

The background of the cover is a photograph of an industrial facility. On the left, there is a tall, silver metal distillation column with a ladder and platform. In the center, a large, light blue building with a curved roof and several windows. To the right, a long, white building with a green roof and a series of windows. In the foreground, there are several large, white cylindrical storage tanks and pipes. The sky is bright blue with scattered white clouds. The text is overlaid on the right side of the image.

# Annual

REPORT 2015

AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

รายงานประจำปี 2558

# CONTENTS

วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร <i>Vision Mission and Corporate Culture</i>	002
สารจากประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร <i>Message from the Chairman and the Chief Executive Officer</i>	003
ภาพรวมการประกอบธุรกิจ <i>Business Overview</i>	005 156
006 ลักษณะการประกอบธุรกิจ 157 <i>Nature of Business Operation</i>	010 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท 161 <i>Shareholding Structure for Group of Companies</i>
009 ข้อมูลพื้นฐานสำหรับนักลงทุน 160 <i>Basic Information for Investors</i>	011 โครงสร้างเงินทุน 162 <i>Capital Structure</i>
จุดเด่นทางการเงิน <i>Financial Highlights</i>	012 163
พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558 <i>Sustainable Development 2015</i>	017 168
ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน <i>Operation Result for Sustainable Development</i>	020 171
021 ความยั่งยืนด้านการบริการ 172 <i>Sustainability of Service</i>	040 ปัจจัยความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง 194 <i>Risk Factors and Risk Management</i>
036 ความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย 189 <i>Sustainability of Environment and Safety</i>	045 การควบคุมภายใน 200 <i>Internal Control</i>
037 ความยั่งยืนด้านบุคลากร สังคม และชุมชน 190 <i>Sustainability of Personal Social and Community</i>	048 มาตรฐานการรับรองและรางวัลแห่งความยั่งยืน 204 <i>Accreditation Standards and Sustainability Awards</i>
แนวโน้มการบริการเผาากอุตสาหกรรมในปี 2559 <i>Industrial Waste Furnace Service Provision Trends for 2016</i>	049 205
นโยบายการจ่ายเงินปันผล <i>Dividend Payment Policy</i>	050 206
ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ <i>Board of Directors Responsibilities</i>	051 207
052 โครงสร้างการจัดการ 208 <i>Management Structure</i>	117 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ 268 <i>Report of the Audit Committee</i>
075 คณะกรรมการและผู้บริหาร 075 <i>The Board of Directors and Management</i>	120 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 271 <i>Risk Management Sub-Committee Report</i>
086 รายการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการในปี 2558 235 <i>Changes in the Securities Portfolios of the Board and the Executive</i>	121 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน 272 <i>Declaration of the Director's Responsibility for the Financial Statements</i>
087 การกำกับดูแลกิจการที่ดี 236 <i>Corporate Governance</i>	122 รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 273 <i>Licensed Auditor's Report</i>
109 รายการระหว่างกัน 260 <i>Related Transactions</i>	124 งบการเงิน 275 <i>Financial Statement</i>
116 รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 267 <i>Recruitment and Remuneration Sub-Committee Report</i>	

## วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร Vision Mission and Corporate Culture

“

มุ่งมั่นที่จะใช้และพัฒนาเทคโนโลยี  
เพื่อการดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องตามหลักวิชาการ  
และสร้างสิ่งแวดล้อมที่ปลอดภัยด้วยกลไกทางเทคโนโลยี

.....

We are firmly committed to using and developing technology for proper environmental protection based on academic principles and building a safe environment with technological machinery.

”



### พันธกิจ (Mission)

- เพิ่มศักยภาพการบริหารจัดการ เพื่อสร้างมาตรฐานและการยอมรับและสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กร
- ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า ด้วยบริการที่มีคุณภาพสูง
- เสริมสร้างความสามารถและคุณภาพชีวิตของบุคลากร
- รักษาและยกระดับธรรมาภิบาล บริหารความเสี่ยง และมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า
- *Increase management capacity to build standards, acceptance and add value to the organization.*
- *Meet customer expectations with high quality services.*
- *Promote personnel capacity and quality of life.*
- *Maintain and improve governance, risk management and responsibility with morals.*

## วัฒนธรรมองค์กร Corporate Culture



“

เราพร้อมเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรม  
ที่เปี่ยมด้วยบริการทันสมัย และใส่ใจสิ่งแวดล้อม

.....

We are ready to become Number One in the industry with modern, environmentally-friendly services.

”

## สารจากประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

### Messages from the Chairman and the Chief Executive Officer



ด้วยบทบาทการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานการดูแลรักษาสังคมและสิ่งแวดล้อมของ **บริษัท อักคีปราการ จำกัด (มหาชน)** ในฐานะผู้ให้บริการ “เตาเผากำจัดกากอุตสาหกรรมอันตรายแห่งแรก แห่งเดียวในประเทศไทย และภูมิภาคอาเซียน” ในรอบปีที่ผ่านมา เราจึงมุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจให้เติบโตและเข้มแข็งอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยการศึกษและพัฒนานวัตกรรม **“ด้านเทคโนโลยีที่ทันสมัย อย่างรู้คุณค่า”** เพื่อบริการที่เป็นมิตร โดยมุ่งเน้นการใช้ประโยชน์จากของเสียอันตรายในด้านพลังงานทดแทน เสริมสร้างความมั่นคงทางด้านพลังงานให้แก่ประเทศ ตามวิสัยทัศน์ขององค์กร... **“มุ่งมั่นที่จะใช้และพัฒนาเทคโนโลยี เพื่อการดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้อง ตามหลักวิชาการ และสร้างสิ่งแวดล้อมที่ปลอดภัยด้วยกลไกทางเทคโนโลยี”** และเตรียมความพร้อมสำหรับรองรับปริมาณกากอุตสาหกรรมที่มีปริมาณเพิ่มสูงขึ้น ตามทิศทางการเจริญเติบโตของภาคอุตสาหกรรม และนโยบายการกำกับดูแลและจัดการกากอุตสาหกรรมให้เป็นไปอย่างถูกวิธีของ กระทรวงอุตสาหกรรม ส่งผลให้ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีส่วนแบ่งทางการตลาดจากโรงงานอุตสาหกรรมทั้งหมดทั่วประเทศเพิ่มขึ้น

ภายใต้ความสำเร็จของผลประกอบการที่เติบโตตามเป้าหมายที่คาดการณ์ไว้ การมีส่วนร่วมในการดูแลชุมชนสังคม และสิ่งแวดล้อมของประเทศ ถือเป็นอีกหนึ่งความภาคภูมิใจที่บริษัทฯ ตระหนักถึงหน้าที่ที่พึงปฏิบัติเสมอมา และการมุ่งสร้างประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ด้วยศักยภาพในการดำเนินธุรกิจ เราสัญญาว่า “จะพัฒนาคุณภาพมาตรฐานการดำเนินธุรกิจต่อไป อย่างไม่หยุดยั้ง เพื่อการพัฒนาสังคมและปกป้องสิ่งแวดล้อมที่ดีของประเทศเพื่อตอบสนองสังคมต่อไป”

ท้ายสุดนี้ ผมขอขอบคุณลูกค้า พันธมิตรธุรกิจ และผู้ที่เกี่ยวข้องที่ได้ให้การสนับสนุน บริษัท อักคีปราการ จำกัด (มหาชน) ด้วยดีตลอดมา ส่งผลให้ บริษัทฯ ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ในปี 2558 พร้อมทั้งขอขอบคุณพนักงานและผู้บริหารทุกท่าน สำหรับความทุ่มเทและความอดุสาหะ ผมเชื่อมั่นว่า ด้วยสถานภาพอันมั่นคงและศักยภาพในการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ จะสามารถทำให้บริษัทฯ เติบโตก้าวหน้าต่อไปอีกในอนาคต



**นายอุทัย จันทิมา**  
ประธานกรรมการ



**นายวันชัย เหลืองวิริยะ**  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ



With our basic business roles in taking great care of the society and preserving the environment, **Akkhie Prakarn Public Company Limited** is the service provider of “the first and only Industrial Waste Incinerator in Thailand and ASEAN, we were dedicated to bring and strengthen our business in the efficient way last year. The company studies and develops the innovation as we recognize the importance of **“advanced and worthy technologies”** in order to offer friendly services to our customers. We primarily focus on getting the benefits from the hazardous industrial waste for the renewable energy and strengthening the country’s energy security. Our performance is in line with the company’s vision titled **“Determination to use and develop technologies in order to preserve the environment according to the academic principles and create the safe environment with the technological mechanisms”**. Nowadays, we are ready to keep up with higher amount of hazardous industrial waste.

Under the success in operation that grows as the company expected earlier, participation in taking care of the country’s local community, society and environment is our great pride. We are well-aware of our duties and have strong commitment to bring the highest benefits for all of our stakeholders. With our current business capability, we promise to “Proactively enhance the business operation standards in order to develop the society and protect good environment of the country for the social contribution.”

Last but not least, I would like to express our gratitude to all of our customers, our strategic business partners and stakeholders who have offered continuous support to our company. With your kind support, we are able to achieve the goal in the year 2015. Moreover, I would like to thank the company’s Executive Committee and employees at all levels for the dedication and great efforts. I am confident that the secured status and effective management capability will bring continuous growth and advancement in the future.



รายงานประจำปี 2558  
บริษัท อัคร์ปรีการ จำกัด (มหาชน)

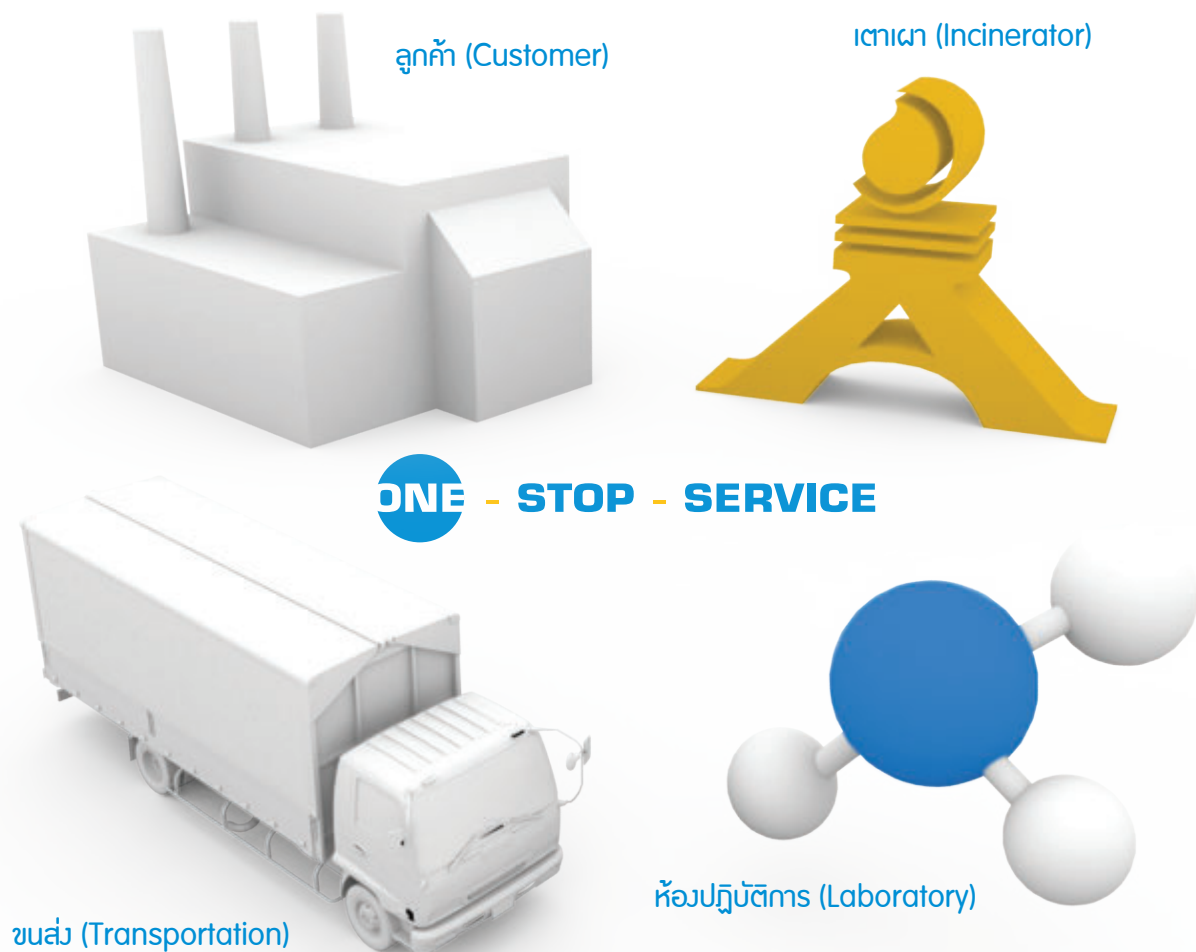
# ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

- ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- ข้อมูลพื้นฐานสำหรับนักลงทุน
- โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท
- โครงสร้างเงินลงทุน

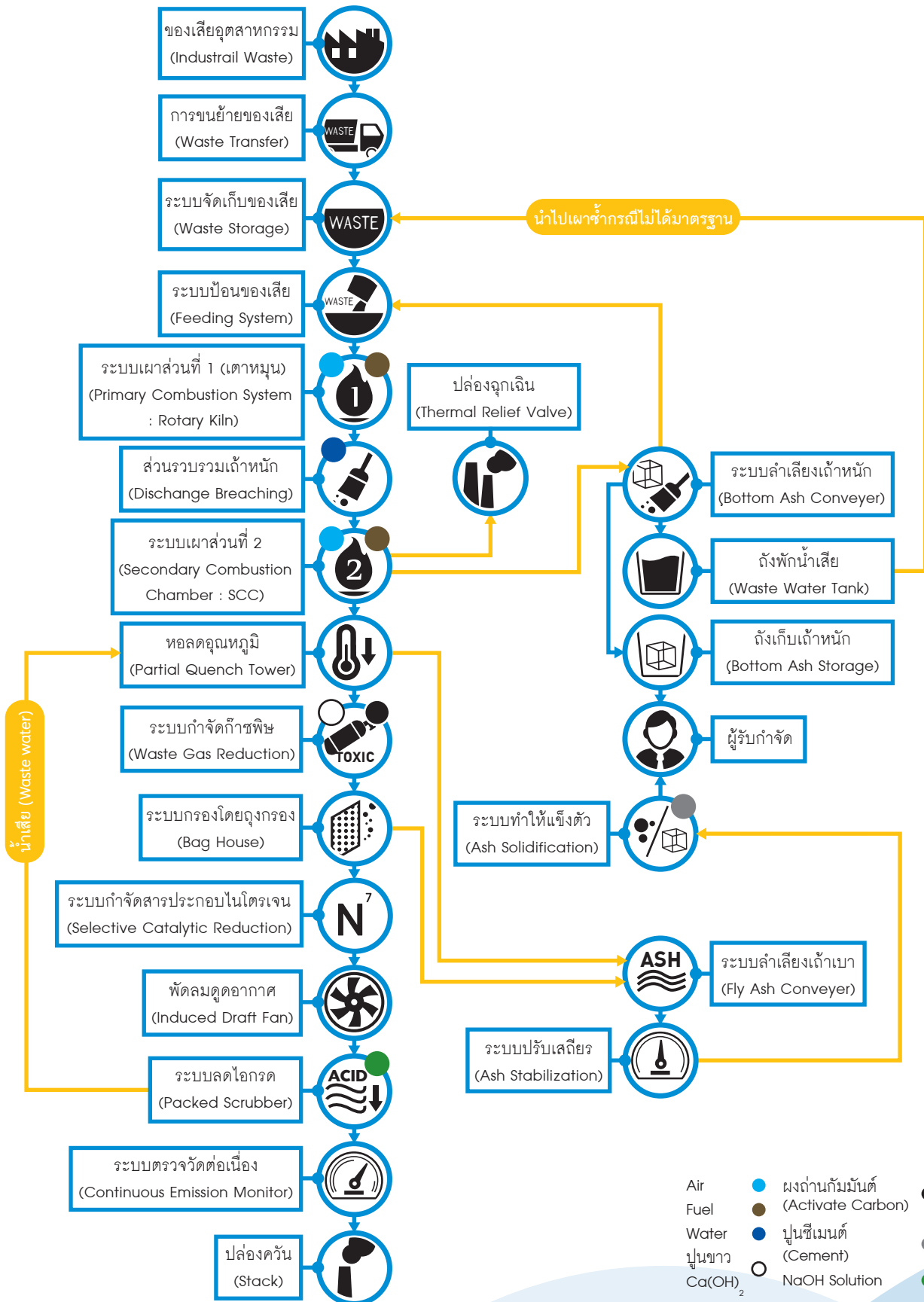
## ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท อัครีปการ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจกำจัดกากอุตสาหกรรมโดยวิธีเผาทำลายด้วยเทคโนโลยีเตาเผาอุณหภูมิสูง ประกอบด้วยระบบเผาขยะอุตสาหกรรม 2 ห้องเผา เพื่อให้การเผาไหม้กากอุตสาหกรรมเกิดขึ้นอย่างสมบูรณ์พร้อมระบบติดตาม ตรวจสอบ และกำจัดมลพิษ ที่ใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย ปลอดภัย แม่นยำ ทำให้สามารถดำเนินการกำจัดกากอุตสาหกรรมได้อย่างปลอดภัย ไร้มลพิษ ถือเป็นเตาเผาแห่งแรกและแห่งเดียวในประเทศที่สามารถเผาขยะอุตสาหกรรมอันตรายทั้งที่อยู่ในรูปของก๊าซ ของเหลว กากตะกอน ของแข็ง และขยะติดเชื้อ

บริษัทฯ ทำการตลาดทางตรงผ่านพนักงานขายของบริษัท โดยมีทีมพนักงานดูแลพื้นที่ต่างๆ แยกตามภูมิภาค โดยพนักงานจะได้รับการอบรมให้มีความรู้ความเข้าใจในลักษณะและขั้นตอนการให้บริการเป็นอย่างดี สามารถให้คำปรึกษาที่สอดคล้องและเป็นไปตามเงื่อนไขทางกฎหมาย ถูกต้องตามหลักวิชาการให้แก่โรงงานอุตสาหกรรม

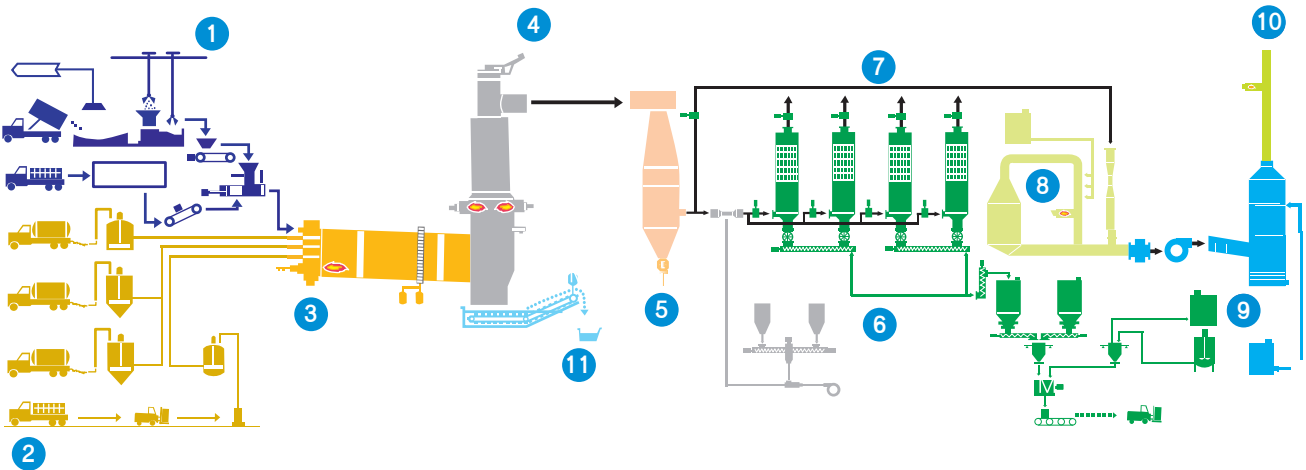


ขั้นตอนการกำจัดกากอุตสาหกรรม





แผนผังแสดงกระบวนการทำงาน



**1** สิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วแต่ละประเภทถูกขนส่งมายังบริษัทฯ  
Each type of waste is transferred to the center.

**2** สิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว ที่มีลักษณะเป็นของเหลวและหนืดถูกปั๊มเข้าแทงก์ก่อนลำเลียงเข้าสู่เตา  
Liquid and viscous wastes are pumped into a storage tank before being feed into the incinerator.

**3** เตาเผา (Rotary Kiln) มีความยาว 16 ม. เส้นผ่าศูนย์กลาง 3.9 ม. เป็นระบบหมุนในแนวนอนเผาที่อุณหภูมิไม่ต่ำกว่า 850 °C  
Rotary kiln is 16 meter long with a diameter of 3.9 meters Waste is incinerated at temperature of above 850 °C.

**4** ส่วนเผาไอ (secondary Combustion Chamber : SCC) รับไอเสีย มาเผาที่ อุณหภูมิ 1,100 - 1,300 °C  
Gases from Rotary kiln are consequently destroyed in Secondary Combustion Chamber (SCC) at a temperature of 1,100 - 1,300 °C

**5** Evaporative cooler  
ป้องกันการรวมตัวเป็น Dioxins  
Rapid cooling in evaporative cooler prevents dioxin formation.

**6** ระบบฉีดปูนขาวและถ่านกัมมันต์ในไอเสียเพื่อลดไอกรดไดออกซิน และโลหะหนัก  
Lime and Activated Carbon injection is to reduce acid gases, dioxin, and heavy metal in fuel gas.

**7** Bag Filter House  
ทำหน้าที่ดูดเก็บฝุ่นที่ออกจากกระบวนการเผา  
Bag Filter House collects fly ash from incinerator.

**8** สิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วแต่ละประเภทถูกขนส่งมายังบริษัทฯ  
Each type of waste is transferred to the center.

**9** ระบบฟอกไอกรด (Packed Scrubbing Tower)  
Acid Scrubbing System.  
(Packed Scrubbing Tower).

**10** อากาศที่สะอาดจะปล่อยออกทางปล่องที่อุณหภูมิ 85 °C  
Clean gas is released via the stack at a temperature of 85 °C.

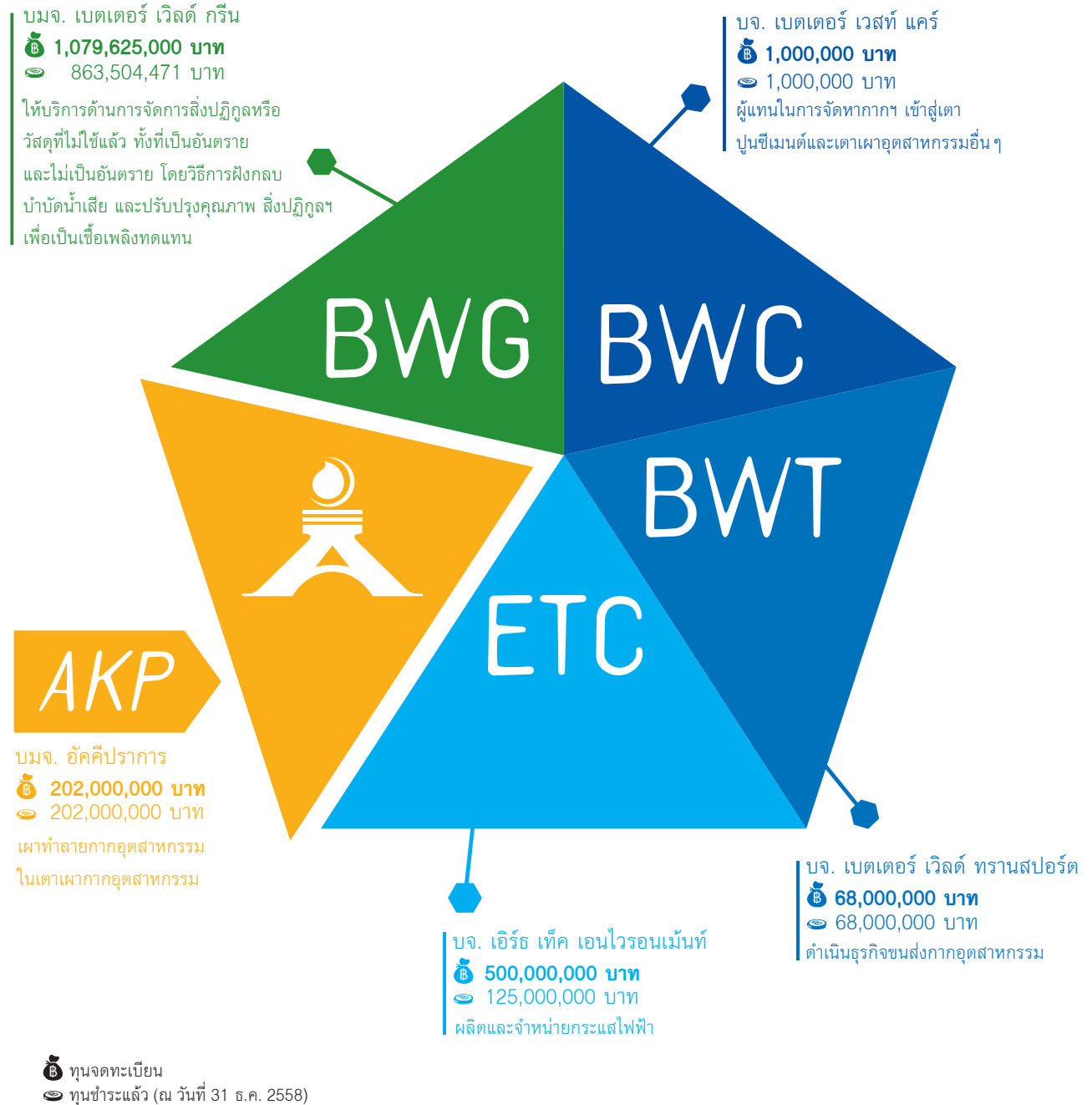
**11** เถ้าหนักที่เกิดจากการเผาจะถูกนำไปกำจัดอย่างถูกวิธีต่อไป  
Bottom Ash from combustion will be transferred to sanitary landfill.

## ข้อมูลพื้นฐานสำหรับนักลงทุน



ชื่อบริษัท	:	บริษัท อัครีปราการ จำกัด ( มหาชน )
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	บริหารและประกอบการศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) บางปู จังหวัดสมุทรปราการ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 792 หมู่ที่ 2 ซอย 1ซี/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280
เลขทะเบียนบริษัท	:	บมจ. 0107554000291
ทุนจดทะเบียน	:	ทุนจดทะเบียน 202 ล้านบาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558) มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น 0.50 บาท
โทรศัพท์	:	0-2323-0714-19
โทรสาร	:	0-2323-0724
Web Site	:	www.akkhie.com
นายทะเบียนหลักทรัพย์	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ข้างสถานทูตจีน) ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9388 โทรสาร 0-2009-9476
ผู้สอบบัญชี	:	<b>นายสมคิด เตียตระกูล</b> ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2785 <b>นางสุมาลี ไชคดีอนันต์</b> ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3322 <b>นายธีรศักดิ์ ฉั่วศรีสกุล</b> ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 6624 <b>นางสาวคันสนีย์ พูลสวัสดิ์</b> ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 6977 บริษัทแกรนท์ ธอนตัน จำกัด เลขที่ 87/1 ออลซีชั่นส์ เพลส แคปิตอล ทาวเวอร์ ชั้น 18 ถนนวิทย์ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์ 0-2654-3330 โทรสาร 0-2654-3339
ที่ปรึกษากฎหมาย	:	บริษัท กฎหมายธุรกิจอนุรักษ์ จำกัด เลขที่ 121/106 อาคารอาร์ เอส ทาวเวอร์ ชั้นที่ 40 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 0-2642-3333 โทรสาร 0-2641-3773

## โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



## โครงสร้างเงินลงทุน

ทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

ทุนจดทะเบียน	:	202	ล้านบาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	:	202	ล้านบาท
มูลค่าที่ตราไว้	:	0.50	บาทต่อหุ้น

โครงสร้างผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) <i>Better World Green Public Company Limited</i>	206,786,000	51.18
นายทศพล แวมณีวรรณ <i>Mr. Tossapol Vaewmaneevan</i>	20,130,000	4.98
นางสาวคุณิรัตน์ แวมณีวรรณ <i>Miss kuneerut Vaewmaneevan</i>	16,880,200	4.18
บริษัท ยามาเซน โฮลดิ้ง จำกัด <i>YAMAZEN HOLDINGS COMPANY LIMITED</i>	11,000,000	2.72
นางสาวระวีวรรณ จารุนิธิ <i>Miss Ravewan Jarunithi</i>	10,810,000	2.68
นายเจริญ เลาททัย <i>Mr. Charoen Laohathai</i>	4,989,300	1.23
นางสุภา ยิ่งยืนสุนทร <i>Ms. Supa Youngyunsoonthorn</i>	4,391,100	1.09
นายบุญส่ง เจียรไพศาลเจริญ <i>Mr. Boonsong jianpaisanchaoren</i>	2,700,000	0.67
บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด <i>Thai NVDR Company Limited</i>	1,756,387	0.43
นายสกล ตั้งมันภูวดล <i>Mr. Sakhon Thangmanphuwadol</i>	1,742,000	0.43
อื่นๆ	122,815,013	30.40
<b>รวม</b>	<b>404,000,000</b>	<b>100.00</b>

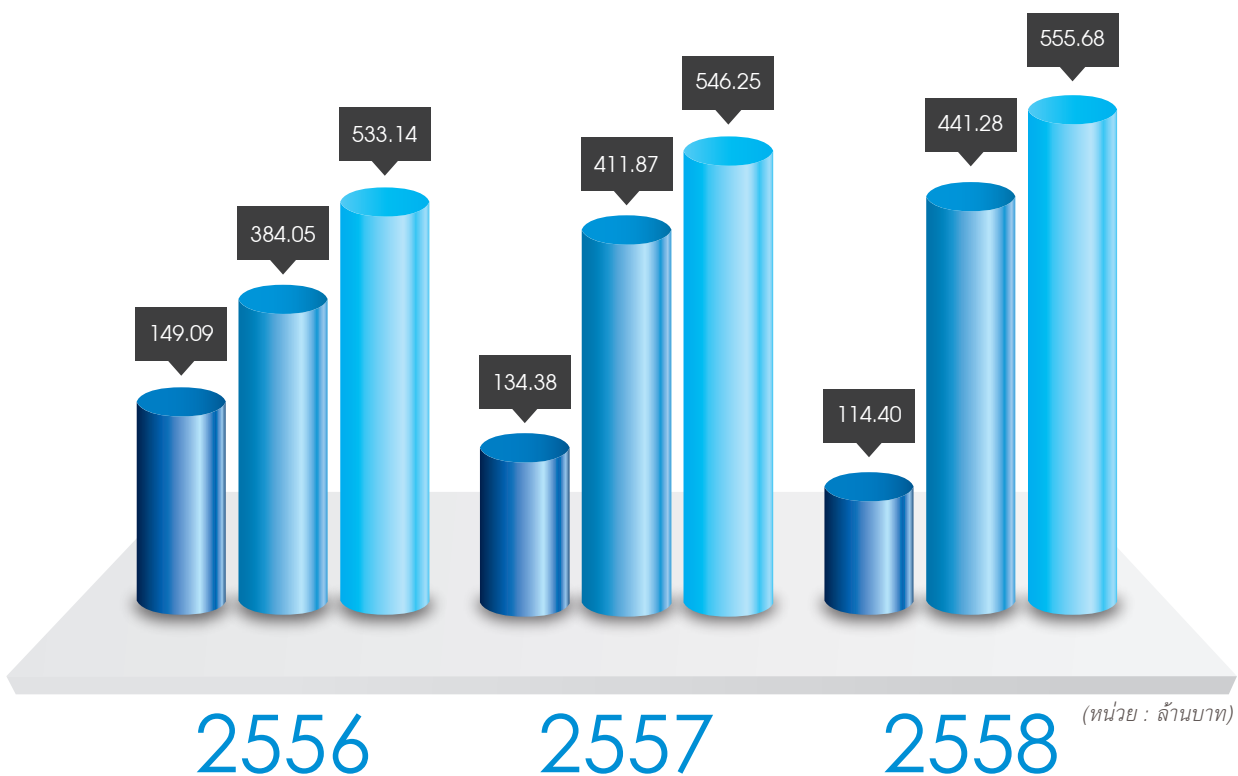


จุดเด่นทางการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

ฐานะทางการเงิน	2558	2557	2556
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	347.04	305.74	275.66
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	208.64	240.51	257.48
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>555.68</b>	<b>546.25</b>	<b>533.14</b>
หนี้สินหมุนเวียนรวม	76.82	87.11	84.35
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	37.58	47.27	64.74
<b>หนี้สินรวม</b>	<b>114.40</b>	<b>134.38</b>	<b>149.09</b>
ส่วนของผู้ถือหุ้น	441.28	411.87	384.05

กราฟแสดงฐานะทางการเงิน



■ หนี้สิน   
 ■ ผู้ถือหุ้น   
 ■ สินทรัพย์รวม

(หน่วย : ล้านบาท)

ผลการดำเนินงาน	2558	2557	2556
รายได้จากการให้บริการ	519.42	537.98	484.41
ต้นทุนจากการให้บริการ	374.82	398.39	362.87
กำไรขั้นต้น	144.60	139.58	121.54
รายได้อื่น	12.06	10.01	7.68
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	156.66	149.59	129.22
ค่าใช้จ่ายในการบริการ	8.51	17.76	14.07
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	54.22	46.34	40.19
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	22.06	19.40	19.50
รวมค่าใช้จ่าย	84.79	83.50	73.76
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	71.87	66.09	55.46
ต้นทุนทางการเงิน	2.48	4.17	3.94
กำไรก่อนภาษีเงินได้	69.39	61.92	51.52
ภาษีเงินได้	14.33	12.92	9.37
<b>กำไร(ขาดทุน)สุทธิ</b>	<b>55.06</b>	<b>49.00</b>	<b>42.15</b>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	1.41	0.98	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	53.65	48.02	42.15
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.14	0.12	0.12
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	404,000,000	404,000,000	353,139,726

### กราฟแสดงผลการดำเนินงาน



(หน่วย : ล้านบาท)

(หน่วย : ล้านบาท)

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	หน่วย	2558	2557	2556
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	4.52	3.51	3.27
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.27	1.61	0.83
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	4.30	4.16	3.90
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	83.77	86.50	92.40
อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	11.72	11.81	11.79
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	30.71	30.48	30.54
Cash cycle	วัน	53.05	56.02	61.86
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร</b>				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	27.84	25.95	25.09
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	13.52	12.06	11.27
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ	%	10.36	8.94	8.57
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	12.91	12.31	14.42
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</b>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	13.04	12.25	13.22
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	36.75	31.62	35.83
อัตรากำไรหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.96	1.02	1.17
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</b>				
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.26	0.33	0.39
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	28.01	14.84	13.08
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล	%	54.06	52.07	52.62
<b>ข้อมูลต่อหุ้น</b>				
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	บาท	0.50	0.50	0.50
-ข้อมูลตามงบการเงิน				
มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.09	1.02	0.95
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาท	0.14	0.12	0.12

(หน่วย : ล้านบาท)

อัตรากำไรเติบโต	หน่วยวัด	2558	2557	2556
สินทรัพย์	%	1.73	2.46	74.39
หนี้สิน	%	(14.87)	(9.87)	41.89
ส่วนผู้ถือหุ้น	%	7.14	7.24	91.41
รายได้	%	(3.01)	11.36	35.25



## โครงสร้างรายได้

### สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

(หน่วย : ล้านบาท)

	2558	2557	2556
รายได้จากการบริการ	519.42	537.98	484.41
กำไรขั้นต้น	144.60	139.58	121.54
กำไรสุทธิ	55.06	49.00	42.15
อัตรากำไรขั้นต้น	27.84	25.95	25.09
อัตรากำไรสุทธิ	10.36	8.94	8.57
สินทรัพย์รวม	555.68	546.25	533.14
หนี้สินรวม	114.40	134.38	149.09
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>441.28</b>	<b>411.87</b>	<b>384.05</b>

### โครงสร้างรายได้ของบริษัท

(หน่วย : ล้านบาท)

	2558		2557		2556	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
รายได้ค่าบริการบำบัดและกำจัดของเสีย ด้วยวิธีเผาทำลาย	406.02	76.39	415.11	75.75	385.59	78.42
รายได้ค่าขนส่งและบริการอื่น	113.40	21.34	122.87	22.42	98.52	20.02
รายได้อื่น*	12.07	2.27	10.01	1.83	7.68	1.56
<b>รวมรายได้</b>	<b>531.49</b>	<b>100</b>	<b>547.99</b>	<b>100.00</b>	<b>492.09</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ : \* รายได้อื่น เช่น ดอกเบี้ย รายได้จากการขายเศษวัสดุ กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนหนี้สูญรับคืน เป็นต้น



พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558

บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจให้บริการกำจัดกากอุตสาหกรรมด้วยวิธีการเผาทำลายที่ปลอดภัยไร้มลพิษ นอกจากการมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณภาพ โปร่งใส บนพื้นฐานตามหลักธรรมาภิบาลแล้วยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม เพราะบริษัทตระหนักอยู่เสมอว่า “องค์กรจะเติบโตอย่างยั่งยืนได้นั้นต้องอาศัยพื้นฐานของสังคมและสิ่งแวดล้อมที่มีคุณภาพ”

▶ บริษัทฯ ให้บริการกำจัด/ บำบัดกากอุตสาหกรรม โดยมีรายได้จากการให้บริการรวม 519.43 ล้านบาท มีกำไรสุทธิ 55.07 ล้านบาท ด้วยความมุ่งมั่นในการดำเนินงานของปี 2558 ถึงแม้ว่าสัดส่วนในการให้บริการกำจัดจะต่ำกว่าปีที่ผ่านมาแต่ผลรายได้รวมยังส่งผลให้บริษัทฯ ครองส่วนแบ่งการตลาดกำจัด/ บำบัดกากอุตสาหกรรมติดอันดับชั้นนำของประเทศ

▶ ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามยาเสพติด (ป.ป.ส.) กรมศุลกากร สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อ.ย) สำนักงานตำรวจแห่งชาติ กรมโรงงานอุตสาหกรรม กรมวิทยาศาสตร์การแพทย์ และจังหวัดสมุทรปราการ เผาทำลายยาเสพติดให้โทษประเภท 4 ซึ่งถือเป็นการปราบปรามยาเสพติดครั้งใหญ่ ที่บริษัทฯ ได้รับเกียรติและการไว้วางใจ จากหน่วยงานดังกล่าว เป็นครั้งที่ 2 ในช่วงระยะ 2 ปีที่ผ่านมา

▶ ได้รับเกียรติและความไว้วางใจ จากกรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่าและพันธุ์พืช เฝ้าฯ ช้างของกลางครั้งแรกของประเทศไทย

▶ เผาทำลาย ตู้ฆ่า ตู้เกมส์ กว่า 4,000 เครื่องและสิ่งผิดกฎหมายของคณะรักษาความสงบแห่งชาติ

▶ ผลการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมตามข้อกำหนดในการรายงานการวิเคราะห์ผลการตรวจวัดสิ่งแวดล้อม (EIA) อยู่ในเกณฑ์ตามมาตรฐาน

▶ ได้รับความสนใจจากบุคคลภายนอกเข้าเยี่ยมชมศูนย์บริการจัดการกาก 312 หน่วยงาน รวม 1,527 คน

▶ SET Sustainability Awards ประเภทรางวัล Thailand Sustainability Investment 2015 การกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจ 3 ด้าน คือ สิ่งแวดล้อม สังคมและบรรษัทภิบาล

▶ รางวัล “เหรียญทอง” ในฐานะผู้ประกอบการเผาทำลายของเสียอันตรายในเตาเผา

▶ คะแนน “ดีมาก” สำหรับผลการประเมินแนวปฏิบัติด้านกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD)

▶ คะแนน “ดีเยี่ยม” สำหรับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (Annual General Meeting-AGM) เพื่อรักษาสิทธิอันชอบธรรมของผู้ลงทุน จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุน



## ปี 2557 บริษัทฯ ได้บริหารและประกอบกิจการ ดังนี้

### Significant Developments in 2014

- ▶ บริษัทฯ ได้ให้บริการกำจัดกากอุตสาหกรรมในปี 2557 เพิ่มขึ้นจากการให้บริการในปี 2556 คิดเป็นร้อยละ 1.1
- ▶ คะแนน “ดีมาก” สำหรับผลการประเมินแนวปฏิบัติด้านกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD)
- ▶ คะแนน “ดีเยี่ยม” สำหรับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (Annual General Meeting -AGM) เพื่อรักษาสิทธิอันชอบธรรมของผู้ลงทุน จัดโดย สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุน
- ▶ บริษัทฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง มีการพัฒนาปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานพัฒนาการบริการของบริษัทฯ ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า และยังคงรักษาคุณภาพมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อมและการให้บริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
  - ได้รับการรับรองมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 : 2004 จาก Intertek Industry and Certification Services (Thailand) Limited
  - ได้รับ “เหรียญทอง” จากโครงการยกระดับผู้ประกอบการจัดการของเสียที่ได้มาตรฐาน และยั่งยืน มีประสิทธิภาพ นำเชื่อถือและได้รับการยอมรับจากสังคม ต่อเนื่องปีที่ 3
  - รางวัลอุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) ระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System) ในการรับรอง

## ปี 2556 บริษัทฯ ได้บริหารและประกอบกิจการ ดังนี้

### In 2013 the company has been managed and operated the center as followed;

- ▶ บริษัทฯ ได้ให้บริการกำจัดกากอุตสาหกรรมในปี 2556 เพิ่มขึ้นจากการให้บริการในปี 2555 คิดเป็นร้อยละ 8.15
- ▶ บริษัทฯ ได้รับรางวัลระดับ “เหรียญทอง” 2 ปีซ้อน ในฐานะผู้ประกอบการจัดการของเสียให้เป็นมาตรฐานและเกิดการจัดการของเสียอย่างยั่งยืน
- ▶ คะแนน “ดีมาก” สำหรับผลการประเมินแนวปฏิบัติด้านกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD)
- ▶ คะแนน “ดีเยี่ยม” สำหรับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (Annual General Meeting-AGM) เพื่อรักษาสิทธิอันชอบธรรมของผู้ลงทุน จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุน
- ▶ รางวัลการปฏิบัติตามมาตรฐานความรับผิดชอบต่อผู้ประกอบการอุตสาหกรรมต่อสังคม (CSR-DIW) จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม
- ▶ รางวัลอุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) ระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System) จาก กระทรวงอุตสาหกรรม (รับรองการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผลและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง)



## ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

- ความยั่งยืนด้านการบริการ
- ความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย
- ความยั่งยืนด้านบุคลากร สังคม และชุมชน
- ปัจจัยความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง
- การควบคุมภายใน
- มาตรฐานการรับรองและรางวัลแห่งความยั่งยืน

## ความยั่งยืนด้านการบริการ

### 1. สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

#### สรุปรายงานการสอบบัญชี

งบการเงิน	บริษัท	ผู้สอบบัญชี	ผู้สอบบัญชี รับอนุญาตเลขที่
ปี 2556	บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด	นายสมคิด เตียตระกูล	2785
ปี 2557	บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด	นายสมคิด เตียตระกูล	2785
ปี 2558	บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด	นายสมคิด เตียตระกูล	2785

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตสำหรับงบการเงินปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินแสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตสำหรับงบการเงินปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินแสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตสำหรับงบการเงินปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินแสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย

### งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	31 ธันวาคม 2556		31 ธันวาคม 2557		31 ธันวาคม 2558	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
<b>สินทรัพย์</b>						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	121.26	22.74	177.30	32.46	207.48	37.34
ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ - สุทธิ						
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	3.97	0.74	6.12	1.12	4.37	0.79
- ลูกค้าทั่วไป	99.70	18.70	77.34	14.16	83.08	14.95
รายได้ค้างรับ						
- ลูกค้าทั่วไป	40.96	7.68	35.24	6.45	41.20	7.41
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	2.50	0.47	4.92	0.90	4.91	0.88
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7.28	1.37	4.82	0.88	6.00	1.08
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>275.66</b>	<b>51.70</b>	<b>305.74</b>	<b>55.97</b>	<b>347.04</b>	<b>62.45</b>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	21.15	3.97	20.52	3.76	20.80	3.74
อุปกรณ์ - สุทธิ	184.01	34.52	166.92	30.56	142.38	25.63
อาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการเช่าสิทธิ - สุทธิ	46.57	8.74	45.26	8.29	36.59	6.58
เงินกองทุนเพื่อรักษาสถิตสิ่งแวดล้อม	0.61	0.11	0.71	0.13	0.82	0.15
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	5.13	0.96	7.10	1.30	8.05	1.45
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>257.48</b>	<b>48.30</b>	<b>240.51</b>	<b>44.03</b>	<b>208.64</b>	<b>37.55</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>533.14</b>	<b>100.00</b>	<b>546.25</b>	<b>100.00</b>	<b>555.68</b>	<b>100.00</b>
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย						
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4.19	0.79	9.12	1.67	4.12	0.74
- เจ้าหนี้การค้าทั่วไป	26.96	5.06	27.18	4.98	23.53	4.23
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึง						
กำหนดชำระภายใน 1 ปี	18.69	3.51	17.66	3.23	13.23	2.38
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	-	-	0.06	0.01
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	34.51	6.47	33.15	6.07	35.88	6.47
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>84.35</b>	<b>15.82</b>	<b>87.11</b>	<b>15.95</b>	<b>76.82</b>	<b>13.83</b>
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	41.46	7.78	19.18	3.51	4.36	0.78
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญาการเช่าสิทธิ						
ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	15.95	2.99	17.96	3.29	19.57	3.52
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	6.48	1.22	9.14	1.67	12.65	2.28
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	0.85	0.16	0.99	0.18	1.00	0.18
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>64.74</b>	<b>12.14</b>	<b>47.27</b>	<b>8.65</b>	<b>37.58</b>	<b>6.76</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>149.09</b>	<b>27.96</b>	<b>134.38</b>	<b>24.60</b>	<b>114.40</b>	<b>20.59</b>

### งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	31 ธันวาคม 2556		31 ธันวาคม 2557		31 ธันวาคม 2558	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น : หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท						
ทุนจดทะเบียน 404,000,000 หุ้น	202.00	-	202.00	-	202.00	-
ทุนที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว	202.00	37.89	202.00	36.98	202.00	36.35
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	119.46	22.41	119.46	21.87	119.46	21.50
กำไรสะสม						
- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	4.05	0.76	6.50	1.19	9.26	1.66
- ยังไม่ได้จัดสรร	58.54	10.98	83.90	15.36	110.56	19.90
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>384.05</b>	<b>72.04</b>	<b>411.87</b>	<b>75.40</b>	<b>441.28</b>	<b>79.41</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>533.14</b>	<b>100.00</b>	<b>546.25</b>	<b>100.00</b>	<b>555.68</b>	<b>100.00</b>

### งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่					
	31 ธันวาคม 2556		31 ธันวาคม 2557		31 ธันวาคม 2558	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	484.41	98.44	537.98	98.17	519.42	97.73
ต้นทุนจากการให้บริการ	362.87	73.74	398.39	74.05	374.82	72.16
กำไรขั้นต้น	121.54	25.09	139.58	25.95	144.60	27.84
รายได้อื่น	7.68	1.56	10.01	1.83	12.07	2.27
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	129.22	26.26	149.59	27.30	156.66	29.48
ค่าใช้จ่ายในการขาย	14.07	2.86	17.76	3.24	8.51	1.60
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	40.19	8.17	46.34	8.46	54.22	10.20
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	19.50	3.96	19.40	3.54	22.06	4.15
รวมค่าใช้จ่าย	73.76	14.99	83.50	15.24	84.79	15.95
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	55.46	11.27	66.09	12.06	71.87	13.52
ต้นทุนทางการเงิน	3.94	0.80	4.17	0.76	2.48	0.47
กำไรก่อนภาษีเงินได้	51.52	10.47	61.92	11.30	69.39	13.06
ภาษีเงินได้	9.37	1.90	12.92	2.36	14.33	2.70
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	42.15	8.57	49.00	8.94	55.06	10.36
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	0.98	0.18	1.41	0.27
<b>รวมกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>42.15</b>	<b>8.57</b>	<b>48.02</b>	<b>8.76</b>	<b>53.65</b>	<b>10.09</b>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.12		0.12		0.14	
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย:หุ้น)	353,139,726		404,000,000		404,000,000	



### งบกระแสเงินสด

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2556 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2557 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2558 จำนวนเงิน
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	51.52	61.92	69.39
<b>ปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้ เป็นเงินสดรับ (จ่าย)</b>			
<b>จากกิจกรรมดำเนินงาน</b>			
ค่าเผื่อ (กลับรายการ) หนี้สงสัยจะสูญ	1.59	6.40	(0.36)
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	-	0.44
ค่าเสื่อมราคา	42.90	56.69	62.82
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	0.76	-	-
ค่าเผื่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2.40	2.30	1.66
ดอกเบี้ยรับ	(1.22)	(1.02)	(1.03)
ดอกเบี้ยจ่าย	3.94	4.17	2.48
<b>เงินสดรับจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์</b>			
<b>และหนี้สินดำเนินงาน</b>	101.88	130.46	135.40
<b>สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)</b>			
ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ			
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(1.58)	(2.16)	1.75
- ลูกค้าทั่วไป	(27.81)	15.96	(5.38)
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-
รายได้ค้างรับ - ลูกค้าทั่วไป	(8.85)	5.72	(5.96)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(1.21)	2.46	(1.18)
<b>หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>			
เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย			
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(0.18)	4.94	(5.00)
- เจ้าหนี้การค้าทั่วไป	0.91	0.22	(3.65)
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	0.06
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	9.25	(1.37)	2.74
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญาการใช้สิทธิ			
ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2.37	2.01	1.62
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	0.34	0.14	0.01
<b>เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>75.13</b>	<b>158.38</b>	<b>120.41</b>
เงินสดรับดอกเบี้ย	1.22	1.02	1.03
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(3.72)	(3.73)	(2.05)
จ่ายภาษีเงินได้	(15.86)	(17.30)	(15.28)
รับคืนภาษีหัก ณ ที่จ่าย	5.29	-	-
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>62.06</b>	<b>138.37</b>	<b>104.11</b>

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	005	ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	020
จุดเด่นทางการเงิน	012	แนวโน้มการบริการเผือกากอุตสาหกรรมในปี 2559	049
พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558	017	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	050
		ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	051

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2556 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2557 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2558 จำนวนเงิน
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>			
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้ลดลง (เพิ่มขึ้น)	1.52	(0.53)	(0.38)
ซื้อสินทรัพย์	(148.97)	(38.29)	(30.05)
<b>เงินสดสุทธิ ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(147.44)</b>	<b>(38.83)</b>	<b>(30.44)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>			
จ่ายชำระเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	(14.44)	(23.30)	(19.25)
รับเงินสดจากการเพิ่มทุน	161.46	-	-
จ่ายเงินปันผล	(20.20)	(20.20)	(24.24)
<b>เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไปใน)จากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>126.82</b>	<b>(43.50)</b>	<b>(43.49)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น - สุทธิ</b>	<b>41.44</b>	<b>56.04</b>	<b>30.18</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี</b>	<b>79.82</b>	<b>121.26</b>	<b>177.30</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	<b>121.26</b>	<b>177.30</b>	<b>207.48</b>
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม			
รายการที่ไม่ใช่เงินสด :			
-บริษัทได้ซื้อรถบรรทุกภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	45.57	-	-

### อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	หน่วย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง</b>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	3.27	3.51	4.52
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.83	1.61	1.27
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	3.90	4.16	4.30
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	92.40	86.50	83.77
อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	11.79	11.81	11.72
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	30.54	30.48	30.71
Cash cycle	วัน	61.86	56.02	53.05
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร</b>				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	25.09	25.95	27.84
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	11.27	12.06	13.52
อัตราเงินสดต่อการทำกำไร	%	41.92	32.82	28.62
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ	%	8.57	8.94	10.36
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	14.42	12.31	12.91

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	005	ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	020
จุดเด่นทางการเงิน	012	แนวโน้มการบริการเผือกากอุตสาหกรรมในปี 2559	049
พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558	017	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	050
		ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	051

รายการ	หน่วย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</b>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	13.22	12.25	13.04
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	35.83	29.85	36.75
อัตรากาไรสุทธิของสินทรัพย์	เท่า	1.17	1.02	0.96
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</b>				
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.39	0.33	0.26
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	13.08	14.84	28.01
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	0.33	1.62	1.38
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล	%	52.62	52.07	54.06
<b>ข้อมูลต่อหุ้น</b>				
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	บาท	0.50	0.50	0.50
- ข้อมูลตามงบการเงิน				
มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	0.95	1.02	1.09
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาท	0.12	0.12	0.14

## การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

### รายได้

รายได้รวมของบริษัทฯ แบ่งเป็นรายได้จากการให้บริการ และรายได้อื่น โดยรายได้จากการให้บริการ ได้แก่ รายได้จากการให้บริการบำบัดและกำจัดของเสียด้วยวิธีเผาทำลาย รายได้จากการขนส่งกากของเสีย รายได้ค่าบริการอื่นๆ เช่น รายได้จากการขายภาชนะบรรจุของเสีย (waste) รายได้ค่าแรงคนงาน และรายได้อื่น ได้แก่ รายได้ดอกเบี้ยรับ รายได้จากการขายเศษวัสดุ รายได้รับจ้างรถขนส่งทั่วไป โอนกลับค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ

### รายได้จากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการ สำหรับปี 2556 เพิ่มขึ้นเป็น 484.41 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 33.43 จากปีที่ผ่านมา เนื่องจากการปรับอัตราค่าบริการกำจัดกากอุตสาหกรรมถั่วเฉลี่ย(บาทต่อตัน) เพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 24 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน และปริมาณกากอุตสาหกรรมที่รับกำจัดมีปริมาณเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับปีก่อน

รายได้จากการให้บริการ สำหรับปี 2557 เพิ่มขึ้นเป็น 537.98 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.06 จากปีที่ผ่านมา เนื่องจากปริมาณกากอุตสาหกรรมที่รับกำจัดมีปริมาณเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 12.66 เมื่อเทียบกับปีก่อน

รายได้จากการให้บริการ สำหรับปี 2558 มีจำนวน 519.42 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมา 18.56 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 3.45 โดยปริมาณกากอุตสาหกรรม ที่ให้บริการลดลงประมาณร้อยละ 0.49 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน และอัตราค่าบริการกำจัดกากอุตสาหกรรมถั่วเฉลี่ย(บาทต่อตัน) ลดลงประมาณร้อยละ 2.98 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	005	ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	020
จุดเด่นทางการเงิน	012	แนวโน้มการบริการเพื่อกากอุตสาหกรรมในปี 2559	049
พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558	017	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	050
		ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	051

เนื่องจากเน้นรับกากอุตสาหกรรมที่เป็นของแข็งมากกว่าของเหลวหรือแข็งกึ่งเหลว ซึ่งสามารถประหยัดต้นทุนในการกำจัดได้

รายได้จากการให้บริการและรายได้อื่นของบริษัทฯ ถูกแสดงไว้ในตารางดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายได้จากการให้บริการ และรายได้อื่น	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่					
	31 ธันวาคม 2556		31 ธันวาคม 2557		31 ธันวาคม 2558	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ						
รายได้จากการให้บริการบำบัดและกำจัดของเสียด้วยวิธีเผาทำลาย	385.89	78.42	415.11	75.75	406.02	76.39
รายได้จากการขนส่งกาก	98.38	19.99	122.87	22.42	113.40	21.34
รายได้ค่าบริการอื่น	0.14	0.03	-	-	-	-
<b>รวมรายได้จากการให้บริการ</b>	<b>484.41</b>	<b>98.44</b>	<b>537.98</b>	<b>98.17</b>	<b>519.42</b>	<b>97.73</b>
รายได้อื่น						
รายได้รับจ้างขนส่งทั่วไป	-	-	1.41	0.26	3.85	0.72
ดอกเบี้ยรับ	1.22	0.25	1.02	0.19	1.03	0.19
อื่นๆ	6.17	1.25	6.56	1.20	6.83	1.29
โอนกลับค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	0.29	0.06	1.02	0.19	0.36	0.07
<b>รวมรายได้อื่น</b>	<b>7.68</b>	<b>1.56</b>	<b>10.01</b>	<b>1.83</b>	<b>12.07</b>	<b>2.27</b>
<b>รวมรายได้</b>	<b>492.09</b>	<b>100.00</b>	<b>547.99</b>	<b>100.00</b>	<b>531.49</b>	<b>100.00</b>

ตารางแสดงปริมาณของเสียอันตรายที่บริษัทให้บริการ

(หน่วย : ตัน)

	ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558
ของเหลว	63,048.23	73,766.92	51,548
ของแข็ง	23,392.40	24,849.75	42,382
ของแข็งกึ่งเหลวและอื่นๆ	8,575.41	9,149.39	12,769
<b>รวม</b>	<b>95,016.04</b>	<b>107,766.06</b>	<b>106,699</b>

## รายได้อื่น

รายได้อื่นเช่น ดอกเบี้ยรับ รายได้จากการขายเศษวัสดุ รายได้ค่ารับจ้างขนส่งและค่าบริการอื่นๆ การโอนกลับค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนที่ไม่สูงนักเมื่อเทียบกับรายได้จากการให้บริการของบริษัทฯ โดยในปี 2556 - ปี 2558 บริษัทมีรายได้อื่น จำนวน 7.68 ล้านบาท 10.01 ล้านบาทและ 12.07 ล้านบาทตามลำดับ

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	005	ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	020
จุดเด่นทางการเงิน	012	แนวโน้มการบริการเผาถ่านอุตสาหกรรมในปี 2559	049
พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558	017	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	050
		ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	051

## ต้นทุนการให้บริการ

ต้นทุนการให้บริการ แบ่งได้เป็น 2 กลุ่มหลัก คือ ต้นทุนบริการที่ผันแปรโดยตรงตามการให้บริการ และ ต้นทุนบริการที่ไม่ผันแปรโดยตรงตามการให้บริการโดยต้นทุนที่ผันแปรโดยตรงตามการให้บริการที่สำคัญ เช่น ค่าเชื้อเพลิง และพลังงาน ค่าวัสดุดิบ ค่าบรรจุภัณฑ์ ค่าขนส่ง ค่าไฟฟ้าโรงงาน ค่าบริการจ้างฝังกลบ ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องจักร อุปกรณ์โรงงาน ผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินเพิ่มเติมพิเศษกรณีรายได้ที่ปริมาณของเสียที่รับเข้ามาจำกัดเกินจากปริมาณ 1,440 ตันต่อเดือน ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษจากรายได้บริการขนส่งของเสีย ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษจากรายได้จากบริการตรวจวิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการตรวจวิเคราะห์ เป็นต้น ส่วนต้นทุนบริการที่ไม่ผันแปรโดยตรงตามการให้บริการที่สำคัญ เช่น ผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินปกติ ค่าเสื่อมราคาอาคาร และอุปกรณ์โรงงาน ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรในโรงงาน เป็นต้น

สรุปการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินปกติและผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินเพิ่มเติมพิเศษ ให้กรมโรงงานอุตสาหกรรม

(หน่วย : บาท)

รายการ	ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558
ผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินปกติ	9,035,500.00	9,035,500.00	9,035,500.00
ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษ (รายได้เผาทำลายที่เกิน 1,440 ตันต่อเดือน)	31,699,846.89	35,075,717.82	34,616,146.74
ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติม(รายได้จากการเผา)	3,702,417.41	3,680,837.35	3,172,660.23
ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษ (รายได้ค่าขนส่ง)	4,940,716.73	6,158,562.13	5,674,524.09
ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษ (รายได้ค่าวิเคราะห์)	102,462.50	117,600.00	114,275.00
ผลประโยชน์ตอบแทน 10% ของรายได้บริการทั้งหมด	1,335,245.87	1,735,127.60	944,885.36
<b>รวม</b>	<b>50,816,189.40</b>	<b>53,797,844.90</b>	<b>53,557,991.42</b>

สำหรับปี 2556 สาเหตุหลักในการเพิ่มขึ้นของต้นทุนบริการ เกิดจากต้นทุนคงที่อันประกอบไปด้วย เงินเดือน และผลตอบแทนพนักงานส่วนปฏิบัติการเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 30 เมื่อเทียบกับปีก่อน เกิดจากการขยายกำลังคน และเพื่อให้สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจโดยรวม โสฬัยการผลิตส่วนที่เป็นค่าเสื่อมราคาเครื่องจักรและอุปกรณ์ ยานพาหนะเพื่อการขนส่ง เพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 204 เมื่อเทียบกับปีก่อน เกิดจากการขยายกำลังการรับบริการทำให้ ต้องมีการซื้อเครื่องมืออุปกรณ์ยานพาหนะเพื่อรองรับการเติบโต รวมถึงการซ่อมแซมปรับปรุงระบบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน ทำให้ต้นทุนการให้บริการต่อรายได้การให้บริการเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 6 เมื่อเทียบกับปีก่อน

สำหรับปี 2557 ต้นทุนการให้บริการคิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 72.70 เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการให้บริการ ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา โดยมีต้นทุนคงที่อันประกอบไปด้วย เงินเดือนและผลตอบแทนพนักงาน

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	005	ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	020
จุดเด่นทางการเงิน	012	แนวโน้มการบริการเผาจากอุตสาหกรรมในปี 2559	049
พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558	017	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	050
		ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	051

ส่วนปฏิบัติการเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 31 เมื่อเทียบกับปีก่อน เกิดจากการขยายกำลังคนและเพื่อให้สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจโดยรวม โสฬายการผลิตส่วนที่เป็นค่าเสื่อมราคาเครื่องจักรและอุปกรณ์ ยานพาหนะเพื่อการขนส่งเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 65 เมื่อเทียบกับปีก่อน เกิดจากการขยายกำลังการรับบริการทำให้ต้องมีการซื้อเครื่องมืออุปกรณ์ยานพาหนะเพื่อรองรับการเติบโต ส่วนต้นทุนผันแปรและกึ่งผันแปร มีอัตราร้อยละ 63 เมื่อเทียบกับรายได้จากการให้บริการลดลงจากปีที่ผ่านมา ที่มีอัตราร้อยละ 66 เมื่อเทียบกับรายได้จากการให้บริการ

สำหรับปี 2558 ต้นทุนการให้บริการคิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 72.16 เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการให้บริการ ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา โดยมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการขนส่งที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และสามารถลดค่าดำเนินการลงได้เนื่องจากการคัดเลือกกาที่เป็นของแข็ง

### ค่าใช้จ่ายในการบริการ

ค่าใช้จ่ายในการบริการสำหรับปี 2556 มีจำนวน 14.07 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.86 ของรายได้รวม ปี 2557 มีจำนวน 17.76 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.24 ของรายได้รวม ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับด้านการส่งเสริมการตลาด และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งผันแปรไปตามยอดรายได้ ส่วนที่เพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญคือการตั้งค่าเผื่อหนี้สูญที่เกิดจากการให้บริการกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง และปี 2558 มีจำนวน 8.51 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.60 ของรายได้รวม โดยเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับด้านการส่งเสริมการตลาด และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ

### ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคา ค่าสาธารณูปโภค ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าวัสดุอุปกรณ์ ค่าที่ปรึกษา และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ โดยสำหรับปี 2556 มีจำนวน 40.19 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.17 ปี 2557 มีจำนวน 46.34 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.46 ของรายได้รวม การเพิ่มขึ้นเนื่องจากการปรับฐานเงินเดือนของบุคลากรเป็นหลัก และปี 2558 มีจำนวน 54.22 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.20 ของรายได้รวม ซึ่งการเพิ่มขึ้นเนื่องจากการปรับฐานเงินเดือนของบุคลากรเป็นสำคัญ

### ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหาร เป็นค่าตอบแทนที่บริษัทฯ ให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท โดยในปี 2556 - 2558 เท่ากับ 19.51 ล้านบาท 19.40 ล้านบาท และ 22.06 ล้านบาท ตามลำดับ

### ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ ประกอบด้วยดอกเบี้ยจ่ายและค่าธรรมเนียมธนาคาร สำหรับงวดปี 2556 - 2558 เท่ากับ 3.94 ล้านบาท 4.17 ล้านบาท และ 2.48 ล้านบาทตามลำดับ ซึ่งส่วนใหญ่มาจากดอกเบี้ยเช่าซื้อฟ่อนชำระ ยานพาหนะเพื่อใช้ในการขนส่งที่ลดลงตามยอดหนี้คงค้างที่ลดลงและค่าธรรมเนียมหนังสือค้ำประกัน

## กำไร

สำหรับปี 2556 บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นจำนวน 121.54 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 25.09 ซึ่งอัตรากำไรขั้นต้นลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 30.94 เนื่องจากบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายคงที่เกี่ยวกับค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากรเพิ่มขึ้น และมีกำไรสุทธิจำนวน 42.15 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ ร้อยละ 8.57 ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีกำไรสุทธิจำนวน 48.77 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ ร้อยละ 13.40 เนื่องมาจากการลงทุนในยานพาหนะเพื่อการขนส่ง ทำให้มีค่าเสื่อมราคาจำนวนมาก และการปรับเพิ่มขึ้นของผลประโยชน์พนักงาน เพื่อให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ

สำหรับปี 2557 บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นจำนวน 139.59 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 25.95 ซึ่งใกล้เคียงกับอัตรากำไรขั้นต้นของปีที่ผ่านมา และมีกำไรสุทธิจำนวน 49.00 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 8.94 ใกล้เคียงกับอัตรากำไรสุทธิของปีก่อน

สำหรับปี 2558 จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นจำนวน 144.60 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 27.84 ซึ่งใกล้เคียงกับอัตรากำไรขั้นต้นของปีที่ผ่านมา และมีกำไรสุทธิจำนวน 55.06 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 10.36 ใกล้เคียงกับอัตรากำไรสุทธิของปีก่อน

## การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

### สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ประกอบด้วย สินทรัพย์หมุนเวียนได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า รายได้ค้างรับ สินทรัพย์หมุนเวียน และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนได้แก่ อุปกรณ์ อาคารและอุปกรณ์ ภายใต้อสังหาริมทรัพย์ ใช้สิทธิ เงินฝากที่ติดภาระค้ำประกันและเงินกองทุนเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 - 2558 เท่ากับ 533.14 ล้านบาท 546.25 ล้านบาท และ 555.68 ล้านบาทตามลำดับ

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์รวมปี 2555 จำนวน 227.43 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 74.39 โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 41.44 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับสุทธิและรายได้ค้างรับรวมเพิ่มขึ้น 36.65 ล้านบาท ตามรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มสูงขึ้น อุปกรณ์สุทธิเพิ่มขึ้น 151.64 ล้านบาท เนื่องจากการลงทุนในยานพาหนะ อุปกรณ์ และเครื่องมือเครื่องใช้

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์รวมปี 2556 จำนวน 13.11 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.46 โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 56.04 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับสุทธิและรายได้ค้างรับรวมลดลง 25.92 ล้านบาท เนื่องจากเก็บหนี้ได้เร็วขึ้น อุปกรณ์-สุทธิ เพิ่มขึ้น 39.03 ล้านบาท เนื่องจากการลงทุนในยานพาหนะ อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้และลดลงในส่วนของค่าเสื่อมราคาจำนวน 57.43 ล้านบาท ทำให้ลดลงสุทธิจำนวน 18.40 ล้านบาท

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์รวมปี 2557 จำนวน 9.43

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	005	ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	020
จุดเด่นทางการเงิน	012	แนวโน้มการบริการเผือกากอุตสาหกรรมในปี 2559	049
พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558	017	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	050
		ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	051

ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.73 โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 30.18 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับสุทธิและรายได้ค้างรับรวมเพิ่มขึ้น 9.94 ล้านบาท อุปกรณ์ เพิ่มขึ้น 30.05 ล้านบาท เนื่องจากการลงทุนในยานพาหนะ และเครื่องมือเครื่องใช้ โดยมีค่าเสื่อมราคาจำนวน 54.59 ล้านบาท ทำให้อุปกรณ์-สุทธิ ลดลงจำนวน 24.53 ล้านบาท

### ลูกหนี้การค้า ตัวเงินรับ และรายได้ค้างรับ

ลูกหนี้การค้า ตัวเงินรับและรายได้ค้างรับของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 - 2558 เท่ากับ 144.62 ล้านบาท 118.70 ล้านบาท และ 128.64 ล้านบาท ตามลำดับ โดยบริษัทฯ มีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 92.40 วัน 86.50 วัน และ 83.77 วัน ตามลำดับ

### สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ที่สำคัญประกอบด้วยภาษีลูกหัก ณ ที่จ่ายล่วงหน้า ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ภาษีมูลค่าเพิ่ม วัตถุดิบคงเหลือ บรรจุภัณฑ์คงเหลือ เป็นต้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 - 2558 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น มีจำนวนเท่ากับ 9.78 ล้านบาท 9.74 ล้านบาท และ 10.92 ตามลำดับ

### หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ในปี 2556 - 2558 หนี้สินหมุนเวียนอื่น จำนวนเท่ากับ 34.51 ล้านบาท 33.15 ล้านบาท และ 35.88 ล้านบาท โดยรายการสำคัญ คือ ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายทั่วไป, ค่าผลตอบแทนกรมโรงงานอุตสาหกรรมตามสัญญาการใช้สิทธิ, ภาษีขายรอเรียกเก็บ

### ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญาการใช้สิทธิที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

บริษัทฯ ต้องจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินปกติและผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินเพิ่มเติมพิเศษ ให้กับกรมโรงงานอุตสาหกรรม ตามสัญญาการใช้สิทธิฯ ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 - 2558 บริษัทฯ มีค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีค้างจ่ายตามสัญญาการใช้สิทธิ เท่ากับ 15.95 ล้านบาท 17.96 ล้านบาท และ 19.57 ล้านบาท ตามลำดับ

### การวิเคราะห์สภาพคล่อง

(หน่วย : ล้านบาท)

	ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	62.06	138.37	104.11
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(147.44)	(38.83)	(30.44)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	126.82	(43.50)	(43.49)
<b>กระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น(ลดลง)</b>	<b>41.44</b>	<b>56.04</b>	<b>30.18</b>



### กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน ในปี 2558 เท่ากับ 104.11 ล้านบาท ซึ่งกระแสเงินสดเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากปี 2556 - 2557 ซึ่งมีจำนวน 62.06 ล้านบาท และ 138.37 ล้านบาท ตามลำดับ เกิดจากกำไรก่อนภาษีเงินได้จำนวน 69.39 ล้านบาท ปรับกระทบรายการที่ไม่เป็นตัวเงิน การเพิ่มขึ้น/ลดลงของสินทรัพย์ดำเนินงานและหนี้สินดำเนินงาน

### กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน

ในปี 2558 บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 30.44 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลงทุนในยานพาหนะ เครื่องมือเครื่องใช้ เครื่องใช้สำนักงาน และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ตามการดำเนินงานปกติเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการและการดำเนินงานของบริษัท

### กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน

ในปี 2558 บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินเท่ากับ 43.49 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายคืนเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน และจ่ายเงินปันผล

### แหล่งที่มาของเงินทุน

#### โครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 - 2558 เท่ากับ 0.39 เท่า 0.33 เท่า และ 0.26 เท่าตามลำดับ โดยปี 2558 อัตราส่วนลดลงจากปี 2557 เนื่องจาก หนี้สินรวมที่ลดลงจากการจ่ายชำระและส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงาน ส่วนปี 2557 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ลดลงจากปี 2556 เนื่องจากผลกำไรจากการดำเนินงาน ในขณะที่ปี 2556 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 0.39 เท่า ลดลงจากปี 2555 เนื่องจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทในการเข้าตลาดหลักทรัพย์ จำนวน 42.00 ล้านบาท และผลกำไรต่อเนื่องจากการดำเนินงาน

#### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 - 2558 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีจำนวน 384.05 ล้านบาท 411.87 ล้านบาท และ 441.28 ล้านบาทตามลำดับ โดยส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2556 ปรับเพิ่มขึ้นเป็นผลจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนและกำไรสุทธิของปีหักจ่ายปันผลประจำปี สำหรับปี 2557 ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น 27.82 ล้านบาท มาจากกำไรสุทธิจากการดำเนินงานหักจ่ายปันผลประจำปี และสำหรับปี 2558 ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น 29.41 ล้านบาท มาจากเหตุผลเดียวกันกับปี 2557

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ในปี 2556 - 2558 เท่ากับ ร้อยละ 14.42 ร้อยละ 12.31 และร้อยละ 12.91 ตามลำดับ

## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

### อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Liquidity Ratio)

ปี 2556 – 2558 อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วของบริษัทฯ เท่ากับ 3.15 เท่า 3.40 เท่าและ 4.38 เท่าตามลำดับ โดยบริษัทฯ มีสภาพคล่องสูงขึ้น เนื่องมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้นเนื่องจากผลการดำเนินงาน

### อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร

#### อัตรากำไรขั้นต้นและอัตรากำไรสุทธิ

สำหรับปี 2556 มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 25.09 ลดลงจากงวดเดียวกันของปี 2555 เนื่องจากต้นทุนการให้บริการเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่มากกว่ารายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากค่าเสื่อมราคายานพาหนะเพื่อการขนส่ง และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากรที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่มีอัตรากำไรสุทธิ ร้อยละ 8.57 ลดลงจากช่วงเดียวกันของปีก่อนซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 13.40 เนื่องจากการปรับอัตราผลตอบแทนบุคลากรเป็นสำคัญ

สำหรับปี 2557 มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 25.95 และอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 8.94 ใกล้เคียงกับระยะเวลาเดียวกันของปีที่ผ่านมา

สำหรับปี 2558 มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 27.84 และอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 10.36 ใกล้เคียงกับระยะเวลาเดียวกันของปีที่ผ่านมา

### อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)

สำหรับปี 2558 บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ เท่ากับร้อยละ 13.04 เพิ่มขึ้นจากปี 2557 เนื่องจากสินทรัพย์ถาวรสุทธิลดลงจากค่าเสื่อมราคา ทำให้อัตราผลตอบแทนดีขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

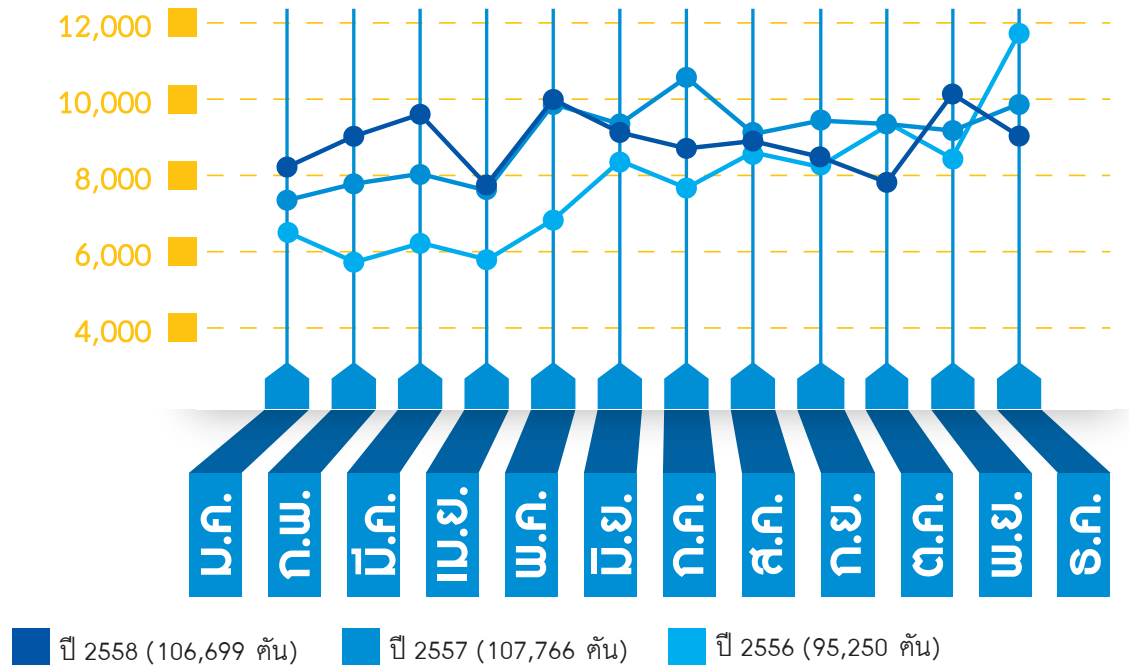
### ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในรอบปีบัญชี 2556 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee) ให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นจำนวนเงิน 440,000 บาท นอกเหนือจากค่าตอบแทนดังกล่าว บริษัทฯ ไม่มีค่าบริการอื่นที่ต้องชำระให้กับผู้สอบบัญชี ปีบัญชี 2557 เป็นจำนวนเงินรวม 490,000 บาท และในปี 2558 บริษัทฯ มีค่าสอบบัญชีจำนวน 500,000 บาท เนื่องจากปริมาณงานที่มากขึ้น รวมถึงมาตรฐานการบัญชีที่บังคับใช้มากขึ้น

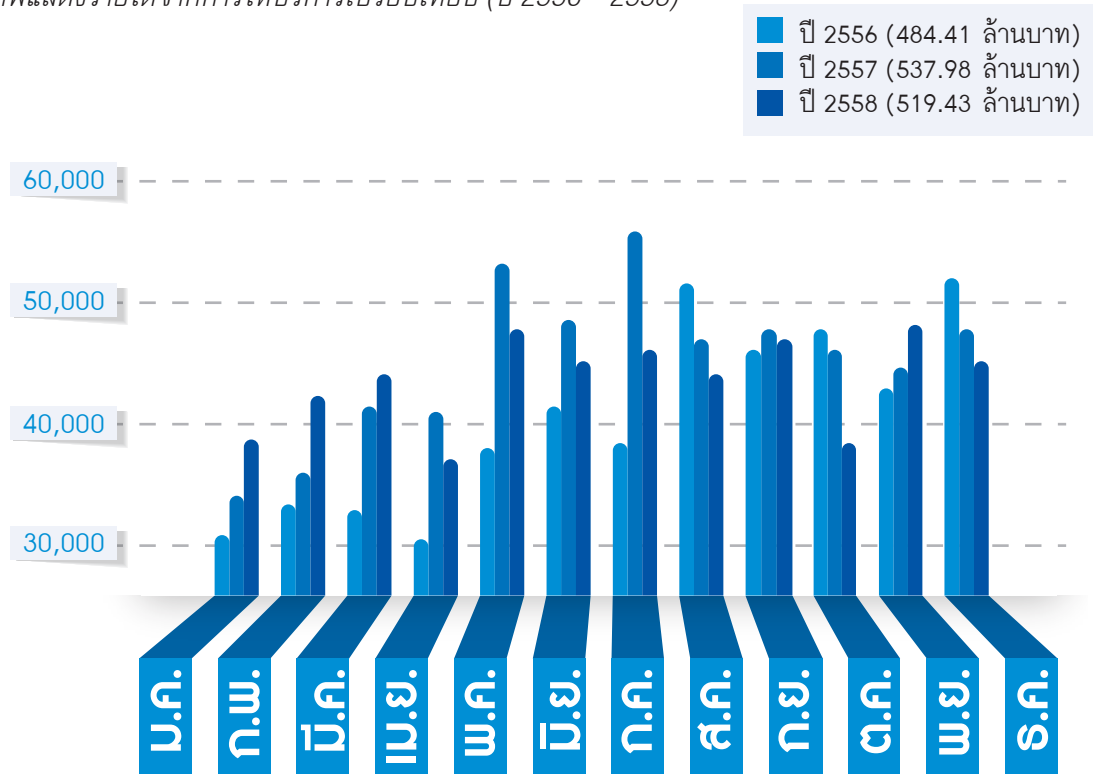
## 2. ผลการดำเนินงานธุรกิจ

ในปี 2558 บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการรวมทั้งสิ้น 519.43 ล้านบาทในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพ “ด้านเทคโนโลยี” อย่างรู้คุณค่าและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการรองรับปริมาณกากอุตสาหกรรมที่เพิ่มสูงขึ้น ตามแนวโน้มการเจริญเติบโตของภาคอุตสาหกรรม ประกอบกับนโยบายการกำกับดูแลและจัดการกากอุตสาหกรรมให้เป็นไปอย่างถูกวิธีของ กรมโรงงานอุตสาหกรรม ส่งผลให้ปริมาณกากอุตสาหกรรมที่รับมากำจัดมีปริมาณโดยเฉลี่ยเพิ่มสูงขึ้น และมีการขยายธุรกิจเพื่อรองรับสู่กลุ่มลูกค้าใหม่ โดยปัจจุบันบริษัทมีส่วนแบ่งทางการตลาดเพิ่มขึ้นจากโรงงานอุตสาหกรรมทั้งหมดทั่วประเทศ

กราฟแสดงปริมาณกาอุตสาหกรรมที่ให้บริการ (ปี 2556 – 2558)

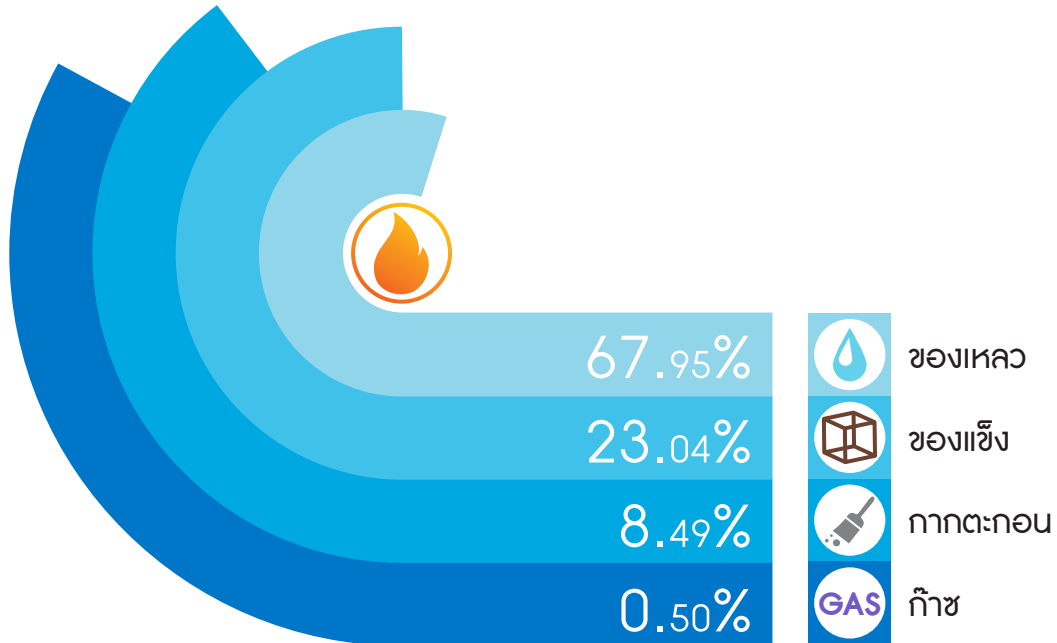


กราฟแสดงรายได้จากการให้บริการเปรียบเทียบ (ปี 2556 – 2558)

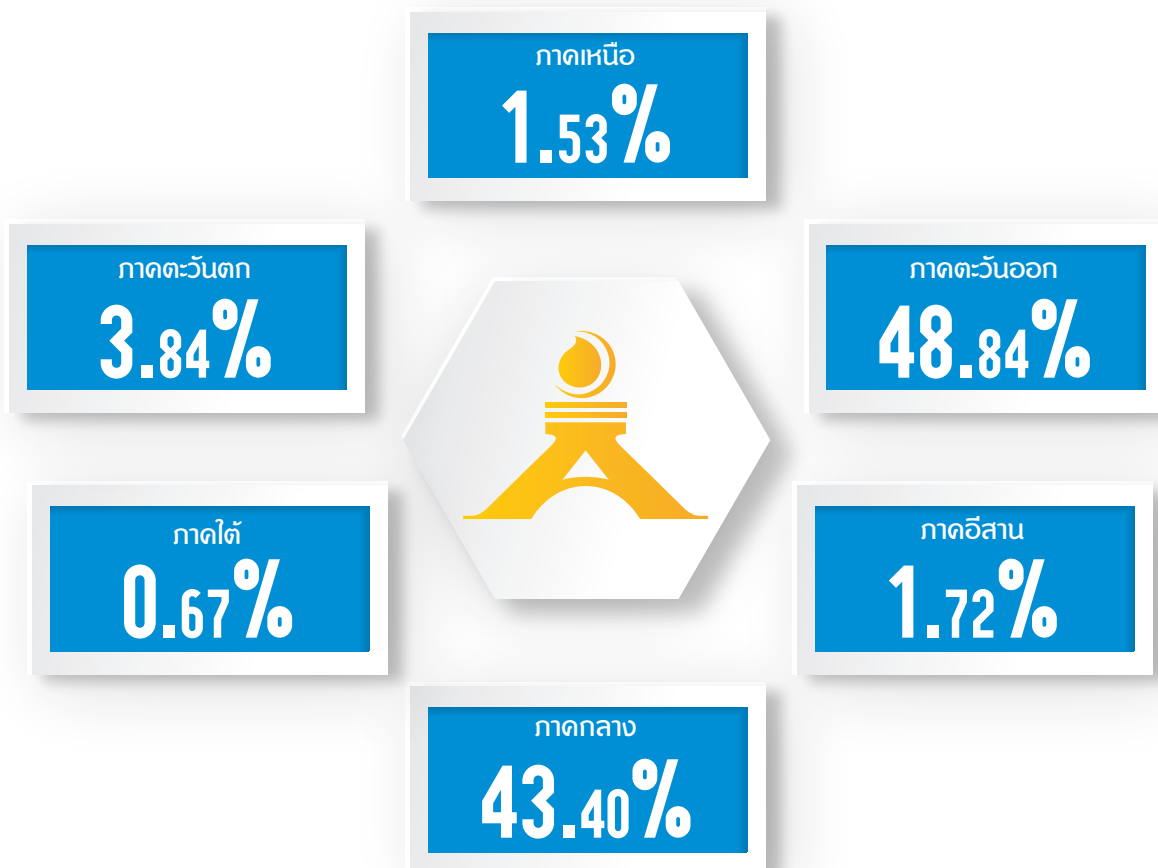


ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	005	ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	020
จุดเด่นทางการเงิน	012	แนวโน้มการบริการเผาซากอุตสาหกรรมในปี 2559	049
พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558	017	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	050
		ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	051

กราฟแสดงชนิดของเสียที่เผาทำลาย ปี 2558



กราฟแสดงการให้บริการแก่ผู้ประกอบการแบ่งตามภูมิภาค



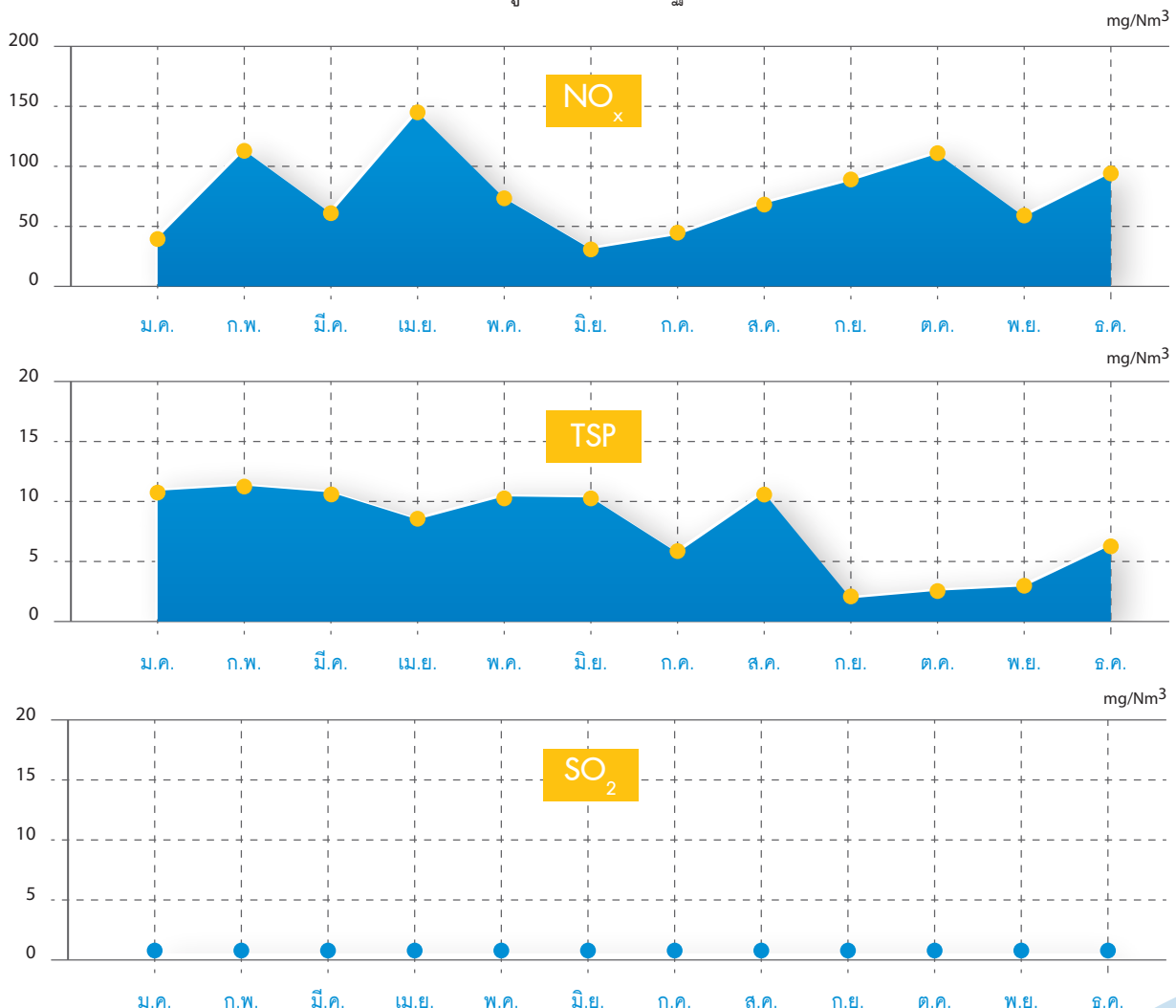
## ความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมในทุกกระบวนการ โดยรักษามาตรฐานการให้บริการที่ลดและป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมทั้งทางตรงและทางอ้อม ภายใต้การดำเนินนโยบายเชิงรุกด้วยการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานให้ครอบคลุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินธุรกิจให้มากที่สุด และนอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามมาตรการ EIA อย่างต่อเนื่อง

ในการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม ตามข้อกำหนดในรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (EIA) ที่ได้มอบหมายให้บริษัท เอส.พี.เอส.คอนซัลติ้ง เซอร์วิส จำกัด เป็นผู้ดำเนินการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม ซึ่งพบว่า ผลการตรวจวัดอยู่ในเกณฑ์ตามมาตรฐานที่กำหนด

### ผลการตรวจวัดตรวจวัดคุณภาพอากาศที่ระบายออกจากปล่อง

บริษัทฯ มีการตรวจวัดคุณภาพอากาศที่ระบายออกจากปล่องระบายเป็นประจำทุกเดือน เช่น ก๊าซออกไซด์ของไนโตรเจน (NO<sub>x</sub>) ก๊าซซัลเฟอร์ไดออกไซด์ (SO<sub>2</sub>) และฝุ่นละอองรวม (TSP) รวมทั้งปริมาณสารไดออกซิน/ฟิวแรน โดยมีค่าการระบายมลพิษออกทางปล่องระบายอยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน



## ความยั่งยืนด้านบุคลากร สังคม และชุมชน

### นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ได้ตระหนักในคุณค่าทรัพยากรมนุษย์ และประสงค์ที่จะให้พนักงานมีความภาคภูมิใจในองค์กร มีบรรยากาศการทำงานอย่างมีส่วนร่วมและมีโอกาสก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน พนักงานทุกคนจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมให้มีความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง ทั้งในด้านความสามารถหลักขององค์กร ความสามารถในการปฏิบัติงาน ความสามารถในการเชิงบริหาร และการเป็นผู้นำ โดยได้ดำเนินโครงการและหลักสูตรการพัฒนาในหลายรูปแบบ จากการศึกษาเรียนรู้ด้วยตนเอง การถ่ายทอดงาน การฝึกอบรมโดยผู้เชี่ยวชาญ และจากการแบ่งปันและร่วมเรียนรู้ในกลุ่มพนักงาน

### การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย ปราศจากการเลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความรู้ และความก้าวหน้า รวมถึง การกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสม สร้างสภาพแวดล้อมและบรรยากาศการทำงานที่ดี ปลอดภัย เพื่อให้พนักงานสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เสริมสร้างประสิทธิผลการดำเนินธุรกิจให้มั่นคง

การสรรหาและคัดเลือกบุคลากร บริษัทฯ ได้วางขั้นตอนและวิธีการสรรหาบุคลากร โดยพิจารณาจากทักษะ ความสามารถ ประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมผ่านการสัมภาษณ์ การทดสอบความถนัดเฉพาะทาง เพื่อคัดเลือกบุคลากรที่มีความเหมาะสมกับองค์กรมากที่สุด

ค่าตอบแทนและสวัสดิการ บริษัทฯ มีนโยบายตอบแทนค่าจ้างประจำปีและสวัสดิการอย่างยุติธรรมสามารถแข่งขันกับธุรกิจเดียวกันได้ มีการปรับขึ้นค่าจ้างประจำปีตามผลการปฏิบัติงานผ่านการประเมินผลในระดับบุคคลและในระดับหน่วยงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ เพื่อพัฒนาระบบสวัสดิการและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้สอดคล้องตามกฎหมายและมาตรฐานสากล สำหรับสวัสดิการต่างๆ บริษัทฯ มีการจัดให้พนักงานที่ครอบคลุมหลายด้าน อาทิ กองทุนประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการรักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี สวัสดิการว่าด้วยค่าความเสี่ยง ประกันอุบัติเหตุส่วนบุคคล เงินช่วยเหลือในกรณีต่าง ๆ

### การพัฒนาบุคลากร

เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มพูนทักษะความรู้ ความสามารถด้านความปลอดภัยในการปฏิบัติงานตามมาตรฐานสากล ทั้งในส่วนของบุคลากรของบริษัทฯ และคู่ค้า ที่ให้บริการด้านต่างๆ สำหรับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของบุคลากร บริษัทฯ ได้จัดให้มีสวัสดิการแก่พนักงานตามกฎหมาย กำหนดและเพิ่มเติมสวัสดิการที่จำเป็น อาทิ ประกันอุบัติเหตุ ตรวจสุขภาพประจำปี สวัสดิการว่าด้วยค่าความเสี่ยง เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีกิจกรรมเพื่อส่งเสริมสุขภาพร่างกายที่แข็งแรงและสุขภาพจิตที่ดี อาทิ จัดแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด โครงการตรวจสุขภาพในโรงงานทุกเดือน จัดตั้งสหกรณ์ออมทรัพย์ เป็นต้น โดยจำนวนพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหารระดับสูง) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 206 คน แบ่งเป็นพนักงานชาย 148 คน พนักงานหญิง 58 คน



### ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายผลตอบแทนพนักงานเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือน เช่น เงินเดือน ค่าล่วงเวลา กองทุนประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการด้านอื่นๆ เช่น เบี้ยขยัน สวัสดิการว่าด้วย ค่าความเสี่ยง รถรับส่งพนักงาน ฯลฯ โดยค่าตอบแทนพนักงานในปี 2558 รวมงบประมาณทั้งสิ้น 21,877,074 บาท

ค่าตอบแทนแก่บุคลากร (ไม่รวมกรรมการและผู้บริหารระดับสูง)

(หน่วย : บาท)

รายละเอียด	2556	2557	2558
เงินเดือนรวม	19,914,047	22,997,388	27,096,062
โบนัสรวม	1,747,487	4,831,464	3,167,352
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	215,540	322,922	473,450
<b>รวม</b>	<b>21,877,074</b>	<b>28,151,774</b>	<b>30,736,864</b>

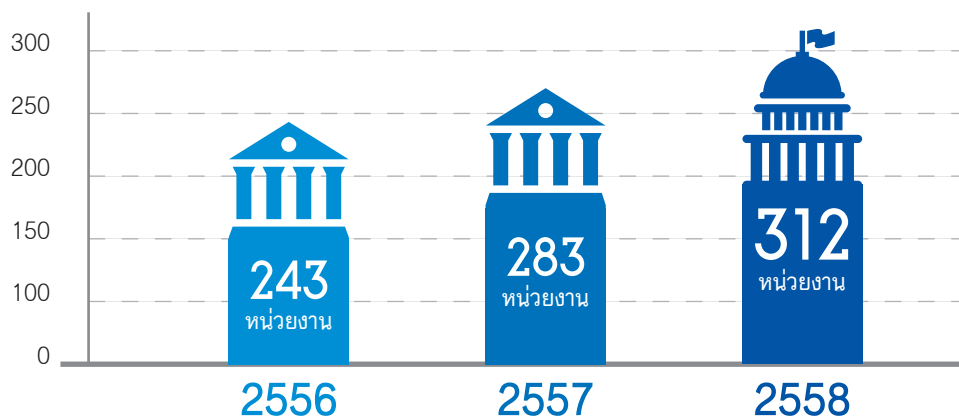
หมายเหตุ : ทั้งนี้ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใดๆ

นอกจากการกำกับดูแลสิ่งแวดล้อมที่ดีแล้ว บริษัทฯ เน้นระบบการบริหารจัดการเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อบุคลากรขององค์กร บริษัทฯ ได้มีการอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มพูนทักษะความรู้ความสามารถให้แก่พนักงาน ได้แก่ การฝึกอบรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน การจัดการสารเคมีและวัตถุอันตราย ให้สอดคล้องกับกฎหมายและปลอดภัยกับพนักงาน โครงการส่งเสริมการเพิ่มผลผลิตภาพแรงงานในสถานประกอบการ ระบบการจัดการพลังงาน ISO : 50001 ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับสารเคมีและวัตถุอันตราย การประเมินความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS : 18001 เป็นต้น

บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานด้านสังคม ที่เน้นการทำงานที่เป็นธรรม โปร่งใส คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ผลประโยชน์ของประเทศ และมุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรให้เป็นผู้รอบรู้เชี่ยวชาญในงาน มั่นคง และปลอดภัยเป็นสำคัญ โดยบริษัทฯ ยึดตามหลักการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อผลักดันและพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน ดังโครงการต่อไปนี้

**โครงการ “เปิดประตูสู่องค์กร”** เป็นโครงการเพื่อให้ความรู้ความเข้าใจแก่หน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐ เอกชน สถาบันการศึกษา ตลอดจนผู้ที่สนใจทั่วไปในการปฏิบัติงานของการเผาทำลายสิ่งปฏิกูลฯ โดยกิจกรรมที่บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนได้แก่ กิจกรรมการเข้าเยี่ยมชมกระบวนการเผาทำลาย ประจำปี 2558 ได้รับการเข้าเยี่ยมชม 312 หน่วยงาน รวม 1,527 คน แบ่งออกเป็นหน่วยงานเอกชนจำนวน 298 หน่วยงาน หน่วยงานภาครัฐ 3 หน่วยงาน และสถาบันศึกษา 11 สถาบัน

กราฟแสดงจำนวนผู้เข้าเยี่ยมชมศูนย์ฯ ในปี 2556 ถึงปี 2558



**โครงการ “การพัฒนาชุมชนเพื่อสังคม”** เป็นโครงการที่บริษัทฯ สร้างสรรค์และจัดทำขึ้นเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ โดยปี 2558 บริษัทฯ ได้ร่วมกับหน่วยงานภาครัฐ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และชุมชนโดยรอบจัดกิจกรรมต่างๆ อาทิเช่น โครงการอุตสาหกรรมทั่วไทย ร่วมใจจัดการขยะอุตสาหกรรม โครงการหน้าบ้านน่ามอง โครงการจับมือชุมชนคัดแยกขยะ โครงการเยาวชนรุ่นใหม่หัวใจสีเขียว ปลูกป่าชายเลนรักษาระบบนิเวศน์ เป็นต้น

**โครงการ “สื่อสารกว้างไกล ปลอดภัยสิ่งแวดล้อม”** ได้ร่วมนำเสนอในรูปแบบจดหมายข่าว การจัดกิจกรรมส่งเสริมความรู้ความเข้าใจด้านการจัดการของเสียอันตรายผ่าน บูธนิทรรศการ การส่งเสริมความรู้ด้านความปลอดภัยในสถานที่ทำงานผ่านกิจกรรมสัปดาห์ความปลอดภัย และกิจกรรมผ่านสื่อในรูปแบบต่างๆ โดยถ่ายทอดข้อมูลความรู้เกี่ยวกับเทคโนโลยีการบริหารจัดการกากอุตสาหกรรม เช่น การกำกับและจัดการของเสียในนิคมอุตสาหกรรม การจัดงานมหกรรมรวมพลัง Mai Forum 2015 งานจัดแสดงนิทรรศการด้านการจัดการขยะ ตลอดจนการจัดทำวารสารในรูปแบบ Electronic (AKP E-letter) เป็นต้น

**โครงการ “กิจกรรมสัมพันธ์”** เพื่อการมีส่วนร่วมเป็นอีกหนึ่งภารกิจสำคัญของบริษัทฯ โดยบุคลากรทุกระดับชั้นจะสลับเปลี่ยนเข้าร่วมกิจกรรมที่แต่ละชุมชนสร้างสรรค์ขึ้น อาทิ วันขึ้นปีใหม่ วันเด็กประจำปี ประเพณีสงกรานต์ เป็นต้น





## ปัจจัยความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักดีว่า การบริหารความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ โดยได้มีการกำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยงแต่ละด้าน เพื่อให้แน่ใจได้ว่าบริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ สำหรับช่วงเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้วิเคราะห์ถึงปัจจัยแห่งความเสี่ยงสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อ การประกอบธุรกิจ และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละด้าน สามารถสรุป ได้ดังนี้

### 1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ปัจจุบันองค์กรต่าง ๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน ต่างตระหนักต่อปัญหามลภาวะสิ่งแวดล้อมภายใต้สภาวะการเพิ่มขึ้นของปริมาณของเสียอันตรายอย่างน่าเป็นห่วง มีการรณรงค์อย่างต่อเนื่อง เพื่อลดการก่อให้เกิดมลภาวะสิ่งแวดล้อม จึงส่งผลให้ผู้ประกอบการต่าง ๆ มีการกำจัดของเสียอย่างถูกวิธี จึงมอบหมายให้ผู้ให้บริการกำจัดสิ่งปฏิกูลฯ เป็นผู้ดำเนินการแทน ทำให้ธุรกิจนี้มีการเติบโตและขยายตัวเป็นอย่างมาก มีผู้สนใจลงทุนในธุรกิจนี้มากขึ้น อันอาจมีผลกระทบต่อฐานลูกค้าและรายได้ของบริษัทในอนาคต ซึ่งผู้ประกอบการด้านนี้ต้องอาศัยเงินลงทุนในการพัฒนาโครงการ ต้องผ่านการรับรองรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (EIA) ตลอดจนต้องมีการ ประสานการณ และความสัมพันธ์ จึงเป็นอุปสรรคและข้อจำกัดที่สำคัญของการเข้ามาของผู้ประกอบการรายใหม่

อย่างไรก็ตาม บริษัท อัครีปรการ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ให้บริการจัดการกากอุตสาหกรรมโดยกระบวนการเผาทำลาย จึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ “มุ่งมั่นที่จะใช้และพัฒนาเทคโนโลยี เพื่อการดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องตามหลักวิชาการ และสร้างสิ่งแวดล้อมปลอดภัยด้วยกลไกทางเทคโนโลยี” พัฒนากิจการให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์และลดความเสี่ยงดังกล่าว มีการจัดทำแผนกลยุทธ์ประจำปีที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ระยะยาวของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงมีส่วนร่วมในการพิจารณาและกำหนดแผนงานต่าง ๆ เช่น

- มีกระบวนการติดตาม ดูแลผลการปฏิบัติตามแผนงานในทุกลำดับชั้นอย่างใกล้ชิด
- ทำการทบทวนแผนงานและกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์ เพื่อประเมินโอกาสทางการตลาด
- พัฒนาการให้บริการแก่ลูกค้า ให้มีประสิทธิภาพตามสภาวะของตลาดที่เปลี่ยนแปลงไป
- มุ่งเน้นพัฒนาระบบการลดปริมาณพลังงานเชื้อเพลิง เพื่อลดต้นทุนกระบวนการจัดการโดยรวม โดยการใช้
- กากอุตสาหกรรมแทนวัตถุดิบเชื้อเพลิง
- ติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่รองรับการให้บริการที่ปลอดภัยต่อคุณภาพสิ่งแวดล้อม
- สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า เพื่อเข้าถึงความต้องการ
- มีการจัดเตรียมทีมฉุกเฉิน เพื่อช่วยเหลือกรณีเกิดอุบัติเหตุทั้งต่อบุคคลภายนอกและภายในโรงงาน จัดระบบการบริหารงานลูกค้าที่ครอบคลุมการให้บริการ เช่น ระบบการขนส่ง ระบบการประสานงานหน่วยงานภาครัฐ
- ระบบการบำรุงรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน เช่น ลดการปล่อยมลพิษโดยการใช้เทคโนโลยีขั้นสูง เป็นต้น

## 2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

### 2.1. ความเสี่ยงกรณีเกิดวินาศภัยกับระบบและโครงสร้างต่าง ๆ ภายในศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) บางปู จังหวัดสมุทรปราการ (“ศูนย์ฯ”)

เนื่องจากสิ่งปฏิกูลฯ หรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วที่รับเข้ามาบำบัดและกำจัดยังศูนย์ฯ จะมีลักษณะและประเภท รวมทั้งความเป็นอันตรายที่แตกต่างกันออกไป ซึ่งอาจก่อให้เกิดอันตรายต่อระบบและโครงสร้างต่าง ๆ ภายในศูนย์ฯ หากปราศจากมาตรการด้านความปลอดภัยที่ดี ดังนั้น บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการเพื่อลดและป้องกันความเสี่ยง ดังนี้

1. การจัดสภาพแวดล้อมการทำงานให้ถูกหลักสุขาภิบาล อาชีวอนามัย และความปลอดภัย
2. สนับสนุนกิจกรรมอันเป็นแนวปฏิบัติให้เกิดความปลอดภัย ได้แก่ กิจกรรมการตรวจพื้นที่ 5S เพื่อค้นหาจุดเสี่ยงและทำการแก้ไขปรับปรุงให้เกิดความปลอดภัย กิจกรรมเพื่อสร้างความตระหนักรู้ด้านความปลอดภัย ภายใต้เป้าหมายอุบัติเหตุเป็นศูนย์ (Zero Accident)
3. กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้และยอมรับไม่ได้ โดยมีมาตรการเชิงรุกเพื่อป้องกันอันตรายก่อนจะเกิดความสูญเสียอย่างต่อเนื่อง ตามแนวทางการบริหารตามระบบ OHSAS 18001 มาใช้ในการบริหารงานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย
4. กำหนด Key Performance Indicator (KPI) ควบคุมกิจกรรมลดความเสี่ยงให้เป็นไปตามเป้าหมาย
5. ฝึกอบรมด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย
6. มีการเตรียมความพร้อมและตอบสนองกรณีฉุกเฉินต่าง ๆ เช่น การฝึกซ้อมดับเพลิงและอพยพหนีไฟ โดยครอบคลุมทุกพื้นที่การปฏิบัติงานที่อาจเกิดเหตุฉุกเฉินดังกล่าว

ซึ่งผลลัพธ์ของการดำเนินโครงการต่าง ๆ ทำให้อุบัติเหตุมีแนวโน้มลดลง บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้เต็มประสิทธิภาพและตอบสนองความต้องการของลูกค้าผู้ใช้บริการได้ตามเป้าหมาย

### 2.2. ความเสี่ยงจากผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อม

การบริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม มีความเสี่ยงต่อการก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนใกล้เคียง บริษัทฯ จึงมีมาตรการป้องกันผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นการปฏิบัติตามมาตรการที่ระบุไว้ในรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม (EIA) ควบคู่ไปกับการดำเนินโครงการเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR) มีการปลูกสร้างจิตสำนึกอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมแก่พนักงาน เพื่อเน้นการเปลี่ยนพฤติกรรม มีการแลกเปลี่ยนข่าวสารความรู้ และประสบการณ์เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ทั้งยังจัดให้มีทีมงานเฝ้าระวังผลกระทบกับสิ่งแวดล้อม ที่อาจเกิดกับชุมชนใกล้เคียง และการตรวจวัดและติดตามคุณภาพอากาศในบริเวณชุมชนโดยรอบเป็นประจำ

### 2.3. ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุระหว่างการขนส่ง

ด้วยระบบการขนส่งกากอุตสาหกรรม ต้องกระทำด้วยความรอบคอบและระมัดระวังเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการหกหล่นรั่วไหลของกากอุตสาหกรรมในระหว่างการขนส่ง ดังนั้น บริษัทฯ ได้จัดให้มีแนวทางต่าง ๆ ในการลดความเสี่ยง เพื่อเป็นการป้องกันผลกระทบที่เกิดขึ้น ตั้งแต่ การคัดเลือกพนักงานขับรถ หรือจัดจ้างบริษัทขนส่ง

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	005	ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	020
จุดเด่นทางการเงิน	012	แนวโน้มการบริการเผือกากอุตสาหกรรมในปี 2559	049
พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558	017	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	050
		ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	051

ที่มีความเชี่ยวชาญในเส้นทางเดินรถ รวมทั้งการให้ความรู้ถึงความสำคัญของขั้นตอนการเคลื่อนย้ายและขนส่งสิ่งปฏิกูลฯ เพื่อให้มีความตระหนักถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และการกำหนดสิ่งจูงใจต่างๆ เพื่อรักษาคุณภาพการปฏิบัติงานดังกล่าวอีกด้วย ตลอดจนมีมาตรการภายในเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว

บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาระบบความปลอดภัยในงานขนส่ง โดยการติดตั้งระบบ GPS เพื่อใช้ติดตามและตรวจสอบเส้นทางเดินรถ ความเร็ว ระยะเวลาในการขนส่งได้ตลอดเวลาและติดตั้งกล้องหน้ารถด้านข้างทั้ง 2 ด้าน เพื่อตรวจประเมินพฤติกรรมรถบรรทุกเพิ่มความปลอดภัยตลอดเส้นทาง มีการฝึกอบรมกรณีการเกิดอุบัติเหตุรถบรรทุก รวมถึงได้มีหน่วยงานฉุกเฉินที่จะคอยให้คำแนะนำและความช่วยเหลือต่างๆ แก่ผู้ขับรถ รวมทั้งมีการจัดทำประกันภัยสำหรับรถขนส่ง และประกันภัยด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

#### 2.4. ความเสี่ยงด้านความเชื่อมั่นในคุณภาพการให้บริการและการประกันความรับผิดชอบ

การดำเนินธุรกิจศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) บางปู จังหวัดสมุทรปราการ (“ศูนย์ฯ”) มีความเสี่ยงในการขาดความเชื่อมั่นในคุณภาพการให้บริการ และการประกันความรับผิดชอบต่อลูกค้า ซึ่งบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงทางด้านนี้เป็นอย่างยิ่ง

บริษัทฯ จึงได้ให้ความสำคัญต่อการสร้างความเชื่อมั่นด้านคุณภาพตลอดกระบวนการ โดยมีระบบติดตามตรวจสอบในเชิงป้องกันอย่างเข้มงวด ตั้งแต่ การยืนยันการให้บริการ การจัดการและภาชนะบรรจุ การรวบรวมขนส่ง บำบัดและกำจัดกากอุตสาหกรรม มีการกำหนดเป้าหมายการให้บริการเพื่อให้ผู้ใช้บริการเกิดความพึงพอใจสูงสุด การกำหนดให้ข้อร้องเรียนลูกค้าเป็นศูนย์ (Zero Customer Complain) รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบจากทีมตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และภายนอก (External Audit) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่ากระบวนการและขั้นตอนการกำกับดูแลด้านคุณภาพบริการจะได้รับการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง สำหรับมาตรการเชิงรับ บริษัทฯ ได้ทำข้อตกลงการประกันความรับผิดกับลูกค้าผู้ใช้บริการ (Liability) เพื่อกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบที่ชัดเจนตามที่กฎหมายกำหนด (ประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม เรื่อง การกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว พ.ศ. 2548) รวมถึงในปี 2015 ได้รับรางวัล Thailand Sustainability Investment ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และเสริมสร้างความเชื่อมั่นในการให้บริการ ในฐานะ 1 ใน 51 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ กลุ่มแรกของประเทศไทย

#### 2.5. ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤตินิชอบ หรือคอร์รัปชัน ในการปฏิบัติงาน

การทุจริตและประพฤตินิชอบ หรือคอร์รัปชัน ส่งผลกระทบต่อพัฒนาประเทศในทุกๆ ด้าน โดยเฉพาะอย่างยิ่งภายใต้ความกดดันของปัญหาทางธุรกิจที่เพิ่มมากขึ้น เป็นผลให้การควบคุมภายในขององค์กรอาจอ่อนแอและทำให้เกิดโอกาสในการทุจริต ประพฤตินิชอบ หรือคอร์รัปชันได้

บริษัทฯ จึงดำเนินงานธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาล โดยมีคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารงานซึ่งยึดถือหลักความรับผิดชอบต่อสังคม ความโปร่งใส ความเสมอภาค

การสร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาว

และส่งเสริมการปฏิบัติที่เป็นเลิศ รวมทั้งยึดมั่นจรรยาบรรณธุรกิจในการดำเนินงาน บริษัทฯ ได้มีการลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์เพื่อเข้าร่วม โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption - CAC) เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ รวมถึงได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน ตลอดจนมีฝ่ายตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ทำหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบายและแนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอในด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

### 3. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Risk)

#### 3.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มีการประกอบธุรกิจหลักในด้านการบริหารจัดการกากอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นธุรกิจปลายน้ำที่พิจารณาการเจริญเติบโต โดยอ้างอิงจากการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจโดยเฉพาะภาคอุตสาหกรรม ตลอดจนความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของกระทรวงอุตสาหกรรมที่เป็นผู้กำกับดูแลโรงงานอุตสาหกรรมทั่วประเทศ นั่นคือ การส่งเสริมอุตสาหกรรม การรับผิดชอบต่อสังคม และบริหารจัดการทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมอย่างสมดุล ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดให้ภาคอุตสาหกรรมมีการใช้ประโยชน์และการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน ลดภาระการจัดการกากอุตสาหกรรมที่ไม่ถูกวิธี ป้องกันปัญหาการลักลอบทิ้งกากอุตสาหกรรมที่จะส่งผลกระทบต่อสุขภาพของประชาชน ดังนั้น ความสามารถในการเติบโตของธุรกิจจึงขึ้นอยู่กับนโยบายภาครัฐ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง หากเกิดการเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน อาจทำให้อัตราการเจริญเติบโตของธุรกิจลดลงเช่นกัน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ โดยดำเนินการบริหารจัดการกากอุตสาหกรรมให้ถูกต้องตามหลักวิชาการ และได้ทำการศึกษาติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมความพร้อมในการรับมือต่อนโยบายของภาครัฐที่เปลี่ยนแปลง ให้เกิดความพึงพอใจในการใช้บริการจากกลุ่มผู้ประกอบการภาคอุตสาหกรรม

#### 3.2 ความเสี่ยงจากการถูกบอกเลิกสัญญาสัมปทาน

ภายหลังบริษัทได้รับสัมปทานในการบริหาร และประกอบการศูนย์ฯ แล้ว บริษัทฯ มีภาระหน้าที่ให้เป็นไปตามข้อกำหนดแห่งสัญญา โดยหากบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดในส่วนที่เป็นสาระสำคัญได้ อาจทำให้ถูกบอกเลิกหรือสิ้นสุดสัญญา โดยกรมโรงงานอุตสาหกรรม (“ผู้ให้ใช้สิทธิ”) จะแจ้งให้บริษัทดำเนินการแก้ไขให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด นับแต่วันที่บริษัทได้รับแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษร และหากบริษัทไม่สามารถดำเนินการแก้ไขภายในระยะเวลาที่กำหนด กรมโรงงานฯ มีสิทธิบอกเลิกสัญญาได้และบริษัทต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายหรือค่าใช้จ่ายใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นแก่ศูนย์ฯ นอกจากนี้ กรมโรงงานฯ และบริษัทจะมีการประเมินผลบริหารและประกอบการศูนย์ฯ

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	005	ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	020
จุดเด่นทางการเงิน	012	แนวโน้มการบริการเผือกากอุตสาหกรรมในปี 2559	049
พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558	017	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	050
		ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	051

ร่วมกันเป็นระยะเวลาทุก ๆ 5 ปี เพื่อปรับปรุงให้การบริหารจัดการศูนย์มีประสิทธิภาพมากขึ้น ดังนั้น หากบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาที่กำหนด อาจทำให้กรมโรงงานฯ พิจารณายกเลิกสัญญาตามเงื่อนไขที่กำหนด อย่างไรก็ตาม ในการดำเนินการบริหารและประกอบการศูนย์ฯ นั้น อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ คณะกรรมการตรวจการทำงานหรือผู้ควบคุม การดำเนินงานบริหารและประกอบการศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) บางปู จังหวัดสมุทรปราการ (“คณะกรรมการตรวจการฯ”) ซึ่งกรมโรงงานอุตสาหกรรม ในฐานะ “ผู้ให้ใช้สิทธิ” โดยคณะกรรมการตรวจการฯ มีอำนาจหน้าที่ในการตรวจและควบคุมงานให้เป็นไปตามแผน การดำเนินการบริหารและประกอบการศูนย์ฯ ตามสัญญาฯ ตลอดจนมีอำนาจสั่งปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแก้ไข เพิ่มเติม หรือตัดทอนการทำงาน หรือดำเนินงานใด ๆ ของบริษัทฯ ซึ่งตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจการฯ และ ผู้แทนบริษัทฯ ได้มีการประชุมหารือร่วมกันอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ นอกจากนี้ ยังมีคณะกรรมการประสานงาน การกำกับดูแลการดำเนินการบริหารและประกอบการศูนย์ฯ (ตามมาตรา 22) เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท อีกหนึ่งชุด โดยนับตั้งแต่บริษัทได้รับสิทธิบริหารและประกอบการศูนย์ฯ ตลอดมานั้นได้มีการนำเสนอรายงาน ผลการดำเนินงานต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงอุตสาหกรรมอันไม่ปรากฏการปฏิบัติที่ขัดต่อสัญญาฯ จนเป็นเหตุ ให้บอกเลิกสัญญาแต่อย่างใด

### 3.3. ความเสี่ยงจากการไม่สามารถต่ออายุของสัญญาสัมปทาน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้สัญญาให้ใช้สิทธิบริหารและประกอบการศูนย์ฯ ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแล กรมโรงงานอุตสาหกรรม โดยตามสัญญาฯ กำหนดให้มีระยะเวลาในการดำเนินงานทั้งสิ้น 20 ปี นับจากวันที่สัญญาฯ มีผลบังคับ ( วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2551) และภายหลังจากที่สัญญาฯ สิ้นสุดลง (วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2571) บริษัทฯ มีสิทธิ ที่จะยื่นคำร้องขอให้ต่ออายุสัญญาได้อีก 10 ปี โดย กรมโรงงานอุตสาหกรรม จะพิจารณาจาก ผลประกอบการของบริษัท ในช่วงสัญญาเดิม ความเหมาะสมและความเป็นไปได้ของแผนการดำเนินธุรกิจที่บริษัทเสนอมา ซึ่งจะต้องมีการตกลง ค่าตอบแทนใหม่บนพื้นฐานทรัพย์สินที่ตกเป็นของกรมโรงงานอุตสาหกรรม อย่างไรก็ตาม จากประสบการณ์ในการบริหาร จัดการสิ่งปฏิกูลฯ ของผู้บริหาร ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านการกำจัดสิ่งปฏิกูลฯ มาอย่างยาวนาน ตลอดจนการปฏิบัติตามเงื่อนไข ของสัมปทานอย่างเคร่งครัด ทำให้ผู้บริหารของบริษัทฯ เชื่อมั่นว่า จะสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างตลอดอายุของสัญญา สัมปทานรวมถึงต่ออายุสัญญาสัมปทานได้อย่างต่อเนื่อง

## 4. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Finance Risk)

ตามสภาวะเศรษฐกิจของประเทศในปี 2558 ที่ชะลอตัวลง หากบริษัทขาดสภาพคล่องทางการเงินอาจ ส่งผลกระทบต่อผลกำไรและฐานะการเงินของบริษัทฯ

บริษัทฯ จึงดำเนินการบริหารความเสี่ยงโดยให้ความสำคัญในการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน ดำเนินธุรกิจ ภายใต้นโยบายทางการเงินอย่างระมัดระวัง ติดตามความเคลื่อนไหวของตลาดเงิน และเครื่องมือทางการเงิน อย่างต่อเนื่อง เพื่อลดต้นทุนทางการเงิน และลดความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องทางการเงิน อีกทั้งมีการบริหาร ควบคุมติดตามเร่งรัดการชำระหนี้จากลูกหนี้ และพิจารณาการให้สินเชื่อลูกค้าแต่ละรายอย่างเข้มงวด เพื่อให้บริษัท รักษาสภาพคล่องทางการเงินในการดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

## การควบคุมภายใน

### งานตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบในด้าน การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และรายงานด้านการบริหารต่อกรรมการผู้จัดการ โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน การประเมินความเสี่ยง และการกำกับ ดูแลกิจการ รวมทั้ง เป็นที่ปรึกษาเพื่อสนับสนุนให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจ

แผนการตรวจสอบภายในประจำปีของหน่วยงานได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้หลักเกณฑ์ การตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Based Audit Approach) เน้นการตรวจประเด็นที่ยังมีระดับ ความเสี่ยงสูงต่อวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ขององค์กร และจุดควบคุมที่สำคัญ (Key Control Points) และเน้น ให้มีการควบคุมด้านการป้องกันทุจริต รวมทั้งประยุกต์ใช้เทคนิคการตรวจสอบตามมาตรฐานสากล อย่างไรก็ตาม หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นอีกหนึ่งช่องทาง ในการรับข้อร้องเรียน การกระทำผิดและการทำทุจริตจากพนักงานภายใน และบุคคลภายนอก เพื่อดำเนินการให้สอดคล้องตามนโยบายการให้สินบนและการคอร์รัปชันของบริษัท โดยมีการ รายงานผลให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาทุกไตรมาส หน่วยงานตรวจสอบภายในยึดถือกรอบโครงสร้าง การปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายในตามมาตรฐานสากล และกฎบัตรของหน่วยงาน รวมทั้งมีการทบทวนคู่มือ การปฏิบัติงานตรวจสอบมีการประเมินคุณภาพการตรวจสอบภายในด้วยตนเองประจำปี และมีการผลักดันให้ได้รับ การประเมินคุณภาพการตรวจสอบภายในทุก 5 ปี จากองค์กรอิสระภายนอกต่อไป

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ด้านต่างๆ ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นตรงกันกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแล การดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และให้ความสำคัญต่อการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่อง สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดย ไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่า บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน ตลอดจน ในปีที่ผ่านมามีคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ไม่เคยได้รับรายงานว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ จากผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายในแต่อย่างใด

นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ นายสมคิด เตียตระกูล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ทะเบียน 2785 ซึ่งเป็นผู้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2558 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 มิได้แสดงความเห็นว่า บริษัทฯ มีข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน ในรายงานการสอบบัญชี ดังกล่าวแต่ประการใด

## ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยตระหนักว่าระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหาร ในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลจึงนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งในปี 2557 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์กับแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อสร้างมาตรฐานการประกอบธุรกิจที่ใสสะอาดและในปี 2558 ได้มีการจัดทำ “นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานความเหมาะสม และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น และติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ โดยมุ่งเน้นให้ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสมกับความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในและความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท ตลอดจนรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นประจำ

โดยการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน จากรายงานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของฝ่ายบริหาร ที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว ของ บริษัท อัคริปปราการ จำกัด (มหาชน) ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งได้จัดทำตามแนวคิดของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ที่ได้ปรับปรุง framework ใหม่ ในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ ดังนี้

### 1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน โดยมีการกำหนดวิสัยทัศน์กลยุทธ์การวางแผนงบประมาณ และมีนโยบาย ระเบียบวิธีปฏิบัติงานในธุรกรรมทางการเงิน การขาย การจัดซื้อ อย่างชัดเจน มีการกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งครอบคลุมถึงบทลงโทษ ช่องทางรับข้อร้องเรียน และการคุ้มครองต่อผู้แจ้งเบาะแส เพื่อปลูกจิตสำนึกที่ดีให้ผู้บริหารและพนักงานในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งได้มีการกำหนด ระดับอำนาจการบริหาร และระดับการอนุมัติรายการที่เหมาะสมอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้การดำเนินงานมีความสอดคล้อง และบรรลุเป้าหมายที่วางไว้

### 2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักดีว่า การบริหารความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ จึงได้มีการแต่งตั้ง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง วางแผน และกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้แน่ใจได้ว่าบริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ สำหรับช่วงเวลาที่ผ่านมา

ได้วิเคราะห์ถึงปัจจัยแห่งความเสี่ยงสำคัญ และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละด้านที่อาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจและเป้าหมายของบริษัท

### 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน โดยมีการกำหนดภาระหน้าที่และอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม รวมทั้งการนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้ในกระบวนการปฏิบัติงาน อีกทั้ง มีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก

### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทฯ จัดระบบสารสนเทศให้มีข้อมูลสำคัญเพียงพอต่อการตัดสินใจ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการสื่อสารข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน นโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ของบริษัทฯ ให้พนักงานได้รับทราบเพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานและการดำเนินกิจกรรมต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

### 5. ระบบการติดตาม

คณะกรรมการและฝ่ายบริหารให้ความสำคัญต่อการติดตามการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยจัดให้มีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงกับเป้าหมาย รวมถึงหาสาเหตุข้อบกพร่องที่เกิดขึ้น เพื่อนำมาปรับปรุงพัฒนาเป้าหมายและแผนปฏิบัติงานต่อไปโดยฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาสั่งการแก้ไขข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นและรายงานผลการแก้ไขภายในระยะเวลาอันควร ซึ่งในระยะเวลาที่ผ่านมา ผลการตรวจสอบภายในไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการด้านคุณภาพและสิ่งแวดล้อม (ISO9001 : 2008 & ISO14001:2004) ซึ่งทำหน้าที่วางแผนและดำเนินการตรวจสอบประเมินระบบมาตรฐานต่างๆ ดังกล่าวที่บริษัทฯ ได้รับเพื่อพัฒนาและรักษาระบบมาตรฐานต่างๆ จะทำให้มั่นใจถึงความเหมาะสม และการพัฒนาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบอย่างยั่งยืนต่อเนื่อง

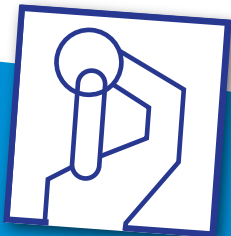


ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	005	ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	020
จุดเด่นทางการเงิน	012	แนวโน้มการบริการเผือกากอุตสาหกรรมในปี 2559	049
พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558	017	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	050
		ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	051

## มาตรฐานการรับรองและรางวัลแห่งความยั่งยืน

จากความมุ่งมั่น และตั้งใจปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนคำนึงถึงการอยู่ร่วมกันระหว่างโรงงานและชุมชน ทำให้ในปี 2558 บริษัทฯ ได้รับรางวัลต่าง ๆ ดังนี้

- SET Sustainability Awards ประเภทรางวัล **Thailand Sustainability Investment 2015** โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- **ระดับเหรียญทอง** ประเภทกิจกรรมเผือกากของเสียในเตาเผาจาก กรมโรงงานอุตสาหกรรม
- **ดีเยี่ยม** สำหรับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (Annual General Meeting AGM) เพื่อรักษาสิทธิอันชอบธรรมของผู้ลงทุน
- การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดี อยู่ในเกณฑ์ **“ดีมาก”** (Thai Institute of Directors : IOD) โดยประเมินแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ Organization for Economic Cooperation and Development (OECD) ตามเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการให้ทัดเทียมมาตรฐานสากล



“ดีเยี่ยม”

Annual General Meeting AGM

“ดีมาก”

Thai Institute of Directors : IOD



Thailand Sustainability Investment 2015



โล่รางวัล “ระดับเหรียญทอง” กรมโรงงานอุตสาหกรรม

## แนวนโยบายให้บริการเผากากอุตสาหกรรม ในปี 2559

สืบเนื่องจากแผนการจัดการกากอุตสาหกรรมของกระทรวงอุตสาหกรรมระหว่างปี พ.ศ. 2558 - 2562 ที่มีแผนให้กากอุตสาหกรรมเข้าสู่ระบบบริหารจัดการได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 จากปริมาณกากอุตสาหกรรมอันตราย 3 ล้านตัน หรือไม่ต่ำกว่า 1.5 ล้านตันต่อปีในปี 2559 ส่วนใหญ่เป็นขยะอันตราย ที่มีองค์ประกอบการปนเปื้อนของโลหะหนัก แคดเมียม ตะกั่วและปรอท ซึ่งต้องได้รับการจัดการโดยวิธีการเผาทำลายที่มีระบบการควบคุมและบำบัดอากาศที่เหมาะสม ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สอดคล้องกับนโยบายภาครัฐที่ได้บรรจุให้ปัญหาการจัดการขยะเป็นวาระแห่งชาติที่ต้องมีการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม และถูกต้องตามหลักวิชาการ ตลอดจนการใช้ประโยชน์จากกากอุตสาหกรรมในรูปแบบต่างๆ ให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น การนำกากอุตสาหกรรมไปผลิตกระแสไฟฟ้า การใช้ประโยชน์จากน้ำเสียที่ผ่านการบำบัด ด้านการเกษตรในช่วงหน้าแล้ง เป็นต้น

อย่างไรก็ตามบริษัท อัคริปปราการ จำกัด (มหาชน) ได้ยึดมั่นในหลักการบริหาร และประกอบการศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) บางปู จังหวัดสมุทรปราการ ตามวัตถุประสงค์แห่งการจัดสร้างศูนย์ฯ ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม คือการเผากากอุตสาหกรรมอันตรายโดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และพัฒนาสู่การบริหารจัดการกากอุตสาหกรรมอันตรายให้เกิดประโยชน์ โดยในปี 2558 บริษัทฯ สามารถเผาทำลายกากอุตสาหกรรมอันตรายจำนวนทั้งสิ้น 106,699 ตัน และสามารถนำประโยชน์จากการนำน้ำเสียมาใช้ในการลดอุณหภูมิทดแทนการใช้น้ำประปา จำนวน 13,497 ตัน

สำหรับแนวนโยบายเผาทำลายกากอุตสาหกรรมในปี 2559 ยังคงบริหารจัดการตามแผนดำเนินธุรกิจในระยะยาวของบริษัทฯ โดยผนวกแนวทางการบริหารจัดการกากอุตสาหกรรมของกระทรวงอุตสาหกรรม ควบคู่ไปกับการใช้ประโยชน์จากกากอุตสาหกรรมให้มากที่สุด ตลอดจนการดูแลและร่วมรับผิดชอบต่อสังคมอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักธรรมาภิบาล และการต่อต้านคอร์รัปชั่น พัฒนาบุคลากรให้มีประสิทธิภาพ คิดค้นและพัฒนานวัตกรรมใหม่ๆ ตอบสนองความต้องการของผู้ใช้บริการได้อย่างเหมาะสมและเป็นธรรม

# นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิ หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองตามกฎหมายและเงินสะสมอื่นๆ ตามที่บริษัทกำหนด หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด เช่น การขยายธุรกิจของบริษัทในโครงการต่างๆ ในอนาคต และหากการจ่ายเงินปันผลนั้นจะมีผลกระทบต่อการทำงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

เปรียบเทียบอัตราการจ่ายเงินปันผล (ปี 2556 - 2558)

งบการเงินเฉพาะบริษัท	2556	2557	2558
กำไรสุทธิ (บาท)	48,065,985	42,148,371	49,000,664
สำรองตามกฎหมาย (บาท)	1,853,370	2,200,000	2,450,000
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.05	0.05	0.06
อัตราการจ่ายเงินปันผล(ร้อยละของกำไรสุทธิ)	51.90	52.62	52.07
จำนวนเงินปันผลที่จ่าย (บาท)	20,200,000	20,200,000	24,240,000



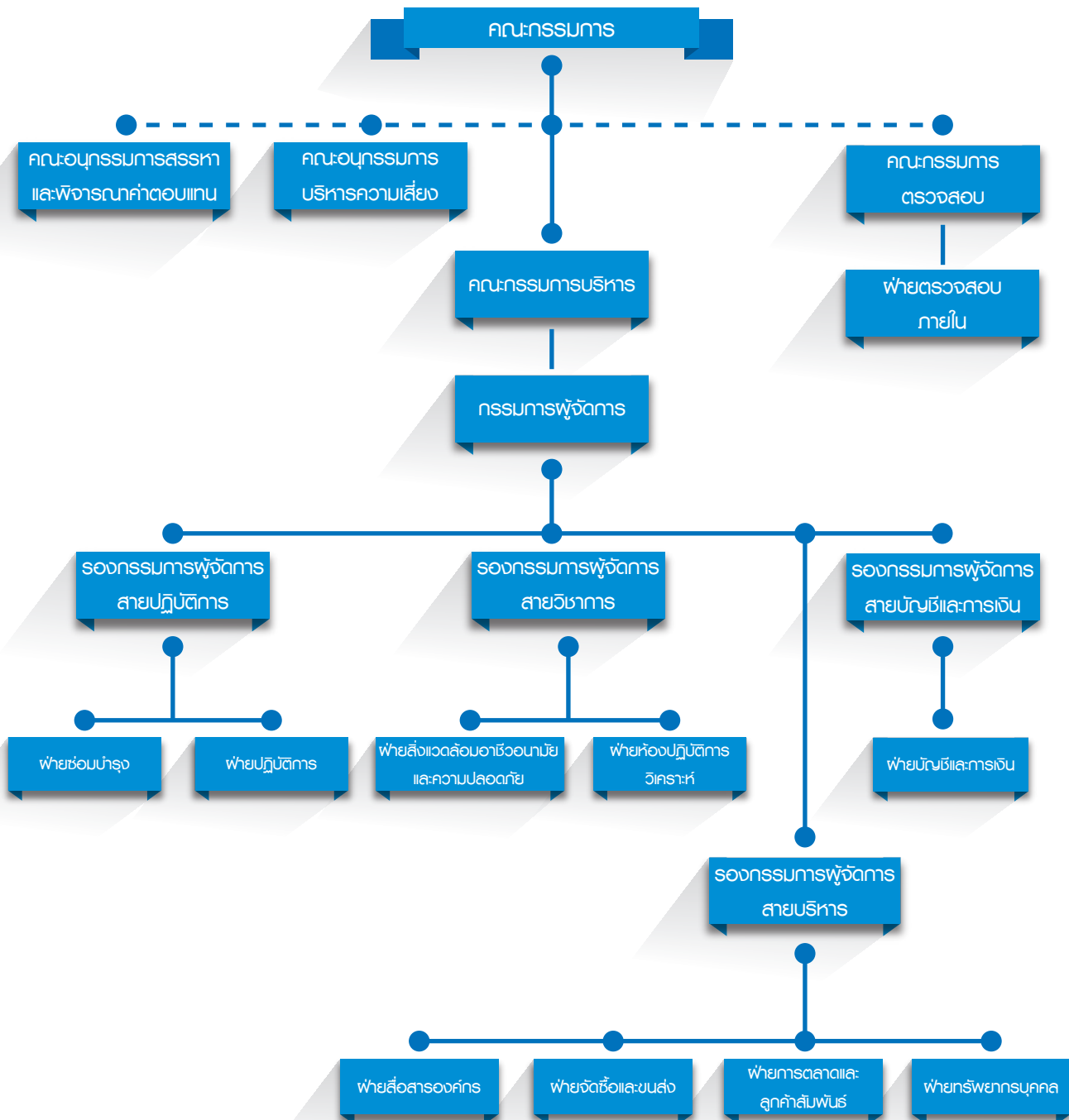
บริษัท อัดคิปรากการ จำกัด (มหาชน)



## ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- โครงสร้างการจัดการ ● การกำกับดูแลกิจการที่ดี ● รายการระหว่างกัน
- รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ● รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
- รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ● รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
- รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ● งบการเงิน

## โครงสร้างการจัดการ



บริษัทฯ มีคณะกรรมการที่ทำหน้าที่กำหนดแนวนโยบายในด้านต่าง ๆ ของบริษัทฯ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ คณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการและอนุกรรมการต่าง ๆ เหล่านี้ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบถ้วน ตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 ทุกประการ

### 1. คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายอุทัย	จันทิมา	ประธานกรรมการ
2. นายธีระศักดิ์	พงศ์พนาไกร	รองประธานกรรมการ
3. นายศักดิ์ชาย	วงศ์ชัยสุริยะ	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
4. นางสาวเบญจวรรณ	ประสานศัพท์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
5. นายประยุทธ	วิบูลย์ศิริชัย	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
6. นายสุวัฒน์	เหลืองวิริยะ	กรรมการ
7. นายสุทัศน์	บุญยอุดมศาสตร์	กรรมการ
8. นายสุรพงษ์	หวังศิริเวช	กรรมการ
9. นายวันชัย	เหลืองวิริยะ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

หมายเหตุ : นางสาวสุวันนา สาระโยธา เป็นเลขานุการบริษัท

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายวันชัย เหลืองวิริยะ หรือ นายอุทัย จันทิมา หรือ นายสุรพงษ์ หวังศิริเวช สองในสามลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

#### การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการบริษัทฯ

ข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดเรื่ององค์ประกอบ การแต่งตั้ง การถอดถอน หรือการพ้นตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

