ในอัตราเดียวกันกับปีที่ผ่านมา คือ ร้อยละ 1 ของกำไรสุทธิประจำปีของบริษัทฯ นอกเหนือไปจากการจ่ายค่าเบี้ยประชุมให้แก่กรรมการบริษัทแต่ละท่านข้างต้นแล้ว โดยกำหนดจ่ายหลังจากที่งบการเงินประจำปีของบริษัทฯ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในปีถัดไปเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

#### 8.7.2 ค่าตอบแทนของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร

ณ 31 ธันวาคม 2557 ผลตอบแทนของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร มีดังต่อไปนี้

ชื่อ	ค่าตอบแทน ปี 2556 (บาท)				ค่าตอบแทน ปี 2557 (บาท)			
	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	ค่าตอบแทนพิเศษ	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	ค่าตอบแทนพิเศษ
นายสุพล สินธุภิญโญ *	120,000	220,000	60,000	339,184	40,000	80,000	20,000	-
นางสาวนฤมล วัชรธนคุณ *	120,000	240,000	60,000	339,184	40,000	80,000	20,000	-
นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี *	-	-	-	-	40,000	80,000	40,000	-
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ								
1. นายชัชวาล เตริยมิตรกุล	120,000	240,000	60,000	339,184	160,000	240,000	100,000	-
2. นายอิสระ วงศ์รุ่ง	-	-	-	-	40,000	60,000	20,000	-
รวม	420,000	700,000	180,000	1,179,551	320,000	540,000	200,000	-

\* ลาออกในปี 2557

#### 8.7.3 ค่าตอบแทนผู้บริหาร (ซึ่งทั้งหมดเป็นกรรมการบริหาร)

ในปี 2557 ที่ผ่านมามีบริษัทจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร ดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	2556	2557
	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	18,797,520	15,522,689
ค่าตอบแทนพิเศษ	-	7,876,279
ค่าเบี้ยประชุม	660,000	600,000
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	986,076	728,440
รวม	20,443,596	24,727,408

หมายเหตุ : ผู้บริหารไม่ได้รับค่าตอบแทนอื่น เช่น คอมมิชชั่น หรือค่าตอบแทนในรูปแบบอื่นใด นอกเหนือจากที่ได้เปิดเผยไว้



**8.8. บุคลากร****8.8.1 จำนวนพนักงาน**

ในปลายเดือนธันวาคม 2557 บริษัทฯได้ปรับโครงสร้างพนักงาน โดยการลดจำนวนพนักงานลงจำนวนหนึ่ง โดยส่วนใหญ่เป็นพนักงานในส่วนของผู้บริหารสินทรัพย์ด้วยคุณภาพ เนื่องจากบริษัทย่อยได้จำหน่ายพอร์ตสินทรัพย์ด้วยคุณภาพออกไปหมดแล้ว ประกอบกับบริษัทฯไม่ได้รับจ้างบริหารพอร์ตใหม่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีพนักงานทั้งสิ้น 22 คน ไม่ได้รวมพนักงานของบริษัทย่อย ในการจัดสรรกำลังคน บริษัทฯจะพิจารณาความเหมาะสมกับลักษณะงานและการบริการของบริษัทฯที่สอดคล้องกับแผนการขยายการดำเนินงานและการลงทุนต่างๆ ซึ่งบริษัทฯมีจำนวนพนักงานในตำแหน่งงานต่างๆ ดังนี้

ลำดับ	ตำแหน่ง	จำนวน (คน)
1.	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	1
2.	กรรมการ	5
3.	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ	1
4.	ผู้อำนวยการ	1
5.	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย	2
6.	ผู้จัดการ	2
7.	หัวหน้าส่วน	1
8.	พนักงานสนับสนุนอื่นๆ	9
รวมจำนวนพนักงานทั้งหมด		22

ในส่วนของพนักงานในบริษัทย่อย อื่นๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวนพนักงานดังต่อไปนี้

บริษัท	สัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัทฯ (%)	จำนวนพนักงาน (คน)
แอแคป คอร์ปอเรท เซอร์วิสเชส (ACS)	99.99	5
โกลบอลเซอร์วิส เซ็นเตอร์ จำกัด (GSC) (ชื่อเดิม แอแคป เซอร์วิสเชส )	99.99	93
แอแคป คอนซัลติ้ง (ACON)	99.99	2
แคปปิตอล โอเค (CAP OK)	99.99	17
โปรเฟสชั่นแนล คอลเลคชั่น (P COL)	99.99	0
บริหารสินทรัพย์ แอแคป (เอเชีย) (ACAP ASIA)	CAP OK ถือ 97.60 ACAP ถือ 2.39	0
ออรั้ม แคปปิตอล แอ็ดไวเซอร์ ฟิทีอี (สิงคโปร์)	63.97	0

**8.8.2 ลักษณะผลตอบแทน**

(1) ค่าตอบแทนของพนักงานที่เป็นตัวเงิน (ไม่รวมผู้บริหารและบริษัทย่อย)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย : บาท)

ลักษณะผลตอบแทน	ปี 2556	ปี 2557
เงินเดือน	12,871,160	10,226,673
ค่าตอบแทนพิเศษ (โบนัส ค่าล่วงเวลา ค่าอาหาร ค่าพาหนะ ค่าน้ำมัน เงินชดเชย)	1,897,035	4,174,195
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	604,742	547,846
รวม	15,372,937	14,948,714

(2) ค่าตอบแทนอื่น (ถ้ามี)

บริษัทฯ มิได้มีการจ่ายค่าตอบแทนอื่นใดแก่พนักงานของบริษัทฯ นอกเหนือจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ตามที่เปิดเผยในตารางข้างต้น รวมทั้งไม่มีค่าคอมมิชชั่นให้แก่พนักงานแต่อย่างใด

## 9. การกำกับดูแลกิจการ

### 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการของบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้วางไว้ โดยได้จัดทำเป็นคู่มือปฏิบัติของบริษัทฯ และเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบถึงแนวทางปฏิบัติที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการ เนื่องจากบริษัทฯ เชื่อว่า บริษัทฯ ที่มีระบบการบริหารจัดการที่ดี มีคณะกรรมการและผู้บริหารที่มีวิสัยทัศน์ และมีความรับผิดชอบต่อหน้าที่ มีการถ่วงดุลอำนาจ ตลอดจนการบริหารงานที่โปร่งใส รวมถึงการให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น จะเป็นปัจจัยสำคัญที่จะนำไปสู่การเพิ่มมูลค่า และผลตอบแทนสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นและบริษัทฯ ในระยะยาว ดังที่ปรากฏจากการที่บริษัทฯ ได้รับการประเมินผล Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2557 ในระดับเกณฑ์ “ดีมาก” โดยเป็นการประเมินตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในระหว่างปี 2556-2557 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD)

นอกจากนี้ การดำเนินการอย่างเคร่งครัดในสิทธิของผู้ถือหุ้น และความถูกต้องของการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 ที่ผ่านมา ทำให้บริษัทฯ ได้รับการพิจารณาจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ต่อโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้ได้รับคะแนนจากการประเมินเต็ม 100 คะแนน 4 ปีติดต่อกัน คือปี 2554-2557 ทั้งนี้บริษัทฯ ขอรายงานเรียงตามลำดับของหลักการในแต่ละหมวดดังต่อไปนี้

#### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย โดยไม่เอื้อประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง และอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิต่างๆ ที่ตนเองสมควรได้รับ ตามแนวทางที่บริษัทฯ ได้ปฏิบัติ เช่น สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหลักทรัพย์ที่ถืออยู่ สิทธิการซื้อหุ้นคืน สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรบริษัทอย่างเท่าเทียมกัน สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ สิทธิต่างๆ ในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของผู้ถือหุ้นทุกประเภทและนักลงทุนสถาบัน สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าสอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น รวมถึงการมีสิทธิได้รับรู้ถึงข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้น (Shareholders Agreement) ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งปกติจะจัดให้มีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง แต่ในปี 2557 ที่ผ่านมา บริษัทฯ จัดประชุมผู้ถือหุ้น 2 ครั้ง คือ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันที่ 29 เมษายน 2557 และการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2557 ในวันที่ 18 ธันวาคม 2557 โดยการจัดประชุมทั้ง 2 ครั้ง มีการจัดประชุมในสถานที่ที่สะดวกในการเดินทาง ซึ่งก่อนการประชุม บริษัทฯ ได้มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ที่เป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมในวาระต่างๆ พร้อมรายละเอียดที่พอเพียง โดยเฉพาะในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี จะมีการจัดส่งเอกสารให้กับผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันนัดประชุม 21 วัน

2) วันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนด้วยการใช้ระบบ Barcode ในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้จัดให้มีอากรแสตมป์ไว้บริการในกรณีที่ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้รับมอบฉันทะไม่ได้นำมาด้วย

3) บริษัทฯได้จัดให้มีการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง และให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมภายหลังจากเริ่มประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงในวาระถัดไปที่ยังมิได้เริ่มพิจารณาและนับเป็นองค์ประชุม

4) บริษัทฯได้นำหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารประกอบการประชุม พร้อมหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ คือแบบ ก. แบบข. และแบบค. ลงในเว็บไซต์ของบริษัทฯ คือ [www.acap.co.th](http://www.acap.co.th) เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกใช้นัดประชุมมอบฉันทะแบบใดก็ได้ นอกจากนี้บริษัทฯได้เสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน เป็นผู้รับมอบฉันทะในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง รวมทั้งแสดงข้อเท็จจริง และเหตุผลความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ กรณีที่มีความเห็นแตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบข้อมูลในการพิจารณาอย่างเพียงพอและเท่าเทียม โดยการลงข้อมูลทั้งหมด บริษัทฯมีการเผยแพร่ข้อมูลทั้งที่เป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้ผู้ถือหุ้นได้เลือกใช้

5) ในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 บริษัทฯมีกรรมการ ผู้บริหาร ของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน จะมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจะเข้าประชุมครบทุกท่าน หรืออย่างน้อยจะเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า 2 ท่านจากทั้งหมด 3 ท่าน นอกจากนี้จะมีตัวแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ตลอดจนที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ กรณีเป็นการประชุมเพื่อให้ความเห็นในการเข้าทำรายการใดๆ ของบริษัทฯ จะเข้าร่วมประชุมอย่างพร้อมเพียงเสมอ

6) เพื่อให้การนับคะแนนของการลงมติในวาระต่างๆ มีความถูกต้อง โปร่งใส บริษัทฯจะเชิญผู้แทนจากบริษัทผู้ตรวจสอบบัญชีท่านอื่น นอกเหนือจากบุคคลที่เป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ มาทำหน้าที่ในการตรวจสอบความถูกต้องของการนับคะแนนเสียงในการประชุมด้วย

7) ก่อนเริ่มการประชุม ประธานในที่ประชุมจะชี้แจงถึงกติกา รวมถึงวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัทฯ และระหว่างการประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้สิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการสอบถามและแสดงความคิดเห็น รวมทั้งข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างไม่จำกัด โดยคณะกรรมการบริษัทจะตอบข้อซักถามอย่างตรงประเด็นในแต่ละวาระ และมีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีการสรุปผลการลงมติจากการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ โดยในวันเดียวกันได้สรุปผลการประชุมและมติการลงคะแนนผ่านช่องทางในระบบ ELCID ของตลาดหลักทรัพย์ให้กับนักลงทุนและผู้ถือหุ้นทราบทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และได้นำส่งสำเนารายงานการประชุมดังกล่าวฉบับเต็มให้ตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมเสร็จสิ้น พร้อมทั้งขึ้นเว็บไซต์ของบริษัทฯทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ

8) บริษัทฯจะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญและต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ และได้ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระการประชุมที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯให้ความสำคัญและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย โดยไม่เอื้อประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง ตามแนวทางที่บริษัทฯได้ปฏิบัติดังนี้

1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการอิสระของบริษัทฯ ที่บริษัทฯได้เสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุม เพื่อเป็นตัวแทนในการรักษาสิทธิของตนเองได้

2) ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติม รวมทั้งข้อเสนอแนะต่างๆ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ได้อย่างเท่าเทียมกันทุกคนเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 30 วัน เพื่อให้ฝ่ายบริหารจะได้มีการกลั่นกรองวาระที่มีการนำเสนอจากผู้ถือหุ้นรายย่อยเข้าพิจารณาก่อนมีการนำเสนอในที่ประชุมกรรมการบริษัทต่อไป แต่อย่างไรก็ตามในปี 2557 ที่ผ่านมามีการเสนอวาระจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อยแต่อย่างใด

3) ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทฯ หากประสงค์จะเสนอซื้อบุคคลใดเป็นกรรมการของบริษัทฯ ก็มีสิทธิที่จะกระทำ ได้ โดยบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแจ้งผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ได้เป็นระยะเวลาไม่ต่ำกว่า 30 วัน เพื่อให้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาถึงความเหมาะสม สำหรับบรรจุลงในวาระการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯต่อไป

4) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาเพียงพอต่อการพิจารณาข้อมูลในวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทฯ กำหนดให้มีการ จัดส่งหนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบ รวมถึงการนำขึ้นเว็บไซต์ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เป็นการล่วงหน้า ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วัน

5) ในวาระการเลือกตั้งของกรรมการ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

6) ในระหว่างการประชุม บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการแสดงความคิดเห็นและซักถามในที่ประชุม ด้วยการเปิด โอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถสอบถามในประเด็นต่างๆได้ตามความต้องการ ด้วยการจัดสรรเวลาให้เพียงพอ

7) บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญระมัดระวังอย่างมาก ต่อการเก็บรักษา และป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทฯ จาก กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดการนำข้อมูลไปใช้ในประโยชน์ส่วนตัว หรือทำธุรกิจแข่งขันกับ บริษัทฯ หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเป็นไปเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ หรือเพื่อการใดๆ ที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ผู้ถือหุ้น โดยได้มีการกำหนดข้อพึงปฏิบัติต่อการรั่วไหลข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัดในจรรยาบรรณพนักงาน

8) เมื่อมีกรรมการ และผู้บริหารคนใดทำการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ จะต้องมีการแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงการ เปลี่ยนแปลง เพื่อบริษัทฯ จะได้จัดทำรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ รวมคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นำเสนอและเปิดเผยต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ทราบต่อไป อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ จะยึดหลักจรรยาบรรณร่วมกันว่าจะไม่ทำการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนงบการเงินของ บริษัทฯ จะเผยแพร่ต่อสาธารณชน รวมถึงอาทิตย์แรกภายหลังงบการเงินเผยแพร่สู่สาธารณชนแล้ว โดยในอดีตที่ผ่านมา กรรมการของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

### หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็น ผู้ถือหุ้น พนักงาน คู่ค้าและเจ้าหนี้ ลูกค้า คู่แข่ง ชุมชนและสังคม โดยมีนโยบายเพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่า ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะได้รับการดูแลอย่างเหมาะสม และ ได้รับความร่วมมือจากบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความร่วมมือระหว่างกัน และตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย ดังนี้

- |            |  |
|------------|--|
| ผู้ถือหุ้น | <p>บริษัทฯ มุ่งให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม โดยดำเนินการให้มีผลประโยชน์การที่ดีเลิศ อย่างสม่ำเสมอและยั่งยืน และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งจะดำเนินการ อย่างโปร่งใส เพื่อให้เป็นไปตามหลักการดังกล่าว บริษัทฯ จึงยึดถือแนวทางปฏิบัติ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. บริหารจัดการให้บริษัทฯ สร้างผลตอบแทนที่เหมาะสม และยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้น สมกับที่ผู้ ถือหุ้นให้ความไว้วางใจ</li><li>2. บริษัทฯ มีการบริหารภายใต้หลักความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) และหลักความ ระมัดระวัง (Duty of Care) เยี่ยงผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความชำนาญ</li><li>3. ไม่ดำเนินการใดๆ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง และสร้างความเสียหายต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยไม่ได้ขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น</li><li>4. ไม่แสวงหาประโยชน์ให้กับตนเองและผู้เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทฯ ซึ่งยัง ไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ</li><li>5. เปิดเผยรายงานสถานะและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่ำเสมอ ครบถ้วนตามความเป็นจริง และทันต่อเหตุการณ์</li></ol> |
|------------|--|

6. ไม่เพิกเฉยต่อข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดๆ ที่มีเหตุมีผลและเป็นประโยชน์จากผู้ถือหุ้น เพื่อนำมาปรับปรุงการบริหารงานของบริษัท
7. ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นตามที่ควรจะได้รับ ทั้งสิทธิในการประชุม สิทธิในการเสนอวาระ สิทธิในการเสนอรายชื่อกรรมการ สิทธิในการรับทราบข้อมูล การแสดงความคิดเห็น สิทธิในการรับทราบข้อมูลล่วงหน้าอย่างพอเพียงต่อการตัดสินใจ สิทธิในการร้องเรียน เป็นต้น

## พนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อพนักงานเป็นสำคัญ เนื่องจากพนักงานคือส่วนสำคัญต่อความคงอยู่และความเจริญเติบโตขององค์กรมาตลอด จึงมุ่งมั่นในการพัฒนาเสริมสร้างวัฒนธรรม และบรรยากาศการทำงานที่ดี ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม เพื่อสร้างความมั่นใจ ให้พนักงาน จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติ ไว้ดังนี้

1. ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ในทุกๆ เรื่อง ไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้ใดผู้หนึ่งเนื่องจากความแตกต่างในเรื่องเชื้อชาติ ศาสนา สัญชาติ เพศ อายุ พื้นฐานการศึกษา หรือความชอบพอใจส่วนตัว
2. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่พนักงาน ในรูปแบบของเงินเดือนและ/หรือ เงินโบนัส
3. ให้ความสำคัญต่อสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความสะอาด ปลอดภัยทั้งต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงาน
4. ไม่ละเมิดสิทธิและเสรีภาพส่วนบุคคลทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ส่งเสริมและพัฒนาความสามารถของพนักงาน ด้วยการให้การสนับสนุนการอบรม ถ่ายทอดความรู้แก่พนักงานอย่างทั่วถึง และสม่ำเสมอ
6. เปิดโอกาสในการรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียม และเสมอภาค
7. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
8. ให้เกียรติและปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และความเคารพต่อศักดิ์ศรีของพนักงาน
9. เปิดโอกาส และช่องทางที่สะดวกให้แกพนักงานสามารถร้องเรียนและแจ้งเรื่องที่ส่อไปในทางผิดระเบียบหรือกฎหมายได้

