

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีทุนจดทะเบียนและทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 300,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,200,000,000 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทและสัดส่วนการถือหุ้น 10 รายแรก ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2558 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1	กลุ่ม นายสุระ คณิตทวีกุล		
	นายสุระ คณิตทวีกุล	392,655,200	32.72
	นางสาวณัฐนันท์ กิตติกรยศนันท์	36,000,000	3.00
	นายพิสิษฐ์ พาณิชย์ทวีกุล	39,250,000	3.27
	นายชายณฐ พรธรรังษี	18,000,000	1.50
	นางสาวดาราร พรธรรังษี	18,000,000	1.50
	นายชัยวัฒน์ พาณิชย์ทวีกุล	11,900,000	0.99
	นางพิมพ์วิภา พาณิชย์ทวีกุล	9,176,600	0.77
	รวมกลุ่ม นายสุระ คณิตทวีกุล	524,981,800	43.75
2	นายบัญชา พันธุมโกมล	211,024,800	17.59
3	นางสาวอารี ปรีชาบุญกุล	70,600,000	5.88
4	นายฤทธิวัฒน์ รวณานิช	37,840,000	3.15
5	นายคงศักดิ์ บรรณาสถิตย์กุล	27,000,000	2.25
6	นายอำนาจ พิจิตรพงศ์ชัย	22,459,600	1.87
7	นายสุรเดชสร้อยรุ่งเรือง	16,880,000	1.14
8	นายปรีชา แอ่งชุมทรัพย์	12,200,000	1.02
9	นายแสงทอง ศรีประกอบพร	11,323,500	0.94
10	นายศุภกร เรืองวิชัยกุล	6,738,600	0.56
	รวม	893,906,200	74.00

** การจัดกลุ่มดังกล่าวข้างต้น เป็นการรวมกลุ่มบุคคลในครอบครัวเดียวกัน มิได้เป็นการนับรวมการถือหุ้นโดยผู้ที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทไม่มีการออกหลักทรัพย์ประเภทอื่น

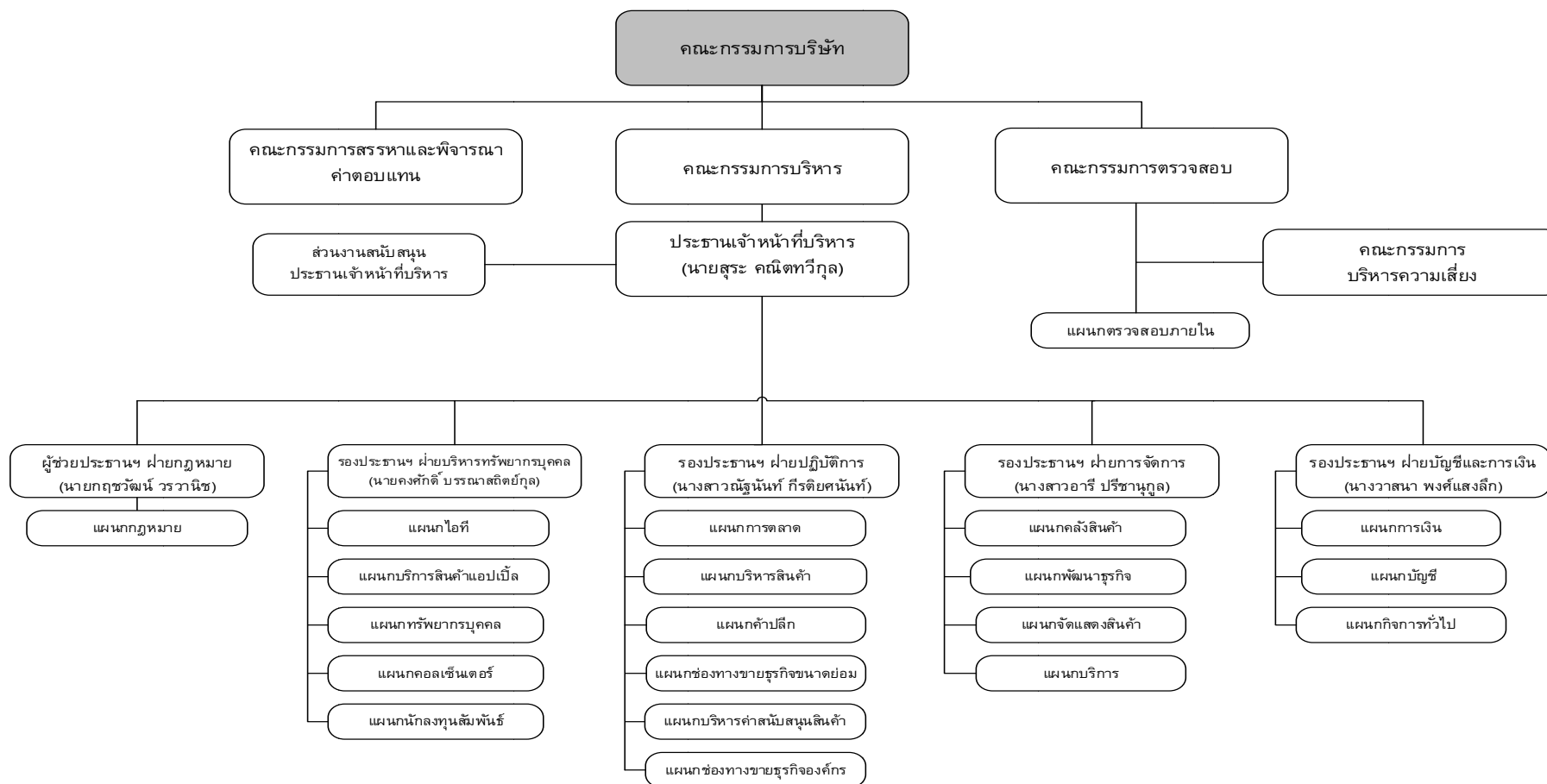
7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิภายหลังการหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย โดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายที่กำหนดไว้ได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลประกอบการฐานะการเงิน สภาพคล่องทางการเงิน และความจำเป็นในการใช้เงินเพื่อบริหารกิจการ และการขยายธุรกิจของบริษัท รวมถึงสถานะเศรษฐกิจ

บริษัทย่อยของบริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อย หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ บริษัทย่อยจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น เช่น ผลการดำเนินงานฐานะการเงิน สภาพคล่องทางการเงิน แผนการลงทุน และการขยายกิจการของบริษัทย่อย รวมถึงสถานะเศรษฐกิจ

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 โครงสร้างองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558



8.2 โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยอีก 4 คน ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร และคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รวมถึงผู้บริหารของแต่ละคณะมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด ทั้งนี้ รายละเอียดโครงสร้างการจัดการของบริษัทมีดังนี้

8.2.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 7 คน ได้แก่

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายศิริพงษ์	สมบัติศิริ	ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
2. นายสุระ	คณิตทวีกุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/รองประธานกรรมการ
3. นางสาวอารี	ปรีชานุกูล	กรรมการ
4. นายกฤษฎวัฒน์	วรวานิช	กรรมการ
5. นายคงศักดิ์	บรรณาสถิตยกุล	กรรมการ
6. นางสาววีรภรณ์	อุดมคุณธรรม	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
7. นายคัชพล	จุลชาติ	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

โดยมีนางสาวศศิภา สว่างไสว ทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัท

นายสุระ คณิตทวีกุล หรือนายกฤษฎวัฒน์ วรวานิช หรือนางสาวอารี ปรีชานุกูล หรือนายคงศักดิ์ บรรณาสถิตยกุล กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการและดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. จัดให้มีการทำและรับผิดชอบต่อการจัดทำงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
3. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณของบริษัท รวมถึงควบคุม กำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
4. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัตินโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนงานการดำเนินธุรกิจ ของบริษัทที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
5. ติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
6. ดำเนินการให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และจัดให้มีการรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

7. พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม

8. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด กับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

9. กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น

10. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยนับรวมหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคลให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังการแปรสภาพนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่ยอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่อีกได้โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. เสียชีวิต
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มีประชุม และมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง
5. ศาลมีคำสั่งให้ออก

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพออันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัท นอกจากนี้ยังคำนึงถึงคุณสมบัติที่เหมาะสม และสอดคล้องกับองค์ประกอบ และโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทอีกด้วย เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้เลือกโดยวิธีจับฉลาก เพื่อให้ได้จำนวนกรรมการที่จะพึงมี

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ		จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด	
		ปี 2557	ปี 2558
1. นายศิริพงษ์	สมบัติศิริ ²	10/14	11/11
2. นายสุระ	คณิตทวีกุล	14/14	10/11
3. นางสาวอารี	ปรีชาบุญกุล	14/14	11/11
4. นายภุชวดี	วรวานิช	13/14	11/11
5. นายคงศักดิ์	บรรณาสถิตยกุล ¹	11/14	11/11
6. นางสาววีรภรณ์	อุดมคุณธรรม ²	9/14	6/11
7. นายคัชพล	จุลชาติ ³	2/14	10/11

/1 นายคงศักดิ์ บรรณาสถิตยกุล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก (นายบัญชา พันธุมโกมล) ตั้งแต่วันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2557

/2 นายศิริพงษ์ สมบัติศิริ และนางสาววีรภรณ์ อุดมคุณธรรม ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบตั้งแต่วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557

/3 นายคัชพล จุลชาติ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการตรวจสอบแทนกรรมการที่ลาออก (นายยุทธนา หิมากรณ) ตั้งแต่วันที่ 16 ตุลาคม 2557

8.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 คน ได้แก่

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายศิริพงษ์	สมบัติศิริ	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
2. นางสาววีรภรณ์	อุดมคุณธรรม	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
3. นายคัชพล	จุลชาติ	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

นายศิริพงษ์ สมบัติศิริ ซึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการเงินและบัญชีเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทได้ โดยนายศิริพงษ์ สมบัติศิริ สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี สาขาบัญชี จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จาก Sul Ross University ประเทศสหรัฐอเมริกา ปัจจุบันดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบของบริษัท แพนเอเชียฟู้ดแอนด์ จำกัด (มหาชน) กรรมการตรวจสอบของบริษัท บางกอก เซน ฮอลพิทอล จำกัด (มหาชน) และกรรมการของบริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)

โดยมี นายธนภัทร วงศ์วิทย์ ทำหน้าที่เป็น เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

ประธานกรรมการตรวจสอบ 3 ปี หรือเท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

กรรมการตรวจสอบ 3 ปี หรือเท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ เมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งดังกล่าว ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ชื่อ-นามสกุล		จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด	
		ปี 2557	ปี 2558
1. นายศิริพงษ์	สมบัติศิริ	6/6	8/8
2. นางสาววีรภรณ์	อุดมคุณธรรม	6/6	6/8
3. นายคัชพล	จุลชาติ ^{1/}	2/6	7/8

^{1/} แต่งตั้งนายคัชพล จุลชาติ เป็นกรรมการตรวจสอบแทนนายยุทธนา หิยมภรณ์ ซึ่งได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 ตุลาคม 2557

8.2.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วยกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจำนวน 3 คน ได้แก่

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายคัชพล	จุลชาติ	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. นายคณศักดิ์	บรรณาสถิตย์กุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. นางสาวอารี	ปรีชาบุญกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. เสนอแนะโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมถึงกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายการพิจารณาสรรหาผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการ และกรรมการชุดย่อยต่างๆ ตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการตามที่กำหนดไว้

2. พิจารณาเพื่อเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีที่มีตำแหน่งว่างลง

3. พิจารณานโยบายและแนวทางในการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงินสำหรับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

4. ประเมินผลประกอบการของบริษัทเพื่อกำหนดการให้โบนัส และการขึ้นเงินเดือนประจำปีของบริษัท โดยใช้เกณฑ์มาตรฐานในอุตสาหกรรมที่เหมาะสมในการพิจารณาประกอบ

5. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ชื่อ-นามสกุล		จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด
		ปี 2558
1. นายคัชพล	จุลชาติ	1/1
2. นายคณศักดิ์	บรรณาสถิตย์กุล	1/1
3. นางสาวอารี	ปรีชาบุญกุล	1/1

8.2.4 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริหารทั้งหมด 6 คน ได้แก่

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายสุระ	คณิตทวีกุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวอารี	ปรีชานุกูล	กรรมการบริหาร
3. นายกฤษฎวัฒน์	วรวานิช	กรรมการบริหาร
4. นายคงศักดิ์	บรรณาสถิตย์กุล	กรรมการบริหาร
5. นางสาวณัฐนันท์	กิริติกรยศนันท์	กรรมการบริหาร
6. นางวาสนา	พงศ์แสงลึก	กรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัท ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
2. พิจารณากลั่นกรองข้อเสนอของฝ่ายบริหาร และนำเสนอแนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัท การลงทุน การขยายกิจการ และงบประมาณ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติต่อไป
3. พิจารณานุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
4. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการและเป้าหมายที่กำหนดไว้ และกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ
5. มีอำนาจพิจารณานุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัท เช่น การจัดซื้อ โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
6. มีอำนาจพิจารณานุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณประจำปีตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
7. มีอำนาจพิจารณานุมัติค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบประมาณที่รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและเป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
8. มีอำนาจในการจัดหาสถานที่เพื่อขยายสาขาและอนุมัติการจัดตั้งสำนักงานสาขาต่างๆ รวมถึงการใช้จ่ายทางการเงินเพื่อใช้ในการเปิดสาขา ตามที่กำหนดไว้ในแผนธุรกิจหรืองบประมาณประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้แล้ว โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
9. มีอำนาจพิจารณานุมัติการกู้ยืมเงิน การจัดหาเงินสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใดๆ ของบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้วทั้งนี้ ในกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทเป็นหลักประกัน ต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท
10. กำหนดโครงสร้างองค์กรและอำนาจการบริหารองค์กร และพิจารณาปรับเงินเดือน โบนัสของตั้งแต่ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงไป รวมถึงพิจารณานุมัติอัตราค่าจ้างคนที่ไม่อยู่ในงบประมาณประจำปี

11. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอนเปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามที่เห็นสมควร

12. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการคำปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการ		จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด	
		ปี 2557	ปี 2558
1. นายสุระ	คณิตทวีกุล	9/13	12/13
2. นางสาวอารี	ปรีชาบุญกุล	12/13	11/13
3. นายกฤษฎวัฒน์	วรวานิช	12/13	11/13
4. นายคงศักดิ์	บรรณาสถิตย์	11/13	12/13
5. นางสาวณัฐนันท์	กิริติกรยศนันท์	12/13	11/13
6. นางสาวกรวรรธ	หิรัญจุพิงศ์	11/13	-
7. นางสาวสนา	พงศ์แสงลึก ^{/1}	1/13	13/13

/1 คณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2557 เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2557 ได้แต่งตั้งนางสาวสนา พงศ์แสงลึก เป็นกรรมการบริหาร แทนนางสาวกรวรรธ หิรัญจุพิงศ์ ซึ่งได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557

8.2.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบไปด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมด 6 คน ได้แก่

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายกฤษฎวัฒน์	วรวานิช	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางสาวอารี	ปรีชาบุญกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายคงศักดิ์	บรรณาสถิตย์กุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นางสาวณัฐนันท์	กิริติกรยศนันท์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นางสาวสนา	พงศ์แสงลึก	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นายธนทัศน์	ธนินันต์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
7. นายอรรถพล	วัฒนาจินดา	กรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. นำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวม (Integrated Risk Management) ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและกำหนดเป็นนโยบายให้ปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร
2. ติดตามความคืบหน้าในการปฏิบัติตามแผนจัดการความเสี่ยงของบริษัท
3. สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบถึงความเสี่ยงที่สำคัญ
4. รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบถึงความเสี่ยง และการจัดการบริหารความเสี่ยง

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อกรรมการ		จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด
		ปี 2558
1. นายกฤษวัฒน์	วรวานิช	2/3
2. นางสาวอารี	ปรีชาบุญกุล	3/3
3. นายคณศักดิ์	บรรณาสถิตยกุล	1/3
4. นางสาวณัฐนันท์	กิตติกรยศนันท์	3/3
5. นางวาสนา	พงศ์แสงลึก	3/3
6. นายธนทัศน์	ธนีสันต์	3/3
7. นายอรรถพล	วัฒนาจินดา	3/3

8.3 ผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 6 คน ได้แก่

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1. นายสุระ	คณิตทวีกุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวอารี	ปรีชาบุญกุล	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการจัดการ
3. นายกฤษวัฒน์	วรวานิช	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายกฎหมาย
4. นายคณศักดิ์	บรรณาสถิตยกุล	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล
5. นางสาวณัฐนันท์	กิตติกรยศนันท์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายปฏิบัติการ
6. นางวาสนา	พงศ์แสงลึก	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ควบคุมดูแลการดำเนินงาน และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัท
2. จัดทำ และนำเสนอ นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณ การลงทุน โครงสร้างการบริหารงานของบริษัท และหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
3. ดำเนินการหรือบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร
4. กำกับดูแลการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานการบริหารจัดการรวมถึงความคืบหน้าในการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

5. พิจารณานุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว

6. มีอำนาจพิจารณานุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัท เช่น การจัดซื้อโดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว

7. มีอำนาจพิจารณานุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณประจำปีตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว

8. มีอำนาจพิจารณานุมัติค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบประมาณที่รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและเป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว

9. กำหนดโครงสร้างองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสและการเลิกจ้างพนักงานตั้งแต่ระดับ C2 ลงไป

10. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบ วินัย การทำงานภายในองค์กร

11. ประสานงานกับหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในและคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจ รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับ รวมทั้งนโยบายของบริษัทตามหลักธรรมาภิบาล

12. มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบริษัทได้กำหนดไว้

13. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

8.4 เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2557 ได้มีมติแต่งตั้งนางสาวศศิภา สว่างไสว ทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2551) ซึ่งกำหนดให้มีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบดำเนินการดังต่อไปนี้ ในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการและรายงานประจำปีของบริษัท
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

8.5 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.5.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนโดยจ่ายในรูปของค่าตอบแทนรายเดือนเท่านั้น และไม่มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริหารโดยอัตราการจ่ายค่าตอบแทนเป็นดังนี้

ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2558 ได้มีมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทเป็นดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน (บาทต่อเดือน)
ประธานกรรมการ	30,000
กรรมการ	20,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	40,000
กรรมการตรวจสอบ	30,000

ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการท่านใดมีตำแหน่งมากกว่าหนึ่งตำแหน่งตามที่กำหนดไว้ข้างต้น บริษัทจะจ่ายค่าตอบแทนกรรมการในตำแหน่งที่สูงสุดเพียงอัตราเดียว

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัท ในปี 2557 และ 2558

(หน่วย: บาท)

รายชื่อกรรมการ	ปี 2557	ปี 2558
1. นายศิริพงษ์ สมบัติศิริ	350,000	480,000
2. นายสุระ คณิตทวีกุล	330,000	240,000
3. นางสาวอารี ปรีชาบุญกุล	220,000	240,000
4. นายกฤษวัฒน์ วรวานิช	220,000	240,000
5. นายคงศักดิ์ บรรณาสถิตยกุล	220,000	240,000
6. นางสาววีรภรณ์ อุดมคุณธรรม	330,000	360,000
7. นายคัชพล จุลชาติ	-	360,000
รวม	1,670,000	2,160,000

ข) ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน/ค่าตอบแทนอื่น ๆ

-ไม่มี-

8.5.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2557 - 2558 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ ให้แก่ผู้บริหารบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	ปี 2557 (ล้านบาท)	ปี 2558 (ล้านบาท)
เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	28.80	28.36
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	0.61	1.14
รวม	29.41	29.50

8.6 บุคลากร

8.6.1 จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 – 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานและบุคลากรทั้งสิ้น 1,946 คน 1,926 คน และ 1,974 คน ตามลำดับ โดยแบ่งตามสายงานได้ดังนี้

ลักษณะบุคลากร	31 ธันวาคม 2556 (คน)	31 ธันวาคม 2557 (คน)	31 ธันวาคม 2558 (คน)
ผู้บริหาร	8	7	6
ฝ่ายบริหาร	65	63	77
ฝ่ายปฏิบัติการ	1,572	1,643	1,732
ฝ่ายจัดการ	234	73	58
ฝ่ายการเงินและบัญชี	54	57	73
ฝ่ายกฎหมายและตรวจสอบภายใน	13	17	15
พนักงานบริษัทย่อย	-	66	13
รวม	1,946	1,926	1,974

8.6.2 ผลตอบแทนพนักงาน

บริษัทมีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะต่างๆ ได้แก่ เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์พนักงานอื่นๆ เช่น ค่าคอมมิชชั่นค่าตำแหน่งค่ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินประกันสังคม หรือค่ายานพาหนะ เป็นต้น ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ้างงานของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งนี้ ผลตอบแทนพนักงานดังกล่าวไม่รวมเจ้าหน้าที่ระดับผู้บริหาร โดยในปี 2556 - 2558 สรุปได้ดังตารางต่อไปนี้

ประเภทผลตอบแทน	ปี 2556 (ล้านบาท)	ปี 2557 (ล้านบาท)	ปี 2558 (ล้านบาท)
เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้น	456.51	470.53	490.64
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1.06	4.03	1.76
รวม	457.57	474.56	492.40

8.6.3 นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานของบริษัทฯ โดยเฉพาะพนักงานขายที่ประจำตามสาขาต่างๆ จึงมีนโยบายในการพัฒนาพนักงานในด้านต่างๆ สรุปดังนี้

1. ด้าน Training

เน้นการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรทุกตำแหน่งงาน ด้วยการจัดฝึกอบรมในหลักสูตรต่างๆ ให้กับพนักงานใหม่และพนักงานปัจจุบัน โดยมุ่งเน้นให้พนักงานมีความรู้เกี่ยวกับสินค้าและการให้บริการ เพื่อให้พนักงานมีความรู้ ความชำนาญ และมีความพร้อมต่อการให้บริการลูกค้า ซึ่งจะส่งผลให้เกิดความเชื่อมั่นและประทับใจในการได้รับการบริการ

2. ด้าน Mentoring

เน้นการจัดทำระบบพี่เลี้ยงเพื่อดูแลสอนงานและให้คำแนะนำในการทำงานให้กับพนักงานใหม่ โดยจัดทำเป็นคู่มือ On the Job Learning Guidelines

3. ด้าน Coaching และ Follow Up

เน้นการจัดทำระบบ สร้างเครื่องมือ (App IT Easy) ที่เป็นแหล่งข้อมูลอ้างอิงที่มีมาตรฐาน เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้า, รายละเอียดการปฏิบัติงานต่างๆ, โปรโมชัน, ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ฯลฯ และใช้ในการสอนงาน [Coaching Recognition System (CRS)], การวัดความรู้ [Knowledge Training Online (KTO)] รวมถึงการติดตามยอดขายของพนักงานผ่านระบบ ซึ่งสามารถทำให้เกิดการจดจำและการให้รางวัลกับพนักงาน

4. ด้าน Development

เน้นการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรทุกตำแหน่งงานให้มีความก้าวหน้าในอาชีพ (Career Path) และสร้างมาตรฐานเกณฑ์การพิจารณาการปรับตำแหน่งตามความสามารถ (Competency)

8.6.4 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตระหนักว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะนำไปสู่การบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ ซึ่งจะนำไปสู่ความเชื่อมั่นและประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตั้งแต่พนักงาน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ดังนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2557 ได้มีมติให้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการขึ้น โดยครอบคลุมหลักการสำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีใน 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย หรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิในการได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทตระหนักดีว่าการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นช่องทางสำคัญที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทจะสามารถใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้นได้ บริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1.1) บริษัทจะจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ อย่างเพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณา โดยจะจัดส่งเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นตามระยะเวลาที่กฎหมาย ประกาศ หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วน