1.) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด

2.) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- การเลือกตั้งกรรมการจะกำหนดให้เลือกเป็นรายบุคคล
- ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
- ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ โดยถือว่าหุ้นหนึ่งมีหนึ่งเสียง
- ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของคนที่มีอยู่ทั้งหมดออกเสียงตั้งกรรมการ
- บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบสูงสุดตามลำดับลงมา แต่ไม่เกินจำนวนตำแหน่งที่เลือกตั้งคราวนั้นเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการ
- ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งมีคะแนนเสียงเท่ากันสำหรับลำดับสุดท้าย ให้ประธานของที่ประชุมเป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาด

3.) ในการประชุมสามัญประจำปีของบริษัทฯ ทุกครั้ง ให้กรรมการลาออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกแบ่งเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสามแต่ไม่เกินหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด

4.) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้นให้จับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการผู้ที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วนั้นอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

5.) กรรมการย่อมพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ถึงแก่กรรม ยื่นใบลาออกจากตำแหน่งก่อนถึงกำหนด ศาลมีคำสั่งให้ออก หรือที่ประชุมลงมติให้ถอดถอนจากตำแหน่ง หรือขาดคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับ

6.) หากตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการที่เหลืออยู่เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ เป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนนี้ จะอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนดำรงตำแหน่งแทน

## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

### หน้าที่ของประธานกรรมการ

1. ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการ และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร
2. สนับสนุน ช่วยเหลือ แนะนำ การดำเนินธุรกิจของฝ่ายบริหารผ่านกรรมการผู้จัดการ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานประจำ หรือธุรกิจประจำวันที่ฝ่ายบริหารโดยกรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบ
3. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
4. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาด ในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน

5. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการอื่น ๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้

### หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1.) กรรมการใหม่ต้องเข้ารับการปฐมนิเทศความรู้เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
- 2.) เข้ารับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่เกี่ยวกับกรรมการอย่างน้อย 1 หลักสูตร อันได้แก่หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) หรือ หลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือเทียบเท่า เพื่อเพิ่มทักษะความสามารถในการปฏิบัติงาน
- 3.) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกราย
- 4.) กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและระเบียบของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 5.) ติดตามการดำเนินงานกิจการของบริษัทฯ ตลอดเวลา และตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนเรื่องที่สำคัญอื่น ๆ ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 6.) มีบทบาทสำคัญในการดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีแนวทางและมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ
- 7.) กรรมการอิสระและกรรมการจากภายนอกอื่น มีความพร้อมที่จะใช้ดุลยพินิจของตนอย่างเป็นอิสระในการพิจารณากำหนดกลยุทธ์ การบริหารงาน การใช้ทรัพยากร การแต่งตั้งกรรมการ และการกำหนดมาตรฐานการดำเนินงานกิจการ ตลอดจนพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำของกรรมการอื่น ๆ หรือฝ่ายจัดการในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย
- 8.) กดขี่ขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วัน และจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรส และของบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกเดือน และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า เมื่อมีกรณี มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบบัญชี และผู้ถือหุ้น หรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ
- 9.) คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจตรวจสอบ และพิจารณาอนุมัติ นโยบายแนวทางและแผนการดำเนินงานสำหรับโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทฯ ตามที่ได้รับเสนอจากคณะกรรมการ และ/ หรือฝ่ายบริหาร
- 10.) คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจแต่งตั้งมอบหมาย หรือแนะนำให้อนุกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร



11.) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำกับให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามและดำเนินการร่วม และประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ

12.) แต่งตั้งเลขานุการบริษัท ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำและเก็บรักษาเอกสารและการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และเพื่อช่วยดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการบริษัท การประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติตนและดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการและบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส

13.) จัดให้บทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร

14.) ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ

15.) กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ได้ไม่เกิน 5 บริษัท

16.) คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใดๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวเนื่องกับบริษัทฯ หรือที่เห็นว่าเหมาะสมและเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ

ทั้งนี้เรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะกระทำได้อีกเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ได้แก่

ก) เรื่องใดๆ ที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ข) เรื่องใดๆ ที่กรรมการมีส่วนได้เสีย และอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการจะกระทำได้อีกเมื่อ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ก) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น

ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทฯ อื่นมาเป็นของบริษัทฯ

ค) การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัทฯ ทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทฯ หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของบริษัทฯ

จ) การเพิ่มทุน การลดทุน หรือการออกหุ้นกู้ของบริษัทฯ

ฉ) การควบกิจการหรือเลิกบริษัทฯ

ช) การอื่นใดที่กำหนดไว้ ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทฯ ย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชนดังกล่าว ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

## 2. เลขานุการบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ที่ได้ กำหนดหน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ไว้โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2555 และมติที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน ครั้งที่ 2/2555 ได้มี มติแต่งตั้ง นางสาวสุนันนา สารโยธา เข้ารับตำแหน่ง ซึ่งผ่านการอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัทฯ จากสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) เลขานุการบริษัทฯ โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

1.) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการในข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มี นัยสำคัญ แก่กรรมการ

2.) จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับและข้อพึงปฏิบัติต่างๆ

3.) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ และผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุม คณะกรรมการ

4.) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลตามระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ

5.) ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปที่ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัทฯ

6.) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ

ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น (AGM) จากสมาคมส่งเสริม ผู้ลงทุนไทยอยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม” และผลการประเมินรายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” ตามเกณฑ์การประเมินใหม่ (ASEAN Corporate Governance Scorecard)

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ ยังมีภาระหน้าที่ในการกำกับดูแลและทบทวนเพื่อปรับปรุงพัฒนาให้มี การปฏิบัติที่เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์สิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อระบบ การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ รวมทั้งตอบสนองต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ให้ได้รับประโยชน์อย่างยั่งยืนสืบไป

## 3. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

คณะกรรมการตรวจสอบ แต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 3 ท่าน และต้องเป็น กรรมการอิสระของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามประกาศของ

คณะกรรมการตลาดทุน เรื่องคุณสมบัติ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2558 ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยได้พิจารณาในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. พิจารณาสอบทานงบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย
2. พิจารณาเสนอชื่อผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทน
3. การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
4. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
5. พิจารณาสอบทานในเรื่องต่างๆ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดและระเบียบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยะ	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางสาวเบญจวรรณ ประสานศัพท์	กรรมการตรวจสอบ
3. นายประยุทธ์ วิบูลย์ศิริชัย	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : นางสาวสุกญา กิจดาวงค์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

1.) สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชี สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ

2.) พิจารณาสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ตามกรอบแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control Framework : COSO 2013) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล ตามวิธีการและมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน

3.) สอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

4.) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

5.) สอบทานการปฏิบัติของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

6.) สอบทานสรุปผลตรวจสอบทุจริตและกำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กร รวมทั้งสอบทานกระบวนการภายในของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน

7.) สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน ตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบ

และประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบต่าง ๆ ในการต่อต้านการคอร์รัปชันตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

8.) พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความเป็นอิสระ ความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานสอบบัญชีและประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ

9.) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงให้ความเห็นถึงความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าว โดยคำนึงถึงประโยชน์ สูงสุดต่อบริษัทฯ

10.) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

11.) จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

ซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

12.) รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการทราบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

13.) มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่าง ๆ รวมถึงการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี

14.) ดำเนินการตรวจสอบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ในมาตรา 281/2 วรรคสอง มาตรา 305 มาตรา 308 มาตรา 309 มาตรา 310 มาตรา 311 มาตรา 312 หรือ มาตรา 313 ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจพบและรายงานให้ทราบ และให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผล การตรวจสอบภายในเบื้องต้นแก่ คณะกรรมการบริษัทฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี ทั้งนี้พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งและวิธีการ เพื่อให้ได้มาซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าว ให้เป็นไปตาม ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

15.) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำนั้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาด. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูง ให้เป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรมและเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

##### นโยบายการสรรหากรรมการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลา ให้ได้อย่างเพียงพอ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) เพื่อพิจารณาถึงทักษะจำเป็นที่ยังขาดเพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา รวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ

##### นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

“การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการนั้น บริษัทฯ จะคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวนั้น เพียงพอ ที่จะจูงใจให้กรรมการมีคุณภาพและสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางธุรกิจบริษัทฯ ที่กำหนด โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น”

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้กำหนดวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส โดยมีขั้นตอนดังนี้

1. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัท มายังบริษัทฯ
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาทบทวนโครงสร้างกรรมการให้มีความเหมาะสมกับความจำเป็นเชิงกลยุทธ์ของบริษัทฯ
3. พิจารณากำหนด ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ของกรรมการที่จะสรรหา ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ของบริษัทฯ
4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดำเนินการสรรหา และเสนอแนะผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ หรือกรรมการที่แต่งตั้งเพิ่มเติมโดยให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอชื่อผู้ที่เหมาะสมเป็นกรรมการ มายังเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณาคัดเลือกผู้ที่เหมาะสมเป็นกรรมการและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเห็นชอบ

## 6. คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเห็นชอบรายชื่อกรรมการที่จะนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี

ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยในปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- การสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
- การพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายอุทัย	จันทิมา	ประธานอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายวันชัย	เหลืองวิริยะ	อนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นางสาวเบญจวรรณ	ประสานศัพท์	อนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

หมายเหตุ : นางสาวสุกมา กิจดาวงค์ เป็นเลขานุการคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1.) พิจารณาโครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
- 2.) คัดเลือก สรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับกิจการของบริษัท และสมควรเสนอชื่อเป็นกรรมการ ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- 3.) พิจารณาเสนอโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการ ได้แก่ เงินเดือน บำเหน็จ โบนัส สวัสดิการ ค่าเบี้ยประชุม และผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ทั้งด้านการเงิน และอื่นๆ ตามตกลง
- 4.) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทประจำปี
- 5.) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยเกี่ยวเนื่องกับการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

### 5. คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงที่มาจากสายงานต่างๆ รวมแล้วไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกำหนดให้ประธานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องเป็นกรรมการอิสระ ในปี 2558 คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุม รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกฎหมายและกฎระเบียบ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้มั่นใจว่า การบริหารความเสี่ยง และการจัดการภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล หรือสามารถบริหารจัดการ ให้ระดับความเสี่ยงลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยะ	ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายวันชัย เหลืองวิริยะ	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายประยูทธ วิบูลย์ศิริชัย	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : นางสาวสุกญา กิจดาวงค์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1.) สอบทานและนำเสนอนโยบายการบริหารความเสี่ยงและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ให้แก่ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2.) กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- 3.) สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่สำคัญ และดำเนินการให้มั่นใจได้ว่าองค์กร มีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- 4.) นำเสนอความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัท รวมถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อการจัดการ ความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่สำคัญให้กับคณะกรรมการบริษัท
- 5.) ให้คำแนะนำกับบริษัทในด้านงานบริหารความเสี่ยง และการพิจารณาแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนา ระบบการบริหารความเสี่ยง
- 6.) ให้มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานประเมินและติดตามความเสี่ยงของบริษัท
- 7.) เรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

### การประชุมคณะกรรมการ

- (1) มีการกำหนดการประชุมประจำทุกไตรมาสไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการล่วงหน้า และนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบในการประชุม ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการทุกคนจัดสรรเวลา เพื่อเข้าร่วมการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยอาจมีการประชุมครั้งพิเศษ กรณีมีความจำเป็นเร่งด่วน
- (2) ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาการประชุมน โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้
- (3) เลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม ซึ่งระบุวาระการประชุมไว้อย่างชัดเจน พร้อมเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูล อย่างเพียงพอก่อนการเข้าร่วมประชุมยกเว้นในกรณีเป็นเรื่องเร่งด่วนอาจมีการนำส่งเอกสารในภายหลัง
- (4) เลขานุการบริษัทฯ จัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งมีรายละเอียด

เช่น ชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและที่ขาดประชุมสรุปสาระสำคัญและประเด็นที่มีการอภิปราย รวมทั้งบันทึกความเห็นของกรรมการแต่ละท่าน และมติคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้โดยเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทได้จัดเก็บรายงานพร้อมเอกสารการประชุมอย่างเป็นระบบ และสามารถสืบค้นได้

(5) กรรมการทุกท่านมีข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ

(6) ประธานกรรมการดำเนินการประชุม โดยกำหนดเวลาที่เพียงพอสำหรับฝ่ายจัดการในการนำเสนอข้อมูล และสำหรับคณะกรรมการ ในการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ตลอดจนเปิดโอกาสให้กรรมการได้อภิปรายอย่างเต็มที่และเปิดเผย

(7) ในการประชุมบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้สารสนเทศเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องโดยตรง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(8) กรรมการทุกคน ถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ยกเว้นมีเหตุจำเป็น

(9) ในวาระลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยนับกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และ/ หรือไม่ใช้สิทธิ์ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นอันชี้ขาด

(10) บริษัทได้กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ในการประชุมคณะกรรมการ เพื่อลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทฯ		จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่ประชุมทั้งหมด			
		คณะกรรมการบริษัทฯ	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะอนุกรรมการ ความเสี่ยง	คณะอนุกรรมการ สรรหาและพิจารณา ผลตอบแทน
1. นายอุทัย	จันทิมา	5/5	-	-	2/2
2. นายธีระศักดิ์	พงศ์พนาไกร	5/5	-	-	-
3. นายวันชัย	เหลียงวิริยะ	5/5	-	2/2	2/2
4. นายสุวัฒน์	เหลียงวิริยะ	5/5	-	-	-
5. นายสุทัศน์	บุญยอุดมศาสตร์	5/5	-	-	-
6. นายสุรพงษ์	หวังศิริเวช	5/5	-	-	-
7. นายศักดิ์ชาย	วงศ์ชัยสุริยะ	5/5	4/4	2/2	-
8. นางสาวเบญจวรรณ	ประสานศัพท์	5/5	4/4	-	2/2
9. นายประยุทธ	วิบูลย์ศิริชัย	5/5	4/4	2/2	-



### การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายจัดให้คณะกรรมการบริษัท มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นประจำทุกปีเพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิผลการทำงานของคณะกรรมการ โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ จัดทำเป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

- 1.) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยประเมินในด้านต่าง ๆ คือ
  - (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
  - (2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
  - (3) การประชุมคณะกรรมการ
  - (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
  - (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
  - (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร
- 2.) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล โดยประเมินในด้านต่าง ๆ คือ
  - (1) ความพร้อมของกรรมการ
  - (2) การกำหนดกลยุทธ์ และวางแผนธุรกิจ
  - (3) การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
  - (4) การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (5) การติดตามรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน
  - (6) การประชุมคณะกรรมการ
  - (7) อื่น ๆ

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการชุดย่อย อาทิ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อสามารถนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1. บริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้ แก่คณะกรรมการบริษัท และพนักงานทุกคน เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
2. คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีคู่มือ “นโยบายบรรษัทภิบาล” เพื่อให้คณะกรรมการทราบถึงเกณฑ์ที่สำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมทั้งนโยบายและข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัท อีกทั้งเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถดำเนินบทบาทในการกำกับดูแลกิจการได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
3. สำหรับกรรมการที่เข้าดำรงตำแหน่งใหม่ บริษัทฯ ได้มีการจัดปฐมนิเทศ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจ

ในธุรกิจของบริษัทและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และได้พบปะกับผู้บริหารเพื่อให้กรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการทำธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสนับสนุนให้กรรมการใหม่ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

### การฝึกอบรมของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทได้ศึกษาและอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจถึงหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎเกณฑ์ กฎระเบียบ ตลอดจนบทบาทและหน้าที่ของกรรมการบริษัทในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพ และมีจรรยาบรรณ ซึ่งในปี 2558 นี้ มีกรรมการเข้าอบรม/ สัมมนาหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จำนวน 2 ท่าน คือนายวันชัย เหลืองวิริยะ อบรมในหลักสูตร Anti-Corruption the practical guide (acpg) รุ่นที่ 21/2015 และ นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์ อบรมในหลักสูตร Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG 23/2015)

### การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ โดยได้จัดให้มีการบรรยายนำเสนอภาพรวมกิจการบริษัทฯ ให้กรรมการใหม่ได้รับทราบในหัวข้อดังต่อไปนี้

- กรอบในการดำเนินกิจการ (กฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ)
- ข้อมูลการดำเนินงานและกิจกรรม
- โครงการสำคัญ
- การพัฒนาองค์กร การพัฒนาธุรกิจ
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ความรับผิดชอบต่อสังคม

## 6. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

คณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายวันชัย	เหลืองวิริยะ	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายธีระศักดิ์	พงศ์พนาไกร	กรรมการบริหาร
3. นายสุรพงษ์	หวังศิริเวช	กรรมการบริหาร

## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

1.) จัดทำและนำเสนอนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจและงบประมาณประจำปีของบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

2.) ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ

3.) กำหนดโครงสร้างองค์กร และอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การกำหนดผลประโยชน์ตอบแทน การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัท

4.) อาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

5.) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ เช่น การจัดซื้อทรัพย์สิน การใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท

6.) พิจารณากลับกรอง ติดตามโครงการและโอกาสลงทุนต่างๆ ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ ก่อนนำเสนอพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

7.) พิจารณา ติดตามแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคล ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ กระบวนการจัดการเพื่อรองรับโครงสร้างองค์กรและแผนการรักษาทรัพยากรบุคคลในระยะยาว ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ โดยคำนึงถึงความยั่งยืนของบริษัทฯ

8.) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การอนุมัติรายการของคณะกรรมการบริหาร จะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย หรือการมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำการแทนในกรณีดังกล่าว รวมทั้งรายการที่กำหนดให้ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท และ/ หรือบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

## 7. ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายวันชัย เหลืองวิริยะ	กรรมการผู้จัดการ
2. รศ.ดร.พล สาเกตทอง	รองกรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ
3. นางวรรณรัตน์ คุ่มเงิน	รองกรรมการผู้จัดการ สายบัญชีและการเงิน
4. นายเริงชัย เรืองพยุงค์ดี	รองกรรมการผู้จัดการ สายบริหาร
5. นางสาววนิดา วรพิทยาฤกษ์	รักษาการรองกรรมการผู้จัดการ สายวิชาการ

## คุณสมบัติของผู้บริหาร

เป็นผู้มีจริยธรรม มีความสามารถ มีประสบการณ์ในธุรกิจ มีการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังเพื่อประโยชน์ของบริษัท มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง มีความเข้าใจและรับผิดชอบต่อสาธารณชน และเป็นบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 8/2553 เรื่อง การกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ลงวันที่ 23 เม.ย. 53

## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

กรรมการผู้จัดการมีหน้าที่บริหารและควบคุมบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เบื้องต้นของบริษัท โดยกรรมการผู้จัดการจะต้องปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบต่อกรรมการดำเนินงานของบริษัท ทั้งด้วยตนเองหรือมอบหมายให้ผู้บริหารอื่นในระดับถัดไปเป็นผู้ดำเนินการแทน หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการมี ดังต่อไปนี้

- 1.) ควบคุมดูแล และให้คำแนะนำต่าง ๆ ในการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทในแต่ละวัน
- 2.) เข้าดำเนินการหรือปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายแผนการดำเนินงาน และงบประมาณตามที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- 3.) เป็นผู้มียอำนาจในการดำเนินธุรกิจใด ๆ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบ ข้อตกลง คำสั่ง ตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/ หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 4.) มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
- 5.) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละวันเพื่อเตรียมตัว และป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน
- 6.) มีอำนาจในการให้ความเห็นชอบนิติกรรมที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกรรมปกติของบริษัท เช่น การซื้อขาย การจัดหาสินค้าวัตถุดิบเพื่อการผลิต ค่าใช้จ่ายในการดำเนินธุรกรรมปกติ การลงทุน การจัดหาหรือการจำหน่ายไปซึ่งเครื่องมือ ทรัพย์สิน และบริการ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทตามรายละเอียดของอำนาจอนุมัติในการบริหารงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการมอบอำนาจช่วงในการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น เพื่อก่อให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินงานของบริษัท
- 7.) มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องจำเป็น และเป็นการดำเนินธุรกรรมทางการค้าปกติ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท
- 8.) ดำเนินกิจการต่าง ๆ ของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ
- 9.) ต้องไม่ประกอบกิจการหรือเข้าร่วมในกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบและได้รับการพิจารณาเห็นชอบให้ประกอบกิจการนั้น ๆ ได้
- 10.) การไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น หรือตำแหน่งอื่นใดในองค์กรธุรกิจของกรรมการผู้จัดการ

จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน ส่วนผู้บริหารตั้งแต่ผู้อำนวยการขึ้นไปจะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการก่อน เว้นแต่การไปดำรงตำแหน่งกรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ

11.) ผู้บริหารระดับสูงอันหมายถึง ผู้ที่ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรก นับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมาผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ต้องงดซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วัน และจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่อยู่ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า เมื่อมีกรณีมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี และถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ

12.) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว

อำนาจในการกระทำนิติกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างกรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ หรือของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่ถือว่าอยู่ภายใต้ขอบข่ายอำนาจของกรรมการผู้จัดการในการพิจารณาและสิทธิออกเสียงในนิติกรรมดังกล่าว ไม่ว่าโดยดุลยพินิจของตนเองหรือมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำในนาม ของตนเอง ในกรณีดังกล่าว คณะกรรมการบริษัท และ/ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายต่อไป

### การประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการบริษัทฯ ที่ไม่ใช่ผู้บริหารมีหน้าที่ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี ซึ่งในแต่ละปีคณะกรรมการบริษัทฯ จะวัดผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการในรอบปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะต้องนำเสนอผลการดำเนินงานในด้านต่างๆ เช่น แนวทางการบริหารจัดการธุรกิจ การพัฒนาองค์กร พร้อมทั้งชี้แจงผลการบริหารจัดการในปัจจุบัน ทั้งในแง่ของผลสำเร็จและอุปสรรค รวมถึงความสามารถในการขยายโอกาสและการแข่งขันทางธุรกิจ นโยบายด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม และการตอบสนองต่อนโยบายของรัฐบาล ในด้านต่างๆ เป็นต้น

## 8. การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

### 1. การสรรหากรรมการบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่ด้านการสรรหา และพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัทโดยเฉพาะ โดยจะพิจารณาคุณสมบัติเบื้องต้นของกรรมการตามเกณฑ์ที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมทั้งพิจารณาจากปัจจัยในด้านอื่นๆ มาประกอบกัน เช่น ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และความเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี) โดยมีหลักเกณฑ์และขั้นตอน ดังต่อไปนี้

1.) กรรมการของบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และกรรมการต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

3.) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกคราว ให้กรรมการพ้นจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกันกับหนึ่งในสาม แต่ไม่เกินหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการผู้ที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วนั้นอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

4.) คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะเป็นผู้คัดเลือกและสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับกิจการของบริษัท รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ

5.) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

5.1.) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

5.2.) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 5.1 เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้

5.3.) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

6.) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้ คณะอนุกรรมการสรรหา และ พิจารณาค่าตอบแทน คัดเลือกและนำเสนอบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายมหาชนเข้าเป็นกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการ ซึ่งตนเข้าแทนโดยมติดังกล่าวของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

7.) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีจำนวนหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

## 2.การสรรหากรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 4 ปี คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีนโยบายในการสรรหากรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ

ให้สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่โดยจะต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- 1.) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง ของ จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- 2.) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 3.) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 4.) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจให้รวมถึงรายการตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
- 5.) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 6.) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 7.) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 8.) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วน ที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการ ของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 9.) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงาน ของบริษัท
- 10.) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่

บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

11.) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน นอกจากนี้ กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ รวมทั้ง บริษัทจะพิจารณาคุณสมบัติในด้านอื่น ๆ ประกอบด้วย เช่น ประสบการณ์ในธุรกิจ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทางที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ความมีจริยธรรม เป็นต้น

สำหรับหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน และบริษัทต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีที่กรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกให้ออกก่อนครบวาระ

รายนามคณะกรรมการอิสระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยะ	กรรมการอิสระ
2. นางสาวเบญจวรรณ ประสานศัพท์	กรรมการอิสระ
3. นายประยุทธ วิบูลย์ศิริชัย	กรรมการอิสระ

### 3.การสรรหาอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงที่มาจากสายงานต่างๆ รวมแล้วไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกำหนดให้ประธานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระอยู่ในตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งของการเป็นกรรมการบริษัท และกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยองค์ประชุมของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

### 4.การสรรหาอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการรวมแล้วไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนโดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งของการเป็นกรรมการบริษัท และกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยองค์ประชุมของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนนี้



## 5. การสรรหากรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยเลือกจากกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุรกิจและงานบริหารของบริษัท และสามารถกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้าง การบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

## 6. การสรรหาผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารจากบุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความสามารถในการบริหารงานในสายงานที่เกี่ยวข้อง

## 9. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท และความสอดคล้องกับธุรกิจ/ อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารแต่ละท่าน โดยบริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม และเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายภาระหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้บริษัทฯ จัดให้มีค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส และได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ก่อนนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารตามแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

### 9.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลสอดคล้องกับภาระความรับผิดชอบของกรรมการ สถานะทางการเงินของบริษัทฯ และเปรียบเทียบกับบริษัทที่จดทะเบียนใน ดลท. ที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกัน รวมถึงได้เทียบเคียงกับค่าเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนจากรายงานผลสำรวจอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทจดทะเบียนของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยแล้ว โดยกำหนดค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมและโบนัส ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ขออนุมัติค่าตอบแทนกรรมการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว ดังนี้

#### 1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

เบี้ยประชุมกรรมการ และกรรมการตรวจสอบ - บริษัท มีค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินดังนี้

- เบี้ยประชุมกรรมการบริษัท กำหนดจ่ายเป็นรายครั้งในอัตราดังนี้
  - ประธานกรรมการบริษัท 20,000 บาท/ครั้ง
  - กรรมการบริษัท ท่านละ 10,000 บาท/ครั้ง

- เบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ กำหนดจ่ายเป็นรายครั้งในอัตราดังนี้
  - ประธานกรรมการบริษัท 20,000 บาท/ครั้ง
  - กรรมการบริษัท ท่านละ 10,000 บาท/ครั้ง

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมและค่าตอบแทนกรรมการในรูปแบบของเบี้ยประชุมมีดังนี้

รายชื่อ	กรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม			เบี้ยประชุม (บาท)
		กรรมการตรวจสอบ	คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	
1. นายอุทัย จันทิมา	5/5	-	-	2/2	100,000
2. นายธีระศักดิ์ พงศ์พนาไกร	5/5	-	-	-	50,000
3. นายวันชัย เหลืองวิริยะ	5/5	-	2/2	2/2	50,000
4. นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	5/5	-	-	-	50,000
5. นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์	5/5	-	-	-	50,000
6. นายสุรพงษ์ หวังศิริเวช	5/5	-	-	-	50,000
7. นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยะ*	5/5	4/4	2/2	-	130,000
8. นางสาวเบญจวรรณ ประสานศัพท์*	5/5	4/4	-	2/2	90,000
9. นายประยุทธ์ วิบูลย์ศิริชัย*	5/5	4/4	2/2	-	90,000

หมายเหตุ : \* / รวมค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

**2. ค่าตอบแทนอื่นๆ --ไม่มี--**

**9.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร**

ค่าตอบแทนผู้บริหาร ได้แก่ ค่าตอบแทนรวมของคณะผู้บริหาร ดังนี้ กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการ ในปี 2558 จำนวน 9 ท่าน เป็นเงินรวมทั้งสิ้น 23,205,998 บาท ตามรายละเอียด

ปี 2558

	จำนวนคน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)
เงินเดือน	9	20,975,100
โบนัส	9	1,765,850
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9	465,048
<b>รวม</b>	<b>9</b>	<b>23,205,998</b>

## 10. บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีพนักงานรวมทั้งสิ้น 206 คน

### ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายผลตอบแทนพนักงานเป็นค่าตอบแทนในรูปรายเดือน เช่น เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินสมทบ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident Fund) และสวัสดิการด้านอื่นๆ เช่น เบี้ยขยัน รางวัลสำหรับพนักงานดีเด่น การตรวจสุขภาพประจำปี โดยบริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการพนักงานตามระเบียบของกระทรวงแรงงาน และสวัสดิการสังคม ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายนายจ้างและฝ่ายลูกจ้าง เพื่อพิจารณาเรื่องสวัสดิการ โดยค่าตอบแทนรวมของพนักงานของบริษัทฯ ในปี 2558 เป็นจำนวน 30,736,864 ล้านบาท ประกอบด้วยเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสังคม ค่ารักษาพยาบาล ค่าเบี้ยประกันชีวิตพนักงาน เป็นต้น

### นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ได้ตระหนักในคุณค่าทรัพยากรมนุษย์ และประสงค์ที่จะให้พนักงานมีความภาคภูมิใจในองค์กร มีบรรยากาศการทำงานอย่างมีส่วนร่วมและมีโอกาสก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน พนักงานทุกคนจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมให้มีความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง ทั้งในด้านความสามารถหลักขององค์กร ความสามารถในการปฏิบัติงาน ความสามารถในการเชิงบริหาร และการเป็นผู้นำ โดยได้ดำเนินโครงการและหลักสูตรการพัฒนาในหลายรูปแบบ จากการศึกษาเรียนรู้ด้วยตนเอง การถ่ายทอดงาน การฝึกอบรมโดยผู้เชี่ยวชาญ และจากการแบ่งปันและร่วมเรียนรู้ในกลุ่มพนักงาน

ค่าตอบแทนแก่บุคลากร (ไม่รวมกรรมการและผู้บริหารระดับสูง)

รายละเอียด	ปี 2558
เงินเดือนรวม	27,096,062
โบนัสรวม	3,167,352
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	473,450
อื่นๆ (ถ้ามี)	-
<b>รวม</b>	<b>30,736,864</b>

## คณะกรรมการและผู้บริหาร

### The Board of Directors and Management

#### ประธานกรรมการ (Chairman of Board)



**นายอุทัย จันทิมา**  
*Mr. UThai Juntima*



อายุ 68 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**  
(โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558)

#### การศึกษา

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์  
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาบัตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปรอ.รุ่น 4414)
- ผ่านการอบรมหลักสูตร  
Director Certification Program (DCP)
- ผ่านการอบรมหลักสูตร  
Director Accreditation Program (DAP)
- ผ่านการอบรมหลักสูตร  
Role of the Chairman Program (RCP 33/2014)

#### จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

-ไม่มี-

#### จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่มีไปบริษัทจดทะเบียน

จำนวน 2 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ บริษัท แอลอีดี ไลท์ติ้ง จำกัด
- กรรมการผู้จัดการ บริษัท เมืองริสอร์ทชะอำ จำกัด

#### ประสบการณ์

- ผู้ว่าการ การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

Age 68 Years

% Shareholding Company **-No-**  
(No shareholding change in 2015)

#### Education

- Master of Public Administration (MBA), National Institute of Development Administration (NIDA)
- Diploma, National Defence College, (The National Defence Course Class 4414)
- Director Certification Program (DCP)
- Director Accreditation Program (DAP)
- Role of the Chairman Program (RCP )

#### Holding a Position of Director

-None-

#### Holding a position of Director of non-listed Company

2 Company

#### Current Position

- President, Akkhie Prakarn Public Co.,Ltd.
- Managing Director, Cha-am Resort Town Co.,Ltd
- Chairman of Board LED Lighting Co.,Ltd.

#### Experience

- Governor of Industrial Estate Authority of Thailand

### รองประธานกรรมการ (Vice Chairman of Board)



**นายธีระศักดิ์ พงษ์พานไกร**  
*Mr. Teerasak Pongpanakrai*

อายุ 70 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ **0.0005%**

(ในนามตนเองถือ 2,000 หุ้น)

โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558

#### การศึกษา

- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต (สุขาภิบาล)  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ผ่านการอบรมหลักสูตร  
Director Accreditation Program (DAP)

#### จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

-ไม่มี-

#### จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่มีไปบริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- รองประธานกรรมการ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการบริหาร บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

#### ประสบการณ์

- ผู้เชี่ยวชาญด้านวิชาการวัตถุอันตราย 9 ชช.  
กรมโรงงานอุตสาหกรรม
- รักษาการผู้อำนวยการสำนักบริหารจัดการ  
วัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรมกรมโรงงานอุตสาหกรรม

Age 70 Years

% Shareholding Company **0.0005%**

(In name of himself 2,000 shares)

No shareholding change in 2015

#### Education

- Master of Engineering, (Sanitation) Chulalongkorn University
- Being Trained DAP Program

#### Holding a Position of Director

-None-

#### Holding a position of Director of non-listed Company

-None-

#### Current Position

- Vice Chairman of the board, Akkhie Prakarn Public Co.,Ltd.
- Executive committee, Akkhie Prakarn Public Co.,Ltd.

#### Experience

- Hazardous academic experts 9 Chor Chor.
- Acting-Director Department of Waste management  
Industry Department of Industrial Works.

## กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ (Director & CEO)



**นายวันชัย เหลืองวิริยะ**  
*Mr. Vanchai Luengviriya*

อายุ 52 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**  
(โดยไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558)

### การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (สาขาการบริหารงานทั่วไป) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG 23/2015)

### จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

-ไม่มี-

### จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่มีไปบริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

### ตำแหน่งปัจจุบัน

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

### ประสบการณ์

- กรรมการผู้จัดการ บริษัทเบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด

Age 52 Years

% Shareholding Company **-No-**  
(No shareholding change in 2015)

### Education

- Bachelor of Business Administration General Management, Ramkhamhaeng University
- Being Trained DAP Program
- Being Trained Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG 23/2015)

### Holding a Position of Director

-None-

### Holding a position of Director of non-listed Company

-None-

### Current Position

- President & CEO Akkhie Prakarn Public Co.,Ltd

### Experience

- Managing Director, Better World Transport Co.,Ltd.

## กรรมการ (Director)



**นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ**  
*Mr. Suwat Luengviriya*

อายุ 54 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) **0.2967%**

(ในนามตนเองถือ 1,198,630 หุ้น)

โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558

### การศึกษา

- ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ผ่านการอบรมหลักสูตร

Director Accreditation Program (DAP)

### จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

จำนวน 1 บริษัท

### จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่มีใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 3 บริษัท

### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการบริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร์ จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท เอิร์ธ เทคโนโลยี เอ็นไวรอนเมนท์ จำกัด

Age 54 Years

% Shareholding Company **0.2967%**

(In name of himself 1,198,630 shares)

No shareholding change in 2015

### Education

- Bachelor of Communications Art, Sukhothai Thammathiraj University
- Being Trained DAP Program

### Holding a Position of Director

1 Company

### Holding a position of Director of non-listed Company

3 Company

### Current Position

- Director , Akkhie Prakarn Public Co.,Ltd.
- President & CEO, Better World Green Public Co.,Ltd.
- President ,Better Waste Care Co.,Ltd.
- President ,Better World Transport Co.,Ltd.
- President ,Earth Tech Environment Co.,Ltd.

## กรรมการ (Director)



**นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์**  
*Mr. Suthat Boonyaudomsart*

อายุ 50 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **0.0023%**  
(ในนามตนเองถือ 9,350 หุ้น)

โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558

### การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจสาขาการเงิน มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจสาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผ่านการอบรมหลักสูตร DAP58/2006 และ ACP25/2009
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG 23/2015)
- ผู้สอบบัญชีภาษีอากร

### จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

จำนวน 1 บริษัท

### จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มีใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 1 บริษัท

### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)
- ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน และบริษัทในเครือ
- กรรมการ บริษัท อัครีปราวการ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ที่ปรึกษาการบัญชีและภาษีอากร จำกัด

### ประสบการณ์

- ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท วินเทจ วิศวกรรม จำกัด (มหาชน)
- หัวหน้าส่วนบัญชีต้นทุน บริษัท ไทยสตีล กัลวาไนซ์ จำกัด และบริษัทในเครือ
- หัวหน้าส่วนบัญชีต้นทุน บริษัท ที.เอ็น.พี อินดัสเตรียล จำกัด
- ผู้ช่วยผู้สอบบัญชีสำนักงานสังฆกรรมทนายความ

Age 50 Years

% Shareholding Company **0.0023%**  
(In name of himself 9,350 shares)

No shareholding change in 2015

### Education

- Master of Business Administration (MBA) Major : Finance and Banking, Ramkhamhaeng University
- Bachelor of Business Administration (Accounting), Ramkhamhaeng University
- Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG 23/2015)
- Being Trained DAP58/2006 Program, ACP25/2009 Program
- Tax Auditor

### Holding a Position of Director

1 Company

### Holding a position of Director of non-listed Company

1 Company

### Current Position

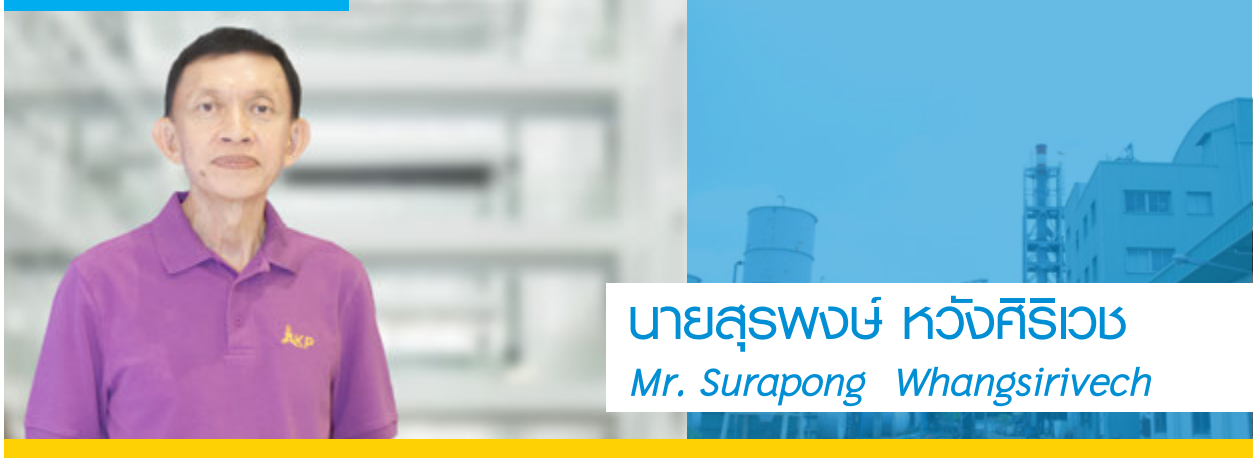
- Director, Akkhie Prakarn Public Co.,Ltd.
- Director and Vice-Managing Director of Accounting and Finance Department, Better World Green Public Co.,Ltd.
- Accounting and Finance Manager, the Better World Green Public Co.,Ltd. And Subsidiaries Company
- Director Accounting & Taxation Consultant Company Limited

### Experience

- Director and Chairman of the Audit Committee Vintage Engineering Public Co.,Ltd.
- Cost Accounting Senior Supervisor of Thai Steel Galvanize Co.,Ltd. And Subsidiaries Company
- Cost Accounting Senior Supervisor of TNP Industrial Co.,Ltd.
- Assistant Auditor, Sajjatham Business Law Co.,Ltd.



### กรรมการ (Director)



**นายสุรพงษ์ หวังศิริเวช**  
*Mr. Surapong Whangsirivech*

อายุ 56 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**  
(โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558)

#### การศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Ani-Corruption for Executive Program (ACEP 13/2014)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น  
-ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน  
-ไม่มี-

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

#### ประสบการณ์

- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.สยามสตีลกาลวาโนซิ่ง และบริษัทระยอง กัลวาโนซิ่งจำกัด

Age 56 Years

% Shareholding Company **-No-**  
(No shareholding change in 2015)

#### Education

- Bachelor of Engineering Program in Civil Engineering,
- Prince of Songkla University
- Being Trained DAP Program
- Being Trained Ani-Corruption for executive Program (ACEP)

#### Holding a Position of Director

-None-

#### Holding a position of Director of non-listed Company

-None-

#### Current Position

- Director, Akkhie Prakarn Public Co.,Ltd.

#### Experience

- Assist Managing Director, Siam Steel Galvanizing Co.,Ltd. And Rayong Galvanizing Co.,Ltd.

## กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ (Independent Directors and Chairman of Audit Committee)



**นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยา**  
*Mr. Sakchai Wongchaisuriya*

อายุ 55 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**  
(โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558)

### การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น  
-ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 1 บริษัท

### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)
- รองกรรมการ บริษัท รักเกียรติ ฮาร์ดแวร์ จำกัด

### ประสบการณ์

- รองผู้อำนวยการด้านการพัฒนาธุรกิจขนาดกลาง - ขนาดย่อม ธนาคารไทยธนาคาร จำกัด (มหาชน)
- รองผู้อำนวยการธุรกิจสัมพันธ์ ธนาคารซีไอเอ็มบีไทย จำกัด (มหาชน)

Age 55 Years

% Shareholding Company **-No-**  
(No shareholding change in 2015)

### Education

- Master of Business Administration (MBA), Ramkhamhaeng University
- Being Trained DAP Program

### Holding a Position of Director

-None-

### Holding a position of Director of non-listed Company

1 Company

### Current Position

- Director and Chairman of the Audit Committee, Akkhie Prakarn Public Co.,Ltd.
- Vice President, Rakkeathardware Co.,Ltd.

### Experience

- Deputy Vice President — The Development of Small and Medium Enterprises, Thai Bank Public Co.,Ltd.
- Vice President ,CIMB Thai Bank Public Co.,Ltd.

**กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ**  
(Independent Directors and Director of Audit Committee)



**นางสาวเบญจวรรณ ประสานศัพท์**  
*Miss. Benjawan Prasansap*

อายุ 38 ปี  
สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**  
(โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558)

**การศึกษา**

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- บริหารธุรกิจ บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CAP)
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

**จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น**

จำนวน 1 บริษัท

**จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มีในบริษัทจดทะเบียน**  
**-ไม่มี-**

**ตำแหน่งปัจจุบัน**

- กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท อัครีปการ จำกัด (มหาชน)
- ผู้อำนวยการ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

**ประสบการณ์**

- สินเชื่อพิเศษ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

Age 38 Years  
% Shareholding Company **-No-**  
(No shareholding change in 2015)

**Education**

- Master of Business Administration Kasetsart University
- Bachelor of Business Administration (Accounting) Ramkhamhaeng University
- Certified Public Accountant (CPA) And Tax Auditor (TA)
- Being trained DAP Program

**Holding a Position of Director**

1 Company

**Holding a position of Director of non-listed Company**

-None-

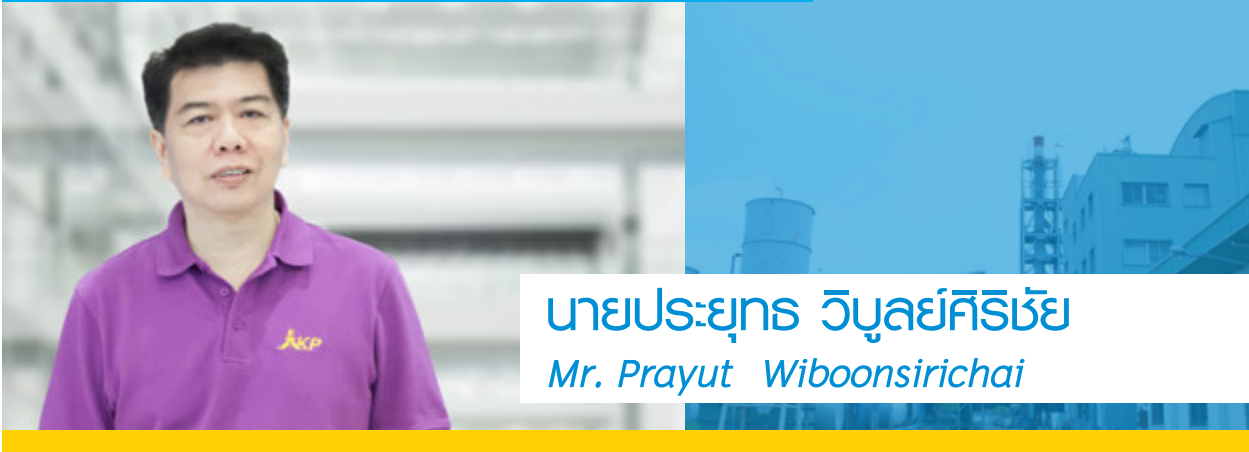
**Current Position**

- Director and Director of The Audit Committee, Akkhie Prakarn Public Co.,Ltd.
- Specialist, Bangkok Bank Public Co.,Ltd.

**Experience**

- Account Officer, Bangkok Bank Public Company Limited.

**กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ  
(Independent Directors and Director of Audit Committee)**



**นายประยุทธ วิบูลย์ศิริชัย**  
*Mr. Prayut Wiboonsirichai*

อายุ 50 ปี  
สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**  
(โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558)

**การศึกษา**

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง (สาขาการจัดการทั่วไปสำหรับ CEO)
- ผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย (CPA) สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- ผ่านการอบรมการตรวจสอบภายใน (IACP) สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

**จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น**  
-ไม่มี-

**จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน**  
จำนวน 1 บริษัท

**ตำแหน่งปัจจุบัน**

- กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท อคคีปรากการ จำกัด (มหาชน)
- หุ้นส่วนและกรรมการ บริษัท เฟิสท์ ออดิทแอนด์ แอดไวซ์ จำกัด

**ประสบการณ์**

- ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท เอเชียติค อุตสาหกรรมเกษตร จำกัด
- ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท ไทยแกรนิต จำกัด (มหาชน)

Age 50 Years  
% Shareholding Company **-No-**  
(No shareholding change in 2015)

**Education**

- MBA (General Management) for CEOs, Ramkhamhaeng University.
- Thai Certified Public Accountant (CPA), Federation of Accounting Professionals
- Internal Auditing Certificate Program (IACP)
- Being Trained DAP Program

**Holding a Position of Director**

-None-

**Holding a position of Director of non-listed Company**

1 Company

**Current Position**

- Director and Director of The Audit Committee, Akkhie Prakarn Public Co.,Ltd.
- Partner and Director First Auditor & Advise Co.,Ltd.

**Experience**

- Accounting and Finance Manager, Asiatic Agro Industry Public Co.,Ltd.
- Accounting Manager, Thai granite Public Co.,Ltd.

## คณะผู้บริหาร (Management Team)

### ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ

#### นายวันชัย เหลืองวิริยะ

อายุ 52 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**  
(โดยไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558)

#### การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (สาขาการบริหารงานทั่วไป) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG 23/2015)

### President & CEO

#### Mr. Vanchai Luengviriya

Age 52 Years

% Shareholding Company **-No-**  
(No shareholding change in 2015)

#### Education

- Bachelor of Business Administration — General Management, Ramkhamhaeng University
- Being Trained DAP Program
- Being Trained Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG 23/2015)

### กรรมการบริหาร

#### นายธีระศักดิ์ พงษ์พานาไกร

อายุ 70 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **0.0005%**  
(ในนามตนเองถือ 2,000 หุ้น)  
โดยไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558

#### การศึกษา

- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต (สุขาภิบาล) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

### Vice – Chairman of the board

#### Mr. Teerasak Pongpanakrai

Age 70 Years

% Shareholding Company **0.0005%**  
(In name of himself 2,000 shares)  
No shareholding change in 2015

#### Education

- Master of Engineering, (Sanitation) Chulalongkorn University
- Being Trained DAP Program

### กรรมการบริหาร

#### นายสุรพงษ์ หวังศิริเวช

อายุ 56 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**  
(โดยไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558)

#### การศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP 13/2014)

### Director

#### Mr. Surapong Whangsirivech

Age 56 Years

% Shareholding Company **-No-**  
(No shareholding change in 2015)

#### Education

- Bachelor of Engineering Program in Civil Engineering, Prince of Songkla University
- Being Trained DAP Program
- Being Trained Anti-Corruption for Executive Program (ACEP 13/2014)

### รองกรรมการผู้จัดการสายปฏิบัติการ

**ดร.พล สาเกตทอง**

อายุ 75 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**  
(โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558)

#### การศึกษา

- ปริญญาเอก วิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัย Paul Sabatier, Toulouse, France

### Vice – Managing Director Operation Department

**Mr. Phol Sagethong**

Age 75 Years

% Shareholding Company **-No-**  
(No shareholding change in 2015)

#### Education

- Dr. Eng. in Chemical Engineering, PAUL Sabatier University, Touluose, France,(1972)

### รองกรรมการผู้จัดการสายบริหาร

**นายเรงชัย เรืองพยุงค์**

อายุ 60 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**  
(โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558)

#### การศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการสิ่งแวดล้อม สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

### Vice-Managing Director Administration Department

**Mr. Rerngchai Rungpayoongsak**

Age 60 Years

% Shareholding Company **-No-**  
(No shareholding change in 2015)

#### Education

- Master of Environmental Management NIDA

### รองกรรมการผู้จัดการสายบัญชีและการเงิน

**นางวรรณรัตน์ คุ้มเงิน**

อายุ 41 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **0.0005%**  
(ในนามตนเองถือ 2,000 หุ้น)  
โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558

#### การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์

### Vice-Managing Director Accounting

**Mrs. Wannarat Khumngern**

Age 41 Years

% Shareholding Company **0.0005%**  
(In name of himself 2,000 shares)  
No shareholding change in 2015

#### Education

- Bachelor of Management Valaya Alongkorn Rajabhat University

### รักษาการรองกรรมการผู้จัดการสายวิชาการ

**นางสาววนิดา วรพิทยาฤกษ์**

อายุ 38 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**  
(โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2558)

#### การศึกษา

- ปริญญาตรี การจัดการสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยศิลปากร

### Acting Vice-Managing Academic Department

**Miss. Wanida Worapithayaroek**

Age 38 Years

% Shareholding Company **-No-**  
(No shareholding change in 2015)

#### Education

- Bachelor of Environmental Science Silpakorn University

## รายการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการในปี 2558

บริษัทฯ ได้มีการแจ้งให้คณะกรรมการ และผู้บริหาร ของบริษัทฯ ทราบถึงประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารบริษัทฯ ต้องมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง คู่สมรส รวมทั้งบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อ ก.ล.ต. ภายใน 30 วัน ตั้งแต่วันที่ได้รับการเลือกตั้งให้เป็นกรรมการและผู้บริหาร และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าว ต้องรายงานต่อ ก.ล.ต. ภายใน 3 วัน ทำการ

การถือครองหลักทรัพย์ “AKP” ของคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

กรรมการและผู้บริหาร		จำนวนที่ถือ	จำนวนที่ถือ	เพิ่ม (ลด)
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
1. นายอุทัย	จันทิมา	-	-	-
2. นายธีระศักดิ์	พงศ์พนาไกร	2,000	2,000	-
3. นายศักดิ์ชาย	วงศ์ชัยสุริยะ	-	-	-
4. นางสาวเบญจวรรณ	ประสานศัพท์	-	-	-
5. นายประยุทธ	วิบูลย์ศิริชัย	-	-	-
6. นายสุวัฒน์	เหลืองวิริยะ	1,198,630	1,198,630	-
7. นายสุทัศน์	บุญยอุดมศาสตร์	9,350	9,350	-
8. นายสุรพงษ์	หวังศิริเวช	-	-	-
9. นายวันชัย	เหลืองวิริยะ	-	-	-
10. รศ.ดร.พล	สาเกทอง	-	-	-
11. นางวรรณรัตน์	คุ้มเงิน	2,000	2,000	-
12. นายเริงชัย	เรืองพยุงศักดิ์	-	-	-
13. นางสาววนิดา	วรพิทยาฤกษ์	-	-	-

## การกำกับดูแลกิจการที่ดี

การกำกับดูแลกิจการที่ดีจะนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน ทั้งทางการเงิน การลงทุน ความสามารถในการแข่งขัน คณะกรรมการบริษัท จึงได้มีการควบคุมดูแลให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard)) เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการให้ทัดเทียมมาตรฐานสากล เสริมสร้างระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยได้มีเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัท [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com) ตลอดจนจัดทำจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อเป็นหลักการและแนวปฏิบัติสำหรับ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยยึดหลักธรรมาภิบาล การแสดงความรับผิดชอบต่อ มุ่งมั่นและเติบโตอย่างยั่งยืน

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

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัท จึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิพื้นฐานทางกฎหมาย เช่น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ

นอกจากการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิขั้นพื้นฐาน บริษัทฯ ยังได้ดูแลและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม เช่น การให้ข้อมูลที่สำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ และการจัดให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการ และไม่ได้มีการดำเนินการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือรุกรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

#### 1. การปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้น

1.1. บริษัทฯ จัดให้มีการปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้นและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การมีส่วนแบ่งในผลกำไรของกิจการ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดเงินค่าสอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกับบริษัทฯ เป็นต้น

1.2. บริษัทฯ จัดให้มีเว็บไซต์เพื่อเสนอข้อมูลที่สำคัญ ข่าวสารต่าง ๆ เช่น รายงานทางการเงิน ผลประกอบการประจำไตรมาสประจำปี รายงานประจำปี สำหรับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดให้เผยแพร่ข้อมูลเหมือนกับเอกสารที่ต้องส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสารอย่างน้อย 30 วันก่อนการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณาเอกสารเชิญประชุมและข้อมูลต่าง ๆ ก่อนการประชุม

1.3. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งให้เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์ รวมถึงช่องทางรับเรื่อง และช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง ให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท



## 2. การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

2.1. บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในปี 2558 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ในวันที่ 24 เมษายน 2558 โดยกรรมการที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการผู้จัดการ รวมทั้งผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมาย ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม

2.2. มีการกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณาเอกสารเชิญประชุมและข้อมูลต่างๆ ก่อนการประชุมมากขึ้น

2.3. แจ้งกำหนดการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าประมาณ 2 เดือน ก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถวางแผนตารางเวลาในการเข้าร่วมประชุมได้

## 3. การส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า

3.1. บริษัทฯ มอบให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุม 14 วัน รวมทั้งมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าว ซึ่งจะเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นและใช้ในการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com) อย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า รวมทั้งได้มีการประกาศลงหนังสือพิมพ์รายวัน ติดต่อกัน 3 วัน และก่อนวันประชุม 3 วัน เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

3.2. หนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดอย่างเพียงพอและครบถ้วน มีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่ ระเบียบวาระการประชุม โดยระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ หรือเพื่อพิจารณา มีเอกสารประกอบระเบียบวาระต่างๆ วัตถุประสงค์และเหตุผล พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ ข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น แผนที่แสดงสถานที่ประชุม รายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุม และวิธีการเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ เพื่อรักษาประโยชน์และอำนวยความสะดวกในการสื่อสารสำหรับผู้ถือหุ้นต่างชาติบริษัทฯ ได้จัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นภาษาอังกฤษ

3.3. บริษัทคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมการใช้สิทธิ และไม่ละเมิดหรือรื้อถอนสิทธิ โดยได้นำเสนอเรื่องที่สำคัญให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ และบรรจุเรื่องต่างๆ ที่สำคัญอย่างครบถ้วนตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับของบริษัท

3.4. ในหนังสือเชิญประชุมมีวาระการประชุมที่สำคัญ เพื่อนำเสนอผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ได้แก่

- การอนุมัติงบแสดงฐานะทางการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- การอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิ เพื่อจ่ายเงินปันผลและสำรองตามกฎหมาย
- การอนุมัติการจ่ายเงินโบนัสสำหรับคณะกรรมการ
- การอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ
- การอนุมัติการแต่งตั้งคณะกรรมการ
- การอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน

#### 4. การอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น

- 4.1. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุม ผ่านทางหน่วยงานลงทุนสัมพันธ์
- 4.2. ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย ด้วยการจัดให้มีเจ้าหน้าที่คอยดูแลต้อนรับ และให้ความสะดวกอย่างเพียงพอ
- 4.3. บริษัทฯ เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย โดยได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมอย่างเต็มที่
- 4.4. บริษัทฯ ให้อิทธิพลผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังการประชุมเริ่มแล้ว มีสิทธิออกเสียง หรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณา และยังไม่ได้ลงมติ

#### 5. การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

- 5.1. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะแนะนำ คณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายให้ที่ประชุมทราบ และชี้แจงกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม รวมทั้งขั้นตอนการออกเสียงลงมติ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีอาสาสมัครจากผู้ถือหุ้นและที่ปรึกษากฎหมายเป็นพยานในการนับคะแนน
- 5.2. บริษัทฯ ได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุม โดยประธานกรรมการ กรรมการ และผู้บริหารจะตอบข้อซักถามอย่างชัดเจน ตรงประเด็น และให้ความสำคัญกับทุกคำถาม แล้วจึงให้ที่ประชุมออกเสียงลงมติในวาระนั้น ๆ
- 5.3. ใช้โปรแกรมการจัดประชุมของบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) ในการลงทะเบียนและการนับคะแนน เพื่อให้มีประสิทธิภาพและความโปร่งใส
- 5.4. บริษัทฯ ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน และไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้าในที่ประชุม
- 5.5. บริษัทฯ มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ กรณีที่มีข้อโต้แย้งในภายหลัง และในวาระของการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล

#### 6. การดำเนินการหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

- 6.1. บริษัทฯ มีการเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงโดยแจ้งข่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์ และเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 6.2. บริษัทฯ มีการบันทึกรายงานการประชุมทั้งฉบับภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ โดยได้บันทึกรายชื่อและตำแหน่งของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนนความเห็นของผู้ถือหุ้น คำชี้แจงของกรรมการ รวมทั้งมติที่ประชุมไว้อย่างชัดเจน ซึ่งแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย

หรือร้องดออกเสียง และจัดส่งรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และได้เผยแพร่รายงานดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6.3. จัดให้มีการบันทึกภาพบรรยากาศการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมได้รับทราบบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6.4. หลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติจ่ายเงินปันผล บริษัทฯ ได้แจ้งมติที่ประชุม รวมถึงรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประสานงานกับ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิเงินปันผลอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลภายหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติไม่น้อยกว่า 5 วันทำการซึ่งเป็นไปตามหลักการที่ตลาดหลักทรัพย์เสนอแนะ

6.5. นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและผู้ตรวจสอบในกาประเมินผลการจัดประชุมมาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ ปรับปรุงเพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

จากการพัฒนาปรับปรุงการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้ในปีนี้บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 100 คะแนนเต็มซึ่งอยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (Annual General Meeting-AGM) ประจำปี 2558 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

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

### 1. การปฏิบัติที่เท่าเทียม

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลและสอบทานกรอบโครงสร้างของการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำ เพื่อสร้างความมั่นใจว่า การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ และนักลงทุนสถาบัน มีความเท่าเทียมกันและยุติธรรม รวมทั้งกระบวนการดูแลผู้ถือหุ้นให้ไม่มีความยุ่งยากหรือมีต้นทุนสูงโดยไม่จำเป็น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเข้าร่วมในการตัดสินใจ และได้รับทราบถึงผลของการตัดสินใจของบริษัทฯ สำหรับเหตุการณ์ที่สำคัญตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทฯ ดังนี้

1. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีนโยบายที่จะรักษาสหสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย กล่าวคือ ไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นอื่นทราบล่วงหน้าเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลของระเบียบวาระการประชุมก่อนลงมติ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น

2. คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอระเบียบวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี รวมทั้งเสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ โดยประกาศให้ทราบผ่านช่องทางของ ตลท. และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้แก่ผู้ถือหุ้นเสนอวาระและชื่อกรรมการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2557 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2558 ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันซึ่งถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทฯ สามารถเสนอวาระและชื่อกรรมการได้ ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระหรือชื่อบุคคลใดๆ เพื่อเป็นกรรมการ

3. เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกกระเบียบวาระรวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

4. คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้บุคคลอื่น กรรมการอิสระ หรือกรรมการผู้จัดการเข้าร่วมประชุมแทน โดยจัดส่งหนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนดเพื่อให้ผู้เข้าประชุมและออกเสียงลงมติแทนผู้ถือหุ้นได้โดยไม่มีเงื่อนไข (แบบ ข.) ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้กับผู้อื่น บริษัทฯ จะให้สิทธิและปฏิบัติต่อผู้รับมอบฉันทะเสมือนเป็นผู้ถือหุ้นท่านหนึ่ง นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เปิดเผยหนังสือมอบฉันทะพร้อมรายละเอียดและขั้นตอนต่าง ๆ บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้า 30 วัน ก่อนวันประชุม

5. เนื่องจากผู้ถือหุ้นส่วนใหญ่ที่มาเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นคนไทย ดังนั้น ในการประชุมผู้ถือหุ้นจึงดำเนินการเป็นภาษาไทย แต่เพื่อประโยชน์ในการสื่อสารและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทฯ จึงได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมและเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

## 2. มาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อข้อมูลภายในในจรรยาบรรณของกรรมการและจรรยาบรรณของพนักงาน เพื่อป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยมีหลักการสำคัญดังนี้

1. บริษัทฯ มีการเก็บรักษาข้อมูลภายใน รวมทั้งมีมาตรการป้องกันกรณีที่กรรมการและผู้บริหารใช้อข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้อข้อมูลภายใน การนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม เป็นต้น โดยได้มีการกำหนดเรื่อง การรักษาผลประโยชน์และความลับของบริษัทฯ ไว้ในคู่มือนโยบายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ การใช้อข้อมูลภายใน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ โดยได้มีการแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบถึงข้อกำหนดดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณะชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังจากเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณะชนแล้วรวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงานซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ

2. บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลแก่กรรมการ และผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ผู้บริหารต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ และบทกำหนดโทษตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามข้อกำหนด

ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่กรรมการ หรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส และบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน ทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบ เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะต่อไป

3. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางเพื่อไม่ให้กรรมการ หรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว โดยก่อนเริ่มประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งประธานกรรมการจะแจ้งให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นๆ แจ้งต่อที่ประชุม และกรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

4. บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นแบบไม่ซับซ้อน และรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นเกือบทั้งหมดเป็นการทำรายการตามปกติ

5. บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เช่น เกณฑ์การทำรายการเกี่ยวโยงกัน หลักเกณฑ์การได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น

### 3. การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติ เรื่องการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาการขัดแย้งของผลประโยชน์ ดังนี้

1. กรรมการจะต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า เมื่อกรรมการและบุคคลในครอบครัวมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใดๆ ซึ่งอาจมีผลประโยชน์หรือเกิดความขัดแย้งกับบริษัทฯ มีส่วนได้เสียโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นหรือเข้าถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย จะต้องงดเว้นจากการร่วมอภิปรายให้เห็น หรือลงคะแนนเสียงอนุมัติในรายการดังกล่าว

2. กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งซึ่งในระเบียบวาระดังกล่าว มีการแจ้งให้กรรมการทราบว่า กรรมการ ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตลอดจนผู้เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มีหน้าที่จัดทำและเผยแพร่รายงานการถือหลักทรัพย์ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ภายใน 3 วัน นับแต่วันที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ ต่อ ก.ล.ต.

3. กรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 2/2552 ซึ่งมีผลบังคับในวันที่ 1 กรกฎาคม 2552

ในปี 2558 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการไม่เคารพในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และไม่พบการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์แต่อย่างใด

### หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น คู่แข่ง คู่ค้า ลูกค้า เจ้าหนี้ เป็นต้น โดยบริษัทฯ ตระหนักดีว่า การสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี

#### 1. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ

บริษัทฯ มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า พนักงาน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการปฏิบัติตามแนวนโยบายดังกล่าว โดยในการดำเนินการต่างๆ บริษัทฯ เคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

**1.1. ผู้ถือหุ้น :** บริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม บริหารกิจการให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่ำเสมอ และครบถ้วน นอกจากนี้ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะรวมทั้งเสนอวาระหรือบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น

**1.2. พนักงาน :** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงาน ซึ่งเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัทฯ ซึ่งจะมีส่วนช่วยส่งเสริม และผลักดันให้องค์กรบรรลุถึงเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาพนักงาน ให้ผลตอบแทนสวัสดิการที่เหมาะสม รวมทั้งส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงาน ดังนี้

- 1.) มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน
- 2.) มีการกำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่ชัดเจน โดยมีการวัดผลปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ได้แก่ ด้านการเงิน ด้านลูกค้า ด้านกระบวนการจัดการภายใน และด้านการเรียนรู้และพัฒนา
- 3.) มีการให้ผลตอบแทน และสวัสดิการอย่างเหมาะสม ได้แก่ เงินเดือน เงินรางวัลประจำปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมทั้งการทำประกันชีวิต อุบัติเหตุ ให้แก่พนักงาน
- 4.) มีการปฐมนิเทศ การอบรมด้านจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่น ค่านิยมองค์กร ความปลอดภัยและระบบคุณภาพ ตลอดจนความรู้เบื้องต้นด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน
- 5.) มีนโยบายส่งเสริมการพัฒนาพนักงานอย่างเป็นระบบ ซึ่งมีคู่มือความสามารถ (Competency Model) ที่นำมาใช้เป็นมาตรฐานในการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรในรูปแบบต่างๆ ได้แก่ การประเมินความสามารถและศักยภาพของพนักงาน แผนระบบเส้นทางอาชีพการฝึกอบรม แผนพัฒนาพนักงานรายบุคคล โดยในปี 2558 มีจำนวนพนักงานทั้งหมด 206 คน
- 6.) จัดให้มีกิจกรรมส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีภายในบริษัท เช่น การแข่งขันกีฬา การจัดท่องเที่ยวประจำปี การจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่ เป็นต้น

**1.3. ลูกค้า :** บริษัทฯ มีความเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยการปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อลูกค้า ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้าเพื่อให้ได้รับบริการอย่างมีคุณภาพ นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้มีกิจกรรมส่งเสริมความสัมพันธ์อันดี เช่น การเข้าเยี่ยมชมการปฏิบัติงานของบริษัทฯ การจัดสัมมนา การเข้าพบลูกค้าเพื่อสร้างความสัมพันธ์และรับฟังความคิดเห็นข้อติชมอย่างสม่ำเสมอ การร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่ลูกค้าจัดขึ้น เป็นต้น

**1.4. คู่ค้า :** บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสร้างความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจกับคู่ค้า ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความเกื้อหนุนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย ให้การปฏิบัติต่อคู่ค้า อย่างเสมอภาค โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญาอย่างเคร่งครัด เพื่อบรรลุผลประโยชน์ร่วมกัน

**1.5. เจ้าหนี้ :** บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสร้างความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจกับเจ้าหนี้ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความเกื้อหนุนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย ให้การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเสมอภาค โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญาอย่างเคร่งครัด

**1.6. คู่แข่งทางการค้า :** บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของกติกากการแข่งขันที่ยุติธรรม ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม รวมทั้งไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้ายและปราศจากซึ่งมูลความจริง

**1.7. ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม :** บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม โดยให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวกับความปลอดภัย ความมั่นคง สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องเหมาะสม และคำนึงถึงผลกระทบที่มีต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

## 2. ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย สภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยได้กำหนดนโยบาย และจัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อพัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัย ควบคุมปรับปรุง และป้องกันแก้ไขอันตรายจากการดำเนินงานของบริษัทฯ

## 3. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและได้ติดตามประเมินผลกระทบ และกำหนดมาตรการเพื่อป้องกันและบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างมีระบบ

#### 4. การเคารพด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ทุกคนปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจในเรื่องการเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรีของแต่ละบุคคล ความมีอิสระ ความเป็นส่วนตัว การมีสิทธิอันชอบธรรมตามกฎหมายและสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย ปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่แบ่งแยกเพศ ชนชั้นหรือเชื้อชาติ

#### 5. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ทุกคนปฏิบัติตามจรรยาบรรณในเรื่องทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

#### 6. การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ต่อต้านการติดสินบน การคอร์รัปชัน และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับเห็นความสำคัญ และมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริต รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริต การกรรโชก และการรับหรือให้สินบนในทุกรูปแบบ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ร่วมลงนามประกาศเจตนารมณ์ในโครงการแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งจัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย สมาคมธนาคารไทย หอการค้าต่างชาติด และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย รวมทั้งได้กำหนดเป็นนโยบายการต่อต้านการทุจริตไว้ในจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

#### 7. ช่องทางในการติดต่อ

บริษัทฯ มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถส่งข้อเสนอแนะ ความคิดเห็น หรือคำถาม รวมทั้งข้อร้องเรียนมายังบริษัทฯ โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายสื่อสารองค์กรและการตลาด เป็นผู้รับผิดชอบในการสื่อสารข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ แก่นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่สนใจทั่วไป โดยสามารถติดต่อทางโทรศัพท์ 02-323 0714-19 ต่อ 132 หรือ [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com) หรือที่ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 792 หมู่ที่ 2 ซอย 1ซี/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280

#### 8. มาตรการการแจ้งเบาะแส และกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

คณะกรรมการได้กำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสเป็น 2 ระดับคือ ช่องทางในระดับผู้บริหาร ได้แก่ ผู้บังคับบัญชาในแต่ละระดับ ฝ่ายตรวจสอบภายใน และช่องทางในระดับคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับในองค์กร ดูแลรับผิดชอบ และถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนเองทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตาม



จรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ ได้จัดทำช่องทางรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะ ตลอดจน เเบาะแสการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคล ในบริษัทฯ ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ และได้กำหนดแนวทางในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และ ให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลข้อร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น เพื่อสร้างความมั่นใจแก่ผู้ร้องเรียน

## หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

### 1. การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใสทั้ง รายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ ของบริษัทฯ ซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูล สารสนเทศของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทาง และสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทฯ คือ [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com)

### 2. การจัดทำรายงานทางการเงิน

เพื่อแสดงความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส อย่างเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ ป้องกันการทุจริตและการดำเนินการที่ผิดปกติ รวมทั้งได้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจน มีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลและความรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ และเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสีย เกิดความเชื่อมั่นต่อรายงานทางการเงินที่บริษัทจัดทำขึ้นว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง เพียงพอ รวมทั้งคณะกรรมการบริษัทยังได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายงาน ทางการเงิน ซึ่งครอบคลุมเรื่องสำคัญตามข้อพึงปฏิบัติสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่ตลาดหลักทรัพย์ได้เสนอแนะ ไว้ ลงนามโดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการโดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้ให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งมีความรู้ ความชำนาญในวิชาชีพ มีความเป็นอิสระ และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยงบการเงิน ของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไข และถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัทก่อนเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้น

### 3. ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

#### 3.1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้กับ บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด (ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ/ บริษัทย่อย/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว) เป็นจำนวน 500,000 บาท (ห้าแสนบาทถ้วน)

#### 3.2. ค่าบริการอื่น ๆ

ไม่มี

### 4. ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าข้อมูลของบริษัทฯ ทั้งที่เกี่ยวกับงบการเงินและที่ไม่ใช่การเงินล้วนมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ ทันเวลา และเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลท. กำหนด บริษัทฯ จึงได้มอบหมายให้ฝ่ายสื่อสารองค์กรเพื่อเป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ลงทุนและกำกับดูแลกระบวนการรายงานทางการเงิน ตลอดจนข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ สรุปได้ดังนี้

**ทางตรง :** บริษัทฯ มีการนำเสนอผลงานให้แก่ นักลงทุน และ พนักงาน การเข้าร่วมประชุม ซึ่งจัดโดยสถาบันต่าง ๆ รวมทั้งการเยี่ยมชมการดำเนินงานบริษัท (Company Visit) การเข้าพบผู้บริหาร เพื่อสอบถามข้อมูลความคืบหน้าการดำเนินงานของบริษัทฯ

**ทางอ้อม :** บริษัทฯ มีการให้ข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับบริษัทฯ ผลการดำเนินงาน งบการเงิน รวมถึงรายงานสารสนเทศต่าง ๆ ที่บริษัทฯ แจกต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้สนใจสามารถอ่านข้อมูลได้ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th)) หรือ เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com) ในหน้านักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งจะมีข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

กรณีที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องมีข้อสงสัยและต้องการสอบถาม สามารถติดต่อขอข้อมูล ได้ที่ ฝ่ายสื่อสารองค์กรและการตลาด โทร. 02-323 0714 - 19 ต่อ 132 หรือ [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com)

### 5. ช่องทางการเปิดเผยข้อมูล

1. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางระบบการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต./ เว็บไซต์ของบริษัทฯ/ การจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์

2. บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้จัดให้มีแผนกบริหารหลักทรัพย์รับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว

3. บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ฝ่ายสื่อสารองค์กรและการตลาด โทรศัพท์ 02 323 0714-19 ต่อ 132

เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และหน่วยงานอื่น  
บริษัท ไม่เคยมีประวัติการถูกลงโทษจากทบวงการชั่งตวงวัดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. รวมทั้งได้เปิดเผยการเงิน  
ประจำปี และรายไตรมาสต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนภายในกำหนดเวลา

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

คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และมีความ  
รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น โดยเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร

### 1. โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการ ให้ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้  
ความสามารถโดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการ  
กำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ โดยปัจจุบัน  
คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 33 ของกรรมการ  
ทั้งหมด และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 66.67 ของกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการที่  
ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ใน 6 ท่านเป็นกรรมการตรวจสอบซึ่งถือว่าเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการทำหน้าที่กำกับดูแล  
การดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้องและโปร่งใส

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกราว ให้กรรมการพ้นจาก  
ตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งไม่อาจ  
แบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกันกับหนึ่งในสาม แต่ไม่เกินหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการ  
ทั้งหมดกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทฯ นั้น ให้จับฉลากกันว่า  
ผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการผู้ที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการ  
ซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วนั้นอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ  
คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร  
เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะอนุกรรมการแต่ละชุด  
มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะอนุกรรมการแต่ละชุด

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับผู้บริหาร  
อย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหาร  
ในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ดังนั้น  
บริษัทฯ จึงได้แยกตำแหน่งประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการเป็น 2 ตำแหน่งและไม่มีบุคคลเดียวกัน เพื่อให้  
สามารถปฏิบัติงานได้อย่างโปร่งใส มีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ในมติการอนุมัติการทำรายการที่สำคัญ  
ยังคงต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีนอกจากนี้ อำนาจ  
ที่มอบให้คณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการเป็นการมอบอำนาจที่ไม่ทำให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียสามารถอนุมัติ

รายการใด ๆ ที่ตนเอง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเองทำร่วมกับบริษัทฯ หรือบริษัทฯ ย่อยได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีเลขานุการบริษัทฯ ซึ่งมีหน้าที่ และความรับผิดชอบเป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ เช่น คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการอีกทั้งการประชุมแต่ละครั้งจะจัดเตรียมเวลาให้พอเพียงสำหรับการพิจารณาปรึกษาหารือในการประชุม และได้มีการบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการพร้อมให้กรรมการและผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

## 2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

### หน้าที่ของประธานกรรมการ

1. ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่ใช่นักบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการ และไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหาร
2. สนับสนุน ช่วยเหลือ แนะนำ การดำเนินธุรกิจของฝ่ายบริหารผ่านกรรมการผู้จัดการแต่จะไม่เข้าไปก้าวล่วงงานประจำหรือธุรกิจประจำวันที่ฝ่ายบริหารโดยกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบ
3. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
4. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
5. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตามดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการอื่น ๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้

### หน้าที่ของคณะกรรมการ

กรรมการทุกคนเข้าใจในหน้าที่ความรับผิดชอบและลักษณะการทำธุรกิจของบริษัทฯ และได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รอบคอบและระมัดระวัง โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน และได้แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ดังนี้

- 1.) กรรมการใหม่ต้องเข้ารับการปฐมนิเทศความรู้เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
- 2.) เข้ารับการอบรมหลักสูตรของ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการอย่างน้อย 1 หลักสูตร อันได้แก่ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) หรือหลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือเทียบเท่า เพื่อเพิ่มทักษะความสามารถในการปฏิบัติงาน
- 3.) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย
- 4.) กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและระเบียบของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลภายใต้การกำกับดูแล

กิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงให้แก่ผู้ถือหุ้น

5.) ติดตามการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตลอดเวลาและตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติงานตลอดจนเรื่องที่สำคัญอื่น ๆ ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

6.) มีบทบาทสำคัญในการดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีแนวทางและมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ

7.) กรรมการอิสระและกรรมการจากภายนอกอื่น มีความพร้อมที่จะใช้ดุลยพินิจของตนอย่างเป็นอิสระในการพิจารณากำหนดกลยุทธ์ การบริหารงาน การใช้ทรัพยากร การแต่งตั้งกรรมการ และการกำหนดมาตรฐานการดำเนินกิจการ ตลอดจนพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำของกรรมการอื่น ๆ หรือฝ่ายจัดการในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย

8.) งดซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วัน และจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกเดือน และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า เมื่อมีกรณี มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี และถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ

9.) คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจตรวจสอบ และพิจารณาอนุมัตินโยบายแนวทาง และแผนการดำเนินงานสำหรับโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทฯ ตามที่ได้รับเสนอจากคณะอนุกรรมการ และ/หรือฝ่ายบริหาร

10.) คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจแต่งตั้ง มอบหมายหรือแนะนำให้อนุกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร

11.) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำกับให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพโดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามและดำเนินการร่วมและประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ

12.) แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร และการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และเพื่อช่วยดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ การประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติตนและดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการและบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส

13.) จัดให้บทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการผู้บริหารและพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร

14.) ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ

15.) กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ได้ไม่เกิน 5 บริษัท

16.) คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใด ๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวเนื่องกับบริษัทฯ หรือที่เห็นว่าเหมาะสมและเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ

### **การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่**

คณะกรรมการได้แบ่งแยกอำนาจหน้าที่ ระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล ซึ่งเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการและการบริหารงานประจำ ซึ่งเป็นงานของฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน โดยได้จัดทำตารางอำนาจดำเนินการ ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการเพื่อถือเป็นแนวทางปฏิบัติ คณะกรรมการจะไม่เข้าไปก้าวล่วงงานประจำหรือธุรกิจประจำวันที่ฝ่ายบริหารโดยกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการได้มีการทบทวนและปรับปรุงตารางอำนาจดำเนินการให้สอดคล้องกับการปรับโครงสร้างคณะกรรมการและโครงสร้างองค์กร

### **นโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหาร**

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดเป็นนโยบายในการจำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการและผู้บริหารจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น โดยกรรมการและผู้บริหารจะสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 แห่ง ปัจจุบันไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เกินหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

### **ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์**

คณะกรรมการมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ รวมทั้งเป้าหมายและแผนธุรกิจ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยได้มีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์และแผนธุรกิจเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้ คณะกรรมการกำหนดดัชนีวัดความสำเร็จการดำเนินการขององค์กรในแต่ละด้าน ทั้งด้านการสร้างความเติบโต และการเงิน รวมทั้งการจัดให้มีระบบงานที่สำคัญได้แก่ ระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง และได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้กรรมการผู้จัดการนำเสนอรายงานเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อสอบทานให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

### **นโยบายการกำกับดูแลกิจการ**

บริษัทฯ ได้จัดให้มี นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร โดยคณะกรรมการจะได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ นอกจากนี้ภายหลังจากที่หุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้วบริษัทจะถือปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับต่าง ๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด โดยจะเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และเผยแพร่ไว้ใน [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com) ซึ่งประกอบด้วยการกำกับดูแลในด้านต่าง ๆ ดังนี้

1. **ด้านสิทธิของผู้ถือหุ้น** : บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัท จึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิพื้นฐานทางกฎหมาย เช่น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท นอกจากการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิขั้นพื้นฐาน บริษัทฯ ยังได้ดูแลและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม เช่น การให้ข้อมูลที่สำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ และการจัดให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการ และไม่ได้มีการดำเนินการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือริดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

2. **ด้านการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน** : คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลและสอบทานกรอบโครงสร้างของการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำเพื่อสร้างความมั่นใจว่า การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ และนักลงทุนสถาบัน มีความเท่าเทียมกันและยุติธรรม รวมทั้งกระบวนการดูแลผู้ถือหุ้นให้ไม่มีความยุ่งยากหรือมีต้นทุนสูงโดยไม่จำเป็น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเข้าร่วมในการตัดสินใจ และได้รับทราบถึงผลของการตัดสินใจของบริษัทสำหรับเหตุการณ์ที่สำคัญตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทฯ นอกจากนี้ยังได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณของกรรมการและจรรยาบรรณของพนักงานเพื่อป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นในทางมิชอบซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยมีหลักการสำคัญ และได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาการขัดแย้งของผลประโยชน์

3. **ด้านบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย** : บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น คู่แข่ง คู่ค้า ลูกค้า เจ้าหนี้ เป็นต้น โดยบริษัทฯ ตระหนักดีว่า การสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้ความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อสร้างความสมานฉันท์ให้เกิดขึ้น

4. **ด้านการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส** : บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใสทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทฯ คือ [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com)

5. **ด้านความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ** : มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น โดยเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร

### นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และเพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน ได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทฯ จึงได้จัดทำ นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น โดยกำหนดให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน เพื่อมุ่งมั่นที่จะผลักดันและรักษาวัฒนธรรมองค์กรโดยยึดมั่นว่า “คอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ในการทำธุรกรรมทั้งกับภาครัฐและภาคเอกชน” ซึ่งบริษัทฯ ได้เผยแพร่ไว้ใน [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com)

### แนวทางการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน

- 1.) บริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง และถือปฏิบัติตามกฎหมายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันในประเทศไทย
- 2.) บริษัทฯ จะไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนและการคอร์รัปชัน ทั้งทางตรงและทางอ้อม และมุ่งมั่นที่จะนำระบบที่มีประสิทธิผลมาใช้ในการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน
- 3.) กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันและจรรยาบรรณ โดยไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชัน การให้/ รับสินบน แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน เช่น บุคลากรของบริษัทต่าง ๆ ที่มีธุรกรรมร่วมกับบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน
- 5.) พนักงานไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้อง ต้องแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ
- 6.) การดำเนินการใดๆ ตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ และระเบียบ รวมทั้งคู่มือปฏิบัติงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทฯ จะกำหนดขึ้นต่อไป
- 7.) การคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้ อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- 8.) บริษัทฯ จะให้ความสำคัญ และคุ้มครองพนักงานที่แจ้ง หรือให้ความร่วมมือในการรายงานเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- 9.) บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการสื่อสาร และประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจแก่กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้
- 10.) บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชนข้อกำหนดในการดำเนินการ



### การสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง

1.) ไม่กระทำการอันไม่ดีที่เกี่ยวข้องกับการเมืองภายในบริษัทฯ และไม่ใช้ทรัพยากรใดของ บริษัทฯ เพื่อดำเนินการดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทฯ เป็นองค์กรที่ยึดมั่นในความเป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย และการปกครองระบอบประชาธิปไตย รวมถึงไม่มีแนวทางในการให้ความช่วยเหลือทางการเมือง แก่พรรคการเมืองใดไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม

2.) ในกรณีที่บริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะให้การสนับสนุนทางการเมืองเพื่อส่งเสริมระบอบประชาธิปไตย การสนับสนุนดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อหลักกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือกระทำไปด้วยความคาดหวังที่จะได้รับการปฏิบัติตอบแทนเป็นพิเศษ ทั้งนี้ ในการสนับสนุนจะต้องจัดทำใบบันทึกคำขอระบุชื่อผู้รับการสนับสนุน และวัตถุประสงค์ของการสนับสนุนพร้อมเอกสารแนบประกอบทั้งหมดเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ

3.) พนักงานมีสิทธิเสรีภาพในการร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆ ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใด ๆ ในทางการเมือง หากเข้าร่วมจะต้องพึงระวังการดำเนินการใด ๆ ที่อาจทำให้เกิดความเข้าใจว่า บริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนหรือฝักใฝ่ในพรรคการเมืองใดพรรคหนึ่ง

### การบริจาคเพื่อการกุศลและการเป็นผู้ให้การสนับสนุน

1.) บริษัทฯ บริจาคเพื่อการกุศล ทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงินหรือในรูปแบบอื่น ๆ (เช่น ให้ความรู้หรือสละเวลา) เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมตอบแทนสังคม ตลอดจนประชาสัมพันธ์และเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่บริษัทฯ โดยไม่ได้มุ่งหวังผลทางธุรกิจเป็นการตอบแทน

2.) การใช้จ่ายเงิน หรือทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อบริจาคการกุศล ต้องกระทำในนามบริษัทฯ เท่านั้น โดยการบริจาคเพื่อการกุศล ต้องเป็น มูลนิธิ องค์กรสาธารณกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาลหรือองค์กรเพื่อประโยชน์ทางสังคม ที่เชื่อถือได้ สามารถตรวจสอบได้ และดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ

3.) ในการให้เงินสนับสนุน ต้องใช้เงิน หรือทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนโครงการ ต้องระบุชื่อในนามบริษัทฯ เท่านั้น โดยเงินสนับสนุนที่จ่ายไป ต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ภาพลักษณ์ที่ดี และชื่อเสียงของบริษัทฯ และดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ

4.) การเป็นผู้ให้การสนับสนุนเป็นวิธีการประชาสัมพันธ์ธุรกิจของบริษัทฯ วิธีหนึ่ง ซึ่งแตกต่างจากการบริจาคเพื่อการกุศล โดยอาจกระทำได้ในหลายรูปแบบ เช่น การสนับสนุนกิจกรรมทางวัฒนธรรม ศิลปะ การศึกษา เป็นต้น

5.) พนักงานต้องมีความระมัดระวังเพื่อให้อำนาจการบริจาคเพื่อการกุศลและการเป็นผู้ให้การสนับสนุนจะไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน ตลอดจนต้องดำเนินการโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับ

6.) ในการบริจาคเพื่อการกุศลหรือเป็นผู้ให้การสนับสนุน จะต้องจัดทำใบบันทึกคำขอ ระบุชื่อผู้รับบริจาค/ ผู้รับการสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการบริจาค/ สนับสนุนพร้อมแนบเอกสารประกอบทั้งหมดเสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ พิจารณานุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ

### การให้หรือรับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด

บริษัทฯ กำหนดให้ การให้ มอบหรือรับของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรองต้องเป็นไปตาม การกระทำในวิสัยที่สมควร ตามขนบธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ แต่ต้องไม่มีมูลค่าเกินสมควรและไม่เป็นการกระทำ เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติ ซึ่งอาจนำไปสู่ปัญหาการทุจริตและคอร์รัปชัน ซึ่งบริษัทฯ มีมาตรการ ในการดำเนินการดังนี้

1.) ไม่เรียกร้อย หรือร้องขอสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดกับบุคคลอื่น ที่มีหน้าที่หรือธุรกิจเกี่ยวข้องกับ บริษัทฯ ทั้งนี้ ไม่ว่าจะดำเนินการไปเพื่อผลประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการกระทำดังกล่าวบริษัทฯ ถือว่าเป็น การใช้อำนาจหน้าที่ ที่ไม่เหมาะสมและมีผลทำให้ภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัทฯ เสียหาย

2.) ไม่รับ ไม่ให้สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดอันเนื่องมาจากการปฏิบัติหน้าที่ให้บริษัทฯ อันเป็นการขัดต่อ ผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ ไม่ว่าจะกระทำเพื่อตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีข้อพึงพิจารณา ดังนี้

(ก) การรับหรือให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด กระทำได้เฉพาะในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็น ประเพณีนิยมที่พึงปฏิบัติแก่กัน โดยพิจารณามูลค่าที่เหมาะสมกับโอกาส บุคคล และตำแหน่งหน้าที่ของผู้ให้และผู้รับ ทั้งนี้การกระทำดังกล่าว จะต้องไม่มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจหรือได้รับประโยชน์ที่ไม่เป็นธรรม

(ข) การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจให้กระทำได้ตามจำเป็น และพิจารณาการใช้จ่าย อย่างสมเหตุสมผลผลกล่าวคือ ต้องไม่มากเกินไปจนเป็น ภาระฟุ่มเฟือย หรือมีความถี่เป็นประจำ

### บริษัทและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ

1. บริษัทฯ จะแจ้งและสนับสนุนให้บริษัทในเครือ ที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมปฏิบัติตาม มาตรการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน

2. ตัวแทนและตัวกลางทางธุรกิจ ห้ามพนักงานว่าจ้างหรือตัวกลางทางธุรกิจใดๆ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อกระทำการให้สินบนหรือการคอร์รัปชัน

3. ผู้จัดจำหน่ายสินค้า / ให้บริการและผู้รับเหมา บริษัทฯ จัดให้มีการจัดซื้อจัดหาสินค้า / บริการด้วย ความเป็นธรรมและโปร่งใส รวมทั้งจะดำเนินการประเมิน เพื่อคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายสินค้า / ให้บริการและรับเหมาด้วย ความรอบคอบ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะแจ้งให้ผู้จัดจำหน่ายสินค้า / ให้บริการและผู้รับเหมาทราบนโยบายฉบับนี้ และบริษัทฯ สงวนที่จะบอกยกเลิกการจัดซื้อและว่าจ้างหากพบว่าผู้ว่าจัดจำหน่ายสินค้า / ให้บริการและผู้รับเหมากระทำการคอร์รัปชัน หรือให้สินบน

### จรรยาบรรณทางธุรกิจ

คณะกรรมการได้จัดให้มีจรรยาบรรณเพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัท ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติ ตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติ อย่างเคร่งครัด ซึ่งบริษัทฯ ได้เผยแพร่ไว้ใน [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com)

### ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับของการปฏิบัติงาน โดยได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารและพนักงานที่เป็นลักษณะอักษรชัดเจน มีการแบ่งแยกอำนาจอย่างเหมาะสมเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกัน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์อย่างแท้จริง รวมทั้งจัดให้มีระบบรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและทันเวลา โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม

บริษัทฯ กำหนดให้มีส่วนตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานหลัก และกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทให้ดำเนินไปในแนวทางที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ควบคุมระบบภายในและตรวจสอบรายการที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ และจะรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำให้ส่วนตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่

### การแต่งตั้งและพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และถอดถอนบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอมูลค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด มีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีความเป็นอิสระและเป็นกลาง มีประสบการณ์ในงานสอบบัญชีที่มีความต่อเนื่องในการตรวจสอบบัญชีและทราบข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ เป็นอย่างดี โดยกำหนดเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2558 เป็นจำนวนเงิน 500,000 บาท ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ที่ประชุมได้อนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีตามที่คณะกรรมการเสนอ

### การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการได้กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ โดยฝ่ายบริหารจะมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้เป็นประจำ โดยมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากภายในและภายนอก วิเคราะห์ปัจจัยที่เป็นสาเหตุ และกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง มาตรการในการลดความเสี่ยง รวมทั้งมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามความเสี่ยงนั้นอย่างสม่ำเสมอและรายงานความคืบหน้าต่อผู้บังคับบัญชา

### ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการ มีนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

หากมีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นที่มีใช้การดำเนินการตามธุรกิจปกติหรือเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้บริษัทจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย

### การควบคุมการทุจริต

คณะกรรมการเห็นว่า การทุจริตเป็นความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร จึงได้กำหนดมาตรการในการควบคุมการทุจริต ดังนี้

1. มาตรการป้องกัน ได้แก่การจัดผังองค์กรให้เหมาะสมกับการควบคุมและการบริหารธุรกิจ การจัดทำมีจรรยาบรรณที่เป็นลายลักษณ์อักษร และส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การจัดทำมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และการประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละหน่วยงาน
2. การดำเนินการตรวจสอบ ได้แก่การมอบหมายให้ผู้บังคับบัญชาในแต่ละระดับมีหน้าที่ในการป้องกันและตรวจสอบการทุจริตและข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระจากผู้บริหารระดับสูงช่วยตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการตรวจสอบสัญญาณเตือนภัยความเสี่ยงต่างๆ
3. การให้ความเป็นธรรมโดยการสอบสวนทุจริต เพื่อความเป็นธรรมแก่ผู้ถูกล่าวหา และกำหนดความคุ้มครองอย่างเหมาะสมกับผู้แจ้งเบาะแส

### รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชนในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริหารได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมทั้งได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบพิจารณาความเสี่ยงในระบบงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ

### 3. การป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ของผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่าง ๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตาม มาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

2. บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่เกิดรายการเปลี่ยนแปลงและจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3. บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูล ภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนเป็นเวลา 1 เดือน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

4. บริษัทฯ กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ซึ่งเริ่มตั้งแต่ การตกเดือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงานซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำ และความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ

## รายการระหว่างกัน

### 1. ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งต่าง ๆ โดยรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำรายการกับผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้บริหารของบริษัท รวมถึงการทำรายการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้บริหาร ซึ่งสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน) (“BWG”)	จดทะเบียนก่อตั้งเมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2540 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 863.50 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการบริหารและจัดการสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุไม่ใช้แล้ว โดย BWG เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 51.18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว และมีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และนายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด (“BWT”)	จดทะเบียนก่อตั้งเมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2544 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 68 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งสิ่งปฏิกูล ด้วยรถขนส่งและภาชนะที่ได้มาตรฐาน โดย BWG ถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว มีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน คือ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และ นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์
บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร้ จำกัด (“BWC”)	จดทะเบียนก่อตั้งเมื่อวันที่ 23 กันยายน 2545 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 1 ล้านบาท เป็นตัวแทนในการรวบรวมและขนส่งสิ่งปฏิกูล เพื่อไปกำจัดยังเตาเผาซีเมนต์ และเตาเผาของกรมโรงงานอุตสาหกรรม โดย BWG ถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 99.94 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว มีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน คือ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และ นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์

## 2. ลักษณะของรายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันอันเนื่องมาจากการค้าเป็นธุรกิจกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปลักษณะและมูลค่าของการทำรายการระหว่างกัน โดยแบ่งตามประเภทได้ดังนี้

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท) ปี 2558 ปี 2557	คำอธิบายรายการระหว่างกัน	ความจำเป็น และ ความ สมเหตุสมผลและ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
1	บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ("BWG")	รายได้จากการบริการ	12.68 12.89	บริษัทมีรายได้จากการให้บริการในการเผาทำลายสิ่งปฏิกูลจาก BWG โดยสิ่งปฏิกูลดังกล่าว BWG ไม่สามารถกำจัดได้เองตามประกาศที่กรมโรงงานอุตสาหกรรมระบุ	รายการดังกล่าวเป็นการให้บริการกำจัดกากอุตสาหกรรม ซึ่งเกิดขึ้นในลักษณะที่เป็นปกติ
		รายได้ค่าขนส่ง	0.52 8.63	บริษัทมีรายได้จากการให้บริการขนส่งตามปกติของธุรกิจตามราคาตลาดและเงื่อนไขทางการค้า	รายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติของธุรกิจและราคามีความสมเหตุสมผล โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกันอย่างชัดเจน
		รายได้จากการรับจ้างขนส่ง	3.78 1.12	บริษัทมีรายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่งตามปกติของธุรกิจตามราคาตลาดและเงื่อนไขทางการค้า	รายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติของธุรกิจและราคามีความสมเหตุสมผล โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกันอย่างชัดเจน
		รายได้อื่น	0.01 -	บริษัทมีรายได้จากการรับจ้างดำเนินการเก็บกากขยะอุตสาหกรรมของบริษัท BWG	รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากการค้าเป็นการเก็บกากขยะอุตสาหกรรมซึ่งเกิดขึ้นในลักษณะที่เป็นปกติ
		ลูกหนี้การค้า	3.83 6.10	บริษัทได้เครดิตเทอมแก่บริษัทใหญ่ในการชำระเงินภายใน 30 วัน นับจากวันที่ส่งใบใบวางบิล	รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจาก เป็นรายการค้าปกติ โดยมีการกำหนดราคาขายและเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติที่บริษัทเสนอขายให้แก่ลูกค้าทั่วไป

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	005	ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	020
จุดเด่นทางการเงิน	012	แนวโน้มการบริการลูกค้าอุตสาหกรรมในปี 2559	049
พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558	017	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	050

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ปี 2558	ปี 2557	คำอธิบายรายการระหว่างกัน	ความจำเป็น และความ สมเหตุสมผลและ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
1	บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน) ("BWG")	ต้นทุนค่ากำจัดกากอุตสาหกรรม	12.42	10.59		ภายหลังจากกระบวนการเผาทำลาย บริษัทจะมีเจ้าหน้าที่ที่เกิดจากกระบวนการเผาทำลาย ซึ่งบริษัทจำเป็นต้องส่งให้แก่ BWG เพื่อดำเนินการฝังกลบตามกฎหมาย	ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากกระบวนการดังกล่าว ถือเป็นต้นทุนการดำเนินงานของอุตสาหกรรมในลักษณะที่เป็นปกติ
		เจ้าหน้าที่การค้า	2.12	2.71		เป็นที่สังเกตการคัดที่เกิดจากกระบวนการเผาทำลายข้างต้น	รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ โดยอัตราค่าบริการที่คิดระหว่างกันมีความเหมาะสม
		ค่าใช้จ่ายอื่น	0.09	-		บริษัทมีค่าใช้จ่ายจากการจัดซื้อกากเชื้อเพลิงผสมที่มีค่าความร้อน (วัสดุเชื้อเพลิงทดแทน) จากบริษัท BWG เพื่อนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงทดแทนร่วมกับการใช้ก๊าซธรรมชาติในการเผา และค่าใช้จ่ายจากการส่งตัวอย่างกากอุตสาหกรรมไปวิเคราะห์ที่บริษัท BWG	รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ โดยอัตราค่าบริการที่คิดระหว่างกัน มีความเหมาะสม



ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ปี 2558	ปี 2557	คำอธิบายรายการระหว่างกัน	ความจำเป็น และความ สมเหตุสมผลและ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
2	บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร่ จำกัด (“BWC”)	รายได้จากการบริการ	0.49	-		บริษัทมีรายได้จากบริการเฝ้ากากอุตสาหกรรม โดย BWC เป็นตัวแทน ในการติดต่อลูกค้าให้แก่บริษัท โดย บริษัทไม่ได้จ่ายค่าดำเนินการในการ จัดหาลูกค้าให้แก่ BWC แต่อย่างใด แต่ BWC จะดำเนินการคิดค่าใช้จ่าย ดังกล่าวกับลูกค้าโดยตรง	รายการดังกล่าวเป็นการให้บริการกำจัดกาก อุตสาหกรรม ในลักษณะที่เป็นปกติ โดยราคา ในการให้บริการเป็นราคาปกติทางธุรกิจ
		รายได้จากการรับจ้างขนส่ง	0.01	0.02		บริษัทมีรายได้จากการให้บริการรับจ้าง ขนส่งตามปกติของธุรกิจตามราคา ตลาดและเงื่อนไขทางการค้า	รายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติของธุรกิจ และราคามีความสมเหตุสมผล โดยมีการทำ สัญญาจ้างระหว่างกันอย่างชัดเจน
		รายได้อื่น	0.14	-		บริษัทมีรายได้จากการให้ดำเนินการ จัดงานพิธีเผาทำลายกากอุตสาหกรรม ของลูกค้าบริษัท BWC ที่มีปลายทาง กำจัดยัง AKP โดยสิ่งปฏิกูลดังกล่าว BWC ไม่สามารถส่งไปกำจัด ปลายทางอื่นได้ ตามประกาศที่ กรมโรงงานอุตสาหกรรมระบุ	รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องดำเนินการจัดงานพิธีเผาทำลายกาก อุตสาหกรรมของลูกค้าบริษัท BWC ที่มีปลายทางกำจัดยัง AKP
		ลูกหนี้การค้า	0.54	0.02		บริษัทได้เครดิตเทอมในการชำระเงิน ภายใน 30 วัน นับจากวันที่ถึงใบ ใบวางบิล	รายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก เป็นรายการค้าปกติโดยมีการกำหนดราคาขาย และเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติที่บริษัทเสนอ ขายให้แก่ลูกค้าทั่วไป

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ปี 2558	ปี 2557	คำอธิบายรายการระหว่างกัน	ความจำเป็น และ ความ สมเหตุสมผลและ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
3	บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด ("BWT")	รายได้อื่น	0.002	-	-	บริษัทมีรายได้จากการรับจ้างดำเนินการ เก็บกู้กากขยะอุตสาหกรรมของบริษัท BWT	รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจาก ดำเนินการเก็บกู้กากขยะอุตสาหกรรม ซึ่งเกิดขึ้นในลักษณะที่เป็นปกติ
		ลูกหนี้การค้า	0.002	-	-	บริษัทให้เครดิตเพื่อเป็นการชำระเงินภายใน ใน 30 วัน นับจากวันที่ตกลงในใบวางบิล	รายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก เป็นรายการค้าปกติ
		ต้นทุนค่าขนส่ง	8.10	21.43		บริษัทได้มอบหมายให้ BWT เป็นผู้บริหาร และจัดการเกี่ยวกับการให้บริการขนส่ง ของบริษัท เนื่องจาก BWT มีประสบการณ์ ในการขนถ่ายสิ่งปฏิกูลฯ และมีมาตรฐาน และใบอนุญาตขนถ่ายสิ่งปฏิกูลฯตรงตาม ความต้องการของบริษัท	รายการดังกล่าวเป็นการชำระค่าขนส่งสิ่งปฏิกูลฯ ซึ่งอัตราค่าขนส่งเป็นไปตามลักษณะการค้าที่เป็น ปกติ
		ต้นทุนค่าเช่ารถและค่าเช่าอุปกรณ์	10.96	2.88		บริษัททำเอกสารข้อตกลงสัญญา รถขนส่งจาก BWT เพื่อใช้ในการขนถ่าย สิ่งปฏิกูลบริเวณใกล้เคียง และเพื่อให้เกิด ความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน	รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจาก เป็นรายการค้าปกติโดยมีการกำหนด อัตราค่าบริการและเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติ ที่บริษัทชำระให้แก่ผู้รับขนส่งรายอื่นทั่วไป
		ค่าใช้จ่ายอื่น	0.42	-	-	บริษัทมีการจ่ายค่าน้ำมันให้กับบริษัท BWT เนื่องจากมีการทำสัญญาเช่ารถระหว่าง บริษัท AKP กับ บริษัท BWT	รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ โดยอัตราค่าบริการ ที่คิดระหว่างกัน มีความเหมาะสม
		เจ้าหนี้การค้า	2.01	6.41		เป็นหนี้สินทางการค้าที่เกิดจากการต้นทุน ข้างต้น	รายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก เป็นรายการค้าปกติโดยมีการกำหนดราคาขาย และเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติที่บริษัทที่บริษัท ชำระให้แก่เจ้าหนี้รายอื่นทั่วไป

### 3. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นมีความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการเพื่อก่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงความจำเป็นของการเข้าทำรายการและความสมเหตุสมผลของอัตราที่คิดระหว่างกันพร้อมทั้งเปิดเผยประเภทและมูลค่าของรายการระหว่างกันของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งภายใต้ประกาศและข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### 4. มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการนั้น ๆ โดยพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรม และมีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทและ/หรือบริษัทย่อยจะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว อีกทั้งจะมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย

### 5. นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่าง ๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย รวมทั้งไม่มีการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นกระทำการแทนในรายการที่มีความขัดแย้งดังกล่าว และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยเพื่อพิจารณา ซึ่งบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย รวมทั้งเป็นไปตามมาตรฐานบัญชี เรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกันซึ่งกำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในกรณีที่เป็นรายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติ บริษัทและ/หรือบริษัทย่อยได้กำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสมและยุติธรรม สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติในหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติดังกล่าวในอนาคต บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายในการให้เงินกู้ยืมหรือเงินยืมหรือเงินยืมแก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ยกเว้นแต่เป็นไปตามระเบียบของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับการให้สวัสดิการพนักงานหรือตามระเบียบอำนาจอนุมัติในการบริหารงาน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่นิติบุคคลที่บริษัทหรือบริษัทย่อยถือหุ้นอยู่ตามสัดส่วนการถือหุ้น ทั้งนี้ ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นที่เกี่ยวข้องกับ

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	005	ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	020
จุดเด่นทางการเงิน	012	แนวโน้มการบริการเผือกากอุตสาหกรรมในปี 2559	049
พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2558	017	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	050
<b>ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ</b>			<b>051</b>

การดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อย อันอาจทำให้บริษัทหรือบริษัทย่อยพิจารณาการ ให้เงินกู้ยืมหรือเงินตรงจ่าย บริษัทและบริษัทย่อยจะปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และหรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการสรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้ง คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนขึ้น เพื่อทำหน้าที่ สรรหา คัดเลือก เสนอบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสม มาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งเสนอนโยบายผลตอบแทน แนวทางการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่น ๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ นอกจากนั้นบริษัทกำหนดให้มีการจัดทำกฎบัตรของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ องค์ประกอบและคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง รายละเอียดการจัดประชุม และการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รวมทั้งสิ้นจำนวน 3 ท่าน โดยคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนชุดปัจจุบัน ประกอบด้วย

- |                   |              |  |
|-------------------|--------------|--|
| 1. นายอุทัย       | จันทิมา      | ประธานอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 2. นายวันชัย      | เหลืองวิริยะ | อนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน       |
| 3. นางสาวเบญจวรรณ | ประสานศัพท์  | อนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน       |

ในระหว่างปี 2558 คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญ การประชุม มีดังนี้

1. สรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ ประจำปี 2558
2. กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ประจำปี 2558 โดยใช้หลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนอย่างเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการโดยเชื่อมโยงค่าตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจัดให้มีการประเมินตนเองของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี สำหรับค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเห็นว่ามีคุณสมบัติสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเห็นชอบด้วยแล้ว



( นายอุทัย จันทิมา )

ประธานอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

23 กุมภาพันธ์ 2559

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยเป็นผู้ทรงคุณวุฒิในหลายด้าน ได้แก่ ด้านการบัญชีและการเงิน ด้านกฎหมาย และด้านการบริหารองค์กร ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทุกท่าน มิได้เป็นผู้บริหาร พนักงาน หรือที่ปรึกษาใดๆ ทั้งในบริษัท และในกลุ่มบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบชุดปัจจุบัน ประกอบด้วย

- |                               |                      |
|-------------------------------|----------------------|
| 1. นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยะ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายประยุทธ์ วิบูลย์ศิริชัย | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นางสาวเบญจวรรณ ประสานศัพท์ | กรรมการตรวจสอบ       |

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบระยะเวลาบัญชีปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมรวม 4 ครั้ง กรรมการตรวจสอบทุกคนได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง และได้สรุปรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบ สรุปสาระสำคัญของภารกิจในรอบปีได้ดังนี้

### รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ ร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ และฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาในประเด็นสำคัญพร้อมให้คำแนะนำ รวมถึงข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการควบคุมภายใน ในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและทันเวลาต่อผู้ใช้งบการเงิน สอดคล้องกับกฎหมายและประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีผู้บริหารหรือฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีความสำคัญในการจัดทำงบการเงิน

### รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

## การควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากรายงานของฝ่ายตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี เพื่อประเมินความเพียงพอเหมาะสมและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน การดำเนินงานของฝ่ายบริหารที่สอดคล้องกับนโยบาย และอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ทำการทบทวนปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเพิ่มเติมขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ การสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control Framework : COSO 2013) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล ตามวิธีการและมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป

## การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และรับทราบการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

## การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายในขอบเขตการปฏิบัติงานแผนงานตรวจสอบประจำปี พิจารณารายงานผลการตรวจสอบประจำไตรมาสและประจำปี การติดตามผลการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบ ให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพ พิจารณาความเหมาะสมของงบประมาณ และจำนวนบุคลากร รวมทั้งการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายใน

## การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความรับผิดชอบ และคุณภาพงานของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา รวมถึงข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและเป็นกลาง ในการปฏิบัติงานอย่างแท้จริง คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจาก บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2558 รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยเห็นว่าเป็นผู้มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี ประกอบวิชาชีพด้วยความเป็นอิสระ เป็นกลาง และส่งมอบงานตรงตามเวลาอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 แต่งตั้งให้ บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยมี รายชื่อผู้สอบบัญชี ดังนี้

- |                   |             |                       |                             |
|-------------------|-------------|-----------------------|-----------------------------|
| 1. นายสมคิด       | เตียตระกูล  | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  | ทะเบียนเลขที่ 2785 และ/หรือ |
| 2. นางสุมาลี      | โชคคือนันต์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  | ทะเบียนเลขที่ 3322 และ/หรือ |
| 3. นายธีรศักดิ์   | ฉวีศรีสกุล  | ผู้สอบบัญชี รับอนุญาต | ทะเบียนเลขที่ 6624 และ/หรือ |
| 4. นางสาวศันสนีย์ | พูลสวัสดิ์  | ผู้สอบบัญชี รับอนุญาต | ทะเบียนเลขที่ 6977          |

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใสเพียงพอ และเหมาะสม ครอบคลุมการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง และมีกระบวนการที่ช่วยให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ อย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ ตลอดจนมีการประเมินตนเองทั้งรายคณะและรายบุคคลในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีการทบทวนปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น



( นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยะ )  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
23 กุมภาพันธ์ 2559



## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ บริษัท อัคริปรการ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระ 2 ท่าน ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความสามารถในการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดปัจจุบันประกอบด้วย

1. นายศักดิ์ชาย	วงศ์ชัยสุริยะ	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายวันชัย	เหลื่องวิริยะ	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายประยุทธ	วิบูลย์ศิริชัย	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2558 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมสรุปสาระสำคัญของการประชุมได้ดังนี้

1. พิจารณาและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงสำคัญขององค์กร รวมทั้งให้คำแนะนำในการบริหารจัดการความเสี่ยง
2. ให้คำแนะนำเพื่อส่งเสริมให้มีการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น
3. กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
4. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้เชิญฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วยตามความเหมาะสม โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการให้บริษัท มีการกำกับดูแลและการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เพียงพอ เพื่อให้ ความเสี่ยงในการทำธุรกิจให้อยู่ในขอบเขต ที่กำหนด และดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ



( นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยะ )

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

23 กุมภาพันธ์ 2559

## รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน



คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะของ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุด ในการจัดทำรวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มี และดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ

คณะกรรมการของบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระ และเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เพื่อช่วยกำกับดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายในโดยติดตามประเมินผลร่วมให้ความเห็นเพิ่มเติม และรายงานต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับผลการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้ปรากฏอยู่ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้ปรากฏอยู่ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทได้รับการตรวจสอบโดย บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีอิสระ ในการตรวจสอบนั้นคณะกรรมการบริษัท ได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏอยู่ในรายงานผู้สอบบัญชีซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นร่วมกันว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทอยู่ในระดับที่น่าพอใจสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินประจำปี 2558 ของ บมจ.อัครีปราการ มีความเชื่อถือได้ โดยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง



(นายวันชัย เหลืองวิริยะ)  
กรรมการผู้จัดการ



(นายสุรพงษ์ หวังศิริเวช)  
กรรมการ

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



เสนอ ผู้ถือหุ้นของ บริษัท อัครีปการ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท อัครีปการ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุสรุบบัญญาการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า โดยได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีของไทย ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบกระทำโดยใช้วิธีการต่างๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของบริษัท เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รวบรวมมานั้นเพียงพอ และเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินดังกล่าวข้างต้นแสดงฐานะการเงินของบริษัท อัคคีปราการ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย



**นายสมคิด เตียตระกุล**

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขที่ 2785

กรุงเทพมหานคร

23 กุมภาพันธ์ 2559

**บริษัท อัคริปรการ จำกัด (มหาชน)**

**งบแสดงฐานะการเงิน**

		บาท	
		31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	207,478,736	177,300,443
ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ - สุทธิ			
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้อง	6, 7	4,369,221	6,122,523
- ลูกค้าทั่วไป	8	83,076,032	77,339,797
รายได้ค้างรับ - ลูกค้าทั่วไป		41,197,713	35,239,607
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า		4,917,345	4,917,345
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		5,999,703	4,820,765
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>347,038,750</b>	<b>305,740,480</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	9	20,797,310	20,516,100
อุปกรณ์ - สุทธิ	10	142,384,108	166,917,536
ส่วนเพิ่มอาคารและอุปกรณ์ภายใต้			
สัญญาการใช้สิทธิ - สุทธิ	11	36,591,801	45,263,504
เงินกองทุนเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม		816,176	713,265
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	18	8,052,289	7,100,502
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>208,641,684</b>	<b>240,510,907</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>555,680,434</b>	<b>546,251,387</b>

**บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)**

**งบแสดงฐานะการเงิน**

	บาท	
หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>		
<b>เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย</b>		
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้อง	6	4,122,260
- เจ้าหนี้การค้าทั่วไป		23,530,658
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่		
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12	13,231,807
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		56,414
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13	35,881,851
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>76,822,990</b>	<b>87,111,348</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	12	4,355,432
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญา		
การใช้สิทธิที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ		19,574,000
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	14	12,646,107
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		997,319
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>37,572,858</b>	<b>47,268,723</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>114,395,848</b>	<b>134,380,071</b>

บริษัท อัครีปการ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

	บาท	
หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)</b>		
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		
ทุนเรือนหุ้น : หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		
- ทุนจดทะเบียน - 404,000,000 หุ้น	202,000,000	202,000,000
- ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว		
- 404,000,000 หุ้น	202,000,000	202,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	119,463,098	119,463,098
กำไรสะสม		
- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	15 9,257,370	6,503,370
- ยังไม่ได้จัดสรร	110,564,118	83,904,848
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>441,284,586</b>	<b>411,871,316</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>555,680,434</b>	<b>546,251,387</b>

**บริษัท อັคคีปรากการ จำกัด (มหาชน)**  
**งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม**

	หมายเหตุ	บาท	
		2558	2557
รายได้จากการให้บริการ	6	519,424,914	537,978,449
ต้นทุนจากการให้บริการ	6, 20	(374,823,004)	(398,389,554)
<b>กำไรขั้นต้น</b>		<b>144,601,910</b>	<b>139,588,895</b>
รายได้อื่น	6, 19	12,066,725	10,010,342
ค่าใช้จ่ายในการขาย	20	(8,512,372)	(17,761,447)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	20	(54,221,948)	(46,343,512)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	6	(22,062,555)	(19,401,404)
ต้นทุนทางการเงิน		(2,477,649)	(4,173,635)
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>69,394,111</b>	<b>61,919,239</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	18	(14,328,706)	(12,918,575)
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<b>55,065,405</b>	<b>49,000,664</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>			
รายการที่ไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไป ในงบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	14	(1,414,206)	(983,616)
<b>รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี</b>		<b>53,651,199</b>	<b>48,017,048</b>
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>			
กำไร (บาทต่อหุ้น)		0.14	0.12
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)		404,000,000	404,000,000



บริษัท อัคริปปราการ จำกัด (มหาชน)  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หมายเหตุ	บาท					
	ส่วนเกิน	กำไรสะสม				รวม
		มูลค่า	สำรองตาม	ยังไม่ได้	จัดสรร	
ทุนเรือนหุ้นที่ ชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	กฎหมาย	กฏหมาย	จัดสรร	รวม	
15	202,000,000	119,463,098	4,053,370	58,535,274	384,051,742	
16	-	-	2,450,000	(2,450,000)	-	
				(20,197,474)	(20,197,474)	
				48,017,048	48,017,048	
	202,000,000	119,463,098	6,503,370	83,904,848	411,871,316	
	202,000,000	119,463,098	6,503,370	83,904,848	411,871,316	
15	-	-	2,754,000	(2,754,000)	-	
16	-	-	-	(24,237,929)	(24,237,929)	
	-	-	-	53,651,199	53,651,199	
	202,000,000	119,463,098	9,257,370	110,564,118	441,284,586	

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557  
 จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย  
 จ่ายเงินปันผล  
 กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี  
 ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558  
 จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย  
 จ่ายเงินปันผล  
 กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี  
 ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท อັคคีปราการ จำกัด (มหาชน)**

**งบกระแสเงินสด**

**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม**

	บาท	
	2558	2557
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	69,394,111	61,919,239
<b>ปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ</b>		
<b>จากกิจกรรมดำเนินงาน :</b>		
ค่าเผื่อ (กลับรายการ) หนี้สงสัยจะสูญ	(359,131)	6,396,836
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	436,000	-
ค่าเสื่อมราคา	62,822,106	56,693,979
ดอกเบี้ยรับ	(1,028,524)	(1,023,765)
ดอกเบี้ยจ่าย	2,477,649	4,173,635
ค่าเผื่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	1,656,367	2,303,392
<b>เงินสดรับจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์</b>		
<b>และหนี้สินดำเนินงาน</b>	135,398,578	130,463,316
<b>สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)</b>		
ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ		
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้อง	1,753,302	(2,155,273)
- ลูกค้าทั่วไป	(5,377,104)	15,958,246
รายได้ค้างรับ - ลูกค้าทั่วไป	(5,958,106)	5,722,822
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(1,178,938)	2,457,934
<b>หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>		
เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย		
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้อง	(5,001,118)	4,937,689
- เจ้าหนี้การค้าทั่วไป	(3,650,092)	216,328
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	56,414	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,736,527	(1,368,440)
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญาการใช้สิทธิที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,615,500	2,005,500
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	10,199	139,120
<b>เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน</b>	120,405,162	158,377,242
เงินสดรับดอกเบี้ย	1,028,524	1,023,765
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(2,045,653)	(3,729,434)
จ่ายภาษีเงินได้	(15,280,493)	(17,304,447)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน</b>	104,107,540	138,367,126

บริษัท อัคริปรการ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	บาท
	<u>2558</u>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>	
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้เพิ่มขึ้น	(384,121)
ซื้อสินทรัพย์	(30,052,975)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<u>(30,437,096)</u>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	
จ่ายชำระเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	(19,254,222)
จ่ายเงินปันผล	(24,237,929)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<u>(43,492,151)</u>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น - สุทธิ</b>	30,178,293
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี</b>	<u>177,300,443</u>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	<u>207,478,736</u>

**บริษัท อัคคีปราการจำกัด(มหาชน)**

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

**วันที่ 31 ธันวาคม 2558**

**1. ลักษณะการดำเนินธุรกิจ**

**1.1 ข้อมูลบริษัท**

บริษัทจดทะเบียนตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ เป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2551 ในชื่อ บริษัท อัคคีปราการ จำกัด และได้เปลี่ยนสถานะเป็นบริษัท จำกัด (มหาชน) โดยได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท อัคคีปราการ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2554 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2556 หุ้่นสามัญของบริษัทได้รับอนุมัติเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ แห่งประเทศไทยบริษัทดำเนินธุรกิจให้บริการเผาทำลายขยะ สิ่งปฏิกูล และวัสดุที่ไม่ได้ใช้แล้วทุกชนิด รวมถึงการให้บริการปรับคุณภาพของเสีย สิ่งปฏิกูล และวัสดุที่ไม่ได้ใช้แล้ว เพื่อแปลงเป็นพลังงานทดแทนหรือวัตถุดิบทดแทน ที่อยู่ของบริษัทตั้งอยู่เลขที่ 792 หมู่ที่ 2 ซอย 1 ซี/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

บริษัทเป็นบริษัทย่อยทางตรงของบริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ซึ่งถือหุ้นร้อยละ 51.18 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท

**1.2 สัญญาให้ใช้สิทธิการดำเนินการบริหารและประกอบการศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม)**

เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2551 บริษัทได้ทำสัญญาใช้สิทธิบริหารและประกอบการศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) จังหวัดสมุทรปราการ กับกรมโรงงานอุตสาหกรรมทั้งนี้บริษัทผูกพันที่จะต้องโอนกรรมสิทธิ์ในอาคาร ส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน อุปกรณ์ หรือระบบต่างๆ รวมทั้งสาธารณูปโภคที่ได้ซ่อมแซมหรือก่อสร้างขึ้นเพิ่มเติมภายใต้สัญญาดังกล่าวให้กับกรมโรงงานอุตสาหกรรมโดยไม่คิดมูลค่าสินทรัพย์อันเกิดจากการโอนทรัพย์สินดังกล่าว แสดงไว้เป็น “ส่วนเพิ่มอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ” ในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทได้รับสิทธิเป็นระยะเวลา 20 ปี โดยบริษัทมีสิทธิยื่นคำร้องขอให้ต่ออายุสัญญาได้อีก 10 ปี ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับพิจารณาของกรมโรงงานอุตสาหกรรม บริษัทผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆและจ่ายค่าธรรมเนียมตามสัญญาการใช้สิทธิ ค่าธรรมเนียมดังกล่าวเป็นผลประโยชน์ตอบแทนการใช้สิทธิรายไตรมาสซึ่งคำนวณจากร้อยละของรายได้จากการให้บริการ และผลประโยชน์ตอบแทนการใช้สิทธิรายปี โดยสัญญาได้ระบุให้ต้องจ่ายชำระผลประโยชน์ตอบแทนขั้นต่ำไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ในแต่ละปี และผลประโยชน์ตอบแทนขั้นต่ำทุกๆ 5 ปี ตลอดอายุของสัญญารวมกันแล้วต้องไม่น้อยกว่า 300 ล้านบาท

บริษัทได้เริ่มดำเนินการให้บริการดังกล่าวเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2551

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

### 2.1 การดำเนินการตามมาตรฐาน

งบการเงินเหล่านี้จัดทำขึ้นตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติสภาวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 ตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยจัดทำขึ้นเป็นทางการเป็นภาษาไทย การแปลงงบการเงินฉบับนี้เป็นภาษาอื่นให้ยึดถือฉบับภาษาไทยเป็นเกณฑ์

### 2.2 มาตรฐานที่ออกใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 ในเบื้องต้นการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของบริษัทในบางเรื่อง ดังนี้

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กล่าวคือ หากกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินใดตามข้อกำหนดของมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอื่น กิจการจะต้องวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นตามหลักการของมาตรฐานฉบับนี้ โดยใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปในการรับรู้ผลกระทบจากการเริ่มใช้มาตรฐานนี้

จากการประเมินเบื้องต้น ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามาตรฐานข้างต้นไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินงวดปัจจุบัน

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป ซึ่งยังไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่หลายฉบับได้มีการประกาศและยังไม่มีผลบังคับใช้และไม่ได้นำมาใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้อาจเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 ซึ่งมีรายละเอียดตามที่แสดงไว้ข้างล่างนี้ โดยบริษัทไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้มาใช้ก่อนวันถือปฏิบัติ

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เรื่อง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

**มาตรฐานการรายงานทางการเงิน**

**เรื่อง**

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2558)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2558)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2558)	ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2558)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินเฉพาะของบริษัท
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2558)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2558)	การต่อค้าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2558)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)	การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งจูงใจให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินเนื้อหาของสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558)
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาลและการต่อค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2558)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ

บริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินของบริษัทจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ แล้วคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559

### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการบริการรับรู้เป็นรายได้เมื่อให้บริการเสร็จสิ้นโดยรายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่เรียกเก็บ แสดงไว้เป็น “รายได้ค้างรับ” ในงบแสดงฐานะการเงิน

ดอกเบี้ยรับ ถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### 3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ และเงินฝากสถาบันการเงินที่มีอายุไม่เกินสามเดือน และไม่มีข้อจำกัดในการใช้และภาระค่าประกัน

#### 3.3 ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้าแสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยประมาณจากประสบการณ์การเรียกเก็บหนี้จากลูกหนี้ และจากการพิจารณาสถานะของลูกหนี้แต่ละราย

#### 3.4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทหรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารคนสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและกำหนดทิศทาง การดำเนินงานของบริษัท

#### 3.5 อุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

*สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท*

อุปกรณ์ แสดงตามราคาทุน ซึ่งคำนวณจากราคาซื้อสินทรัพย์ทั้งที่เป็นเงินสดและจำนวนเทียบเท่าเงินสดในการทำให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสถานที่หรือสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์ อุปกรณ์แสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

### ส่วนเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ

ส่วนเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ แสดงตามราคาทุน ซึ่งคำนวณจากราคาซื้อสินทรัพย์ทั้งที่เป็นเงินสดและจำนวนเทียบเท่าเงินสดในการทำให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสถานที่หรือสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์ ส่วนเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ แสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) บริษัทต้องโอนกรรมสิทธิ์ในส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน และเครื่องจักร ที่ได้ซ่อมแซมปรับปรุงหรือก่อสร้างขึ้นเพิ่มเติมบนพื้นที่ของศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม(เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) ให้แก่เจ้าของทรัพย์สิน คือ กรมโรงงานอุตสาหกรรม ทั้งนี้ที่มีการซ่อมแซมปรับปรุงหรือก่อสร้างดังกล่าวเสร็จสิ้น

### ค่าเสื่อมราคา

บริษัทคิดค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์ ด้วยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ โดยพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญและมีอายุการให้ประโยชน์ต่างกัน อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ มีดังนี้

	ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน	อายุที่เหลือของสัญญาการใช้สิทธิ
เครื่องจักร	5
อุปกรณ์ และเครื่องใช้สำนักงาน	5
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	5
เครื่องมือเครื่องใช้	5
ยานพาหนะ	5

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับงานระหว่างก่อสร้าง และเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง

รายจ่ายในการซื้อสินทรัพย์เพิ่มเติมหรือทดแทน และรายจ่ายในการปรับปรุงสินทรัพย์ให้ดีขึ้นถือเป็นรายจ่ายฝ่ายทุน ส่วนค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาสินทรัพย์ถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

### 3.6 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ของสินทรัพย์ที่มีการด้อยค่าหรือไม่อย่างสม่ำเสมอ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หากราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะปรับปรุงลดมูลค่าของสินทรัพย์นั้นลงให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุน มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึงราคาขายสุทธิหรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

### 3.7 หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ

หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ แสดงสุทธิจากดอกเบี้ยเช่าซื้อ หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ มีระยะเวลาผ่อนชำระ 48 - 60 เดือน สินทรัพย์ซึ่งบริษัทได้มาภายใต้สัญญาเช่าซื้อ จะบันทึกเป็นสินทรัพย์ของบริษัทในราคาเงินสด บริษัทจะจดทะเบียนโอนสินทรัพย์เป็นของบริษัทเมื่อบริษัทผ่อนชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อเรียบร้อยแล้ว



### 3.8 สัญญาเช่าระยะยาว – กรณีที่บริษัทเป็นผู้เช่า

การเช่าอุปกรณ์ ซึ่งพิจารณาว่าความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของทั้งหมดได้โอนให้บริษัท สิทธิประโยชน์จะถูกจัดเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนตามมูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า โดยจำนวนเงินที่ต้องจ่ายจะแบ่งเป็นส่วนของหนี้สินและค่าใช้จ่ายทางการเงิน เพื่อให้จำนวนเงินที่ต้องจ่ายในแต่ละงวดมีจำนวนคงที่ ค่าเช่าซึ่งต้องจ่ายตามภาระผูกพันหักกับค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน ส่วนค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สิทธิประโยชน์ใต้สัญญาเช่าการเงิน จะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์นั้น

การเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของตกอยู่กับผู้ให้เช่า จะถูกจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน การชำระเงินภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการยกเลิกสัญญาเช่าดำเนินงานก่อนหมดอายุการเช่า เช่น เบี้ยปรับที่ต้องจ่ายให้ผู้ให้เช่า จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการยกเลิกสัญญา

### 3.9 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ประกอบด้วยภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและภาษีเงินได้ปัจจุบันที่ไม่ได้รับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

#### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือที่เรียกเร่งสิทธิได้ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี ซึ่งแตกต่างจากกำไรขาดทุนที่ปรากฏในงบการเงิน คุณด้วยอัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งรวมรายการการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

#### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินกับจำนวนเกี่ยวข้องที่ใช้สำหรับการคำนวณภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันเมื่อภาษีเงินได้ในปีประเมินโดยกรมสรรพากรด้วยยอดสุทธิ หรือเมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะครบกำหนดที่จะเกิดขึ้นจริงในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

### 3.10 ผลประโยชน์พนักงาน

#### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการตามเกณฑ์ดังกล่าว

ค่าตอบแทนผู้บริหาร หมายถึง ผลประโยชน์ที่ผู้บริหารได้รับจากบริษัท ได้แก่ ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน หรือ สิทธิประโยชน์อื่นๆที่ผู้บริหารได้รับจากบริษัท

#### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

##### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

##### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน นั้นสิ้นตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานคำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains or losses) ในการคำนวณผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานแสดงไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้น

หนี้สินของโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประกอบด้วย มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ และผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

### 3.11 ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทดำเนินกิจการเพียงธุรกิจเดียวคือให้บริการเผาทำลายสิ่งของที่ไม่ต้องการใช้และขยะอุตสาหกรรม และดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวคือในประเทศไทย ดังนั้นรายได้ กำไรและสินทรัพย์ทั้งหมดแสดงตามส่วนงานทางภูมิศาสตร์

### 3.12 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลจ่าย บันทึกในงบการเงินในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการ ได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล

### 3.13 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปีโดยถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

### 3.14 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

### 3.15 ประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่าย และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทบันทึกประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่ายไว้ในงบการเงิน เมื่อบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือเป็นภาระผูกพันที่ค่อนข้างแน่นอนที่มีผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งอาจทำให้บริษัทต้องชำระหรือชดใช้ตามภาระผูกพันนั้น และจำนวนที่ต้องชดใช้ดังกล่าวสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้นจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก เมื่อมีปัจจัยสนับสนุนว่าจะได้รับคืนแน่นอน

### 3.16 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรม ธุรสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

### 3.17 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินวัดมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะทางการเงินโดยกำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็น 3 ระดับตามประเภทของมูลค่าที่สามารถสังเกตได้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอันนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถอ้างอิงหรือเปรียบเทียบกันได้โดยตรงหรือโดยอ้อม สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถอ้างอิงหรือเปรียบเทียบกันได้ที่จะนำมาใช้กับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

## 4. ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน การใช้ดุลยพินิจและการจัดการความเสี่ยงในส่วนของทุน

### 4.1 ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

#### 4.1.1 การด้อยค่าของลูกหนี้

บริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพื่อรับรู้การด้อยค่าของลูกหนี้การคำนวณเกิดจากการที่บริษัทไม่สามารถเรียกชำระหนี้ได้ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญนั้นประเมินจากประสบการณ์ในอดีตของการติดตามทวงถาม ควบคู่กับการสอบทานยอดคงเหลือ ณ วันปิดรอบบัญชี

#### 4.1.2 อุปกรณ์

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

#### 4.1.3 สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่า ว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญา เพื่อพิจารณาว่า บริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

#### 4.1.4 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ หรือเป็นระยะเวลาสั้น ซึ่งความมีสาระสำคัญและระยะเวลานั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

#### 4.1.5 ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งข้อสมมติฐานในการประมาณการดังกล่าวประกอบด้วย อัตราคิดลด จำนวนเงินเดือนที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นในอนาคต อัตราดอกเบี้ยและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในเชิงประชากรศาสตร์ในการกำหนดอัตราคิดลดฝ่ายบริหารได้พิจารณาถึงอัตราดอกเบี้ยที่สะท้อนถึงสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบัน ส่วนอัตราดอกเบี้ยข้อมูลตารางอัตราดอกเบี้ยที่เปิดเผยทั่วไปในประเทศ อย่างไรก็ตาม ผลประโยชน์หลังการเลิกจ้างงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

#### 4.1.6 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้โดยการประมาณการในการประเมินความสามารถในการทำกำไรทางภาษีในอนาคตของบริษัทที่นำมาหักกับผลแตกต่างชั่วคราวที่สามารถใช้ประโยชน์ได้ นอกจากนี้ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลกระทบของกฎหมายหรือข้อจำกัดทางด้านเศรษฐกิจหรือความไม่แน่นอนของกฎหมายภาษีอากร

#### 4.2 การจัดการความเสี่ยงในส่วนลงทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทุนนั้น เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและผลประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม เพื่อลดต้นทุนทางการเงินของทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น การคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้

### 5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	บาท	
	2558	2557
เงินสด	50,000	50,000
เงินฝากออมทรัพย์	206,152,347	176,290,655
เงินฝากกระแสรายวัน	1,276,389	959,788
รวม	207,478,736	177,300,443

เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยประมาณร้อยละ 0.125 – 0.500 ต่อปี

## 6. รายการบัญชีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตามที่สรุปข้างล่างนี้ ซึ่งรายการเหล่านี้เกิดขึ้นตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกัน ทั้งนี้มูลฐานที่ใช้ในการจัดทำรายการบางกรณีอาจแตกต่างจากมูลฐานที่ใช้สำหรับรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	บริษัทใหญ่
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร้ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)

รายการบัญชีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

	นโยบายการ กำหนดราคา	บาท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2558	2557
<b>รายได้จากการขายระยะอุตสาหกรรม</b>			
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	ตามราคาตลาด	12,675,800	12,892,943
บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร้ จำกัด	ตามราคาตลาด	488,895	-
รวม		13,164,695	12,892,943
<b>รายได้จากการขนส่งระยะอุตสาหกรรม</b>			
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	ตามราคาตลาด	516,000	8,628,000
<b>รายได้จากการรับจ้างขนส่ง</b>			
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	ตามราคาตลาด	3,779,112	1,117,311
บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร้ จำกัด	ตามราคาตลาด	12,694	19,261
รวม		3,791,806	1,136,572
<b>รายได้อื่น</b>			
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	ตามราคาตลาด	5,300	-
บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร้ จำกัด	ตามราคาตลาด	140,000	-
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	ตามราคาตลาด	1,600	-
รวม		146,900	-

	นโยบายการ กำหนดราคา	บาท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
<u>ต้นทุนค่าฝักรวมจากอุตสาหกรรม</u>			
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	ตามราคาตลาด	12,419,225	10,587,530
<u>ค่าใช้จ่ายขนส่งขยะอุตสาหกรรม</u>			
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	ตามราคาตลาด	8,101,676	21,429,192
<u>ค่าใช้จ่ายเช่ารถและค่าเช่าอุปกรณ์</u>			
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	ตามราคาตลาด	10,960,000	2,880,000
<u>ค่าใช้จ่ายอื่น</u>			
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	ตามราคาตลาด	89,530	250
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	ตามราคาตลาด	423,006	-
รวม		512,536	-
<u>ค่าตอบแทนผู้บริหาร</u>			
ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน		21,515,730	18,965,699
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		546,825	435,705
รวม		22,062,555	19,401,404

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

	บาท	
	2558	2557
<u>ลูกหนี้การค้า</u>		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	3,827,004	6,101,914
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ แคร้ จำกัด	540,505	20,609
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	1,712	-
รวม	4,369,221	6,122,523
<u>เจ้าหนี้การค้า</u>		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	2,006,816	6,411,998
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	2,115,444	2,711,380
รวม	4,122,260	9,123,378

7. ลูกหนี้การค้า – บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

	บาท	
	2558	2557
ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ได้ ดังนี้		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,558,671	6,122,523
เกินกำหนดชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	810,550	-
รวม	<u>4,369,221</u>	<u>6,122,523</u>

8. ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ – ลูกค้าทั่วไป – สุทธิ

	บาท	
	2558	2557
เช็ครับวันที่ล่วงหน้า	5,989,995	7,321,213
ลูกหนี้การค้า	85,127,376	78,419,054
รวม	91,117,371	85,740,267
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(8,041,339)	(8,400,470)
สุทธิ	<u>83,076,032</u>	<u>77,339,797</u>
ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ได้ ดังนี้		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	80,333,729	75,298,184
เกินกำหนดชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	2,286,145	1,534,179
3 เดือน ถึง 6 เดือน	159,432	24,802
6 เดือน ถึง 12 เดือน	349,296	191,897
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	7,988,769	8,691,205
รวม	91,117,371	85,740,267
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(8,041,339)	(8,400,470)
สุทธิ	<u>83,076,032</u>	<u>77,339,797</u>

9. เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้

เงินฝากประจำและเงินฝากออมทรัพย์จำนวนรวม 20.80 ล้านบาท และ 20.52 ล้านบาท ตามลำดับ มีข้อจำกัดการใช้เนื่องจากติดภาระค้ำประกันกับธนาคารพาณิชย์ซึ่งเป็นผู้ออกหนังสือค้ำประกันเพื่อบริษัท



## 10. อุปกรณ์ – สุทธิ

	บาท				2558
	2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	
<b>ราคาทุน</b>					
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	1,731,687	478,068	-	-	2,209,755
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	2,531,752	1,000,040	-	-	3,531,792
เครื่องมือเครื่องใช้	148,852,964	5,938,444	-	2,605,654	157,397,062
ยานพาหนะ	112,523,377	18,168,224	-	-	130,691,601
งานระหว่างก่อสร้าง	2,076,627	4,468,199	-	(2,605,654)	3,939,172
<b>รวม</b>	<b>267,716,407</b>	<b>30,052,975</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>297,769,382</b>
<b>หักค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	999,066	318,151	-	-	1,317,217
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	1,211,589	512,819	-	-	1,724,408
เครื่องมือเครื่องใช้	56,101,118	30,076,075	-	-	86,177,193
ยานพาหนะ	42,487,098	23,679,358	-	-	66,166,456
<b>รวม</b>	<b>100,798,871</b>	<b>54,586,403</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>155,385,274</b>
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>	<b>166,917,536</b>				<b>142,384,108</b>
<b>การปันส่วนค่าเสื่อมราคา</b>					
ต้นทุนจากการให้บริการ	46,766,732				52,488,750
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,852,525				2,097,653
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>	<b>48,619,257</b>				<b>54,586,403</b>