## ลูกค้าและเจ้าหนี้

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้ผลประโยชน์ร่วมกันกับลูกค้า ด้วยการไม่เอาเปรียบ ภายใต้กติกา ดังนี้

1. ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าอย่างเคร่งครัด และซื่อสัตย์ ภายใต้ เงื่อนไข รวมทั้งหลักเกณฑ์และกฎหมายที่กำหนดภายใต้ เงื่อนไข รวมทั้งหลักเกณฑ์และกฎหมายที่กำหนด
2. ร่วมกันหาแนวทางแก้ไขด้วยความอดทน กรณีเกิดปัญหาทางการค้า หรือปัญหาใด
3. ไม่เรียกร้อง ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า

บริษัทฯ พึงยึดถือปฏิบัติตามกฎหมายและกติกาต่างๆ อย่างเคร่งครัดต่อเจ้าหนี้การค้า ด้วยการดำเนินการต่อไปนี้

1. ยึดมั่นในการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้โดยเคร่งครัด ทั้งในแง่การชำระคืน และเงื่อนไขอื่นๆ
2. ไม่ปกปิดฐานะทางการเงินเพื่อหวังหลบเลี่ยงหรือเลื่อนการชำระแก่เจ้าหนี้เมื่อครบกำหนด โดยไม่ได้รับความยินยอม

3. ไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง หรือแก้ไขเอกสารใดๆ เพื่อเป็นประโยชน์แก่ตนเอง และก่อความเสียหายให้แก่เจ้าหนี้
4. รายงานเจ้าหนี้ล่วงหน้า หากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และร่วมกันหาแนวทางแก้ไขดังกล่าว

#### ลูกค้า

ผลสำเร็จของการบริหารงานของบริษัทฯ มาจากความพึงพอใจของลูกค้าเป็นสำคัญ บริษัทฯจึงต้องสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อลูกค้า ด้วยความเอาใจใส่โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต การรักษาจริยธรรม และความเชื่อถือซึ่งกันและกัน บริษัทฯทราบดีถึงความแตกต่างด้านความต้องการและความคาดหวังของลูกค้า บริษัทฯจึงต้องสนองความต้องการของลูกค้าที่หลากหลาย ด้วยความทุ่มเทและมุ่งมั่น เพื่อพัฒนาการให้บริการของบริษัทฯตรงตามวัตถุประสงค์ของลูกค้า เพื่อตอบสนองความต้องการและความคาดหวังของลูกค้าให้ได้มากที่สุด และสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อกัน และก่อให้เกิดการเอื้อประโยชน์ร่วมกันในระยะยาว ด้วยการปฏิบัติต่อลูกค้าในแนวทางต่อไปนี้

1. จำหน่ายผลิตภัณฑ์หรือให้บริการแก่ลูกค้าในสิ่งที่บริษัทฯมีความรู้และความเชี่ยวชาญเท่านั้น
2. ไม่มุ่งหวังกำไรเกินควร เมื่อเทียบกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์หรือการให้บริการที่บริษัทฯมีให้
3. การให้คำแนะนำแก่ลูกค้าเกี่ยวกับระยะเวลา เงื่อนไข สิทธิ ผลประโยชน์ และข้อผูกพันในการให้บริการแก่ลูกค้า เราจะนำเสนอข้อมูลทั้งหมดอย่างชัดเจน ตามความเป็นจริง ไม่บิดเบือน และโปร่งใสยุติธรรม
4. การเชื่อเชิญลูกค้าให้มาใช้บริการของบริษัทฯ จะต้องไม่ระบุเงื่อนไขที่ไม่เป็นธรรมและไม่โปร่งใส ที่แสดงเจตนาให้เห็นถึงการเอาเปรียบลูกค้าอย่างจงใจ
5. ปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญา ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด หากมีเหตุสุดวิสัย ไม่สามารถปฏิบัติได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข
6. รักษาความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ รวมถึงไม่นำข้อมูลมาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง

#### คู่แข่ง

บริษัทฯให้ความเคารพต่อคู่แข่งทางการค้า และกตัญญูการแข่งขันในธุรกิจอย่างซื่อตรง ด้วยการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ดังนี้

1. ไม่ให้ร้ายต่อคู่แข่งทางการค้า หรือใช้วิธีการใดๆ ที่เป็นการบิดเบือนข้อเท็จจริงต่อคู่แข่งทางการค้า
2. ไม่ลอกเลียนแบบผลิตภัณฑ์หรือการให้บริการของคู่แข่ง แล้วนำมากล่าวอ้างในชื่อของตนเอง
3. ไม่แย่งชิงลูกค้าจากคู่แข่งด้วยวิธีการที่มีขอบ
4. ประพฤติปฏิบัติตามกรอบกติกา และหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจที่ดี

#### ชุมชนและสังคม

บริษัทฯตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม รวมทั้งให้ความช่วยเหลือและร่วมพัฒนาสังคม ในโอกาสที่เอื้ออำนวยอย่างสม่ำเสมอ และจากการที่บริษัทฯ ถูกก่อตั้งขึ้นโดยคนไทย จึงมีความรู้สึกรักในชุมชนและสังคมของประเทศไทยที่เป็นแผ่นดินเกิดอยู่มากกว่าบริษัทจากต่างชาติ ดังนั้นการปกป้องรักษาสิ่งแวดล้อมภายในชุมชนของบริษัทฯ จึงถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการไปพร้อมๆ กับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯจึงได้จัดทำนโยบายเกี่ยวกับจรรยาบรรณที่ดีต่อความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมขององค์กร (Corporate

Social Responsibility : CSR) ขึ้นมาปฏิบัติ ซึ่งได้เปิดเผยในคู่มือการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่ปรากฏอยู่ในเว็บไซต์บริษัท

#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทวางนโยบายในการเปิดเผยสารสนเทศ ให้มีความโปร่งใส ทันเวลา ครบถ้วน และถูกต้อง ตามมาตรฐานการมีประสิทธิภาพในการเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของการเป็นบริษัทจดทะเบียน โดยได้กำหนดให้ฝ่ายบริหารดำเนินการในเรื่องการเปิดเผย โดยให้ตระหนักถึงผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน โดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น รายงานประจำปี แบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ผ่านสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.acap.co.th](http://www.acap.co.th) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ นอกจากนี้บริษัทปฏิบัติในเรื่องต่อไปนี้เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

- 1) บริษัทได้เปิดเผย บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ รวมถึงคำตอบแทน ให้แก่ผู้ถือหุ้นทราบโดยทั่วกันในแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี
- 2) ในการแต่งตั้งกรรมการเพิ่มเติม บริษัทจะเปิดเผยรายชื่อ และประวัติของกรรมการ วาระการดำรงตำแหน่ง ให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางหนังสือเชิญประชุม
- 3) คณะกรรมการของบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบจะแสดงรายงานความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน ควบคู่กันไป ในรายงานประจำปี
- 4) กรณีบริษัทมีรายการเกี่ยวโยงกัน บริษัทจะเปิดเผยไว้ในงบการเงินของบริษัท โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทาน และติดตามการทำธุรกรรมของรายการที่เกี่ยวข้องกันต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว จะต้องเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่ขนาดของรายการ บริษัทจะดำเนินการเปิดเผยมูลค่ารายการ คู่สัญญาและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เหตุผลและความจำเป็น และรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของรายการ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเผยแพร่ผ่านระบบ ELCID ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้นักลงทุนทราบโดยทั่วกัน
- 5) บริษัทมีหน่วยงานสำนักเลขานุการบริษัท โดยมอบหมายให้นายอิทธิเดช เชื้อรังสรรค์ เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อจัดเตรียมและประสานงานเรื่องการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท นอกจากนี้ยังได้มอบหมายให้เป็นผู้ดูแลงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อโดยตรงกับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ โดยมีช่องทางการติดต่อได้โดยตรงผ่านช่องทางต่อไปนี้

สำนักเลขานุการบริษัท และ นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท เอแคป แอ็ดไวเซอร์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 1 อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ 2-3 ชั้น 22 ถนนสาทรใต้

แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120

โทรศัพท์ 02-694-4915 โทรสาร 02-670-1152

Email [ithidej\\_c@acap.co.th](mailto:ithidej_c@acap.co.th)

อย่างไรก็ตามผู้บริหารของบริษัทในแต่ละสายงานก็สามารถเป็นผู้รับเรื่องหรือชี้แจงผ่านนักลงทุนด้วยตนเองได้ นอกจากนี้บริษัทยังมีช่องทางการประชาสัมพันธ์ข่าวสารต่างๆ ผ่านทางระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท อีกช่องทางหนึ่ง โดยบริษัทตระหนักถึงความครบถ้วน โปร่งใส ถูกต้อง และความรวดเร็วของข้อมูลเป็นสำคัญ



6) บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการจ้างเหมาและมาตรการคุ้มครองสิทธิแก่ผู้จ้างเหมาของการระดมทุน บริษัทฯ ได้เปิดช่องทางให้มีการร้องเรียน หรือนำเสนอข้อคิดเห็น ทั้งจากพนักงาน ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียทุกคน ผ่านมายัง คณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรง คือ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / คณะกรรมการตรวจสอบ

บมจ.แอแคป แอ็ดไวเซอร์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 1 อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ 2, 3 ชั้น 22 ถนนสาทรใต้

แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

หรือช่องทาง email ได้แก่

ประธานกรรมการตรวจสอบ / คณะกรรมการตรวจสอบ [ac\\_acap@acap.co.th](mailto:ac_acap@acap.co.th) Tel 02-694-4999

สำนักเลขานุการบริษัท/นักลงทุนสัมพันธ์ [lthidej\\_c@acap.co.th](mailto:lthidej_c@acap.co.th) Tel 02-694-4915

## หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนผู้ถือหุ้น มีหน้าที่คอยกำกับและดูแลการบริหารงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตาม กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันจะนำมาซึ่งการดำเนินงานอย่าง โปร่งใสและเป็นธรรม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้กำหนดองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

### ความเป็นอิสระของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทคือผู้ที่เชื่อมโยงระหว่างผู้ถือหุ้นกับฝ่ายจัดการ จึงเป็นเสมือนตัวแทนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นการที่ คณะกรรมการบริษัทจะทำให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นได้ว่า กระบวนการจัดการของบริษัทฯจะเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นใน ระยะยาว คณะกรรมการของบริษัทฯแต่ละท่านจึงต้องทำหน้าที่ของตนเองด้วยความเป็นกลาง ไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของฝ่าย จัดการ หรือโดยกลุ่มบุคคล หรือนิติบุคคลที่มีอำนาจควบคุมฝ่ายจัดการ นอกจากนี้คณะกรรมการของบริษัทฯทุกท่านจะต้อง ปฏิบัติหน้าที่ด้วยหลักความระมัดระวัง (Duty of Care) คือทำหน้าที่ด้วยความสมเหตุสมผล มีข้อมูลอย่างเพียงพอ และไม่มีเหตุ ให้สงสัยว่าข้อมูลนั้นไม่น่าเชื่อถือ

นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯยังจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยหลักความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) ทำหน้าที่ ด้วยความโปร่งใส ตัดสินใจโดยไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of interest) เว้นแต่การกระทำนั้นจะผ่านตัดสินใจ จากผู้ไม่มีส่วนได้เสีย ซึ่งเห็นว่าเป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯแล้ว ตลอดจนรวมทั้งไม่นำข้อมูล หรือความลับของบริษัทฯไป ก่อให้เกิดประโยชน์แต่ตนหรือบุคคล หรือนิติบุคคลใดๆ โดยเฉพาะจะจง

### คุณสมบัติคณะกรรมการบริษัท

กรรมการของบริษัทฯประกอบไปด้วยบุคคล ที่เปี่ยมไปด้วยประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ และ ความสามารถในการบริหารงานที่บริษัทฯดำเนินการเพียงพอ เพื่อที่จะก่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทฯได้เป็นอย่างดี นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯต้องมีความทุ่มเท รับผิดชอบ และใช้เวลาต่อการดำเนินการธุรกิจของบริษัทฯอย่างเต็มที่ รวมถึงมีความ เข้าใจในบทบาทหน้าที่ของตนเองเป็นอย่างดี

ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทมีคณะกรรมการที่เหมาะสมต่อโครงสร้างการบริหารงานของบริษัทฯ จึงได้มีการกำหนด คุณสมบัติ และการแต่งตั้งของคณะกรรมการบริษัทไว้ดังนี้

1. ประกอบด้วยกรรมการในสัดส่วนที่เหมาะสม เพื่อให้เกิดความคล่องตัวต่อการบริหารงาน ซึ่งกำหนดให้กรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจะต้องมีถิ่นที่อยู่อาศัยในราชอาณาจักร โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการจะต้องมาจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้น เป็นการแต่งตั้งกรรมการเพื่อเข้ามาแทนที่กรรมการที่ลาออก ซึ่งจะแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท

2. คณะกรรมการของบริษัท จะต้องประกอบด้วยกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน หรือมีจำนวนอย่างน้อย 1 ใน 3 ของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้แน่ใจว่าจะมีการตรวจสอบถ่วงดุลในระดับคณะกรรมการ และอย่างน้อยต้องมี 1 คน ในคณะกรรมการอิสระ ที่เป็นผู้มีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน

3. กรรมการของบริษัทแต่ละท่านจะต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณสมบัติในสาขาต่างๆที่มีความหลากหลาย เพื่อให้เห็นโอกาสและความเสี่ยงของธุรกิจในด้านที่แตกต่างกัน โดยในจำนวนของคณะกรรมการทั้งหมด จะต้องประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ในสายงานหลักๆ ดังต่อไปนี้อย่างน้อย 1 คน ซึ่งได้แก่ ผู้มีความรู้ในด้านการเงิน หรือการธนาคาร ด้านการบัญชี ด้านกฎหมาย

4. ไม่มีปัญหาหรือข้อพิพาทด้านกฎหมาย อันเป็นผลจากการทำหน้าที่คณะกรรมการของบริษัทอื่นทั้งในอดีตและปัจจุบัน

5. กรรมการของบริษัทจะไม่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 บริษัท ซึ่งหากกรรมการท่านใดมีความจำเป็นต้องดำรงตำแหน่งเกินกว่าที่กำหนด กรรมการท่านดังกล่าวจะต้องชี้แจงเหตุผล ต่อคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นทราบในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัท

6. กรรมการต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด

7. ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ บริษัทจะแจ้งข่าวผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนั้นจะดำเนินการเปลี่ยนแปลงข้อมูลกรรมการและผู้บริหารของบริษัทผ่านระบบออนไลน์ของสำนักงาน ก.ล.ต.ในทันทีที่มีการแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าประชุมปี 2557
1.	ดร.วิวัฒน์ วิฑูรย์เขียว	ประธานกรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	8/8
2.	นายเค่อนัว หลิน <sup>1</sup>	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	4/8
3.	นายอิสสระชัย เดชาฤทธิ์ <sup>2</sup>	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	6/8
4.	นายเฉลิมไชย ศรินพวงศ์	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	8/8
5.	พ.ต.ท.พงศ์ศิริ หิรัญย์เตชะ <sup>3</sup>	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	2/8
6.	นายโชติพงศ์ ดิษเจริญ <sup>4</sup>	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	1/8
7.	นายชัชวาล เจริญวิจิตรกุล <sup>5</sup>	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	8/8
8.	นายอิสระ วงศ์รุ่ง <sup>6</sup>	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	2/8
	นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี <sup>7</sup>	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	2/8
	นายสุพล สินธุณิษฐ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	5/8
	นางสาวนฤมล วงศ์รัตนคุณ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	4/8

<sup>1</sup> นายเค่อนัว หลิน ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 4 ก.ค. 57

<sup>2</sup> นายอิสสระชัย เดชาฤทธิ์ ออกจากตำแหน่งกรรมการเมื่อวันที่ 30 ก.ย. 57 และได้รับแต่งตั้งเข้ามาใหม่ในวันที่ 7 พ.ย. 57

<sup>3</sup> พ.ต.ท.พงศ์ศิริ ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 1 ต.ค. 57

<sup>4</sup> นายโชติพงศ์ ดิษเจริญ ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 18 ธ.ค. 57

<sup>5</sup> นายชัชวาล เติร์มวิจารย์กุล ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 29 ม.ค. 58

<sup>6</sup> นายอิสระ วงศ์รุ่ง เข้ารับตำแหน่งแทนนางสาวนฤมล วงศ์วรรณคุณ เมื่อวันที่ 1 ต.ค.57

<sup>7</sup> นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี เข้ามารับตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบแทนนายสุรพล สินธุวานิชย์ เมื่อวันที่ 9 ส.ค. 57 แต่ได้ลาออกเมื่อวันที่ 18 ธ.ค.57

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและบริษัทย่อยตามเอกสารแนบ 1 และ 2

### **บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสรุปบทบาท และอำนาจหน้าที่ที่สำคัญได้ ดังนี้

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท

2. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง

3. จัดให้มีการทำงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจแล้วและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

4. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการท่านหนึ่งหรือหลายท่าน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่กรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้ คณะผู้บริหาร มีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะผู้บริหาร ซึ่งการมอบอำนาจดังกล่าวมิใช่เป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะผู้บริหารสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดที่ทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

5. พิจารณาทบทวน และอนุมัติวิสัยทัศน์และภารกิจของบริษัททุกๆ 5 ปี รวมถึงการกำหนดเป้าหมาย แนวทางนโยบาย แผนงานและงบประมาณบริษัท ควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการอันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัท ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

6. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะผู้บริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม

7. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง

8. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน

หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้รับแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

9. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัทฯ ทำขึ้นหรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริษัทจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใดที่คณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

#### **วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท**

บริษัทฯ กำหนดให้การประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการของบริษัทจำนวน 1 ใน 3 จะต้องออกจากตำแหน่ง ถ้ากรรมการที่จะออกแบ่งให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกจำนวนใกล้เคียงกับสัดส่วน 1 ใน 3

โดยกรรมการที่ออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัท ให้ใช้วิธีจับสลากกัน และปีต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการที่ถูกเลือกให้ออก สามารถกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้ใหม่ โดยผ่านการคัดเลือกจากผู้ถือหุ้น

#### **การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท**

ในรอบปีที่ผ่านมา กรรมการบริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ แบบประเมินที่ใช้จะครอบคลุมทั้งในเรื่อง การดำเนินงานตามเป้าหมายของบริษัทฯ ความเข้าใจในธุรกิจของกรรมการ ความเหมาะสมของโครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ การประชุมของคณะกรรมการบริษัท ความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและฝ่ายจัดการ การแสดงออกอย่างเสรีทางความคิดของกรรมการ การให้ความสำคัญต่อกรรมการใหม่ เป็นต้น ซึ่งผลการประเมินในปีที่ผ่านมาโดยรวม อยู่ในระดับที่พอใจค่อนข้างมาก

ทั้งนี้ กรรมการแต่ละท่านจะแสดงความคิดเห็นในแบบประเมินได้อย่างเสรี เนื่องจากจะไม่มีการระบุชื่อของกรรมการที่ตอบแบบสอบถาม โดยจะนำส่งกลับโดยตรงให้กับเลขานุการบริษัท เพื่อประเมินภาพรวมและนำเสนอผลการประเมินให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบ โดยที่ประชุมจะร่วมกันพิจารณาข้อดี ข้อเสีย ตลอดจนปัญหาที่เกิดขึ้น เพื่อร่วมกันปรับปรุงและนำไปแก้ไขต่อไป ซึ่งจะส่งผลดีโดยรวมต่อทั้งบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

#### **บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทจะคัดเลือกกรรมการของบริษัทฯ ขึ้นมา 1 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริษัท เพื่อดูแลควบคุมการประชุมของคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้ดำเนินไปอย่างมีระเบียบและบรรลุวัตถุประสงค์ในการประชุม โดยบริษัทฯ กำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

1. ดูแล และสั่งการให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการเตรียมการประชุม ตรวจสอบความพร้อมของสถานที่ประชุม และเอกสาร ตลอดจนวัสดุอุปกรณ์การประชุม ที่จะใช้ให้ถูกต้องครบถ้วน
2. ศึกษาทำความเข้าใจรูปแบบ และวิธีการประชุมที่จะใช้ให้แน่ชัด
3. ศึกษารายละเอียดเรื่องที่จะประชุม และหาข้อเท็จจริงที่เป็นปัจจัยเพิ่มเติมความจำเป็น
4. ดำเนินการควบคุมดูแลการประชุมให้มีความพร้อมและราบรื่น เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของการประชุมตามเป้าหมาย
5. ส่งเสริมให้ผู้เข้าร่วมประชุมได้มีส่วนร่วมในการประชุม และแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเท่าเทียมกัน
6. ส่งเสริมให้ผู้เข้าร่วมประชุมพิจารณาข้อเท็จจริงและข้อมูลอย่างรอบคอบ รอบด้าน
7. สนับสนุนข้อเท็จจริงที่เป็นปัจจุบัน เมื่อเห็นว่าที่ประชุมขาดข้อมูลดังกล่าว
8. พยายามให้ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะ รวมทั้งข้อเท็จจริงที่สมเหตุสมผล

9. สรุปความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นในที่ประชุมตามจังหวะและโอกาสอันควร
10. ดำเนินการอภิปรายในการประชุมให้มีประสิทธิภาพ และใกล้ชิดหรือประนีประนอม เมื่อผู้เข้าประชุม อภิปรายความคิดเห็นที่ขัดแย้งกันรุนแรง
11. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมมีการลงคะแนนเสียง ของ 2 ฝ่ายที่เห็นด้วยและไม่เห็นด้วย เท่ากัน
12. สรุปผลการประชุม ให้ถูกต้องชัดเจนและสมบูรณ์

## 9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบไปด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการลงทุน ซึ่งนอกจาก รายละเอียดของคณะกรรมการบริษัทที่ได้กล่าวในหมวดที่ 5 เรื่องความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดีก่อนหน้านี้แล้ว คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดมีรายละเอียด ดังนี้

### 9.2.1 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทฯ มีกรรมการบริหาร 6 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าประชุม ปี 2557
1.	ดร.วิวัฒน์ วิฑูรย์เขียว	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ	17/18
2.	นายอิสสระชัย เตชะอุทธิ์	กรรมการบริหาร และรองกรรมการผู้จัดการสายงานกฎหมาย	17/18
3.	นายเฉลิมไชย ศิริพวงศ์	กรรมการบริหาร และรองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน	18/18
4.	นางสาวสุกัญญา สุขเจริญไกรศรี <sup>1</sup>	กรรมการบริหาร	8/18
5.	นางนงลักษณ์ โกวิฒนะ <sup>2</sup>	กรรมการบริหาร	6/18
6.	นายทินกร พันพานิชย์กุล <sup>3</sup>	กรรมการบริหาร	7/18

<sup>1</sup> นางสาวสุกัญญา สุขเจริญไกรศรี เข้ารับตำแหน่งเมื่อวันที่ 1 ต.ค. 57

<sup>2</sup> นางนงลักษณ์ โกวิฒนะ เข้ารับตำแหน่งเมื่อวันที่ 1 ต.ค.57

<sup>3</sup> นายทินกร พันพานิชย์กุล เข้ารับตำแหน่งเมื่อวันที่ 7 พ.ย. 57

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามเอกสารแนบ 1 และ 2

### ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติและงานบริหารของบริษัทฯ กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงานและอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัทฯ หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ พิจารณานุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่กำหนด โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาและอนุมัติ ทั้งนี้ให้รวมถึงการพิจารณาและอนุมัติการเปลี่ยนแปลงและเพิ่มเติมงบประมาณรายจ่ายประจำปีในระหว่างที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทในกรณีเร่งด่วน และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบในที่ประชุมคราวต่อไป
2. อนุมัติการซื้อขายสินค้าอันเป็นปกติธุระของบริษัทฯ ในวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท
3. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท ยกเว้นการนำเงินลงทุนในพอร์ตสินทรัพย์ด้อยคุณภาพ (NPL Portfolio) ที่บริษัทและบริษัทย่อยเข้าไปดำเนินการ มีอำนาจอนุมัติวงเงินดังกล่าวไม่เกิน 100 ล้านบาท ต่อการเข้าลงทุนในแต่ละพอร์ต
4. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุน สำหรับการลงทุน และขยายธุรกิจ ให้เป็นไปตามขอบเขตอำนาจที่ได้ถูกกำหนดไว้ในนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ ที่จัดทำขึ้น
5. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี ตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
6. เป็นคณะที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การลงทุน การตลาด การบริหารงานบุคคล และด้านการปฏิบัติการอื่นๆ
7. จัดสรรเงินบำเหน็จรางวัลซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้วแก่พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำการกิจการให้บริษัทฯ
8. ควบคุมดูแลการดำเนินกิจการและ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัทฯ
9. กระทำการแทนบริษัทฯ ในเรื่องต่างๆ ตามเงื่อนไขที่จดทะเบียนต่อกระทรวงพาณิชย์

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหารจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใดที่คณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของ บริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

**ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer : CEO) / กรรมการผู้จัดการ (Managing Director : MD)**

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้ดร.วิวัฒน์ วิฑูรย์เรียร เป็นผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ซึ่งเป็นตำแหน่งเดียวกับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ (MD) เพื่อดำเนินการควบคุม การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และนโยบายการดำเนินธุรกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ดังนี้

**ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ**

1. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยรวมเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
2. กำหนดกลยุทธ์ และแผนการทางธุรกิจ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์และแผนการทางธุรกิจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
3. ดำเนินการและปฏิบัติการกิจที่คณะกรรมการมอบหมาย และตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
4. สั่งการ ออกระเบียบ ประกาศ บันทึกลง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย

5. อนุมัติ และ/หรือ มอบอำนาจการดำเนินการเพื่อผูกพันบริษัท สำหรับธุรกรรมปกติของบริษัท ทั้งนี้ให้รวมถึงธุรกรรมใดๆ ที่ไม่เป็นการผูกพันทรัพย์สินของบริษัท โดยตรง
  6. ประธานงาน ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อปฏิบัติตามนโยบายและทิศทางทางธุรกิจที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท
  7. แสวงโอกาสทางธุรกิจทั้งด้านพาณิชย์ หลักทรัพย์ การลงทุน ที่ปรึกษาทางธุรกิจ ที่ปรึกษาทางการเงินและการบัญชี และที่ปรึกษาการลงทุน และธุรกิจใหม่ๆ เพื่อเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัท และผู้ถือหุ้น
  8. พิจารณาการนำสิทธิและทรัพย์สินของบริษัท ไปก่อภาระผูกพันใดกับบุคคล บริษัท ห้างร้าน หรือสถาบันการเงิน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการอนุมัติ
  9. พิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าใช้จ่ายการดำเนินงานปกติในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท
  10. พิจารณาอนุมัติการลงทุนในตราสารและหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีบริษัทในวงเงินไม่เกิน 25 ล้านบาท
  11. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ ในวงเงินไม่เกิน 25 ล้านบาท
  12. ดูแลการทำงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบต่างๆ รวมถึงการปฏิบัติงานด้วยหลักธรรมาภิบาล ในการทำธุรกิจ
  13. ส่งเสริมพัฒนาความรู้ความสามารถ และศักยภาพของพนักงานเพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กร
  14. พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัท รวมถึงมีอำนาจในการแต่งตั้งทนายความเพื่อฟ้องร้องดำเนินคดี หรือเข้าสู่คดีที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหรือบริษัทย่อย
  15. การพิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า เช่น ซื้อขายสินค้าด้วยราคาตลาด การคิดค่าบริการบริการในอัตราค่าธรรมเนียมปกติ และการให้เครดิตเทอมเหมือนลูกค้าทั่วไป เป็นต้น
  16. อนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างพนักงานระดับผู้บริหาร
  17. อนุมัติการแต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในเช็ค หรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัท ตลอดจนการลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับหุ้น หุ้นกู้ หุ้นกู้แปลงสภาพ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หน่วยลงทุนเอกสารที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ รวมทั้งสัญญาต่างๆ เอกสารทางการเงิน การเงิน และเอกสารทั่วไป
  18. ดำเนินกิจการงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เป็นกรณีๆ ไป
  19. มอบอำนาจให้บุคคลอื่นตามที่เห็นสมควร เพื่อทำหน้าที่ดำเนินการแทนในเรื่องที่จำเป็นและสมควร และภายใต้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
  20. มอบหมายงานภารกิจเรื่องใดๆ ให้แก่กรรมการผู้จัดการ หรือเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารนำไปปฏิบัติ
- อนึ่ง การอนุมัติรายการดังกล่าวข้างต้นจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการอนุมัติรายการที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ หรือผู้รับมอบอำนาจ สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (ตามข้อบังคับของบริษัท และตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด) ทำกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ รวมทั้งให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย



### การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทยกเว้นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้ร่วมกันตอบแบบสอบถามการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยประเมินจากคุณสมบัติในการปฏิบัติหน้าที่ การให้เวลาอย่างเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ การติดตามดูแลระบบควบคุมภายใน การพิจารณาการทำการรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการ การศึกษาข้อมูลและเตรียมการอภิปรายปัญหาต่างๆในที่ประชุมคณะกรรมการ การรับฟังความคิดเห็นจากฝ่ายจัดการ การทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยง ความเป็นกลางในการตัดสินใจลงมติ การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในแบบประเมินจะไม่มีกระบวนการที่เป็นผู้ประเมินแต่อย่างใด เพื่อให้การแสดงความคิดเห็นเป็นไปอย่างอิสระ ซึ่งภายหลังการตอบแบบประเมิน กรรมการทุกท่านจะส่งแบบประเมินให้เลขาธิการบริษัท เพื่อจัดทำสรุปผลการประเมิน และรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป

โดยในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการมีความเห็นโดยรวมว่า การปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อยู่ในระดับพอใจมาก อย่างไรก็ตามประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมรับฟังข้อเสนอแนะ และคำแนะนำจากกรรมการท่านอื่นๆอยู่เสมอถึงข้อดีข้อเสียในการปฏิบัติหน้าที่ของตน เพื่อนำไปใช้ปรับปรุงและพัฒนาให้ดียิ่งขึ้น และเป็นประโยชน์ต่อการทำงานร่วมกันของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร รวมถึงผู้บริหาร ฝ่ายจัดการและพนักงานทุกคน

### กรรมการอิสระ

#### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ (Independent Director) คือ กรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารจัดการ ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือกิจกรรมอื่นใดที่เกี่ยวข้องและไม่ทำหน้าที่ในการบริหารจัดการในบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้น โดยกรรมการอิสระของบริษัท มีคุณสมบัติเป็นไปตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัท ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กล่าวคือ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ



ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือ ให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองได้ทำกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่ จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5.ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

6.ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้น จากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

7.ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็น ผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8.ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็น หุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือ หุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการ แข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9.ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1. - ข้อ 9. แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

### 9.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้มีความรู้ ความสามารถที่แตกต่างกันในแต่ละสาขาวิชาชีพ ทั้ง วิศวกร เศรษฐศาสตร์ และบัญชีการเงิน เพื่อทำหน้าที่พิจารณาสอบทานงบ การเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สอบทานผลการตรวจสอบภายในร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี พิจารณารายการเกี่ยวข้องต่างๆ เป็นต้น อย่างไรก็ตาม ในวันที่ 18 ธันวาคม 2557 ประธานกรรมการ ตรวจสอบของบริษัทฯได้ลาออก แต่ทั้งนี้ บริษัทฯได้แต่งตั้งนายชัชวาล เตริยมิวิจารณ์กุล เข้ามารับตำแหน่งประธานกรรมการ ตรวจสอบ เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2558 โดยที่ผ่านมาในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบที่ปฏิบัติหน้าที่ประกอบบุคคล ดังต่อไปนี้ด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมในปี 2557
1.	นายชัชวาล เตริยมวิจารณ์กุล <sup>1</sup>	ประธานกรรมการตรวจสอบ	12/12
2.	นายอิสระ วงศ์รุ่ง <sup>2</sup>	กรรมการตรวจสอบ	3/12
	นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี <sup>3</sup>	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/12
	นายสุรพล สินธุณิษฐ์ <sup>3</sup>	ประธานกรรมการตรวจสอบ	8/12
	นางสาวนฤมล วัชรธนคุณ	กรรมการตรวจสอบ	9/12

<sup>1</sup> นายชัชวาล เตริยมวิจารณ์กุล ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบวันที่ 29 ม.ค. 58

<sup>2</sup> นายอิสระ วงศ์รุ่ง เข้ารับตำแหน่งแทนนางสาวนฤมล วัชรธนคุณ เมื่อวันที่ 1 ต.ค.57

<sup>3</sup> นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี เข้ามารับตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบแทนนายสุรพล สินธุณิษฐ์ เมื่อวันที่ 9 ส.ค. 57 แต่ได้ลาออกเมื่อวันที่ 18 ธ.ค.57

#### คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติเช่นเดียวกับ “กรรมการอิสระ” และไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นกรรมการของบริษัทจดทะเบียนซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือ บริษัทย่อยลำดับเดียวกันของบริษัท ทั้งนี้ ในคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีอย่างน้อย 1 ท่าน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ ด้านการเงินและการบัญชีเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

#### ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
3. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้าง กำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี รวมถึงการดำรงความอิสระให้ผู้สอบบัญชีในการปฏิบัติงาน
5. สอบทานเพื่อมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
6. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
7. พิจารณานุมัติกฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายใน ฝ่ายบริหารความเสี่ยง และฝ่ายกำกับดูแล รวมถึงอนุมัติแผนการตรวจสอบ แผนงาน อัตราค่าจ้าง และงบประมาณประจำปี
8. พิจารณาและให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย เลิกจ้างและพิจารณาความดีความชอบ มอบหมายงานและรวมถึงการดำรงไว้ซึ่งความอิสระให้แก่ฝ่ายตรวจสอบภายใน ฝ่ายบริหารความเสี่ยง และฝ่ายกำกับดูแล

9. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย เช่น

- ทบทวนและประเมินความเหมาะสมของกฎระเบียบและข้อกำหนดของบริษัทตลอดจนดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้
- ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร
- ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด เช่น บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น

10. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

11. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดและคณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย

อนึ่ง ในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังคงรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอก

#### **วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก โดยคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### **การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ**

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเอง และจะได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2558 เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำผลประเมินไปใช้ประโยชน์เพื่อการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผลการประเมินสามารถสรุปได้ดังนี้

1. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก เนื่องจากเป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ (กฎบัตร) ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีความพร้อมที่จะอุทิศเวลาในการดำเนินงานอย่างเพียงพอ สมาชิกเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์โดยสมาชิกอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับรายงานทางการเงิน การบัญชี และการตรวจสอบ

2. การฝึกอบรมและทรัพยากร ภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก เนื่องจากได้รับข้อมูลข่าวสารและได้รับการฝึกอบรมอย่างเพียงพอ

3. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก โดยในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกัน 12 ครั้ง ถึงแม้ในระหว่างปีมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการตรวจสอบ แต่การประชุมในแต่ละครั้งจะมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบทั้ง 3 ท่าน การประชุมแต่ละครั้งได้มีการกำหนดวาระการประชุมเพื่อแจ้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ โดยผู้เข้าร่วมประชุมในแต่ละหัวข้อไม่ใช่ผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องนั้นๆ มีการเชิญผู้บริหารหรือผู้สอบบัญชีร่วมประชุมด้วยในกรณีจำเป็น รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับฝ่ายกฎหมายของบริษัท เพื่อสอบถาม และรับทราบหากมีประเด็นปัญหาทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องหรืออาจมีผลกระทบต่อการเงินของบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

4. การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก เนื่องจากการรายงานผลการปฏิบัติงานให้แก่คณะกรรมการบริษัทครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ยังได้รายงานกิจกรรมที่ทำในระหว่างปีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปรับทราบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

5. กิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ผ่านมาอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก เนื่องจากได้ปฏิบัติตามแนวทางกฎบัตรที่กำหนด อันประกอบด้วย

- 5.1 ร่วมกับผู้บริหาร ในการสอบทานขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงในงบการเงินที่เกี่ยวกับความผิดพลาดที่มีสาระสำคัญที่เกิดจากความตั้งใจและไม่ตั้งใจ
- 5.2 สอบถามและได้รับคำชี้แจงจากผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ในเรื่องเกี่ยวกับความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่ถือปฏิบัติ สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ได้เกิดจากมาตรฐานการบัญชีหรือกฎระเบียบต่างๆ ผลกระทบที่ต้องงบการเงินและปัญหาการรายงานระหว่างงวด รวมทั้งการแก้ปัญหาที่เกิดขึ้น การเปลี่ยนแปลงในงบการเงินระหว่างปีที่มีสาระสำคัญ ความมีอยู่จริงและความเพียงพอของการตั้งสำรองค้างรับ/ ค้างจ่าย การประมาณการของผู้บริหารที่มีสาระสำคัญต่องบการเงิน
- 5.3 พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
- 5.4 กำกับดูแลให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามข้อกำหนดอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ภายในระยะเวลาที่กำหนด
- 5.5 มีการประชุมเฉพาะกับผู้สอบบัญชีเพื่อขอความเห็นในเรื่องต่างๆ เช่น คุณภาพของเจ้าหน้าที่บัญชี ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท รวมทั้งข้อคิดเห็นของผู้สอบบัญชี

6. ความสัมพันธ์กับผู้สอบบัญชี และผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก เนื่องจากมีส่วนในการคัดเลือกหรือแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท สอบทานและมีส่วนร่วมในการแต่งตั้งและมอบหมายงานให้แก่ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน สอบทานและอนุมัติแผนงานการตรวจสอบภายใน การเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบ การจ้างงานและงบประมาณของฝ่ายตรวจสอบภายใน

7. ความสัมพันธ์กับผู้จัดการฝ่ายกำกับดูแล ภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ที่ดี เนื่องจากได้มีการมอบหมายงานให้แก่ผู้จัดการฝ่ายกำกับดูแล สอบทานและอนุมัติแผนการปฏิบัติงานของฝ่ายกำกับดูแล การเปลี่ยนแปลงแผนการปฏิบัติงาน การจ้างงานและงบประมาณของฝ่ายกำกับดูแล

### 9.2.3 คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน (Nominating and Compensation Committee)

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2551 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2551 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ซึ่งทั้ง 3 ท่าน ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ด้วย ต่อมาตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2552 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2552 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้คณะกรรมการชุดเดียวกันนี้ทำหน้าที่ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ด้วย จึงได้เปลี่ยนชื่อจากคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เป็นคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nominating and Compensation Committee) ตั้งนั้น เมื่อในวันที่ 18 ธันวาคม 2557 ประธานกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งเป็น 1 ในสมาชิกกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ลาออก ทำให้บริษัทฯ ต้องเร่งแต่งตั้งกรรมการอิสระเข้ามาทำหน้าที่เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เช่นเดียวกับการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ โดยที่ผ่านมาในปี 2557 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมในปี 2557
1.	นายอิสระ วงศ์รุ่ง <sup>1</sup>	ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน	1/5
2.	นายชัชวาล เตรียมวิจารณ์กุล	กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	5/5
	นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี <sup>2</sup>	กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	2/5
	นางสาวนฤมล วัชรธนคุณ	ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน	3/5
	นายสุพล สินธุวนิชย์ <sup>2</sup>	กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	3/5

<sup>1</sup> นายอิสระ วงศ์รุ่ง เข้ารับตำแหน่งแทนนางสาวนฤมล วัชรธนคุณ เมื่อวันที่ 1 ต.ค. 57

<sup>2</sup> นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี รับตำแหน่งแทนนายสุพล สินธุวนิชย์ เมื่อวันที่ 9 ส.ค. 57 แต่ได้ลาออกเมื่อวันที่ 18 ธ.ค. 57

#### คุณสมบัติคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีคุณสมบัติเช่นเดียวกับ “กรรมการอิสระ” และไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่เป็นกรรมการของบริษัทจดทะเบียนซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนสามารถอุทกเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน

#### ขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัทดังนี้

##### 1. หน้าที่และความรับผิดชอบอันเกี่ยวกับการสรรหา

- 1.1 พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการของบริษัท
- 1.2 กำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งหลักเกณฑ์ในการสรรหาเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นอกจากนี้ยังมีหน้าที่ทบทวนคุณสมบัติของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ครบกำหนดวาระ
- 1.3 กำหนดวิธีการและกระบวนการในการเตรียมบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

##### 2. หน้าที่และความรับผิดชอบอันเกี่ยวกับการพิจารณาคำตอบแทน

- 2.1 กำหนดนโยบายคำตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล สำหรับคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่างๆ ที่ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท

- 2.2 กำหนดค่าตอบแทน เงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส และผลประโยชน์อื่นๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่างๆ ที่ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2.3 ประเมินผลการปฏิบัติงาน รวมถึงพิจารณากำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นๆ สำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 2.4 คณะกรรมการบริษัท อาจมอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนดำเนินการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นๆ ของผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท ในเรื่องดังนี้
  - 2.4.1 เพื่อกำหนดและดำเนินการตามนโยบาย รวมถึงแผนด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปในแนวทางเดียวกับเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัท
  - 2.4.2 เพื่อสร้างความมั่นใจว่าค่าตอบแทนรวมถึงผลประโยชน์ต่างๆ สำหรับผู้บริหารระดับสูงอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันกับคู่แข่งในตลาดทุนได้อย่างเหมาะสม
  - 2.4.3 เพื่อรักษาบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงไว้กับบริษัท

#### **วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน**

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก โดยคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ กรรมการอิสระท่านใดที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทเกินกว่า 9 ปี และครบกำหนดการออกตามวาระแต่หากในขณะนั้นที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีความจำเป็นที่จะต้องอนุมัติแต่งตั้งให้กรรมการอิสระท่านดังกล่าวดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะให้นำเสนอชื่อกรรมการอิสระท่านนั้นในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ โดยที่คณะกรรมการบริษัทจะชี้แจงเหตุผลและความจำเป็นดังกล่าวในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

#### **การประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน**

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีหน้าที่ต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง (Self-Assessment) ทุกปี สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานในปี 2557 ที่ผ่านมาสามารถสรุปได้ดังนี้

1. องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก เนื่องจากเป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน(กฎบัตร) ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทุกท่านมีความพร้อมที่จะอุทิศเวลาในการดำเนินงานอย่างเพียงพอ
2. การฝึกอบรมและทรัพยากร ภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก เนื่องจากได้รับข้อมูลข่าวสารและได้รับการฝึกอบรมอย่างเพียงพอ
3. การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก โดยในปี 2557 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ประชุมร่วมกัน 5 ครั้ง เพื่อสรรหากรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ออกตามวาระ พร้อมกับการพิจารณาค่าตอบแทนแก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติในการประชุมสามัญประจำปี การประชุมแต่ละครั้งได้มีการกำหนดวาระการประชุมเพื่อแจ้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ โดยผู้เข้าร่วมประชุมในแต่ละหัวข้อไม่ใช่ผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องนั้นๆ

4. การรายงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก เนื่องจากมีการรายงานผลการปฏิบัติงานให้แก่คณะกรรมการบริษัทครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ยังได้รายงานกิจกรรมที่ทำในระหว่างปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปรับทราบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

5. กิจกรรมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ที่ผ่านมาอยู่ในเกณฑ์ที่ดีมาก เนื่องจากได้ปฏิบัติตามแนวทางกฎบัตรที่กำหนด อันประกอบด้วย

5.1 ร่วมกับคณะกรรมการบริษัท ในการพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้ทำหน้าที่เป็นกรรมการของบริษัท แทนกรรมการที่ครบวาระการปฏิบัติหน้าที่ ร่วมพิจารณาโครงสร้างของคณะกรรมการ เพื่อให้มีจำนวนของกรรมการอิสระที่เหมาะสมและสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา และร่วมพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการและกรรมการชุดย่อยต่างๆ

5.2 สอบทานนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท เพื่อให้มีความเหมาะสม เป็นธรรม และจูงใจในการรักษาบุคลากรของบริษัท

#### 9.2.4 คณะกรรมการการลงทุน

ประกอบด้วยสมาชิก 4 ราย คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (CFO) 1 ท่านที่มาจากสมาชิกของคณะกรรมการบริหาร และอีก 1 ท่านที่มีความรู้และเชี่ยวชาญในการจัดการการลงทุนและการวิเคราะห์ โดยเงื่อนไขสมาชิกของคณะกรรมการบริหารการลงทุนมีดังนี้

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่มีข้อกำหนด
- ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน ไม่มีข้อกำหนด
- สมาชิกของคณะกรรมการบริหาร แต่งตั้งประจำปีโดยคณะกรรมการบริหาร
- สมาชิกเพิ่มเติม แต่งตั้งประจำปีโดยคณะกรรมการบริหาร

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการการลงทุน ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังต่อไปนี้

1. รายงานข้อเสนอการลงทุนต่อคณะกรรมการบริหาร
2. อนุมัติข้อเสนอการลงทุน ภายใต้แนวปฏิบัติของผู้รับมอบอำนาจอนุมัติในการลงทุน
3. ดำเนินการทบทวน ผลการดำเนินการลงทุน เช่น ทุกเดือนสำหรับการลงทุนบางประเภท หรือทุกไตรมาส สำหรับทรัพย์สินที่สามารถนำไปลงทุนได้
4. ดำเนินการทบทวนผลการดำเนินการลงทุน เมื่อได้รับการแจ้งจากหน่วยจัดการการลงทุน เมื่อการลงทุนถึงราคาที่กำหนดไว้ หรือได้อัตราผลตอบแทนเป้าหมาย
5. ทบทวนนโยบายการลงทุนประจำปี และเสนอการเปลี่ยนแปลงนโยบายการลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัท
6. ทบทวนประจำปี และอนุมัติการเปลี่ยนแปลง การจัดการทรัพย์สิน ตราสารที่อนุญาตให้ลงทุนได้ เกณฑ์คุณภาพ การลงทุนขั้นต่ำ การจำกัดวงเงินการลงทุน เป็นต้น

### 9.3 การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

ในการเลือกตั้งกรรมการของบริษัททุกปี บริษัทฯได้เปิดโอกาสผ่านทางเว็บไซต์ให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสมเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการใหม่ของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาจากคุณสมบัติ ประสบการณ์ และความชำนาญในธุรกิจของบริษัทเป็นหลัก ในขณะเดียวกันก็จะมีการพิจารณาถึงความเหมาะสมของกรรมการที่จะครบกำหนดออกตามวาระให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไป การพิจารณาทั้งหมดนี้ จะมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้กลั่นกรองในขั้นต้นถึงความสม แล้วจะนำเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีให้ความเห็นชอบตามหลักเกณฑ์ดังนี้ต่อไป



1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียงตามจำนวนหุ้นที่ตนถือ
2. ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัท วิธีการออกเสียงลงคะแนน อาจใช้การลงคะแนนเสียงให้แก่ผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นรายบุคคล หรือหลายคนในคราวเดียวกัน แล้วแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการออกเสียงลงคะแนนหรือมีมติใด ๆ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้สิทธิตามคะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1 แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. การออกเสียงลงคะแนนเพื่อการเลือกตั้งกรรมการ จะต้องเป็นไปตามคะแนนเสียงส่วนใหญ่ หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้ที่เป็นประธานที่ประชุมมีเสียงชี้ขาดเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียง

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง นอกเหนือไปจากการออกตามวาระ เช่น การตายหรือลาออก คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาว่าตอบแทนจะเป็นผู้เสนอชื่อกรรมการใหม่ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งแทนกรรมการคนที่ตายหรือลาออกในการประชุมของคณะกรรมการบริษัทได้เลย โดยไม่ต้องมีการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติเลือกตั้งกรรมการใหม่แต่อย่างใด ส่วนการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการ ก็จะเป็นการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาว่าตอบแทนเช่นกัน ตามนโยบายแผนสืบทอดตำแหน่งและการคัดเลือกแต่งตั้งกรรมการใหม่ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ก่อนที่จะนำเสนอให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้งต่อไป

#### 9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยที่ถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในสัดส่วนร้อยละ 99.99 จำนวน 6 บริษัท และถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 63.97 อีก 1 บริษัท บริษัทฯมีนโยบายและกลไกในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยทั้งหมด ด้วยการส่งผู้บริหารหรือกรรมการของบริษัทฯเข้าไปบริหารงาน รวมถึงเป็นผู้กำหนดนโยบายการบริหารงานต่างๆเอง ซึ่งการทำรายการระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยทุกแห่งนั้น มีกลไกการกำกับดูแลอย่างมีขั้นตอน มีคณะกรรมการบริษัทย่อยแต่ละแห่งเป็นผู้พิจารณา ในขณะที่บริษัทในฐานะบริษัทแม่ จะมีขั้นตอนการพิจารณาอีกชั้นหนึ่งตามความเหมาะสมและความสำคัญของรายการ

นอกจากนี้ นโยบายการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงกฎระเบียบข้อปฏิบัติต่างๆ ที่บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ก็จะครอบคลุมไปถึงการทำรายการของบริษัทย่อยทุกแห่งด้วย ในขณะที่การกำกับดูแลมาตรฐานการบันทึกบัญชีหรือข้อมูลทางการเงินของบริษัทย่อย บริษัทฯได้ใช้ผู้ตรวจสอบบัญชีที่เป็นมาตรฐานเดียวกับบริษัทฯ ซึ่งได้รับการยอมรับจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้การจัดทำรายงานทางการเงินรวมของบริษัทฯมีมาตรฐานเดียวกัน

#### 9.5 นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯได้จัดตั้งหน่วยงานกำกับดูแล (Compliance Unit) ขึ้นเพื่อให้มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมดูแลการบริหารจัดการของหน่วยงานต่างๆ รวมถึงการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้อง และเป็นไปตามหลักนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อป้องกันการนำข้อมูลของบริษัทฯไปหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือพวกพ้อง โดยได้ปิดประกาศนโยบายนี้ให้พนักงานทุกคนรับทราบ ในบอร์ดของบริษัทฯ เพื่อนำมาใช้เป็นหลักในการปฏิบัติ ซึ่งบริษัทฯได้กำหนดมาตรการเพื่อป้องกันการล่วงรู้ข้อมูลที่ได้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ระหว่างหน่วยงาน และบุคลากรของบริษัทฯ (Chinese wall) เพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างหน่วยงานธุรกิจต่างๆ ดังนี้

1. กำหนดให้มีการแยกพื้นที่ของสายงานอย่างชัดเจน โดยเฉพาะสายงานที่มีข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชนทั่วไป (Non-Public Information) แยกออกจากหน่วยงานอื่น เพื่อปิดกั้นมิให้ล่วงรู้และนำข้อมูลเหล่านั้นไปใช้ประโยชน์ในทางมิชอบ
2. กำหนดให้มีการขึ้นบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์ที่ห้ามบริษัทฯ พนักงาน และผู้บริหาร ทำการซื้อขายเพื่อบัญชีตนเอง (Restricted List) ได้แก่ หลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนที่สายงานที่ปรึกษาทางการเงินอยู่ระหว่าง



การเป็นที่ปรึกษา โดยจะห้ามพนักงานที่ปฏิบัติหน้าที่ในหน่วยงานนั้นทำการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าว เพื่อป้องกันมิให้พนักงานที่ทำหน้าที่ใช้ข้อมูลอันเนื่องมาจากการปฏิบัติหน้าที่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อประโยชน์ของตนในทางที่มีชอบ

3. การรักษาความลับของข้อมูลในหน่วยงาน

- กำหนดให้มีการใช้รหัส Password ในการเข้าระบบงานต่าง ๆ
- มีการใช้ชื่อรหัส (Code Name) สำหรับลูกค้า
- ห้ามพนักงานนำข้อมูลของลูกค้าไปเปิดเผยโดยไม่ได้รับอนุญาต
- ให้พนักงานในหน่วยงานเท่านั้นที่สามารถใช้ข้อมูลได้ หากหน่วยงานอื่นมีความจำเป็นต้องใช้ข้อมูล จะต้องได้รับความยินยอมจากผู้บังคับบัญชาของหน่วยงานทั้งสองก่อน
- ในกรณีที่มีการให้บริการที่ปรึกษาทางการเงินแก่ลูกค้าหลายรายที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน หรืออาจมีความขัดแย้งกัน กำหนดให้เจ้าหน้าที่ที่ทำหน้าที่ที่ปรึกษาทางการเงินของลูกค้ารายหนึ่ง ไม่มาทำหน้าที่ที่ปรึกษาทางการเงินของลูกค้าอีกราย และเจ้าหน้าที่แต่ละรายต้องแยกเก็บเอกสารข้อมูลที่ตนทำอย่างรัดกุม