1.2) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือบุคคลใด เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะ ที่บริษัทจะจัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

1.3) อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการเข้าร่วมประชุม ทั้งในเรื่องสถานที่ และเวลาที่เหมาะสม

1.4) ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะดำเนินการประชุมตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท โดยจะพิจารณา และลงคะแนนเรียงตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ ไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการสอบถาม แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ

1.5) เพิ่มช่องทางในการรับทราบข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ในกรณีที่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ให้เผยแพร่ก่อนวันประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลระเบียบวาระการประชุมได้อย่างสะดวก และครบถ้วน

1.6) ส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามจากผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน

1.7) จัดบันทึกรายงานการประชุมให้ครบถ้วน ถูกต้อง รวดเร็ว โปร่งใส และบันทึกประเด็นซักถาม และข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ให้แล้วเสร็จภายใน 14 วัน นับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้บริษัทจะจัดให้มีการบันทึกทัศนภาพการประชุมเพื่อเก็บรักษาไว้อ้างอิง และบริษัทจะนำส่งรายงานการประชุมดังกล่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนด รวมถึงนำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ของบริษัทซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2558 ที่ผ่านมา ซึ่งเป็นการประชุมก่อนที่หลักทรัพย์ของบริษัทจะเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จึงอาจยังไม่ได้ดำเนินการในบางเรื่องที่ยังไม่สามารถดำเนินการได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้า 7 วันก่อนประชุมผู้ถือหุ้นตามที่กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดกำหนด และได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมมอบหมายให้กรรมการอิสระเป็นผู้เข้าประชุมแทน โดยระบุในหนังสือมอบฉันทะที่นำส่งให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุม

บริษัทจะจัดประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559 ในวันที่ 29 เมษายน 2559 ซึ่งเป็นการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งแรกของบริษัทภายหลังจากที่หลักทรัพย์ของบริษัทได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทพยายามจะดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้เป็นไปตามที่นโยบายกำหนด โดยในครั้งนั้นบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเอกสารหรือข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทจะแจ้งกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2559 ไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจะเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ทางเว็บไซต์ของบริษัท คือ www.comseven.com

นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถเข้าดูข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัททางเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.comseven.com เพื่อเป็นอีกช่องทางหนึ่งให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลอย่างทั่วถึง

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นชาวไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย ดังนี้

2.1) บริษัทจะจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมตามระยะเวลาที่กฎหมาย ประกาศ หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมไปยังเลขานุการบริษัท และบริษัทจะรวบรวมเพื่อนำคำถามที่สำคัญไปชี้แจงในที่ประชุมต่อไป

2.2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย สามารถเสนอข้อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ หรือเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะกำหนดเป็นหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน

2.3) อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือจัดให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ โดยจะแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

2.4) บริษัทจะกำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง รวมถึงตลอดถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงได้กำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท หรือนำข้อมูลของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้ว ตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2.5) บริษัทจะให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี หรือการเงิน ที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำ และส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2.6) บริษัทจะดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารที่ดำเนินการใดๆ ซึ่งมีส่วนได้เสียกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมจะต้องแจ้งการมีส่วนได้เสียนั้นๆ ให้เลขานุการบริษัททราบเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือคณะกรรมการบริษัทต่อไป

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมและเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท โดยกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการไว้อย่างชัดเจนและเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และจะแจ้งกำหนดการเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าหรือเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้วเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2558

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักและรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า สังคม รวมทั้งชุมชนใกล้เคียงที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและการร่วมมือกันระหว่างบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและสร้างความเชื่อมั่น รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทในระยะยาว จึงได้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและมุ่งเน้นพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน และต่อเนื่อง เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับผู้ถือหุ้นและเพื่อเพิ่มมูลค่าของบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่จะเข้าข่ายมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

พนักงาน

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติกับพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานอย่างเหมาะสม ตามความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคน ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงาน เพื่อพัฒนาทักษะในการทำงานให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น รวมทั้งมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน การประกันชีวิตแบบกลุ่ม

คู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าและ/หรือเจ้าหนี้ทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ซื่อสัตย์ และไม่เอาเปรียบ รวมทั้งปฏิบัติให้เป็นไปตามสัญญา ให้ข้อมูลที่เป็นจริง และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ

ลูกค้า

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า เช่น การจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพ การรักษาความลับของลูกค้า โดยบริษัทมีหน่วยงานหรือบุคคลที่ทำหน้าที่ดูแลความสัมพันธ์กับลูกค้า

คู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

ชุมชนและสังคม

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี โดยปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน เน้นการปลูกฝังจิตสำนึก ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมให้เกิดขึ้นภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมและสังคม

สิ่งแวดล้อม

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานเอาใจใส่ต่อกิจการที่จะเสริมสร้างคุณภาพด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม โดยจัดให้มีมาตรการประหยัดพลังงานและการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล โดยบริษัทจะให้ความสำคัญกับการเปิดเผยอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งข้อมูลของบริษัท ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปที่มีข้อมูลทางการเงิน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยภายหลังจากที่บริษัทได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะทำการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังให้ความสำคัญต่อรายงานทางการเงิน เพื่อให้แสดงถึงสถานะทางการเงิน และผลการประกอบการที่แท้จริงของบริษัท โดยอยู่บนพื้นฐานของข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอตามมาตรฐานทางการบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป และบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการแต่ละท่าน ตลอดจนบทบาท และหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท รวมถึงจะเปิดเผยคำตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

ในส่วนของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ บริษัทได้แต่งตั้งนายคงศักดิ์ บรรณาสถิตย์กุล รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบริหาร ทำหน้าที่ดูแลหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อและให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบุคคลใดๆ ซึ่งข้อมูลดังกล่าวจะเป็นข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงต่อความเป็นจริง โดยนักลงทุนสามารถสอบถามข้อมูลโดยติดต่อได้ที่ หมายเลขโทรศัพท์ 02-714-5777 ต่อ 5551 อีเมล kongsak@comseven.com

โดยในปี 2558 ที่ผ่านมา บริษัทได้เข้าร่วมกิจการที่นำเสนอข้อมูลของบริษัท ดังนี้

1. การนำเสนอข้อมูลแก่นักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) จำนวน 8 ครั้ง
2. ให้ข้อมูลที่จำเป็นแก่สื่อ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อสร้างความเข้าใจอย่างเพียงพอ ในการวิเคราะห์ และหาข้อสรุป

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท การกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามเป้าหมาย และแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปในทิศทางที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทางการดำเนินงาน แผนกลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะร่วมแสดงความคิดเห็น เพื่อให้เกิดความเข้าใจในภาพรวมของธุรกิจร่วมกันก่อนที่จะพิจารณาอนุมัติ และติดตามให้มีการบริหารงานเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยยึดถือแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

1. โครงสร้างกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย ภารกิจ แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้คณะผู้บริหาร มีการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติที่ประชุมคณะกรรมการ ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง ตามหลักการข้อพึงปฏิบัติที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 7 คน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 คน และเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน โดยกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้องกำหนด ซึ่งในจำนวนนี้เป็นคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

กรรมการแต่ละท่านสามารถปฏิบัติหน้าที่ และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆ โดยสามารถตั้งคำถาม แสดงความคิดเห็น หรือคัดค้านในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย

อนึ่ง คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน และมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

2. บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้กรรมการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการต้องเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตนในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการจะเป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ นโยบายการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนงบประมาณประจำปี และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม นอกจากนี้ คณะกรรมการจะจัดให้มีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ

3. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การประชุมคณะกรรมการบริษัทดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และมีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น และเหมาะสม โดยแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และการประชุมทุกครั้ง จะต้องมีการการประชุมมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม

2. มีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกันพิจารณาเรื่องที่จะเข้าเป็นวาระการประชุม ทั้งนี้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการได้รับเอกสารการประชุม

ล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นเวลาเพียงพอสำหรับการศึกษา และพิจารณาเรื่องเพื่อการให้ความเห็น และการออกเสียงลงคะแนน

3. จัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเอกสารข้อมูลเพื่ออภิปราย และเพียงพอสำหรับคณะกรรมการที่จะอภิปรายในประเด็นสำคัญ เปิดโอกาสและสนับสนุนให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็นก่อนสรุปความเห็นที่ได้จากที่ประชุม

4. ในการพิจารณาระเบียบวาระต่างๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ไม่มีสิทธิออกเสียงหากเป็นการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่อยู่ในที่ประชุมในวาระดังกล่าว

5. การประชุมทุกครั้ง ต้องมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการพร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

4 รายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นการจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

5 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการเสริมความรู้แก่กรรมการ และผู้บริหาร โดยให้กรรมการและผู้บริหารแต่ละท่านเข้าร่วมการอบรม ซึ่งจัดโดยหน่วยงานต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ และมุมมองใหม่ๆ ให้แก่กรรมการและผู้บริหารทุกคน

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทจัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยอีก 4 คณะเพื่อช่วยเหลือในการบริหารงาน และการกำกับดูแลการบริหาร ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยได้มีการกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะไว้อย่างชัดเจน โดยได้แสดงไว้ในหมวด “การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ” ภายใต้วงเล็บ “โครงสร้างการจัดการ”

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองบุคคลที่จะเข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหารใหม่ของบริษัท โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญในแต่ละด้าน ความเป็นอิสระ (สำหรับกรรมการอิสระ) เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม รวมถึงต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม ก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ หรือทดแทนกรรมการ/ผู้บริหารเดิมที่ลาออก แล้วแต่กรณี

9.4 นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม

บริษัทจะส่งกรรมการหรือผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารกิจการของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมนั้นๆ เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมดังกล่าว ทั้งนี้ กรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทจะต้องทำหน้าที่ในการกำกับดูแล

บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ให้บริหารจัดการ หรือดำเนินงานต่าง ๆ ตามนโยบายที่บริษัทกำหนด รวมถึงจะต้องใช้ดุลยพินิจตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทที่อนุมัติในเรื่องที่สำคัญของบริษัท ย่อยและ/หรือบริษัทร่วม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อย 1 แห่ง คือ บริษัท บานาน่ากรุ๊ป จำกัด (“บจก. บานาน่ากรุ๊ป”) โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100

9.5 การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2557 จึงมีมติอนุมัติการกำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทเพื่อให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว นำความลับและ/หรือข้อมูลทางธุรกิจของบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด โดยเฉพาะคู่แข่งทางการค้า ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมถึงการนำไปใช้เพื่อทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ถึงแม้จะพ้นสภาพการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัทไปแล้ว

2. ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีและการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

3. กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีและการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำเสนอรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ส่งผ่านมายังเลขาธิการบริษัท ก่อนนำเสนอสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง โดยให้จัดทำและนำเสนอภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น

4. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีและการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่ทางการเงินหรือเผยแพร่เกี่ยวกับฐานะการเงิน และสถานะของบริษัท จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนแล้ว โดยบริษัทจะแจ้งให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีและการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เป็นเวลาอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และในช่วงระยะเวลาอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

บริษัทได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในรอบปีบัญชี 2556 - 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีการจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี ดังต่อไปนี้

	ปี 2556 (บาท)	ปี 2557 (บาท)	ปี 2558 (บาท)
ค่าตอบแทน จากการสอบบัญชี (Audit Fee)	1,800,000	2,150,000	2,650,000