	บาท				
	2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2557
<b>ราคาทุน</b>					
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	1,459,146	272,541	-	-	1,731,687
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	1,690,592	841,160	-	-	2,531,752
เครื่องมือเครื่องใช้	123,348,132	22,002,000	-	3,502,832	148,852,964
ยานพาหนะ	100,534,733	11,988,644	-	-	112,523,377
งานระหว่างก่อสร้าง	9,159,227	3,924,746	-	(11,007,346)	2,076,627
รวม	236,191,830	39,029,091	-	(7,504,514)	267,716,407
<b>หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	737,075	261,991	-	-	999,066
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	887,738	323,851	-	-	1,211,589
เครื่องมือเครื่องใช้	29,025,435	27,075,683	-	-	56,101,118
ยานพาหนะ	21,529,366	20,957,732	-	-	42,487,098
รวม	52,179,614	48,619,257	-	-	100,798,871
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>	184,012,216				166,917,536
<b>การปันส่วนค่าเสื่อมราคา</b>					
ต้นทุนจากการให้บริการ	35,048,901				46,766,732
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,751,452				1,852,525
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	36,800,353				48,619,257

ต้นทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวน 4.05 ล้านบาท (2557 : 3.26 ล้านบาท)

### 11. ส่วนเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ – สุทธิ

	บาท				
	2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	2558
<b>ราคาทุน</b>					
ส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน	13,873,177	-	-	-	13,873,177
ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	478,970	-	-	-	478,970
เครื่องจักรและอุปกรณ์	49,803,302	-	-	-	49,803,302
เครื่องใช้สำนักงาน	35,500	-	-	-	35,500
งานระหว่างก่อสร้าง	436,000	-	(436,000)	-	-
<b>รวม</b>	64,626,949	-	(436,000)	-	64,190,949
<b>หักค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
ส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน	2,069,970	886,420	-	-	2,956,390
ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	31,060	34,583	-	-	65,643
เครื่องจักรและอุปกรณ์	17,245,616	7,307,600	-	-	24,553,216
เครื่องใช้สำนักงาน	16,799	7,100	-	-	23,899
<b>รวม</b>	19,363,445	8,235,703	-	-	27,599,148
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>	45,263,504				36,591,801
<b>การปันส่วนค่าเสื่อมราคา</b>					
ต้นทุนจากการให้บริการ	8,067,622				8,201,120
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	7,100				34,583
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>	8,074,722				8,235,703

บริษัทต้องโอนกรรมสิทธิ์ในส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน และเครื่องจักร ที่ก่อสร้างขึ้นเพิ่มเติมบนพื้นที่ของศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม(เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) ให้แก่เจ้าของทรัพย์สิน คือ กรมโรงงานอุตสาหกรรม เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาของสัญญาการใช้สิทธิบริษัทจึงตัดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์นี้ตามอายุของสัญญาเช่าที่เหลือประมาณ 15 ปี

	บาท				
	2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	
<b>ราคาทุน</b>					
ส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน	14,603,760	-	-	(730,583)	13,873,177
ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	408,970	-	-	70,000	478,970
เครื่องจักรและอุปกรณ์	42,811,585	-	-	6,991,717	49,803,302
เครื่องใช้สำนักงาน	35,500	-	-	-	35,500
งานระหว่างก่อสร้าง	-	-	(737,380)	1,173,380	436,000
<b>รวม</b>	<b>57,859,815</b>	<b>-</b>	<b>(737,380)</b>	<b>7,504,514</b>	<b>64,626,949</b>
<b>หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
ส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน	1,193,792	876,178	-	-	2,069,970
ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	960	30,100	-	-	31,060
เครื่องจักรและอุปกรณ์	10,084,272	7,161,344	-	-	17,245,616
เครื่องใช้สำนักงาน	9,699	7,100	-	-	16,799
<b>รวม</b>	<b>11,288,723</b>	<b>8,074,722</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19,363,445</b>
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>	<b>46,571,092</b>				<b>45,263,504</b>
<b>การปันส่วนค่าเสื่อมราคา</b>					
ต้นทุนจากการให้บริการ	6,091,723				8,067,622
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	7,100				7,100
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>	<b>6,098,823</b>				<b>8,074,722</b>

12. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน – สุทธิ

	บาท	
	2558	2557
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน		
ที่จะครบกำหนดภายใน 1 ปี	13,996,221	19,674,584
ที่จะครบกำหนดเกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	4,440,275	20,101,770
<b>รวม</b>	<b>18,436,496</b>	<b>39,776,354</b>
<b>หัก ดอกเบี้ยรอดตัดบัญชี</b>	<b>(849,257)</b>	<b>(2,934,893)</b>
	17,587,239	36,841,461
<b>หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี</b>	<b>(13,231,807)</b>	<b>(17,661,896)</b>
<b>หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน – สุทธิ</b>	<b>4,355,432</b>	<b>19,179,565</b>

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าการเงินสำหรับรถบรรทุกจากบริษัทลีสซิ่งในประเทศไทยระยะเวลา 4 - 5 ปี

### 13. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	บาท	
	2558	2557
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายไตรมาสค้างจ่ายตามสัญญาการใช้สิทธิ	11,832,775	12,945,145
ภาษีขาย – รอเรียกเก็บ	7,529,964	6,813,968
โบนัสค้างจ่าย	4,933,202	3,992,186
ค่าน้ำมันค้างจ่าย	2,902,968	2,671,080
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	3,261,091	1,136,680
ค่านายหน้าค้างจ่าย	1,088,004	1,560,195
อื่นๆ	4,333,847	4,026,070
รวม	35,881,851	33,145,324

### 14. ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

รายการเคลื่อนไหวสำหรับภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

	บาท	
	2558	2557
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	9,143,538	6,479,060
ต้นทุนบริการปีปัจจุบัน	1,656,367	1,319,776
ดอกเบียจ่าย	431,996	361,086
การปรับมูลค่า – ผลขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	1,414,206	983,616
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	12,646,107	9,143,538
ไม่ได้จัดตั้งเป็นกองทุนทั้งหมด	12,646,107	9,143,538

- ข้อสมมติหลักที่สำคัญในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

	2558	2557
อัตราคิดลด	ร้อยละ 2.92 ต่อปี	ร้อยละ 4.00 ต่อปี
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	ร้อยละ 7.60 ต่อปี	ร้อยละ 6.58 ต่อปี
อัตราการเสียชีวิต	อัตรามรณะ ปี 2551	อัตรามรณะ ปี 2551
อายุที่จะเกษียณ	55 ปี	55 ปี
จำนวนพนักงาน	212 คน	202 คน

มูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์พนักงานถูกวัดโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการ

- ค่าใช้จ่ายในภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน มีดังนี้

	บาท	
	2558	2557
ต้นทุนการบริการปีปัจจุบัน	1,656,367	1,319,776
ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิ	431,996	361,086
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	2,088,363	1,680,862

ต้นทุนการให้บริการในปีปัจจุบันจะรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน และดอกเบี้ยจ่ายสุทธิจะรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

ผลกำไรหรือขาดทุนในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกี่ยวข้องกับภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน มีดังนี้

	บาท	
	2558	2557
สมมติฐานประชากร	598,220	571,329
สมมติฐานทางการเงิน	1,072,260	268,936
การปรับปรุงจากประสบการณ์	(256,274)	143,301
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1,414,206	983,616

ค่าใช้จ่ายทั้งหมดข้างต้นจะถูกรวมอยู่ในรายการที่ไม่ต้องจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในงบกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในภายหลัง

### การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	บาท
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5 ต่อปี)	(325,876)
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5 ต่อปี)	348,098
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5 ต่อปี)	321,337
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 0.5 ต่อปี)	(304,666)
อัตรการหมุนเวียนของพนักงาน (เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.0 ต่อปี)	(632,697)
อัตรการหมุนเวียนของพนักงาน (เปลี่ยนแปลงลดลงร้อยละ 1.0 ต่อปี)	363,607

#### 15. สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรทุนสำรองอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หลังหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองดังกล่าวจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองตามกฎหมายนี้จะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

#### 16. การจ่ายเงินปันผล

ในการประชุมสามัญประจำปีของบริษัท เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2558 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิหลังหักภาษี จากผลประกอบการของปี 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 24.24 ล้านบาท

ในการประชุมสามัญประจำปีของบริษัท เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2557 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิหลังหักภาษี จากผลประกอบการของปี 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 20.20 ล้านบาท

#### 17. เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทจ่ายสมทบเข้ากองทุนนี้เท่ากับส่วนที่พนักงานจ่ายสมทบ ซึ่งคำนวณตามอัตราร้อยละของเงินเดือนพนักงาน บริษัทได้แต่งตั้งผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนให้เป็นไปตามวิธีการและเงื่อนไขที่กำหนดโดยกฎกระทรวงฉบับที่ 2 (พ.ศ. 2532) ออกตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

บริษัทจ่ายสมทบเข้ากองทุนดังกล่าวข้างต้นสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 เป็นจำนวนเงิน 0.94 ล้านบาท และ 0.73 ล้านบาทตามลำดับ

## 18. ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

	บาท	
	2558	2557
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	8,052,289	7,100,502

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

	บาท			
	1 มกราคม 2558	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		31 ธันวาคม 2558
		งบกำไร ขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :</b>				
จากค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้	1,680,094	(71,826)	-	1,608,268
จากค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญา				
การใช้สิทธิที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,591,700	323,100	-	3,914,800
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1,828,708	700,513	-	2,529,221
รวม	<u>7,100,502</u>	<u>951,787</u>	<u>-</u>	<u>8,052,289</u>

	บาท			
	1 มกราคม 2557	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		31 ธันวาคม 2557
		งบกำไร ขาดทุน	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :</b>				
จากค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้	400,726	1,279,368	-	1,680,094
จากค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญา				
การใช้สิทธิที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,190,600	401,100	-	3,591,700
จากสำรองหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1,543,424	285,284	-	1,828,708
รวม	<u>5,134,750</u>	<u>1,965,752</u>	<u>-</u>	<u>7,100,502</u>



ภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557

	บาท	
	2558	2557
กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	69,394,111	61,919,239
ค่าใช้จ่ายทางบัญชีที่ยังไม่ถึงเป็นค่าใช้จ่ายทางภาษี	7,008,356	12,502,394
กำไรเพื่อคำนวณภาษี	76,402,467	74,421,633
อัตราภาษี (ร้อยละ)	20	20
ภาษีเงินได้ปัจจุบันที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	15,280,493	14,884,327
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจาก</b>		
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(951,787)	(1,965,752)
<b>รวม</b>	14,328,706	12,918,575

19. รายได้อื่น

	บาท	
	2558	2557
รายได้ค่าบริการอื่น	6,484,830	6,371,566
รายได้จากการรับจ้างขนส่ง	3,850,943	1,413,172
ดอกเบียร์รับ	1,028,524	1,023,765
อื่นๆ	702,428	1,201,839
<b>รวม</b>	12,066,725	10,010,342

20. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	บาท	
	2558	2557
ค่าสาธารณูปโภค	112,662,505	107,991,825
เงินเดือนค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	87,947,329	78,816,202
ค่าเสื่อมราคา	62,822,106	56,693,979
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนตามสัญญาการใช้สิทธิ	53,557,991	55,803,345
ค่าซ่อมแซม	47,794,308	43,332,326
ค่าขนส่ง	19,934,885	42,047,536
ค่าบริการทำความสะอาด	4,167,050	31,472,517
วัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	16,220,984	16,321,371
ค่ากำจัดกากอุตสาหกรรม	12,419,225	10,587,530
ค่าเช่าอุปกรณ์	13,854,150	6,607,378

## 21. ภาวะผูกพัน

### ภาวะผูกพันระหว่างบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

21.1 บริษัทได้ทำสัญญาเช่ารถบรรทุกกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเพื่อใช้ในการดำเนินงานโดยบริษัทจะจ่ายชำระค่าเช่าประมาณ 80,000 – 100,000 บาทต่อคัน

### ภาวะผูกพันกับบุคคลภายนอก

21.2 ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิแต่เพียงผู้เดียวในการดำเนินการบริหารและประกอบการศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) จังหวัดสมุทรปราการ กับกรมโรงงานอุตสาหกรรม บริษัทมีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนให้กรมโรงงานอุตสาหกรรม ดังนี้

21.2.1 ผลประโยชน์ตอบแทนการใช้สิทธิรายไตรมาส ตามอัตราของกากที่ให้บริการในอัตราร้อยละ 3.90 – 10.00 ของแต่ละประเภทของรายได้

21.2.2 ผลประโยชน์ตอบแทนการใช้สิทธิรายปี ปีละ 6.32 - 14.07 ล้านบาท โดยผลตอบแทนรายปีดังกล่าวที่ต้องจ่ายในอนาคต มีดังนี้

	บาท
จ่ายชำระภายใน	
ปี 2557 ถึง ปี 2561	32,190,000
ปี 2562 ถึง ปี 2570	103,230,000
รวม	<u>135,420,000</u>

นอกจากนี้ บริษัทผูกพันที่จะต้องจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนดังกล่าวข้างต้นให้แก่กรมโรงงานอุตสาหกรรมไม่น้อยกว่าอัตราร้อยละ 10 ของรายได้ทั้งหมดที่ได้รับจากการบริหารจัดการศูนย์ในแต่ละปี ทั้งนี้เมื่อคำนวณการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนขั้นต่ำทุกๆ 5 ปี ตลอดอายุของสัญญารวมกันแล้วต้องไม่น้อยกว่า 300 ล้านบาท ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

	บาท
ปี 2551 ถึง ปี 2555	45,000,000
ปี 2556 ถึง ปี 2560	65,000,000
ปี 2561 ถึง ปี 2565	80,000,000
ปี 2566 ถึง ปี 2570	110,000,000
รวม	<u>300,000,000</u>

ปัจจุบันบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนตามอัตราส่วนของรายได้ดังกล่าวมากกว่าจำนวนเงินขั้นต่ำที่ระบุไว้ตามตารางข้างต้น

21.3 บริษัทต้องรับผิดชอบในการจัดตั้งกองทุนเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดจากการประกอบกิจการ โดยจัดสรรเงินเข้ากองทุนเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม เป็นรายปี ปีละ 0.10 ล้านบาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 2 ล้านบาท ตลอดอายุของสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีเงินฝากเข้าบัญชีกองทุนดังกล่าวกับธนาคารแห่งหนึ่งแล้ว เป็นจำนวนรวม 0.80 ล้านบาท

21.4 บริษัทมีการผูกพันที่จะต้องซื้อก๊าซธรรมชาติเพื่อใช้ในกระบวนการเผาทำลายขยะกับจากบริษัทผู้ค้าแห่งหนึ่งในปริมาณขั้นต่ำแต่ละปีตามที่กำหนดในสัญญาจนถึง 30 เมษายน 2561

22. หนังสือค้ำประกันธนาคาร

บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทเป็นจำนวนเงินรวม 78.11 ล้านบาท หนังสือค้ำประกันดังกล่าว ค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคารของบริษัท

23. การเปิดเผยเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

23.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งจะมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท ความเสี่ยงของบริษัทเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยซึ่งเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคาร ที่มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่ได้ใช้เครื่องมือทางการเงินใดๆ เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

23.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทได้ให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าที่ให้บริการเป็นปกติทางการค้า บริษัทมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ โดยมีการติดตามการชำระหนี้ของลูกค้าอย่างใกล้ชิด และให้ความสำคัญต่อลูกค้ารายที่ค้างชำระนานเกินกำหนด และบริษัทจะพิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกค้ารายที่ค้างชำระนานเกินหนึ่งปี และลูกค้ารายที่คาดว่าจะเรียกเก็บเงินไม่ได้ ณ ปัจจุบัน บริษัทคาดว่าจะไม่ได้รับความเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเก็บเงินจากลูกค้าที่ค้างนอกเหนือจากจำนวนที่ได้ตั้งค่าเผื่อไว้แล้ว

23.3 นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น บริษัทจึงเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

## 23.4 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมจะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

บริษัทใช้วิธีการและสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน :

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเจ้าหนี้ มีมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น



ANNUAL REPORT 2015  
AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

# Business Overview

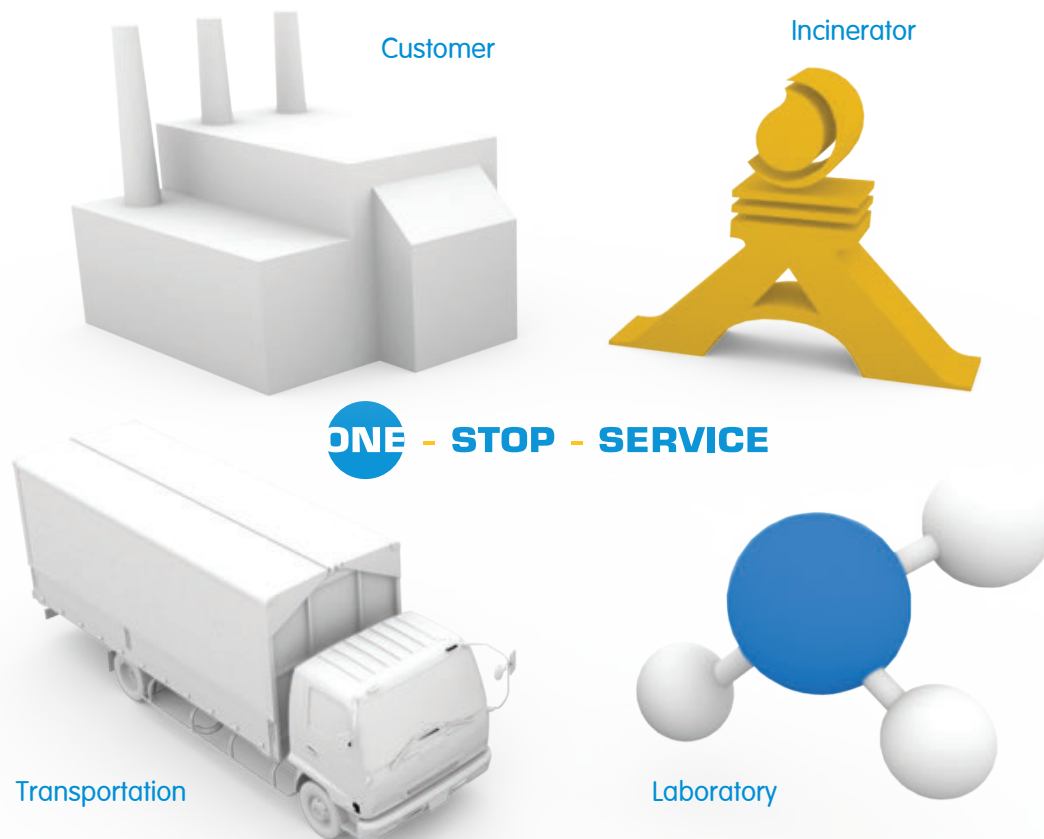
- Nature of Business Operation ● Basic Information for Investors.
- Shareholding Structure for Group of Companies
- Capital Structure

<b>Business Overview</b>	<b>156</b>	Industrial Waste Furnace Service Provision	205
Financial Highlights	163	Trends for 2016	
Sustainable Development 2015	168	Dividend Payment Policy	206
Performance on Sustainable Development	171	Board of Directions Responsibilities	207

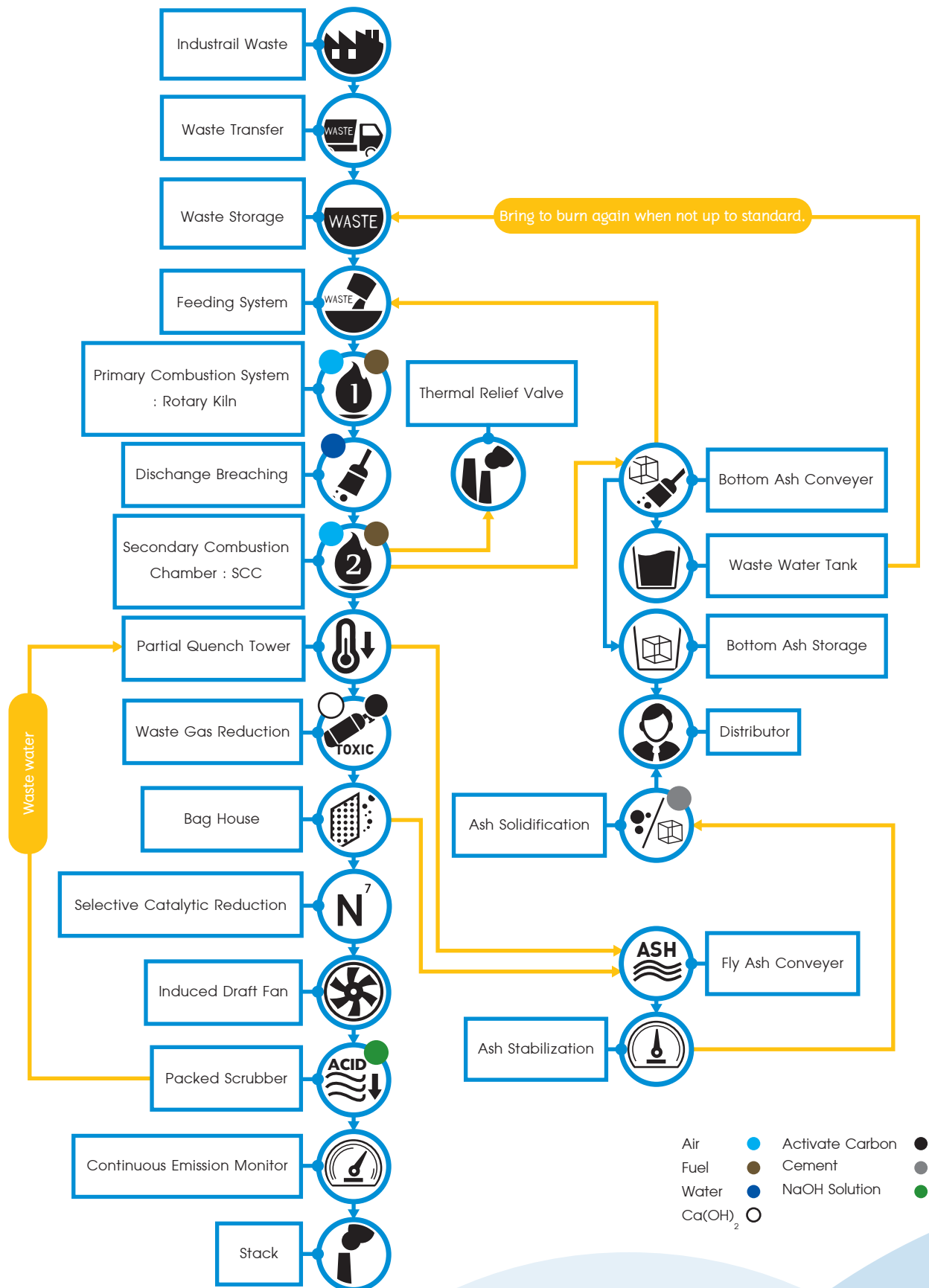
## Nature of Business Operation

Akkhie Prakarn PCL. is a private company that operates an industrial waste disposal business by disposing wastes by using high temperature incinerator technology or the industrial leftover material management center (industrial waste incinerator) at Bang Pu, Samut Prakarn. The center provides industrial waste disposal services, especially for hazardous and environmentally hazardous industrial wastes continuing to practice proper management by high-temperature incinerators. The center is composed of two industrial waste incinerators to completely burn industrial wastes. Furthermore, the center is equipped with a system to monitor, inspect and eliminate wastes by employing modern technology that is safe and accurate and allows for safe, pollution-free industrial waste disposal. The company is able to provide service to dispose industrial wastes by up to 48 tons per day or no less than 15,000 tons per year, and the incinerator is the first and only one in the country capable of incinerating hazardous industrial gasses, liquids, residue, solids and infectious wastes.

The company conducts direct marketing through the company’s sales staff by assigning teams to take charge of various areas by region. Employees are well-trained in knowledge and understanding of service characteristics and procedures, so they are able to provide consistent consultation in concurrence with legal conditions and correct according to academic principles to industrial factories.

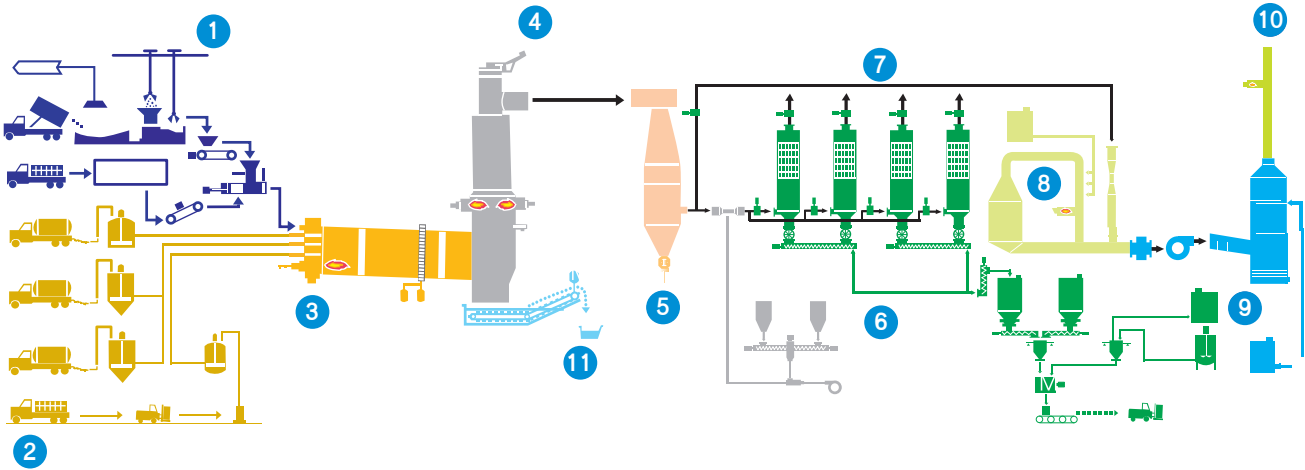


the company's operational procedures for hazardous waste or refuse disposal are as follows:



- Air      ●
- Fuel     ●
- Water   ●
- Ca(OH)<sub>2</sub> ○
- Activate Carbon
- Cement
- NaOH Solution
- (Green dot)

### Workflow showing operational procedures



- 1** Each type of waste is transferred to the center.
- 2** Liquid and viscous wastes are pumped into a storage tank before being fed into the incinerator.
- 3** Rotary kiln is 16 meter long with a diameter of 3.9 meters. Waste is incinerated at a temperature of above 850 °C.
- 4** Gases from Rotary kiln are consequently destroyed in Secondary Combustion Chamber (SCC) at a temperature of 1,100 - 1,300 °C.
- 5** Rapid cooling in evaporative cooler prevents dioxin formation.
- 6** Lime and Activated Carbon injection is used to reduce acid gases, dioxin, and heavy metal in fuel gas.
- 7** Bag Filter House collects fly ash from incinerator.
- 8** Each type of waste is transferred to the center.
- 9** Acid Scrubbing System. (Packed Scrubbing Tower).
- 10** Clean gas is released via the stack at a temperature of 85 °C.
- 11** Bottom Ash from combustion will be transferred to sanitary landfill.



<b>Business Overview</b>	<b>156</b>	Industrial Waste Furnace Service Provision	205
Financial Highlights	163	Trends for 2016	
Sustainable Development 2015	168	Dividend Payment Policy	206
Performance on Sustainable Development	171	Board of Directions Responsibilities	207

## Basic Information for Investors

Company Name	:	Akkhie Prakarn Public Company Limited
Type of Business Operations	:	Manage and Operate the Center for Management of Discarded Industrial Materials (Industrial Waste incinerator) at Bang Pu, Samutprakarn
Main Office Location	:	792 Moo 2 Soi 1C/1 Bangpoo Industrail Estate, Sukhumwit Rd., Bangpoo Mai, Mueang Samut Prakarn, Samut Prakarn 10280
Company Registration No	:	0107554000291
Registered Shares	:	Registered Shares : 202 million baht Paid Registered Shares : 202 million baht (As of 31 December 2015) Value per share 0.50 baht
Telephone	:	0-2323-0715-19
Fax	:	0-2323-0724
Website	:	www.akkhie.com
Securities Registration	:	Thailand Securities Depository Co., Ltd. 93 The Stock Exchange of Thailand Building, Rachadapisek Road, Dindaeng, Dindaeng, Bangkok 10400, Thailand Tel: 02-009-9388 Fax: 02-009-9476
Audit	:	<b>Mr. Somkid Tiatragul</b> Certied Public Account (Thailand) No. 2785 <b>Mrs. Sumaee Chokdeeanant</b> Certied Public Account (Thailand) No. 3322 <b>Mr. Teerasak Chuasrisakul</b> Certied Public Account (Thailand) No. 6624 <b>Ms. Sansanee Poolsawat</b> Certied Public Account (Thailand) No. 6977 Grant Thornton Company Limited 18th Floor Capital Tower All Season Place 87/1 Wireless Road Lumpini Pathumwan Bangkok 10330 Tel : 02-205-8222 Fax: 02-654-3339
Legal Advisor	:	Anurak Business Law Company Limited 121/106 40th Floor, RS Tower, Ratchadapisek Rd, Din Dang, Bangkok 10400 Tel: 02-642-3333 Fax: 02-641-3773

<b>Business Overview</b>	<b>156</b>	Industrial Waste Furnace Service Provision	205
Financial Highlights	163	Trends for 2016	
Sustainable Development 2015	168	Dividend Payment Policy	206
Performance on Sustainable Development	171	Board of Directions Responsibilities	207

## Shareholding Structure for the Group of Companies

BWG” Better World Green Public Co., Ltd.

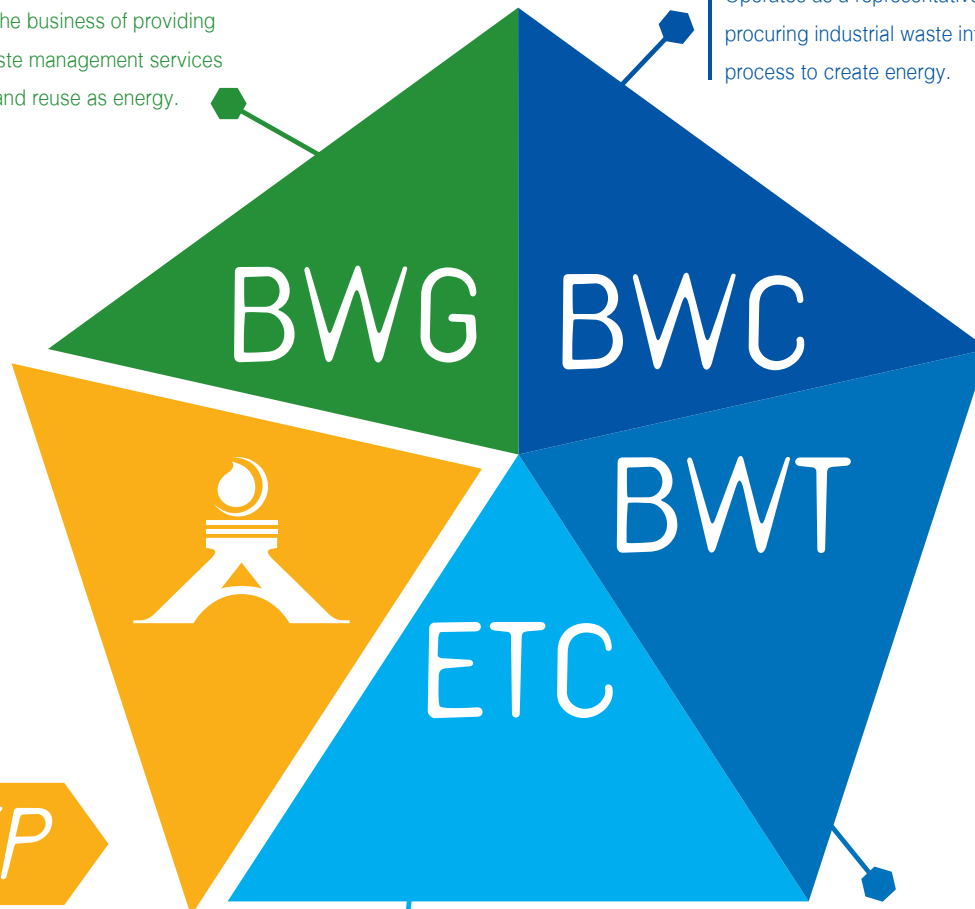
฿ **1,079,625,000 Baht**  
 863,504,471 Baht

Operates in the business of providing industrial waste management services by disposal and reuse as energy.

Better Waste Care Co., Ltd.

฿ **1,000,000 Baht**  
 1,000,000 Baht

Operates as a representative in procuring industrial waste into the process to create energy.



Akkhie Prakarn Public Co., Ltd.

฿ **202,000,000 Baht**  
 202,000,000 Baht

Provides waste disposal services by incineration.

Earth Tech Environment Co., Ltd.

฿ **500,000,000 Baht**  
 125,000,000 Baht

Produces and distributes electricity.

Better World Transport Co., Ltd.

฿ **68,000,000 Baht**  
 68,000,000 Baht

Operates in the business of providing industrial waste transportation services and control.

฿ Registered Capital  
 Paid-Up Capital (As of 31 December 2015.)

<b>Business Overview</b>	<b>156</b>	Industrial Waste Furnace Service Provision	205
Financial Highlights	163	Trends for 2016	
Sustainable Development 2015	168	Dividend Payment Policy	206
Performance on Sustainable Development	171	Board of Directions Responsibilities	207

## Capital Structure

Detail if the registered capital as of December 31<sup>st</sup> 2015 was shown below.

Registered Capital	:	202	million baht
Paid up Capital	:	202	million bath
Par Value	:	0.50	bath per share

*Shareholding Structure The top ten shareholders as of December, 31<sup>st</sup> 2015*

Shareholder		Shares	Percentage
Better World Green Public Company Limited		206,786,000	51.18
Mr. Tossapol	Vaewmaneeewan	20,130,000	4.98
Miss kuneerut	Vaewmaneeewan	16,880,200	4.18
YAMAZEN HOLDINGS COMPANY LIMITED		11,000,000	2.72
Miss Ravewan	Jarunithi	10,810,000	2.68
Mr. Charoen	Laohathai	4,989,300	1.23
Ms. Supa	Youngyunsoonthorn	4,391,100	1.09
Mr. Boonsong	jianpaisancharoen	2,700,000	0.67
Thai NVDR Company Limited		1,756,387	0.43
Mr. Sakhon	Thangmanphuwadol	1,742,000	0.43
Other		122,815,013	30.40
<b>Total</b>		<b>404,000,000</b>	<b>100.00</b>

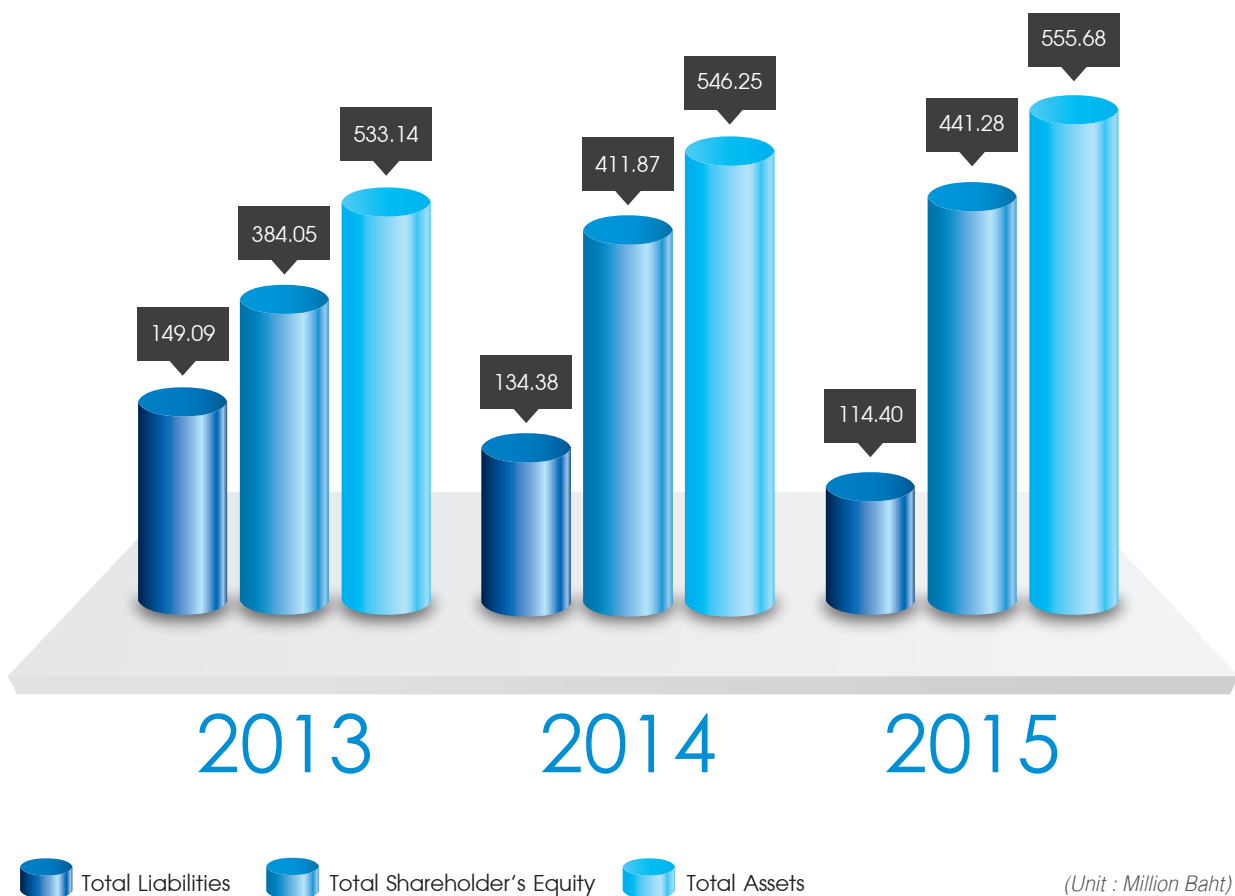


# Financial Highlights

(Unit : Million Baht)

Financial Status	2015	2014	2013
Total Current Assets	347.04	305.74	275.66
Total Non - Current Assets	208.64	240.51	257.48
<b>Total Assets</b>	<b>555.68</b>	<b>546.25</b>	<b>533.14</b>
Total Current Liabilities	76.82	87.11	84.35
Total Non - Current Liabilities	37.58	47.27	64.74
<b>Total Liabilities</b>	<b>114.40</b>	<b>134.38</b>	<b>149.09</b>
<b>Total Shareholder's Equity</b>	<b>441.28</b>	<b>411.87</b>	<b>384.05</b>

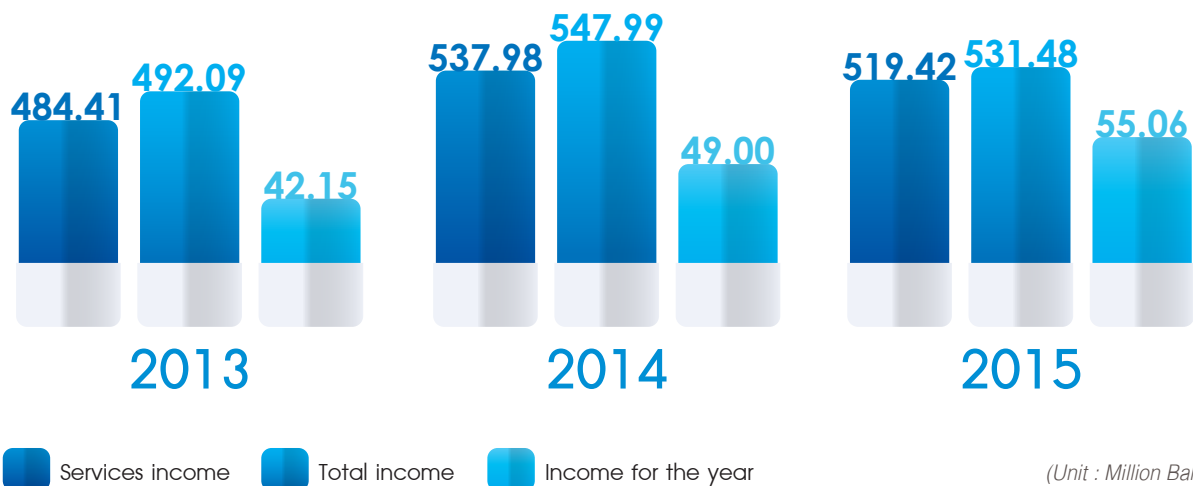
### Financial Status Chart



(Unit : Million Baht)

Performance Outcome	2015	2014	2013
<b>Services income</b>	<b>519.42</b>	<b>537.98</b>	<b>484.41</b>
Cost of services	374.82	398.39	362.87
Gross profit	144.60	139.58	121.54
Other income	12.06	10.01	7.68
Income before expenses	156.66	149.59	129.22
Services expenses	8.51	17.76	14.07
Administrative expenses	54.22	46.34	40.19
Management benefit expenses	22.06	19.40	19.50
Total expenses	84.79	83.50	73.76
Income before financial cost and income tax	71.87	66.09	55.46
Financial cost	2.48	4.17	3.94
Income before income tax	69.39	61.92	51.52
Income tax	14.33	12.92	9.37
<b>Income for the year</b>	<b>55.06</b>	<b>49.00</b>	<b>42.15</b>
Other comprehensive income for the year	1.41	0.98	-
Total comprehensive income for the year	53.65	48.02	42.15
Basic earnings per share (Baht per share)	0.14	0.12	0.12
Weighted average number of ordinary shares (Share)	404,000,000	404,000,000	353,139,726

### Performance Outcome Chart



(Unit : Million Baht)



Business Overview	156	Industrial Waste Furnace Service Provision	205
<b>Financial Highlights</b>	<b>163</b>	Trends for 2016	
Sustainable Development 2015	168	Dividend Payment Policy	206
Performance on Sustainable Development	171	Board of Directions Responsibilities	207

(Unit : Million Baht)

Important Financial Ratio	Unit	2015	2014	2013
<b>Liquidity Ratio</b>				
Liquidity ratio	times	4.52	3.51	3.27
Quick liquidity ratio	times	1.27	1.61	0.83
Account receivables turnover	times	4.30	4.16	3.90
Days collectible outstanding	Day	83.77	86.50	92.40
Liability turnover ratio	times	11.72	11.81	11.79
Day payable outstanding	Day	30.71	30.48	30.54
Cash cycle	Day	53.05	56.02	61.86
<b>Profitability Ratio</b>				
Gross prot margin ratio	%	27.84	25.95	25.09
Operating prot margin ratio	%	13.52	12.06	11.27
Net prot margin ratio	%	10.36	8.94	8.57
Return on equity ratio	%	12.91	12.31	14.42
<b>Efficiency Ratio</b>				
Return on asset	%	13.04	12.25	13.22
Return on xed asset	%	36.75	31.62	35.83
Asset turnover	times	0.96	1.02	1.17
<b>Financial Policy Ratio</b>				
Debt to equity ratio	times	0.26	0.33	0.39
Interest coverage ratio	times	28.01	14.84	13.08
Dividend ratio	%	54.06	52.07	52.62
<b>Data per share</b>				
Par value per share	Baht	0.50	0.50	0.50
-Information on financial statements				
Book value per share	Baht	1.09	1.02	0.95
Earning per share	Baht	0.14	0.12	0.12

Growth (%)	Unit	2015	2014	2013
Assets	%	1.73	2.46	74.39
Liabilites	%	(14.87)	(9.87)	41.89
Shareholder's Equity	%	7.14	7.24	91.41
Revenue	%	(3.01)	11.36	35.25

## Revenue Structure

### Summary of the Financial Status and Performance Outcome for the Company

(Unit : Million Baht)

	2015	2014	2013
Services income	519.42	537.98	484.41
Gross profit	144.60	139.58	121.54
Income	55.06	49.00	42.15
Gross profit margin	27.84	25.95	25.09
Net profit margin	10.36	8.94	8.57
Total assets	555.68	546.25	533.14
Total Liabilities	114.40	134.38	149.09
<b>Shareholder's Equity</b>	<b>441.28</b>	<b>411.87</b>	<b>384.05</b>

### Revenue Structure for the Company

	2015		2014		2013	
	Value	Percentage	Value	Percentage	Value	Percentage
income Treatment and Disposal Waste by Incineration	406.02	76.39	415.11	75.75	385.59	78.42
income Transportation and Other Services	113.40	21.34	122.87	22.42	98.52	20.02
Other Incomes*	12.07	2.27	10.01	1.83	7.68	1.56
<b>Total Revenues</b>	<b>531.49</b>	<b>100</b>	<b>547.99</b>	<b>100.00</b>	<b>492.09</b>	<b>100.00</b>

Remarks: \*Other income such as interest, income from sales of scrap materials, profits (losses) from exchange rates and bad debts, etc.





# Sustainable Development 2015

Akkhie Prakarn Public Co., Ltd. is engaged in the business of providing pollution-free industrial waste disposal services by incineration. In addition to our determination to conduct our business with quality and transparency based on good governance principles, we also give importance to social and environmental development because the company is always aware that “sustainable corporate growth depends on social and environmental quality”.

- ▶ The company provided services in the disposal/ treatment with a total service income amounting to 519.43 million baht and the net profit of 55.07 million baht with our determination in performance for 2015. Although disposal service ratios are lower than the previous year, total income continues to give the company dominance in the country’s market for leading industrial waste disposal/treatment services.

- ▶ The company cooperated with the Office of the Narcotics Control Board (NCB), the Food and Drug Administration (FDA), the Royal Thai Police, the Department of Industrial Works, the Department of Medical Sciences and the Province of Samut Prakarn in incinerating Type 4 harmful narcotic substances. This was the second occasion when the company was honored and entrusted by the organization in a major narcotic drug suppression during the past two years.

- ▶ The company was honored to be entrusted by the Department of National Parks, Wildlife and Plant Conservation with the task of incinerating stolen ivory from elephant tusks for the first time in Thailand.

- ▶ The company incinerated over 4,000 gambling machines and contraband for the National Council for Peace and Order.

- ▶ Environment quality measurements meeting specifications on the environmental impact analysis report meets standard criteria.

- ▶ The company attracted the attention of 312 agencies for a total of 1,527 outside visitors who have visited our waste disposal center.

- ▶ SET Sustainability Awards (Thailand Sustainability Investment 2015), Oversight Governance and outstanding the operations in 3 type: Environment, Social, Corporate Governance.

- ▶ Award “Gold Medal” As the operator of hazardous waste incinerator.

- ▶ “Good” criteria, for the evaluation result from corporate governance practices of the registered company regarding to principles of good governance by Thai Institute of Directors: IOD.

- ▶ “Excellent” criteria, for the quality evaluation for setting the Annual General Meeting- AGM in the purpose of preserve the rights of the investor, hosted by the Investors Association.



## Significant Developments in 2014

- ▶ The company has been provided the waste disposal service even more than in 2013 or considered as 1.1% increasing
- ▶ “Good” criteria, for the evaluation result from corporate governance practices of the registered company regarding to principles of good governance by Thai Institute of Directors: IOD.
- ▶ “Excellent” criteria, for the quality evaluation for setting the Annual General Meeting- AGM in the purpose of preserve the rights of the investor, hosted by the Investors Association.
- ▶ The company has always given importance to the environment and has developed work processes and improved the company’s services in response to customer and the company continued to maintain environmental quality standards and environmentally friendly services.
  - ISO 14001:2004 certification for environmental management standards from Intertech Industry
  - “Gold” award from the waste management standard for entrepreneurs; lasting, effective, reliable and socially accepted waste management consecutively for a third year.
  - Greed Industry Award, third level, “Green System,” from the Ministry of Industry. The award certifies systematic environmental management and continuous result evaluation and improvement.

## In 2013 the company has been managed and operated the center as followed;

- ▶ The company has been provided the waste disposal service even more than in 2012 or considered as 8.15% increasing.
- ▶ The company has been awarded for the Gold Medal for the two consecutive years as the entrepreneur who knows how to standardize and sustain the waste management.
- ▶ “Excellent” criteria, for the evaluation result from corporate governance practices of the registered company regarding to principles of good governance by Thai Institute of Directors: IOD.
- ▶ “Excellent” criteria, for the quality evaluation for setting the Annual General Meeting- AGM in the purpose of preserve the rights of the investor, hosted by the Investors Association.
- ▶ Awarded in performing according to corporate social responsibility standard, from the Department of Industrial Works (CSR-DIW), Ministry of Industry.
- ▶ Awarded for the Green Industry, level 3: Green system, from the Ministry of Industry, (guaranty of the systematic environment management, monitoring, evaluation, continuous development).



# Operation Result for Sustainable Development

- Sustainability of Service ● Sustainability of Environment and Safety
- Sustainability of Personal Social and Community ● Risk Factors and Risk Management
- Internal Control ● Accreditation Standards and Sustainability Awards

## Sustainability of Service

### 1. Summary of Financial Statement and Performance

#### Auditing Report Summary

Financial Statement	Company	Auditor	Certified Public Accountant Registration No.
2013	Grant Thornton Co., Ltd.	Mr. Somkid Tiatragul	2785
2014	Grant Thornton Co., Ltd.	Mr. Somkid Tiatragul	2785
2015	Grant Thornton Co., Ltd.	Mr. Somkid Tiatragul	2785

The report by the certified public accountant for the financial statement ending 31 December 2013 rendered the unconditional opinion on the auditing report that the statement of financial status, performance and cash flow was accurate in significant contents according to generally accepted accounting principles.

The report by the certified public accountant for the financial statement ending 31 December 2014 rendered the unconditional opinion on the auditing report that the statement of financial status, performance and the cash flow statement for the year ending on the same date were accurate in significant contents according to Thai standards for financial reports.

The report by the certified public accountant for the financial statement ending 31 December 2015 rendered the unconditional opinion on the auditing report that the statement of financial status and performance and the cash flow statement for the year ending on the same date were accurate in significant contents according to Thai standards for financial reports.

## Statement of Financial Status

(Unit : Million Baht)

Transactions	31 December 2013		31 December 2014		31 December 2015	
	Amount	Percent	Amount	Percent	Amount	Percent
<b>Assets</b>						
Current Assets						
Cash and Cash Equivalents	121.26	22.74	177.30	32.46	207.48	37.34
Trade Accounts and Bills of Exchange Receivable - Net						
- Large Companies and Affiliated Companies	3.97	0.74	6.12	1.12	4.37	0.79
- General Customers	99.70	18.70	77.34	14.16	83.08	14.95
Unpaid Income						
- General Customers	40.96	7.68	35.24	6.45	41.20	7.41
Prepaid Income Tax	2.50	0.47	4.92	0.90	4.91	0.88
Other Current Assets	7.28	1.37	4.82	0.88	6.00	1.08
<b>Total Current Assets</b>	<b>275.66</b>	<b>51.70</b>	<b>305.74</b>	<b>55.97</b>	<b>347.04</b>	<b>62.45</b>
Non-Current Assets						
Bank Deposits with Limitations	21.15	3.97	20.52	3.76	20.80	3.74
Equipment - Net	184.01	34.52	166.92	30.56	142.38	25.63
Buildings and Equipment Under Rights Contracts - Net	46.57	8.74	45.26	8.29	36.59	6.58
Environment Preservation Fund	0.61	0.11	0.71	0.13	0.82	0.15
Deferred Income Tax Assets	5.13	0.96	7.10	1.30	8.05	1.45
<b>Total Non-Current Assets</b>	<b>257.48</b>	<b>48.30</b>	<b>240.51</b>	<b>44.03</b>	<b>208.64</b>	<b>37.55</b>
<b>Total Assets</b>	<b>533.14</b>	<b>100.00</b>	<b>546.25</b>	<b>100.00</b>	<b>555.68</b>	<b>100.00</b>
<b>Liabilities and Shareholders' Equity</b>						
Current Liabilities						
Trade Accounts and Bills of Exchange Payable						
- Large Companies and Affiliated Companies	4.19	0.79	9.12	1.67	4.12	0.74
- General Trade Accounts Payable	26.96	5.06	27.18	4.98	23.53	4.23
Liabilities Under Financial Lease Due for Payment						
in One Year	18.69	3.51	17.66	3.23	13.23	2.38
Income Tax Payable	-		-		0.06	0.01
Other Current Liabilities	34.51	6.47	33.15	6.07	35.88	6.47
<b>Total Current Liabilities</b>	<b>84.35</b>	<b>15.82</b>	<b>87.11</b>	<b>15.95</b>	<b>76.82</b>	<b>13.83</b>
Non-Current Liabilities						
Liabilities Under Financial Lease - Net	41.46	7.78	19.18	3.51	4.36	0.78
Annual Benefits According to Rights						
Contracts Not Due for Payment	15.95	2.99	17.96	3.29	19.57	3.52
Employee Benefits Obligation	6.48	1.22	9.14	1.67	12.65	2.28
Other Non-Current Liabilities	0.85	0.16	0.99	0.18	1.00	0.18
<b>Non-Current Liabilities</b>	<b>64.74</b>	<b>12.14</b>	<b>47.27</b>	<b>8.65</b>	<b>37.58</b>	<b>6.76</b>
<b>Total Liabilities</b>	<b>149.09</b>	<b>27.96</b>	<b>134.38</b>	<b>24.60</b>	<b>114.40</b>	<b>20.59</b>

(Unit : Million Baht)

Transactions	31 December 2013		31 December 2014		31 December 2015	
	Amount	Percent	Amount	Percent	Amount	Percent
Shareholders' Equity						
Share Capital : Common Shares At 0.50 Baht						
Registered Capital for 404,000,000 Shares	202.00	-	202.00	-	202.00	-
Issued and Fully Paid Capital	202.00	37.89	202.00	36.98	202.00	36.35
Premium on Share Value	119.46	22.41	119.46	21.87	119.46	21.50
Retained Earnings						
- Appropriated for Legal Reserve	4.05	0.76	6.50	1.19	9.26	1.66
- Unappropriated	58.54	10.98	83.90	15.36	110.56	19.90
<b>Total Shareholders' Equity</b>	<b>384.05</b>	<b>72.04</b>	<b>411.87</b>	<b>75.40</b>	<b>441.28</b>	<b>79.41</b>
<b>Total Liabilities and Shareholders' Equity</b>	<b>533.14</b>	<b>100.00</b>	<b>546.25</b>	<b>100.00</b>	<b>555.68</b>	<b>100.00</b>

### Consolidated Profit-Loss Statement

(Unit : Million Baht)

Transactions	For the Year Ending					
	31 December 2013		31 December 2014		31 December 2015	
	Amount	Percent	Amount	Percent	Amount	Percent
Income from Services	484.41	98.44	537.98	98.17	519.42	97.73
Cost from Services	362.87	73.74	398.39	74.05	374.82	72.16
Gross Profit	121.54	25.09	139.58	25.95	144.60	27.84
Other Income	7.68	1.56	10.01	1.83	12.07	2.27
Income Before Expenses	129.22	26.26	149.59	27.30	156.66	29.48
Sale Expenses	14.07	2.86	17.76	3.24	8.51	1.60
Management Expenses	40.19	8.17	46.34	8.46	54.22	10.20
Executives' Remuneration	19.50	3.96	19.40	3.54	22.06	4.15
Total Expenses	73.76	14.99	83.50	15.24	84.79	15.95
Profit (Loss) Before Financial Cost and Income Tax	55.46	11.27	66.09	12.06	71.87	13.52
Financial Cost	3.94	0.80	4.17	0.76	2.48	0.47
Profit Before Income Tax	51.52	10.47	61.92	11.30	69.39	13.06
Income Tax	9.37	1.90	12.92	2.36	14.33	2.70
Net Profit (Loss)	42.15	8.57	49.00	8.94	55.06	10.36
Other Comprehensive Profit (Loss) for the Year	-	-	0.98	0.18	1.41	0.27
Total Comprehensive Profit (Loss) for the Year	42.15	8.57	48.02	8.76	53.65	10.09
Basic Profit Per Share (Baht Per Share)	0.12		0.12		0.14	
Weighted Average Number of Common Shares	353,139,726		404,000,000		404,000,000	
(Unit: Share)						

## Cash Flow Statement

(Unit : Million Baht)

Transactions	For the Year Ending		
	31 December 2013 Amount	31 December 2014 Amount	31 December 2015 Amount
<b>Cash Flow from Operating Activities</b>			
Profit before Income Tax	51.52	61.92	69.39
<b>Adjustments to Reconcile Profit Before Income Tax to Cash</b>			
<b>Received (Paid) from Operating Activities</b>			
Provision (Reversal of Allowance) for Doubtful Accounts	1.59	6.40	(0.36)
Asset Amortization	-	-	0.44
Depreciation	42.90	56.69	62.82
Loss from Amortization of Withholding Tax	0.76	-	-
Provision for Employee Benefits Obligation	2.40	2.30	1.66
Interest Received	(1.22)	(1.02)	(1.03)
Interest Expense	3.94	4.17	2.48
<b>Cash Received from Operations before Changes in Operating Assets and Liabilities</b>	<b>101.88</b>	<b>130.46</b>	<b>135.40</b>
<b>Decreased (Increased) Operating Assets</b>			
Trade Accounts and Bills of Exchange Receivable			
- Large Companies and Affiliated Companies	(1.58)	(2.16)	1.75
- General Customers	(27.81)	15.96	(5.38)
- Large Companies and Affiliated Companies	-	-	-
Unpaid Income - General Customers	(8.85)	5.72	(5.96)
Other Current Assets	(1.21)	2.46	(1.18)
<b>Increased (Decreased) Operating Liabilities</b>			
Trade Accounts and Bills of Exchange Payable			
- Large Companies and Affiliated Companies	(0.18)	4.94	(5.00)
- General Trade Accounts Payable	0.91	0.22	(3.65)
Income Tax Payable	-	-	0.06
Other Current Liabilities	9.25	(1.37)	2.74
Annual Benefits According to Rights Contracts			
Not Due for Payment	2.37	2.01	1.62
Other Non-Current Assets	0.34	0.14	0.01
<b>Cash Gained from Operating Abilities</b>	<b>75.13</b>	<b>158.38</b>	<b>120.41</b>
Received Cash Interest	1.22	1.02	1.03
Paid Cash Interest	(3.72)	(3.73)	(2.05)
Income Tax Payment	(15.86)	(17.30)	(15.28)
Refunded Withholding Tax	5.29	-	-
<b>Net Cash Gained from Operating Activities</b>	<b>62.06</b>	<b>138.37</b>	<b>104.11</b>



(Unit : Million Baht)

Transactions	For the Year Ending		
	31 December 2013	31 December 2014	31 December 2015
	Amount	Amount	Amount
<b>Cash Flow from Investment Activities</b>			
Bank Deposits with Reduced (Increased) Limitations	1.52	(0.53)	(0.38)
Asset Purchases	(148.97)	(38.29)	(30.05)
<b>Net Cash Spent In Investment Activities</b>	<b>(147.44)</b>	<b>(38.83)</b>	<b>(30.44)</b>
<b>Cash Flows from Financing Activities</b>			
Payment of Liabilities Under Financial Lease	(14.44)	(23.30)	(19.25)
Proceeds from Paid Up Share Capital	161.46	-	-
Dividends Paid	(20.20)	(20.20)	(24.24)
<b>Net Cash Gained (Spent) from Financing Activities</b>	<b>126.82</b>	<b>(43.50)</b>	<b>(43.49)</b>
<b>Increased Cash and Cash Equivalents — Net</b>	<b>41.44</b>	<b>56.04</b>	<b>30.18</b>
<b>Cash and Cash Equivalents at Beginning of Period</b>	<b>79.82</b>	<b>121.26</b>	<b>177.30</b>
<b>Cash and Cash Equivalents at End of Period</b>	<b>121.26</b>	<b>177.30</b>	<b>207.48</b>
Additional Cash Flow Information Disclosure			
Non-Cash Transactions:			
- The company purchased trucks under financial lease	45.57	-	-

### Significant Financial Ratios

Transactions	Unit	For the Year Ending		
		31 December 2013	31 December 2014	31 December 2015
<b>Liquidity Ratio</b>				
Liquidity Ratio	Times	3.27	3.51	4.52
Cash Flow Liquidity Ratio	Times	0.83	1.61	1.27
Current Trade Accounts	Times	3.90	4.16	4.30
Mean Collection Period	Days	92.40	86.50	83.77
Current Trade Accounts Payable	Times	11.79	11.81	11.72
Repayment Period	Days	30.54	30.48	30.71
Cash cycle	Days	61.86	56.02	53.05
<b>Profitability Ratio</b>				
Gross Profit Ratio	%	25.09	25.95	27.84
Operating Profit Ratio	%	11.27	12.06	13.52
Cash to Profit Ratio	%	41.92	32.82	28.62
Net Profit (Loss) Ratio	%	8.57	8.94	10.36
Return on Equitie	%	14.42	12.31	12.91

Transactions	Unit	For the Year Ending		
		31 December 2013	31 December 2014	31 December 2015
<b>Efficiency Ratio</b>				
Return on Assets	%	13.22	12.25	13.04
Return on Fixed Assets	%	35.83	29.85	36.75
Asset Turnover	Times	1.17	1.02	0.96
<b>Financial Policy Ratio</b>				
Debt to Equity Ratio	Times	0.39	0.33	0.26
Interest Coverage Ratio	Times	13.08	14.84	28.01
Debt Service Coverage	Times	0.33	1.62	1.38
Dividend Payout Ratio	%	52.62	52.07	54.06
<b>Data on Shares</b>				
Par Value	Baht	0.50	0.50	0.50
- Data According to Financial				
Share Value According to	Baht	0.95	1.02	1.09
Net Profit per Share	Baht	0.12	0.12	0.14

## Performance Analysis

### Income

The company's total income is divided into income from services and other income. Income from services is composed of income from providing waste treatment and disposal services by incineration and income from waste transportation while other service income consisted of income from waste container sales, labor wages income and other income such as received interest, income from scrap sales, income from hiring out general transports and reversal of allowance for doubtful debts.

### Income from Services

Income from services in 2013 increased to 484.41 million baht or 33.43 percent from the previous year. This was because the mean industrial waste disposal service fees (baht per ton) was increased by approximately 24 percent when compared to the previous year and the amount of industrial waste accepted for disposal increased by approximately 8 percent when compared to the previous year.

Income from services in 2014 increased to 537.98 million baht or 11.06 percent from the previous year. This was because the amount of industrial waste accepted for disposal increased by approximately 12.66 percent when compared to the previous year.

Income from services in 2015 amounted to 519.42 million baht, a deduction from the previous year by 18.55 million baht or 3.45 percent from the previous year. This was because the amount of industrial waste for which services was provided dropped by approximately 0.49 percent when compared to the previous year and the mean industrial waste disposal service fee (baht per ton) was decreased by approximately 2.98 percent when compared to the previous year due to emphasis on accepting solid industrial waste rather than liquid or semi-solid liquid industrial waste. This enabled the company to save on disposal costs.

The company's income from services and other income are evident in the following table: (Unit : Million Baht)

Transactions	For the Year Ending					
	31 December 2013		31 December 2014		31 December 2015	
	Amount	Percent	Amount	Percent	Amount	Percent
รายได้จากการให้บริการ						
รายได้จากการให้บริการบำบัดและกำจัดของเสียด้วยวิธีเผาทำลาย	385.89	78.42	415.11	75.75	406.02	76.39
รายได้จากการขนส่งกาก	98.38	19.99	122.87	22.42	113.40	21.34
รายได้ค่าบริการอื่น	0.14	0.03	-	-	-	-
<b>รวมรายได้จากการให้บริการ</b>	<b>484.41</b>	<b>98.44</b>	<b>537.98</b>	<b>98.17</b>	<b>519.42</b>	<b>97.73</b>
รายได้อื่น						
รายได้รับจ้างขนส่งทั่วไป	-	-	1.41	0.26	3.85	0.72
ดอกเบี้ยรับ	1.22	0.25	1.02	0.19	1.03	0.19
อื่นๆ	6.17	1.25	6.56	1.20	6.83	1.29
โอนกลับค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	0.29	0.06	1.02	0.19	0.36	0.07
<b>รวมรายได้อื่น</b>	<b>7.68</b>	<b>1.56</b>	<b>10.01</b>	<b>1.83</b>	<b>12.07</b>	<b>2.27</b>
<b>รวมรายได้</b>	<b>492.09</b>	<b>100.00</b>	<b>547.99</b>	<b>100.00</b>	<b>531.49</b>	<b>100.00</b>

Table Showing the Amount of Hazardous Waste Serviced by the Company

(Unit: Tons)

	2013	2014	2015
Liquids	63,048.23	73,766.92	51,548
Solids	23,392.40	24,849.75	42,382
Semi-Solid Liquids and Other	8,575.41	9,149.39	12,769
<b>Total</b>	<b>95,016.04</b>	<b>107,766.06</b>	<b>106,699</b>

## Other Income

Other income such as received interest, income from scrap sales, income from transportation fees and other services, including reversal of allowance for doubtful debts that were not at significantly high ratios when compared to the company's income from services. In 2013 - 2015, the company had other income amounting to 7.68 million baht, 10.01 million baht and 12.07 million baht, respectively.

## Costs from Services

Costs from services can be divided into two major groups consisting of service costs changed directly from services and service costs not directly changed by service provision. The significant service costs changed directly from service provision were fuel and energy costs, raw material costs, packaging costs, transportation costs, factory power costs, landfill service fees, machinery maintenance costs, factory equipment, special financial benefits in cases where the amount of waste accepted for disposal exceeded 1,440 tons per month, special benefits from waste transportation service income and special benefits from income gained by providing analysis services in the analysis laboratory, etc. Service costs not changed directly by service provision consisted of normal financial benefits, building and factory equipment depreciation and factory personnel expenses, etc.

*Payments of normal financial benefits and special financial benefits are to be summarized for the Department of Industrial Works.*

(Unit : Baht)

Transactions	2013	2014	2015
Normal Financial Benefits	9,035,500.00	9,035,500.00	9,035,500.00
Special Benefits (Income from Incineration Exceeding 1,440 Tons Per Month)	31,699,846.89	35,075,717.82	34,616,146.74
Special Benefits (Income from Incineration)	3,702,417.41	3,680,837.35	3,172,660.23
Special Benefits (Income from Transportation Fees)	4,940,716.73	6,158,562.13	5,674,524.09
Special Benefits (Income from Analysis Fees)	102,462.50	117,600.00	114,275.00
Benefits at 10 Percent of Total Service Income	1,335,245.87	1,735,127.60	944,885.36
<b>Total</b>	<b>50,816,189.40</b>	<b>53,797,844.90</b>	<b>53,557,991.42</b>

In 2013, the main reason for the increase in cost from services was from stable costs consisting of increases in operation employee salaries and remuneration by approximately 30 percent when compared to the previous year. This was caused by expansion in manpower for concurrence with the overall economy. The overhead on production for machinery and equipment depreciation along with transports increased by approximately 204 percent when compared to the previous year. This was caused by expansion in service power requiring purchases of tools, equipment and vehicles to support growth in addition to repairing various work-related system, resulting in higher cost from service to income from service by approximately six percent when compared to the previous year.

In 2014, costs from services amounted to 72.70 percent when compared to income from service, a similar ratio to the previous year. Stable costs consisted of increases in operating employee salaries and remuneration by approximately 31 percent when compared to the previous year. This was caused by expansion in manpower to be consistent with the overall economy. The production overhead for machinery and equipment depreciation along with transports increased by approximately 65 percent when compared to the previous year. This was caused by expansion in service power requiring the purchase of tools, equipment and vehicles to support growth. Changed and semi-changed costs had rate of 63 percent when compared to reduced income from service which dropped from the previous year's ratio of 66 percent when compared to income from service.

In 2015, cost from service amounted to 72.16 percent when compared to income from service, which was a similar ratio to the previous year with reduced transportation expenses when compared to the previous year. Furthermore, operating costs were able to be dropped due to solid waste selection.

### **Service Expenses**

Service expenses for 2013 were 4.07 million baht or 2.86 percent of total income. In 2014, service expenses were 17.76 million baht or 3.24 percent of total income which were expenses related to marketing promotion and expenses related to participation in various activities with changes according to income figures. Significant increases were found to be provision for doubtful debts caused by providing services for a government agency. In 2015, service expenses were at 8.51 million baht or 1.60 percent of total income and were expenses related to marketing promotion and participation in various activities.

### **Management Expenses**

Most management expenses were personnel expenses, depreciation, public utility costs, travel expenses, material and equipment costs, consultant fees and other fees. In 2013, the company had management expenses at 40.19 million baht or 8.17 percent and 46.34 million baht or 8.46 percent of

total income in 2014. Management expenses increased primarily because of adjustments to personnel salary bases. In 2015, management expenses were 54.22 million baht or 10.20 percent of total income. Management expenses increased primarily because of adjustments to personnel salary bases.

### **Executives' Remuneration**

Executives' remuneration was remuneration paid by the company to the company's directors and executives. In 2013 - 2015, executive remuneration was equal to 19.51 million baht, 19.40 million baht and 22.06 million baht, respectively.

The company's financial costs consists of interest expense and bank fees for 2013 - 2015 equal to 3.94 million baht, 4.17 million baht and 2.48 million baht, respectively, most of which were from reduced interest for vehicles purchased for transportation according to reduced outstanding debts and guarantor's letter fees.

### **Financial Costs**

The company's financial costs consists of interest expense and bank fees for 2013 - 2015 equal to 3.94 million baht, 4.17 million baht and 2.48 million baht, respectively, most of which were from reduced interest for vehicles purchased for transportation according to reduced outstanding debts and guarantor's letter fees.