4. การเก็บรักษาเอกสารของหน่วยงาน

- การเก็บควบคุมข้อมูลและเอกสาร โดยเฉพาะข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ และข้อมูลต่างๆ ของลูกค้าให้มีการแยกเก็บต่างหากให้อยู่ในที่ปลอดภัย และมีการควบคุมอย่างรัดกุมเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นจากการนำเอกสารสำคัญไปใช้ในทางมิชอบ
- การเก็บรักษาข้อมูลที่เป็นเอกสาร จะจัดเก็บเอกสารข้อมูลทุกประเภทไว้ในตู้เอกสารของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแยกเป็นสัดส่วน
- การจัดเก็บรักษาข้อมูลที่อยู่ในเครื่องคอมพิวเตอร์ จะจัดให้มีรหัสควบคุม (Password) เฉพาะพนักงานที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องเท่านั้น และเก็บรักษาสื่อบันทึกข้อมูล เช่น Diskette Tape เป็นต้น เช่นเดียวกับการเก็บรักษาข้อมูลที่เป็นเอกสาร
- กำหนดให้เฉพาะเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานเท่านั้นที่สามารถเบิกเอกสารมาใช้ได้ หากหน่วยงานอื่นต้องการเบิกเอกสารเพื่อขอใช้ข้อมูล ต้องแจ้งวัตถุประสงค์ในการขอเบิกเอกสารและผ่านการอนุมัติจากผู้บังคับบัญชาของหน่วยงานดังกล่าวก่อน
- การเก็บและการทำลายเอกสารที่เป็นข้อมูลลับ หากจะมีการทำลายเอกสารดังกล่าวจะต้องได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาก่อน และในกรณีที่จะฝากเก็บที่ศูนย์จัดเก็บเอกสาร ต้องบรรจุใส่เอกสารและปิดผนึกให้เรียบร้อย

5. การขอหรือให้ข้อมูลกับหน่วยงานอื่น

- การขอหรือให้ข้อมูลกับหน่วยงานอื่น ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้บังคับบัญชาในหน่วยงานก่อน โดยขอหรือสอบถามข้อมูลได้เฉพาะส่วนที่ต้องนำมาใช้เท่านั้น
- กรณีที่หน่วยงานมีข้อมูลภายในเป็นข้อมูลไม่ควรเปิดเผย หรือเป็นข้อมูลลับของลูกค้า ห้ามพนักงานนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ประโยชน์หรือนำออกเผยแพร่ หากมีความจำเป็นต้องขอหรือให้ข้อมูลกับหน่วยงานอื่นจะต้องได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้บังคับบัญชาของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งสองหน่วยงาน และรายงานให้ Compliance Unit ทราบ โดยพิจารณาเปิดเผยข้อมูลเท่าที่จำเป็นให้ระดับหนึ่งเท่านั้น (Need to Know Basis)

6. ห้ามพนักงานและผู้บริหารผู้ทราบข้อมูลภายในเกี่ยวกับผลการดำเนินงานหรือเหตุการณ์ที่สำคัญซึ่งอาจกระทบราคาหุ้นของบริษัทฯ ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ทราบข้อมูลหรือวันที่มีมติคณะกรรมการบริษัท จนกระทั่งข้อมูลได้เปิดเผยสู่สาธารณชนเรียบร้อยแล้ว และห้ามนำข้อมูลภายในที่ไม่ควรเปิดเผยไปเผยแพร่เพื่อเป็นการสร้างราคาให้กับหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้ กรรมการและผู้บริหารทุกคน ต้องแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน ถึงกรณีที่ตนจะทำการซื้อหรือจะทำการขายหุ้นของบริษัทออกไป โดยเบื้องต้นให้ดำเนินการแจ้งผ่านอีเมลล์แก่กรรมการและผู้บริหารทุกท่าน และกำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารท่านนั้น ได้แจ้งให้ทราบอีกครั้งในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่จะมีขึ้นในครั้งถัดไป

นอกจากนี้ บริษัทได้ทำการแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรับทราบเกี่ยวกับหน้าที่การรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทกำหนดลงโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้บริษัทกำหนดกรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดส่งสำเนาการรายงานดังกล่าวแก่บริษัทในวันเดียวกับที่รายงานสำนักงาน ก.ล.ต. ด้วย

ทั้งนี้ ในปี 2557 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้น ปรากฏดังนี้

ชื่อ	จำนวนหุ้น ณ 31 ธ.ค. 56	ระหว่างปี		จำนวนหุ้น ณ 31 ธ.ค. 57
		ได้มา	โอนออก	
1.นายวิวัฒน์ วิฑูรย์เชียร	61,490,030		50,400,000	11,090,030
2.นายเคื่อน้ำ หลิน	-	19,000,000	-	19,000,000
3.นายอิสสระชัย เตชะฤทธิ์	880,155	-	723,900	156,255
4.นายเฉลิมไชย ศิริพงษ์วงศ์	674,700	-	674,700	-
5.นางสาวสุกัญญา สุขเจริญไกรศรี	-	6,247,000	-	6,247,000
6.นางนงลักษณ์ โกวิณะ	-	1,580,000	-	1,580,000

## 9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในปี 2557 บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นสำนักงานผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอีก 6 บริษัท (ไม่รวมบริษัทย่อยในประเทศสิงคโปร์ คือ บริษัท ออรัม แคปปิตอล แอ็ดไวเซอร์ ฟิทีอี จำกัด) ซึ่งผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าวไม่ได้มีความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องใดๆ กับบริษัทฯหรือบริษัทย่อย โดยมีรายละเอียดค่าสอบบัญชีเทียบกับปีที่ผ่านมา ดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	ปี 2556			ปี 2557		
	บริษัทฯ	บริษัทย่อย รวม 7 บริษัท	รวมบริษัทฯ และบริษัทย่อย	บริษัทฯ	บริษัทย่อย รวม 6 บริษัท	รวมบริษัทฯ และบริษัทย่อย
ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (บาท)						
ค่าสอบบัญชีงบการเงิน	350,000	901,000	1,251,000	327,000	790,500	1,117,500
ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส	210,000	144,000	354,000	250,000	197,000	447,000
(รวม 3 ไตรมาส)						

ประเภทคำตอบแทน	ปี 2556			ปี 2557		
	บริษัท	บริษัทย่อย รวม 7 บริษัท	รวมบริษัท และบริษัทย่อย	บริษัท	บริษัทย่อย รวม 6 บริษัท	รวมบริษัท และบริษัทย่อย
รวมคำตอบแทนจากการสอบบัญชี	560,000	1,045,000	1,605,000	577,000	987,500	1,564,500
คำตอบแทนอื่น (บาท)						
ค่ารับรองความถูกต้องของภ.ง.ด.50	10,000	50,000	60,000	10,000	50,000	60,000
รวมค่าสอบบัญชีทั้งหมด	570,000	1,095,000	1,665,000	587,000	1,037,500	1,624,500

### 9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อื่น ๆ

บริษัทฯ ได้มีการจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อใช้เป็นแนวทางของการดำเนินธุรกิจให้มีการบริหารงานที่ดีและยั่งยืน โดยได้กำหนดให้เป็นแนวปฏิบัติแก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ทั้งนี้ ได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ [www.acap.co.th](http://www.acap.co.th) ซึ่งพอสรุปนโยบายและแนวปฏิบัติอื่นๆ ที่สำคัญบางหัวข้อ ดังนี้

#### ▪ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เมื่อบริษัทฯ มีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ มีส่วนได้ส่วนเสีย บริษัทฯ จะดำเนินการตามนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และจรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กล่าวคือ รายการดังกล่าวทั้งหมดจะต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องแสดงความเห็นเบื้องต้นต่อรายการนั้น ทั้งนี้ การอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ความยุติธรรม ความสมเหตุสมผลของรายการ และเป็นไปตามราคาตลาด นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรายการระหว่างกันดังกล่าว จะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการระหว่างกันในลักษณะดังกล่าวได้เพื่อความเป็นธรรม และเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และหากเป็นรายการระหว่างกันที่เข้าข่ายตามข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง ข้อกำหนด หรือกฎของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ จะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### ▪ นโยบายและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ตรวจสอบและดูแลติดตามการบริหารความเสี่ยงโดยตรง เช่น ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risks) ความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน (Operation Risks) ความเสี่ยงในธุรกิจ (Business Risks) ความเสี่ยงในเหตุการณ์ (Event Risks) เป็นต้น โดยได้จัดทำเป็นนโยบายบริหารความเสี่ยงขึ้นมาเป็นอีกฉบับต่างหาก โดยมีขั้นตอนหลักๆ ในการบริหารความเสี่ยงออกเป็น 6 ขั้นตอน ได้แก่

1. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)  
การกำหนดวัตถุประสงค์ให้ชัดเจนเพื่อทราบขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับ และสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงได้ครบถ้วน
2. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)  
เพื่อพิจารณาเหตุการณ์ที่จะนำไปสู่ความเสียหาย โดยพิจารณาทั้งปัจจัยภายนอก เช่น นโยบายของรัฐบาล การเมือง ภาวะเศรษฐกิจโลก อัตราแลกเปลี่ยน ภัยธรรมชาติ เป็นต้น และปัจจัยภายในขององค์กร เช่น นโยบาย กลยุทธ์ของบริษัทฯ โครงสร้างบริษัทฯ กระบวนการทำงาน ซึ่งสิ่งเหล่านี้จะมีผลกระทบต่อนโยบาย

และการปฏิบัติงานของบริษัทฯ โดยฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะต้องระบุถึงประเภทความเสี่ยงในแต่ละเหตุการณ์ให้ชัดเจน ว่าความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงหลัก (Key Risk) และความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงรอง

3. การประเมินความเสี่ยง (Risk Evaluation)

บริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยง เพื่อจะได้ดำเนินการพิจารณาในการจัดลำดับความเสี่ยง จนถึงโอกาสในการเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้น เช่น ด้านการเงิน ด้านธุรกิจ ความปลอดภัย ลูกค้า เป็นต้น

4. การจัดการความเสี่ยง และทำแผนบริหารความเสี่ยง (Risk Treatment and Mitigation)

ภายหลังการจัดลำดับและความสำคัญของความเสี่ยงแล้ว บริษัทฯ จะได้กำหนดแนวทางในการจัดการกับความเสี่ยง โดยหากบริษัทมีงบประมาณและทรัพยากรจำกัด ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงและอาจเกิดบ่อยจะถูกให้พิจารณาเป็นความเสี่ยงหลัก (Key Risk) ที่จะต้องถูกจัดการเป็นลำดับแรก ส่วนความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่ำและมีโอกาสเกิดน้อย จะได้รับการจัดการเป็นลำดับต่อไป

5. การรายงานและติดตามผล (Risk Reporting and Monitoring)

ฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะมีการจัดทำรายงานของการประเมินความเสี่ยง เพื่อรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการบริหาร พร้อมทั้งประสานงานกับฝ่ายกำกับดูแล ฝ่ายตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประเมินสถานการณ์ในความเสี่ยงนั้นๆ ในการหาแนวทางป้องกัน และแก้ไขให้ทันก่อนเกิดความเสียหาย ซึ่งภายหลังคณะกรรมการบริหารได้รับทราบข้อมูลแล้ว จะพิจารณากลับกรองและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

6. การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง (Review of the Risk Management Plan)

ฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะนำผลจากการตรวจสอบภายในมารวบรวม และสรุปผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีร่วมกับฝ่ายบริหารระดับสูง และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำผลสรุปรายงานเปิดเผยในแบบ 56-1 และรายงานประจำปีของบริษัทฯต่อไป พร้อมกันนั้น ในการหารือร่วมกันจะได้มีการประเมินความเสี่ยงในทุกๆสิ้นปี เพื่อพิจารณาถึงข้อที่ต้องมีการปรับปรุงให้ดีขึ้น และจะได้ดำเนินการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงให้ต่อเนื่อง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทอนุมัติเพื่อใช้ในปีถัดๆไป

■ การจัดทำนโยบายการลงทุน

ภายใต้การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อการลงทุนของบริษัท เนื่องจากตระหนักดีว่าการลงทุนใดๆ ที่ก่อให้เกิดผลตอบแทนที่ดีแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น จะต้องดำเนินการภายใต้หลักของความระมัดระวัง และมีการกลั่นกรองอย่างดีจากหลายๆ ด้าน การจัดทำนโยบายดังกล่าวก็เพื่อเป็นการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการลงทุนในธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ โดยได้เปิดเผยไว้อย่างชัดเจนในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

■ ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ จึงได้มีการกำหนดภาระหน้าที่และอำนาจของผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรไว้แล้ว นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดทำแบบประเมินระบบการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและรวดเร็ว รวมทั้งเป็นการลดความเสี่ยงทางธุรกิจ และความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ โดยแบบประเมินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นภายใต้แนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบประเมินของบริษัทฯ มีการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ 5 ส่วน คือ

ส่วนที่ 1 การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

ส่วนที่ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ส่วนที่ 3 การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

ส่วนที่ 4 ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

ส่วนที่ 5 ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

### ■ จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการต้องทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบว่าจะต้องใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ทั้งต่อบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียเป็นกลุ่มสำคัญ นอกจากนี้ยังได้หลักจริยธรรมทางธุรกิจสำหรับพนักงานอื่น ๆ เพื่อให้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมทั้งสาธารณชนและสังคม เช่นเดียวกัน โดยบริษัทฯ มีการติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวอย่างจริงจัง

### ■ การรวมหรือแยกตำแหน่ง

เนื่องจากโครงสร้างของบริษัทฯ เป็นองค์กรในลักษณะที่มีระดับชั้นการบริหารน้อยชั้น (Flat Organization) และในปัจจุบันยังเป็นองค์กรขนาดเล็ก ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจึงเป็นบุคคลเดียวกัน รวมทั้งบริษัทฯ มีกรรมการอิสระชุดเดียวกันทำหน้าที่ในคณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีการแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการในแต่ละชุด ทั้งคณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ออกจากกันอย่างชัดเจน โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ และฝ่ายตรวจสอบภายในเข้ามากำกับดูแลอย่างเป็นอิสระ ทำให้กรรมการทุกท่านหรือผู้บริหารไม่มีอำนาจเบ็ดเสร็จ และมีการถ่วงดุลในมิติที่สำคัญ ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งอำนาจที่มอบให้กรรมการผู้จัดการ หรือคณะกรรมการบริษัทฯ จะไม่สามารถอนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนเองหรือบุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

### ■ การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทอื่น

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการใช้เวลาการทำงานให้แก่บริษัทฯ ของกรรมการ ซึ่งการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทฯ ในบริษัทจดทะเบียนอื่นอย่างไม่จำกัด อาจส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการได้ จึงได้กำหนดนโยบายในเรื่องของการดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ ในบริษัทจดทะเบียนอื่นไว้ดังนี้

- ✓ กรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ ควรดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของบริษัทจดทะเบียนเพียงแห่งเดียว เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ
- ✓ กรรมการผู้จัดการต้องไม่ประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- ✓ กรรมการบริหารของบริษัทฯ ให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 3 บริษัท เนื่องจากว่ากรรมการบริหารควรจะให้เวลาอย่างเพียงพอต่อการทำหน้าที่บริหารงานร่วมกับฝ่ายบริหารให้แก่บริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์สูงสุด
- ✓ กรรมการอิสระ และกรรมการที่เป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นที่เป็นนิติบุคคลต่างชาติ ให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 3 บริษัท

อย่างไรก็ตาม หากมีกรรมการรายใดของบริษัทฯ จำเป็นต้องดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นมากกว่าที่กำหนด กรรมการท่านดังกล่าวจะต้องแจ้ง และชี้แจงเหตุผลให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบถึงเหตุผล และความจำเป็นนั้น ซึ่งหากคณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่าการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่าที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการทำงานของกรรมการท่านดังกล่าวอย่างเป็นนัยสำคัญที่สามารถอนุมานได้ ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯ จะชี้แจงผลต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการดังกล่าวในรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในแบบแสดงข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบต่อไป

### ■ คำตอบแทนกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ กรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

ในการกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ รวมถึงคำตอบแทนของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ จะดำเนินการโดยให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณาและนำเสนอคำตอบแทนดังต่อไปนี้ให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติต่อไป โดยคำตอบแทนที่นำเสนอได้แก่

1. ค่าเบี้ยประชุม เป็นการพิจารณาให้กับกรรมการบริษัททุกท่าน ที่เข้าร่วมประชุมในการประชุม คณะกรรมการบริษัท การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อสะท้อนการทำงานของกรรมการ และเพื่อจูงใจให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่ และเข้าร่วมการประชุมอย่างสม่ำเสมอ โดยจะต้องมีการลงนามการเข้าร่วมประชุมทุกครั้งภายหลังการประชุมเสร็จสิ้น
2. คำตอบแทนบำเหน็จพิเศษ เป็นการพิจารณาให้กับกรรมการบริษัททุกท่าน เป็นอัตราร้อยละของกำไรสุทธิจากการดำเนินงานประจำปีของบริษัทฯ เพื่อเป็นการตอบแทนผลการปฏิบัติงานและสร้างแรงจูงใจให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อสร้างผลกำไรจากการดำเนินงานที่ดีให้แก่บริษัทฯ

### หลักเกณฑ์ในการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ

ในการพิจารณาค่าเบี้ยประชุม และคำตอบแทนบำเหน็จพิเศษของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ รวมทั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะต้องคำนึงให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และความตั้งใจปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ประเภทและขนาดธุรกิจของบริษัทฯ ตลาด และคู่แข่งอื่น โดยมีคำตอบแทนดังกล่าวต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสม และเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพของบริษัทฯ ไว้ ซึ่งในส่วน of ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ ที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท ก็จะได้รับคำตอบแทนดังกล่าวจากการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัทเช่นเดียวกับกรรมการทั่วไป โดยภายหลังจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติแล้ว ก็จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติต่อไป และจะได้มีการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯต่อไป

