

## ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

### 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

#### 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

##### ทุนของบริษัท

ทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีดังนี้

ทุนจดทะเบียน	1,380,002,025 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	920,001,350 บาท
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ	9,200,013,500 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	0.10 บาทต่อหุ้น

#### 7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 18 มีนาคม 2557 จัดทำโดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ปรากฏดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้นสามัญ	สัดส่วนการถือหุ้น
1. นายศุภชัย วัฒนาศุวิสุทธิ	552,577,850	6.01%
2. นางพิชชุดา ชาน	522,144,000	5.68%
3. นางทัศนีย์ วงศ์มณีโรจน์	450,000,000	4.89%
4. นายพิสิฐ ภิธาสุนทร	450,000,000	4.89%
5. นายจักรพงษ์ โลหะเจริญทรัพย์	425,109,800	4.62%
6. นางกิงกาญจน์ สมิติานนท์	414,860,600	4.51%
7. นายจักรกริสน์ โลหะเจริญทรัพย์	401,770,000	4.37%
8. นายโกศล วรฤทธินา	350,000,000	3.80%
9. นางสาวลักขณา อาลัยผล	308,500,000	3.35%
10. นายพุมิเมศ วรฤทธินา	251,000,000	2.73%

### 7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

#### ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น

1) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท (AIM-W1)

ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ครั้งที่ 1 ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิมของบริษัท (“ใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งที่ 1” หรือ “AIM-W1”)
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขาย	:	1,399,733,645 หน่วย *
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย
วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	วันที่ 18 กันยายน 2552
อัตราการใช้สิทธิ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่
ราคาการใช้สิทธิ	:	ราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิจะเท่ากับ 0.20 บาทต่อหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท)

ในระหว่างปี 2555 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญได้มีการใช้สิทธิ 9,000 หน่วย

2) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่จัดสรรให้แก่กรรมการ และ/หรือ พนักงานของบริษัท (AIM-ESOP)

ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรให้แก่กรรมการ และ/หรือ พนักงานของบริษัท (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ-ESOP” หรือ “AIM-ESOP”)
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขาย	:	120,000,000 หน่วย *
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย
วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	วันที่ 18 กันยายน 2552
อัตราการใช้สิทธิ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่
ราคาการใช้สิทธิ	:	ราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิจะเท่ากับ 0.15 บาทต่อหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท)

การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ของบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

ประเภทของ ใบสำคัญแสดงสิทธิ	วันที่ออกและ เสนอขาย ใบสำคัญแสดงสิทธิ	ราคาใช้สิทธิ (บาทต่อหุ้น)	อัตราการใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิ ต่อหุ้นสามัญ	จำนวนหุ้นที่ ถูกใช้สิทธิ (หุ้น)	จำนวนหุ้นคงเหลือ เพื่อรองรับการใช้สิทธิ (หุ้น)	กำหนดการใช้สิทธิ ครั้งสุดท้าย
AIM – W1	18 กันยายน 2552 *	0.20	1 : 1	9,000	1,399,724,645	17 กันยายน 2555
AIM - ESOP	18 กันยายน 2552 *	0.15	1 : 1	-	120,000,000	17 กันยายน 2555
				9,000	1,519,724,645	

\* ใบสำคัญแสดงสิทธิข้างต้นที่ออกและเสนอขายของบริษัทได้หมดอายุแล้ว เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2555 โดยมียอดคงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ไม่สามารถใช้สิทธิได้แล้วจำนวนรวม 1,519,724,645 หน่วย

3) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท (EFORL-W2)

ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ครั้งที่ 2 ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิมของบริษัท (“ใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งที่ 2” หรือ “EFORL-W2”)

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขาย : 4,599,606,717 หน่วย

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย

วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ : วันที่ 23 สิงหาคม 2556

อัตราการใช้สิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่

ราคาการใช้สิทธิ : ราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิจะเท่ากับ 0.10 บาทต่อหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท)

จำนวนคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 : 4,599,606,717 หน่วย

การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

ประเภทของ	วันที่ออกและ		อัตราการใช้สิทธิ	จำนวนหุ้นที่	จำนวนหุ้นคงเหลือ	
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	เสนอขาย	ราคาใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ	ถูกใช้สิทธิ	เพื่อรองรับการใช้สิทธิ	กำหนดการใช้สิทธิ
	ใบสำคัญแสดงสิทธิ	(บาทต่อหุ้น)	ต่อหุ้นสามัญ	(หุ้น)	(หุ้น)	
EFORL – W2	23 สิงหาคม 2556	0.10	1 : 1	-	4,599,606,717	22 สิงหาคม 2559

## 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะ และหลังหักสำรองตามกฎหมาย และเงินสะสมอื่นๆ ตามที่บริษัทกำหนด ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน แผนการลงทุน ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

## 8. โครงสร้างการจัดการ

### 8.1 คณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการทั้งหมด 3 ชุด คือ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ		
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	สาเหตุที่ไม่สามารถเข้าประชุม
1) นางน้ำค้าง พึ่งทอง*	ประธานกรรมการ	11	10	ติดภารกิจอื่น
2) นายปริญ ชนันทานนท์	รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	17	16	ติดภารกิจอื่น
3) นางกนกวลีย์ วรณนุตร*	กรรมการ	11	11	-
4) นายอรรถุ เพิ่มพิบูลย์*	กรรมการ, ประธานกรรมการ ตรวจสอบและกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	9	9	-
5) นายรุจพงศ์ ประภาสโนบล**	กรรมการอิสระ, กรรมการ ตรวจสอบ, ประธานกรรมการ ตรวจสอบและประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง	22	22	-
6) นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร**	กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการบริหารความเสี่ยง	9	9	-
7) นายประพนธ์ ลิ้มธรรมมหิศร	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3	3	-
8) นายชาย วัฒนสุวรรณ**	กรรมการอิสระและกรรมการ ตรวจสอบ	11	11	-
9) นายสัมพันธุ์ หุ่นพยนต์*	กรรมการอิสระและกรรมการ ตรวจสอบ	11	10	ติดภารกิจอื่น
10) นายเนรมินทร์ พันธธธร*	กรรมการและกรรมการบริหาร	11	9	ติดภารกิจอื่น
11) นายอภิรัตน์ ศรีรัตนะ*	กรรมการและกรรมการบริหาร	11	11	-
12) นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์*	กรรมการและกรรมการบริหาร	8	8	-
13) นายโกศล วรฤทธิณา*	กรรมการ	3	3	-
14) นายปรีชา นันทน์ภูมิโต*	ประธานกรรมการและ กรรมการบริหาร	-	-	ได้รับการแต่งตั้ง เดือน ธันวาคม 2556