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีค่าบริการอื่นนอกเหนือจากค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะบริหารงานและดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาล และคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (Corporate Social Responsibility – CSR) เพื่อนำไปสู่การพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์กรที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2557 จึงได้มีมติอนุมัตินโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมขององค์กรอย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางให้ยึดถือปฏิบัติภายในองค์กรตามหลักการดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมุ่งเน้นการประกอบธุรกิจตามหลักคุณธรรม จริยธรรม สร้างความน่าเชื่อถือโดยยึดหลักการบริหารงานด้วยความสุจริต โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และยึดหลักการปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้า และคู่แข่งทางการค้าด้วยความเป็นธรรมเสมอภาค ไม่เอาเปรียบ หรือไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการโจมตี ให้อายหรือทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง บริษัทจะส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรมเพื่อกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาบริการให้ดีขึ้น หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจนำไปสู่การกระทำที่ผิดกฎหมายหรือการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งเน้นใส่ใจการให้บริการแก่ลูกค้าด้วยการให้ข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอเกี่ยวกับสินค้า และบริการ ตลอดจนรับฟังและให้คำแนะนำวิธีการแก้ไขปัญหาและให้ความช่วยเหลือแก่ลูกค้า

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทตระหนักถึงผลกระทบจากการทุจริตคอร์รัปชัน จึงมีการกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในทุกระดับยึดถือปฏิบัติ เพื่อหลีกเลี่ยงมิให้มีการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้น และกำกับดูแลการปฏิบัติเพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีแนวทางการปฏิบัติดังนี้

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ตลอดจนไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายเป็นการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- 2) ไม่กระทำหรือสนับสนุนให้มีการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ไม่จำกัดเฉพาะการให้หรือรับสินบน ของขวัญ ของกำนัล สิ่งของ การเลี้ยงรับรอง เงินบริจาค และผลประโยชน์อื่นใดจากบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัท หรือให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐหรือหน่วยราชการใดๆ
- 3) จัดให้มีแนวปฏิบัติในการรับหรือให้ของขวัญหรือของกำนัลหรือทรัพย์สิน การเลี้ยงรับรอง การบริจาคเงิน หรือผลประโยชน์อื่นใดไว้อย่างชัดเจน เพื่อลดความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกำหนดมาตรการลงโทษผู้ที่กระทำทุจริต
- 4) จัดให้มีช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต และกำหนดมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับของผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลหรือผู้ถูกกล่าวโทษ เพื่อให้ผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลหรือผู้ถูกกล่าวโทษได้รับความเดือดร้อนจากการให้ข้อมูลทุจริตดังกล่าว

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ไม่เอาเปรียบลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน ไม่กระทำการใดที่เป็นการละเมิดสิทธิเสรีภาพของบุคคลใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักดีว่าพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมให้บริษัทประสบความสำเร็จ และเติบโตตามเป้าหมายที่วางไว้ บริษัทจึงใส่ใจต่อคุณภาพชีวิตของพนักงาน โดยมีนโยบายที่จะปฏิบัติกับพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความก้าวหน้า ด้วยการจัดอบรมพัฒนาทักษะในการทำงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและสร้างโอกาสความเจริญก้าวหน้าในสายงาน

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทมุ่งเน้นการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและได้รับรองมาตรฐานสากล ดำเนินการขายที่ไม่เอาเปรียบผู้บริโภค มีบริการหลังการขาย และมีการรับประกันสินค้าเพื่อให้ผู้บริโภคมั่นใจในการซื้อผลิตภัณฑ์จากบริษัทมากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ บริษัทมีกระบวนการรับข้อร้องเรียนจากลูกค้าผ่านช่องทางโทรศัพท์ ผ่านพนักงานของบริษัท หรือทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ โดยมีฝ่ายคอลเซ็นเตอร์เป็นผู้รับผิดชอบคำร้องเรียน เพื่อตรวจสอบและแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้า รวมทั้งกำหนดมาตรการเพื่อป้องกันมิให้เกิดปัญหาซ้ำจากสาเหตุเดียวกันอีก

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

แม้ว่าธุรกิจของบริษัทจะไม่ได้ก่อให้เกิดผลกระทบโดยตรงต่อสิ่งแวดล้อม แต่บริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้พนักงานให้ความสำคัญและช่วยกันดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร เช่น รณรงค์การใช้ไฟฟ้าและน้ำประปาอย่างประหยัด ลดการใช้ปริมาณกระดาษโดยการนำกระดาษกลับมาใช้ใหม่ หรือเพิ่มการสื่อสารทางอิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น เป็นต้น

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาชุมชนและสังคม ร่วมสร้างสรรค์สังคมและชุมชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงานของรัฐ บริษัทกำหนดให้มีการจัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่งเพื่อนำมาดำเนินกิจกรรมทางสังคม โดยเน้นการส่งเสริมด้านการศึกษา และการส่งเสริมคุณภาพชีวิต เช่น สร้างห้องคอมพิวเตอร์ ของหนูให้กับโรงเรียนทูลกระหม่อมประดิษฐ์ 2 ห้อง การสนับสนุนทุนการศึกษา การร่วมบริจาคสิ่งของ คอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อใช้ในการศึกษา เป็นต้น

10.1.2 การดำเนินงาน

บริษัทจะจัดทำแผนการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการดำเนินการตามแผนให้คณะกรรมการทราบ

10.1.3 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR-After-Process)

บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนการทำกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะการสนับสนุนทางด้านการศึกษา กิจกรรมที่บริษัทกระทำในปี 2558 ได้แก่

1. โครงการสร้างห้องคอมพิวเตอร์ ให้องค์กรให้กับโรงเรียนที่ยากจนในถิ่นทุรกันดาร โดยสร้างเป็นอาคารเรียนคอมพิวเตอร์ พร้อมกับบริจาคเครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องพิมพ์เอกสาร โปรเจคเตอร์ และติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย ให้กับโรงเรียนดังกล่าวเพื่อใช้ในการเรียนการสอน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการโครงการดังกล่าวอย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 และสามารถสร้างห้องคอมพิวเตอร์ให้กับโรงเรียนแล้วจำนวน 3 แห่ง ได้แก่ โรงเรียนบ้านแม่สแลง จังหวัดเชียงราย โรงเรียนคำกุงประจักษ์กุล จังหวัดอุดรธานี และโรงเรียนบ้านทุ่งทอง จังหวัดนครสวรรค์และอยู่ระหว่างการก่อสร้างอีก 2 แห่ง ได้แก่ โรงเรียนวัดปากแพรก จังหวัดนครราชสีมา และโรงเรียนอนุบาลรัตนราชกัญญาราชวิทยาลัย จังหวัดนครนายก (กำหนดการแล้วเสร็จไตรมาสที่ 1 ของปี 2559)



2. โครงการยิ้มสดใสจากใจคอมเซเวน โดยพนักงานมีส่วนร่วมร่วมกับเงินที่จะบริจาคให้กับมูลนิธิตะวันฉาย เพื่อเป็นทุนสนับสนุนในการรักษาเด็กพิการปากแหว่งเพดานโหว่ จังหวัดขอนแก่น อย่างน้อยปีละ 2 ราย ซึ่งโครงการดังกล่าวบริษัทได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 ซึ่งสามารถช่วยเด็กดังกล่าวแล้วจำนวน 12 คน



10.2 นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานและดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาล โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริตและโปร่งใส ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2557 จึงได้มีมติอนุมัตินโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันขึ้นเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท รวมไปถึงผู้รับสิทธิ (Franchisee) หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำการแทนในนามบริษัทหลีกเลี่ยงการกระทำอันใดที่อาจเป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ทางตรงหรือทางอ้อมแก่ตนเอง ครอบครัว เพื่อน หรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องกับตน

10.2.1 หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการนำนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปใช้ปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพ

2. คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในเสนอ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบดังกล่าวมีความเสี่ยงน้อยที่สุดที่จะเกิดโอกาสการทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงมีความเหมาะสมกับรูปแบบการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3. ฝ่ายจัดการมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายเพื่อให้มีการนำนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างจริงจังและเคร่งครัด รวมถึงต้องหมั่นทบทวนความเหมาะสมของนโยบายดังกล่าวให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ หรือข้อกำหนดของกฎหมาย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ

4. ฝ่ายตรวจสอบภายในจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบภายในที่กำหนดไว้ และเสนอรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตที่เกิดจากการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในให้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและ/หรือรับทราบ รวมถึงจะต้องปฏิบัติตามที่คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมาย เช่น เรื่องการตรวจสอบการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับองค์กร นอกเหนือจากแผนการตรวจสอบภายในที่กำหนดไว้

10.2.2 นโยบายและแนวทางปฏิบัติ

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด โดยจะต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัทต้องไม่กระทำการใดๆ ที่มีพฤติกรรมหรือมีส่วนร่วมที่แสดงให้เห็นว่าเป็นการให้หรือรับสินบนแก่ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่ตนทำหน้าที่รับผิดชอบทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในทางมิชอบหรือเรียกหรือรับผลประโยชน์ใดๆ จากลูกค้าหรือผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัท การให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ให้ดำเนินการได้ตามที่กำหนดในจรรยาบรรณ

2. การใช้เงินหรือทรัพย์สินของบริษัทเพื่อบริจาคการกุศลหรือให้เงินสนับสนุนต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น โดยการบริจาคเพื่อการกุศล ต้องเป็นมูลนิธิ สถานศึกษา องค์กรสาธารณกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาลหรือองค์กรเพื่อประโยชน์ต่อสังคม ซึ่งมีหลักฐานที่ตรวจสอบได้ และดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัท

3. บริษัทมีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย จะไม่ให้การสนับสนุนหรือช่วยเหลือทางการเมืองแก่พรรคการเมืองใดไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมอันอาจนำไปสู่การได้สิทธิพิเศษหรือผลประโยชน์อันมิชอบ

10.2.3 การแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต

บุคคลใดหากพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริต หรือส่อไปในทางทุจริต ที่มีผลเกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม ต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยต่อพฤติกรรมดังกล่าว ควรแจ้งให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบทันที หรือแจ้งผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแส ตามที่ได้กำหนด ดังนี้

- 1) แจ้งผ่านช่องทางอีเมลของคณะกรรมการตรวจสอบที่ whistleblower@comseven.com
- 2) แจ้งผ่านช่องทางโทรศัพท์ที่เบอร์ 02-7145777 (เลขานุการบริษัท)
- 3) แจ้งผ่านช่องทางไปรษณีย์หรือยื่นโดยตรงมาที่

สำนักงานเลขานุการบริษัท

บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 2545 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250

10.2.4 มาตรการคุ้มครอง และรักษาความลับ

เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้แจ้งเบาะแส ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต บริษัทจะปกปิดชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวบุคคลดังกล่าวได้ และจะเก็บรักษาข้อมูลเหล่านั้นไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่มิหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้

คณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหน้าที่ในการใช้ดุลยพินิจสั่งการตามที่เห็นสมควรเพื่อคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือนร้อน อันตรายใด หรือความไม่ชอบธรรมใดๆ อันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยาน หรือการให้ข้อมูล ทั้งนี้ ผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ข้างต้นมีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลและเอกสารหลักฐานไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

10.2.5 ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน และบทลงโทษ

1. เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส คณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้กลั่นกรองสืบสวนข้อเท็จจริง
2. ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง คณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจจะมอบหมายให้ตัวแทน (ผู้บริหาร) แจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนทราบ
3. หากสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มี มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตจริง บริษัทจะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหา และพิสูจน์ตนเองโดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริต ตามที่ได้ถูกกล่าวหา
4. หากผู้ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตจริง การทุจริตนั้นถือว่าเป็นการกระทำความผิดนโยบายต่อต้านการทุจริตหรือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดไว้ และหากการกระทำทุจริตนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำผิดอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมายด้วย

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นให้มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในที่สอดคล้องกับกรอบโครงสร้างการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ครอบคลุมกระบวนการทำงานและกิจกรรมที่สำคัญ มีการติดตามกำกับดูแลให้มีการดำเนินการไปตามแผนและเป้าหมายที่กำหนดไว้ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้และเหมาะสมกับสภาวะแวดล้อมที่เกิดขึ้น โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้บรรลุวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้