ในขณะที่การพิจารณาคำตอบแทนรายเดือนของกรรมการทุกท่าน รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ โดยกำหนดคำตอบแทนตามความสำคัญของหน่วยงาน และหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นหลัก

### ■ การประชุมกรรมการ

#### การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัทฯมีการกำหนดการประชุมอย่างสม่ำเสมอทุก ๆ 3 เดือน หรืออย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมในกรณีที่มีวาระเร่งด่วน ในการประชุมทุกครั้งสำนักเลขานุการบริษัทจะกำหนดวาระการประชุมล่วงหน้าไว้อย่างชัดเจน มีการจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 10 วัน เพื่อให้มีเวลาศึกษาและพิจารณาวาระต่างๆ กรรมการทุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็นที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์เพื่อประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม และจัดให้มีการจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมที่มีความชัดเจน ตลอดจนมีกระบวนการสื่อสารมติที่ประชุมให้ผู้เกี่ยวข้องนำไปปฏิบัติภายในกำหนดเวลาได้ทันที ซึ่งในปี 2557 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งสิ้น 8 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าประชุมปี 2557
1.	ดร.วิวัฒน์ วิฑูรย์เขียว	ประธานกรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	8/8
2.	นายเค่อนัว หลิน <sup>1</sup>	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	4/8
3.	นายอิสสระชัย เดชาฤทธิ์ <sup>2</sup>	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	6/8
4.	นายเฉลิมชัย ศิริพงษ์	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	8/8
5.	พ.ต.ท.พงศ์ศิริ หิรัญญ์เดชะ <sup>3</sup>	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	2/8

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าประชุมปี 2557
6.	นายโชติพงศ์ ดิษเจริญ <sup>4</sup>	กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	1/8
7.	นายชัชวาล เตริยมิวิจารณ์กุล	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	8/8
8.	นายอิสระ วงศ์รุ่ง <sup>5</sup>	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	2/8
	นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี <sup>6</sup>	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	2/8
	นายสุรพล สินธุณิษฐ์ <sup>6</sup>	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	5/8
	นางสาวนฤมล วงศ์รัตนคุณ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	4/8

<sup>1</sup> นายเค่อนัว หลิน ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 4 ก.ค. 57

<sup>2</sup> นายอิสระชัย เตชาฤทธิ์ ออกจากตำแหน่งกรรมการเมื่อวันที่ 30 ก.ย. 57 และได้รับแต่งตั้งเข้ามาใหม่ในวันที่ 7 พ.ย. 57

<sup>3</sup> พ.ต.ท.พงศ์ศิริ ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 1 ต.ค. 57

<sup>4</sup> นายโชติพงศ์ ดิษเจริญ ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 18 ธ.ค. 57

<sup>5</sup> นายอิสระ วงศ์รุ่ง เข้ารับตำแหน่งแทนนางสาวนฤมล วงศ์รัตนคุณ เมื่อวันที่ 1 ต.ค.57

<sup>6</sup> นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี เข้ามารับตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบแทนนายสุรพล สินธุณิษฐ์ เมื่อวันที่ 9 ส.ค. 57 แต่ได้ลาออกเมื่อวันที่ 18 ธ.ค.57

#### การประชุมของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ประกอบด้วยกรรมการบริหารจำนวน 6 ท่าน ตามที่ระบุในหัวข้อคณะกรรมการบริหาร โดยทั้ง 6 ท่านมีการประชุมร่วมกันอย่างน้อยทุกๆ เดือนๆ ละ 1 ครั้ง นอกจากนั้นยังได้มีการปรึกษาหารือหรือกรอบการประชุมทุกๆ สัปดาห์ ๑-๒ วัน เพื่อติดตามความคืบหน้าของการทำงาน อย่างไรก็ตาม หากเดือนใดมีเรื่องเร่งด่วนที่จะต้องประชุมเพิ่มกว่าการประชุมปกติ คณะกรรมการบริหารก็จะจัดประชุมเพิ่มขึ้นตามความเหมาะสม เช่น ในปีที่ผ่านมาการประชุมมากกว่าเดือนละ 1 ครั้ง มีรายละเอียดของการเข้าร่วมประชุมอย่างเป็นทางการดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าประชุมปี 2557
1.	ดร.วิวัฒน์ วิฑูรย์เชียร	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ	17/18
2.	นายอิสระชัย เตชาฤทธิ์	กรรมการบริหาร และรองกรรมการผู้จัดการสายงานกฎหมาย	17/18
3.	นายเฉลิมไชย ศิรินวงศ์	กรรมการบริหาร และรองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชี การเงิน	18/18
4.	นางสาวสุกัญญา สุขเจริญไกรศรี <sup>1</sup>	กรรมการบริหาร	8/18
5.	นางนงลักษณ์ โกวิฒนะ <sup>2</sup>	กรรมการบริหาร	6/18
6.	นายทินกร พันพานิชย์กุล <sup>3</sup>	กรรมการบริหาร	7/18

<sup>1</sup> นางสาวสุกัญญา สุขเจริญไกรศรี เข้ารับตำแหน่งเมื่อวันที่ 1 ต.ค. 57

<sup>2</sup> นางนงลักษณ์ โกวิฒนะ เข้ารับตำแหน่งเมื่อวันที่ 1 ต.ค.57

<sup>3</sup> นายทินกร พันพานิชย์กุล เข้ารับตำแหน่งเมื่อวันที่ 7 พ.ย. 57



การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน ฝ่ายกำกับดูแล และผู้บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นประจำทุกเดือน ซึ่งบางครั้งจะมีผู้สอบบัญชีบริษัทเข้าร่วมประชุมพร้อมกัน การประชุมในปีที่ผ่านมากรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุม มีรายละเอียด ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมในปี 2557
1.	นายชัชวาล เตริยมิวิจารณ์กุล <sup>1</sup>	ประธานกรรมการตรวจสอบ	12/12
2.	นายอิสระ วงศ์รุ่ง <sup>2</sup>	กรรมการตรวจสอบ	3/12
	นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี <sup>3</sup>	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/12
	นายสุรพล สินธุวนิชย์ <sup>3</sup>	ประธานกรรมการตรวจสอบ	8/12
	นางสาวนฤมล วงศ์วรรณคุณ	กรรมการตรวจสอบ	9/12

<sup>1</sup> นายชัชวาล เตริยมิวิจารณ์กุล ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบวันที่ 29 ม.ค. 58

<sup>2</sup> นายอิสระ วงศ์รุ่ง เข้ารับตำแหน่งแทนนางสาวนฤมล วงศ์วรรณคุณ เมื่อวันที่ 1 ต.ค.57

<sup>3</sup> นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี เข้ามารับตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบแทนนายสุรพล สินธุวนิชย์ เมื่อวันที่ 9 ส.ค. 57 แต่ได้ลาออกเมื่อวันที่ 18 ธ.ค.57

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

จัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาผลการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยไม่ได้กำหนดจำนวนครั้งในการประชุม ทั้งนี้ ประธานกรรมการพิจารณาคำตอบแทนอาจเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็นหรือเป็นกรณีพิเศษ เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ในการดำเนินงานและอื่นๆ ตามแต่เห็นสมควร โดยในปีที่ผ่านมาได้มีการประชุม 5 ครั้ง ซึ่งกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุม ดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมในปี 2557
1.	นายอิสระ วงศ์รุ่ง <sup>1</sup>	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	1/5
2.	นายชัชวาล เตริยมิวิจารณ์กุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	5/5
	นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี <sup>2</sup>	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	2/5
	นางสาวนฤมล วงศ์วรรณคุณ	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	3/5
	นายสุรพล สินธุวนิชย์ <sup>2</sup>	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	3/5

<sup>1</sup> นายอิสระ วงศ์รุ่ง เข้ารับตำแหน่งแทนนางสาวนฤมล วงศ์วรรณคุณ เมื่อวันที่ 1 ต.ค. 57

<sup>2</sup> นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี รับตำแหน่งแทนนายสุรพล สินธุวนิชย์ เมื่อวันที่ 9 ส.ค. 57 แต่ได้ลาออกเมื่อวันที่ 18 ธ.ค. 57

■ แผนสืบทอดตำแหน่ง และการคัดเลือกแต่งตั้งกรรมการใหม่

การแต่งตั้งบุคคลเข้ามาดำรงตำแหน่งต่างๆ โดยเฉพาะในระดับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริษัท และผู้บริหาร บริษัทฯ ได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ในการนำเสนอรายชื่อผู้ที่เหมาะสม ซึ่งการพิจารณาจะให้โอกาสทั้งจากบุคคลภายในและบุคคลภายนอกที่มีคุณสมบัติเหมาะสมต่อการบริหารงานของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดให้ผู้ที่จะลาออกต้องแจ้งล่วงหน้าให้บริษัทฯ ทราบไม่น้อยกว่า 30 วัน เพื่อที่จะให้



บริษัทมีเวลาเพียงพอต่อการหาบุคคลที่เหมาะสมเข้ามาทำหน้าที่แทน โดยทั่วไปแผนการสืบทอดตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาการเสนอรายชื่อแก่คณะกรรมการบริษัท จากผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และมีวุฒิภาวะรองรับไปในหน่วยงานเดียวกัน แต่อย่างไรก็ตาม ไม่ได้ปิดโอกาสแก่บุคคลภายนอกที่มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทแต่อย่างใด ซึ่งการคัดสรรจะมีกระบวนการพิจารณาที่โปร่งใสในทุกตำแหน่งของงาน

#### ■ การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

- ภายหลังการคัดเลือกผู้ที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่ของบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้แนะนำให้กรรมการใหม่รู้จักกับฝ่ายบริหาร และกรรมการท่านอื่นๆ พร้อมกับนำเสนอข้อมูลของบริษัท ตลอดจนข้อมูลต่างๆที่เกี่ยวข้อง เช่น คู่มือการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้ทราบถึงบทบาทและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท จรรยาบรรณ การกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน เป็นต้น นอกจากนี้ หากกรรมการใหม่ยังมิได้มีการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือหลักสูตร Audit Committee Program (กรณีเป็นกรรมการตรวจสอบ) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รวมถึงหลักสูตรการอบรมใดๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ บริษัทก็จะดำเนินการจัดให้เข้าร่วมการอบรมต่อไป

#### ■ รายงานของคณะกรรมการ

- คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญ และการกำกับดูแลกิจการงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชน ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าว จะปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

- คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

- ในการนี้ คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท

#### ■ นโยบายการแจ้งเบาะแส และมาตรการการคุ้มครองสิทธิแก่ผู้แจ้งเบาะแส

เพื่อให้มีการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ถูกนำมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ การได้รับความร่วมมือ จากพนักงานผู้บริหาร รวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย ในการสอดส่อง ดูแล ในสิ่งที่อาจมีความผิดปกติ หรือมีการดำเนินการอย่างผิดกฎหมาย ผิดจริยธรรม และผิดต่อจรรยาบรรณที่ดี อันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจของผู้บริหาร หรือเกิดจากการกระทำของพนักงานก็แล้วแต่ ตัวอย่างเช่น ความผิดปกติของรายงานทางการเงิน ความบกพร่องของระบบควบคุมภายใน พฤติกรรมที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน การกระทำที่ขาดความระมัดระวังหรือขาดความรอบคอบในการปฏิบัติงาน รวมถึงการกระทำที่เห็นแก่ประโยชน์พวกพ้อง หากมีการพบเห็นสิ่งที่เกิดขึ้นเหล่านี้ บริษัทได้เปิดช่องทางให้มีการร้องเรียน หรือนำเสนอข้อคิดเห็นทั้งจากพนักงาน ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียทุกคน ผ่านมายังคณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรง คือ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการตรวจสอบ

บมจ.แอแคป แอ็ดไวเซอร์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 1 อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ 2 & 3, ชั้น 22 ถนนสาทรใต้

แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

หรือช่องทาง email ได้แก่

ประธานกรรมการตรวจสอบ	ac_acap@acap.co.th	โทร 02-694-4999
คณะกรรมการตรวจสอบ		
สำนักเลขานุการบริษัท/นักลงทุนสัมพันธ์	lthidej_c@acap.co.th	โทร 02-694-4915

#### กระบวนการหาข้อเท็จจริง

ทั้งนี้หากมีการแจ้งข้อมูลผ่านมายังสำนักเลขานุการบริษัท ทางสำนักเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมเอกสารการแจ้งข้อมูล เพื่อสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่างๆ เพื่อแจ้งต่อคณะกรรมการตรวจสอบให้รับทราบทุกครั้ง หรือในกรณีที่มีการแจ้งเรื่องไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง คณะกรรมการตรวจสอบจะมีการตรวจสอบข้อมูลอย่างละเอียด ซึ่งข้อมูลดังกล่าวต้องมีความเพียงพอต่อการสืบได้ และจะเรียกผู้เกี่ยวข้องให้มาชี้แจงและสอบถามเพิ่มเติมถึงเหตุการณ์ดังกล่าว ระหว่างการสอบถามข้อมูลจะมีการบันทึกรายละเอียดของทั้งผู้แจ้งข้อมูล และผู้ถูกร้องเรียน รวมถึงค่าให้การของบุคคลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในเหตุการณ์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ จะไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งแหล่งที่มาของข้อมูล และจะดำเนินการเก็บข้อมูลทุกอย่างเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองให้ผู้แจ้งเบาะแสไม่ได้รับผลกระทบใดๆ จากการให้ข้อมูล

#### กระบวนการให้ความเป็นธรรม

คณะกรรมการผู้รับเรื่องร้องเรียน จะพิจารณาให้ความเป็นธรรม และปกป้องผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่ถูกพาดพิง หรืออยู่ในกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง โดยหากยังไม่มีความชัดเจนในหลักฐาน หรือข้อเท็จจริง จะไม่มีการตัดสินความผิดใดๆ แก่ผู้ถูกร้องเรียน โดยจะมีการเก็บรายงาน และข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับแก่เฉพาะในวงจำกัด เปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้แจ้งหรือผู้ร้องเรียน และผู้ถูกร้องเรียน เป็นสำคัญอันดับแรก

#### กระบวนการรายงาน

ทั้งนี้ ภายหลังการสืบสวนข้อเท็จจริง จนได้ข้อสรุปในเรื่องดังกล่าว หากคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า กรณีดังกล่าวมีความคืบหน้าชัดเจน หรือมีหลักฐานเพียงพอ และเป็นเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างร้ายแรง คณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างทันทีต่อไป แต่หากเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับพนักงานในระดับปฏิบัติงาน และไม่ส่งผลกระทบต่อร้ายแรง หรือไม่ได้นำมาซึ่งความเสื่อมเสียแก่บริษัทอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการแจ้งให้อำนาจการฝ่ายทรัพยากรบุคคล หรือผู้อำนวยการของสายงานที่พนักงานคนนั้นสังกัดอยู่เพื่อรับทราบและตักเตือน หรือถ้าบุคคลที่กระทำผิดมีตำแหน่งในระดับผู้อำนวยการขึ้นไป คณะกรรมการตรวจสอบก็จะนำเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการของบริษัทพิจารณาต่อไป

#### กระบวนการลงโทษ

บริษัทได้กำหนดบทลงโทษให้เหมาะสมกับลักษณะ และสถานการณ์ของการทำความผิด โดยความรุนแรงของบทลงโทษจะแตกต่างกันไปตามความร้ายแรงของการกระทำ

เบื้องต้นหากการกระทำผิด เป็นการกระทำผิดเพียงเล็กน้อย และเป็นครั้งแรก จะเป็นการออกหนังสือตักเตือนก่อน โดยผู้มีอำนาจของฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้ลงนาม

แต่หากเป็นการกระทำผิดที่ร้ายแรง และนำมาซึ่งความเสียหายหรือเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท บริษัทก็มีบทลงโทษตั้งแต่การให้พักงานโดยไม่ได้รับเงินเดือน การเลิกจ้าง แต่หากการทำความผิดดังกล่าว ได้นำไปสู่ความผิดตามกฎหมายอื่นๆ ของประเทศ เช่น กฎหมายอาญา กฎหมายแพ่ง หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องแก่องค์กรอิสระใดๆ ที่มีหน้าที่ควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัท ก็ต้องดำเนินการไปตามขั้นตอนกฎหมายนั้นๆ

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

### 10.1 ภาพรวมการดำเนินงานภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR)

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯถือเป็นเรื่องที่สำคัญไม่น้อยกว่าการพัฒนาธุรกิจ บริษัทฯได้ดำเนินการควบคู่ไปกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเป็นที่เข้าใจว่าการเกื้อกูลซึ่งกันและกันระหว่างธุรกิจกับสังคมโดยรอบ ตลอดจนการให้ความใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อมในสังคมนั้น จะเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้มีการเติบโตที่ดีทั้งในด้านธุรกิจ และทำให้สังคมและสภาพแวดล้อมนั้นมีความน่าอยู่ยิ่งขึ้น บริษัทฯจึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ที่จะนำไปสู่ความยั่งยืน ไว้ดังนี้

วิสัยทัศน์ : บริษัทฯเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม ด้วยการมุ่งมั่นที่จะเสนองานบริการที่ปรึกษาทางการเงินที่หลากหลาย มีการให้บริการงานที่ดี มีคุณภาพ ภายใต้การอนุรักษ์และใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม

ภารกิจ : บริษัทฯจะพัฒนาธุรกิจให้มีความเติบโต ส่งเสริมการสร้างงานและสร้างรายได้ให้กับประชาชนทั่วไป รวมถึงการช่วยเหลือผู้ประกอบการ นักลงทุน ลูกหนี้ เพื่อจะทำให้เศรษฐกิจของประเทศมีเสถียรภาพมากขึ้น ในขณะเดียวกันจะดำเนินธุรกิจไปพร้อมกับการช่วยเหลือและดูแลสังคม ตลอดจนสิ่งแวดล้อม ให้มีความน่าอยู่และมีคุณภาพที่ดีอย่างยั่งยืน