ปัจจุบัน ชื่อและจำนวนกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายปรีชา นันทน์ภูมิโต นายปริญ ชนันทานนท์ นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์ นายโกศล วรฤทธิณา กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

หมายเหตุ : ข้อ 1. \* กรรมการผู้ได้รับการแต่งตั้งและลาออกจากตำแหน่งในระหว่างงวด

- 1) นางน้ำค้าง พึ่งทอง ลาออกจากตำแหน่งกรรมการและประธานกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2556
- 2) นางกนกวลีย์ วรรณบุตร ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2556
- 3) นายอรรถุณ เพิ่มพิบูลย์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท, ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2556
- 4) นายรุจพงศ์ ประภาสะโนบล ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2556
- 5) นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2556
- 6) นายชาย วัฒนสุวรรณ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัท โดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2556 และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2556
- 7) นายสัมพันธุ์ หุ่นยนต์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัท โดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2556 และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2556
- 8) นายณเรฐฐ์ พันธราธรได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2556 และลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2556
- 9) นายอภิรัตน์ ศรีรัตนะ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2556 และลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2556
- 10) นายธีรฤทธิ์ ปางวิรุฬห์รักษ์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2556 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2556 และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2556
- 11) นายโกศล วรฤทธิธนา ได้รับแต่งตั้งกรรมการบริษัทโดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2556

ข้อ 2. \* กรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

ข้อ 3. คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2556 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2556 โดยกำหนดให้ปฏิบัติหน้าที่แทนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และมีมติ

กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริหารในอัตราเท่ากับอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีมติยกเลิกไปในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2556 เนื่องจากกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 2 ท่าน จากจำนวนทั้งหมด 4 ท่าน ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทและกรรมการบริหารความเสี่ยง ด้วยเหตุผลที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ ทำให้มีกรรมการบริหารเพียงแค่ 2 ท่าน คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า หากพิจารณาถึงขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงนั้น หน้าที่โดยหลักคือ การประชุมพิจารณาตรวจสอบการบริหารงานของฝ่ายบริหาร ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ เป็นรายเดือน กรณีพิจารณาลงมติในเรื่องต่างๆ อาจทำให้เกิดปัญหา ในการหาข้อยุติกรณีกรรมการ 2 ท่านมีความเห็นต่างกัน ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติยกเลิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารเพื่อปฏิบัติหน้าที่แทน

## 8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทและบริษัทย่อยมีผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

### บริษัท อี ฟอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน)

- |    |                             |  |
|----|-----------------------------|--|
| 1. | นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  |
| 2. | นางกนกวัลย์ วรรณบุตร        | กรรมการผู้จัดการสายงานธุรกิจสื่อโฆษณา,<br>ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดและพัฒนาธุรกิจ |
| 3. | นายปรีชา นันทน์ภูมิ         | กรรมการผู้จัดการสายงานธุรกิจเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์                    |
| 4. | นางสาวอรทัย โคมกระจ่าง      | ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี,<br>ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ       |