### **Profit**

In 2013, the company had a gross profit of 121.54 million baht or a gross profit ratio of 25.09 percent. The gross profit ratio dropped from the same period during the previous year at 30.94 percent because the company had stable expenses regarding depreciation and higher personnel-related expenses including net profit of 42.15 million baht or a net profit ratio of 8.57 percent, a reduction from the same period during the previous year with a net profit of 48.77 million baht or a net profit ratio of 13.40 percent. This was because investment in transportation vehicles resulted in high depreciation and increase in employee benefits to be consistent with economic conditions.

In 2014, the company had a gross profit of 139.59 million baht or a gross profit ratio of 25.95 percent, similar to gross profit ratio from the previous year, and the company had a net profit of 49.00 million baht or 8.94 percent, which was similar to the gross profit ratio from the previous year.

Due to the aforementioned reasons in 2015, the company had a gross profit of 144.60 million baht or a gross profit ratio of 27.84 percent, which was similar to the gross profit ratio of the previous

year. And the company had a net profit of 55.06 million baht or 10.36 percent, a similar ratio to the net profit ratio of the previous year.

## Financial Status Analysis

### Total Assets

The company's total assets consisted of current assets such as cash and cash equivalents, trade accounts receivable and unpaid income. Current assets and non-current assets consisted of equipment and equipment under rights contracts, bank deposits with guarantee obligations and capital in the Environment Preservation Fund.

As of 31 December 2013 – 2015, the company's total assets were equal to 533.14 million baht, 549.25 million baht and 555.68 million baht, respectively. Total assets of the company as of 31 December 2013 increased from total assets in 2012 by 227.43 million baht or 74.39 percent with significant changes consisting of increased cash and cash equivalents by 41.44 million baht, increased net trade accounts and bills of exchange receivable including unpaid income at 36.65 million baht in accordance with higher income from services and increased net equipment by 151.64 million baht from investment in vehicles, equipment and instruments.

As of 31 December 2014, the company's total assets increased from total assets in 2013 by 13.11 million baht or 2.46 percent with significant changes consisting of increased cash and cash equivalents by 56.04 million baht, reduced net trade accounts and bills of exchange receivable including unpaid income at 25.92 million baht because of faster debt collection and increased net equipment by 39.03 million baht from investment in vehicles, equipment and instruments and a reduction in depreciation by 57.43 million baht causing a net reduction by 18.40 million baht.

As of 31 December 2015, company's total assets increased from total assets in 2014 by 9.43 million baht or 1.73 percent with significant changes consisting of increased cash and cash equivalents by 30.18 million baht, increased net trade accounts and bills of exchange receivable including unpaid income at 9.94 million baht and increased net equipment by 30.05 million baht from investment in vehicles, equipment and instruments with the depreciation of 54.59 million baht causing Equipment – Net to drop by 24.53 million baht.

### **Trade Accounts and Bills of Exchange Receivable and Unpaid Income**

As of 31 December 2013 – 2015, the company's trade accounts and bills of exchange receivable and unpaid income were equal to 144.62 million baht, 118.70 million baht and 128.64 million baht, respectively. The company had a mean debt collection period of 92.40 days, 86.50 days and 83.77 days, respectively.

### **Other Current Assets**

Other significant current assets consisted of prepaid withholding tax, purchasing taxes not due for payment, value-added tax, outstanding raw materials and packages, etc. As of 31 December 2013 – 2015, other current assets were equal to 9.78 million baht, 9.74 million baht and 10.92 million baht, respectively.

### **Liabilities**

#### **Trade Accounts and Bills of Exchange Payable**

Trade accounts and bills of exchange payable were divided into trade accounts and bills of exchange payable from affiliated companies as of 31 December 2013 – 2015 at 4.19 million baht, 9.12 million baht and 4.12 million baht, respectively. These amounts consisted of trade accounts for landfill service fees with Better World Green Public Co., Ltd. and trade accounts for transportation fees with Better World Transport Co., Ltd. General trade accounts and bills of exchange payable as of 31 December 2013 – 2015 amounted to 26.96 million baht, 27.18 million baht and 23.53 million baht with most company trade accounts payable being natural gas trade accounts.

#### **Other Current Liabilities**

In 2013 – 2015, other current liabilities were equal to 34.51 million baht, 33.15 million baht and 35.88 million baht with significant transactions consisting of general unpaid expenses, returns for the Department of Industrial Works according to rights contracts and sale taxes pending collection.

#### **Annual Benefits According to Contract Rights Not Due for Payment**

The company is required to pay normal financial benefits and special financial benefits to the Department of Industrial Works pursuant to contract rights. As of 31 December 2013 – 2015, the company had unpaid annual benefits according to contract rights equal to 15.95 million baht, 17.96 million baht and 19.57 million baht, respectively.



## Liquidity Analysis

(Unit : Million Baht)

	2013	2014	2015
Cash Flow from Operating Activities	62.06	138.37	104.11
Cash Flow from Investment Activities	(147.44)	(38.83)	(30.44)
Cash Flow from Financing Activities	126.82	(43.50)	(43.49)
<b>Net Cash Flow Gain (Loss)</b>	<b>41.44</b>	<b>56.04</b>	<b>30.18</b>

### Cash Flow from Operating Activities

The company had net cash from operating activities in 2015 at 104.11 million baht. Cash flow increased continually from 2013 – 2014 which were at 62.06 million baht and 138.37 million baht, respectively. Cash flows originated from profits before income tax at 69.39 million baht before reconciliation with non-monetary transactions, operating asset gains/losses and operating liabilities.

### Cash Flow from Investment Activities

In 2015, the company had net cash spent in investment activities amounting to 30.05 million baht, mostly in the form of investments in vehicles, equipment, office supplies and computer equipment according to normal operations to enhance service efficiency and company operations.

### Cash Flow from Financing Activities

In 2015, the company had net cash spent in financing activities at 43.49 million baht in the form of repayments to liabilities under financial leases and dividend payouts.

## Capital Sources

### Capital Structure

As of 31 December 2013 – 2015, the debt to equity ratio was equal to 0.39 times, 0.33 times and 0.26 times, respectively. In 2015, the ratio dropped from 2014 due to reductions in total liabilities from payments and increased shareholders' equity from performance. In 2014, the debt to equity ratio dropped from 2013 due to profits from performance while the company had the debt to equity ratio of 0.39 times in 2013, a reduction from 2012, because the company increased registered capital to enter the stock exchange by 42.00 million baht and because of consistent profits from performance.

## Shareholders' Equity

As of 31 December 2013 – 2015, The company's shareholders' equity was equal to 384.05 million baht, 411.87 million baht and 441.28 million baht, respectively. Shareholders' equity in 2013 increased as a result from increasing registered capital and annual dividend payout deductions from net profit. In 2014, shareholders' equity increased by 27.82 million baht from net profits, performance and annual dividend payout deductions. In 2015, shareholders' equity increased by 29.41 million baht for the same reason as in 2014.

Shareholders' equity in 2013 – 2015 was equal to 14.42 percent, 12.31 percent and 12.91 percent, respectively.

## Significant Financial Ratio

### Liquidity Ratio

In 2013 – 2015, the company's liquidity ratios were 3.15 times, 3.40 times and 4.38 times, respectively. The company had higher liquidity due to increased cash and cash equivalents from performance.

### Profitability Ratio

#### *Gross Profit Ratio and Net Profit Ratio*

In 2013, the company had a gross profit of 25.09 percent, a reduction from the same period of 2012 due to increased cost from services at higher ratios than increased income from services because of increases in depreciation from transportation vehicles personnel-related expenses while the net profit ratio was 8.57 percent, a reduction from 13.40 percent in the same period of the previous year primarily because of adjustments to personnel remuneration.

In 2014, the company had a gross profit ratio of 25.95 percent and a net profit ratio of 8.94 percent, which was similar to the same period during the previous year.

In 2015, the company had a gross profit ratio of 27.84 percent and a net profit ratio of 10.36 percent, which was similar to the same period during the previous year.

### Efficiency Ratio

In 2015, the company had returns from assets equal to 13.04 percent. This was an increase from 2014 because net fixed assets dropped from depreciation, resulting in better returns when compared to the previous year.

### Audit Fee

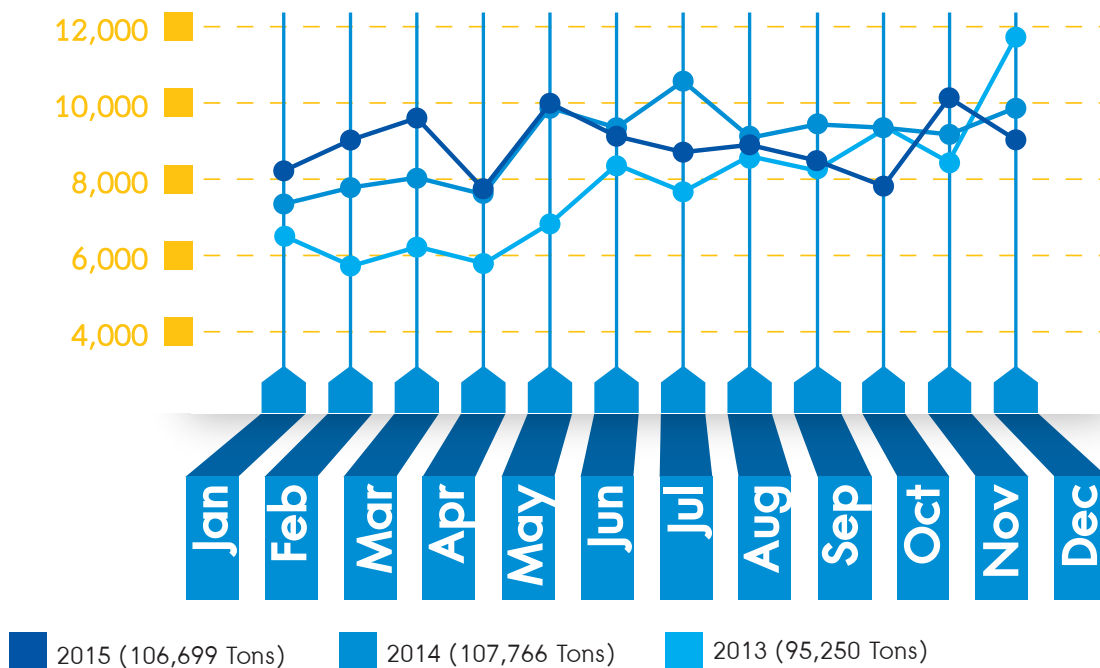
In the accounting cycle of 2013, the company paid 440,000 baht in audit fees to the company's auditor, Grant Thornton Co., Ltd. The company has no other service fees payable to the auditor other than

the aforementioned fees. The company paid 490,000 baht in audit fees in the accounting cycle of 2014. In 2015, the company had an audit fee of 500,000 baht due to increased workload and more enforced accounting standards.

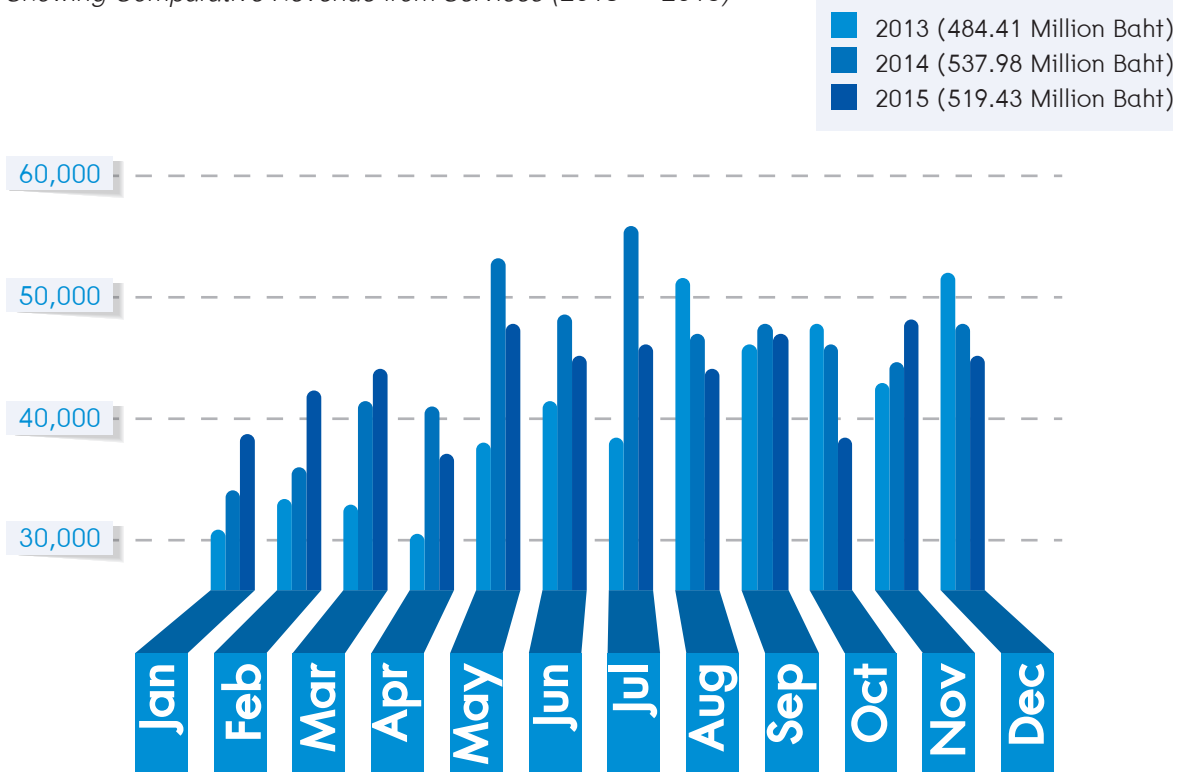
## 2. Service Sustainability

In 2015, the company’s revenue from services amounting to 519.43 million baht. Over the past year, the company has been determined to develop and improve “technological” efficiency with awareness of value and environmental friendliness in our preparations to support increased industrial waste volume in line with industrial sector growth trends. In addition, the company’s governance policy and industrial waste disposal comply with the Department of Industrial Works, thereby increasing the mean industrial waste volumes accepted for disposal. The business was also expanded to support new customers. The company currently has higher market shares from all industrial factories nationwide.

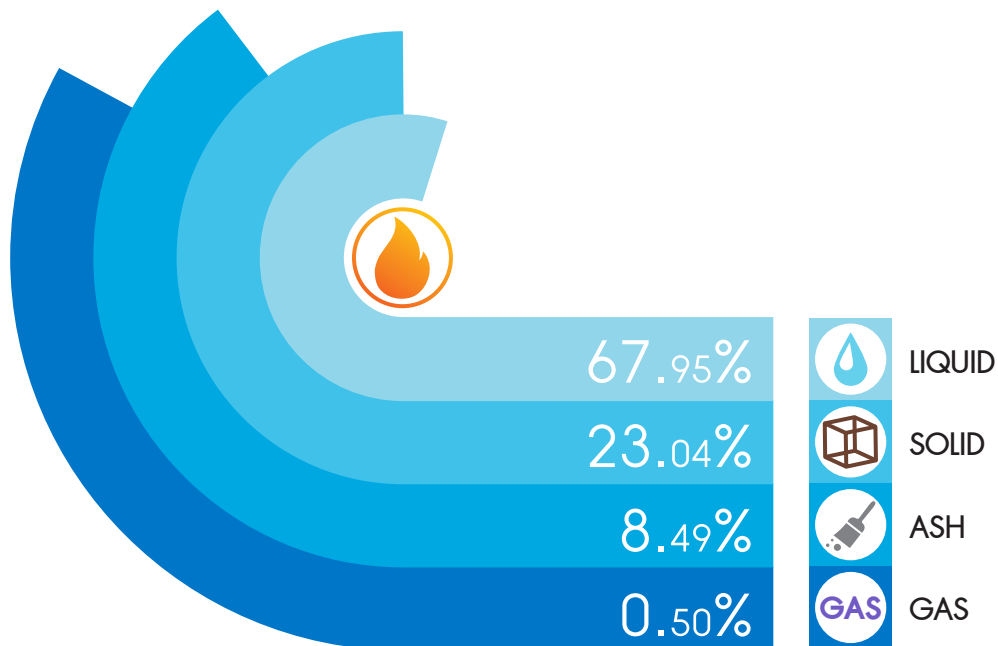
*Graph Showing Industrial Waste Volume Service Provision (2013 – 2015)*



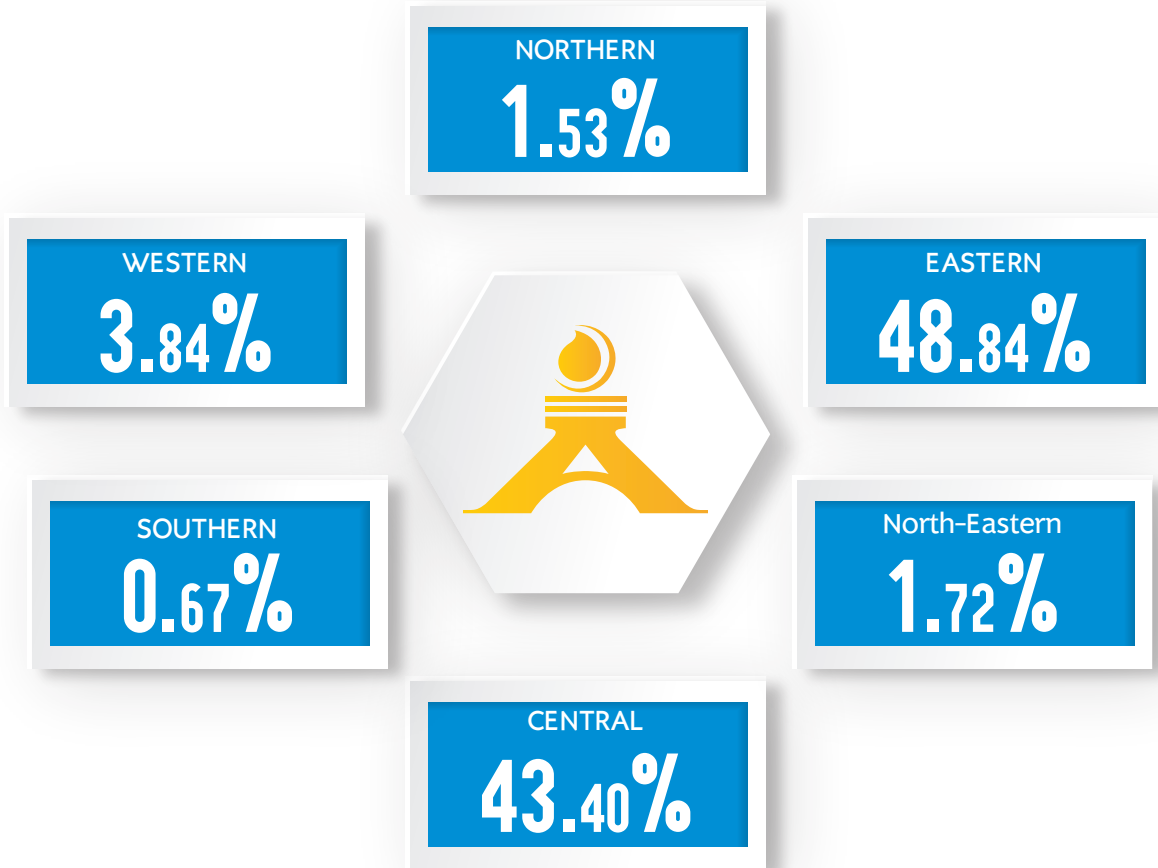
Graph Showing Comparative Revenue from Services (2013 – 2015)



Graph Showing Incinerated Industrial Waste Types (2015)



*Graph Showing Service Provision for Entrepreneurs by Region*



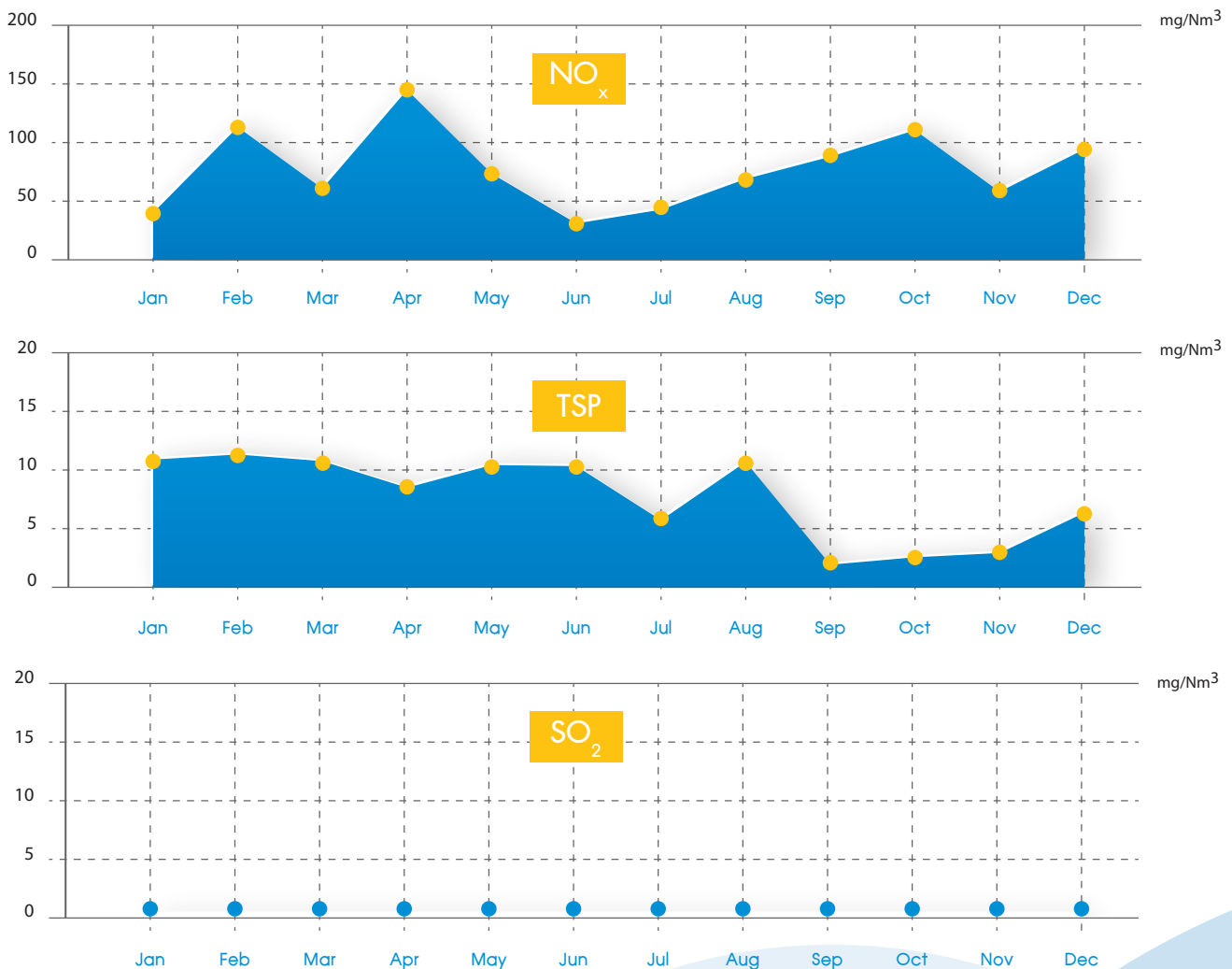
## Sustainability of Environment and Safety

The company gives importance to environmental management in every process by maintaining service provision standards and preventing direct and indirect environmental impacts under aggressive policies by enhancing performance efficiency to cover potential business operation risks as much as possible. Moreover, the company continually complies with EIA measures.

In monitoring and testing environment quality to meet specifications in the environmental impact analysis report, SPS Consulting Service Co., Ltd monitored and examined environmental quality and found measurement outcomes to be meet set criteria.

### Results from Measuring Air Quality Released from Vents

The company regularly measures air quality released from vents on a monthly basis such as nitrogen oxide (NO<sub>x</sub>), sulfur oxide (SO<sub>2</sub>) and total suspended particles (TSP) including dioxin/furan and found pollution emissions from vents to meet standard criteria.



## Sustainability of Personal Social and Community

### Personnel Development Policy

The company upholds the principles of respect for human rights as a shared principle specified in the handbook on principles for direction, business governance and ethics to be used jointly as a practice guideline. Furthermore, the company strictly adheres to labor specifications and laws on child and foreign labor employment. Moreover, the company strictly complies with customer specifications regarding labor employment, welfare, health and safety.

### Fair Labor Treatment

The company has policy to comply with the prescriptions of the law without preferential treatment to promote knowledge and advancement, including commensurate remuneration and welfare together with creating good and safe work environments and atmospheres enabling employees to work effectively and build efficiency for secure business operations.

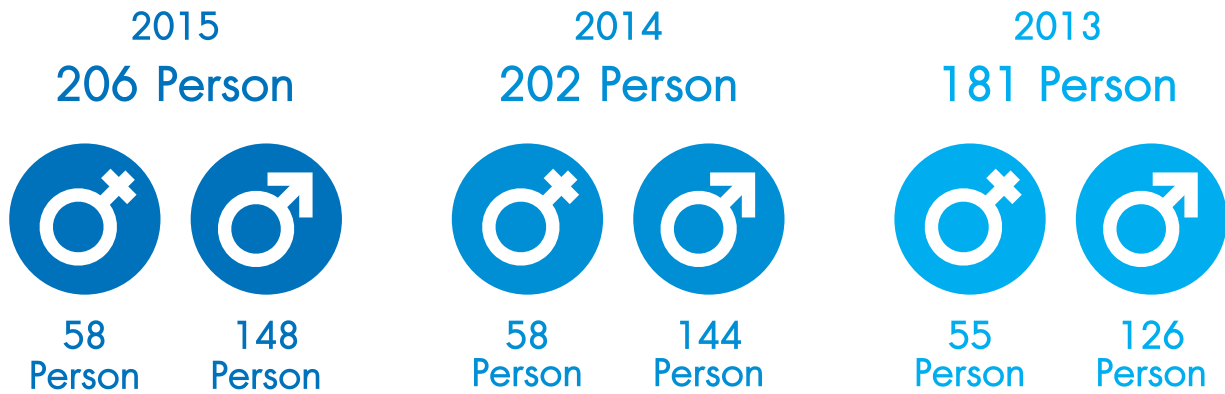
In personnel recruitment and selection, The Company have laid out procedures and methods for personnel recruitment by considering appropriate skills, capabilities, experience and qualifications through interviews and tests for special expertise to select the most appropriate personnel for the organization.

Concerning remuneration and welfare, the company has policy to make annual remuneration payments and provide fair welfare while retaining the ability to compete in the same type of business by increasing wages on an annual basis based on performance evaluated at the individual and work unit levels. Furthermore, the company has organized welfare committees in operating facilities to develop the welfare system and quality of life for employees in compliance with international laws and standards. The benefits provided by the company for employees covers many areas such as the Social Security Fund, the Provident Fund, treatment rights, annual health examinations, benefits on risk fees, personal accident insurance and financial assistance in various cases.

### Personnel Development

To enhance performance efficiency, the company has organized employee training for company personnel and trading partners who provide various services to increase safety skills, knowledge and ability in working to meet international standards. The company provides benefits for employees based on the prescriptions of the law and added necessary welfare such as accident insurance, annual health examinations and benefits on risk fees, etc. Furthermore, the company has organized activities to promote good physical and mental health such as anti-drug sports, monthly merit-making projects in factories and

a savings cooperative, etc. The number of employees (not including high-ranking executives) as of 31 December 2015 was at 206 employees comprising 148 male employees and 58 female employees.



### Employee Remuneration

The company has policy for payment of remuneration to employees in the form of salaries such as monthly salaries, overtime pay, the Social Security Fund, contributions to the Provident Fund and other welfare such as diligence pay, benefits on risk fees and transportation for employees, etc. Employee remuneration in 2015 amounted to the budget of 30,736,864 baht.

*Personnel Remuneration (Not Including Directors and High-Ranking Executives)*

*(Unit : Baht)*

Description	2013	2014	2015
Total Salaries	19,914,047	22,997,388	27,096,062
Total Bonuses	1,747,487	4,831,464	3,167,352
Provident Fund Contributions	215,540	322,922	473,450
<b>Total</b>	<b>21,877,074</b>	<b>28,151,774</b>	<b>30,736,864</b>

Remarks: Over the past three years, the company has had no labor disputes.

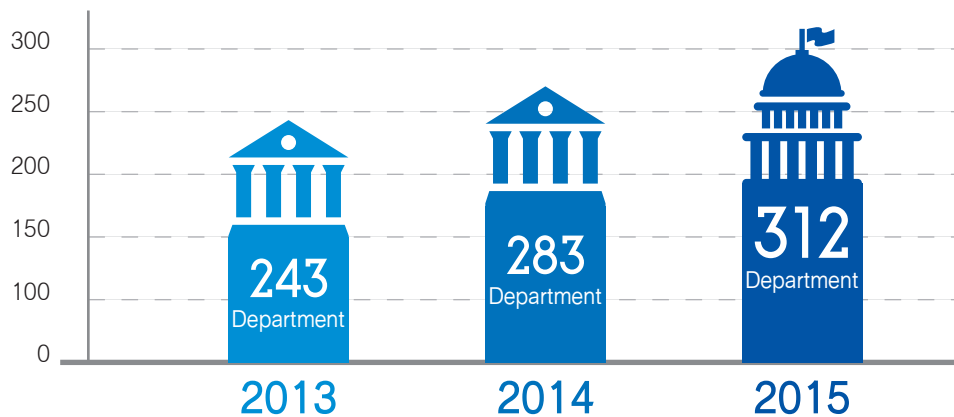
In addition to good environmental governance, the company emphasizes management systems to enhance performance efficiency with consideration given to safety for corporate personnel. The company trains employees to enhance skills, knowledge and capabilities such as training on occupational safety, hygiene, environment, chemical and hazardous material management with consistency in compliance with the law and safety for employees, the project to promote labor productivity in operation facilities, the ISO 50001 energy management system, basic knowledge on chemicals and hazardous materials and OHSAS 18001 occupational hygiene and safety risk evaluations, etc.



Concerning care for society and communities, the company focused on providing clear knowledge and understanding in business operations along with mutual support with the following key projects:

**Akkhie's Open Day Project** is a project for providing knowledge and understanding of various public or private organizations and educational institutes, including persons who are interested in waste incineration operations. Activities promoted and supported by the company are annual visits to view the incineration process with 1,527 visitors from 312 agencies in 2015. Three agencies and 298 government agencies divided into 11 private sector institutes and educational institutes.

*Graph of Visitors to the Center from 2013 – 2015*



**The Community Development for Society Project** is a project created by the company for public benefit. In 2015, the company cooperated with public agencies, local administrative organizations and surrounding communities in organizing various activities such as the Industries of Thailand Manage Industrial Waste Project, the Clean House Front Project, the Cooperative Community Waste Sorting Project and the Green-Hearted New Generation Youth's Project to Plant Mangroves and Preserve the Ecosystem, etc.

**The Broaden Communication for Environmental Safety Project** was jointly presented in the form of newsletters, activities to promote knowledge and understanding in hazardous waste management through exhibition booths, workplace safety knowledge promotion of safe week activities and various forms of media activity by transferring information and knowledge on industrial waste management technology such as waste governance and management in industrial estates, MAI Forum 2015 and waste management exhibition shows including e-journals (AKP E-letter), etc.

**The Social Relationship Project** for participation is another of the company's key missions. All levels of personnel rotate participation in activities hosted by each community such as New Year's Day, National Children's Day and Songkran Festival.



## Risk Factors and Risk Management

The Company is aware that the risk management is an essential base in carrying upon businesses, each aspect of which is determined as guidelines, to ensure that the Company has an efficient supervisory mechanism for the risk management. In the past, the Company analyzed the important risk factors which might affect the business operations and the guidelines for each aspect of the risk management, as follows:

### 1. Strategic Risks

At present, both public and private sector organizations are aware of pollution issues as waste volumes increases at an alarming rate and campaigns are launched to reduce environmental pollution. Entrepreneurs are aware of the significance of proper waste disposal and, therefore, have been given the task of waste disposal service providers to act on behalf of industrial factories. As a result, this industry has grown and expanded significantly with more investors becoming interested in investments in this business. This may affect the company's customer base and revenue in the future. Entrepreneurs in this business require large investments for project development. In addition, environmental impact analysis reports need to be certified. Furthermore, this business requires experience and expertise. These are key barriers and limitations for new entrepreneurs seeking to enter this business field.

Nevertheless, as an industrial waste disposal service provider by incineration, Akkhie Prakarn Public Co., Ltd. has outlined its vision with a firm commitment to using and developing technology for proper environmental protection based on academic principles and building a safe environment with technological machinery in addition to developing the business to progress continually toward achieving the aforementioned vision and reducing risks. The company prepares annual strategic plans in line with the company's long-term goals with the Board of Directors and high-ranking executives participating in consideration and plans such as the following:

- Processes are in place for closely monitoring performance according to plans in every step.
- Plans and strategies are revised for compatibility with situations in order to assess marketing opportunities.
- Effective service provision is developed for customers based on changing market conditions.
- Systems for reducing fuel energy volumes are emphasized to reduce overall management process costs by using industrial waste in place of raw material fuels.
- Machines and equipment supporting safe services are installed for environmental quality.
- Good relationships are built with customers to access needs.

- Emergency teams are prepared to provide support in cases where accidents occur to outside persons and in the factory.
- Customer management systems covering service provision such as transportation systems and government agency coordination systems are arranged. Sustainable environment preservation systems are organized, e.g. reducing pollution emissions by using high technology, etc.

## 2. Operation Risks

### 2.1 Risks in Cases where Disasters occur to the System and Structures in the Industrial Waste

#### Disposal Center (Industrial Waste Incinerator). Bang Pu, Samut Prakarn ("Center").

Wastes received for treatment and disposal at the center vary in terms of characteristics, type and level of danger. Thus, receiving the aforementioned wastes at the center can result in danger and disaster to systems and structures within the center if sufficient safety measures are not in place. Therefore, the company has established the following measures to reduce and prevent the aforementioned risks:

1. Management of the work environment for concurrence with the principles of sanitation, occupational health and safety.
2. Support and promotion of activities that are safety guidelines such as conducting inspections on the 5-S Area Inspection Activities to identify risk areas and correct the flaws to build safety or activities with safety awareness under the Zero Accident goal.
3. Setting of acceptable/unacceptable risk levels with active measures to prevent harm before loss occurs. Thus, OHSAS 18001 has been adopted in the management of occupational health and safety.
4. Setting of Key Performance Indicators (KPI) in order to keep risk reduction activities within the target.
5. Organization of annual training on occupational health and safety.
6. Preparation and response to emergency situations by conducting fire and evacuation drills with coverage of all areas where potential emergency situations might occur.

As a result of these projects, the occurrence of accidents is declining. Personnel can work at full capacity and clients' needs are met as targeted.

### 2.2. Environmental Impact Risks

Industrial waste management incurs risks with impact on the environment and nearby communities. Thus, the company has established measures to prevent environmental impact by putting greater emphasis

on compliance with measures specified on environmental impact analysis reports along with carrying out corporate social responsibility (CSR) projects for society and the environment, fostering environment conservation awareness among employees to emphasize changes in behaviors, environmental news, knowledge and experience changes along with organizing teams to monitor potential environmental impact on nearby communities and regularly measuring and monitoring air quality in the surrounding community.

### 2.3. Risk for Transportation Accidents

Because the industrial waste transportation system requires care and caution to prevent risks from industrial waste spillage enroute, the Company provides various guidelines to reduce these risks, namely, to prevent impact by selecting drivers or hiring transportation companies with expertise in the routes, including the provision of knowledge on the importance of garbage movement or transportation in order to be aware of potential impact and provide a variety of incentives to maintain operating quality with internal measures to reduce the aforementioned risks.

The company installs GPS on its vehicles for constant monitoring of transportation routes, speed and time. Furthermore, dashboard cameras are installed at the front of the vehicles on both sides for the monitoring of the driver's behaviors to increase safety. Drivers are also trained for situations involving industrial waste spillage as well as serious situations occurring during transportation. There is an emergency unit to provide instructions and assistance for drivers. Moreover, the company is insured against damages to its vehicles and the environment in order to minimize potential impact.

### 2.4. Service Quality Confidence Risk and Liability Insurance

In conducting the Industrial Waste Disposal Center (Industrial Waste Incinerator), Bang Pu, Samut Prakarn, or the "Center", the Company is exposed to risks from loss of confidence in service quality and responsibility guarantee from customers. The Company is well aware of the risks in this area.

Therefore, the company gives importance to building quality confidence throughout its processes. It has a strict preventive monitoring system from service confirmation in vehicle and container procurement, industrial waste collection, transportation, treatment, disposal and a Zero Customer Complaint Target set to ensure maximum customer satisfaction. The company's internal and external audit process are carried out regularly to ensure that the quality service processes and procedures are strictly and consistently carried out. The company is confident that it can continue to maintain customer satisfaction in terms of

quality. For passive measures, the company is insured against liability in order to set a clear scope for its liability as prescribed by the law (Ministry of Industry Notification on Disposal of Waste or Disused Materials of B.E. 2548 (2005 A.D.)). In addition, the company received Thailand Sustainability Investment in 2015 for good governance, outstanding efforts in conducting sustainable business and building service confidence as 1 of 51 companies originally listed on the Stock Exchange of Thailand.

## 2.5. Risks Potentially Resulting in Corruption and Illegal Activities or Dereliction of Duty

Corruption causes impact on national development in every aspect, particularly when an organization is under increasing business pressure resulting in weakened internal control and opportunities for corruption to occur.

The company conducts its business in compliance with good governance principles. Its Board of Directors serves to monitor and manage the work with adherence to the principles of responsibility, transparency, equality, building long-term business value, promoting excellent practice and adherence to business ethics. The company signed Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption (CAC) in order to express its intention and determination to combat every type of corruption. It has also produced written anti-corruption policy as a clear guideline for business operations aimed at leading the company toward sustainability. The company also has an internal audit agency that functions to audit and review whether or not business operations are compliant with the set policies, practice guidelines, jurisdiction, regulations, laws and relevant requirements in order to assure that the control system is suitable and sufficient to combat potential corruption.

## 3. Compliance Risks

### 3.1. Risks From Changes in Relevant State Policies, Regulations and Laws

The company conducts a waste disposal management business, a downstream business that refers its growth to the growth of the economy, especially in the industrial sector. The aforementioned is also refers to the Ministry of Industry, which regulates industrial factories nationwide with involvement in the promotion of industry, corporate social responsibility, and balanced resources and environmental management. The objective is to ensure that the industrial sector sustainably uses and manages natural resources and the environment, reduce improper industrial waste disposal management and prevents illegal waste disposal causing potential damage to the country's economy. The company's business growth, therefore, relies on relevant state policies, regulations and laws. Any changes causing impact on the company's operations may cause the company's growth rate to decline.

The company manages business risks by managing industrial waste disposal based on academic principle and by studying and consistently following up on changes in rules and regulations in order to prepare for dealings with the state's changing policies to ensure the satisfaction of industrial sector service recipients.

### 3.2. Risk from Termination of Concession Contract

After the Company is given the concession in management and operation of the Center, the Company has its duties to abide by the terms of the contract. If the Company is unable to conform to the significant terms, the contract may be terminated or expire, whereby Department of Industrial Works (“Licensor”) shall notify the Company to have taken corrective action within the period of time so stipulated as from the date on which the Company has in writing been notified and if the Company is unable to have taken corrective action within the period of time so specified, Department of Industrial Works has its right to terminate the contract and the Company shall be responsible for the damage or any expense which may be incurred to the Center. In addition, Department of Industrial Works and the Company shall jointly evaluate, manage, and operate the Center in every 5-year period so as to improve the management of the Center to be more efficient. Thus, if the Company is unable to comply with the conditions contained in the contract, Department of Industrial Works may consider canceling the contract under the conditions so set forth.

Nonetheless, the operation and management of the Center are under the supervision of Working Inspection Committee or the Management and Operation Controller of the Industrial Waste Management Center (Incinerator for industry) in Bangpoo, Samut Prakan Province (“Center”) (“Inspection Committee”), whereby the Department of Industrial Works, as the Licensor, by the Inspection Committee, has its authorities to inspect and control work to be in line with the management and operation plans of the Center under the contract, as well as has the powers to order improving, changing, correcting, adding, or deleting any working or operation of the Company. Over the past period, the Inspection Committee and the representatives of the Company have continued holding the meetings to jointly discuss on a regular basis. Additionally, there is also a Committee for Coordinating and Supervising the Operation and Management of the Center (under Section 22) so as to supervise the operation of the Company, which was not contrary to the contract to the extent that the contract was terminated.

### 3.3. Risk from Failure to Renew the Concession Contract

The Company conducts its businesses under the Center management and operation license contract under the supervision of Department of Industrial Works. According to the contract, the operating period is 20 years as from the date on which the contract has come into force (as at February 11, 2008) and after

the contract expires (February 10, 2028), the Company shall be entitled to file an application to renew the contract, whereby Department of Industrial Works shall take into consideration the performance of the Company during the term of the existing contract, the appropriateness, and the feasibility of the business action plans as proposed by the Company which shall re-agree the consideration based upon the properties as vested in Department of Industrial Works.

However, according to the experiences in the garbage management for a long time, including strict compliance with the concession conditions, the management of the Company is confident that the management shall be able to operate the businesses over the concession contract period, including to consecutively renew the concession contract period.

#### 4. Finance Risks

Due to the country's declining economic conditions in 2015, which would cause impact on the company's profit earnings and financial status if the company has a shortage of financial liquidity, the company has managed risks by putting emphasis on financial liquidity management, conducting its businesses under cautious financial policy, consistently monitoring the progress of money markets and financial instruments in order to cut down financial costs and reduce risks from a shortage of financial liquidity. Debt collection is also managed and credit given to each client is also carried out with strict consideration to ensure the company's ability to consistently maintain its financial liquidity.



## Internal Control

### Internal Audit

The internal audit unit is independent from the management and reports directly to the Audit Committee concerning compliance with internal auditing. It also reports on management to the Managing Director. The internal audit unit is under obligation to assess the efficiency and effectiveness of the internal control system. Assessments of risks and corporate governance include offering consultation to support the company in supporting service provision to enable achievement of business objectives and goals.

The unit's annual internal audit plan has been approved by the Audit Committee based on a Risk Based Audit Approach. The focus is on auditing high-risk issues affecting corporate objectives and strategy in addition to Key Control Points. Focus is also on controls to prevent corruption, including the application of auditing techniques that meet international standards. Nevertheless, the internal auditing unit offers another channel for accepting complaints about errors and corruption by internal employees and outside parties. The objective is to follow the company's zero tolerance policy against bribery corruption. Thus, reports are made for the consideration of the Audit Committee every quarter.

The internal auditing unit adheres to a professional work structure for internal auditing that meets international standards and the unit's charter. The unit also reviews the audit manual with assessments of internal auditing quality on an annual basis. Furthermore, the unit pushes for the evaluation of internal auditing quality by an independent, external organization every five years.

According to evaluation of different aspects of the company's internal control as mentioned above, the company's board of directors concurs with the Audit Committee that the company has good internal control that is adequate for directing operations in accordance with related goals, objectives and laws effectively. Therefore, the company has allocated a sufficient number of staff to effectively carry out operations in the system and constantly give importance to internal control in order to adequately protect the company's assets from wrongful or unauthorized use by directors or executives as well as transactions with people posing potential conflicts of interest, or related people. As for internal control in other aspects, the company's board of directors deems that the company also has sufficient internal control. In the past year, the company's Audit Committee and board of directors have never received a report of any problems in essential content from auditors or the Audit Department in any aspect.

Moreover, the company's auditor, Mr. Somkid Tiadrakoon, Auditor License No. 2785, who audited the company's quarterly financial statements and audited the financial statement for 2015 and ended on 31 December 2015, did not express an opinion that the company has problems in terms of essential content regarding internal control in the aforementioned audit reports.

## Board of Directors' Opinion

The company gives importance to ongoing internal control with awareness that the internal control system has mechanisms for building confidence in the management in minimizing business risks to help the business run efficiently and effectively. Hence, the principles of Good Corporate Governance serve as the guidelines for the company's performance. In 2014, the company joined in the signing of the Manifesto of the Collective Action Coalition from the Thai private sector in combating corruption. The objective is to establish standards for clean business operations. In 2015, preparations were made for zero tolerance "policy on bribery and corruption" as a clear practice guideline for business operations and development into a sustainable organization.

The company's board of directors has assigned the Audit Committee to audit the propriety and efficacy of the internal control system set in place by the management and to conduct regular audits and assessments with focus on adequate internal control that is suitable to risks, along with evaluating the auditing results of the Internal Audit Department and auditors' opinions regarding the company's internal control, and finally, report operational results to the company's board of directors on a regular basis.

In Board of Directors' Meeting No. 1/2016 on 25 February 2016 with the Audit Committee composed of three independent directors in attendance at the meeting, the company's board of directors made considerations and evaluated the sufficiency of the company's internal control system in the report on internal control evaluation of the management. The report had already undergone considerations by the Audit Committee of Akkhie Prakarn PCL. in the internal control adequacy evaluation form of the Securities and Exchange Commission (SEC) and created based on the COSO concept (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) and improved with a new framework on five components.

### 1. Internal Control (Control Environment)

The company has set clear targets for business practice. The company's vision, strategy and planning for its financial statements have been set. The company also has definitive policy, methods and regulations in financial, sales and purchasing transactions. Furthermore, a code of business conduct has been established written anti-corruption policy. This policy covers penalties, channels for filing complaints and protection for informants. The objective is foster good conscience for executives and other employees in following good governance principles and the code of business conduct. Moreover, the chain of management command has been established with a proper chain of proper transaction approval in writing. The objective is to ensure that operations are concurrent and achieve set goals.

## 2. Risk Assessment

The company is well aware that risk management is an important basis for operating a business. Therefore, the company has created a Risk Management Sub-Committee to set risk management policies, planning and risk management measures to ensure that the company has effective mechanisms for management risks. Throughout the past, the company has analyzed risk factors and different aspects of risk management guidelines potentially affecting the company's business and objectives.

## 3. Operational Control

The company perceives the importance of internal control in order to achieve operational effectiveness. The company has clearly determined the operational responsibilities and authority of executives and operators in writing with governance over the company's asset allocation, division of operators' responsibilities and monitors in following-up, controlling and distinguishing performance evaluation in order to appropriately create a system of checks and balances, along with appropriate applications of suitable technology in operational procedures. In addition, policy has been established for approval of considerations of transactions to prioritize consideration of the company's maximum benefits and consider the aforementioned transactions as having been conducted with outside parties.

## 4. IT System and Data Communication

The company has made arrangements for the company's IT system to contain sufficient essential data for decision-making. Furthermore, the company has IT communications related to the company's operations, policies and operational regulations in order to ensure that employees have knowledge and support the operations and activities of the organization effectively.

## 5. Surveillance System

The board of directors and management give importance to monitoring the company's operations to ensure concurrence with established objectives by putting in place a system to compare actual operational results with objectives and by locating any flaws in order to further develop and improve the company's operations, goals and plans. Furthermore, the company's Internal Audit Committee is under obligation to conduct audits to consistently ensure concurrence with the company's established internal control system and directly report audit results to the Audit Committee for instructions to resolve emerging problems and report internal solutions within an appropriate period time. Throughout the past, internal audit results found no relevant problems.



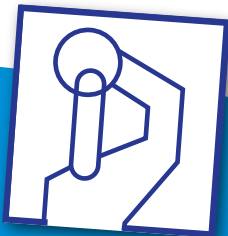
Business Overview	156	Industrial Waste Furnace Service Provision	205
Financial Highlights	163	Trends for 2016	
Sustainable Development 2015	168	Dividend Payment Policy	206
<b>Performance on Sustainable Development</b>	<b>171</b>	Board of Directions Responsibilities	207

In addition, the company's quality and environmental management system is accredited (ISO 9001: 2008 & ISO 14001:2004). The aforementioned makes plans and conducts evaluations of the aforementioned standards for which the company has been accredited in order to constantly improve and maintain standards, ensure proper confidence and constantly improve the long-lasting effectiveness and efficiency of the system.

## Accreditation Standards and Sustainability Awards.

Our firm commitment and intention to successfully achieve our business objectives with conscientiousness of factories and communities living together cause in 2015 has been rewarded with the following awards:

- SET Sustainability Awards in the Thailand Sustainability Investment 2015 category from the Stock Exchange of Thailand.
- A **“Gold Medal”** award as a hazardous waste incineration service provider under the project for upgrading waste management by the Department of Industrial Works.
- Award for **Excellence** for Quality Management Evaluation at the Annual General Meeting (AGM) to preserve the legal rights of investors by the Thai Investor’s Association.
- **“Very Good”** Good Governance Evaluation by the Thai Institute of Directors (IOD) in which compliance with the concept of good governance compliance of listed companies was evaluated based on the principles of good governance prescribed by the Organization for Economic Cooperation and Development (OECD) meeting the criteria for the ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) to ensure that governance is equivalent to international governance standards.



**“Excellence”**  
Annual General Meeting AGM

**“Very Good”**

Thai Institute of Directors : IOD



Thailand Sustainability Investment 2015



Award “Gold Medal Level” Department of Industrial Works.

## Industrial Waste Incineration Service Trends in 2016

---

Because the industrial waste management plan of the Ministry of Industry in 2015 - 2019 has set the goal for no less than 90 percent of three million tons of hazardous industrial waste to enter the management system, or no less than 1.5 million tons in 2016, most of the industrial waste is hazardous. Contamination by heavy metals, cadmium, lead and mercury requires treatment by incineration in a controlled system with proper air treatment to cause no environmental impact for compliance with government policy for waste management problems to be a national agenda requiring proper and correct management based on academic principles with various types of industrial waste for maximum benefit such as by using industrial waste to produce electricity and using treated wastewater in agriculture during droughts, etc.

Nevertheless, Akkhie Prakarn Public Co., Ltd. adheres to governance principles for the management and operation of the Industrial Waste Management Center (Industrial Waste Incinerator) at Bang Pu, Samut Prakarn. The operations are in line with the objectives of the Department of Industrial Works, Ministry of Industry, in building the Center to incinerate hazardous waste without causing environmental impacts and develop beneficial hazardous industrial waste management. In 2015, the company was able to incinerate a total of 106,699 tons of hazardous industrial waste and use 13,497 tons of wastewater to cool temperatures in place of tap water.

As for industrial waste incineration trends in 2016, the company will continue to manage under the company's long-term business plans by combining Ministry of Industry guidelines for industrial waste management with as much benefit from industrial waste as possible, including sustainable care and corporate social responsibility under good governance and anti-corruption principles to develop effective personnel, invent and develop new innovations in order to appropriately respond to service user needs with fairness.

# Dividend Payment Policy

It is the Company's policy to pay dividends at no less than 50% of net profit after juristic person taxes for the financial statements for specific businesses and following deductions for various financial reserves of every type according to the law and as stipulated by the Company. Furthermore, the dividend payments must not significantly affect the Company's normal operations

*The comparison of the dividend payment is as follows. (years 2013 - 2015)*

Company financial statements	2013	2014	2015
Net Profit (Baht)	48,065,985	42,148,371	49,000,664
Legal Reserve (Baht)	1,853,370	2,200,000	2,450,000
Dividend / Share (Baht)	0.05	0.05	0.06
Dividend Payout (Net Profit Percentage)	51.90	52.62	52.07
Total Dividend Paid (Baht)	20,200,000	20,200,000	24,240,000



*Akkhie Prakarn Public Company Limited*

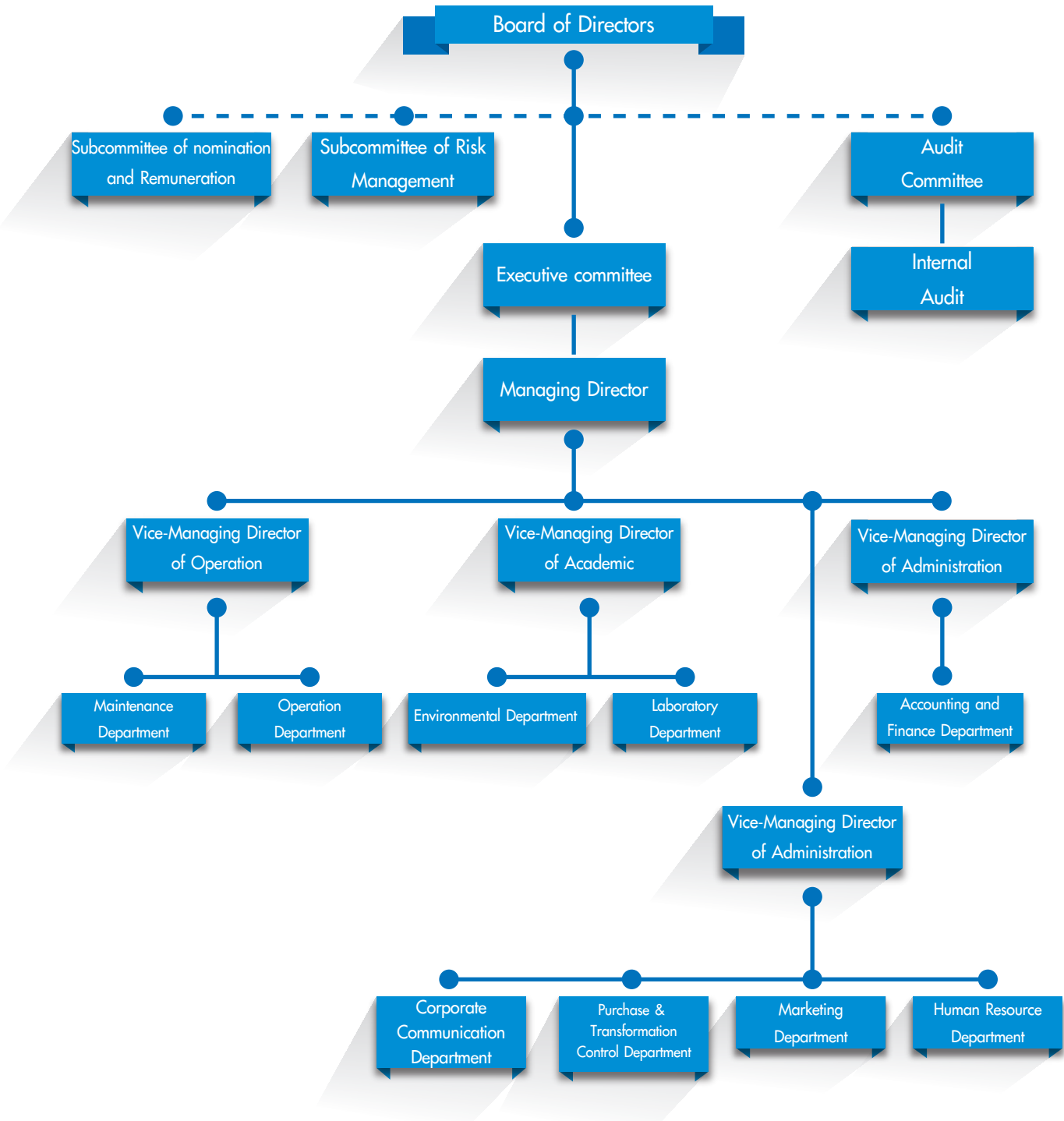


# Board of Directors Responsibilities

- Management Structure ● The Board of Directors and Management ● Corporate Governance
- Related Transactions ● Recruitment and Remuneration Sub-Committee Report
- Report of the Audit Committee ● Risk Management Sub-Committee Report
- Declaration of the Director's Responsibility for the Financial Statement
- Licensed Auditor's Report ● Financial Statement



## Management Structure



The Board of Directors of nine members is aware of the corporate government obligations for the utmost benefit of the company and its shareholders as a whole. The Board consists of experienced, professional knowledge and competence in various fields. Leadership and vision are far-reaching and have the freedom to decide on policy and strategic aspects to bring the best interests of the company and its shareholders. The lists of Board of Directors are as follows:

### 1. The Company's board of directors

Name		Position
1. Mr.UThai	Jantima	Chairman
2. Mr.Teerasak	Pongpanakrai	Vice Chairman
3. Mr.Sakchai	Wongchaisuriya	Independent Director and Chairman of the Audit Committee
4. Miss.Benjawan	Prasansap	Independent Director and Audit Committee
5. Mr.Prayut	Wiboonsirichai	Independent Director and Audit Committee
6. Mr.Suwat	Luengviriya	Director
7. Mr.Suthat	Boonyaudomsart	Director
8. Mr.Surapong	Whangsirivech	Director
9. Mr.Vanchai	Luengviriya	Director and Managing Director

*Note : Miss. Suwanna sarayotha as the Secretary of Company*

#### Director authorized to sign on behalf of the company

The directors authorized to sign on behalf of the company are Mr. Vanchai Luengviriya or Mr.U-Thai Jantima or Mr.Surapong Whangsirivech which mutually signed by two out of three authorized directors with the company seal.

#### Appointment and Dismissal of Company Directors

The company regulations designating the elements, appointments, dismissals or release from the position of company director, which can be summarized in terms of relevant information as follows:

- 1.) The shareholders meeting shall elect no more than five directors and no less than half of the total

number of directors must reside in the Kingdom and the company directors must be individuals with the qualifications as specified by the law.

2.) The shareholders meeting shall appoint directors by majority vote according to the following Criteria :

- The directors shall be elected individually.
- Each share holder shall have voting power equal to one vote per share.
- Each share holder shall have voting power equal to the number of shares held where in one share is equal to one vote.
- Each share holder shall exercise the votes of every existing individual electing directors.
- Each respective person who receives a majority vote of approval in descending order, but no more than the number of positions up for election at that time that particular person is chosen as a director.
- In the event that the votes are tied for the individuals up for election for the last position, the Chairman of the Meeting shall cast the deciding vote.

3.) One-third of the directors shall resign from their positions at every annual common meeting of the company. If the number of the resigning directors cannot be divided into three parts, the directors shall resign by the number closest to one-third, but no more than one-third of the number of all directors.

4.) The directors to be released from office during the first and second year after the registration of the company are to draw lots to determine who will be released in subsequent years. The director in office longest will leave that office and the directors already released from office may be reelected.

5.) Directors shall be released from office upon death, resignation prior to their term expiration, upon court order to resign, or when the meeting agrees to release the director from office, or when the director lacks qualifications as set forth in the regulations.

6.) In the event that a director's seat is available due to causes other than release due to expiration of the director's term , the remaining directors shall choose qualified individuals without forbidden characteristics as specified to replace the director in the next meeting of the board of directors, unless the remainder of the director's term is less than two months and with the votes of no less than three quarters of the remaining directors wherein the individual to replace said director shall remain in office for the length of the term of the director being replaced.

**The scope of the authorities, duties and responsibilities as follows:**

**Chairman of the Board**

1. The chairman of the board is not an executive director and not the same person as the CEO.

Furthermore, the chairman of the board is not involved in any way to the management.

2. Supports, assists and leads the work performance of the management through the CEO, but does not interfere with the regular work or business under the responsibility of the management under the CEO.

3. Serves as the chairman of meetings of the company's board of directors and shareholders.

4. Serves as the person casting the deciding vote in meetings of the company's board of directors when both sides have cast equal votes.

5. Responsible as the head of the board of directors in directing, monitoring and governing the work of the executive committee and other sub-committees in order to achieve the objectives as planned.

#### **Duties of the Board of Directors.**

1.) New directors need to receiving orientation on knowledge about the company's business operations.

2.) Training in at least one course offered by the Thai Institute of Directors (IOD) that is concerned with the Director Accreditation Program (DAP) or a course on Director Certification Program (DCP) or the equivalent thereof to increase operational skills and ability.

3.) Performance of duty in compliance with the company's laws, objectives and regulations, as well as resolutions passed by shareholders' meetings, with honesty and caution in preserving the company's interests and ethical responsibility for every shareholder.

4.) Setting the company's policy and direction and supervising the management to ensure compliance with the company's policies and regulations with efficiency and effectiveness under good governance. The objective is to add maximum economic value to the business and security for shareholders.

5.) Monitor the company's business operations at all times and conscientiously comply with the law and the company's specifications in related contracts. Stipulate that the management report to the company's Board of Directors on the company's work performance and other relevant issues for acknowledgement in Board of Directors' meetings. The objective is to ensure that the company's business operations are effective.

6.) Play a key role in operations concerning risk management. Establish sufficient risk management guidelines and measures with constant follow-up.

7.) Independent directors and external directions are ready to independently exercise discretion in considering the setting of strategies, managing work, using resources, appointing directors and setting business operation standards. They are also ready to object to the actions of other directors or the management in cases where there are differences of opinion on matters with impact on the equality of every shareholder.

8.) Refrain from buying and selling securities for at least three days before the company's financial statements are announced. Furthermore, they are required to report on personal shareholder equity, the

shareholder equity of spouses and children who are not legal adults but hold shares in the company or companies in the group during the regular monthly meetings of the Board of Directors. They are also under obligation to report to the company without delay when there are cases involving either direct or indirect stakes in any contracts the company is making during the accounting period and the directors hold shares or debentures in the company or companies in the group.

9.) The company's Board of Directors is authorized to check and consider approval of the company's policy, guidelines and plans for large investment projects as proposed by sub-committees and/or the management.

10.) The company's Board of Directors is authorized to appoint, assign or advise sub-committees or task forces to consider or take action on any matter the Board of Directors deems fitting.

11.) The Board of Directors is under obligation to govern the company in establishing an internal control system and an efficient internal audit system. An internal audit unit needs to be established to monitor and act together and in coordinate with the Audit Committee.

12.) Appoint a corporate secretary in compliance with the laws governing securities and the Stock Exchange of Thailand. The corporate secretary will perform the duty of preparing and storing documents and other items as specified by the Securities and Exchange Commission. And to aid the activities of the Board of Directors and the company, e.g. Board of Directors' meetings, shareholders' meeting and the provision of recommendations for the company's Board of Directors in practicing good personal conduct and the right activities in compliance with the law and various regulations on a regular basis. They are also required to ensure that the company and its directors accurately, completely and transparently disclose information.

13.) Establish rules concerning the company's code of business conduct and business ethics as well as the ethics of directors, executives and employees as internal practice guidelines for the organization.

14.) Review good governance policies on a regular basis.

15.) Each director is allowed to hold office in no more than five companies listed on the Stock exchange of Thailand (SET).

16.) The company's Board of Directors is authorized to consider and approve any matters as necessary and concerning the company or as deemed fitting in the interests of the company.

The following action may be performed by the company's board of directors only upon approval from the shareholders' meeting:

- a) Any issue designated by law as requiring the decision of the shareholders'
- b) Any issue concerning the director's gains or losses and within the precepts of the law or announcements by the Stock Exchange Bureau and Stock Market, or the Stock Exchange of Thailand by the express approval of the shareholder's meeting

The decision of the company's board of directors to take action regarding the following Issues must be performed only with the approval from the shareholder's meeting and the votes of no less than three quarters of all the votes of the shareholders attending the meeting and entitled to vote.

- a) The sale or transfer of all or part of the company's major businesses to other individuals.
- b) The purchase, receipt or transfer of the businesses of other companies for ownership by the company.
- c) The drafting, revision or termination of concerning loans for all or part of the company's major businesses; the assignment of other individuals to manage the company's businesses or merges with other individuals with the objective of sharing profit or losses.
- d) The revision or amendment of the Memorandum of Association, or company regulations.
- e) The increase, decrease of funds or the issuance of the company's debentures.
- f) Merger control or termination of the company's activities.
- g) Any other actions as set forth under acts of legislation governing stocks, stock exchanges and/ or announcements by the Stock Exchange of Thailand that require the approval from the meeting of the company's board of directors and shareholder's meeting by the aforementioned votes above.

Thus, with regard to any issue in which a director is a stakeholder standing to gain or lose, or when there is any conflict of interest with the company, the director/stakeholder in potential gains, losses or conflict of interest shall not be entitled to cast a vote upon that particular issue.

Moreover, the board of directors also has a scope of duties in directing the company to act according to laws governing stock and stock exchanges, stock exchange regulation e.g. preparation of related reports, acquisition or sale of properties by the criteria of the Stock Exchange of Thailand or according to announcement issued by the Stock Exchange of Thailand or in compliance with the board of stock and stock exchange directors, or laws associated with the businesses of the company.

## 2. The Secretary to the Company

The company has appointed a company secretary in order to comply with the Stock and Stock Exchange Act which sets forth the roles, duties and responsibilities of the company secretary by the decision of the two meeting of the company's board of directors in 2012 on the 10th of May, 2012 and the decision of the meeting of the Recruitment & Wage Sub-committee (No. 2/2555) wherein the decision was made to appoint Miss.Suwanna Sarayotha as the company secretary with the following duties and responsibilities:

**The scope, authority, duties and responsibilities as follows:**

1.) Provision of fundamental suggestions to directors on various laws, rules and regulations the board of directors must be made aware of and follow-up on correct and continual practices with reports on changes in the law as relevant to directors.

2.) Organize the shareholders' meetings and the meetings of the board of directors in compliance with various laws, regulations and codes of conduct.

3.) Minutes of shareholder and board meetings and keep the minutes approved by the Board and related parties, including monitoring compliance with the resolutions of the shareholders' meeting and the Board of Directors.

4.) Disclosure of information and information reports as relevant to the responsibilities of to directing work units and according to the regulations and specifications of government agencies.

5.) Contact and communicate with shareholders in general to inform them of shareholders' rights in addition to company news and information.

6.) Handle the activities of the board of directors.

In the past, the company was evaluated as "excellent" for annual general meeting (AGM) quality by the Thai Investor's Association. The company was also rated as "very good" for its annual report on good governance for listed companies based on the new criteria of the ASEAN Corporate Governance Scorecard.

Nevertheless, the company's Board of Directors remains under obligation to govern and review for improvements and development toward suitable operations concurrent with the constantly changing environmental situation. The objective is to build confidence in the efficiency, transparency and traceability of the management system, while meeting the needs of every shareholder and stakeholder to ensure sustainable benefits.

**3. Audit Committee**

Audit Committee is appointed from the 3 out of Board of Director or shareholders and these 3 persons must be independent with the qualification that meets the Capital Market Commission regarding the scope of the Audit Committee. Here is the list of the Company's Audit Committee

In 2015, there were 4 audit committee meetings and the following details were in the consideration:

1. Financial statement Audit
2. Compliance with Statutes
3. Internal controlled and internal auditing.
4. Related lists or lists which may have conflict of interest.

## 5. Evaluation of its own performance.

As of 31 December 2015, the Audit Committee had been composed of the following 3 directors:

Name		Position
1. Mr.Sakchai	Wongchaisuriya	Chairman of the Audit Committee
2. Miss.Benjawan	Prasansap	Committee
3. Mr.Prayut	Wiboonsirichai	Audit Committee

The Secretary of Audit Committee is Miss.Sakuna Kittawong

### Audit Committee Scope and Responsibilities

1.) To ascertain that the company has accurate financial reports with adequate disclosure by coordinating with the external auditors and the executives responsible for preparing both quarterly and annual financial reports. The Audit Committee might propose that the auditor examine or audit any transactions as deemed necessary and significant during the company's auditing period.

2.) Consider checking whether or not the company has an internal control system and an internal audit unit based on the Internal Control Framework (COSO 2013). Furthermore, internal audits are appropriate and effective according to generally accepted international methods and standards by reviewing with the auditor and the internal auditor.

3.) Review the suitability and sufficiency of Risk Management.

4.) Consider independence of internal audit agencies and give approval in considerations to appoint, transfer or terminate the head of internal audit work or other agencies responsible for internal audits.

5.) Review company practices in compliance with laws on securities and exchange, specifications of the Stock Exchange of Thailand and laws related to the company's business.

6.) Review summaries of corruption examination results and specify preventive measures in the organization including revising internal processes of the company related to notification of clues and complaint acceptance.

7.) Review self-evaluation forms related to anti-corruption measures according to examination and evaluation by the Internal Audit Department to ensure the company has various anti-corruption systems as reported on the self-evaluation form of the Thai Institute of Directors (IOD).

8.) Consider, select and propose the appointment of the company's auditor, including consideration of proposed auditor remuneration by considering independence, reliability, resource sufficiency, auditing workload of the auditing office and experience of personnel assigned to audit the company.



9.) Consider disclosure of information belonging to the company in cases involving connected transactions or transactions with potential for conflicts of interest to ensure accuracy, completeness and compliance with the law and specifications of the Stock Exchange of Thailand along with providing opinions regarding necessity and logic of the aforementioned transactions by considering maximum benefits of the company.

10.) Perform any other actions assigned by the Board of Directors and approved by the Audit Committee.

11.) Prepare reports on the activities of the Audit Committee by disclosing in the company's annual report.

12.) Report on the performance of the Audit Committee to the Board of Directors at least once a year.

13.) The Audit Committee is authorized to audit and investigate various issues as necessary, including the rendering of independent opinions from any other professional consultants when necessary with expenses paid by the company to ensure successful performance of work under duties and responsibilities.

14.) Examine suspicious behaviors to determine crimes committed by directors, managers or persons responsible for the work of the company pursuant to Article 281/2, Paragraph Two, Article 305, Article 308, Article 309, Article 310, Article 311, Article 312 or Article 313 of the Securities and Exchange Act (4th Edition) of B.E. 2551 (2008 A.D.) detected and reported by the auditor. The Audit Committee is required to report preliminary internal audit results to the Board of Directors, the Office of the Securities and Exchange Commission and the auditor within 30 days from the date of receiving notification from the auditor. Suspicious behaviors requiring reporting and methods to obtain facts related to the aforementioned events are to be concurrent with notifications and specifications by the Capital Market Supervisory Board.