กลยุทธ์ : บริษัทฯวางกลยุทธ์ที่จะดำเนินธุรกิจไปพร้อมกับให้การดูแลชุมชน สังคม ตลอดจนการรักษาสภาพแวดล้อม ด้วยการปลูกจิตสำนึกให้ทุกคนเห็นความสำคัญของชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม และมีการจัดทำคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯขึ้นมา (ตามหัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี) เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติ

### 10.2 แนวทางการดำเนินงาน ภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR)

บริษัทฯ มุ่งหมายที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้จรรยาบรรณและการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการใส่ใจและดูแลรักษาสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อที่จะนำพาให้บริษัทฯมีการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน ด้วยการปฏิบัติตามหลักแห่งความรับผิดชอบต่อสังคมของธุรกิจ หรือ Corporate Social Responsibility (“CSR”) ซึ่งบริษัทฯเชื่อว่าการสร้าง “ความยั่งยืนขององค์กร (Corporate Sustainability)” เป็นสิ่งสำคัญยิ่งในการบริหารจัดการองค์กรธุรกิจสมัยใหม่

การกำหนดนโยบายของ CSR เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อ ชุมชน สังคม และผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง จะก่อให้เกิดคุณประโยชน์ในหลายด้านแก่บริษัทฯ เช่น การสร้างความน่าเชื่อถือให้แก่บริษัทฯ การสร้างภาพลักษณ์ของบริษัทฯที่ดีต่อสังคม เป็นต้น โดยแนวนโยบายดังกล่าว ได้แก่

#### 10.2.1 การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

หมายถึงการประกอบธุรกิจด้วยความมีจริยธรรม และจรรยาบรรณ ทั้งต่อ พนักงาน ผู้ถือหุ้น คู่ค้า เจ้าหนี้ และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคน โดยยึดหลักการประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

- ความซื่อสัตย์ (Honesty)

บริษัทฯให้บริการต่อลูกค้าด้วยความซื่อตรง ซื่อสัตย์ สุจริต ตรงไปตรงมา รวมถึงปฏิบัติตามบุคคลที่เกี่ยวข้องโดยไม่หลอกลวง หรือบิดเบือนสารสนเทศ เพื่อให้เกิดความเข้าใจผิดใดๆ อันนำไปสู่ประโยชน์ของตนเองและพวกพ้อง

- ความยุติธรรมและคุณธรรม (Fairness and Integrity)

บริษัทฯควรแสดงให้เห็นถึงความยุติธรรม และความมีคุณธรรม ทั้งในส่วนของการประกอบธุรกิจที่ไม่เอาเปรียบต่อคู่ค้า หรือให้ร้ายต่อคู่แข่ง รวมถึงการไม่เอาเปรียบต่อพนักงานและดูแลพนักงานให้มีค่าจ้างและสวัสดิการที่เหมาะสม การเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใส ทันเวลา และเท่าเทียมกันในทุกๆกลุ่ม ไม่จำกัดเฉพาะกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

- การรักษาคำพูด และความน่าเชื่อถือไว้วางใจ (Promise-keeping and Trustworthiness)

บริษัทจะรักษาคำพูดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทั้งหลาย เช่น เจ้าหนี้ ลูกค้า เพื่อสร้างความเชื่อมั่น และความไว้วางใจให้กับทุกคนที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกรณีเกิดความเข้าใจผิด จะต้องมีการแก้ไขความเข้าใจผิดจากข้อเท็จจริง ไม่หลอกลวง เพื่อให้ความมุ่งหมายและเจตนาของคำมั่นสัญญาของตนสมบูรณ์

- การเคารพผู้อื่น (Respect for others)

บริษัท จะไม่กล่าวหา หรือดูถูกเหยียดหยามในเกียรติของแต่ละบุคคล และให้ความเคารพต่ออิสระ และความเป็นส่วนตัวต่อบุคคลอื่น การรับฟังความคิดเห็นของพนักงาน คำร้องเรียนหรือตำหนิของลูกค้า เพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนาให้องค์กรสร้างความเท่าเทียมกันให้แก่ทุกคนที่เกี่ยวข้อง

- การยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย (Law Abiding)

บริษัท ได้ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบระเบียบของกฎหมายรวมทั้งกฎระเบียบของหน่วยงานราชการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ เพื่อให้แน่ใจได้ว่า การประกอบธุรกิจของบริษัทมีความถูกต้อง ก่อให้เกิดคุณค่าแก่ระบบเศรษฐกิจของประเทศ

## 10.2.2 นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัตินโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในคู่มือการกำกับดูแลกิจการของบริษัท การอนุมัตินโยบายดังกล่าว เพื่อเป็นการยืนยันถึงความยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี บริษัทได้แสดงเจตนารมณ์ที่จะไม่สนับสนุนการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจและรายการทั้งหมดในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทมีนโยบายในการห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนบุคคลที่สามมีความเกี่ยวข้องกับบริษัทหรือบริษัทย่อย กระทำใดๆ ที่ส่อไปในทางคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะโดยการนำเสนอ (Offering) การให้คำมั่นสัญญา (Promising) การขอ (Soliciting) การเรียกร้อง (Demanding) การให้หรือรับสินบน (Giving or accepting bribes) และเพื่อเป็นการตอกย้ำถึงความมุ่งมั่นดังกล่าว บริษัทได้แสดงเจตจำนงค์ในการเข้าร่วมเป็น “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต” (Collective Anti-Corruption : CAC) และเพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายนี้โดยทั่วกัน

### คำนิยามตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ โดยการเสนอให้ สัญญา มอบให้ ให้คำมั่น เรียกรับ หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทโดยเฉพาะ หรือ เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

### หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบาย และกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทาน ระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง ให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุมเหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ

3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหาร มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบ และให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวน ความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนด ของกฎหมาย

4. ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบ และสอบทานการปฏิบัติงานว่า เป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมาย ข้อกำหนดของหน่วยงาน กำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงาน ต่อคณะกรรมการตรวจสอบให้ทราบโดยทันที

#### แนวทางการปฏิบัติ

1. บริษัทกำหนดให้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และ จรรยาบรรณของบริษัทฯ โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

2. พนักงานทุกคนจะต้องช่วยกันสอดส่อง และไม่พินิจหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการ คอร์รัปชัน โดยจะต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบโดยทันที และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบ เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น

3. บริษัทจะให้เป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเรื่องคอร์รัปชันแก่บริษัทฯ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ใน Whistleblower Policy

4. หากผู้ใดได้รับการตัดสินและมีหลักฐานในการกระทำความผิดแล้ว ผู้ที่มีความผิดจากการกระทำการคอร์รัปชัน นี้ จะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนด รวมทั้งการรับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นมีผลทางกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องใดๆ

5. บริษัทจะเผยแพร่ แนวทางการปฏิบัติของบริษัทฯทางเว็บไซต์ รวมทั้งการแจ้งและทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้าน การคอร์รัปชันนี้

6. บริษัทจะสร้างและปลูกฝังจิตสำนึกให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ยึดมั่นในแนวปฏิบัติต่อต้านการ คอร์รัปชัน เพื่อเป็นพื้นฐานที่สร้างความเข้มแข็งให้กับองค์กรอย่างยั่งยืน ด้วยการประกาศนโยบายนี้ให้ทราบโดยทั่วกันแก่ พนักงานทุกระดับ รวมทั้งจัดให้มีการฝึกอบรมชี้แจงแนวปฏิบัติให้แก่พนักงานที่เข้าใหม่ได้รับทราบ

#### ข้อกำหนดในการดำเนินการ

1. การดำเนินการใดๆ ตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้ ให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณของ บริษัทฯ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ตลอดจนแนวปฏิบัติทางด้านจรรยาบรรณที่ดีของบริษัทฯ

2. นโยบายการต่อต้านนี้ให้ครอบคลุมกระบวนการบริหารงานบุคคล การคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การ ฝึกอบรม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน และการให้ผลตอบแทน

3. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะต้องใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติเรื่องการให้ การมอบ หรือรับของขวัญ ของ กำหนัด จากลูกค้า และผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ ให้เป็นไปตามที่กำหนดด้าน จริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัทฯ

4. การให้เงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนในกิจการใดๆ ของบริษัทฯ ต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยจะต้องไม่ให้เงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนในครั้งใด ๆ ถูกนำมาอ้างอิงเป็นข้ออ้างในการตัดสินใจได้

5. ฝ่ายจัดซื้อจัดจ้างหรือฝ่ายดำเนินการที่ติดต่อประสานงานทางธุรกิจในส่วนต่างๆ จะต้องดำเนินงานให้เป็นไปด้วย ความโปร่งใส ซื่อสัตย์ และตรวจสอบได้

### การติดตามการประเมินผล

1. บริษัทกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยหากพบเห็นเหตุการณ์หรือการกระทำใดที่อาจก่อให้เกิดเหตุการณ์ดังกล่าว จะดำเนินการแจ้งให้ฝ่ายบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบทราบโดยทันที
2. หากการกระทำดังกล่าว ถูกพิสูจน์ได้ว่าเป็นจริง บริษัทจะมีบทลงโทษแก่ผู้กระทำความผิดตามความร้ายแรงของเหตุการณ์นั้นๆ โดยในเบื้องต้นจะเป็นการพิจารณาโทษทางวินัยแก่พนักงานที่ก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งหากความผิดนั้นไปเกี่ยวข้องกับความผิดในทางกฎหมาย บริษัทก็จะดำเนินการตามบทลงโทษทางกฎหมายเพิ่มเติมต่อไป
3. ฝ่ายตรวจสอบภายในได้จัดทำแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันประจำปี เพื่อประเมินแนวปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท โดยแบบประเมินดังกล่าวยึดแนวทางของแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันที่ได้รับการจัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors หรือ IOD) เป็นแนวปฏิบัติ เพื่อรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททราบ ถึงผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท โดยจะนำผลการประเมินรายงานไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท เพื่อเปิดเผยให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้ทราบต่อไป

### **10.2.3 การมีจริยธรรมและจรรยาบรรณในการเคารพกฎหมายและสิทธิมนุษยชนสากล**

บริษัทร่วมสนับสนุนและมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เคารพกฎหมาย และหลักสิทธิมนุษยชน มาตรฐานนี้ มีรากฐานมาจากวิสัยทัศน์และค่านิยมองค์กร และบริษัท ได้แสดงเจตนารมณ์นี้ด้วยการร่วมลงนามปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนขององค์กรสหประชาชาติ (UN Global Compact) ซึ่งนอกจากที่ระบุไว้ในปฏิญญาสากลดังกล่าวแล้วนั้น และเพื่อการยึดถือปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนตามจรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพกฎหมาย และหลักสิทธิมนุษยชนสากลดังนี้

1. บริษัทจะดำเนินธุรกิจว่าด้วยการเคารพกฎหมาย และพนักงาน ผู้บริหารทุกคนจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายเช่นกัน
2. บริษัท ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนสากลอย่างเคร่งครัด ให้ความรู้ ความเข้าใจ ในหลักสิทธิมนุษยชนสากลแก่พนักงาน เพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงาน
3. บริษัทไม่สนับสนุนกิจกรรม ที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชน
4. บริษัทสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองไทย โดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญ และตามกฎหมาย
5. บริษัทจะรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน การเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะ จะทำได้ก็ต่อเมื่อได้รับความยินยอมจากพนักงานผู้นั้น ทั้งนี้ การล่วงละเมิดถือเป็นความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามระเบียบบริษัท หรือตามกฎหมาย
6. บริษัทต้องเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์ ในเรื่องคับข้องใจเกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาอย่างจริงจัง และกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
7. พนักงานทุกระดับของบริษัท ต้องทำความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ และความรับผิดชอบของตน โดยตรงให้ถี่ถ้วน และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด หากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากสำนักกฎหมาย ห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยไม่มีคำแนะนำ
8. พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคาม ไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกาย และจิตใจ



#### 10.2.4 การเคารพสิทธิและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้จัดให้มีสวัสดิการ และค่าจ้างแก่พนักงานของบริษัทฯ อย่างถูกต้องตามกฎหมายแรงงาน มีการจัดกิจกรรม สันทนาการเพื่อการผ่อนคลาย การฝึกอบรมให้กับพนักงานเพื่อเพิ่มพูนความรู้ การจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญในสิทธิต่างๆ ของพนักงาน โดยไม่มีการกีดกันแก่ง หรือข่มขู่ใดๆ เช่น การให้สิทธิการลาหยุด พักผ่อน สิทธิในการหยุดลากิจ การให้สิทธิลาป่วย การให้สิทธิในการแสดงความเห็นต่อนโยบายการปฏิบัติงานต่างๆ ซึ่งพนักงาน สามารถเสนอความเห็นผ่านทางฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ หรือผ่านทางผู้บังคับบัญชาของตนเองได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการจ้างพนักงาน ด้วยการยึดหลักในการจ้างแรงงานที่ถูกต้องตามกฎหมาย และให้ การเคารพหลักสิทธิมนุษยชนของแรงงาน โดยครอบคลุมในเรื่องการจ้างงาน การคุ้มครองทางสังคม เสรีภาพในการสมาคมทาง สังคม สุขภาพและความปลอดภัย เป็นต้น

#### 10.2.5 ความรับผิดชอบผู้รับบริการหรือลูกค้า

การให้ความเอาใจใส่ต่อการให้บริการแก่ลูกค้า ด้วยการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายหรือไม่ โดย การให้บริการต่างๆ แก่ลูกค้าจะต้องเป็นไปด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ ถูกต้องตามหลักของกฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหากมีปัญหาคือ จะต้องร่วมกันกับลูกค้าในการหารือ เพื่อกำหนดแนวทางแก้ไข หากทางออกร่วมกัน โดยไม่ ปลดปล่อยให้ลูกค้ารับภาระหรือแก้ไขปัญหาแต่เพียงผู้เดียว

ผลสำเร็จของการบริหารงานของบริษัทฯ มาจากความพึงพอใจของลูกค้าเป็นสำคัญ บริษัทฯ จึงต้องสร้าง ความสัมพันธ์ที่ดีต่อลูกค้าด้วยการปฏิบัติต่อลูกค้าในแนวทางต่อไปนี้

1. จำหน่ายผลิตภัณฑ์หรือให้บริการแก่ลูกค้าในสิ่งที่บริษัทฯ มีความรู้และความเชี่ยวชาญเท่านั้น
2. ไม่มุ่งหวังกำไรเกินควร เมื่อเทียบกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์หรือการให้บริการที่บริษัทฯ มีให้
3. การให้คำแนะนำแก่ลูกค้าเกี่ยวกับระยะเวลา เงื่อนไข สิทธิ ผลประโยชน์ และข้อผูกพันในการให้บริการแก่ลูกค้า เราจะนำเสนอข้อมูลทั้งหมดอย่างชัดเจน ตามความเป็นจริง ไม่บิดเบือน และโปร่งใสยุติธรรม
4. การเชื่อเชิญลูกค้าให้มาใช้บริการของบริษัทฯ จะต้องไม่ระบุเงื่อนไขที่ไม่เป็นธรรมและไม่โปร่งใส ที่แสดงเจตนา ให้เห็นถึงการเอาเปรียบลูกค้าอย่างจงใจ
5. ปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญา ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด หากมีเหตุสุดวิสัย ไม่สามารถปฏิบัติได้ ต้องรีบแจ้งให้ ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข
6. รักษาความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ รวมถึงไม่นำข้อมูลมาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง

#### 10.2.6 การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

ถึงแม้บริษัทฯ จะไม่ได้ดำเนินธุรกิจที่ใช้วัตถุดิบใดๆ จากธรรมชาติเพื่อนำมาใช้ผลิตสินค้า หรือบริการ แต่บริษัทฯ ได้ รับผิดชอบให้พนักงานเห็นความสำคัญต่อการประหยัดพลังงาน ด้วยการจัดทำนโยบายเกี่ยวกับการฝึกอบรมพนักงานด้าน สิ่งแวดล้อมขึ้นมาเป็นแนวปฏิบัติ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยลดภาวะโลกร้อน ลดมลภาวะต่างๆ รวมถึงเป็นการช่วย ประเทศชาติประหยัดพลังงานทางอ้อม ด้วยการประกาศเป็นหนังสือขอความร่วมมือจากพนักงาน ให้ปิดไฟระหว่างพักเที่ยง การ ให้พนักงานนำกระดาษที่ยังใช้ได้นำกลับมาใช้ใหม่ การใช้อุปกรณ์สำนักงานอย่างประหยัด เป็นต้น ซึ่งบริษัทฯ เชื่อว่าหากมีการ ร่วมมือกันอย่างจริงจัง จะทำให้ประเทศชาติประหยัดทรัพยากรทางธรรมชาติ และดำรงรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมให้น่าอยู่คู่ สังคมไทยไปอีกนาน



### 10.2.7 การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

ในทุกๆปีพนักงานและผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ร่วมกันทำกิจกรรมสำหรับผู้ด้อยโอกาสในสังคม เช่น เด็กกำพร้า เด็กพิการ บ้านพักคนชรา โดยการมอบสิ่งของช่วยเหลือ และจัดทำอาหารเลี้ยง เป็นต้น ซึ่งบุคคลเหล่านี้เป็นบุคคลที่ต้องการความช่วยเหลือจากสังคม เพื่อที่จะมีกำลังใจ และสามารถดำรงอยู่ในสังคมได้โดยปกติสุข ซึ่งบริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญตรงนี้ และต้องการเป็นส่วนหนึ่งในการให้กำลังใจต่อผู้คนในสังคมด้วยกัน จึงได้จัดกิจกรรมดังกล่าวขึ้นอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการช่วยเหลือใดๆ ต่อเพื่อนมนุษย์ ที่มีใจคนไทย ไม่ว่าจะเป็นการเกิดอุทกภัย หรือแผ่นดินไหวในต่างประเทศ บริษัทฯ ก็จะร่วมกับพนักงานและผู้บริหารส่งความช่วยเหลือเป็นสิ่งของหรือเงินช่วยเหลือไปให้กำลังใจแก่บุคคลเหล่านั้นเสมอ