- ความเชื่อถือได้และความถูกต้องของข้อมูลและรายงานทางการเงินและการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติตามนโยบาย แผนงาน กระบวนการปฏิบัติงาน กฎหมาย และกฎระเบียบ
- การดูแลป้องกันสินทรัพย์
- การดำเนินงานอย่างประหยัดและมีประสิทธิภาพ
- การบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท และเป้าหมายของการดำเนินงาน

กระบวนการดังกล่าวกำหนดขึ้นเพื่อช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ และช่วยลดความเสี่ยงจากการเกิดเหตุการณ์ที่ไม่ได้คาดหวังโดยช่วยกำหนดทิศทาง ควบคุมดูแล และวัดผลการใช้ทรัพยากรของบริษัท รวมถึงการมีบทบาทที่สำคัญในการป้องกันและตรวจจับการกระทำที่มิชอบ การดูแลรักษาทรัพย์สิน และการลดผลกระทบในทางลบที่อาจเกิดขึ้น

ระบบการควบคุมภายในของบริษัทประกอบไปด้วย 5 ส่วน โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

(1) สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

บริษัทมีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เอื้ออำนวยต่อการบริหารงานของฝ่ายบริหารและการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างมีประสิทธิภาพ และมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยคำนึงถึงความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนด และจัดให้มีการสื่อสารเป้าหมายดังกล่าวไปยังพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงาน

(2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของทุกกระบวนการในการดำเนินธุรกิจ และต้องมีความเชื่อมโยงกันทุกระดับ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรที่พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตาม และมีการประเมินความเสี่ยงในระดับปฏิบัติการ สำหรับความเสี่ยงในระดับองค์กรจะมีการบริหารจัดการอย่างเป็นระบบผ่านคณะกรรมการจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงในการปฏิบัติงานจะอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหารที่รับผิดชอบการปฏิบัติงานนั้นๆ ทั้งนี้ มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่บริหารความเสี่ยงในภาพรวมให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของทุกหน่วยงานในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ซึ่งมีการระบุไว้อย่างชัดเจนในคำบรรยายหน้าที่งาน (Functional Description) ของทุกหน่วยงาน

(3) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ในการทบทวนรายงานทั้งทางการเงินและไม่ใช่งานทางการเงิน และมีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ มีการกำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร เช่น การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกระดับ โดยกำหนดเป็นดัชนีวัดผลการดำเนินงาน (Key Performance Indicators: KPIs) เพื่อให้การควบคุมกิจกรรมด้านการบริหารมีความเหมาะสมและเพียงพอ ตรวจสอบและติดตามได้ นอกจากนี้ ยังมีการระบุการดำเนินงานในส่วนที่มีความเสี่ยงสำคัญและกำหนดกลไกในการควบคุมเพื่อป้องกันและลดข้อผิดพลาด มีการสอบทานผลการดำเนินงานโดยฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ เช่น ธุรกรรมด้านการเงิน และการบริหารทั่วไป มีการมอบหน้าที่อย่างเป็นระบบให้กับกลุ่มบุคลากรเพื่อความมั่นใจว่ามีระบบตรวจสอบและคานอำนาจกันไว้ โดยมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ในการอนุมัติ การประมวลผลข้อมูล การบันทึกรายการ หรือการบันทึกบัญชี การรับ-จ่ายเงิน การสอบทานการตรวจสอบและการดูแลรักษาทรัพย์สินออกจากกันโดยเด็ดขาด มีการควบคุมภายในด้านการเงินการบัญชี เกี่ยวกับการเก็บเงิน รักษาเงิน การรับจ่าย เงินฝากธนาคาร และเงินยืมตรงจ่าย

(4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล เพื่อให้การสื่อสารข้อมูลเป็นไปอย่างถูกต้องและเพียงพอต่อการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้อง โดยบริษัทได้ใช้นโยบายบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีรับรองทั่วไปและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท มีการจัดเก็บบัญชีและเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีอย่างเหมาะสมและสามารถตรวจสอบได้ มีการจัดทำหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุม รวมทั้งรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาก่อนการประชุมภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและตามกฎหมายกำหนด

(5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีกระบวนการติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง โดยผู้บริหารทุกระดับรับทราบ และตระหนักถึงความรับผิดชอบที่มีต่อการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนงาน เช่น จัดให้มีการประชุมภายในฝ่ายเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายตามดัชนีชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) มีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายตามแผนงาน หรืองบประมาณ เสนอต่อผู้บริหารเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปตามเป้าหมายอย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ จากรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ความเห็นว่า งบการเงินของบริษัท และการเปิดเผยข้อมูลมีความครบถ้วนเชื่อถือได้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีและหลักการบัญชีรับรองทั่วไป การบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเหมาะสมเพียงพอ การตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ และมีกระบวนการตรวจสอบที่สอดคล้องกับมาตรฐานงานตรวจสอบ ตลอดจนมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ได้อย่างเหมาะสม และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานธุรกิจ

การตรวจสอบภายใน

ฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบในด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และรายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารในด้านงานบริหารหน่วยงาน โดยฝ่ายตรวจสอบภายในมีหน้าที่ประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน การประเมินความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งเป็นที่ปรึกษา เพื่อสนับสนุนให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจ

แผนการตรวจสอบภายในประจำปีได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้หลักเกณฑ์การตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Based Audit Approach) โดยครอบคลุมกระบวนการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและรายงานผลการตรวจสอบให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา รวมถึงรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานกำกับดูแลเป็นประจำทุกไตรมาส โดยมีการติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่พบจากการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในไม่มีข้อจำกัดในการแสดงความเห็นและไม่มีประเด็นที่มีความขัดแย้งระหว่างหน่วยรับตรวจและฝ่ายตรวจสอบภายในที่ยังหาข้อยุติไม่ได้

ฝ่ายตรวจสอบภายในยึดถือกรอบโครงสร้างการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายในตามมาตรฐานสากล และกฎบัตรของหน่วยงาน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2558 ได้แต่งตั้ง นายธนภัทรวงศ์วิทย์ เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย รวมถึงพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ

12. รายการระหว่างกัน

บริษัทได้มีการตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการตามธุรกิจปกติของบริษัท และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป

บริษัทมีนโยบายเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 บริษัทมีรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบและคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานแล้ว และมีความเห็นว่ารายการระหว่างกันทุกรายการเป็นการทำรายการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นไปในทางการค้าปกติ โดยบริษัทได้คิดราคาซื้อ-ขายสินค้า และบริการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันด้วยราคาที่สมเหตุสมผล มีการเปรียบเทียบกับราคากลางของตลาดในธุรกิจนั้นๆ แล้ว โดยมีเงื่อนไขต่างๆ ตามปกติธุรกิจโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์
1 บริษัท อินเตอร์ วิชั่นบิสซิเนสกรุ๊ป จำกัด ("Inter Vision") ดำเนินธุรกิจบริการเขียนซอฟต์แวร์	<ul style="list-style-type: none"> มีการร่วมทุนกับนายสุระ คณิตทวีกุล น.ส.อารี ปรีชานุกูลและนายภุชชวิวัฒน์วรวานิช มีผู้ถือหุ้นร่วมกันคือ นายสุระ คณิตทวีกุล ถือหุ้นในสัดส่วน 49.9%
2 บริษัท ไอเทค ซอฟต์แวร์ จำกัด ("ITEC Software") เดิมชื่อ บริษัท ซอฟท์บ็อกซ์ จำกัด ("Softbox") ดำเนินธุรกิจผลิต จำหน่าย พัฒนา แก้ไข ปรับปรุง และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ทุกชนิดและให้คำปรึกษาในการติดตั้งและวางระบบคอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์ และฮาร์ดแวร์รับจ้างเขียนโปรแกรมคอมพิวเตอร์	<ul style="list-style-type: none"> นายนิธิสทรลักษณ์ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วน 92.55% นายนิธิสทรลักษณ์ เป็นคู่สมรสของน.ส.อารี ปรีชานุกูล ซึ่งเป็นกรรมการของ Com7
3 บริษัท ดับเบิลแวลู จำกัด ("Double Value") (เดิมชื่อบริษัท ดับเบิล เซเวน จำกัด) ดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> มีการร่วมทุนกับนายสุระ คณิตทวีกุล น.ส.อารี ปรีชานุกูลและนายภุชชวิวัฒน์วรวานิช มีผู้ถือหุ้นร่วมกันได้แก่ นายสุระ คณิตทวีกุล นายบัญชา พันธุมโกมล น.ส.อารี ปรีชานุกูลนายภุชชวิวัฒน์วรวานิช และนายคงศักดิ์ บรรณาสถิตยกุลถือหุ้นในสัดส่วน 41.63%, 23.45%, 7.84%, 4.2% และ 3.00% ตามลำดับ
4 บริษัท เซเวน ซาลอน จำกัด ("7Salon") ดำเนินธุรกิจร้านเสริมสวย	<ul style="list-style-type: none"> มีการร่วมทุนกับ นายสุระ คณิตทวีกุล และน.ส.อารี ปรีชานุกูล มีผู้ถือหุ้นร่วมกันคือ นายสุระ คณิตทวีกุลและน.ส.อารี ปรีชานุกูลถือหุ้นในสัดส่วน 87.9% และ 6.1% ตามลำดับ
5 บริษัท คลับ ซักเซส จำกัด ("Club Success") (เดิมชื่อบริษัท คลับ เซเวน จำกัด) ดำเนินธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่ม	<ul style="list-style-type: none"> มีการร่วมทุนกับ นายสุระ คณิตทวีกุล และน.ส.อารี ปรีชานุกูล มีผู้ถือหุ้นร่วมกันคือ นายสุระ คณิตทวีกุล และน.ส.อารี ปรีชานุกูลถือหุ้นในสัดส่วน 45.05% และ 30.52% ตามลำดับ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์
6 บริษัท ซักเซ่มาร์ช จำกัด ("Success March") (เดิมชื่อ บริษัท เซเวนสมาร์ท จำกัด) ดำเนินธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่ม	<ul style="list-style-type: none"> มีกรรมการร่วมกันคือ นายสุระ คณิตทวีกุล และน.ส.อารี ปรีชานุกูล มีผู้ถือหุ้นร่วมกันคือ นายบัญชา พันธุมโกมล นายสุระ คณิตทวีกุล และ น.ส.อารี ปรีชานุกูลถือหุ้นในสัดส่วน 18%, 55.25%, และ 13.75% ตามลำดับ
7 บริษัท แอลแอนด์ที แอสเสท จำกัด ("L&T Asset") ดำเนินธุรกิจซื้อขายอสังหาริมทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> มีกรรมการร่วมกัน คือ นายสุระ คณิตทวีกุล มีผู้ถือหุ้นร่วมกันคือ นายสุระ คณิตทวีกุลถือหุ้นในสัดส่วน 10.0%
8 บริษัท ออร์แกนิก โซน จำกัด ("Organic") (เดิมชื่อ บริษัท พี.ซี. โซน จำกัด) ดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> มีกรรมการร่วมกันคือ นายสุระ คณิตทวีกุล มีผู้ถือหุ้นร่วมกันคือ นายสุระ คณิตทวีกุลถือหุ้นในสัดส่วน 99.9%
9 บริษัท โยคะแมทเทอร์ จำกัด ("Yoga Matters") ดำเนินธุรกิจบริการสถานที่ออกกำลังกาย	<ul style="list-style-type: none"> มีกรรมการร่วมกันคือ นายสุระ คณิตทวีกุล มีผู้ถือหุ้นร่วมกันคือ นายสุระ คณิตทวีกุลถือหุ้นในสัดส่วน 37.5%
10 บริษัท บานาน่า กรุ๊ป จำกัด ("Banana Group") เดิมชื่อ บริษัท แมงโกซอปปิ้ง จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทย่อยร้อยละ 99.99 จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็นบริษัท บานาน่า กรุ๊ป จำกัด เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2558
11 นายสุระ คณิตทวีกุล ("นายสุระ")	กรรมการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่
12 นายบัญชา พันธุมโกมล ("นายบัญชา")	ผู้ถือหุ้นใหญ่ / อดีตกรรมการบริษัท Com7
13 น.ส.อารี ปรีชานุกูล ("น.ส.อารี")	กรรมการและผู้ถือหุ้น
14 นายนิธิตสทรลักษณ์ ("นายนิธิต")	คู่สมรสของน.ส.อารี ปรีชานุกูล
15 นายกฤษฎวัฒน์วรานิช ("นายกฤษฎวัฒน์")	กรรมการและผู้ถือหุ้น
16 นายคงศักดิ์ บรรณาสถิตย์กุล ("นายคงศักดิ์")	กรรมการและผู้ถือหุ้น
17 นางวาสนา พงศ์แสงลึก	<ul style="list-style-type: none"> ผู้บริหาร กรรมการของบริษัททิวชัยวาสนาดี จำกัด
18 น.ส.ณัฐนันท์ กิริติกรยศนันท์	ผู้บริหารและผู้ถือหุ้น
19 นายสุรเดช สร้อยรุ่งเรือง	ผู้ถือหุ้น