15.) In performing duties, if the Audit Committee detects or suspects the following transactions or actions with potentially significant impacts on financial status and performance of the company, the Audit Committee is to report to the Board of Directors to make corrections within the period of time deemed fitting by the Audit Committee.

- Transactions with conflicts of interest.
- Corruption, abnormalities or significant errors in the internal control system.
- Violations of laws on securities and exchange, including specifications of the stock exchange or laws related to the business of the company.

If the Board of Directors does not make corrections within the specified period of time, any audit director may report the aforementioned transactions or actions to the Securities and Exchange Commission or the Stock Exchange of Thailand.

#### 4. Recruitment & Wage Sub-committee

To comply with the principles of good corporate governance and practices for directors of listed companies prescribed by the SET, the Board of Directors appointed the Recruitment & Wage Sub-Committee to recruit and consider remuneration for directors of the company and high ranking executives with transparency, fairness and concurrence with written policies on the Recruitment & Wage Sub-Committee charter.

##### Director Recruitment Policy

The company gives importance to persons with knowledge, ability, experience, good work history and leadership with far-reaching visions including morals, ethics and good attitude to the organization along with the ability to devote sufficient time for benefits in the company's business operations. Furthermore, recruitment also considers any shortage of necessary skills to specify desired qualifications for directors, including suitable qualifications consistent with director components and structures based on the company's business strategies.

##### Director Remuneration Policy

"In setting director remuneration, the company will consider suitability in relation to duties, assigned responsibilities and comparison with listed companies on the Stock Exchange of Thailand in similar industries and business sizes. The aforementioned remuneration for directors is adequate to motivate directors to have quality and ability to successfully perform duties according to business goals and directions specified by the company with transparent processes to build confidence among shareholders.

Furthermore, the Board of Directors specified official and transparent methods for director recruitment with the following procedures:

1. The company allows minor shareholders to nominate persons to become company directors.
2. The Recruitment and Wage Sub-Committee considers revising director structure to be suitable based on the company's strategic needs.
3. The Recruitment and Wage Sub-Committee considers specifying the knowledge, capabilities and experience of directors who will be recruited in line with company goals and strategies.
4. The Recruitment and Wage Sub-committee recruits and nominates persons with proper qualifications to hold positions as directors to replace directors who have been released from office upon expiration of term or additional directors with voting rights. The Recruitment and Wage Sub-Committee is to consider returns for nominating appropriate persons as directors by sending to the Secretary of the Remuneration and Wage Sub-Committee.

5. The Recruitment and Wage Sub-Committee considers selecting appropriate persons to be directors and proposes the aforementioned to the Board of Directors for consideration of approval.

6. The Board of directors considers approving the list of directors to be presented for approval request at the general shareholders' meeting at the annual general shareholders' meeting.

Board of the company appointed Remuneration Finding and Operating subcommittees consisted of not more than 3 persons by identifying that the Head of Remuneration finding and operating subcommittees should be independent director in 2015. Remuneration Finding and Operating subcommittee has totally 1 meeting which consider about the following topics:

- Nomination of Directors and member of the Board Directors.
- Remuneration of Directors.

*As of 31 December 2015, the Recruitment and Wage Sub-Committee was composed of the following 3 directors:*

Name		Position
1. Mr.UThai	Jantima	Recruitment & Wage Sub-committee,Chairman
2. Mr.Vanchai	Luengviriya	Recruitment & Wage Sub-committee,Director
3. Miss.Benjawan	Prasansap	Recruitment & Wage Sub-committee,Director

*The Secretary of Recruitment and Wage Sub-Committee is Miss.Sakuna Kittawong*

**Scope, authority and responsibilities as follow:**

- 1.) Consider structure, composition and qualifications of company directors.
- 2.) Select and recruit persons with appropriate knowledge and capabilities for the business of the company. Nominates directors in cases where positions become vacant to present to the Board of Directors or shareholders' meetings for consideration of appointment.
- 3.) Consider presenting director remuneration structure such as salaries, pensions, bonuses, welfare, meeting gratuities and other financial remuneration and other returns according to agreements.
- 4.) Assess the performance of the Recruitment and Wage Sub-Committee and report to Board of Directors on an annual basis.
- 5.) Perform any other work assigned by the Board of Directors in relation to recruitment and wage consideration.

## 5. The Risk Management Sub-Committee

The Board of Directors appoints the Risk Management Sub-Committee composed of no less than three directors or high-ranking executives from various fields. The Chairman of the Risk Management Sub-Committee must be an independent director. In 2015, the Risk Management Sub-Committee had a total of two meetings and considered various issues such as legal risks and regulations, operational risks and environmental risks to ensure effective and efficient risk management or ability to manage risk to drop to acceptable levels appropriate for changed environments.

*As of 31 December 2015, the Risk Management Sub-Committee had was compose of the following 3 directors:*

Name		Position
1. Mr.Sakchai	Wongchaisuriya	Chairman of the Risk Management Sub-Committee
2. Mr.Vanchai	Luengviriya	Risk Management Sub-Committee Director
3. Mr.Prayut	Wiboonsirichai	Risk Management Sub-Committee Director

*The Secretary of Risk Management Sub-Committee is Miss.Sakuna Kittawong*

### Scope, authority and responsibilities as follow:

- 1.) Verify and present risk management policies and acceptable risks to the company's board of directors for consideration and approval.
- 2.) Supervise development and practice according to the risk management framework for the entire organization.
- 3.) Examination of reports on risk management follow-up on major risks and actions taken to ensure that the organization has sufficient and appropriate risk management.
- 4.) Presentation of overall company risks including the sufficiency of internal control systems for management of major risks in various areas for the company's board of directors.
- 5.) Provision of suggestions to the company regarding risk management and consideration of revisions for information about the development of the risk management system.
- 6.) With authority to appoint a committee for evaluation and folloe-up on company risks.
- 7.) Other issues assigned by company's board of directors regarding risk management.

## Meeting of the Board of Directors

(1) Meetings are scheduled quarterly in advance for the year by selecting the date of each meeting of the board of directors and presenting to the board of directors to acknowledge the meeting schedule so that each director can allocate time to attend meetings. There may be special meetings in case of an urgent need.

(2) The chairman and president set the agenda. Each director is able to offer various topics to be considered as agenda items for the meeting.

(3) The secretary is responsible for the delivery of meeting notice with the agenda and supporting documents seven days in prior to the meeting date for that the board of directors to review them before the meeting takes place. For urgent cases, the delivery of documents can be done later.

(4) The secretary will provide accurate meeting minutes with details such as list of the directors who attended the meeting and who were absent from the meeting, the summary and points of discussion at the meeting including the opinion of each director and clear recorded resolutions of the board of directors. Shareholders can review the meeting minutes to determine if it is in accordance with the law. The company will systematically keep all reports and meeting documents so that they are searchable.

(5) All directors will have adequate information to make decisions on various topics.

(6) Chairman of the board allocates sufficient time for the management to present the data and for the board of directors to thoughtfully consider it and provide the opportunity for a full and open discussion.

(7) At times, some senior executives may join in the meeting to provide directly related additional information.

(8) It is a duty of all directors to attend the board of directors' meeting unless an emergency arises.

(9) Resolution of each agenda item is passed by a majority. One director has one vote. A director who has a financial or personal interest on an agenda item should not attend the meeting and cannot exercise the right to vote on such matters. If the votes are equal, the chairman of the meeting will have an additional vote to make it decisive.

(10) The Company has assigned the minimum quorum. The Board of Directors For the resolution of the Board of Directors at least 2 out of 3 of its members.

*In the year 2558 (2015) Summary of directors who attended company's Board of Directors meetings and all Sub-Committee meetings*

Name		Number of Meeting Attendances			
		Directors	Auditing Directors	The Risk Management Sub-committee	Recruitment & wage Sub-committee
1. Mr.UThai	Jantima	5/5	-	-	2/2
2. Mr.Teerasak	Pongpanakrai	5/5	-	-	-
3. Mr.Vanchai	Luengviriya	5/5	-	2/2	2/2
4. Mr.Suwat	Luengviriya	5/5	-	-	-
5. Mr.Suthat	Boonyaudomsart	5/5	-	-	-
6. Mr.Surapong	Whangsirivech	5/5	-	-	-
7. Mr.Sakchai	Wongchaisuriya	5/5	4/4	2/2	-
8. Miss.Benjawan	Prasansap	5/5	4/4	-	2/2
9. Mr.Prayut	Wiboonsirichai	5/5	4/4	2/2	-

### Self-Assessment of the Board of Directors

The company has a policy for the board to assess its own performance at least once a year, every year, as assisting the board to review the work, issues, and challenges during the past year, in order to increase the operational effectiveness of the board. The board's performance assessment will be adopted in two manners as follows

- 1) The board assesses various aspects as a whole, on various aspects:
  - (1) Structure and properties of the board
  - (2) The roles, duties, and responsibilities of the board
  - (3) Board meetings
  - (4) The performance of duties.
  - (5) Relationship with Management
  - (6) Self-development of the directors and executive development

2) The board assess the performance of individual directors, on various aspects:

- (1) Availability of directors
- (2) Strategy formulation and business planning
- (3) Risk management and internal controls
- (4) Caring to prevent conflicts of interest
- (5) Tracking financial and operations report
- (6) At the Board of Directors' meetings
- (7) Other

### **Sub-Committee Performance Evaluation**

The Board of Directors arranges annual sub-committee performance evaluations of the Audit Committee, the Recruitment and Wage Sub-Committee and the Risk Management Sub-Committee to use as a framework for examining performance during the past year in order to make corrections and boost work efficiency.

### **Director and Executive Development**

1. The company supports and facilitates the training and education of the Board of Directors and every employee to make continual improvements in performance.

2. The Board of Directors has arranged a "Good Governance Policy" manual for the Board of Directors to be aware of important criteria related to the Board of Directors and other sub-committees, including important policies and data related to the company in order to ensure that the Board of Directors is able to perform corporate governance roles more effectively.

3. The company holds orientation for new directors to gain knowledge and understanding in the business of the company and related regulations. The company also meets with service providers in order to ensure that directors are able to inquire about in-depth information regarding the company's business. It further supports new directors to be trained in courses for directors at the Thai Institute of Directors and other related institutes.

### **Training for the Board of Directors**

The company supports the Board of Directors in studying and receiving additional training to enhance knowledge and understanding of the principles of good corporate governance, rules and regulations, the including roles and duties of company directors in managing work effectively and ethically. In 2015, one director, Mr. Suthat Boonyaudomsart, received training/seminars in the Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG 23/2015) course of the Thai Institute of Directors (IOD).

### Orientation for New Directors

The company has specified orientation for new directors by arranging lectures to present the overall view of the company's business for new directors in the following topics:

- Business operation framework (laws, rules and regulations).
- Performance and activity information.
- Main projects.
- Corporate and business development.
- Good corporate governance.
- Corporate social responsibility (CSR).

### 6. Executive Board of Committee

As of 31 December 2015, the Executive Board of Committee was composed of the following 3 directors:

Name		Position
1. Mr.Vanchai	Luengviriya	Chairman of Executive Committee
2. Mr.Teerasak	Pongpanakrai	Executive Committee
3. Mr.Surapong	Whangsirivech	Executive Committee

### Orientation for New Directors

The company has specified orientation for new directors by arranging lectures to present the overall view of the company's business for new directors in the following topics:

- Business operation framework (laws, rules and regulations).
- Performance and activity information.
- Main projects.
- Corporate and business development.
- Good corporate governance.
- Corporate social responsibility (CSR).

### Scope, authority and responsibilities as follow:

1. Prepare and present business policies, goals, operational plans, business strategies and the company's annual budget for the approval of the company's board of directors.

2. Oversee the company's business operations to ensure compliance with business policies, goals, operational plans, business strategies and the company's annual budget as approved by the



company's board of directors.

3. Establish organizational structure and jurisdiction covering details for the recruitment, hiring, establishment of wages and benefits, transfers, and termination of company employees.

4. May appoint or authorize one or many individuals to perform any act on behalf of the Executive Board of Directors as deemed appropriate and terminate, change or amend the aforementioned authorization.

5. Maintain the authority to consider the approval of expenditures for the company's normal operations such as the purchase of assets and significant investments in the interest of the company.

6. Consider screening and monitoring various projects and investment opportunities for concurrence with company strategy before making presentations with opinions to the Board of Directors for consideration of further approval.

7. Consider and monitor human resource development plans, information technology systems and management processes to support long-term corporate structure and human resource maintenance plans in line with strategies by considering the company's sustainability.

8. Perform any other function as designated by the company's board of directors.

Thus, the approval of the executive board of directors shall not include the approval of items wherein the executive board of directors or other individuals with any potential disputes, stakeholders or conflict of interest with the company and/or the company's subsidiaries or the authorization of any other individual to act as proxy in the aforementioned case including items designated as requiring approval from the shareholders in performing associated and acquired or sold items which are significant assets belonging to the company or the company's subsidiaries in order to correspond with the specifications of the Stock Exchange of Thailand, the board of directors over stocks and stock exchanges or laws associated with the company's business.

## 7. Executive

*As of 31 December 2015, the Executive was composed of the following 5 directors:*

Name		Position
1. Mr.Vanchai	Luengviriya	Managing Director
2. Mr.Phol	Sagethong	Vice-Managing Director of Operation Department
3. Mrs.Wannarat	Khumngern	Vice-Managing Director of Accounting and Finance Department
4. Mr.Remgchai	Rungpayoongsak	Vice-Managing Director of Administration Department
5. Miss.Wanida	Worapithayaroek	Acting Vice-Managing Director of Academic Department

## Executive Qualifications

The company's executive must be individuals with ethics, ability, business experience, manage with honesty and caution in the interests of the company, intention to perform sustainable business with understanding and responsibility toward the public. The company's executive must have qualification as Notification of the Securities and Exchange Commission no KorChor. 8/2010 Re: Determination of Untrustworthy Characteristics of Company Directors and Executives as of 23rd April 2010.

### Scope, authority and responsibilities as follow:

1.) Supervision and provision of various recommendations for the operational procedures and daily management of the company.

2.) Perform or practice duties to ensure compliance with operational procedures, planning policy and budgets according as approved by the company's board of directors.

3.) Authorized to perform any business procedures to ensure compliance with the objectives, policies, regulations, agreements, orders and decisions of the meeting of the company's board of directors and/ or the decision of the meeting of the company's shareholders.

4.) Holds authority to order, regulate, announce and record to ensure that work performance complies with the policies and benefits of the company and in order to maintain working discipline within the organization.

5.) Perform daily follow-up and evaluation of the outcomes of the company's operational procedures to remain prepared and prevent potential risks due to both external and internal factors.

6.) Holds the authority to approve legal actions regarding the company's ordinary business transactions such as trading, procurement of raw materials for production, expenses in performing ordinary business transactions, investments, provision or sales of equipment, property and services in the company's interests including the authorization in the aforementioned procedures for exhibity in the company's operational procedures.

7.) Holds the authority to act and appear as the representative of the company to third parties as necessarily involved the business and for the performance of ordinary business transactions in the interests of the company.

8.) Operate the company's businesses in line with the principles of good governance prescribed by the Board of Directors as practice guidelines.

9.) Executives must not operate the same business or participate in the same business in competition with the company whether for personal gain or the gain of others, unless executives have notified supervisors

and received approval to operate in the aforementioned business.

10.) In holding positions as directors in other companies or any other positions in the business organization, the Managing Director requires approval from the Board of Directors while executives from the level of administrators and upward require approval from the Managing Director, unless positions as representative directors in joint ventures require approval from the Board of Directors.

11.) High-ranking executives include persons in the first executive level positions following the Managing Director, persons with positions equal to every holder of the first four executive level positions, including persons holding executive positions in the fields of accounting or finance at the departmental manager level and up are forbidden from purchase/ sale of securities at least one month before reporting financial statement news and after at least three days following notification of financial statement news. Furthermore, high-ranking executives are required to report securities holding by high-ranking executives, spouses and children who have not reached adult maturity in the company and affiliated companies in the group. High-ranking executives are also required to notify the company without delay in cases where high-ranking executives are direct or indirect stakeholders in any contracts made by the company during the annual accounting cycle and hold shares or loan shares in the company and affiliated companies.

12.) Occasional performance of any other duties as assigned by the company's board of directors.

With authority to perform any legal procedures with potential conflicts of interest between the Managing Director or stakeholders in the company or the company's subsidiaries as specified by law and the announcement of the Board of Directors over Stocks and the Stock Exchange or over the Stock Exchange of Thailand, which shall not be considered under the authority of the Managing Director in considering the right to vote in the aforementioned legal procedure regardless of whether the issue is left to the Managing Director's own discretion, or assignment for other individuals to act on his/her behalf In the aforementioned case, that legal procedure must be presented for approval of the Audit Committee for presentation to the company's board of directors and/or the meeting of shareholders (depending upon the case) as specified in the company regulations and according to the law.

### **Performance Evaluation of the Managing Director**

The company's non-executive directors are under obligation to evaluate the performance of the Managing Director on an annual basis. In each year, the Board of Directors will evaluate the performance of the Managing Director during the past year. The Managing Director is required to present performance in various areas such as business management guidelines, corporate development and explain effects of current management in terms of success and obstacles, including capacity for opportunity expansion

and business competition, social and environmental policy and response to government policies in various areas, etc.

## 8. Recruitment for Directos and Executives

### 1. Director Recruitment

The company has a Recruitment and Wage Sub-committee to perform duties in the area of Recruitment and Wage consideration for specific company directors by considering the basic qualifications of the directors according to the criteria specified by associated laws including consideration of factors in other areas such as knowledge, capability, business-related experience and in the business interests of the company, etc, for proposal to the company's board of directors or the meeting of shareholders in order to consider the appointment (depending upon the case) with the following criteria and procedures:

- 1.) The company directors must perform their duties in compliance with the law, objectives and regulations of the company as well as the decisions of the meeting of shareholders.
- 2.) The company's board of directors shall consist of at least five directors wherein no less than half of all of the directors must reside in Thailand and the directors must possess qualifications as specified by related laws.
- 3.) One-third of the directors shall resign from their positions at every annual common meeting of the company. If the number of the resigning directors cannot be divided into three parts, the directors shall resign by the number closest to one-third, but no more than one-third of the number of all directors. The directors to be released from office during the first and second year after the registration of the company are to draw lots to determine who will be released in subsequent years. The director in office longest will leave that office and the directors already released from office may be reelected.
- 4.) The Recruitment and Wage Sub-committee shall select and recruit individuals with knowledge and capabilities as suitable for the company's business including consideration of wages for the directors for proposal to the meeting of shareholders for consideration of approval.
- 5.) The meeting of shareholders shall appoint directors by means of a majority vote according to the following criteria:
  - 5.1.) Each shareholder shall have voting power equal to one vote per share.
  - 5.2.) Each shareholder must use all of the remaining votes to elect one or several individuals to be a director(s).
  - 5.3.) The individual receiving the highest respective amount of votes will be elected as director according to the appropriate number of directors or the number of directors

that should be elected at that time. In the event that the individuals elected in the next rank equal numbers of votes but exceed the number of director seats up for election at that time, the Chairman of the meeting shall cast the deciding vote.

6.) In the event that a director's seat available due to causes other than release due to expiration of the director's term, the Recruitment & Wage Sub-committee shall choose qualified individuals without forbidden characteristics as specified to replace the director in the next meeting of the board of directors, unless the remainder of the director's term is less than two months and with the votes of no less than three quarters of the remaining directors wherein the individual to replace said director shall remain in office for the length of the term of the director being replaced. The decision of the board of directors must be the result of no less than three-quarters of the remaining directors.

7.) The shareholders meeting may decide upon the release of any director from office before the expiration of his/her term by a vote of no less than three quarters of the number of shareholders present at the meeting with the right to vote and a total number of shares less than half of the number of shares held by the shareholders in attendance at the meeting with the right to vote.

## 2. Procurement of Auditing and Independent Directors

The Auditing Committee is comprised of independent directors serving three - year terms in office. The Sub-committee on Recruitment and Wage Consideration has policy for recruiting auditing/ independent directors in agreement with Capital Market Supervisory Board Announcement No. Thor.Jor. 4/2009 on the subject of requesting permission and permitting proposals to distribute issued shares. Directors must have the following qualifications:

1.) Directors must hold no less than 1% of the total shares with voting rights for the company, main company, subsidiaries, corporations, major shareholders or individuals with authority to control the company. Shares held by individuals associated with that independent director shall also be included.

2.) Directors must be persons who are not or have not been directors who participated in the management of hired labor, employees or paid advisors, unless the foregoing status has ceased for not less than two years prior to the date of appointment.

3.) Directors must not be persons with relationships by blood or legal registration in as a father, mother, spouse, sibling or child, including spouses of children of executives, shareholders, persons with authority to control or individuals who will be proposed as executives or individuals with authority to control the company or subsidiaries.

4.) Neither having nor used to have a business relationship (as Notification of the Capital Market Supervisory Board No. TorChor. 28/2008 Re: Application for and Approval of Offer for Sale of Newly

Issued Shares). with the applicant, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, in the manner which may interfere with his independent judgement, and neither being nor used to be a significant shareholder or controlling person of any person having a business relationship with the applicant, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years prior to the date of appointment. The business relationship shall be covered in regards to TorChor. 28/ 2008 Re: Application for and Approval of Offer for Sale of Newly Issued Shares.

5.) Neither being nor used to be an auditor of the applicant, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, and not being a significant shareholder, controlling person, or partner of an audit firm which employs auditors of the applicant, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years prior to the date of appointment.

6.) Neither being nor used to be a provider of any professional services including those as legal advisor or financial advisor who receives service fees exceeding two million baht per year from the applicant, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, and not being a significant shareholder, controlling person or partner of the provider of professional services, unless the foregoing relationship has ended not less than two years prior to the date of appointment.

7.) Not being a director appointed as representative of directors of the Company, major shareholders or shareholders who are related to major shareholders.

8.) Directors must not have or have had a business relationship with the company, main company, subsidiaries, corporations, major shareholders or individuals with authority to control the company in any way that might hinder their independent discretion.

9.) Directors must not possess other characteristics disabling them from providing independent comments regarding company performance.

10.) Not being a director appointed as representative of directors of the Company, major shareholders or shareholders who are related to major shareholders or any ultimate controller.

11.) Not being a director of parent company, subsidiary company or same level subsidiary company, only the listed company.

In addition, at least one independent director holding the position of auditing director must be an individual with sufficient knowledge and experience in the field of accounting or finance to be able to perform the duty of reconciling financial budget credibility. Also, the independent director will decide upon other qualifications, such as business experience, expertise involved with business, ethics, etc. As for criteria and methods for appointing auditing directors, the criteria shall comply with the criteria and methods for

appointing company directors. Auditing directors who have been released from office by term may be reappointed to the position. In cases where the position of auditing directors becomes available due to any cause other than the completion of the term for that position, the independent director shall make a selection and proposal to the meeting of the Company's Board of Directors in order to consider appointing individuals with qualifications as auditing directors so the number of auditing directors will be complete as specified by the Company's Board of Directors. Individuals substituting for auditing directors may remain in the position only for the remainder of the term of the auditing director substituted for.

*List of Board of Independent Directors as of 31 December 2015*

Name		Position
1. Mr.Sakchai	Wongchaisuriya	Chairman of the Audit Committee
2. Miss.Benjawan	Prasansap	Audit Committee
3. Mr.Prayut	Wiboonsirichai	Audit Committee

appointing company directors. Auditing directors who have been released from office by term may be reappointed to the position. In cases where the position of auditing directors becomes available due to any cause other than the completion of the term for that position, the independent director shall make a selection and proposal to the meeting of the Company's Board of Directors in order to consider appointing individuals with qualifications as auditing directors so the number of auditing directors will be complete as specified by the Company's Board of Directors. Individuals substituting for auditing directors may remain in the position only for the remainder of the term of the auditing director substituted for.

**3. Recruitment for the Risk Management & Sub-committee**

The company's board of directors will appoint a Risk Management Sub-Committee consisting of no more than three directors or senior executives from various fields of work by designating the Chairman of the Risk Management Sub-Committee as an independent director. The Risk management Sub-Committee members shall serve for compensation consideration have agenda for operation according to the agenda of being the committee of the company and need to have a meeting at least two a year. There must be quorum at least not less than one-half for compensation consideration participates in each meeting.

#### 4. Recruiting recruitment & Wage Sub-Committee members

The committees of the company are authority to appoint the subcommittees for compensation consideration which consisting of no more than three directors. By the way, the committee for compensation consideration have agenda for operation according to the agenda of being the committee of the company and need to have a meeting at least two a year. By a quorum of Wage Sub-Committee members shall consist of no less than one-half.

#### 5. Recruitment Executive Board of Directors

The executive board shall be selected from the company's board of directors or senior management of the company or its subsidiaries who could manage in normal business operation along with determine the strategy, business plan, business budget, organization chart, monitoring, and follow up the performance according to the Board of Director's policy.

#### 6. Recruitment Executive

The company's board of directors and/or individuals assigned by the company's board of directors will consider the appointment of executives from experienced personnel with knowledge and capabilities in managing operations in related fields of work.

#### 9. Director and Executive Remuneration

The company has policy to pay proper remuneration to directors and executives by considering the company's performance and as concurrent with businesses in the same industry and as commensurate with the duties and responsibilities of directors. Furthermore, the company exercises caution in paying remuneration to company executives at appropriate levels for each executive. The company uses competition rates in the same business group to care for and preserve quality executives. Executives assigned more duties and responsibilities will receive additional remuneration as commensurate with their increased duties and responsibilities. The company arranges remuneration for directors with clarity and transparency. In addition, remuneration for directors receives consideration by the Recruitment and Wage Sub-Committee prior to presentation to the shareholders' meeting for approval. Remuneration paid to directors and executives is disclosed in the forms specified by the Securities and Exchange Commission.



## 9.1 Director Remuneration

The Recruitment and Wage Sub-Committee considers setting fair and reasonable remuneration for directors with consistency to responsibilities of directors, financial status of the company and comparison with listed companies on the SET from similar industries and business size along with comparing to mean values of listed companies according to a report on findings from surveys of director remuneration rates in listed companies by the Thai Institute of Directors. The company sets remuneration in the form of meeting gratuities and bonus payments. The company requests approval for director remuneration from the shareholders' meeting as follows:

### 1. Monetary Compensation

Meeting Gratuities for Directors and Audit Committee Directors The company offers the following monetary compensation :

- Meeting gratuities for the company directors shall be paid at the following rate:
  - The chairman of Board : 20,000 baht/time
  - Each company director : 10,000 baht/time
- Meeting gratuities for the Audit committee Directors shall be paid at the following rates :
  - The chairman of Audit committee : 20,000 baht/time
  - Each Audit committee director : 10,000 baht/time

Meeting agendas and consideration for payment of director's remuneration of the meeting as following;

Name		Number of Meeting Attendances				Meeting Gratuities (million baht)
		Directors	Auditing Directors	The Risk Management Sub-committee	Recruitment & Wage Sub-committee	
1. Mr.UThai	Jantima	5/5	-	-	2/2	100,000
2. Mr.Teerasak	Pongpanakrai	5/5	-	-	-	50,000
3. Mr.Vanchai	Luengviriya	5/5	-	2/2	2/2	50,000
4. Mr.Suwat	Luengviriya	5/5	-	-	-	50,000
5. Mr.Suthat	Boonyaudomsart	5/5	-	-	-	50,000
6. Mr.Surapong	Whangsirivech	5/5	-	-	-	50,000
7. Mr.Sakchai	Wongchaisuriya	5/5	4/4	2/2	-	130,000
8. Miss.Benjawan	Prasansap	5/5	4/4	-	2/2	90,000
9. Mr.Prayut	Wiboonsirichai	5/5	4/4	2/2	-	90,000

Note : \*/ Total Remuneration of the Board of Directors.

## 2. Other compensation - None -

### 9.2 Executive Compensation

Executive Remuneration includes the total remuneration for the Executive Committee of nine executives, including the Managing Director and Deputy Managing Director for a total of 23,205,998 baht as described below:

Years 2015

	Total ( Persons )	Amount ( baht )
Salary	9	20,975,100
Bonus	9	1,765,850
Retirement Fund	9	465,048
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>23,205,998</b>

## 10. Employees

As of 31 December 2015 the company had a total of 206 employees.

### Employee Remuneration

The company has policy for payment of remuneration to employees in the form of monthly payments, such as monthly salaries, overtime wages, grant-in-aids, provident funds, and other welfare such as, active payments, bonuses for outstanding employees and annual health examinations. For the aforementioned, the company created an employee welfare committee in compliance with regulations of the Ministry of Labor and Social Welfare, which is composed of the employer part and the employee part, to make considerations regarding welfare. In 2014 the company paid remunerations to employees at the amount of 30,736,864 baht, composed of provident funds, social security, medical expenses, life insurance for employees, etc.

### Employee Development Policies

The company is aware of the value of human resources and would like employees to take pride in the organization, an inclusive work atmosphere and equal opportunities for career path advancements. All employees will be provided extensively with skill and knowledge promotion continuously in terms of skills primarily involved with the organization, work capabilities, management skills and leadership skills. Projects and courses for such have been developed in many forms ranging from self-study, work instruction, training by experts and sharing and group learning in employees.

*Compensation to personnel (Non-executive directors.)*

Description	2015
Salary	27,096,062
Bonus	3,167,352
Retirement Fund	473,450
Other	-
<b>Total</b>	<b>30,736,864</b>

## Changes in the Securities Portfolios of the Board and the Executive.



The Company has notified all Board of Directors and Executives team members about the announcement of the Securities and Exchange Commission (SEC.) calling on them to report their portfolios, including those of their spouses and children not yet of age, to SEC within 30 days of their appointment to the Board and the management rank, and to do so with each change in portfolio.

*AKP portfolios and changes of the Board and the executives are reported. As of year-end 2015, these portfolios were as follows.*

Board of Directors and Executive Management		Shares as of Year-end 2015	Shares as of Year-end 2014	Up (Down)
1. Mr.UThai	Jantima	-	-	-
2. Mr.Teerasak	Pongpanakrai	2,000	2,000	-
3. Mr.Sakchai	Wongchaisuriya	-	-	-
4. Miss.Benjawan	Prasansap	-	-	-
5. Mr.Prayut	Wiboonsirichai	-	-	-
6. Mr.Suwat	Luengviriya	1,198,630	1,198,630	-
7. Mr.Suthat	Boonyaudomsart	9,350	9,350	-
8. Mr.Surapong	Whangsirivech	-	-	-
9. Mr.Vanchai	Luengviriya	-	-	-
10. Mr.Phol	Sagethong	-	-	-
11. Mrs.Wannarat	Khumngern	2,000	2,000	-
12. Mr.Rerngchai	Rurngpayoongsak	-	-	-
13. Miss.Wanida	Worapithayaroek	-	-	-

## Corporate Governance

Good corporate governance will lead to sustainable growth in finances, investment and competitive capacity. Therefore, the Board of Directors has directed the company to operate in the business under the ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) to ensure that corporate governance meets international standards. It also builds an effective management system and sustainable business growth by disseminating good corporate governance policy to executives, employees and stakeholders via the company website at [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com). At the same time, business ethics are established as principle and practice guidelines for directors, executives and employees by adhering to principles of good governance, responsibility, determination and sustainable growth.

### Section 1: The Rights of Shareholders

The company gives the importance on shareholders as investors in securities and as owners of the company by encouraging them to exercise their basic rights, i.e. share in the profit of the company, buy, sell or transfer shares, obtain adequate information of the company, participate and vote in shareholders' meetings to elect and or remove directors, approve the remuneration of directors, appoint the external auditor and determine the audit fees and make decisions on any matter that affects the company.

In addition to the aforementioned basic rights, the company treats shareholders equally, i.e. provides the current important information on its website, facilitates company visits and avoids any action that violates shareholders rights.

#### 1. Protection of the Rights of Shareholders

1.1. The company provides protection of the rights of shareholders and encourages shareholders to exercise their basic rights such as share in the profit of the company, buy, sell or transfer shares, obtain adequate information of the company, participate and vote in shareholders' meetings to elect and or remove directors, approve the remuneration of directors, appoint the external auditor and determine the audit fees and and make decisions on any matter that affects the company.

1.2. The company has provided a website to present important news and information, i.e. financial report, quarterly and annual performance report. The notice of shareholders' meeting shall be sent to shareholders at least 14 days prior to the meeting date and information shall be disclosed at least 30 days prior to the meeting date, therefore shareholders will have a sufficient amount of time to consider the notice of shareholders' meeting and information prior to the meeting.

1.3. Provides shareholders with the opportunity to add new agenda items prior to the meeting date and to nominate candidates to serve as managing directors. The procedure, channel and method of submission is mentioned on the company's website.

## 2. Shareholders' Meeting

2.1. Shareholders' meeting shall be held within 4 months from the end of the fiscal year. The annual general meeting of shareholders for the year 2015, was held on April 24, 2015. The related members of board, i.e. chairman, chairpersons of the various committees, managing director, including executives, auditor and counselor attended shareholders' meeting to answer all questions.

2.2. The company sets the record date of shareholders in the annual general meeting to give the shareholders sufficient time to consider the notice of shareholders' meeting and information prior to the meeting.

2.3. The notice of shareholders' meeting shall be distributed to all shareholders about 2 months prior to the meeting date, therefore shareholders can allocate time for the meeting.

## 3. Notice of Shareholders' Meeting

3.1. The company assigned Thailand Securities Depository Company Limited, which is the share registrar of the company, to send the notice of the meeting to shareholders 14 days prior to the meeting date. Disclosure of the information for shareholders' meeting on the company's website [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com) must be at least 30 days prior to the meeting date, and also be posted 3 days continuously in daily newspaper 3 days prior to the meeting date to notify shareholders.

3.2. The notice of shareholders' meeting shall contain adequate information as to the date, time, venue and agenda items of the meeting. Each agenda item of the shareholders' meeting must be set as for information only or for approval. Objectives and rationale for or against with explanation of the board of directors must be included. Company regulations related to the meeting, maps of meeting location and relevant documents that shareholders are required to show on the meeting date and also procedures to attend the meeting must be included in the notice of meeting. To benefit and facilitate communication with foreigner investors, all document related to the meeting shall be provided in English.

3.3. The company realizes the rights of shareholders, encourages shareholders to exercise their basic rights and avoid any actions that violates shareholders rights by proposing the important agenda items for shareholders' approval and indicating important agenda items completely in accordance with the law, regulations of the Stock Exchange of Thailand and company regulations.

### 3.4. The important agenda items for shareholders' approval

- Approval for financial statement and profit-loss statement
- Approval for appropriation of net income for dividend payments and legal reserve.
- Approval for bonuses for the board of directors.
- Approval for remuneration of directors.
- Approval for appointment of directors.
- Approval and appointment of auditors and remuneration of auditors.

## 4. Facilitating shareholders

4.1. The company provides shareholders with the opportunity to submit questions related to the meeting agenda to the board of directors prior to the meeting date through Investor Relations.

4.2. The company provides staffs to facilitate shareholders equally on the meeting date.

4.3. The company provides shareholders with the opportunity to register at least 1 hour prior to the meeting and does not restrict the shareholders who come late from attending the meeting, but encourages them to exercise their rights.

4.4. The company provides shareholders who come late for the meeting with the opportunity to vote on the agenda items that are under consideration or have not been approved.

## 5. Procedures on the Shareholders' Meeting Date

5.1. At the beginning of the meeting, chairman of the meeting shall introduce the board of directors, chairman, chairpersons of the various committees, executives, auditor and counselor to shareholders and prescribe the procedures related to the meeting, including the process for vote. The company provides shareholders and counselor the opportunity to volunteer, witness or count the votes.

5.2. The company allocates time for discussion and encourages the shareholders to express opinions and pose questions to the meeting. Chairman, directors and executives shall provide clear to the point answers and place importance to every question. Shareholders shall then vote on each agenda item.

5.3. The company shall conduct shareholders' meeting according to the notice of shareholders' meeting. The company cannot distribute documents containing additional important information during the meeting or add new agenda items without prior notice to shareholders.

5.4. For the sake of transparency and future reference, the company should encourage the use of voting cards for every agenda item. The company provides shareholders with the opportunity to elect for directors individually.

5.5. Use the conference program of Thailand Securities Depository Co., Ltd. in registering and counting votes for efficiency and transparency.

## 6. Procedures after the Shareholders' Meeting Date

6.1. The company discloses the resolutions of the meeting and the voting results to the Stock Exchange of Thailand and also on the company's website with the shareholders' meeting date.

6.2. The company discloses on the company's website the minutes of shareholders' meeting both in Thai and English, records the list of directors who attended the meeting, vote counting procedures, shareholders' opinions, the explanation of directors and the resolutions of the meeting with approving, dissenting and abstaining votes.

6.3. Post the videos of the shareholders' meeting on the company's website.

6.4. If there is a resolution for declaration of dividend payment in the meeting, the notice of the resolution and the details of dividend payment shall be given to shareholders through the SET Information Disclosure System. The company will then coordinate with Thailand Securities Depository Company Limited to ensure that the dividend payments are accurate. The company sets the book closing date at least five days after the shareholder meeting to ensure that shareholders will receive their dividends in cash, in compliance with the Stock Exchange of Thailand.

6.5. Suggestions and opinions of shareholders and auditor from the shareholders' meeting assessment shall be considered for improvement and development of shareholders' meeting.

Constant development and improvements in shareholders' meetings have resulted in the company receiving a full score of 100 points from general shareholders' meeting quality assessment in the Annual General Meeting Project of 2015 organized by the Thai Investors Association, which met the criteria for "Excellent".

## Section 2 : The Equitable Treatment of Shareholders

### 1. Equitable Treatment

The Board of Directors oversees and reviews corporate governance structure regularly to build confidence in the equitable and fair treatment of every shareholder, including minor shareholders, foreign shareholders and institutional investors along with ensuring shareholder care processes are not difficult or unreasonably expensive. Shareholders have the right to participate in decision-making and learn about the outcomes of the company's decisions on important issues prescribed by law or company regulations as follows:



1. In shareholders' meetings, the company has policy for preserving the rights of every shareholder by not increasing meeting agendas without notifying other shareholders in advance of the meeting to allow shareholders the opportunity to study meeting agenda information prior to reaching a decision. Every shareholder as the right to vote based on the number of shares held. Each share has one vote and there are no shares with special privileges limiting the rights of other shareholders.

2. The Board of Directors allows minor shareholders to propose agendas at the annual shareholders' meeting and nominate persons with proper qualifications to become directors by announcing for the acknowledgement via SEC channels and on the company's website with clearly defined criteria. The company has allowed shareholders to propose agendas and director names in advance since 1 December 2015 to 31 January 2016. Any company shareholder or shareholders with total shares amounting to no less than 1 percent of shares with rights to vote may propose agendas and nominate director names. No shareholders proposed any agendas or nominated any persons as directors.

3. For transparency and accountability, the company arranged for the use of voting ballots on every agenda and allows shareholders to nominate directors individually.

4. The Board of Directors allows shareholders who are unable to attend meetings to grant proxy rights to other persons, independent directors or the Managing Director to attend meetings on behalf of the shareholders by sending letters granting proxy in the forms prescribed by the Ministry of Commerce to attend meetings and vote on behalf of shareholders unconditionally. In cases where shareholders have granted proxy rights to (Form B) other persons, the company will give rights and treat the person granted proxy rights as a shareholder. Furthermore, the company discloses letters granting proxy rights with details and procedures on the company's website for 30 days before the meeting.

5. Because most of the shareholders attending the general shareholders' meeting are Thais, the shareholders' meeting is conducted in Thai. However, for the benefit of communication and convenience for foreign shareholders, the Company prepares meeting invitations and related documents in Thai and English.

## **2. Protection of against Abuse of Insider Information and Conflicts of Interest**

The company has specified guidelines to store and prevent the abuse of insider information in ethics for directors and employees to prevent abuse of insider information for personal gain and unlawful gains of others, which is considered as taking advantage of other shareholders or causing overall damage to shareholders with the following essential principles:

1. The company keeps insider information and has set procedures to prevent the use of

insider information for self gain or gains for relations i.e. inside trading. The procedures concerning the leaking of insider information or secrets of company have been provided in the company's policy and regulations manual as well as in the procedures concerning trading of securities. The use of inside information and conflicts of interest has also been provided in business ethics and has been communicated to directors, executives and employees.

The company prohibits directors, executives, employees and relevant persons to buy or sell securities of the company prior to the release of the financial statement and insider information to public and should wait until at least 24 hours after the release of information to public before buying or selling securities of the company. The company has established disciplinary actions for violations of use of inside information for self gain. These could include: written warning, wage cut, suspension without pay and termination. Disciplinary actions is taken depending upon wilfullness and severity of the violation.

2. Directors and executives have a duty to report their securities holding of the company and disciplinary actions in accordance with the Securities and Exchange Act B.E. 2535 (1992). If directors or executives buy or sell securities of company, they are required to report their securities holding of the company, including their spouses and minor children in accordance with Section 59 of the Securities and Exchange Act B.E. 2535 (1992) to the Securities and Exchange Commission within 3 working days and this information must be disclosed to public.

3. The board of directors have established guidelines to prevent directors and executives who have any personal interest in any transactions or on matters directly affecting the company to participate in the decision-making or approval process of the company. Prior to the board of directors meeting, directors who have any interest in any transactions are requested to disclose their interest in any transactions and that director has no right to vote on such issues.

4. The company has a simple shareholder structure and share price volatility is normal.

5. The company has complied with laws and regulations of the Stock Exchange of Thailand and the Securities and Exchange Commission. i.e. guidelines for reporting of connected transactions, guidelines of changes in securities holding, etc.

### 3. Stakeholder Information Disclosure

The company has specified the following guidelines on disclosure of stakeholder information of directors and executives for transparency to prevent problems due to conflicts of interest:

1. Directors are required to notify the company without delay when a director and family members have interests or are shareholders in any business with potential interests or conflict

with the company having a direct or indirect stake in any contracts made by the company or when a director and family members hold securities in the company and affiliated companies. Stakeholder Directors and executives must be excluded from participation in discussions aimed at rendering opinions or voting to approve the aforementioned transactions.

2. Directors and executives are required to report securities held by the company at every meeting of the Board of Directors. The aforementioned agenda is to notify directors that directors and executives, including spouses and children who have not reached adult maturity and related persons according to Article 258 of the Securities and Exchange Act of B.E. 2535 (1992 A.D.), are under obligation to prepare and disseminate reports on security holdings, including reports on changes in security holdings for the SEC whenever securities are purchased, sold, transferred or received within three days from the securities purchase/ sale date.

3. Directors and high-ranking executives are required to prepare reports on stakes held by directors and high-ranking executives, including related persons according to Securities and Exchange Commission Notification No. 2/2009, which became effective on 1 July 2009.

In 2015, the company treated shareholders equally and there was no complaints of shareholder rights violation or the use of inside information for personal gain.

### **Section 3 : The Role of Stakeholders**

The company gives the importance on the rights of all groups of stakeholders, regardless of whether they are inside stakeholders, i.e. company executives, employees, or outside shareholders, i.e. competitors, trade partners, customers, creditors, etc. The company realizes that the support and opinion of all groups of stakeholders shall be of benefit to the operation and to the development of business. Therefore the company shall follow the relevant laws and regulations to supervise the rights of stakeholders. Moreover, the company has established guidelines to promote cooperation between the company and each group of stakeholders in order to create harmony.

#### **1. Treatment of Each Stakeholder**

The company has set the written guidelines in compliance with good corporate governance policy and business ethics to treat all groups of stakeholders, i.e. shareholders, customers, trade partners, creditors, competitors, employees, society and environment, including encouraging employees to follow the guidelines and also commit to respect the rights of shareholders which are as follows:

**1.1. Shareholders** : The company performs duties to shareholders with honesty and fairness and manages business for stable progress and interest of shareholders by disclosing information to shareholders equally, regularly and completely. The company provides opportunities to propose opinions, suggestions, including either additional agenda items or candidates to serve as directors.

**1.2. Employees** : The company gives the importance to employees who are the most valuable resource of the company and key to success in achieving the company's goal. Therefore, the company gives importance to personnel development and welfare and promotes participation of employees.

1.) Establishes procedures of remuneration and welfare.

2.) Establishes a clear remuneration policy for employees by assessing both long term and short term operational result focused on finance, customers, internal management system, and learning and development.

3.) Provides appropriate remuneration and welfare. i.e. salary, annual rewards, provident fund as well as life insurance and accident insurance for employees.

4.) Provides orientation to employees focusing on business ethics, anti-corruption policy, company core values, safety and quality system and necessary basic knowledge of company operations.

5.) Establishes a policy to promote systematic personnel development by applying a competency model as standard for all types of personnel development plans, i.e. performance and competency assessment, training roadmap, individual development and succession plan, etc. There were 206 employees in 2015.

6.) Supports activities which promote good relationship among employees, i.e. sport days, new year party, etc.

**1.3. Customers** : The company is committed to treat all customers equally and fairly and to meet customer satisfaction and trust by offering good quality services. Moreover, the company supports activities to build a good relationship with customers. i.e. company visits, seminars, customer meetings in order to promote a relationship and to listen to suggestions and complaints as well as participate in customers' activities.

**1.4. Trade Partners** : The company has a policy to build good relationships with trade partners, to conduct business fairly, to treat trade partners equally for maximum benefits, to avoid any conflict of interest situations and to strictly follow the mission statement to achieve business benefits.

**1.5. Creditors** : The company has a policy to create a relationship with trade partners, to conduct business fairly, to treat trade partners equally for maximum benefits, to avoid any conflict of interest situations and to strictly follow the mission statement to achieve business benefits.

**1.6. Competitors** : The company has a policy to compete under the rules of fair business competition, refrain from seeking confidential information of business competitors through dishonest or improper means, and refrain from discrediting competitors through slander or take any action without establishing the truth.

**1.7. Communities / Society / Environment** : The company has a responsibility to communities and society to follow standards related to safety, security, occupational health and environment and address concerns that impacts natural resources and the environment.

## 2. Environmental, Occupational Health and Safety

The company gives importance to environmental, occupational health and safety by establishing the policy and setting the environmental, occupational health and safety committees in order to develop a management system to control, improve and prevent any damage that may occurred from operations. The company conducts many activities, i.e. annual employee check up, big cleaning day, safety day and various training programs, etc.

## 3. Environmental Preservation and the Efficient Use of Resources

The company encourages the efficient use of resources for maximum benefits concerning environmental impacts and has stipulated systematic measurement to prevent impacts.

## 4. Respecting Human Rights

The company has a policy to respect human rights for which directors, executives and employees have to follow the ethics on respecting human dignity, independent, personal rights, authority and human rights. The company also treats everyone equally without discrimination against gender, race and nationality.

## 5. Avoiding Infringement of Intellectual Property

The company has a policy and guidelines to respect by not violating intellectual property or copyrights for which directors, executives and employees have to follow the ethics on intellectual property and copyright.

## 6. Anti-Corruption

The company is committed to conduct business transparently and with the anti-bribery, anti-corruption policy encourages employees at each level realize the importance of anti-corruption. It also

provides internal control to prevent fraud and for giving or receiving any type of bribe. Moreover, the company participated in view of establishing Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption which was provided by Thai Institute of Directors, The Thai Chamber of Commerce, The Thai Bankers' Association and Listed Companies Association. Anti-corruption policy has been in business ethics policy for company operations and requires directors, executives and employees to follow it strictly.

## 7. Contact AKP

The company provides the effective way for stakeholders to communicate any suggestions, opinions, questions and complaints through Corporate Communication Department, contact number 02-323-0714-19 ext.132 or [www.Akkhie.com](http://www.Akkhie.com) or Akkhie Prakarn Public Company Limited 792, Moo 2, Soi 1c/1 Bangpu Industrial Estate, Sukhumvit Road, Bangpumai, Samutprakarn, Samutprakarn 10280

## 8. Procedures for Whistle-Blower and Mechanisms for Whistle-Blower Protection

The Board of Directors has provided two effective ways for whistle-blowers to communicate any concerns directly to the executive level, i.e. to supervisors at each level, the internal control department, as well as directly to the board, i.e. the board and audit committee. The company has also assigned management to supervise and take the responsibility of communicating to their staffs so that they understand and follow business ethics and established procedures for whistle-blower protection strictly. The company has provided channel to receive any complaints, opinions, suggests, illegal or unethical practice, including suspicious behaviors that may indicate fraud or misbehavior. The company has established mechanisms for whistle-blower protection.

## Section 4 : Disclosure and Transparency

### 1. Disclosure of Information

The company recognizes the importance of disclosure of information, both financial and non-financial, that is accurate, complete, transparent and in compliance with the criteria stipulated by the Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand. The company also recognizes other material information that may affect the price of the company's securities and influences the decision-making process of its investors and stakeholders. The company has disseminated company information to shareholders, investors and general public through the information disclosure system of the Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand and is included on the company's website at [www.Akkhie.com](http://www.Akkhie.com)

## 2. Preparation of Financial Reports

The company is responsible to prepare financial reports that is accurate, complete and transparent in order to preserve the company assets and prevent mis statement in accordance with accounting standard. The company is also responsible for reasonable and careful preparation of financial reports to ensure that stakeholders are confident of the financial reports prepared by the company. The board of directors, therefore, assigned an audit committee to verify the accuracy of financial reports and operations. The Board of Directors report for responsible financial statement covers the principles and the criteria stipulated by good corporate governance for listed companies as stipulated by the Stock Exchange of Thailand and is signed by the chairman and the managing director and presented together with the report of the auditor in the annual report.

In 2015, the company assigned Grant Thornton Co., Ltd. with capability and experience to be the independent auditor and was approved by the Securities and Exchange Commission. The financial statement was verified to be accurate in accordance with accounting standards and also passed the approval of audit committee and the board of directors before disclosure to shareholders.

## 3. Remuneration of Auditors

### 3.1. Audit fees

In 2015, the company and subsidiaries paid audit fees of Baht 500,000 to Grant Thornton Co., Ltd. (which did not benefit in any other way from the company, subsidiaries, majority shareholders or related persons).

### 3.2. Other Fees

- None -

## 4. Investor Relations

The company recognizes the importance of information about company, both financial and non-financial that influences the decision-making process of its shareholders and stakeholders. The executives place importance on disclosure of information, that is accurate, complete, regular, timely and in accordance with the criteria stipulated by the SEC and the SET. The company, therefore, assigned the Corporate Marketing and Communication Department to disclose material information about company and to supervise the financial reporting system, as well as other material information that may affect the price of company's securities, i.e. financial statements, operational results disclosed through the SET portal to investors. The company presented operational results and disclosure information to investors, shareholders and relevant

persons under direct and indirect methods as follow.

**Direct** : The company presents its operational results to the securities analysts, investors and employees regularly in the form of analyst meetings, during meeting presentations and company visits where executives are met to enquire about progress of its operational results.

**Indirect** : The company provides information about the company, operational results, financial reports, including other reports through the Stock Exchange of Thailand and can be found under the Investor Relations tab of the Stock Exchange of Thailand website [www.set.or.th](http://www.set.or.th) or the company's website [www.Akkhie.com](http://www.Akkhie.com) in Thai and English.

For further information or if investors have any questions, please contact the Corporate and Marketing Communication Department, contact number 02-323-0714-19 ext. 132 or at [www.Akkhie.com](http://www.Akkhie.com)

## 5. Information Disclosure System

1. The company recognizes the importance of disclosure of company's information, both financial and non-financial, that is accurate, complete and transparent and does so through the SET Information Disclosure System, the Securities and Exchange Commission of Thailand website, the company's website and by mail.

2. The company has disclosed information in accordance with the criteria stipulated by the Securities and Exchange Commission of Thailand and the Stock Exchange of Thailand. Securities Management Department is responsible for information disclosure.

3. The company has assigned the Corporate Communication Department, contact number 02-323-0714-19 ext.132 to be the company's representative to communicate with investors, shareholders, securities analyst and other persons.

The Security and Exchange Commission has never asked the company to amend disclosed financial statements. Annual and quarterly financial statements were disclosed to shareholders and investors in a timely manner.

## Section 5 : Responsibilities of the Board of Directors

The board of directors has an important role in the corporate governance principles for the best interests of the company and is responsible for the performance of their duties to the shareholders, independently from the executives.

### 1. The Structure of the Board of Directors

The board of directors has determined the structure of the board of directors. This comprises individuals with knowledge and capability who have an important role in establishing the policies and



general perspective of the corporation with a significant role in the direction, inspection, and evaluation of the company's performance outcome in accordance with independently laid plans. At present, there are nine directors on the company's board of directors comprising three executive company directors, which is 33% of all directors and six directors who are not executives, which is 66.67% of all directors and the three directors from the six who are not executives shall serve as the Audit Committee Directors to be considered as representatives of the shareholders in performing of the duty of supervising the company's operations for accuracy and transparency.

According to company regulations, one-third of all directors shall be released from directorship at every annual general meeting. If the number of directors to be released from office cannot be divided into three equal parts, the number that is closest to one-third, but not exceeding the amount of one-third of all the directors shall be used. The directors leaving office at the first and second year after the registration of the company shall draw lots to determine who will leave. For subsequent years, the director who has served in the position longest will leave office and directors who have been released from office may be reelected.

Moreover, the company's board of directors also appointed various sub-committees such as the Subcommittee of Audit, Subcommittee of Risk Management, Subcommittee of Recruitment and Wage, and the Executive Board of Directors to perform specific duties and present the issues for the consideration and acknowledgement of the board of directors wherein each sub-committee will have scope and duties according to the specifications of the scope and duties of each sub-committee.

The company has clearly divided duties and responsibilities between the board of directors and the executives. The board of directors has the duty of establishing policies and directing the operations of executives at the policy level while the executives perform the administrative work of the company in various areas in accordance with specified policies. Therefore, the company has divided the position of chairman of the board and president into two positions not filled by the same individual for the purpose of transparent performance and sufficient balance of authority. In decisions regarding approval of significant items, the decisions still must receive approval from the meeting of the board of directors or the meeting of the shareholders, depending upon the case. Moreover, the authority granted to the board of directors and the president does not allow for stakeholders to be able to approve any items in which they or other individuals may have conflicts of interest with the company or subsidiary companies.

Also, the company has a secretary to fulfill duties and responsibilities according to the Stock and Exchange Act such as suggestions in the areas requiring acknowledgement by the board of directors and performance of the duty of care for the activities of the board of directors including coordinating

actions according to the decision of the board of directors. Furthermore, each meeting must be allocated sufficient time for the meeting's agendas approval and consideration. Also, minutes of the meeting are recorded in writing and the minutes which are approved by the board of directors are collected for further approval of the committees

## **2. The Roles, Duties and Responsibilities of the Board of Directors**

### **Duties of the chairman.**

1. Chairman is not executive and not the same person as president, and must have no relationship with the management.
2. Support, assist, and give consultation in executives' business operations through president but not to interfere in routine tasks or daily business management which the president is responsible.
3. As chairman of the board of directors' meeting and the company's shareholders' meeting.
4. As a decisive vote caster in case voting at the board of directors' meeting is split equally.
5. Responsible as the leader of the board in directing, following-up and monitoring the administration of the board of directors and other Subcommittees to achieve the objectives of the company's laid plan.

### **Duties of the Board of Directors.**

- 1.) New directors need to receiving orientation on knowledge about the company's business operations.
- 2.) Training in at least one course offered by the Thai Institute of Directors (IOD) that is concerned with the Director Accreditation Program (DAP) or a course on Director Certification Program(DCP) or the equivalent thereof to increase operational skills and ability.
- 3.) Performance of duty in compliance with the company's laws, objectives and regulations, as well as resolutions passed by shareholders' meetings, with honesty and caution in preserving the company's interests and ethical responsibility for every shareholder.
- 4.) Setting the company's policy and direction and supervising the management to ensure compliance with the company's policies and regulations with efficiency and effectiveness under good governance. The objective is to add maximum economic value to the business and security for shareholders.
- 5.) Monitor the company's business operations at all times and conscientiously comply with the law and the company's specifications in related contracts. Stipulate that the management report to the company's Board of Directors on the company's work performance and other relevant issues for

acknowledgement in Board of Directors' meetings. The objective is to ensure that the company's business operations are effective.

6.) Play a key role in operations concerning risk management. Establish sufficient risk management guidelines and measures with constant follow-up.

7.) Independent directors and external directions are ready to independently exercise discretion in considering the setting of strategies, managing work, using resources, appointing directors and setting business operation standards. They are also ready to object to the actions of other directors or the management in cases where there are differences of opinion on matters with impact on the equality of every shareholder.

8.) Refrain from buying and selling securities for at least three days before the company's financial statements are announced. Furthermore, they are required to report on personal shareholder equity, the shareholder equity of spouses and children who are not legal adults but hold shares in the company or companies in the group during the regular monthly meetings of the Board of Directors. They are also under obligation to report to the company without delay when there are cases involving either direct or indirect stakes in any contracts the company is making during the accounting period and the directors hold shares or debentures in the company or companies in the group.

9.) The company's Board of Directors is authorized to check and consider approval of the company's policy, guidelines and plans for large investment projects as proposed by sub-committees and/or the management.

10.) The company's Board of Directors is authorized to appoint, assign or advise sub-committees or task forces to consider or take action on any matter the Board of Directors deems fitting.

11.) The Board of Directors is under obligation to govern the company in establishing an internal control system and an efficient internal audit system. An internal audit unit needs to be established to monitor and act together and in coordinate with the Audit Committee.

12.) Appoint a corporate secretary in compliance with the laws governing securities and the Stock Exchange of Thailand. The corporate secretary will perform the duty of preparing and storing documents and other items as specified by the Securities and Exchange Commission. And to aid the activities of the Board of Directors and the company, e.g. Board of Directors' meetings, shareholders' meeting and the provision of recommendations for the company's Board of Directors in practicing good personal conduct and the right activities in compliance with the law and various regulations on a regular basis. They are also required to ensure that the company and its directors accurately, completely and transparently disclose information.

13.) Establish rules concerning the company's code of business conduct and business ethics as well as the ethics of directors, executives and employees as internal practice guidelines for the organization.

14.) Review good governance policies on a regular basis.

15.) Each director is allowed to hold office in no more than five companies listed on the Stock exchange of Thailand (SET).

16.) The company's Board of Directors is authorized to consider and approve any matters as necessary and concerning the company or as deemed fitting in the interests of the company.

### **Division of Authority and Duties**

The Board of Directors has divided authority and duties while setting governance policies, which is the duty of the Board of Directors and regular management. This is clearly the work of the management and carried out by preparing the Authority Table approved by the Board of Directors as a practice guideline. The Board of Directors will not interfere with regular work or daily business under the responsibility of the management by the Managing Director. The Board of Directors reviews and modifies the Authority Table for concurrence with adjustments to the Board of Director structure and corporate structure.

### **Policies and Methods of Practice in Positions As Directors of Other Companies for Directors and Executives**

The Board of Directors gives importance to the performance efficiency of directors, thereby enabling directors to fully devote time to governing the company's business. Therefore, policy has been set to limit the number of other registered companies in which directors and executives can hold positions as directors to no more than five other registered companies. Currently, no directors of the company hold positions exceeding set criteria.

### **Leadership and Vision**

The Board of Directors participates in setting short-term and long-term vision, obligations and strategies including goals and business plans by annually revising the company's vision, obligations, strategies and business plans. Furthermore, the Board of Directors has set success indicators for the organization in each aspect such as growth building and finance including preparation of vital work systems such as the internal control system and the risk management system. The Board of Directors monitors management performance by stipulating that the Managing Director make quarterly reports in order to review and ensure effective company performance.

## Business Care Policy

The company has established a written policy for directing the business and the Board of Directors to hold regular reviews of these policies for adherence to the aforementioned policy. Moreover, the company will act according to the rules and various regulations set forth by the Board of Directors overseeing stocks and stock exchanges and the Stock Exchange of Thailand and will disclose reports on the direction of the business in the annual reports and in the form showing the list of annual information (Form 56-1). It is also disseminated at [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com). Business care policy is composed of governance in various areas as follows:

*1. Shareholder Rights* : The company gives importance to shareholders as investors in securities and owners of the company. Therefore, the company promotes basic legal rights among shareholders such as shares in business profits, purchase/sale or transfer of shares, sufficient business news and information, attendance at meetings to exercise the right to vote on appointment or removal of directors, set remuneration for directors, appoint auditors and specify auditing fees including issues with impact on the company. In addition to promoting basic rights among shareholders, the company has equitable care and treatment of shareholders such as by providing important current information via websites, arranging for shareholders to visit the business and avoidance of any actions in violation or limitation of shareholder rights.

*2. Shareholder Rights* : The Board of Directors oversees and reviews corporate governance structure regularly to build confidence in equitable and fair treatment of every shareholder including minor shareholders, foreign shareholders and institutional investors along with ensuring shareholder care processes are not difficult or unreasonably expensive. Shareholders have the right to participate in decision-making and learn about the outcomes of the company's decision for significant events specified by law or company regulations. Furthermore, the company has established written guidelines to store and prevent abuse of insider information in ethics for directors and employees to prevent abuse of insider information for personal gain and unlawful gains of others, which is considered taking advantage of other shareholders or causing overall damage to shareholders with essential principles and designated practice guidelines on disclosure of stakeholder information of directors and executives for transparency and prevention of conflicts of interest.

*3. The Role of Stakeholders* : The company gives importance to the rights of every stakeholder group, regardless of whether they are inside stakeholders such as company employees, executives or outside shareholders such as shareholders, competitors, trade partners, customers and creditors, etc. The company realizes that support and opinions of every stakeholder group benefits the operation and to development of the company's business. Therefore, the company will follow the law and relevant regulations to ensure good care for the aforementioned rights of stakeholders. Moreover, the company promotes cooperation between the company and each stakeholder group to build unity.

4. *Disclosure of Information and Transparency* : The company recognizes the importance of disclosing both financial and general information that is accurate, complete, transparent and compliant with the criteria set by the Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand. The company also recognizes other material information with impact on the price of the company's securities and influences the decision-making process of its investors and stakeholders. The company has disseminated company information to shareholders, investors and the general public via channels and information dissemination media of the Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand including the company's website at [www.betterworldgreen.com](http://www.betterworldgreen.com).

5. *Responsibilities of the Board of Directors* : The Board of Directors has an important role in corporate governance for maximum benefits of the company and is responsible for performance of duties to shareholders with independence from the management.

### **Zero Tolerance Policy on Bribery and Corruption**

The company is committed to zero tolerance policy against every type of bribery and corruption. To operate in a business at risk for corruption, and with careful consideration and practice, the company has prepared written zero tolerance policy against bribery and corruption along with stipulating that the company and subsidiaries comply with anti-bribery and anti-corruption policies with the aim of pushing for and maintaining corporate culture by adhering to the fact that “corruption is unacceptable in transactions with the public and private sector” as disseminated by the company in [www.akkhie](http://www.akkhie).

### **Operational Guidelines Zero Tolerance Policy against Bribery and Corruption**

1.) The company has zero tolerance policy against bribery and corruption while complying with all anti-bribery and anti-corruption laws in Thailand.

2.) The company will not directly or indirectly participate in bribery and corruption. The company is committed to implementing an effective anti-bribery and anti-corruption system.

3.) Company directors, executives and employees at every level are required to comply with the zero tolerance policy against bribery and corruption by not participating directly and indirectly in corruption and bribery of public and private officials such as the personnel of companies involved in transactions with the company to gain or maintain businesses or competitive advantages.

5.) Employees are under obligation to neither neglect nor ignore. When actions fitting the scope of corruption are encountered, employees are required to notify supervisors or the persons responsible and cooperate in investigating the facts.

6.) Any action under the anti-corruption policy is to implement practice guidelines set out in the company's business ethics and regulations, including related company operational manuals and any other practice guidelines specified by the company in the future.

7.) Corruption is a violation of the company's business ethics requiring consideration for disciplinary action based on regulations set forth by the company. Furthermore, corruption may result in penalties according to the law if the aforementioned action is illegal.

8.) The company will give justice and protection to employees who have reported or cooperated in reporting corruption involved with the company.

9.) The company recognizes the importance of communication and public relations to build knowledge and understanding among company directors, executives, employees and persons associated with the company on topics requiring compliance with this anti-corruption policy.

10.) The company is committed to building and maintaining corporate culture with a firm belief that corruption is unacceptable in transactions with the government sector and the private sector based on protocol.

### **Support for Political Activities**

1.) Negative actions related to politics are not performed in the company and no company resources are to be used for the aforementioned actions. The company is an organization firm in its political neutrality, support for compliance with the law and democratic government without guidelines to provide direct or indirect political support for any political party.

2.) In cases where the company wishes to provide political support for democracy, the aforementioned support is must not be in violation of related laws or involve expectations for reciprocal special treatment. Support requires the preparation of request logs with specifications of support recipients and objectives with all accompanying documents for presentation to the Board of Directors for consideration of approval.

3.) Employees have the right and freedom to participate in political actions under the constitution. However, employees must not use status as a company employee or use any property, equipment or instrument of the company to benefit any political action. When participating in political activities, employees are to be cautious of any actions with potential for causing understanding that the company supports or is devoted to any political party.

### **Donations for Charity and Sponsorship**

1.) The company donates to charities in the form of financial assistance or other forms (such as education or time) as part of CSR activities, including public relations and building a good image for the company without expectations for reciprocation in the form of business gains.

2.) Donations to charities by using company funds or properties are made only on behalf of the company. Charitable donations must be made for reliable and accountable foundations, public charity organizations, temples, hospitals, medical facilities or social benefit organization through proper channels in compliance with company regulations.

3.) In providing financial support requiring company funds or properties to support projects, names are to be specified only on behalf of the company. Financial assistance must be made for business objectives, good image and reputation of the company through steps in compliance with company regulations.

4.) Sponsorship is a method for disseminating the company's business with difference from donations for charity and may be carried out in various forms such as sponsorship of cultural, artistic or educational activities, etc.

5.) Employees are required to exercise caution to ensure that charitable donations and sponsorship are not be used as a cover for bribery in addition to being transparent and compliant with enforced laws.

6.) Charitable donations or sponsorship are required to prepare request logs with specification of donation/ sponsorship recipients and donation/ sponsorship objectives along with attaching all accompanying documents for presentation to persons in the company with the authority to consider approval according to level of approval authority in the company.

### **Giving or Receiving Items or Other Benefits**

The company requires the giving or receiving of gifts, presents and receptions to be appropriate based on traditional practice without exceeding proper value and aimed at motivating practice or avoidance of practice with potential leading to corruption. The company has the following measures:

1.) The company does not demand or request any objects or benefits from other persons with duties or businesses related to the company whether for personal gain or the gain of other associated persons. The company considers the aforementioned actions to be an abuse of authority damaging to the image and reputation of the company.

2.) The company does not accept or give objects or any benefits gained by performing duties for the company to conflict with interests in the company regardless of whether gifts were given/ received for self or associated persons with the following considerations:



(a) The giving or receiving of any items or benefits may be performed only on traditional occasions or festivals commonly practiced by giving consideration to appropriate value for the occasion, person, position and duty of the giver and the receiver. The aforementioned actions must not influence business decisions or result in unfair gain.

(b) Business receptions may be held as necessary with reasonable spending not exceeding needs, extravagance or have regular frequency.

### **The Company and Business Associates**

1. The company will notify and support affiliated companies in which the company has power to control practices in compliance with anti-bribery and anti-corruption measures.

2. Business representatives and mediums. Employees are forbidden from employing any business mediums to bribe or perform corrupt actions.

3. Distributors/service providers and contractors of the company are arranged to procure goods/services with fairness and transparency. The company will also assess to thoroughly select distributors/service providers and contractors. The company will notify distributors/service providers and contractors of this policy and the company reserves the right to terminate procurement and employment if distributors/service providers and contractors were corrupt or gave bribes.

### **Business Ethics**

The board of directors has established a code of conduct to be a guide and good practice for the board, executives and employees. This is so that the duties can be performed under the guidance of the company's mission, with loyalty, honesty, fairness and in compliance with the company policies applicable to every stakeholder group, the public, and all social groups, and also to establish a tracking system to ensure these guidelines are followed on a regular basis. The company has announced, and notified all employees to strictly comply with operating procedures. This is disseminated by the company at [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com).

### **Internal control systems**

The board of directors places importance on the internal control systems both at the executive level and the operational level in order to ensure efficient operations. Furthermore, the company has clearly set forth duties and authority for the executives and employees in writing, with respect to control over and use of the company's assets to generate profit. The company has also divided the duties of employees and controllers with separate audits in order to create a balance between each other.

The company has established an Internal Audit Department to audit the primary operations and significant financial activities of the company to assure performance in the specified direction that is effective and in compliance with the laws and specifications related to the company's internal control systems. The audit department examines significant items continually with reports on the findings sent directly to the audit committee. The internal audit is able to fully inspect and maintain a balance

### **Appointment and Consideration of Auditor Remuneration**

The Audit Committee considers the selection, nomination and removal of independent persons to function as the company's auditor and proposed auditor remuneration. The Board of Directors proposes to the shareholders' meeting for approval. The Board of Directors and the Audit Committee is of the opinion that Grant Thornton Co., Ltd. has professional expertise, independence and neutrality with experience in continually auditing the company and awareness of information belonging to the company and affiliated companies in the group. Auditor remuneration for 2015 was set at 500,000 baht. At the general shareholders' meeting of 2015, the meeting approved auditor appointment and remuneration according to proposals made by the Board of Directors.