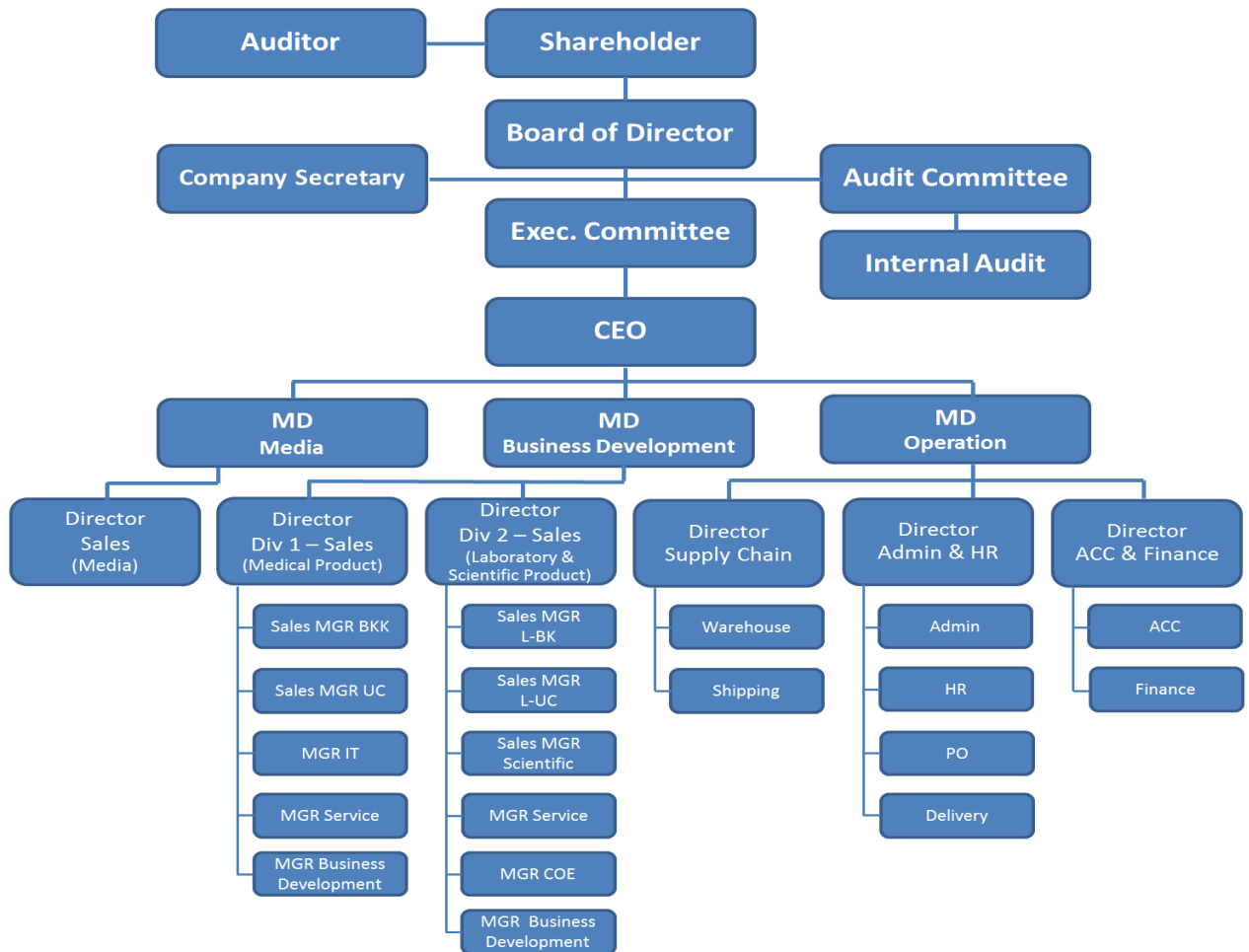
### บริษัท สเปซเมต จำกัด

- |    |                             |                  |
|----|-----------------------------|------------------|
| 1. | นายจักรกริช โลหะเจริญทรัพย์ | กรรมการผู้จัดการ |
|----|-----------------------------|------------------|

หมายเหตุ: บริษัทลงทุนถือหุ้นของบริษัท สเปซเมต จำกัด เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2556

โครงสร้างบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

## Organization Chart



หมายเหตุ: หน่วยงานตรวจสอบภายในจะทำงานขึ้นตรงให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ และจะรายงานผลการปฏิบัติงาน และข้อเสนอแนะให้กรรมการผู้จัดการรับทราบ

### 8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวมัทธนา หนูปลอด ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2555 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

## 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

### 8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

#### ค่าตอบแทนกรรมการ

ตามที่ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2556 ได้มีมติอนุมัติกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการของบริษัท, คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในปี 2556 เป็นจำนวนรวมไม่เกิน 300,000 บาทต่อปีต่อกรรมการแต่ละชุดตามลำดับ โดยแบ่งเป็นรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทน (บาท/ครั้ง)	ประธาน กรรมการ	กรรมการ	ประธาน กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ ตรวจสอบ	ประธาน กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	กรรมการบริหาร ความเสี่ยง
ค่าเบี้ยประชุม	15,000	10,000	15,000	10,000	15,000	10,000

บริษัทได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการจำนวน 11 ครั้ง และประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 8 ครั้ง และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 3 ครั้ง และประชุมคณะกรรมการบริหาร จำนวน 6 ครั้ง

หมายเหตุ: คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารเพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่มีมติให้ยกเลิกไป ด้วยเหตุผลที่ชี้แจงไปแล้ว ในหมายเหตุ ข้อ 8.1

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ คณะกรรมการบริหารของบริษัทสามารถสรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ปี 2556				
	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม				ค่าตอบแทน
	กรรมการ	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	กรรมการบริหาร	(บาท)
1. นางน้าค่าง พึ่งทอง	10/11	-	-	-	120,000
2. นายปริญ ชนันทวานนท์	10/11	-	-	6/6	130,000
3. นางกนกวลัย วรธนบุตร	11/11	-	-	-	80,000
4. นายอริฏ์ เพิ่มพิบูลย์	4/4*	2/2*	3/3*	-	90,000
5. นายรุจพงศ์ ประภาสะโนบล	11/11	8/8**	3/3	-	150,000
6. นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร	4/4*	2/2*	3/3*	-	80,000
7. นายประพนธ์ ลิ้มธรรมมหิศร	-	-	3/3	-	30,000
8. นายชาย วัฒนสุวรรณ	6/11*	6/8*	-	-	110,000
9. นายสัมพันธ์ หุ่นพยนต์	5/11	5/8*	-	-	90,000
10. นายณเรฐ์ พันธราทร	3/11*	-	-	6/6	70,000
11. นายอภิรัตน์ ศรีรัตนะ	5/11*	-	-	6/6	80,000



รายชื่อกรรมการ (ต่อ)	ปี 2556				
	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม				ค่าตอบแทน
	กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการบริหาร	(บาท)
12. นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์	3/11*	-	-	5/6*	50,000
13. นายโกศล วรฤทธิรักษา	3/11*	-	-	-	20,000

หมายเหตุ: มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการเข้า-ออกจากตำแหน่ง ซึ่งได้ชี้แจงรายละเอียดไว้ในหมายเหตุ ข้อ 8.1 เรื่อง กรรมการบริษัทแล้ว

#### ค่าตอบแทนผู้บริหารบริษัทและบริษัทย่อย

ค่าตอบแทน	ปี 2556	
	จำนวนคน (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนและค่าตอบแทนอื่นๆ	5	10,429,636.98
รวม	5	10,429,636.98

#### 8.4.2 ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

#### 8.5 บุคลากร

บริษัท อี ฟอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 49 คน รวมผู้บริหาร 5 คน ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ดังรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท อี ฟอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน) แบ่งการทำงานออกเป็น 3 ฝ่าย ได้แก่

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
1) ฝ่ายขายและการตลาด	4
2) ฝ่ายบัญชีและการเงิน	2
3) ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ/กฎหมาย/จัดซื้อ	6
รวม	12

**บริษัท เอนโม จำกัด แบ่งการทำงานออกเป็น 3 ฝ่ายหลัก ได้แก่**

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
1) ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	1
2) ฝ่ายเทคโนโลยี	2
3) ฝ่ายขายและการตลาด	1
<b>รวม</b>	<b>4</b>

**บริษัท สเปซเมต จำกัด**

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน(คน)
1) ฝ่ายขาย	14
2) ฝ่ายบริการช่าง	10
3) ฝ่ายบัญชีการเงิน, ธุรการทั่วไป	6
4) ฝ่ายคลังสินค้า	3
<b>รวม</b>	<b>33</b>

**ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย (ไม่รวมผู้บริหาร)**

ค่าตอบแทนพนักงาน	ปี 2556
	จำนวนเงิน (พันบาท)
จำนวนพนักงาน(คน)	49
เงินเดือนค่าตอบแทนอื่นๆ	19,897,135.79
<b>รวมค่าตอบแทน</b>	<b>19,897,135.79</b>

**นโยบายในการพัฒนาพนักงาน**

บริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด ดังนั้นบริษัทจึงมีนโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรของบริษัทในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทได้จัดทำระบบประเมินผลการปฏิบัติงานโดยมีตัวชี้วัดประสิทธิภาพทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงาน และทบทวนลักษณะงานให้สอดคล้องกับแผนงานทางธุรกิจ เพื่อนำไปสู่การสร้างระบบการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร ทั้งนี้บริษัทได้วางแนวทางโดยกำหนดแผนการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานในส่วนต่างๆ ของบริษัท เพื่อให้เหมาะสมกับแผนการพัฒนางานองค์กร และกำหนดแผนการฝึกอบรมและพัฒนาโดยการสำรวจความต้องการและความจำเป็นของฝ่ายต่างๆของบริษัทเพื่อความเหมาะสมและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของหน่วยงานนั้นๆ

## 9. การกำกับดูแลกิจการ

### 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีนโยบายการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดี (Code of Best Practice) เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในกลุ่มผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำหนดหลักการ การกำกับดูแลกิจการ ซึ่งเป็นการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยหลักการการกำกับดูแลกิจการของบริษัทครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

#### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของเจ้าของบริษัท และในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ เช่น สิทธิในการซื้อ ขายหรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. บริษัทจะจัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญประจำปีทุกปี โดยจะจัดภายใน 4 เดือนนับจากวันสิ้นสุดรอบบัญชีในแต่ละปี พร้อมทั้งจัดส่งหนังสือนัดประชุม และข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 7 วัน ก่อนการประชุม และลงประกาศหนังสือพิมพ์แจ้งวันนัดประชุมล่วงหน้าเป็นเวลา 3 วันติดต่อกันก่อนที่จะถึงวันประชุม โดยในแต่ละวาระการประชุมจะมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบไปด้วย
2. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่งที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม
3. ก่อนการประชุมบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผ่านอีเมลแอดเดรสของเลขานุการคณะกรรมการบริษัท
4. ในการประชุมบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งข้อซักถาม ให้ข้อเสนอแนะ หรือแสดงความคิดเห็นต่อที่ประชุมในประเด็นต่างๆ อย่างอิสระและเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะมีการถามและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามและให้ข้อมูลรายละเอียดในที่ประชุม

5. ภายหลังการประชุมแล้วเสร็จบริษัทจะจัดทำรายงานการประชุม โดยให้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทมีนโยบายที่จะสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกราย โดยในการดำเนินการประชุม ผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย โดยกำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ คือ หนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) โดยห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 2 สัปดาห์ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลนั้นต่อบุคคลอื่นด้วย

บริษัทได้ให้ข้อมูลแก่กรรมการ และผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ผู้บริหารต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัท และบทกำหนดโทษตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และในกรณีที่กรรมการ หรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการ ให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบ เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะต่อไป

## หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น คู่แข่ง คู่ค้า ลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทตระหนักดีว่า การสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้นบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้มีความร่วมมือระหว่างบริษัทและกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อสร้างความมั่นคงให้แก่บริษัทตามแนวทางดังต่อไปนี้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น

โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และเชื่อถือได้

พนักงาน : บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานบริษัท ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีค่าของ บริษัท จึงมุ่งให้การสนับสนุนในการพัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคลเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท อีกทั้งยังส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดี มีการทำงานเป็นทีม และเสริมสร้างบรรยากาศและความรู้สึกปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งจ่ายค่าตอบแทนในอัตราตลาดให้แก่พนักงาน

คู่แข่ง : บริษัทปฏิบัติตามคู่แข่งขั้นตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน

ลูกค้า : บริษัทปฏิบัติตามคู่แข่งตามกรอบการค้าที่สุจริต โดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับลูกค้าอย่างเคร่งครัด

ลูกจ้าง : บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะตอบสนองและให้บริการที่ดี เพื่อสร้างความพึงพอใจและความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า

เจ้าหนี้ : บริษัทตระหนักดีว่าการสร้างความสัมพันธ์กับเจ้าหนี้เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจเป็นภาระที่ต้องปฏิบัติตามควบคู่ไปกับการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

ทั้งนี้ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้ได้รับการดูแลอย่างดี

#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

บริษัทตระหนักดีถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัท คือ [www.eforlaim.com](http://www.eforlaim.com)

ในส่วนของงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทยังไม่ได้มีการจัดตั้งหน่วยงานเฉพาะ อย่างไรก็ตาม ในเบื้องต้น บริษัทได้มอบหมายให้ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและพนักงานการเงิน ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี บัญชีการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและ

ถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ

### 9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

#### 1) โครงสร้างคณะกรรมการ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการย่อย 2 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนด ต่อมาในเดือนมิถุนายน คณะกรรมการบริษัทได้มีมติยกเลิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ให้ปฏิบัติหน้าที่แทนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ด้วยเหตุผลที่ได้ชี้แจงไปแล้วในหมายเหตุ ข้อ 8 เรื่องกรรมการบริษัท

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจนโดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ดังนั้นประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จึงเป็นบุคคลคนละคนกัน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด

ทั้งนี้ บริษัทมีเลขาธิการคณะกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ

## 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และมีภาวะผู้นำ ซึ่งเป็นที่ยอมรับ โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ นโยบายแนวทางในการประกอบธุรกิจ และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อประโยชน์ในการติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทอย่างใกล้ชิด คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดตั้ง คณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อติดตามและดูแลการดำเนินงานของบริษัท

### 2.1) นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2553 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2553 ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการจะได้จัดทำมีกรอบนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ ทั้งนี้ บริษัทจะถือปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับต่างๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ กำหนดทุกประการ โดยจะเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

### 2.2) จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทได้กำหนดหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัท ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว

### 2.3) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่

มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย

#### 2.4) ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน และเพื่อให้เกิดความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน บริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีความเหมาะสม และมีประสิทธิผล

#### 2.5) การบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้มีการทำการประเมินความเสี่ยงพหุของระบบควบคุมภายในที่มีอยู่ เพื่อพิจารณาหาแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานให้ผลการดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

#### 2.6) รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีฝ่ายบัญชีและการเงิน และผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกันและนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้การเงินดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอด้วย

### 3) การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดการประชุมโดยปกติเป็นประจำทุก 3 เดือน และจะมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระที่ชัดเจน นำส่งเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน และมีการบันทึกรายงานการประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารรายงานที่รับรองแล้วเพื่อใช้ในการอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้ อย่างไรก็ตามในปี 2556 บริษัทจัดประชุม



คณะกรรมการบริษัท จำนวน 11 ครั้ง

ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ /หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

ในปี 2556 บริษัทได้จัดประชุมคณะกรรมการทั้งสิ้น 11 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 8 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 3 ครั้ง และประชุมคณะกรรมการบริหารจำนวน 6 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 28 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. นางนาค้าง พึ่งทอง	ประธานกรรมการ	10/11(มีสิทธิเข้าประชุม 11 ครั้ง)
2. นายปริญ ชนันทวานนท์	กรรมการ,กรรมการบริหาร	16/17(มีสิทธิเข้าประชุม 17 ครั้ง)
3. นางกนกวลัย วรณบุตร	กรรมการ	11/11(มีสิทธิเข้าประชุม 11 ครั้ง)
4. นายอรุณ เพิ่มพิบูลย์	กรรมการ,ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9 (มีสิทธิเข้าประชุม 9 ครั้ง)
5. นายจุฬพงศ์ ประภาสะโนบล*	กรรมการอิสระ,กรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	22/22 (มีสิทธิเข้าประชุม 22 ครั้ง)
6. นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร*	กรรมการ,กรรมการตรวจสอบและ กรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9 (มีสิทธิเข้าประชุม 9 ครั้ง)
7.นายประพนธ์ ลิ้มธรรมมหิศร	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3 (มีสิทธิเข้าประชุม 3 ครั้ง)
8. นายชาย วัฒนสุวรรณ*	กรรมการอิสระ,กรรมการตรวจสอบ	11/11(มีสิทธิเข้าประชุม 11 ครั้ง)
9.นายสัมพันธ์ นุ่นพยนต์	กรรมการอิสระ,กรรมการตรวจสอบ	10/11(มีสิทธิเข้าประชุม 11 ครั้ง)
10. นายณเรฐ ภัณฑาร	กรรมการ,กรรมการบริหาร	9/11(มีสิทธิเข้าประชุม 11 ครั้ง)
11. นายอภิรัตน์ ศรีรัตนะ	กรรมการ,กรรมการบริหาร	11/11(มีสิทธิเข้าประชุม 11 ครั้ง)
12. นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์	กรรมการ,กรรมการบริหาร	8/8 (มีสิทธิเข้าประชุม 8 ครั้ง)
13. นายโกศล วรฤทธิภา	กรรมการ	3/3 (มีสิทธิเข้าประชุม ครั้ง)

- หมายเหตุ: 1. นายอรรถ เพิ่มพิบูลย์ ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ กรรมการตรวจสอบและกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อ วันที่ 18 มิถุนายน 2556
2. นายรุจพงศ์ ประภาสโนบล ซึ่ง เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ได้รับการ แต่งตั้ง เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ วันที่ 19 มิถุนายน 2556
3. นายธีรวิทย์ ธนกิจสุนทร ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ กรรมการตรวจสอบและกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อ วันที่ 18 มิถุนายน 2556
4. นายชาย วัฒนสุวรรณ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ได้รับ แต่งตั้งเป็นกรรมการ โดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2556 และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2556
5. นายสัมพันธ์ หุ่นยนต์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ โดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2556 และได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/2556 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2556
6. นายณเรฐ พันธ์ธรร ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการและกรรมการบริหาร โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/2556 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2556
7. นายอภิรัตน์ ศรีรัตนะ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการและกรรมการบริหาร โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 6/2556 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2556
8. นายธีรฤทธิ์ ปางวิรุฬห์รักษ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2556 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2556 และได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2556
9. นายโกศล วรฤทธิภา ได้รับแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2556
- ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการในปี 2556 บริษัทดำเนินการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้า ทุกครั้ง เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอ และจะมอบหมายให้เลขานุการ คณะกรรมการเข้าร่วมการประชุมด้วยทุกครั้ง โดยเลขานุการคณะกรรมการจะเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่ง ให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงใน ภายหลัง

#### 4) ค่าตอบแทน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่มุ่งใจในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทและความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละท่าน โดยบริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารตามแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

#### 5) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือแต่งตั้งกรรมการใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ รวมถึงการจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่

### 9.3 การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหา ดังนั้น ในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร มีหลักเกณฑ์และขั้นตอน ดังต่อไปนี้

#### 9.3.1 การสรรหากรรมการบริษัท

พิจารณาจากปัจจัยในหลายๆ ด้านมาประกอบกัน เช่น ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ เป็นต้น โดยมีขั้นตอนในการแต่งตั้งกรรมการ ดังนี้

1. กรรมการของบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งในอัตราหนึ่งในสาม ถ้าจำนวน

กรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วนั้นอาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

4.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

4.2 ในการเลือกกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล คราวละคนหรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคณะ ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้งผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีอยู่ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดหรือคณะใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

4.3 การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากันให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุม คณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมติดังกล่าวของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

### 9.3.2 การสรรหากรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี บริษัทมีนโยบายในการสรรหากรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ ให้สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่โดยต้องมีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้องโดยรวมหุ้นที่ถือโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย

2. ไม่เป็นผู้ที่มีความสัมพันธ์กับบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีส่วนได้เสีย หรือได้ผลประโยชน์ในด้าน

การเงินหรือการบริหารงาน ทั้งในปัจจุบันและช่วง 2 ปีก่อน เป็นกรรมการอิสระ โดยลักษณะความสัมพันธ์ดังกล่าว ได้แก่

- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุม
- เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ เช่น เป็นผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน
- เป็นผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ เช่น ซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ ซื้อขายสินทรัพย์ ให้/รับความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจรรณญาณอย่างอิสระ และไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

5. ไม่เป็นกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการใด ๆ ในบริษัทอื่นในกลุ่มที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

นอกจากนี้ กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ รวมทั้งบริษัทจะพิจารณาคุณสมบัติในด้านอื่นๆ ประกอบด้วย เช่น ประสบการณ์ในธุรกิจ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทางที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ความมีจริยธรรม เป็นต้น

สำหรับหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตามหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน และบริษัทต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันท่วงทีที่กรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกให้ออกก่อนครบวาระ

### 9.3.3 การสรรหากรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยพิจารณาบุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความสามารถในการบริหารงาน เช่นเป็นผู้มีความรู้ความสามารถในการสอบทานความเชื่อถือของงบการเงินบริษัท

### 9.3.5 การสรรหาผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารจากบุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความสามารถในการบริหารงานในสายงานที่เกี่ยวข้อง

### 9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

ที่ผ่านมาการเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดำเนินการโดยคณะกรรมการบริษัท บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยอย่างน้อย 1 ท่าน จะมาจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อสามารถติดตามการดำเนินงานได้อย่างใกล้ชิดและเป็นไปตามนโยบายการควบคุมภายในที่ดีแบบเดียวกันกับบริษัทและยังมีส่วนที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย

นอกจากนี้ บริษัท ได้กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทนั้นต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการรายการเกี่ยวโยงการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงมีการกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันตามกำหนด

### 9.5 การดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้

- ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่างๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535
- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ภายในวันทำการถัดไปจากวันที่เกิดรายการเปลี่ยนแปลงและจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- บริษัทจะกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 2 สัปดาห์ ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผย

ข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

บริษัทกำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ทั้งนี้ การลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

#### 9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในปี 2556 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติแต่งตั้ง นายบุญเลิศ แก้วพันธ์พุทฺธ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4165 และ/หรือนายนริศ เสาวลักษณ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5369 ในนามบริษัท บีพีอาร์ ออดิท แอนด์ แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทขอย่อยสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2556 และรอบระหว่างกาล 3 ไตรมาส โดยบริษัทและบริษัทขอย่อยได้ชำระค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี ให้แก่ผู้สอบบัญชีเป็นเงินจำนวน 986,560 บาท

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

### 10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายและการดำเนินงานที่คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวม โดยบริษัทได้เน้นกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมโดยทั่วไปคือบริษัทจะต้องให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ทุกๆฝ่ายอันได้แก่ ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสมดุล มีการจัดลำดับความสำคัญอย่างเหมาะสมเพื่อให้ทุกๆ ฝ่ายได้รับความพึงพอใจร่วมกันสูงสุด โดยบริษัทมีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

#### (1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักบรรษัทภิบาล และการกำกับดูแลกิจการที่ดี เปิดเผยข้อมูลให้กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุนอย่างครบถ้วน ดังต่อไปนี้

#### สิทธิของผู้ถือหุ้น

1. บริษัทเคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย
2. ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทนั้น บริษัทจะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี
3. ในการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ บริษัทจะเสนอรายชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน
4. บริษัทจะให้ความสำคัญกับคุณภาพของหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
5. คณะกรรมการบริษัทและประธานบริหารจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งเพื่อพบปะและตอบคำถามผู้ถือหุ้น เว้นแต่จะมีเหตุสุดวิสัย

#### การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1. ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงที่เท่าเทียมกัน คือ หนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ในการทำการรายการเกี่ยวโยงกัน บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน
3. คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ (กลต.) และ คณะกรรมการตลาดทุนอย่างเคร่งครัด และเปิดเผยรายการดังกล่าวอย่างชัดเจน
4. บริษัทจะอำนวยความสะดวกกับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยการส่งหนังสือมอบฉันทะไป



พร้อมกับหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งมีรายละเอียดเกี่ยวกับเอกสารหลักฐาน คำแนะนำ ขั้นตอนของการมอบ  
ฉันทะ เพื่อไม่ให้เกิดปัญหาในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

5. บริษัทจะเผยแพร่รายละเอียดเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าโดยเร็วที่สุดเท่าที่จะทำได้

#### **การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย**

1. บริษัทมีนโยบายที่ชัดเจนเกี่ยวกับสวัสดิการ ความปลอดภัย และสิทธิประโยชน์ของพนักงาน การ
2. จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงาน รวมทั้งการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน
3. บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรมต่อลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ และความรับผิดชอบต่อสังคม

#### **การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่ง**

1. โครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทจะมีการเปิดเผยอย่างโปร่งใส และแสดงให้เห็นถึงอำนาจควบคุมบริษัทที่แท้จริง
2. ข้อมูลที่เปิดเผยในรายงานประจำปีต้องมีความครบถ้วน ชัดเจน และเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุน
3. รายการระหว่างกันและรายการซื้อขายหุ้นของผู้บริหารจะต้องถูกเปิดเผยอย่างถูกต้องตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และคณะกรรมการตลาดทุน
4. บริษัทจะว่าจ้างผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติที่ได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต.
5. บริษัทจะจัดช่องทางติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุนในหลายทาง เช่น รายงานประจำปี เว็บไซต์บริษัทการพบปะ นักวิเคราะห์ และการเสนอข่าวต่อสื่อมวลชน

#### **(2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัทได้ตระหนัก และให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยที่ผ่านมามีบริษัทได้กำหนดแนวทางในการ  
ประพฤติปฏิบัติที่เหมาะสมของ คณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน ในจริยธรรมทางธุรกิจและจรรยาบรรณพนักงาน  
ของบริษัท บริษัทได้คำนึงถึงความเสี่ยงที่จะเกิดจากการทุจริตคอร์รัปชัน จึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการ  
ทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการนำไปปฏิบัติ ดังนี้

1. สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ซื่อสัตย์และยึดมั่นในความเป็นธรรม
2. จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงาน เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีจิตอันบริสุทธิ์ มีความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่

3. ปฏิเสธการทุจริตให้สินบนทุกรูปแบบ
4. ให้ความร่วมมือกับภาครัฐ ในการกำหนดให้ทุกหน่วยงานที่เป็นคู่สัญญากับภาครัฐ เปิดเผยแบบแสดงบัญชีรายรับ- รายจ่าย ต่อ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ( ป.ป.ช. )

### (3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ทรัพยากรบุคคลเป็นปัจจัยสำคัญของบริษัทในการสร้างมูลค่าเพิ่มและเพิ่มผลผลิต ดังนั้นบริษัทจะปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีและได้มีโอกาสแสดงศักยภาพ ตลอดจนได้รับโอกาสในการฝึกฝนและเพิ่มพูนทักษะในการทำงาน

### (4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทจะให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมแก่พนักงาน ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินให้ความสำคัญต่อการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัดรวมทั้งหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคง ในหน้าที่การงานของพนักงาน ตลอดจนปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพและให้ความเคารพต่อศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

### (5) การรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค บริษัทมุ่งมั่นที่จะขายผลิตภัณฑ์และให้บริการที่มีคุณภาพและมาตรฐานในราคาที่เหมาะสม รักษาความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอแสวงหาช่องทางอย่างไม่หยุดยั้งที่จะเพิ่มประโยชน์ให้แก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง การสร้างความพึงพอใจของลูกค้าเป็นสิ่งสำคัญที่ช่วยให้บริษัทสามารถรักษาสรรถนะในการแข่งขันไว้ได้ดังนั้น บริษัทจะรักษามาตรฐานของสินค้าและบริการให้ถูกต้องครบถ้วนตามสัญญา และเป็นประโยชน์ในการช่วยแก้ไขปัญหาของสังคมด้วย

### (6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ปัจจุบันสังคมให้ความสำคัญกับการรักษาสิ่งแวดล้อมมากการดำเนินงานของบริษัทจึงมีการป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างดี โดยดำเนินงานอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และจะเข้าไปมีส่วนร่วมกับภาคส่วนอื่นๆ ของสังคมในการจัดกิจกรรมเพื่อรักษาและปรับปรุงคุณภาพสิ่งแวดล้อมด้วย

### (7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทจะไม่กระทำการใดๆ ที่จะส่งผลเสียหายต่อสังคมทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม อีกทั้งยังต้องแสวงหาโอกาสสนับสนุนกิจกรรมสร้างสรรค์สังคม และมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้พิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารในด้านต่างๆ 3 ส่วน คือ ระบบการบริหารงานบุคคล ตรวจสอบระบบรายได้จากการให้บริการสื่อโฆษณา ลูกหนี้ และการรับเงิน ตรวจสอบระบบการจัดซื้อ และการจ่ายชำระ และภายหลังการประเมิน คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ปัจจุบันบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและสอดคล้องกับแบบประเมินการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมและเพียงพอ

ผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท คือ สำนักงาน ศศิพา คอนซัลติ้ง ซึ่งเป็นบริษัทอิสระจากภายนอก เพื่อทำหน้าที่ในการสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้เป็นการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2556 โดยสำนักงาน ศศิพา คอนซัลติ้ง ได้มอบหมายให้ นายวรรงค์ ระฆังทอง เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของสำนักงาน ศศิพา คอนซัลติ้ง และนายวรรงค์ ระฆังทอง แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติ ผู้สอบระบบการควบคุมภายในของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน (ปรากฏตามเอกสารแนบ 3)

ทั้งนี้ สำนักงาน ศศิพา คอนซัลติ้ง ได้เข้าตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 พร้อมทั้งทำการศึกษาและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในของบริษัทในการปฏิบัติตามระเบียบการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ของบริษัทตามที่เห็นว่าจำเป็น เพื่อประโยชน์ในการกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบให้รัดกุมและเหมาะสม โดยผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในมีข้อสังเกตจากการตรวจสอบ จึงได้เสนอข้อคิดเห็นพร้อมทั้งข้อเสนอแนะเพื่อให้บริษัทดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้เหมาะสมและบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในแล้ว