### 10.3 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ในปี 2546 บริษัทฯ ได้จัดตั้งมูลนิธิสงเคราะห์เด็ก คนชรา และผู้ด้อยโอกาส (Foundation for Underprivileged Children and Elderly) ขึ้นมาเพื่อดำเนินกิจกรรมในการช่วยเหลือสังคม โดยตลอดระยะเวลาหลายปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ร่วมดูแลและแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมผ่านทางมูลนิธิ ภายใต้ความร่วมมือของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เพื่อมอบโอกาสให้ เด็กๆ คนชรา ผู้ด้อยโอกาส รวมถึงผู้ประสบเหตุการณ์ต่างๆ ที่นำมาซึ่งความสูญเสียในชีวิตหรือทรัพย์สิน ซึ่งกิจกรรมต่างๆ มีทั้งการบริจาคเงินผ่านหน่วยงานช่วยเหลือแห่งอื่น และกิจกรรมที่มูลนิธิเป็นผู้ดำเนินการเอง ดังปรากฏกิจกรรมการให้ความช่วยเหลือสังคมที่ผ่านมาดังนี้

ปี 2551	บริจาคเงินและมอบสิ่งของ ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคม ผู้สูงอายุบ้านบางละมุง จังหวัดชลบุรี มอบเงินช่วยเหลือให้กับ สภากาชาดไทยเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติประเทศพม่า มอบเงินช่วยเหลือให้กับ สภากาชาดไทยช่วยเหลือแผ่นดินไหวในจีน
ปี 2552	บริจาคเงินและมอบสิ่งของให้กับสถานสงเคราะห์คนพิการและทุพพลภาพพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ
ปี 2553	จัดสร้างห้องสมุด มอบหนังสือ อุปกรณ์การเรียน และทุนการศึกษาให้กับโรงเรียนวัดทุ่งขาม อ.เกาะคา จ.ลำปาง
ปี 2554	ลงพื้นที่ช่วยเหลือผู้ที่ประสบอุทกภัยในเขตบางบัวทอง โดยนำสิ่งของและถุงยังชีพกว่า 500 ชุด ไปบริจาคให้ประชาชนในเขตดังกล่าว
ปี 2555	มอบอุปกรณ์การศึกษาและสนามวอลเลย์บอลให้แก่ โรงเรียนบ้านเกาะไม้แหลม อ.บ้านบึง จ.ชลบุรี มอบวัสดุและสื่อการเรียนการสอน จัดสร้างห้องน้ำให้แก่ โรงเรียนวัดนาคู อ.ผักไห่ จ.อยุธยา
ปี 2556	มอบอุปกรณ์การศึกษา อุปกรณ์กีฬา ของเล่นให้แก่ โรงเรียนบ้านไร่ อ.พานทอง จ.ชลบุรี

มูลนิธิได้มีการติดตามและประเมินผลของการดำเนินงาน โดยในระยะเวลา 3 เดือนหลังการดำเนินงาน ผู้รับผิดชอบของมูลนิธิจะทำการติดต่อสอบถามไปยังผู้ดูแลของสถานที่ดังกล่าว รวมถึงการส่งตัวแทนไปเยี่ยมชมสถานที่ เพื่อเป็นการประเมินว่าการให้ความช่วยเหลือดังกล่าว ได้ประโยชน์และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการให้ความช่วยเหลือมากน้อยเพียงใด

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีการจัดการและดูแลเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการถ่วงดุลของคณะกรรมการบริษัท ที่มีคณะกรรมการตรวจสอบมาจากคณะกรรมการอิสระคอยทำหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบ และประสานกับฝ่ายบริหารความเสี่ยง และให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีกรรมการอิสระรวมทั้งสิ้นจำนวน 3 ท่าน ปฏิบัติงานตลอดปี 2557 หรือคิดเป็น 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด ซึ่งทั้งหมดทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการตรวจสอบ ถึงแม้ในระหว่างปีมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการตรวจสอบ กล่าวคือ นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสี เข้ามาดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบแทนนายสุรพล สินธุณิษฐ์ เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2557 (ต่อมาได้นางเพ็ญนิภา ทัพพะรังสีได้ลาออกในวันที่ 18 ธันวาคม 2557) และนายอิสระ วงศ์รุ่ง แทนนางสาวนฤมล วงศ์รัตนคุณ เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2557 แต่ตลอดทั้งปี บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ ไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล ข่าวด่วน ตลอดจนได้รับความร่วมมืออย่างดี ทั้งจากผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้อง โดยหน้าที่ดังกล่าวรวมถึงการสอบทานงบการเงินของบริษัทให้มีความโปร่งใส เชื่อถือได้และถูกต้อง ภายใต้คณะกรรมการตรวจสอบบริษัทมีฝ่ายตรวจสอบภายใน ฝ่ายกำกับดูแล ซึ่งตั้งเป็นหน่วยงานอิสระ ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอทุกเดือน โดยมีฝ่ายบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่รายงานความเสี่ยงต่างๆ ที่เกิดขึ้น โดยตรงต่อคณะกรรมการบริหารของบริษัท

การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและหัวหน้าฝ่ายกำกับดูแล จะต้องผ่านการอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และเนื่องจากหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทคนก่อนได้ลาออกไประหว่างปี 2557 ดังนั้น ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2557 ครั้งที่ 12/2557 จึงได้แต่งตั้งนางสาวอรสรวย เกี่ยวการค้า เป็นหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 4 ธันวาคม 2557 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบุคคลดังกล่าวเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ (ตามเอกสารแนบ 3) และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินธุรกิจของบริษัทมาเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 4 ปี ซึ่งหัวหน้าตรวจสอบภายในจะมีหน้าที่ในการตรวจสอบภายในและประเมินผลในกิจกรรมต่างๆของบริษัท สอบทานคุณภาพการปฏิบัติงานต่างๆ ภายในบริษัทว่าได้ปฏิบัติตามแผนงานสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทหรือไม่ รวมถึงหน้าที่ในการควบคุมและตรวจสอบอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการดำเนินงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะทำงานตรวจสอบควบคุมและติดตามการทำงานของบริษั้อย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ยังได้ให้นางสาวอรสรวย เกี่ยวการค้า ทำหน้าที่เป็นหัวหน้าฝ่ายกำกับดูแล มีหน้าที่ในการติดตามและประเมินผล รวมทั้งควบคุมกำกับดูแลระบบการทำงานของบริษัให้เป็นไปตามกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนป้องกันและควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ

นอกจากนี้บริษัท ยังมีระบบป้องกันการล่วงรู้ข้อมูลระหว่างหน่วยงาน (Chinese Wall) โดยมีการจัดแยกพื้นที่ของสายงานที่มีข้อมูลที่เป็นความลับชัดเจน มีการกำหนดชื่อรหัส (Code name) สำหรับลูกค้ารายต่างๆ มีการกำหนดและจำกัดที่มบุคลากรสำหรับแต่ละงานที่อาจมีความขัดแย้ง ตลอดจนมีข้อกำหนดการปฏิบัติในเรื่องการรักษาความลับให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามดังที่เปิดเผยไว้ในหัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ และบริษัท มีระบบการจัดเก็บเอกสารสำคัญที่ทำให้กรรมการ ผู้สอบบัญชี และผู้มีอำนาจตามกฎหมายสามารถตรวจสอบได้ภายในระยะเวลาอันควร

ฝ่ายบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ในการกำหนดการบริหารความเสี่ยง ประสานงาน และให้คำแนะนำกับหน่วยงานต่างๆ ในการประเมินความเสี่ยง รวมทั้งการจัดทำแผนป้องกันและควบคุมความเสี่ยงขึ้นมาปฏิบัติ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปี 2557 ร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2558 และได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2558 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการ

บริษัท ครั้งที่ 3/2558 วันที่ 20 มีนาคม 2558 โดยการประเมินดังกล่าวได้ประเมินด้านต่างๆ ทั้ง 5 ส่วน คือ การควบคุมภายใน องค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และสามารถจะทำให้การดำเนินงานของ บริษัทเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) มีความโปร่งใสและเป็นธรรม สามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้บริษัทยังมีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินในงบการเงินของบริษัทอย่างครบถ้วน และเพียงพอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานการสอบทานในเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการประชุมของ คณะกรรมการบริษัทต่อไป

## 12. รายการระหว่างกัน

### 12.1 รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันกับบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคล / นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ ระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			2557	2556		
บจ.โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์ (GSC) (ชื่อเดิม บจ.เอแคป เซอร์วิสเชส)	เป็นบริษัทย่อย โดย บริษัทฯถือหุ้นร้อยละ 99.99	GSC จ่ายค่าบริการให้ บริษัทฯ เป็นค่าการบริหาร จัดการต่างๆ	0.01	0.01	รายการดังกล่าวเป็นรายการ ระหว่างบริษัทฯกับบริษัทย่อยที่ ถือหุ้นโดยบริษัทฯร้อยละ 99.99 และเป็นการดำเนินธุรกิจทาง การค้าปกติ	กรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการ ดังกล่าวเป็นรายการระหว่างบริษัทฯกับบริษัทย่อย ที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯร้อยละ 99.99 และรายการ ดังกล่าวเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติ และเป็น ประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยที่ รายการเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล
		บริษัทฯได้รับดอกเบี้ยจาก เงินให้กู้	1.58	1.11		
บจ.เอแคป คอนซัลติ้ง (ACON)	เป็นบริษัทย่อย โดย บริษัทฯถือหุ้นร้อยละ 99.99	บริษัทฯได้รับรายได้จาก การปันส่วนค่าใช้จ่าย	0.13	0.13	รายการดังกล่าวเป็นรายการ ระหว่างบริษัทฯกับบริษัทย่อยที่ ถือหุ้นโดยบริษัทฯร้อยละ 99.99 และเป็นการดำเนินธุรกิจทาง การค้าปกติ	กรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการ ดังกล่าวเป็นรายการระหว่างบริษัทฯกับบริษัทย่อย ที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯร้อยละ 99.99 และรายการ ดังกล่าวเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติ และเป็น ประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยที่ รายการเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล
		บริษัทฯได้รับดอกเบี้ยจาก เงินให้กู้	0.27	0.18		
บจ.เอแคป คอร์ปอเรท เซอร์วิสเชส (ACS)	เป็นบริษัทย่อย โดย บริษัทฯถือหุ้นร้อยละ 99.99	บริษัทฯรับดอกเบี้ยจาก เงินให้กู้ยืม	0.03	0.16	รายการดังกล่าวเป็นรายการ ระหว่างบริษัทฯกับบริษัทย่อยที่ ถือหุ้นโดยบริษัทฯร้อยละ 99.99 และเป็นการดำเนินธุรกิจทาง การค้าปกติ	กรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการ ดังกล่าวเป็นรายการระหว่างบริษัทฯกับบริษัทย่อย ที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯร้อยละ 99.99 และรายการ ดังกล่าวเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติ และเป็น ประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยที่ รายการเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

บุคคล / นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ ระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			2557	2556		
		บริษัทฯ ได้รับรายได้จาก การปันส่วนค่าใช้จ่าย	0.23	0.24		
บจ. แคปปิตอล โอเค (CAP OK)	เป็นบริษัทย่อย โดย บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.99	CAP OK จ่ายค่าบริการให้ บริษัทฯ เป็นค่าการบริหาร จัดการระบบ	0.09	0.08	เป็นการดำเนินธุรกิจปกติทาง การค้าและเป็นประโยชน์ต่อการ ดำเนินงานของบริษัทฯ	กรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการ ดังกล่าวเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติ และเป็น ประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยที่ ราคาที่ทำสัญญาร่วมกันเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล
		บริษัทฯ จ่ายดอกเบี้ยจาก การกู้ยืมเงิน	3.23	10.15	รายการดังกล่าวเป็นรายการ ระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่ ถือหุ้นโดยบริษัทฯ ร้อยละ 99.99	กรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการ ดังกล่าวเป็นรายการระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย ที่ถือหุ้นโดยบริษัทฯ ร้อยละ 99.99
บจ.โปรเฟสชั่นแนล คอลเลคชั่น (PCOL)	เป็นบริษัทย่อย โดย บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.99	PCOL จ่ายค่าบริการให้ บริษัทฯ เป็นค่าการบริหาร จัดการต่างๆ	0.01	0.01	เป็นการดำเนินธุรกิจปกติทาง การค้าและเป็นประโยชน์ต่อการ ดำเนินงานของบริษัทฯ	กรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการ ดังกล่าวเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติ และเป็น ประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยที่ ราคาที่ทำสัญญาร่วมกันเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

12.2 สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกันกับบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคล / นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการ ระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความ สมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			2557	2556		
บจ.โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์ (GSC) (ชื่อเดิม บจ.แอแคป เซอร์วิสเซส)	เป็นบริษัทย่อย โดย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99	บริษัทรับดอกเบี้ยเงินกู้ยืม	0.19	0.19	รายการดังกล่าวเป็นรายการระหว่าง บริษัทกับบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย บริษัทร้อยละ 99.99 และเป็นการ ดำเนินธุรกิจทางการค้าปกติ	กรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการ ดังกล่าวเป็นรายการระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย ที่ถือหุ้นโดยบริษัทร้อยละ 99.99 ซึ่งมีความ สมเหตุสมผล ไม่ได้ทำให้บริษัทเสียผลประโยชน์ แต่อย่างใด
บจ.แอแคป คอนซัลติง (ACON)	เป็นบริษัทย่อย โดย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99	ACON จ่ายค่าดอกเบี้ยเงิน ให้กู้ยืมแก่บริษัท	0.03	0.02	รายการดังกล่าวเป็นรายการระหว่าง บริษัทกับบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย บริษัทร้อยละ 99.99 และเป็นการ ดำเนินธุรกิจทางการค้าปกติ	กรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการ ดังกล่าวเป็นรายการปกติทางการค้ากับบริษัทย่อย ที่ถือหุ้นโดยบริษัทร้อยละ 99.99
บจ.โปรเฟสชันแนล คอลเลคชั่น (PCOL)	เป็นบริษัทย่อย โดย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99	บริษัทออกเงินทดรองจ่าย ค่าที่ปรึกษากฎหมายไป ก่อน	0.10	-	เป็นการดำเนินธุรกิจปกติทางการค้า และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน ของบริษัท	กรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการ ดังกล่าวเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติ และเป็น ประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยที่ ราคาที่ทำสัญญาร่วมกันเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล
บจ.แคปปิตอล โอเค (CAP OK)	เป็นบริษัทย่อย โดย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99	บริษัทมีดอกเบี้ยค้างจ่าย และรายได้รับล่วงหน้า ที่เกิดจากการให้บริการ ซอฟต์แวร์ระบบงานแก่ CAP OK	0.46	0.03	เป็นการดำเนินธุรกิจปกติทางการค้า และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน ของบริษัท	กรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการ ดังกล่าวเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติ และเป็น ประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยที่ ราคาที่ทำสัญญาร่วมกันเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

12.3 เงินกู้ยืมระหว่างกันกับบริษัทย่อย และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคล / นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			2557	2556		
บจ.แอแคป คอนซัลติ้ง (ACON)	เป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99	บริษัทฯ ให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อยเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียน	10.50	7.70	รายการดังกล่าวเป็นรายการระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทร้อยละ 99.99 เพื่อใช้เป็นเงินหมุนเวียนในธุรกิจ ซึ่งทั้งหมดได้มีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าแล้ว	กรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทร้อยละ 99.99 ซึ่งมีความสมเหตุสมผล เป็นรายการที่มีการคิดดอกเบี้ยในอัตราที่ปกติ และก่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทย่อย ซึ่งทั้งหมดได้มีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าแล้ว
บจ.โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์ (GSC) (ชื่อเดิม บจ.แอแคป เซอร์วิสเชส)	เป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99	บริษัทฯ ให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อยเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียน	82.50	41.50	รายการดังกล่าวเป็นรายการระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทร้อยละ 99.99 เพื่อใช้เป็นเงินหมุนเวียนในธุรกิจ ซึ่งบางส่วนได้มีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าแล้ว	
บจ.แคปปิตอล โอเค (CAP OK)	เป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99	บริษัทฯ กู้ยืมเงินจาก CAP OK เพื่อนำไปใช้เป็นเงินให้เงินกู้แก่บริษัทอื่น	200.00	-	รายการดังกล่าวเป็นรายการระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทร้อยละ 99.99 เพื่อใช้เป็นเงินหมุนเวียนในธุรกิจ	กรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยบริษัทร้อยละ 99.99 ซึ่งมีความสมเหตุสมผล ไม่ได้ทำให้บริษัทเสียผลประโยชน์แต่อย่างใด



## 12.4 การค้าประกัน

-ไม่มีรายการ-

## 12.5 มาตรการในการอนุมัติรายการระหว่างกัน

ในการอนุมัติรายการระหว่างกัน จะต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยผู้ที่อาจมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่สามารถออกเสียงได้ และรายการต้องเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ คำสั่ง ประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

## 12.6 แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ปัจจุบันบริษัทมีสภาพคล่องและมีเงินทุนหมุนเวียนที่ดีแก่การดำเนินงาน แต่หากในอนาคตบริษัทหรือบริษัทย่อยมีความจำเป็นที่จะต้องรับความช่วยเหลือทางการเงินจากกรรมการบริษัทเพื่อเสริมสภาพคล่องในอนาคต บริษัทมีนโยบายที่จะส่งเรื่องดังกล่าวเข้าที่ประชุมกรรมการบริษัท และแจ้งต่อคณะกรรมการตรวจสอบให้ทราบถึงรายการดังกล่าว เพื่อพิจารณาความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการโดยที่ไม่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท บริษัทย่อยและผู้ถือหุ้นบริษัท