### **Risk Management**

The board of directors set clear specific and measurable goals for business performance. The executives compare actual performance outcomes against the goals determined by internal and external evaluations by assessing risk factors, analysis of causal factors and events that cause risk and also assigned the related department to continuously monitor the risks and report the progress to the supervisors.

### **Conflicts of Interest**

The board of directors has a policy for preventing conflict of interest on the principle that any decision to conduct business activities will be done for the best interest of the company and should avoid actions that cause conflict of interest. It requires those who are involved or have a conflict of interest to notify the company of the relationship or interests in the transaction, and they shall not participate in the decision-making including having no approval authority for such a transaction.

If there are items that may cause conflicts to occur that do not fall under regular trading procedures or comply with regular trading terms it must be presented at the meeting of the board of directors for approval. The Audit Committee shall carefully consider the appropriateness and present at the meeting of the board of directors and / or the shareholders' meeting (as the case may be.) The

company must comply with the rules and regulations set forth by the board of directors overseeing stocks and stock exchanges and the Stock Exchange of Thailand and will disclose the reports on the direction of the business in the annual reports and in form showing the list of annual information (form 56-1).

### **Internal Control Systems**

The board of directors considers corruption a major risk to the organization. Therefore, the measures to control corruption are as follows:

1. Preventive measures: set the organization to control and manage, providing a written code of ethical conduct and promoting compliance with the code of ethical conduct, providing a good internal control system, and evaluation of internal controls of each operational unit.
2. Supervisors at each level are responsible to prevent, detect and investigate fraud and errors in the operation. In addition, the internal audit unit that is independent of the executive, reviews the rules, regulations and monitors risk alarms.
3. The investigation must be fair to the accused and afford appropriate protection to the informant or whistle blower.

### **Reports of the Board of Directors**

The board of directors is responsible for important business operations and the direction of the business, general financial statements of the company and subsidiary companies and financial information appearing to the public in the form of annual lists of information and annual reports. Financial statements will be in accordance with generally accepted accounting standards in Thailand and will be audited by a licensed auditor, licensed by the Security and Exchange Commission. The board of directors must select appropriate accounting policies and ensure it is followed with cautious judgment and best organizational estimation. Significant information must be sufficiently disclosed in the remarks section of the financial statement. The board of directors must ensure that effective internal control systems are in place to be reasonably sure that the accounts are accurate and complete and prevent misrepresentation.

The board of directors appoints an Audit Committee comprising of directors who are not executives and have sufficient independence to be responsible for the quality of financial reports and internal control systems. The board also appoints subcommittee of Risk Management consisting of independent directors and senior executives who are responsible for evaluating the risks in the company's various operating systems.

### 3. Protection of against Abuse of Insider Information for Personal Gain

The company has the following policies and methods for preventing directors and executives from using the company's insider information that is not disclosed to the public for personal gain, including buy and sell securities:

1. Directors and executives have a duty to report their securities holding of the company, including their spouses and minor children in accordance with Section 59 of the Securities and Exchange Act B.E. 2535 (1992) and disciplinary actions in accordance with Section 275 of the Securities and Exchange Act B.E. 2535 (1992) as well.

2. Directors and executives have a duty to report their securities holding of the company in accordance with Section 59 of the Securities and Exchange Act B.E. 2535 (1992) to the Securities and Exchange Commission within 3 working days since the change of securities holding was amend and the this copy must be submitted to the Securities and Exchange Commission in the same day.

3. The company prohibits directors, executives, and relevant persons who received insider information which may effect to the price of securities buy or sell securities of the company prior to the release of the financial statement and insider information to public at least 1 month and should wait until at least 24 hours after the release of information to public before buying or selling securities of the company.

4. The company has established disciplinary actions for violations of use of inside information for self gain. These could include: written warning, wage cut, suspension without pay and termination. Disciplinary actions is taken depending upon wilfullness and severity of the violation.

## Related Transactions

### 1. Nature of Relationship

The company had some related transactions with persons who may have conflicts of interests. Such related transactions were the transactions with shareholders and/or executives of the company, including the transactions with related companies the related persons acted as shareholders and / or executive. The nature of relationship can be summarized as follows.

Person who may have Conflicts of Interests	Nature of Relationship
Better World Green Plc. ("BWG")	Registered founding on 23 July 1997; as of 31 December 2015, registered paid up capital amounted to 863.50 million baht in order to provide waste or discarded materials management and disposal services. BWG is a major shareholder in the company with a share ratio of 51.18 percent of registered paid up capital and two directors, namely, Mr. Suwat Luengviriyi and Mr. Suthat Boonya-udomsart.
Better World Transport Co.,Ltd. ("BWT")	Registered founding on 26 October 2001; as of 31 December 2015 paid up capital amounted to 68 million baht in order to operate a waste transportation business with up-to-standard transports and containers. BWG holds 99.99 percent shares in all registered paid up capital and two directors shares a director in the company, Mr. Suwat Luengviriyi and Mr. Suthat Boonya-udomsart.
Better Waste Care Co.,Ltd. ("BWC")	Registered founding on 23 September 2002; as of 31 December 2015 paid up capital amounted to one million baht. The company is a representative for waste collection and transportation for disposal by concrete incinerators and incinerators of the Department of Industrial Works. BWG holds 99.94 percent of shares in all registered paid up capital and two directors shares a director with the company, Mr. Suwat Luengviriyi and Mr. Suthat Boonya-udomsart.

## 2. Nature of Related Transactions

The company had the related transactions due to the fact that the company conducted the business with the persons who may have conflict of interests. The nature and value of related transactions can be summarized as follows.

No.	Persons who may have Conflicts of Interests	Nature of Transactions	project value (million baht)	Needs and Reasonableness of Transactions	Opinions of Audit Committee
			2015	2014	
1	Better World Green Plc. ("BWG")	Incineration income	12.68	12.89	Such as the elimination of waste occurs in a normal manner.
		Income from Transportation	0.52	8.63	The Company receives revenues in the destruction of sewage effluents from by eliminating the particular waste through burning process according to the Department of Industrial.
		Income from hired Transportation	3.78	1.12	The Company receives revenue from the provision of transportation services in normal business activities based on market rates and trade conditions.
		Other Income	0.01	-	The Company receives revenue from employment to collect industrial waste belonging to BWG.
		Accounts Receivable	3.83	6.10	The transaction is necessary and reasonable because industrial waste was collected with normal characteristics.
					The transaction is necessary and reasonable as they are done with normal pricing and payment terms offered by the company customers.

No.	Persons who may have Conflicts of Interests	Nature of Transactions	project value (million baht)	Needs and Reasonableness of Transactions	Opinions of Audit Committee
			2015	2014	
1	Better World Green Plc. ("BWG")	Industrial waste disposal	12.42	10.59	Expenses incurred in the process. Considered as operating costs. In a manner that is typical of the industry. Expenses incurred in the process. As operating costs. In a manner that is typical of the industry.
		Accounts Payable	2.12	2.71	After incineration process. The Company have ash consist from incineration process (Please see detail complementary) Business each product line. The process of elimination of waste incinerator industry. The Company Required to be submitted to the BWG to the landfill by law. Trade debt resulting from the incineration process. The transaction is reasonable and the interest rate charged among them is appropriate.
		Other Expenses	0.09	-	The aforementioned transaction in necessary and reasonable because the transactions is a normal trade account and the mutual service fees charged are appropriate. The Company incurred expenses from purchasing mixed fuels with heat values (alternative fuel materials) from BWG to use as alternative fuel with natural gas in incineration and sending industrial waste samples for analysis at BWG.

No.	Persons who may have Conflicts of Interests	Nature of Transactions	project value (million baht)		Needs and Reasonableness of Transactions	Opinions of Audit Committee
			2015	2014		
2	Better Waste Care Co., Ltd. ("BWC")	Revenue Service	0.49	-	<p>The Company generated revenue from providing incineration of waste such as copper wire, etc. to the BWC. BWC is the agent to contact the customers, specifically government agencies, which is not a part of Department of Industrial Works. The Company did not pay commission to BWC, and BWC also negotiate pricing with customer directly. The price of providing services is charged at a normal rate.</p>	<p>Such as the elimination of waste. In a normal manner. The price of services is a normal to business.</p>
		Income from hired Transportation	0.01	0.02	<p>The Company receives revenue from the provision of transportation services in normal business activities based on market rates and trade conditions.</p>	<p>The aforementioned transactions concur with normal business activities and rates are reasonable with clear employment contracts executed.</p>
		Other Income	0.14	-	<p>The Company earned income from performing industrial waste incineration processes for BWC customers with disposal destinations at AKP. BWC was unable to send the aforementioned waste for disposal by other means in compliance with specifications in notifications of the Department of Industrial Works.</p>	<p>The aforementioned transaction is necessary and reasonable because industrial waste processes for industrial waste belonging to customers of BWC with AKP as the disposal destination are performed.</p>
		Accounts	0.02	0.23	<p>The company provides a credit term of payment within 30 days from the date of the invoice.</p>	<p>the transaction is reasonable, considering the terms and pricing of the transaction.</p>



**Opinions of Audit Committee**

**Needs and Reasonableness of Transactions**

**project value (million baht)**

**Nature of Transactions**

**Persons who may have Conflicts of Interests**

No.	Persons who may have Conflicts of Interests	Nature of Transactions	project value (million baht)	Needs and Reasonableness of Transactions	Opinions of Audit Committee
			2015	2014	
3	Better World Transport Co.,Ltd. ("BWC")	Other Income	0.002	-	The aforementioned transaction is necessary and reasonable because industrial waste is collected with normal characteristics.
		Trade Accounts Receivable	0.002	-	The aforementioned transaction is necessary and reasonable because industrial waste is collected with normal characteristics.
		Transportation Costs	8.10	21.43	The shipping fee is according to the normal values.
		Car rental and equipment rental costs	10.96	2.88	The transactions are necessary and reasonable. Because the transactions are set rates and terms of payment, normally the shipping company to pay to the others.
		Other Expenses	0.42	-	The aforementioned transaction is necessary and reasonable because the transactions is a normal trade account and the mutual service fees charged are appropriate.
		Payable	2.01	6.41	The transaction is reasonable and the interest rate charged among them is appropriate

### 3. Needs and Reasonableness of Related Transactions

The related transactions include were necessary and reasonable in order to maximize the benefits towards the company, and the Audit Committee considered the related transactions incurred regarding the needs of such transactions and the reasonable of the rate of the related transactions, and disclosed types and values of related transactions of the company and/or subsidiaries with the persons who may have conflicts of interests under the notification and regulation of the Securities Exchange Commission and Stock Exchange of Thailand.

### 4. Measures or Procedures of Approval of Related Transactions

In case of the related transactions of the company and its subsidiaries with the persons who may have conflicts of interests, the Audit Committee shall provide the opinions regarding the needs of related transactions and the suitability of prices of such transactions by considering from the conditions in order to comply with the ordinary business operations in the industry, and comparing with the prices of outsiders or market price. If the Audit Committee is not proficient in considering the related transactions incurred, the Audit Committee shall provide independent experts to give the opinions regarding such transactions in order to be used for the decision of the Committee, Audit Committee or shareholders. The directors who have conflicts of interests shall have no right to vote for such transactions, and shall disclose such transaction on Notes to Financial Statements of the company and/or subsidiaries.

### 5. Policies and Trends of Future Related Transactions

Regarding the related transactions incurred in the future, the directors shall follow the rules and regulations stipulated, and the directors shall not approve any transactions that such directors or persons who may have other conflicts of interests with the company and its subsidiaries, and shall not grant the power of attorney to others to act on behalf of themselves regarding such related transactions, and shall disclose such transactions to the Board of Directors and/or subsidiaries for consideration. The company and/or its subsidiaries shall follow the laws regarding the securities and stock market, regulation, notification, order, or requirements of the Stock Exchange of Thailand, requirements for the disclosure of related transactions, and the receipt or sale of the company and its subsidiaries' properties, and the accounting standard regarding the disclosure of related persons or activities stipulated by Federation of Accounting Professions under the Royal Patronage of His Majesty the King.

In case of the ordinary transactions, the company and/ or its subsidiaries shall identify the rules and guide-line according to the ordinary trading characteristics by referring from the proper, fair, reasonable, and transparent prices and conditions, and propose to the Audit Committee for approval of such criteria and guidelines.

In the future, the company and its subsidiaries have no policies to lend the money or pretty cash to persons who may have conflicts of interest and / or such related persons, except it compiles with the rules of the company or its subsidiaries regarding employee's welfare or with the rules regarding the power of approval or provision of financial assistance to the juristic persons that the company and its subsidiaries hold the shares according to the proposition of shareholding. In case that there are some necessary cases related to the business operations of the company or its subsidiaries and such cases may cause the company or subsidiaries to lend the money or pretty cash, the company and its subsidiaries shall follow the relevant requirements of the Securities Exchange Commission and / or Stock Exchange of Thailand.

## Recruitment and Remuneration Sub-Committee Report

Akkhie Prakarn Public Co., Ltd. is aware of importance in recruiting persons to hold directorship offices, including determining the remuneration for such person; in consequence, the Board of Directors has appointed the Remuneration and Nomination Subcommittee to perform its duties to recruit, select, and nominate the persons possessing the knowledge, capabilities, and qualifications as appropriate for performing their duties in the directorship offices, including proposing the remuneration policies, remuneration payment guidelines, and other benefits for the Board of Directors and subcommittees. In addition, the Company determines the charter preparation of the Remuneration and Nomination Subcommittee to determine the roles, duties, responsibilities, elements and qualifications, term of office, and detailed meetings, and to report the performance of duties to the Board of Directors to be in writing observed as guidelines. At present, there are total 3 Members of the Remuneration and Nomination Subcommittee being composed of

- |                  |             |   |
|------------------|-------------|---|
| 1. Mr. Uthai     | Juntima     | Chairperson of Remuneration and Nomination Subcommittee |
| 2. Mr. Wanchai   | Luengviriya | Member of Remuneration and Nomination Subcommittee      |
| 3. Miss Benjawan | Prasansap   | Member of Remuneration and Nomination Subcommittee      |

During 2015, the Remuneration and Nomination Subcommittee held a meeting to perform its duties. Every Member of the Remuneration and Nomination Subcommittee attended the meeting, the crucial issues of the meetings could be concluded, as follows:

1. To recruit and screen the persons as suitably qualified to be presented to the Board of Directors prior to being presented to the Shareholder Meeting for consideration to appoint such persons to hold directorship offices to replace the members vacating office by rotation in 2015;
2. To determine the director remuneration in 2015 based upon the remuneration consideration as appropriate for the duties and responsibilities of director by connecting the remuneration with overall operation of the Company.

In this respect, the Remuneration and Nomination Subcommittee provides its self-assessment for reviewing the performance of duties in the accounting year. For the remuneration of the Board of Directors, the Remuneration and Nomination Subcommittee is of opinion that it is suitable for and in line with duties and responsibilities, and in accordance with the policies and criteria of the Remuneration and Nomination Subcommittee which have already been approved by the Board of Directors.



(Mr. Uthai Juntima)

Chairperson of Remuneration and Nomination Subcommittee

23 February 2016

## Report of the Audit Committee



The Audit Committee of Akkhie Prakarn Public Co., Ltd. comprises 3 qualified independent members on accounting and finance, on law, and on organizational management. In this regard, every member of the Audit Committee is not any management, employee, or advisor in the Company and in the group of company. The current Audit Committee comprises

- |                   |                |                                    |
|-------------------|----------------|------------------------------------|
| 1. Mr.Sakchai     | Wongchaisuriya | Chairperson of the Audit Committee |
| 2. Mr.Prayuth     | Wibulsirichai  | Member of the Audit Committee      |
| 3. Miss .Benjawan | Prasarnsap     | Member of the Audit Committee      |

The Audit Committee performs its duties as assigned by the Board of Directors and in pursuance of the Charter of the Audit Committee which is in line with the requirements of the Stock Exchange of Thailand. In the 2015 accounting year, the Audit Committee held 4 meetings as attended by every Member of the Audit Committee and summarized the minutes for the Board of Directors, as follows:

### Financial Report

The Audit Committee has jointly reviewed the quarterly financial statements and the annual financial statements of the Company with the auditor, management, and internal auditors by considering the important issues together with rendering recommendations, inclusive of beneficial opinions to ensure that the internal control processes in preparing the financial statements of the Company are correct and reliable, and the essential information is adequately and punctually disclosed to the financial statements users in accordance with various relevant laws and notifications, and the rules and regulations of the Stock Exchange of Thailand and the Securities and Exchange Commission and in compliance with the financial reporting standards. Additionally, the Audit Committee jointly attended a meeting with auditor without management attending the meeting to independently discuss about the crucial information in preparing financial statements.

### Connected Transactions or Conflict of Interest Transactions

The Audit Committee has considered and expressed opinions pertinent to the connected transactions and the conflict of interest transactions of the Company in conformity to the careful and reasonable principles, by taking into account the benefits of the interested parties of the Company, including disclosing sufficient information under the conditions as prescribed by SET.

## Internal Control

The Audit Committee has checked the adequacy of the company's internal control system by considering the report of the Internal Audit Committee and the auditor. The objective was to assess the adequacy and efficiency of the internal control system, the performance of the management in concurrence with policy and authorization to approve. The Audit Committee's charter has been reviewed and improved for concurrence with related practice guidelines and laws. The scope, authority and duties, responsibility and examination were expanded to ensure that the company has internal control based on the Internal Control Framework (COSO, 2013) with proper and effective Internal Audits based on generally accepted international methods and standards.

## Law and Regulation Compliance

The Audit Committee has reviewed the operations of the Company to see whether they are in accordance with laws on securities and exchange, and the requirements of SET, and laws in association with the businesses of the Company, and acknowledges change in various rules and regulations affecting the business operations of the Company.

## Auditors Selection and Remuneration Determination

The Audit Committee has considered selecting the auditors and determining the remuneration by taking into account the work knowledge, capabilities, experiences, and qualities of auditors in the past years; or auditors' positions, material restrictions, or requirements of SET or other work agencies concerned, to ensure that the auditors are actually independent and neutral in operations. In this regard, the Audit Committee has considered the results of operations of the auditors of Grant Thornton Ltd. in the past accounting periods and the remuneration of the auditors and presents them to the Board of Directors.

The Audit Committee is of opinion that such auditors know and understand the Company's businesses and independently and neutrally conduct their professions and punctually deliver the work on a regular basis; as a result, the Board of Directors proposes the 2015 Annual Ordinary Shareholder Meeting to appoint Grant Thornton Ltd. to be the auditor of the Company, as follows:

- |                  |              |                                   |
|------------------|--------------|-----------------------------------|
| 1. Mr. Somkid    | Tiattrakul   | CPA Registration No. 2785; and/or |
| 2. Mrs. Sumalee  | Chokdee-anan | CPA Registration No. 3322; and/or |
| 3. Mr. Teerasak  | Ahuasrisakul | CPA Registration No. 6624; and/or |
| 4. Miss Sunsanee | Poolawat     | CPA Registration No. 6977         |

The Audit Committee renders the opinion on the accounting period ending 31 December 2015 that the internal control system is sufficiently transparent and suitable. The system covers the performance of risky jobs. Furthermore, there is a process for building confidence that the company's business operations are compliant with related laws. Good governance is practiced, including the adequate and credibility of the preparation and disclosure of information in the company's financial reports. Annual committee and individual self-evaluations are conducted on the performance of the Audit Committee. The objective is to review and improve work efficiency.



( Mr. Sakchai Wongchaisuriya )  
Chairperson of the Audit Committee

23 February 2016

## Risk Management Sub-Committee Report

The Risk Management Subcommittee of Akkhie Prakarn Public Co., Ltd. consists of 3 qualified persons, 2 persons are independent members, and every person is qualified, and possess knowledge and ability in risk management. The current Risk Management Subcommittee is composed of

- |                |                |   |
|----------------|----------------|---|
| 1. Mr. Sakchai | Wongchaisuriya | Chairperson of Risk Management Subcommittee |
| 2. Mr. Wanchai | Luengviriya    | Member of Risk Management Subcommittee      |
| 3. Mr. Prayuth | Wibulsirichai  | Member of Risk Management Subcommittee      |

In 2015, the Risk Management Subcommittee held 2 meetings to perform the duties so assigned which were attended by every member the Risk Management Subcommittee, the crucial issues of the meetings could be concluded, as follows:

1. To consider and approve the important risk of the organization, including to provide recommendations on risk management;
2. To render recommendations to promote developing the risk management of the organization to be more efficient and effective;
3. To continually supervise and develop and observe the risk management policies and frames to enable the Company to have the efficient risk management system throughout the organization and continually abide by the efficient risk management system;
4. To review the report on the risk management to follow up the important risks and to ensure that the organization has adequate and suitable risk management.

Additionally, the Risk Management Subcommittee invites the management to attend the meeting as appropriate, whereby the Risk Management Subcommittee aims to provide sufficient supervision for various risk managements to limit the risks on business operation to the scope so designated and to cause the business operation to be efficient



(Mr. Sakchai Wongchaisuriya)

Chairperson of the Risk Management Subcommittee

23 February 2016



## Declaration of the Director's Responsibility for the Financial Statements



The company's board of directors shall be responsible for the General Financial Statement and Company-specific Financial Statements for Akkhie Prekarn Public Company Limited, including financial information as appearing in the Annual Report. The aforementioned Financial Statement was prepared according to generally accepted accounting standards by selecting suitable and regularly accepted accounting policies as suitable for use and regular practice. Furthermore, the best prudence and judgment were exercise in the preparation thereof, and the relevant information was sufficiently disclosed in the remarks accompanying the Financial Statement for the transparent benefit of the shareholders and investors in general.

The company's board of directors has arranged for and maintained an efficient internal control system in order to reasonably believe that the accounting information was accurately recorded, complete and sufficient for maintaining the company's assets to prevent corruption and irregular performance.

The company's board of directors established an Audit Committee comprising independent directors and director who are not executives in order to help supervise the quality of financial and internal control system reports by monitoring outcome evaluations, providing additional views and reporting to the board of directors about the findings of the company's audit. The opinions of the Audit Committee concerned with this issue appear in the list of names of Audit Committee directors as already show in this Annual Report.

The General Financial Staement and Company-specific Financial Statements were audited by an Grant Thornton Company Limited, an independent auditor. The aforementioned audit receive the support of the company's board of directors in term of supporting various documents, so the accounting auditor could inspect and express opinions according to generally accepted accounting standards. The views of the accounting auditor appear in this Annual Report.

The company's board of directors holds the joint opinion that the company's internal control system in satisfactory and capable of instilling trust that the 2015 Financial Statement for Akkhie Prakarn Public Company Limited is credible as generally-accepted and regularly practiced accounting standards in addition to related rules and regulations.



( Mr.Vanchai Luengviriya )  
Managing Director



( Mr.Surapong Whangsirivech )  
Director

## REPORT OF INDEPENDENT AUDITOR



To the Shareholders of Akkhie Prakarn Public Company Limited

I have audited the accompanying financial statements of Akkhie Prakarn Public Company Limited which comprise the statements of financial position as at 31 December 2015, the related statements of profit or loss and other comprehensive income, changes in shareholders' equity and cash flows for the year then ended and a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

### **Management's responsibility for the financial statements**

Management is responsible for the preparation and the fair presentation of these financial statements in accordance with Thai Financial Reporting Standards and for such internal controls as management determines to be necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

### **Auditor's responsibility**

My responsibility is to express an opinion on these financial statements based on my audit. I conducted my audit in accordance with Thai Standards on Auditing. Those standards require that I comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidences about the amounts and disclosures in the financial statements. The selected audit procedures depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the Company's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

I believe that the audit evidence I have obtained are sufficient and appropriate to provide a basis for my audit opinion.

### **Opinion**

In my opinion, the financial statements referred to above present fairly, in all material respects, the financial position as at 31 December 2015 and the results of operations and cash flows for the year then ended of Akkhie Prakarn Public Company Limited in accordance with Thai Financial Reporting Standards.



**Mr. Somckid Tiatragul**

Certified Public Accountant

Registration No. 2785

Bangkok, Thailand

23 February 2016

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**

**STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION**

	Notes	Baht	
		31 December 2015	31 December 2014
<b>ASSETS</b>			
<b>CURRENT ASSETS</b>			
Cash and cash equivalents	5	207,478,736	177,300,443
Trade accounts and notes receivable - net			
- Parent and related companies	6, 7	4,369,221	6,122,523
- General customers	8	83,076,032	77,339,797
Accrued income - general customers		41,197,713	35,239,607
Prepaid income tax		4,917,345	4,917,345
Other current assets		5,999,703	4,820,765
<b>Total Current Assets</b>		<b>347,038,750</b>	<b>305,740,480</b>
<b>NON - CURRENT ASSETS</b>			
Restricted deposits with banks	9	20,797,310	20,516,100
Equipment - net	10	142,384,108	166,917,536
Additions to plant and equipment under operating right agreement - net	11	36,591,801	45,263,504
Fund for environmental upkeep		816,176	713,265
Deferred income tax assets	18	8,052,289	7,100,502
<b>Total Non - Current Assets</b>		<b>208,641,684</b>	<b>240,510,907</b>
<b>TOTAL ASSETS</b>		<b>555,680,434</b>	<b>546,251,387</b>

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION**

	Notes	Baht	
		31 December 2015	31 December 2014
<b><u>LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY</u></b>			
<b>CURRENT LIABILITIES</b>			
Trade accounts and notes payable			
- Parent and related companies	6	4,122,260	9,123,378
- General suppliers		23,530,658	27,180,750
Current portion of liabilities under			
finance lease agreements	12	13,231,807	17,661,896
Accrued income tax		56,414	-
Other current liabilities	13	35,881,851	33,145,324
<b>Total Current Liabilities</b>		<b>76,822,990</b>	<b>87,111,348</b>
<b>NON - CURRENT LIABILITIES</b>			
Liabilities under finance lease agreements - net	12	4,355,432	19,179,565
Undue annual compensation expenses			
under lease right agreement		19,574,000	17,958,500
Employee benefits obligation	14	12,646,107	9,143,538
Other non - current liabilities		997,319	987,120
<b>Total Non - Current Liabilities</b>		<b>37,572,858</b>	<b>47,268,723</b>
<b>TOTAL LIABILITIES</b>		<b>114,395,848</b>	<b>134,380,071</b>

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**

**STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION**

	Note	Baht	
		31 December 2015	31 December 2014
<b><u>LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY (Continued)</u></b>			
<b>SHAREHOLDERS' EQUITY</b>			
Share capital : ordinary share, Baht 0.50 par value			
- Registered - 404,000,000 shares		202,000,000	202,000,000
- Issued and fully paid-up - 404,000,000 shares		202,000,000	202,000,000
Premium on share capital		119,463,098	119,463,098
Retained earnings			
- Appropriated for legal reserve	15	9,257,370	6,503,370
- Unappropriated		110,564,118	83,904,848
<b>Total shareholders' equity</b>		<b>441,284,586</b>	<b>411,871,316</b>
<b>TOTAL LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY</b>		<b>555,680,434</b>	<b>546,251,387</b>

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENTS OF PROFIT OR LOSS AND OTHER COMPREHENSIVE INCOME**  
**FOR THE YEARS ENDED 31 DECEMBER**

	Notes	Baht	
		2015	2014
Services income	6	519,424,914	537,978,449
Cost of services	6, 20	(374,823,004)	(398,389,554)
<b>Gross profit</b>		144,601,910	139,588,895
Other income	6, 19	12,066,725	10,010,342
Selling expenses	20	(8,512,372)	(17,761,447)
Administrative expenses	20	(54,221,948)	(46,343,512)
Management compensation	6	(22,062,555)	(19,401,404)
Finance cost		(2,477,649)	(4,173,635)
<b>Profit before income tax</b>		69,394,111	61,919,239
Income tax	18	(14,328,706)	(12,918,575)
<b>Profit for the year</b>		55,065,405	49,000,664
<b>Other comprehensive loss for the year</b>			
<b>Items that will never be reclassified to profit or loss</b>			
Actuarial loss	14	(1,414,206)	(983,616)
<b>Total comprehensive income for the year</b>		53,651,199	48,017,048
<b>Basic earnings per share</b>			
Profit (Baht per share)		0.14	0.12
Weighted average number of ordinary shares (unit : shares)		404,000,000	404,000,000

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY**  
**FOR THE YEARS ENDED 31 DECEMBER**

	Thousand Baht					
	Notes	Paid - up Share Capital	Premium on Share Capital	Retained earnings		Total
				Legal Reserve	Unappropriated	
<b>Balance as at 1 January 2014</b>		202,000,000	119,463,098	4,053,370	58,535,274	384,051,742
Appropriation for legal reserve	15	-	-	2,450,000	(2,450,000)	-
Dividend payment	16	-	-	-	(20,197,474)	(20,197,474)
Comprehensive income for the year		-	-	-	48,017,048	48,017,048
<b>Balance as at 31 December 2014</b>		202,000,000	119,463,098	6,503,370	83,904,848	411,871,316
<b>Balance as at 1 January 2015</b>		202,000,000	119,463,098	6,503,370	83,904,848	411,871,316
Appropriation for legal reserve	15	-	-	2,754,000	(2,754,000)	-
Dividend payment	16	-	-	-	(24,237,929)	(24,237,929)
Comprehensive income for the year		-	-	-	53,651,199	53,651,199
<b>Balance as at 31 December 2015</b>		202,000,000	119,463,098	9,257,370	110,564,118	441,284,586

The accompanying notes form an integral part of these financial statements.



**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**

**STATEMENTS OF CASH FLOWS**

**FOR THE YEARS ENDED 31 DECEMBER**

	<b>Baht</b>	
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES</b>		
Income before income tax	69,394,111	61,919,239
<b>Adjustments to reconcile income before income tax to net cash provided from (used in) operating activities:</b>		
Allowance (reversal of allowance) for doubtful debts	(359,131)	6,396,836
Written-off of assets	436,000	-
Depreciation	62,822,106	56,693,979
Interest income	(1,028,524)	(1,023,765)
Interest expense	2,477,649	4,173,635
Employee benefits obligation expense	1,656,367	2,303,392
<b>Cash provided from operating activities before changes in operating assets and liabilities</b>	<b>135,398,578</b>	<b>130,463,316</b>
<b>Decrease (increase) in operating assets</b>		
'Trade accounts and notes receivable		
- Parent and related companies	1,753,302	(2,155,273)
- General customers	(5,377,104)	15,958,246
Accrued income - general customers	(5,958,106)	5,722,822
Other current assets	(1,178,938)	2,457,934
<b>Increase (decrease) in operating liabilities</b>		
'Trade accounts and notes payable		
- Parent and related companies	(5,001,118)	4,937,689
- General suppliers	(3,650,092)	216,328
Accrued income tax	56,414	-
Other current liabilities	2,736,527	(1,368,440)
Undue annual compensation expenses under lease right agreement	1,615,500	2,005,500
Other non current - liabilities	10,199	139,120
<b>Cash provided from operating activities</b>	<b>120,405,162</b>	<b>158,377,242</b>
Cash received from interest	1,028,524	1,023,765
Cash paid for interest	(2,045,653)	(3,729,434)
Income tax paid	(15,280,493)	(17,304,447)
<b>Net cash provided from operating activities</b>	<b>104,107,540</b>	<b>138,367,126</b>

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENTS OF CASH FLOWS (CONTINUED)**  
**FOR THE YEARS ENDED 31 DECEMBER**

	Baht	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES</b>		
Increase in restricted deposits with banks	(384,121)	(533,365)
Payments for purchase of assets	(30,052,975)	(38,291,712)
<b>Net cash used in investing activities</b>	<u>(30,437,096)</u>	<u>(38,825,077)</u>
<b>CASH FLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES</b>		
Payment for liabilities under finance lease agreements	(19,254,222)	(23,302,534)
Dividend payment	(24,237,929)	(20,197,474)
<b>Net cash used in financing activities</b>	<u>(43,492,151)</u>	<u>(43,500,008)</u>
<b>NET INCREASE IN CASH AND CASH EQUIVALENTS</b>	30,178,293	56,042,041
<b>CASH AND CASH EQUIVALENTS AT BEGINING OF YEAR</b>	<u>177,300,443</u>	<u>121,258,402</u>
<b>CASH AND CASH EQUIVALENTS AT END OF YEAR</b>	<u>207,478,736</u>	<u>177,300,443</u>

## AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

### NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

31 DECEMBER 2015

#### 1. NATURE OF OPERATIONS

##### 1.1 Company information

The Company was incorporated as a limited company under The Civil and Commercial Code of Thailand on 25 January 2008 in the name of Akkhie Prakarn Company Limited. The Company changed its status to a public company and registered the change of its name to “Akkhie Prakarn Public Company Limited” on 21 November 2011. The Company’s shares have been listed for trading in the MAI under Stock Exchange of Thailand since 7 February 2013. The Company is engaged in providing services on incinerating and destroying rubbish, wastes and used materials, including improving quality of rubbish and wastes to recycle them to substitute energy and raw materials. Its registered address is 792 Moo 2 Soi 1C/1 Bang Poo Industrial Estate, Samutprakarn District, Samutprakarn.

The Company is a direct subsidiary of Better World Green Public Company Limited that holds 51.18% of the Company’s outstanding shares.

##### 1.2 The agreement with the Department of Industrial Works to operate the Industrial Waste Management Center (Industrial Waste Incinerator)

On 11 February 2008, the Company entered into an exclusive right agreement with the Department of Industrial Works whereby the Company is granted with the right to operate the Industrial Waste Management Center (Industrial Waste Incinerator) at Samutprakarn Province. Under this agreement, the Company has an obligation to transfer all additional assets to building improvement, machinery or other systems to the Department of Industrial Works without any claim for compensation. Those assets are presented as “Additions to plant and equipment under operating right agreement” in the statement of financial position.

The operating right agreement is for initial period of 20 years, with an option for the company to ask for renewal for another 10 years depending on the consideration of the Department of Industrial Works. The Company is obliged to comply with various conditions and to pay compensation in accordance with the agreement. Such compensation is based on a percentage of quarterly revenues from services provided under the agreement and annual benefit compensation which must not be less than 10 percent of revenues for each year. The minimum compensation for every 5 years over the term of the agreement must not be less than Baht 300 million.

The Company commenced its commercial operations on 11 August 2008.

## 2. BASIS OF FINANCIAL STATEMENTS PREPARATION

### 2.1 Statement of compliance

The accompanying financial statements have been prepared in accordance with the Accounting Act B.E. 2543 and Thai Financial Reporting Standards issued under the Accounting Professions Act B.E. 2547 and the financial reporting requirements promulgated by the Securities and Exchange Commission under the Securities and Exchange Act B.E. 2535. They are officially prepared in Thai. The translation of these financial statements to other language must conform to the official report in Thai.

The financial statements have been prepared on a historical cost basis, except as otherwise disclosed specifically.

### 2.2 New Accounting Standards

The Federation of Accounting Professions has issued new and revised TFRS effective for accounting periods beginning on or after 1 January 2015. The initial application of these new and revised TFRS has resulted in changes in certain of the Company's accounting policies as follow;

#### TFRS 13 Fair Value Measurement

This standard provides guidance on how to measure fair value and stipulates disclosures related to fair value measurements. Entities are to apply the guidance under this standard if they are required by other accounting standards to measure their assets or liabilities at fair value. The effect of the change from the adoption of this standard is to be recognized prospectively.

Based on the preliminary analysis, the management believes that the above standards do not have any significant impact on the current year financial statements.

In addition to the above new and revised TFRSs, the FAP has issued a number of other new and revised TFRSs which are effective for annual financial periods beginning on or after 1 January 2016 and have not been adopted in the preparation of these financial statements.

A number of new and revised TFRS have been issued but are not yet effective and have not been applied in preparing these financial statements. Those new and revised TFRSs that may be relevant to the Company's operations, which become effective for annual financial periods beginning on or after 1 January 2016, are set out below. The Company does not plan to early adopt these TFRSs.

TFRS	Topic
TAS 1 (revised 2015)	Presentation of Financial Statements
TAS 2 (revised 2015)	Inventories
TAS 7 (revised 2015)	Statement of Cash Flows
TAS 8 (revised 2015)	Accounting Policies, Changes in Accounting Estimates and Errors
TAS 10 (revised 2015)	Events After the Reporting Period
TAS 12 (revised 2015)	Income Taxes
TAS 16 (revised 2015)	Property, Plant and Equipment
TAS 17 (revised 2015)	Leases
TAS 18 (revised 2015)	Revenue
TAS 19 (revised 2015)	Employee Benefits
TAS 21 (revised 2015)	The Effects of Changes in Foreign Exchange Rates
TAS 23 (revised 2015)	Borrowing Costs
TAS 24 (revised 2015)	Related Party Disclosures
TAS 26 (revised 2015)	Accounting and Reporting by Retirement Benefit Plans
TAS 27 (revised 2015)	Separate Financial Statements
TAS 33 (revised 2015)	Earnings Per Share
TAS 34 (revised 2015)	Interim Financial Reporting
TAS 36 (revised 2015)	Impairment of Assets
TAS 37 (revised 2015)	Provisions, Contingent Liabilities and Contingent Assets
TAS 38 (revised 2015)	Intangible Assets
TAS 40 (revised 2015)	Investment Property
TAS 41	Agriculture
TFRS 2 (revised 2015)	Share-based Payment
TFRS 8 (revised 2015)	Operating Segments
TFRS 13 (revised 2015)	Fair Value Measurement
TSIC 15 (revised 2015)	Operating Leases – Incentives
TSIC 27 (revised 2015)	Evaluating the Substance of Transactions in the Legal Form of a Lease
TFRIC 4 (revised 2015)	Determining Whether an Arrangement Contains a Lease
TFRIC 5 (revised 2015)	Rights to Interests arising from Decommissioning, Restoration and Environmental Rehabilitation Funds
TFRIC 10 (revised 2015)	Interim Financial Reporting and Impairment
TFRIC 12 (revised 2015)	Service Concession Arrangements
TFRIC 14 (revised 2015)	TAS 19 (revised 2015) <i>Employee Benefits</i> – The Limit on a Defined Benefit Asset, Minimum Funding Requirements and their Interaction
TFRIC 15 (revised 2015)	Agreements for the Construction of Real Estate
TFRIC 17 (revised 2015)	Distributions of Non-cash Assets to Owners

The Company has made a preliminary assessment of the potential initial impact on the financial statements of these new and revised TFRSs and believe that there will be no material impact on the financial statements in the period of initial adoption.

The financial statements have been approved by the Company's Board of Directors on 23 February 2016.

### 3. SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

#### 3.1 Revenues and expenses recognition

Services income are recognized as revenue when the service is completely rendered to customers. Recognized revenue but not yet billed is presented under the caption “Accrued income” in statement of financial position.

Interest income is recognized on an accrual basis based on the effective interest rate.

Other income and expenses are recognized on an accrual basis.

#### 3.2 Cash and cash equivalents

Cash and cash equivalents represent cash on hand and deposits with banks with maturities of less than three months without restriction of usage or obligation.

#### 3.3 Trade accounts receivable and allowance for doubtful accounts

Trade accounts receivable are stated at the net realizable value. The Company set up allowance for doubtful accounts based on collection experiences and the review of current status of each customer.

#### 3.4 Related parties

Related parties comprise enterprises and individuals that control, or are controlled by the Company, whether directly or indirectly, or which are under common control with the Company.

They also include associated companies and individuals which directly or indirectly own a voting interest in the Company that gives them significant influence over the Company, key management personnel, directors and officers with authority in the planning and directing the Company’s operations.

#### 3.5 Equipment and depreciation

##### *Own assets*

Equipment are recorded at costs. Costs are measured by the cash or cash equivalents prices that obtain the assets to bring them to the location or condition necessary for their intended use. Equipment are presented in the statement of financial position at cost less accumulated depreciation and allowance for loss on impairment (if any).

#### *Additions to plant and equipment under operating right agreement*

Additions to plant and equipment under operating right agreement are recorded at costs. Costs are measured by the cash or cash equivalents prices that obtain the assets to bring them to the location or condition necessary for intended use. Additions to plant and equipment under operating right agreement are presented in the statement of financial position at cost less accumulated depreciation and allowance for loss on impairment (if any). The Company must transfer the rights on factory building improvement which the Company repairs and maintenance or constructs on the area of Industrial Waste Management Center (Industrial Waste Incinerator) to the owner, the Department of Industrial Works, at the date it repairs and maintenances or when the construction is completed.

#### *Depreciation*

The Company depreciates its equipment by the straight - line method, over the estimated useful lives of the assets based on the segregate components of assets, if each part is significant with different useful lives. Estimated useful lives of the assets are as follows:

	Years
Factory building improvement	Remaining term of the operating right agreement
Machinery	5
Fixtures and office equipment	5
Computer and accessories	5
Tools	5
Vehicles	5

No depreciation is made for work in process and machinery under installation.

Expenditures for addition, renewal and betterment are capitalized. Repair and maintenance costs are recognized as expenses when incurred.

### 3.6 Impairment of assets

The Company regularly assesses whether there is an indication that an asset may be impaired. If any such indication exists, the Company makes an estimate of the asset recoverable amount. Where the carrying amount of the asset exceeds its recoverable amount, the asset is considered impaired and is written down to its recoverable amount. Impairment losses are recognized in the statement of profit or loss. An asset recoverable amount is the higher of net selling price or value in use.

### 3.7 Hire purchase payable

Liabilities under hire - purchase contracts are presented with the contracted amounts less deferred interest. The hire purchase contracts are for 48 - 60 months. The fixed assets acquired under hire purchase agreements are recorded as assets of the Company at their cash prices. The Company will register the assets in its name upon the completion of payments.

### 3.8 Long – term lease – where Company are the lessee

Leases of equipment where the Company assumes substantially all the benefits and risks of ownership are classified as finance leases. Finance leases are capitalized at the fair value of leases of assets or estimated present value of the underlying lease payments whichever is lower. Each lease payment is allocated between the liability and finance charges so as to achieve a constant rate on the outstanding finance balance. Future lease payments, net of financial charges, are recognized as liabilities under financial lease agreements. The financial expense is charged to statement of profit or loss over the lease period. Assets acquired under finance lease agreements are depreciated over the useful lives of the assets.

Leases of assets under which all the risks and benefits of ownership are effectively retained by the lessor are classified as operating leases. Payments made under operating leases are charged to statement of profit or loss on a straight - line basis over the lease period. When an operating lease is terminated before expiry date of the lease period, any payment required to be made to the lessor by way of penalty is recognized as an expense in the period in which termination takes place.

### 3.9 Income tax

The income tax expense for the year comprises current and deferred income taxes. Current and deferred income taxes are recognized in profit or loss, except to the extent that it relates to items recognized directly in equity or other comprehensive income.

#### *Current income tax*

Current income tax is the expected tax payable on the taxable income for the year, using tax rates enacted or substantially enacted at the end of the reporting period, and any adjustment to tax payable in respect of earlier years.

#### *Deferred income tax*

Deferred income tax is recognized in respect of temporary differences between the carrying amounts of assets and liabilities and the amounts of corresponding items used for income tax computation purpose. Deferred income tax is measured at the tax rate that are expected to be applied to the temporary differences when they reverse, using tax rate enacted or substantively enacted at the end of the reporting period.

Deferred tax assets and liabilities are offset if there is a legally enforceable right to offset current tax liabilities and assets, and they relate to income taxes levied by the Revenue Department on a net basis or when tax assets and liabilities will be realized simultaneously.

Deferred tax assets are recognized to the extent that it is probable that future taxable profits will be available against which the temporary differences can be utilized. Deferred tax assets are reviewed at the end of each reporting period and reduced to the extent that the related tax benefit will be realized.



### 3.10 Employee benefits

#### *Current employment benefits*

Salaries, wages, bonuses and contributions to the social security fund are recognized as expenses when incurred on the accrual basis.

Management benefit expenses represent benefits that management obtained from the Company such as compensation paid in cash or other benefits as other privileges.

#### *Post-employment benefits*

##### Post-employment benefits (Defined contribution plan)

The Company and its employees have jointly established a provident fund plan for all employees. The fund is monthly contributed to by employees and by the Company. The fund's assets are held under a trustee fund separately from the Company's assets and the Company's contributions are recognized as expenses when incurred.

##### Post-employment benefits (Defined benefit plan)

The Company has obligations in respect of the severance payments it must make to employees upon retirement under labor law. The obligation under the defined benefit plan is determined by a professional qualified independent actuary based on actuarial techniques, using the projected unit credit method.

Actuarial gains or losses for the computation of post-employee benefits are presented under shareholders' equity.

The defined benefits liability comprises the present value of the defined benefit obligation and unrecognized actuarial gains(losses).

### 3.11 Segment information

The Company is engaged only in providing services for incinerating rubbish and industrial waste carries on its business in the single geographic area in Thailand. As a result, all of the revenues, operating profits and assets as reflected by the geographic area.

### 3.12 Dividend payment

Dividend payment is recorded in the financial statements in the year in which they are approved by the Shareholders or Board of Directors.

### 3.13 Basic earnings per share

Basic earnings per share are determined by dividing the income for the year by the weighted average number of ordinary shares outstanding during the year.

### 3.14 Use of accounting estimates

The preparation of the financial statements in conformity with generally accepted accounting principles requires management to make estimates and assumption that affect the reporting amounts of revenues, expenses, assets, liabilities and disclosure of contingent assets and liabilities. The actual result may differ from those estimates.

### 3.15 Provisions for liabilities and expenses and contingent assets

Provisions are recognized in the financial statements when the Company has legal or constructive obligation as a result of past events with probable outflow of resources to settle the obligation and where a reliable estimate of the amount can be made. The contingent asset will be recognized as separate asset only when the realization is virtually certain.

### 3.16 Financial instruments

The Company has no policy to speculate in or be engaged in the trading of any financial derivative instruments.

Financial instruments carried in the statement of financial position include cash and cash equivalents, trade accounts receivable, trade accounts payable and loans from financial institutions. The particular recognition methods adopted are disclosed in the individual policy statements associated with each item.

### 3.17 Fair value measurement of financial instruments

Financial assets and financial liabilities measured at fair value in the statement of financial position are grouped into three levels of a fair value hierarchy. The three levels are defined based on the observability of significant inputs to the measurement, as follows:

- Level 1: quoted prices (unadjusted) in active markets for identical assets or liabilities
- Level 2: inputs other than quoted prices included within Level 1 that are observable for the asset or liability, either directly or indirectly
- Level 3: unobservable inputs for the asset or liability.

#### 4. CRITICAL ACCOUNTING ESTIMATES, ASSUMPTION AND JUDGMENT AND CAPITAL RISK MANAGEMENT

##### 4.1 Critical accounting estimates, assumption and judgments

###### 4.1.1 Impairment of receivable

The Company set allowance for doubtful accounts equal to the estimated collection losses that may incur should it cannot collect the payments from debtors. The estimated losses are based on uncertainty in the collection and the judgement of management.

###### 4.1.2 Equipment

In determining depreciation of equipment, the management is required to make estimates of the useful lives and salvage values of equipment and to review estimated useful lives and salvage values when there is an indication of change.

###### 4.1.3 Leases

In determining whether a lease is to be classified as an operating lease or finance lease, management is required to use judgment as to whether significant risk and reward of ownership of the leased asset have been transferred, taking into consideration the term and condition of the arrangement.

###### 4.1.4 Impairment of asset

The Company treats assets as impaired when there is significant or prolonged decline in their fair values below costs or where other objective evidence of impairment exists. The determination of what is “significant” or “prolonged” requires management judgment.

###### 4.1.5 Post-employment benefits under defined benefit plans

The obligation under defined benefit plan is determined based on actuarial valuations. Inherent within these calculations are assumptions as to discount rates, future salary increases, mortality rates and other demographic factors. In determining the appropriate discount rate, management selects an interest rate that reflects the current economic situation. The mortality rate is based on publicly available mortality tables for the country. Actual post-retirement costs may ultimately differ from these estimates.

#### 4.1.6 Deferred tax assets

The extent to which deferred tax assets can be recognized is based on an assessment of the probability of the Company's future taxable income against which the deductible temporary differences can be utilized. In addition, management judgment is required in assessing the impact of any legal or economic limits or uncertainties in various tax jurisdictions.

#### 4.2 Capital risk management

The Company's objective in the management of capital is to safeguard its ability to continue as a going concern in order to provide returns for shareholders and benefits for other stakeholders, and to maintain an optimal capital structure to reduce the cost of capital.

In order to maintain or adjust the capital structure, the Company may adjust the amount of dividends for shareholders, return capital, issue new shares or sell assets to reduce debts.

### 5. CASH AND CASH EQUIVALENTS

	Baht	
	2015	2014
Cash on hand	50,000	50,000
Savings Accounts	206,152,347	176,290,655
Current Accounts	1,276,389	959,788
Total	207,478,736	177,300,443

Savings deposits bear interest at the rates ranging between 0.125 - 0.500 percent per annum.

### 6. TRANSACTIONS WITH RELATED COMPANIES

The Company has significant transactions with its related parties stated below. Those transactions are executed based on agreed upon bases which might be different from the bases used for transactions with unrelated parties.

Companies	Relationship
Better World Green Public Company Limited	Parent company
Better World Transport Company Limited	Related company (related by way of common shareholders and/or directors)
Better Waste Care Company Limited	Related company (related by way of common shareholders and/or directors)
Earth Tech Environment Company Limited	Related company (related by way of common shareholders and/or directors)

The significant transactions with related companies for the years ended 31 December 2015 and 2014 are as follows:

		Baht	
		For the years ended 31 December	
	Pricing Policy	2015	2014
<u>Incineration income</u>			
Better World Green Public Company Limited	Market Price	12,675,800	12,892,943
Better Waste Care Company Limited	Market Price	488,895	-
Total		13,164,695	12,892,943
<u>Transportation of waste income</u>			
Better World Green Public Company Limited	Market Price	516,000	8,628,000
<u>Transportation income</u>			
Better World Green Public Company Limited	Market Price	3,779,112	1,117,311
Better West Care Company Limited	Market Price	12,694	19,261
Total		3,791,806	1,136,572
<u>Other income</u>			
Better Waste Care Company Limited	Market Price	5,300	-
Better West Care Company Limited	Market Price	140,000	-
Better World Transport Company Limited	Market Price	1,600	-
Total		146,900	-
<u>Industrial waste disposal expenses</u>			
Better World Green Public Company Limited	Market Price	12,419,225	10,587,530
<u>Transportation expense for waste</u>			
Better World Transport Company Limited	Market Price	8,101,676	21,429,192
<u>Vehicles and equipment rental expense</u>			
Better World Transport Company Limited	Market Price	10,960,000	2,880,000
<u>Other expenses</u>			
Better World Green Public Company Limited	Market Price	89,530	250
Better World Transport Company Limited	Market Price	423,006	-
Total		512,536	-

	Baht	
	For the years ended 31 December	
	2015	2014
<u>Management benefits</u>		
Current employment benefits	21,515,730	18,965,699
Post-employment benefits	546,825	435,705
Total	22,062,555	19,401,404

The significant balances with related companies as at 31 December 2015 and 2014 are as follows:

	Baht	
	2015	2014
<u>Trade accounts receivable</u>		
Better World Green Public Company Limited	3,827,004	6,101,914
Better Waste Care Company Limited	540,505	20,609
Better World Transport Company Limited	1,712	-
Total	4,369,221	6,122,523

<u>Trade accounts payable</u>		
Better World Transport Company Limited	2,006,816	6,411,998
Better World Green Public Company Limited	2,115,444	2,711,380
Total	4,122,260	9,123,378

7. TRADE ACCOUNTS RECEIVABLE – PARENT AND RELATED COMPANIES

	Baht	
	2015	2014
The accounts receivable are aged as follows :		
Not yet due	3,558,671	6,122,523
Over due		
Over due not over 3 months	810,550	-
Total	4,369,221	6,122,523

8. TRADE ACCOUNTS AND NOTES RECEIVABLE – GENERAL CUSTOMERS – NET

	Baht	
	2015	2014
Post - dated cheques receivable	5,989,995	7,321,213
Trade accounts receivable	85,127,376	78,419,054
Total	91,117,371	85,740,267
<u>Less</u> Allowance for doubtful accounts	(8,041,339)	(8,400,470)
Net	83,076,032	77,339,797

The aged accounts and notes receivable are as follows :

Not yet due	80,333,729	75,298,184
Over due		
Over due not over 3 months	2,286,145	1,534,179
3 – 6 months	159,432	24,802
6 – 12 months	349,296	191,897
Over 12 months	7,988,769	8,691,205
Total	91,117,371	85,740,267
<u>Less</u> Allowance for doubtful accounts	(8,041,339)	(8,400,470)
Net	83,076,032	77,339,797

9. RESTRICTED DEPOSITS WITH BANKS

The Company fixed deposits and saving deposits totaling Baht 20.80 million and Baht 20.52 million for 2015 and 2014, respectively, are restricted for usage as they have been pledged as collaterals for letters of guarantee issued by local banks to certain state enterprises for the Company.

## 10. EQUIPMENT – NET

	Baht				
	2014	Increase	Decrease	Transfer in (out)	
<b>Cost</b>					
Fixtures and office equipment	1,731,687	478,068	-	-	2,209,755
Computer and accessories	2,531,752	1,000,040	-	-	3,531,792
Tools	148,852,964	5,938,444	-	2,605,654	157,397,062
Vehicles	112,523,377	18,168,224	-	-	130,691,601
Construction in progress	2,076,627	4,468,199	-	(2,605,654)	3,939,172
Total	267,716,407	30,052,975	-	-	297,769,382
 <b>Less Accumulated Depreciation</b>					
Fixtures and office equipment	999,066	318,151	-	-	1,317,217
Computer and accessories	1,211,589	512,819	-	-	1,724,408
Tools	56,101,118	30,076,075	-	-	86,177,193
Vehicles	42,487,098	23,679,358	-	-	66,166,456
Total	100,798,871	54,586,403	-	-	155,385,274
 <b>Net Book Value</b>	166,917,536				142,384,108
 <b>Depreciation Allocation</b>					
Cost of services	46,766,732				52,488,750
Administrative expenses	1,852,525				2,097,653
<b>Depreciation for the year</b>	48,619,257				54,586,403



	Baht				2014
	2013	Increase	Decrease	Transfer in (out)	
<b>Cost</b>					
Fixtures and office equipment	1,459,146	272,541	-	-	1,731,687
Computer and accessories	1,690,592	841,160	-	-	2,531,752
Tools	123,348,132	22,002,000	-	3,502,832	148,852,964
Vehicles	100,534,733	11,988,644	-	-	112,523,377
Construction in progress	9,159,227	3,924,746	-	(11,007,346)	2,076,627
<b>Total</b>	<b>236,191,830</b>	<b>39,029,091</b>	<b>-</b>	<b>(7,504,514)</b>	<b>267,716,407</b>
<b>Less Accumulated Depreciation</b>					
Fixtures and office equipment	737,075	261,991	-	-	999,066
Computer and accessories	887,738	323,851	-	-	1,211,589
Tools	29,025,435	27,075,683	-	-	56,101,118
Vehicles	21,529,366	20,957,732	-	-	42,487,098
<b>Total</b>	<b>52,179,614</b>	<b>48,619,257</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,798,871</b>
<b>Net Book Value</b>	<b>184,012,216</b>				<b>166,917,536</b>
<b>Depreciation Allocation</b>					
Cost of services	35,048,901				46,766,732
Administrative expenses	1,751,452				1,852,525
<b>Depreciation for the year</b>	<b>36,800,353</b>				<b>48,619,257</b>

The gross amount of the Company's fully depreciated property, plant and equipment that are still in use as at 31 December 2015, amounted to Baht 4.05 million (2014: Baht 3.26 million).

## 11. ADDITIONS TO PLANT AND EQUIPMENT UNDER OPERATING RIGHT AGREEMENT – NET

	Baht				2015
	2014	Increase	Decrease	Transfer in (out)	
<b>Cost</b>					
Factory building improvement	13,873,177	-	-	-	13,873,177
Office building improvement	478,970	-	-	-	478,970
Machinery and equipment	49,803,302	-	-	-	49,803,302
Office equipment	35,500	-	-	-	35,500
Construction in progress	436,000	-	(436,000)	-	-
<b>Total</b>	<b>64,626,949</b>	<b>-</b>	<b>(436,000)</b>	<b>-</b>	<b>64,190,949</b>
<b>Less Accumulated Depreciation</b>					
Factory building improvement	2,069,970	886,420	-	-	2,956,390
Office building improvement	31,060	34,583	-	-	65,643
Machinery and equipment	17,245,616	7,307,600	-	-	24,553,216
Office equipment	16,799	7,100	-	-	23,899
<b>Total</b>	<b>19,363,445</b>	<b>8,235,703</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27,599,148</b>
<b>Net Book Value</b>	<b>45,263,504</b>				<b>36,591,801</b>
<b>Depreciation Allocation</b>					
Cost of services	8,067,622				8,201,120
Administrative expenses	7,100				34,583
<b>Depreciation for the year</b>	<b>8,074,722</b>				<b>8,235,703</b>

Baht					
	2013	Increase	Decrease	Transfer in (out)	2014
<b>Cost</b>					
Factory building improvement	14,603,760	-	-	(730,583)	13,873,177
Office building improvement	408,970	-	-	70,000	478,970
Machinery and equipment	42,811,585	-	-	6,991,717	49,803,302
Office equipment	35,500	-	-	-	35,500
Construction in progress	-	-	(737,380)	1,173,380	436,000
<b>Total</b>	<b>57,859,815</b>	<b>-</b>	<b>(737,380)</b>	<b>7,504,514</b>	<b>64,626,949</b>
<b>Less Accumulated Depreciation</b>					
Factory building improvement	1,193,792	876,178	-	-	2,069,970
Office building improvement	960	30,100	-	-	31,060
Machinery and equipment	10,084,272	7,161,344	-	-	17,245,616
Office equipment	9,699	7,100	-	-	16,799
<b>Total</b>	<b>11,288,723</b>	<b>8,074,722</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19,363,445</b>
<b>Net Book Value</b>	<b>46,571,092</b>				<b>45,263,504</b>
<b>Depreciation Allocation</b>					
Cost of services	6,091,723				8,067,622
Administrative expenses	7,100				7,100
<b>Depreciation for the year</b>	<b>6,098,823</b>				<b>8,074,722</b>

The Company must transfer all factory building and improvement with construction on the area of Industrial Waste Management Center (Industrial Waste Incinerator) to the owner, the Department of Industrial Works, when the operating right expires. The Company therefore, depreciates these assets over the remaining term of the operating agreement of 15 years.

## 12. LIABILITIES UNDER FINANCE LEASE AGREEMENTS – NET

	Baht	
	2015	2014
Liabilities under finance lease agreements		
Due within one year	13,996,221	19,674,584
Due later than one year but not over five years	4,440,275	20,101,770
<b>Total</b>	<b>18,436,496</b>	<b>39,776,354</b>
<u>Less</u> Deferred interest	(849,257)	(2,934,893)
	17,587,239	36,841,461
<u>Less</u> Current portion	(13,231,807)	(17,661,896)
<b>Liabilities under finance lease agreements – net</b>	<b>4,355,432</b>	<b>19,179,565</b>

The Company has finance lease agreements with local leasing companies covering its motor vehicles for periods of 4 - 5 years.

### 13. OTHER CURRENT LIABILITIES

	Baht	
	2015	2014
Accrued quarterly compensation under operating right agreement	11,832,775	12,945,145
Undue output VAT	7,529,964	6,813,968
Accrued expenses – Bonuses	4,933,202	3,992,186
Accrued expenses - Fuel	2,902,968	2,671,080
Accrued expenses - Others	3,261,091	1,136,680
Accrued expenses - Commission	1,088,004	1,560,195
Others	4,333,847	4,026,070
Total	35,881,851	33,145,324

### 14. EMPLOYEE BENEFITS OBLIGATION

Movements in employee benefits obligation for the years ended 31 December 2015 and 2014 are as follows :

	Baht	
	2015	2014
Employee benefit obligation at 1 January	9,143,538	6,479,060
Current service cost	1,656,367	1,319,776
Interest expense	431,996	361,086
Remeasurement – actuarial loss	1,414,206	983,616
Employee benefit obligation at 31 December	12,646,107	9,143,538
Total unfunded obligation	12,646,107	9,143,538

- Principal actuarial assumptions at the reporting date for the years ended 31 December 2015 and 2014 are as follows :

	2015	2014
Discount rate	2.92 percent per annum	4.00 percent per annum
Future salary average increment rate	7.60 percent per annum	6.58 percent per annum
Mortality rate	Thai Mortality Table 2008	Thai Mortality Table 2008
Normal retirement age	55 years	55 years
Total employee	212 persons	202 persons

- Employee benefits obligation expenses

Amounts recognised in profit or loss relating to the Company's employee benefits obligation are as follows:

	Baht	
	2015	2014
Current service cost	1,656,367	1,319,776
Net interest expense	431,996	361,086
Total expenses recognised in profit or loss	2,088,363	1,680,862

The current service cost is included in employee benefits expense. The net interest expense is included in finance costs.

- Actuarial gain and losses recognized in other comprehensive income arising from:

	Baht	
	2015	2014
Demographic assumptions	598,220	571,379
Financial assumptions	1,072,260	268,936
Experience adjustment	(256,274)	143,301
Total loss recognised in other comprehensive income	1,414,206	983,616

All expenses summarised above are included in item that will not be reclassified subsequently to profit or loss in the statement of profit or loss and other comprehensive income.

- Sensitivity analysis

Reasonably possible changes at the reporting date to one of the relevant actuarial assumptions, holding other assumptions constant, would have affected the defined benefit obligation by the amounts shown below.

Changes in the significant actuarial assumptions are as follow:

	Baht
	2015
Discount rate (0.5% increment)	(325,876)
Discount rate (0.5% decrement)	348,098
Future salary growth (0.5% increment)	321,337
Future salary growth (0.5% decrement)	(304,666)
Employee turnover (1.0% increment)	(632,697)
Employee turnover (1.0% decrement)	363,607

15. STATUTORY RESERVE

Under the Public Companies Act B.E. 1992, the Company is required to set aside as a statutory reserve at least 5 percent of its net income, after deduction of deficit (if any), until the reserve reaches 10 percent of the registered capital. The reserve is not distributable for dividends.

16. DIVIDEND PAYMENT

At the annual general meeting of the Company on 24 April 2015, the shareholders approved the dividend payment from net income after tax for the year 2014 at Baht 0.06 per share for a total amount of Baht 24.24 million.

At the annual general meeting of the Company on 24 April 2014, the shareholders approved the dividend payment from net income after tax for the year 2013 at Baht 0.05 per share for a total amount of Baht 20.20 million.

17. PROVIDENT FUND

The Company has established a contributory registered provident fund covering all permanent employees in accordance with the Provident Fund Act B.E. 2530. Under the provident fund plan, employees' and Company's contributions are equally paid based on certain percentages of employees' basic salaries. The employees are entitled to the Company's contributions in accordance with the rules and regulations of the fund and on the length of service with the Company.

The Company's contribution to provident fund for the years ended 31 December 2015 and 2014 are Baht 0.94 million and Baht 0.73 million, respectively.

18. DEFERRED INCOME TAX

Deferred income tax assets as at 31 December 2015 and 2014

	Baht	
	2015	2014
Deferred income tax assets	8,052,289	7,100,502

The movements in deferred income tax asset and liability are as follows :

	Baht			
	1 January 2015	Recognized as income (expense)		31 December 2015
		Statement of income	Shareholders' equity	
Deferred income tax asset from :				
Adjustment of allowance for doubtful account	1,680,094	(71,826)	-	1,608,268
Undue annual compensation expenses under lease right agreement	3,591,700	323,100	-	3,914,800
Employee benefits obligation	1,828,708	700,513	-	2,529,221
<b>Total</b>	<b>7,100,502</b>	<b>951,787</b>	<b>-</b>	<b>8,052,289</b>

	Baht			
	1 January 2014	Recognized as income (expense)		31 December 2014
		Statement of income	Shareholders' equity	
Deferred income tax asset from :				
Adjustment of allowance for doubtful account	400,726	1,279,368	-	1,680,094
Undue annual compensation expenses under lease right agreement	3,190,600	401,100	-	3,591,700
Employee benefits obligation	1,543,424	285,284	-	1,828,708
<b>Total</b>	<b>5,134,750</b>	<b>1,965,752</b>	<b>-</b>	<b>7,100,502</b>

Income tax expenses for the years ended 31 December 2015 and 2014

	Baht	
	For the years ended 31 December	
	2015	2014
Accounting profit before income tax	69,394,111	61,919,239
Accounting expenses that are not yet claimable as income deduction for tax purpose	7,008,356	12,502,394
Income per tax base	76,402,467	74,421,633
Tax rate(percentage)	20	20
<b>Current income tax recognized in profit or loss</b>	<b>15,280,493</b>	<b>14,884,327</b>
<b>Deferred income tax from</b>		
Movements in temporary differences	(951,787)	(1,965,752)
<b>Total</b>	<b>14,328,706</b>	<b>12,918,575</b>

## 19. OTHER INCOME

	Baht	
	2015	2014
Other services income	6,484,830	6,371,566
Transportation income	3,850,943	1,413,172
Interest income	1,028,524	1,023,765
Others	702,428	1,201,839
Total	12,066,725	10,010,342

## 20. EXPENSES BY NATURE

	Baht	
	2015	2014
Utilities	112,662,505	107,991,825
Salaries, wages and other employee benefits	87,947,329	78,816,202
Depreciation	62,822,106	56,693,979
Compensation under operating right agreement	53,557,991	55,803,345
Repair and maintenance expenses	47,794,308	43,332,326
Transportation expenses	19,934,855	42,047,536
Cleaning service expenses	4,167,050	31,472,517
Supplies used	16,220,984	16,321,371
Industrial waste expenses	12,419,225	10,587,530
Equipment rental	13,854,150	6,607,378

## 21. COMMITMENTS

### Commitment with related company

21.1 The Company entered into truck rental agreement with a related company with rentals ranging from Baht 80,000 to Baht 100,000 per truck.

### Commitments with third parties

21.2 Under the terms of the exclusive right agreement with the Department of Industrial Works whereby the Company is granted with the sole right to operate the Industrial Waste Management Center (Industrial Waste Incinerator) at Samutprakarn Province, the Company has to pay benefit compensation as follows:

21.2.1 Quarterly compensation at the rate of 3.90% - 10.00% of each type of revenues.



21.2.2 Annual compensation amounting to approximately Baht 6.32 - 14.07 million. Future minimum payments under the remuneration agreement are as follows :

	Baht
Payable within	
Year 2015 - Year 2018	32,190,000
Year 2019 - Year 2027	103,230,000
Total	<u>135,420,000</u>

In addition, the Company is committed to pay the above benefits to Department of Industrial Works not less than 10% of total revenues from the operations of the Industrial Waste Management Center each year, with total minimum guaranteed payment for every 5 years over the term of the agreement not less than Baht 300 million as follows:

	Baht
Year 2008 - Year 2012	45,000,000
Year 2013 - Year 2017	65,000,000
Year 2018 - Year 2022	80,000,000
Year 2023 - Year 2027	110,000,000
Total	<u>300,000,000</u>

At present, the Company has paid such compensation based on the percentage of revenues more than the required minimum amount detailing above.

21.3 The Company is responsible for establishing the Environmental Upkeep Fund by apportion the money to the Fund on the annual basis of Baht 0.10 million, totalling Baht 2 million over the term of the agreement. Up to 31 December 2015, the Company has made the deposits to a reserve account with a bank totalling Baht 0.80 million.

21.4 The Company has commitment to purchase natural gas from a supplying company at the minimum level as stated in the agreement up to 30 April 2018.

## 22. BANK GUARANTEES

The Company had letters of guarantee of Baht 78.11 million issued by banks on behalf of the Company. The letters of guarantee are collateralized by the Company's deposits with financial institutions.

## 23. DISCLOSURE OF FINANCIAL INSTRUMENTS

### 23.1 Interest rate risk

The interest rate risk is the risk that future movements in market interest rates will affect the results of the operations of the Company and its cash flows. The Company's exposures to interest rate risk relate primarily to its deposits with financial institutions. However, the company does not use financial instruments to hedge such risk.

### 23.2 Credit risk

The Company provides credit terms on many trade transactions. The Company manages its exposure to credit risk by closely monitoring collection of trade accounts receivable and focusing on overdue accounts. The Company will consider the allowance for doubtful accounts on accounts overdue for more than 1 year and amounts which may prove to be uncollectible. Currently, the Company does not expect major or significant losses from the collection of trade accounts receivable beyond the amount set as allowance.

### 23.3 Financial risk management

Since the majority of the financial assets/liabilities are short-term, the management believes that the fair value of the Company financial assets and liabilities do not materially differ from their carrying values.

### 23.4 Fair values of financial instruments

A fair value is the amount for which an asset can be exchanged or a liability settled between knowledgeable, willing parties in an arm's length transaction. The fair value is determined by reference to the market price of the financial instrument or by using an appropriate valuation technique, depending on the nature of the instrument.

The following methods and assumptions are used to estimate the fair value of each class of financial instruments:

Cash and cash equivalent, accounts receivable and accounts payable - the carrying values approximate their fair values due to the relatively short - term maturity of these financial instruments.



บริษัท อักคีปรการ จำกัด (มหาชน)  
AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

ไร่ลพิน... คั้นชีวิตสู่ธรรมชาติ

**[WWW.AKKHIE.COM](http://WWW.AKKHIE.COM)**

792 Moo 2 Soi 1C/1 Bangpoo Industrail Estate, Sukhumvit Rd.,  
Bangpoo Mai, Mueang Samut Prakarn Samut Prakarn 10280

Tel. 0-2323-0714-21 Fax. 0-2323-0724, 0-2709-3857