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์
20 นายศิริพงษ์ สมบัติศิริ	<ul style="list-style-type: none"> • ประธานกรรมการ • กรรมการของบริษัท ดังต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> - บมจ. ธนาคารทหารไทย - บมจ. เอพี (ไทยแลนด์) - บจก. เอเชียน พร็อพเพอร์ตี้ (กรุงเทพ) - บจก. เอเชียน พร็อพเพอร์ตี้ (2011) - บจก. เอเชียน พร็อพเพอร์ตี้ (2012) - บจก. เอเชียน พร็อพเพอร์ตี้ (2013) - บจก. เอเชียน พร็อพเพอร์ตี้ (2014) - บจก.เอพี เอ็มอี 2 - บจก.เอพี เอ็มอี 3 - บจก. เอพี (รัชโยธิน) - บจก. เอสคิวอี คอนสตรัคชั่น - บจก. เดอะแวลูพร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ - บจก. ทองหล่อ เรสซิเดนซ์ - บจก. ซิกเนเจอร์ แอตไวกซ์ อพาร์ทเม้นท์ - บจก. อินฟินิท เทคโนโลยี คอร์ปอเรชั่น - บจก. ไทยบิกเบลลี • กรรมการตรวจสอบของบริษัท ดังต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> - บมจ. แพนเอเชียฟู้ดแวร์ - บมจ. บางกอก เซน ออสพิทอล
21 น.ส.วริภรณ์ อุดมคุณธรรม	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ • กรรมการของบริษัท ดังต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> - บริษัท อีลิเชียน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด - บริษัท อีลิเชียน เซอร์วิสแอนด์เมเนจเม้นท์ จำกัด - บริษัท แฟชั่น ฟิเลล จำกัด - บริษัท เกาะมะพร้าว โฮสเทล จำกัด - บริษัท เชียงไฮ อินน์ จำกัด - บริษัท เดอะเรดดราก้อน จำกัด - บริษัท บุราสำหรับ กรู๊ป จำกัด - บริษัท พานาลี จำกัด - บริษัท ภูเก็ต ป่าตอง คลับ จำกัด - บริษัท ภูเก็ต รีสอร์ทคลับ จำกัด - บริษัท อาร์แอล พี จำกัด - บริษัท โกลบอล แบรินด เน็ทเวิร์ค จำกัด - บริษัท ยูเอสไอ โฮลดิ้ง จำกัด - บริษัท ภูเก็ตสแควร์ เซอร์วิส จำกัด - บริษัท แอคทีฟเนชั่น จำกัด
22 นายคัมพล จุลชาติ	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ • เลขานุการบริษัท บมจ.อลิอันซ์ อยุธยา ประกันชีวิต

2. รายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

2.1 รายการที่เป็นการรับและจ่ายเงิน

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2557	ไตรมาส4/2558	ปี 2558	
1. Inter Vision	1) ค่าเขียนระบบ : ค่าเขียนโปรแกรม EDM (E-mail Direct Marketing) ซึ่งเป็นระบบ การส่งข้อความและค่าบริการจัดทำระบบสำหรับการจอง iPhone 6	227,500	25,000	25,000	รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและมีความ สมเหตุสมผลของรายการ โดยเป็นไปเพื่อประโยชน์ ของบริษัท เนื่องจาก ▪ Inter Vision เป็นบริษัทที่มีความชำนาญในการ เขียนโปรแกรมการตรวจสอบประวัติการสั่งซื้อสินค้า ให้กับบริษัทมาเป็นเวลานาน และเพื่อป้องกันการ รั่วไหลของข้อมูลเนื่องจากงานที่จ้างดังกล่าวเป็น ข้อมูลเกี่ยวกับฐานลูกค้าของบริษัทซึ่งเป็นข้อมูล สำคัญและจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ ▪ Inter Vision เป็นบริษัทที่พัฒนาระบบ iDo ซึ่งมี ความชำนาญในโปรแกรมดังกล่าว อีกทั้งเพื่อป้องกัน การรั่วไหลของข้อมูลเนื่องจากงานที่จ้างดังกล่าว เป็นข้อมูลเกี่ยวกับฐานลูกค้าของบริษัทซึ่งเป็นข้อมูล สำคัญและจำเป็นในการประกอบธุรกิจของบริษัท ▪ การ Set-up Server ต้องอาศัยผู้เชี่ยวชาญในการ การดำเนินงานเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าระบบ เครือข่ายของบริษัทจะมีความเสถียร เพราะระบบ เครือข่ายจะเป็นศูนย์กลางซึ่งทำหน้าที่ในการ ให้บริการหรือสนับสนุนการทำงานของเครื่อง คอมพิวเตอร์ที่เป็นลูกข่าย (Client) ประกอบกับการ ให้บริการของ Inter Vision ที่ผ่านมาสามารถ ตอบสนองความต้องการของบริษัทด้วยดีตลอดมา
	2) ค่าบำรุงรักษาระบบ iDo : iDo เป็นระบบที่ใช้ในการตรวจสอบการช้อปสินค้า การจองสินค้า การรับสินค้าฟรีเมียมและเป็นโปรแกรมที่ช่วยติดตามการบริการ หลังการขายและค่าบริการในการแก้ไขข้อผิดพลาดของระบบ iDo รวมถึงความช่วยเหลือด้านการใช้งานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	87,000	-	112,500	
	3) ค่าติดตั้งและเก็บรักษาดูแล Server : สำหรับปี 2557 และ 2558 ขอบเขตการดำเนินงาน แบ่งเป็น 1) ค่าบริการเช่าพื้นที่สำหรับวาง Co-Location Server Hosting ซึ่ง เป็น Server สำหรับใช้งานระบบของเว็บไซต์ของ Banana IT 2) ค่าบริการเช่าพื้นที่สำหรับวาง Co-Location Server Hosting ซึ่ง เป็น Server สำหรับงานระบบเว็บไซต์ของบริษัทและระบบอื่นๆ	101,000	24,000	96,000	
	4) ค่าบริหารจัดการเว็บไซต์ : ค่าบริการจัดการเว็บไซต์ของกลุ่มบริษัทซึ่งมีขอบเขตของงานดังนี้ ▪ Web Maintenance, Support and Consultant ▪ Server and Technical Maintenance and Technical Support for Comseven.com, BananaIT.com และ Maccomseven.com	18,000	-	-	
	5) ค่าบริการรายปี Reid SSL : ค่าบริการ SSL (Secure Socket Layer) ซึ่งเป็นระบบรักษาความ ปลอดภัยของข้อมูลให้กับเว็บไซต์ของบริษัท โดยเฉพาะการทำ ธุรกรรมทางอินเทอร์เน็ต	7,035	-	2,035	

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2557	ไตรมาส4/2558	ปี 2558	
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	13,375	-	8,560	
2. ITEC Software	1) ค่าบริการดูแลระบบ ITECStock : ITECStockเป็นระบบที่ใช้สำหรับบริหารงานขายหน้าร้านและบริหารงานสินค้า รายการดังกล่าวเป็นค่าบริการสำหรับการดูแลระบบฐานข้อมูลของโปรแกรม ITECStock เป็นรายปีสัญญาเริ่มตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2556 อัตราค่าบริการปีละ 600,000 บาท โดยมีเงื่อนไขการชำระเงินทุกเดือนแบ่งเป็น 12 งวดๆ ละ 50,000 บาท บริษัทได้ต่อสัญญาจากเดิมสัญญาใหม่สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ซึ่งมีขอบเขตการให้บริการเช่นเดียวกันปี 2557	575,000	150,000	600,000	รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการรวมทั้งมีความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขของรายการ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท เนื่องจากระบบ ITECStock ใช้สำหรับการบริหารงานขายหน้าร้านและบริหารงานสินค้า ซึ่งเป็นโปรแกรมที่บริษัทใช้มาตั้งแต่เริ่มดำเนินธุรกิจ ดังนั้นหากมีการเปลี่ยนแปลงระบบอาจทำให้ธุรกิจเกิดการหยุดชะงักได้ ประกอบกับโปรแกรมดังกล่าวมีความยืดหยุ่นในการรองรับความต้องการของบริษัท เช่น การปรับเปลี่ยน เพิ่มเติมฟังก์ชันงานใหม่ๆ ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแผนธุรกิจของบริษัท
	ค่าบริการตรวจสอบการใช้งาน : รายงานข้อมูลการใช้งานโปรแกรม ITECStockที่มีพฤติกรรมเข้าข่ายต้องสงสัย โดยจัดทำสัญญารายปีเริ่มตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2556 มีอายุ 1 ปี อัตราค่าบริการปีละ 300,000 บาท โดยมีเงื่อนไขการชำระเงินทุกเดือนๆ ละ 25,000 บาท บริษัทได้ต่อสัญญาจากเดิมสัญญาใหม่สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ซึ่งมีขอบเขตการให้บริการเช่นเดียวกันปี 2557	275,000	75,000	300,000	
	3) ค่าบริการเขียนโปรแกรมเพิ่มเติม : ค่าจ้างเขียนโปรแกรมเพื่อสนับสนุนงานขายหน้าร้าน ซึ่งเป็นไปตามวัตถุประสงค์ตามที่ได้มีการว่าจ้าง สำหรับปี 2558 ประกอบไปด้วย <ul style="list-style-type: none"> ▪ ค่าพัฒนาระบบ Service ▪ ระบบเปิดบิลขายสำหรับ Mango Shopping สำหรับให้หน้าร้าน Com7 ขาย/เปิดบิล/ส่งข้อมูลการขายและอื่นๆ ▪ ค่าบริการเขียนเพิ่มการส่ง E-mail รายละเอียดการซื้อสินค้าให้ลูกค้า/เขียน Web Application/แก้ไขหน้าที่เกี่ยวข้องกับ Sell/ออกแบบและ Patch Database/หน้าแสดงรายงานผลการส่ง E-mail ให้ลูกค้า ▪ ออกแบบและเขียน Patch Database เพื่อเก็บข้อมูลการขายสินค้า FIFO, คำนวณหาสินค้า FIFO,ระบบทำการรับสินค้าที่มีการโอนทำรับเข้า 	1,760,000	650,000	2,255,000	รายการดังกล่าวมีความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขของรายการ โดยอัตราค่าจ้างโปรแกรมเมอร์ต่อคนต่อวัน เท่ากับ 10,000 บาท ซึ่งอยู่ในอัตราเดียวกันกับที่ Softbox ให้บริการกับผู้ว่าจ้างรายอื่น

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2557	ไตรมาส4/2558	ปี 2558	
	อัตโนมัติ ,พัฒนารายงานการขายสินค้าที่ไม่ได้ขายสินค้าFIFO ▪ แก้ไขคำนวณหน้าขายสินค้า ออกแบบและพัฒนาหน้าบันทึก โปรโมชั่น				
	4) ค่าสินค้า : เป็นต้นทุนในการซื้อโปรแกรม ITECStock 2007 และ ITECFood 2007 เพื่อขายต่อ	-	124,299	124,299	รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการ รวมทั้งมีความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขของ รายการเช่นเดียวกับที่ทำรายการกับบุคคลภายนอก
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	-	-	187,250	
3. Double Value	<u>เงินประกันการเช่า</u> <u>ค่าเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง</u> บริษัทเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างเนื้อที่ 199 ตร.ม. เป็นอาคาร พาณิชย์หน้ากว้าง 14.9 เมตร จำนวน 3 ชั้น เลขที่ 1/65 ม.6 ต.บ่อผุด อ. เกาะสมุย จ.สุราษฎร์ธานี เพื่อใช้เป็นสาขา Banana IT โดยมีระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีอัตรา ค่าเช่าและค่าบริการรายเดือนๆ ละ 150,000 บาท (คิดเป็นค่าเช่า 753.77 บาท/ตร.ม.)	450,000 1,800,000	- 450,000	- 1,800,000	▪ รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท ซึ่งจะทำให้หน้า ร้านมีพื้นที่มากขึ้นกว่าเดิม (จากเดิม 4 เมตร เป็น 14.9 เมตร) ส่งผลดีในการดึงดูดลูกค้าได้มากขึ้น ▪ รายการดังกล่าวมีความเป็นธรรมของราคาและ เงื่อนไขของรายการ เนื่องจากอัตราค่าเช่าเฉลี่ยต่อ ตารางเมตรถูกลงจากพื้นที่เดิมซึ่งอยู่บริเวณใกล้เคียง กัน โดยจากเดิมค่าเช่าต่อเดือน 973.50 บาท/ตร.ม. ลดลงเหลือ 753.77 บาท/ตร.ม.
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	-	-	-	
4. Club Success	<u>รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</u> เป็นรายได้จากการขายสินค้าประเภทไอทีและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ใน สำนักงาน และรายได้จากค่าบริการอื่นๆ	113,171	-	-	▪ รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของ รายการรวมทั้งมีความเป็นธรรมของราคาและ เงื่อนไขของรายการเช่นเดียวกับที่ทำรายการกับ บุคคลภายนอก
	<u>รายได้ค่าเช่าพื้นที่</u> เป็นการเช่าพื้นที่บริเวณสำนักงานใหญ่ เพื่อใช้เป็นสำนักงานและ เก็บเอกสาร ขนาดพื้นที่ 28 ตร.ม. ตามสัญญาเช่าลงวันที่ 1 มกราคม 2556 กำหนดระยะเวลาเช่า 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 ถึง	150,000	-	-	▪ รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของ รายการมีความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขของ รายการ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท ▪ อย่างไรก็ตาม รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีก

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2557	ไตรมาส4/2558	ปี 2558	
	วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีอัตราค่าเช่ารวมค่าสาธารณูปโภครายเดือนๆ ละ 30,000 บาทต่อมา Club Success ได้ดำเนินการยกเลิกสัญญาเช่าลง วันที่ 20 เมษายน 2557 โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2557				ในโอกาสเนื่องจากไม่มีการต่อสัญญาดังกล่าวกับ Club Success
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	-	-	-	
5. นายสุระ	<u>เงินกู้ยืมจากกรรมการ- Com7 :</u> ยอดคงค้าง ณ ต้นงวด เพิ่ม ขึ้นระหว่างงวด (ลดลง) ระหว่างงวด ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด ดอกเบี้ยจ่าย ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	- 76,464,000 (76,464,000) = 997,174 -	- - - - -	- - - - -	<ul style="list-style-type: none"> เงินกู้ยืมจากกรรมการอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 ต่อปี ในปี 2557 ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยเป็นอัตราเดียวกับที่บริษัทกู้ยืมจากสถาบันการเงินอื่น รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการเนื่องจากในปี 2557 บริษัทมีความจำเป็นในการกู้ยืมเพื่อใช้ในการบริหารและจัดการหมุนเวียนภายในบริษัท ปัจจุบันได้มีการชำระคืนครบถ้วนแล้ว
	<u>เงินให้กู้ยืมจากกรรมการ - Banana IT:</u> ยอดคงค้าง ณ ต้นงวด เพิ่ม ขึ้นระหว่างงวด (ลดลง) ระหว่างงวด ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด ดอกเบี้ยจ่าย ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	1,000,000 - (1,000,000) = - -	- - - - -	- - - - -	<ul style="list-style-type: none"> รายการดังกล่าวได้มีการชำระคืนเป็นที่เรียบร้อยแล้ว และได้มีมติการจดทะเบียนเลิกบริษัทในเดือน เมษายน 2557 และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี ปัจจุบันได้ชำระบัญชีแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2558
	<u>เงินกู้ยืมจากกรรมการ - Banana IT:</u> ยอดคงค้าง ณ ต้นงวด เพิ่ม ขึ้นระหว่างงวด (ลดลง) ระหว่างงวด	999,700 - (999,700)	- - -	- - -	<ul style="list-style-type: none"> รายการกู้ยืมเงินจากกรรมการจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต หากมีความจำเป็นต้องทำรายการดังกล่าวจะต้องให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติก่อนทำรายการ

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2557	ไตรมาส4/2558	ปี 2558	
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	=	-	-	
	ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	-	
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	-	-	-	
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	-	-	-	
6. นายกฤษวัฒน์	<u>เงินกู้ยืมจากกรรมการ - Com7:</u>				
	ยอดคงค้าง ณ ต้นงวด	-	-	-	
	เพิ่ม ขึ้นระหว่างงวด	3,780,000	-	-	
	(ลดลง) ระหว่างงวด	<u>(3,780,000)</u>	-	-	
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	=	-	-	
	ดอกเบี้ยจ่าย	49,295	-	-	
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	-	-	-	
					<ul style="list-style-type: none"> ▪ เงินกู้ยืมจากกรรมการอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 ต่อปี ในปี 2557 ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยเป็นอัตราเดียวกับที่บริษัทกู้ยืมจากสถาบันการเงินอื่น ▪ รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการเนื่องจากในปี 2557 บริษัทมีความจำเป็นในการกู้ยืมเพื่อใช้ในการบริหารและจัดการหมุนเวียนภายในบริษัท ปัจจุบันได้มีการชำระคืนครบถ้วนแล้ว ▪ รายการกู้ยืมเงินจากกรรมการจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต หากมีความจำเป็นต้องทำรายการดังกล่าวจะต้องให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติก่อนทำรายการ
7. น.ส.อารี	<u>เงินกู้ยืมจากกรรมการ - Com7:</u>				
	ยอดคงค้าง ณ ต้นงวด	-	-	-	
	เพิ่ม ขึ้นระหว่างงวด	7,056,000	-	-	
	(ลดลง) ระหว่างงวด	<u>(7,056,000)</u>	-	-	
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	=	-	-	
	ดอกเบี้ยจ่าย	92,018	-	-	
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	-	-	-	
					<ul style="list-style-type: none"> ▪ เงินกู้ยืมจากกรรมการอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 ต่อปี ในปี 2557 ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยเป็นอัตราเดียวกับที่บริษัทกู้ยืมจากสถาบันการเงินอื่น ▪ รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการเนื่องจากในปี 2557 บริษัทมีความจำเป็นในการกู้ยืมเพื่อใช้ในการบริหารและจัดการหมุนเวียนภายในบริษัท ปัจจุบันได้มีการชำระคืนครบถ้วนแล้ว ▪ รายการกู้ยืมเงินจากกรรมการจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต หากมีความจำเป็นต้องทำรายการดังกล่าว

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2557	ไตรมาส4/2558	ปี 2558	
					จะต้องให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติก่อนทำรายการ
8. นายคงศักดิ์	เงินกู้ยืมจากกรรมการ - Com7:				
	ยอดคงค้าง ณ ต้นงวด	-	-	-	
	เพิ่ม ขึ้นระหว่างงวด (ลดลง) ระหว่างงวด	2,700,000 (2,700,000)	-	-	
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	=	-	-	
	ดอกเบี้ยจ่าย	35,211	-	-	
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	-	-	-	
	ค่าเช่าจ่าย				
	บริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคารพาณิชย์/ตึกแถว เลขที่24-24/1 ถ.ศิริมงคลจารย์ ต.สุเทพ อ.เมือง จ.เชียงใหม่ เพื่อใช้ประกอบกิจการ จำหน่ายอุปกรณ์ ไอที/อุปกรณ์ต่อพ่วง สัญญาเช่าลงวันที่ 1 มกราคม 2558 กำหนดระยะเวลาเช่า 3 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีอัตราค่าเช่ารายเดือนๆ ละ 70,000 บาท	-	210,000	854,737	<ul style="list-style-type: none"> รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการและเป็นประโยชน์แก่บริษัทโดยเป็นการเพิ่มโอกาสทางการขายจากการเช่าพื้นที่ รายการดังกล่าวมีความเป็นธรรมของราคา โดยอัตราค่าเช่าเดือนละ 35,000 บาทต่อห้อง เป็นราคาตลาดเทียบเคียงอาคารพาณิชย์ที่อยู่ใกล้เคียงกัน
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	-	-	-	
9. นายทรงธรรม	เงินกู้ยืมจากกรรมการบริษัทย่อย				
	ยอดคงค้าง ณ ต้นงวด	-	10,000,000	-	<ul style="list-style-type: none"> แมงโก้ ซุปปิ้ง ได้กู้ยืมเงินจากนายทรงธรรม ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 24 ในบริษัทย่อย เมื่อ

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2557	ไตรมาส4/2558	ปี 2558	
	เพิ่ม ขึ้นระหว่างงวด (ลดลง) ระหว่างงวด ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด ดอกเบี้ยจ่าย	3,000,000 - <u>3,000,000</u> -	- - <u>10,000,000</u> 529,090	- - - -	วันที่ 25 ธันวาคม 2557 และถูกเพิ่มอีกเมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2558 เพื่อใช้เป็นสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.75 ต่อปี ▪ รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการเนื่องจากบริษัทมีความจำเป็นในการกู้ยืมเพื่อใช้ในการบริหารและจัดการหมุนเวียนภายในบริษัทซึ่งเป็นเรื่องปกติสำหรับธุรกิจที่เริ่มดำเนินการ
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	-	-	-	
10. Banana Group เดิมชื่อ แมงโกซอปปิง	<u>รายได้จากการขายสินค้า:</u> เป็นการขายสินค้าประเภทโทรศัพท์เคลื่อนที่ อุปกรณ์ไอที ในราคา ที่ตกลงร่วมกัน คือราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามที่ตกลงกัน ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	23,505,954 295,906	- -	1,661,278 -	▪ รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการรวมทั้งมีความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขของรายการเช่นเดียวกับที่ทำรายการกับบุคคลภายนอก ▪ รายการดังกล่าวไม่นำมาจัดทางการเงินรวมของบริษัทเนื่องจากเป็นบริษัทย่อย ร้อยละ 99.99
	<u>รายได้จากการขายสินทรัพย์:</u> เป็นการขายทรัพย์สินประกอบด้วยของตกแต่งและอุปกรณ์ต่างๆ ซึ่งทางบริษัท Com7 สรรองจ่ายไปก่อนในการเปิดสาขาแมงโก ซอปปิง พื้นที่ต่างจังหวัดโดยคิดตามราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	6,918,012 -	- -	- -	▪ รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการรวมทั้งมีความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขของรายการเช่นเดียวกับที่ทำรายการกับบุคคลภายนอก ▪ รายการดังกล่าวไม่นำมาจัดทางการเงินรวมของบริษัทเนื่องจากเป็นบริษัทย่อย ร้อยละ 99.99
	<u>รายได้จากค่าบริการจัดการ:</u> เป็นการว่าจ้างให้บริษัทเป็นผู้บริหารจัดการกิจการภายในและเป็นที่ ปรึกษาด้านธุรกิจให้แก่แมงโก ซอปปิง สัญญาลงวันที่ 1 กรกฎาคม 2557 ระยะเวลา 1 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ในอัตราค่าบริการจัดการตามยอดขายที่ตกลงร่วมกัน	371,283	48,553	294,678	รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการเนื่องจากอัตราค่าบริการจัดการคิดตามสัดส่วนของยอดขาย อีกทั้งแมงโก ซอปปิง เป็นบริษัทย่อยที่เพิ่งเริ่มดำเนินธุรกิจจึงจำเป็นต้องอาศัยบริษัท Com7 ในการให้คำปรึกษา อีกทั้งเป็นการทำระยะสั้นจึงทำให้สามารถเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขได้โดย

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2557	ไตรมาส4/2558	ปี 2558	
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	249,560	-	51,952	ไม่เป็นการผูกมัดฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งจนเกินไป
	<u>คำซื้อทรัพย์สินและอุปกรณ์:</u> เป็นการซื้อทรัพย์สินประกอบด้วยของตกแต่งและอุปกรณ์ต่างๆ ซึ่งทางบริษัท Com7 ขอซื้อในราคาตามบัญชีบวกกำไรส่วนเพิ่ม 1%	-	1,596,150	2,512,560	<ul style="list-style-type: none"> รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการ รวมทั้งมีความเป็นธรรมของราคา เนื่องจากการขายทรัพย์สินซึ่งสามารถนำมาใช้ประโยชน์ได้ โดยคิดในราคาตามบัญชีบวกกำไรส่วนเพิ่มตามที่ตกลงกัน รายการดังกล่าวไม่นำมาจัดทำงบการเงินรวมของบริษัทเนื่องจากเป็นบริษัทย่อย ร้อยละ 99.99
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	-	-	863,973	
	<u>คำสินค้า:</u> เป็นการซื้อสินค้าประเภทไอที ตามราคาที่ตกลงกัน คือ ราคาขายบวกกำไรส่วนเพิ่มตามที่ตกลงกัน	-	4,824,054	4,825,219	รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการ รวมทั้งมีความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขของรายการเช่นเดียวกับที่ทำรายการกับบุคคลภายนอก
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	-	-	5,170,904	
	<u>เงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อย</u> ยอดคงค้าง ณ ต้นงวด เพิ่ม ขึ้นระหว่างงวด (ลดลง) ระหว่างงวด ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด ดอกเบี้ยรับ ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	- 20,000,000 - 20,000,000 447,534 447,534	28,300,000 10,000,000 - 38,300,000 503,402 2,073,803	 1,626,270 2,073,803	<ul style="list-style-type: none"> รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของรายการ เนื่องจากบริษัทมีความจำเป็นในการกู้ยืมเพื่อใช้ในการบริหารและจัดการหมุนเวียนภายในบริษัทซึ่งเป็นเรื่องปกติสำหรับธุรกิจที่เริ่มดำเนินการ คณะกรรมการตรวจสอบอนุมัติให้กำหนดวงเงินสำหรับการดำเนินธุรกิจในช่วงดังกล่าวไม่เกินปีละ 20 ล้านบาท ทั้งนี้หากมีความจำเป็นจะต้องใช้เงินเพิ่มเติมจากวงเงินที่กำหนดไว้จะต้องขออนุมัติการให้กู้ยืมดังกล่าวจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนทำรายการ รายการดังกล่าวไม่นำมาจัดทำงบการเงินรวมของบริษัทเนื่องจากเป็นบริษัทย่อย ร้อยละ 76
	รวม รายได้จากธนาคาร กู๊ป	31,242,783	551,955	3,582,225	

บริษัทที่เกี่ยวข้อง/ ความสัมพันธ์กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปี 2557	ไตรมาส4/2558	ปี 2558	
	รวม รายจ่ายจากบานาน่า กรุ๊ป	315,154	6,421,370	7,337,780	
	รวม เงินให้กู้ยืมทั้งหมด	20,000,000	38,300,000	38,300,000	
	รวม ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวดทั้งหมด ด้านลูกหนี้	993,000	51,952	51,952	
	รวม ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวดทั้งหมดด้านเจ้าหนี้	-	863,973	863,973	
11. ก ร ร ม ก า ร และ บริษัทที่เกี่ยวข้อง	<u>รายได้จากการขายสินค้า</u> เป็นรายได้จากการขายสินค้าต่างๆ ให้กับกรรมการและบริษัทที่ เกี่ยวข้องกัน	-	929,997	1,101,248	รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลของ รายการรวมทั้งมีความเป็นธรรมของราคาและ เงื่อนไขของรายการเช่นเดียวกับที่ทำรายการกับ บุคคลภายนอก
	ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	-	-	-	

2.2 รายการระหว่างกันในอนาคต

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน 2557 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท เช่าอาคารสำนักงานแห่งใหม่ โดยมีรายละเอียดตามบันทึกข้อตกลง สรุปดังนี้

คู่สัญญา	บริษัท ออร์แกนิก โซน จำกัด (“ผู้ให้เช่า”) กับ บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน)
ความสัมพันธ์	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกันคือ นายสุระ คณิตวิกุล
สถานที่และที่ตั้ง	อาคารสำนักงาน ถนนสรรพาวุธ แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ (คาดว่าจะแล้วเสร็จปี 2559-2560)
พื้นที่เช่า	ประมาณ 9,000 - 14,000 ตร.ม. โดยแบ่งเป็นพื้นที่สำนักงานประมาณ 5,000 - 8,000 ตร.ม. และพื้นที่คลังสินค้าประมาณ 4,000 - 6,000 ตร.ม.
ระยะเวลาเช่า	ระยะเวลาเช่ารวมแล้วไม่เกิน 21 ปี โดยอาจทำเป็นสัญญาเช่าระยะยาวไม่เกิน 21 ปี หรือสัญญาเช่าระยะสั้นคราวละ 3 ปี และมีข้อตกลงให้ต่ออายุออกไปอีก 6 คราวๆ ละ 3 ปี รวมแล้วไม่เกิน 21 ปี
อัตราค่าเช่า	อัตราค่าเช่าสำหรับพื้นที่สำนักงานประมาณ 480 บาทต่อตร.ม. และพื้นที่คลังสินค้าประมาณ 190 บาทต่อตร.ม. โดยผู้ให้เช่ามีสิทธิขึ้นค่าเช่าทุก 3 ปี คราวละไม่เกินร้อยละ 15 ของค่าเช่าเดิมในปีก่อนหน้านั้น ทั้งนี้ โดยคำนึงถึงสภาวะของตลาด และสภาพเศรษฐกิจในขณะนั้น ทั้งนี้ อัตราค่าเช่าที่ปรับขึ้นดังกล่าวจะไม่สูงกว่าอัตราค่าเช่าตามราคาตลาด ณ เวลานั้นๆ
การต่อสัญญาเช่า	บริษัทมีสิทธิขอต่ออายุได้เมื่อครบกำหนดสัญญาเช่า
เงื่อนไขที่สำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> - หากผู้เช่าไม่เช่าทรัพย์สินดังกล่าวด้วยอันไม่สมควร ผู้เช่ายินดีชดเชยค่าเสียหายให้แก่ผู้ให้เช่าตามอัตราค่าเช่าที่ต้องชำระให้แก่ผู้ให้เช่าในกรณีที่มีการเช่าทรัพย์สินที่เช่า จนกว่าผู้ให้เช่าจะสามารถหาผู้เช่ารายใหม่ได้แต่ไม่เกิน 3 ปีนับแต่วันที่ผู้ให้เช่าแจ้งส่งมอบทรัพย์สินที่เช่าและผู้เช่าปฏิเสธการเช่าทรัพย์สินที่เช่า - หากผู้ให้เช่าไม่สามารถส่งมอบทรัพย์สินที่เช่าภายในกำหนด หรือเป็นฝ่ายบอกเลิกสัญญา ผู้ให้เช่าตกลงชดเชยเงินส่วนต่างจากอัตราค่าเช่าที่ผู้เช่าจะต้องจ่ายให้แก่ผู้ให้เช่าในการเช่าทรัพย์สินดังกล่าว ซึ่งจะต้องจ่ายไปในการเช่าพื้นที่อื่นแทนเนื่องจากการไม่ได้เช่าทรัพย์สินที่เช่า จนกว่าผู้ให้เช่าจะสามารถส่งมอบทรัพย์สินที่เช่าและพร้อมใช้งานได้ เว้นแต่เป็นกรณี que ผู้เช่าปฏิเสธไม่ใช้สิทธิซื้อก่อนตามที่กำหนดในข้อตกลงการเช่า <p>หากผู้ให้เช่าประสงค์จะขายจะต้องให้สิทธิบริษัทซื้อก่อน และหากบริษัทปฏิเสธไม่ซื้อ ผู้ให้เช่าจะขายบุคคลภายนอกในราคาเดียวกับหรือสูงกว่าราคาเสนอขายให้กับบริษัท</p>

เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ

ในปัจจุบัน พื้นที่ที่บริษัทเช่าเพื่อใช้เป็นสำนักงานนั้นไม่เพียงพอกับการใช้งานทำให้บริษัทต้องเช่าพื้นที่ในบริเวณอื่นเพื่อทำคลังสินค้าซึ่งไม่สะดวกในการบริหารจัดการ ทางฝ่ายจัดการของบริษัท จึงมีความเห็นว่า บริษัทควรหาสถานที่เช่าแห่งใหม่ซึ่งมีพื้นที่เพียงพอกับการใช้งานและรองรับการเติบโตของบริษัทในอนาคต ประกอบกับ นายสุระ คณิตวิกุล ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อยู่ระหว่างการก่อสร้างอาคารสำนักงานเพื่อให้เช่าจะเป็นประโยชน์กับบริษัทในระยะยาว

2.3 การจำนองและการค้ำประกัน

วงเงินกู้ยืมของบริษัทเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต โดยมีการใช้ทรัพย์สินของกรรมการจำนอง และกรรมการ/บริษัทที่เกี่ยวข้องค้ำประกันบุคคล/นิติบุคคล ดังต่อไปนี้

วงเงินสินเชื่อ	วงเงินกู้ยืม ณ 31 ธ.ค. 58 (ลบ.)	รายละเอียดสินทรัพย์การค้ำประกันจำนอง
1. วงเงิน UOB -OD, L/C, T/R, DL/C, L/G, P/N -Forward Contract วงเงิน 100 ล้านบาท	560	ดำเนินการปลดบุคคลค้ำประกันให้กับบริษัทเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2558 ตามหนังสือ เลขที่ 029/2558 ลว. 17 ธันวาคม 2558
2. วงเงิน Citibank - OD, B/G, P/N, T/R	200	ดำเนินการปลดบุคคลค้ำประกันให้กับบริษัทเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2558 ตามหนังสือแจ้ง ของสถาบันการเงินลว. 24 ธันวาคม 2558
3. วงเงิน BBL - P/N, L/C, T/R, L/G, loan	1,172	ดำเนินการปลดบุคคลค้ำประกันให้กับบริษัทเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2558 ตามหนังสือแจ้ง ของสถาบันการเงินลว. 24 ธันวาคม 2558
4. วงเงิน KBANK -L/I, DL/C, L/C, T/R, P/N - Forward Contract วงเงิน 3.55 ล้านบาทเหรียญสหรัฐ	854	ดำเนินการปลดจำนองหลักประกันและปลดบุคคลค้ำประกันให้กับบริษัทเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2558 ตามหนังสือแจ้งของสถาบันการเงินเลขที่ สท.11400/0846/1558 ลว. 23 ธันวาคม 2558
5. วงเงิน BAY OD, L/C, T/R, DL/C, L/G -Forward Contract วงเงิน 5.6 ล้านบาทเหรียญสหรัฐ วงเงินกู้แบบมีระยะเวลา (พ.ย.-ธ.ค. 58) จำนวนเงิน 650 ล้านบาท สำหรับการสั่งซื้อสินค้าประเภท iPhone 6s และ 6sPlus เท่านั้น ไม่ มีหลักประกัน	815 (165+650)	สถาบันการเงินดำเนินการปลดบุคคลค้ำประกันให้กับบริษัทเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2558 ตาม หนังสือแจ้งของสถาบันการเงินเลขที่ พสช.111/2558 ลว. 21 ธันวาคม 2558