## 12. รายการระหว่างกัน

### 12.1 รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ส่วนหนึ่งของบริษัทเกิดจากรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง / ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2556 ของบริษัทและบริษัทย่อย (พันบาท)		ความสมเหตุสมผลของ การทำรายการและ นโยบายการกำหนดราคา
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะ บริษัท	
1. บริษัท เอนโม จำกัด ประกอบธุรกิจลงทุนในกิจการ ด้านสื่อออนไลน์ เป็นบริษัทย่อย ของบริษัทโดยมีสัดส่วนการถือ หุ้นร้อยละ 99.99	1.รายได้ค่าบริการ	-	3,715	บริษัทมีรายได้ค่าบริการจาก การให้บริษัทย่อยให้บริการ พื้นที่ในการจัดกิจกรรม ทางการตลาดที่บริเวณ จามจุรี สแควร์ โดยอัตรา ค่าบริการเป็นไปตามราคา ตลาด
	2.รายได้อื่น	-	8,553	บริษัทมีรายได้ค่าบริการจาก การให้บริษัทย่อยให้บริการ พื้นที่ในการจัดกิจกรรม ทางการตลาดที่บริเวณ จามจุรี สแควร์ โดยอัตรา ค่าบริการเป็นไปตามนโยบาย ที่กำหนด
	3.ดอกเบี้ยรับ	-	33	บริษัทมีดอกเบี้ยรับจากการ ให้บริษัทย่อยกู้ยืมเงินเพื่อเป็น เงินทุนหมุนเวียน โดยคิด อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.5 ต่อ ปี
	4.ค่าจ้างและค่าบริการ	-	53	บริษัทได้จ้างบริษัทย่อย โดย คิดอัตราตามที่ตกลงกันซึ่ง ใกล้เคียงกับราคาที่คิดกับ บุคคลภายนอก
	5.ค่าโทรศัพท์	-	16	บริษัทจ่ายค่าโทรศัพท์ให้ บริษัทย่อยเนื่องจากใช้บริการ โทรศัพท์ โดยจ่ายในราคาทุน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง / ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2556 ของบริษัทและบริษัทย่อย (พันบาท)		ความสมเหตุสมผลของ การทำรายการและ นโยบายการกำหนดราคา
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะ บริษัท	
2. บริษัท สเปซเมด จำกัด ประกอบธุรกิจตัวแทนจำหน่าย เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์โดยมีสัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 100.00	1.เงินปันผลรับ	-	8,000	บริษัทมีเงินปันผลรับจากการ ลงทุนถือหุ้นสามัญ บริษัท สเปซเมด จำกัด ซึ่งได้รับเงิน ปันผลตามที่ประกาศจ่าย บริษัทได้ซื้อสินค้าจากบริษัท ย่อยเพื่อมาจำหน่ายให้ลูกค้า โดยซื้อในราคาทุนบวกส่วน เพิ่ม บริษัทได้มีบริษัทย่อยเป็น เจ้าหนี้การค้า เนื่องจากได้ซื้อ สินค้าจากบริษัทย่อยเพื่อมา จำหน่ายและยังไม่ได้ครบ กำหนดชำระ บริษัทย่อยขายสินค้าให้ บริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด โดยขายใน ราคาทุนบวกส่วนเพิ่ม บริษัทและบริษัทย่อยซื้อ สินค้าจากบริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เพื่อ มาจำหน่าย โดยซื้อมาใน ราคาทุนบวกส่วนเพิ่ม บริษัทและบริษัทย่อยมีเจ้าหนี การค้าเป็นบริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เนื่องจากมีการซื้อสินค้ามา จำหน่าย
	2.ซื้อสินค้า	-	1,485	
	3.เจ้าหนี้การค้า	-	1,589	
3. บริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ประกอบธุรกิจจำหน่าย เครื่องมือแพทย์ ซึ่งมีการถือหุ้น โดยญาติกรรมการในบริษัท ย่อย	1.ขายสินค้า	31,934	-	บริษัทและบริษัทย่อยมีเจ้าหนี การค้าเป็นบริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เนื่องจากมีการซื้อสินค้ามา จำหน่าย
	2.ซื้อสินค้า	174,923	12,203	
	3.เจ้าหนี้การค้า	118,547	11,005	
4. คุณปรีณ ชนนทรานนท์ ประธานคณะกรรมการบริหาร และรองประธานกรรมการ	1.ต้นทุนทางการเงิน	9	9	บริษัทได้กู้ยืมเงินจากนาย ปรีณ ชนนทรานนท์เพื่อเป็น เงินทุนหมุนเวียน โดยคิด อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.75 ต่อปี

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
<b>คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่สำคัญ</b>				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	5,995	3,837	4,271	3,837
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	207	115	108	115
<b>รวม</b>	<b>6,202</b>	<b>3,952</b>	<b>4,379</b>	<b>3,952</b>

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีรายการเคลื่อนไหวที่เป็นสาระสำคัญในระหว่างปี 2556 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	1 มกราคม 2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2556
<b>เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย</b>				
บริษัท เอนโม จำกัด	900	-	(900)	-

เงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีรายการเคลื่อนไหวที่เป็นสาระสำคัญในระหว่างปี 2556 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	1 มกราคม 2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2556
<b>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
คุณปรีณ ชนันทรรณนที	3,780	-	(3,780)	-

## 10.2 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทมีการกำหนดขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันที่เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยกรรมการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ กับบริษัทไม่มีสิทธิออกเสียงในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

### 10.3 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป เช่น การให้บริการ และการซื้อหรือขายสินค้า เป็นต้น บริษัทได้กำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันให้มีเงื่อนไขต่างๆ เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก และให้ปฏิบัติเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขรายการต่างๆ ให้ชัดเจน เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ทั้งนี้ บริษัทผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอกจะประสานงานกับหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ในการตรวจสอบข้อมูลและจัดทำรายงานเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและและเหตุผลสมผลของการทำรายการต่างๆ ไตรมาส
- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งไม่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป และรายการระหว่างกันอื่นๆ ได้แก่ รายการซื้อประกันภัยสำหรับอุปกรณ์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ รายการเช่าอาคารและโกดัง และรายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เช่น การกู้ยืม การค้าประกัน และการใช้ทรัพย์สินเป็นหลักประกัน เป็นต้น บริษัทมีนโยบายให้เสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมและให้ความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลและความจำเป็นของการทำรายการก่อนทำรายการนั้นๆ และจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) และการปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชี เรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกันซึ่งกำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ โดยบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท รวมทั้งแบบ 56-1 และรายงานประจำปี

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการจะไม่มีสิทธิในการออกเสียงอนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท รวมทั้งจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

ในอนาคต บริษัทไม่มีนโยบายในการให้เงินกู้ยืมหรือเงินท่ตรงจ่ายแก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ยกเว้นแต่เป็นไปตามระเบียบของบริษัทที่เกี่ยวกับการให้สวัสดิการพนักงานหรือตามระเบียบอำนาจอนุมัติในการบริหารงาน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นอยู่ตามสัดส่วนการถือหุ้น ทั้งนี้ ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท อันอาจทำให้บริษัทพิจารณาการให้เงินกู้ยืมหรือเงินท่ตรงจ่าย บริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และหรือตลาด



หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ

นอกจากนี้ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว และคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชีหรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ จะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัท แต่เป็นการทำรายการที่บริษัทได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย

สำหรับแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคตนั้น จะยังคงมีอยู่ในส่วนที่เป็นการดำเนินการทางธุรกิจปกติของบริษัท เช่น การให้บริการสื่อโฆษณาแก่บุคคลและหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น นอกจากนี้ ในอนาคต บริษัทอาจมีความจำเป็นที่จะต้องให้ความช่วยเหลือเพิ่มเติมแก่บริษัทย่อย ในด้านการค้าประกันเงินกู้ และ/หรือการให้เงินกู้ยืม และจะดำเนินการทำรายการข้างต้นด้วยความโปร่งใสและปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท และสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด