

ANNUAL REPORT 2016

บริษัท อัคริปราการ จำกัด (มหาชน)

AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

“ไร้มลพิษ คำนึงชีวิตคู่ธรรมชาติ”



ด้วยสำนึกพระมหากรุณาธิคุณในพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

ข้าพระพุทธเจ้า คณะกรรมการผู้บริหาร บริษัท อดีตีปการ จำกัด (มหาชน) พร้อมด้วยพนักงาน
ต่างรู้สึกทักท้วงและอาดูรเสียดใจเป็นล้นพ้นต่อการเสด็จสวรรคตในพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช
นับเป็นวันที่ความเศร้าเจ้าปกคลุมในจิตใจของปวงข้าพระพุทธเจ้าและประชาชนชาวไทยทุกคน ปวงข้าพระพุทธเจ้าทั้งหลาย
ขอตั้งจิตปฏิบัติด้วยความสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณ จะน้อมนำแนวทางตามพระบรมราโชวาท
พระราชดำรัส และพระราชดำริที่ได้เคยพระราชทานไว้ เป็นเครื่องยึดเหนี่ยวในการปฏิบัติงาน
และตั้งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดประโยชน์สุขแก่ประเทศชาติตลอดไป

ธ สถิตในใจไทยทั่วหล้า
ธ นำพาชาติพินภัยไทยสุขศรี
ธ ปัดเป่าทุกข์ภัยด้วยพระบารมี
ธ แนะทางสร้างศวมดีในใจชน
มาวันนี้สิ้นแล้วเสาทลั๊กชาติ
เหล่าทวยราษฎร์น้อมใจไทยทุกทน
ขอน้อมนำคำสอนปฏิบัติตน
เมื่อพ่อมองจากเบื้องบนลั๊กสุขใจ

สารบัญ CONTENTS

วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร <i>Vision Mission and Corporate Culture</i>	003
--	-----

สารจากประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร <i>Message from the Chairman and the Chief Executive Officer</i>	004
---	-----

จุดเด่นทางการเงิน <i>Financial Highlights</i>	006
	161

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ <i>Business Overview</i>	010	165
ลักษณะการประกอบธุรกิจ <i>Nature of Business Operation</i>	011	166
โครงสร้างรายได้ <i>Revenue Structure</i>	013	168
ข้อมูลพื้นฐานสำหรับนักลงทุน <i>Basic Information for Investors</i>	014	169
โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท <i>Shareholding Structure for Group of Companies</i>	015	170
โครงสร้างเงินลงทุน <i>Capital Structure</i>	016	71
นโยบายการจ่ายเงินปันผล <i>Dividend Payment Policy</i>	017	172

พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2559 <i>Sustainable Development 2016</i>	018	173
---	-----	-----

ผลการดำเนินงาน <i>Operation Result</i>	022	177
ด้านการบริการ <i>Service</i>	035	190
ด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย <i>Environment and Safety</i>	036	191
ด้านบุคลากร สังคม และชุมชน <i>Community Society and Personal</i>	039	194
ปัจจัยความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง <i>Risk Factors and Risk Management</i>	043	198
การควบคุมภายใน <i>Internal Control</i>	049	204
มาตรฐานการรับรองและรางวัลแห่งความยั่งยืน ปี 2559 <i>Awards of Success 2016</i>	054	209

แนวโน้มการบริการในปี 2560 <i>Service Provision Trends for 2017</i>	055	210
---	-----	-----

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ <i>Responsibilities of the Boards of Directors</i>	056	211
โครงสร้างการจัดการ <i>Management Structure</i>	057	212
คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร <i>The Board of Directors and Management</i>	083	083
รายการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการในปี 2559 <i>Changes in the Securities Portfolios of the Board and the Executive</i>	094	239
การกำกับดูแลกิจการที่ดี <i>Corporate Governance</i>	095	240
รายการระหว่างกัน <i>Related Transactions</i>	118	263
รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน <i>Recruitment and Remuneration Sub-Committee Report</i>	126	271
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ <i>Report of the Audit Committee</i>	127	272
รายงานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง <i>Risk Management Sub-Committee Report</i>	130	275
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน <i>Declaration of the Director's Responsibility for the Financial Statements</i>	131	276
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต <i>Licensed Auditor's Report</i>	132	277
งบการเงิน <i>Financial Statement</i>	136	281



วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร Vision Mission and Corporate Culture

วิสัยทัศน์ Vision



“มุ่งมั่นที่จะใช้และพัฒนาเทคโนโลยี
เพื่อการดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องตามหลักวิชาการ
และสร้างสิ่งแวดล้อมที่ปลอดภัยด้วยกลไกทางเทคโนโลยี”

*We are family committed to using and developing technology for
proper environment protection base and building a safe
environment with 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 service.*
- ◆ *Promote personnel capacity and quality of life.*
- ◆ *Maintain and improve governance, risk management and responsibility with morals.*

วัฒนธรรมองค์กร Corporate Culture



“เราพร้อมเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรม
ที่เปี่ยมด้วยบริการความทันสมัย และใส่ใจสิ่งแวดล้อม”

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



สารจากประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

Messages from the Chairman and the Chief Executive Officer

ปี 2559 บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) (AKP) ดำเนินงาน ภายใต้ยุทธศาสตร์แผนกลยุทธ์ของกรมโรงงานอุตสาหกรรมปี 2558-2562 ที่มุ่งมั่นให้กากอุตสาหกรรมเข้าสู่ระบบการจัดการที่ถูกต้อง เนื่องจากปริมาณกากอุตสาหกรรมอันตรายมีอัตราเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องทุกปี โดยภาครัฐได้กำหนดมาตรการป้องกัน การลักลอบทิ้งกากอุตสาหกรรมอย่างเข้มงวด ทำให้บริษัทฯ ในฐานะที่เป็นเตาเผาทำลายกากอุตสาหกรรมแห่งเดียวในประเทศไทยที่กำจัดกากฯ โดยวิธีเผาความร้อนสูงและไม่ก่อให้เกิดมลพิษ ได้รับผลกระทบที่ดีจากมาตรการดังกล่าว ประกอบกับการดำเนินกิจกรรมทางการตลาดอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทฯ ได้บรรลุเป้าหมายและเสริมสร้างมั่นคงได้เป็นอย่างดี

ด้วยปณิธานแห่งความมุ่งมั่นเพื่อจะเป็นผู้นำ ที่ให้บริการกำจัดที่ดีที่สุด อัครีปราการฯ ได้มุ่งมั่น ในความเป็นเลิศในการให้บริการและสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อสนองความต้องการของผู้ใช้บริการอย่างตรงใจ ทำให้ผลการดำเนินงานและผลตอบแทนสำหรับผู้ถือหุ้นเติบโตอย่างมั่นคงต่อเนื่องมาโดยตลอด ซึ่งเป็นสิ่งที่สะท้อนพื้นฐานได้เป็นอย่างดีด้วยกำไรสุทธิในปี 2559 เติบโตคิดเป็นรายได้ 523.82 ล้านบาท

นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจแล้ว บริษัทฯยังให้ความสำคัญต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยใช้หลักที่มุ่งสร้างประโยชน์สูงสุดในการดำเนินโครงการและกิจกรรม ควบคู่ไปกับเป้าหมายทางธุรกิจ ไม่ละเลยที่จะคำนึงถึงการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและการช่วยเหลือตอบแทนกลับคืนสู่สังคม รวมไปถึงการพัฒนาและยกระดับมาตรฐานด้านการกำกับดูแลจัดการ การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯอย่างโปร่งใส

ด้วยความมุ่งมั่นและความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันของพนักงาน ทำให้บริษัทสามารถสร้างผลประกอบการมีกำไรเพิ่มขึ้น บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทที่ต้องการให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ดี ลูกค้าได้รับการบริการที่สะดวกรวดเร็ว เป็นธรรม และได้รับความพึงพอใจสูงสุด ตลอดจนบริษัทสามารถรักษาชื่อเสียงภาพลักษณ์ที่ดี ยึดหลักความรับผิดชอบต่อสังคม ในโอกาสนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ขอถือโอกาสขอบคุณ ลูกค้า และผู้ถือหุ้นทุกท่าน ที่ให้ความไว้วางใจ และการสนับสนุนบริษัทด้วยดีเสมอมาและสำคัญที่สุดคือ ผมขอขอบคุณคณะผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน สำหรับความทุ่มเท ความอุตสาหะและเป็นกำลังสำคัญในการขยายธุรกิจ โดยการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส ยึดหลักธรรมาภิบาล และความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งผมเชื่อว่าพื้นฐานการทำงานเหล่านี้ จะนำมาซึ่งการเติบโตอย่างยั่งยืนของ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

นายอุทัย จันทิมา
ประธานกรรมการ

นายวันชัย เหลืองวิริยะ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ



Mr.Uthai Juntima

Mr.vanchai Luengviriya

In 2016, Akkhie Prakarn Public Co., Ltd. (AKP) operated under the Department of Industrial Work's strategic plans for 2015 – 2019, which aimed for industrial waste to enter proper management systems because of continually increasing amounts of hazardous industrial waste in every year. The government sector specified strict measures to prevent industrial waste dumping and the company, as the only industrial waste disposal furnace in Thailand capable of disposing of hazardous industrial waste by incineration without causing pollution. Positive effects from the aforementioned measures and continual marketing activities allowed the company to achieve goals and increase its strength and security.

With determination to become a leader that provides the best disposal service, Akkhie Prakarn is focused on service excellence and new innovations created to meet service user needs. This enabled the company's performance and returns for shareholders to continually grow with security, reflecting the basic net profit in 2016 grown to an income of 523.82 million baht.

Apart from business operations, the company also places importance on communities and the environment. Thus, the company worked according to principles by aiming to create maximum benefit in projects and activities alongside business goals. We never neglected to think about environmental preservation and returning assistance to society with projects and activities. This includes developing and raising governance and management standards to treat shareholders in matters related to the company's business operations with transparency.

Employees' service determination and unity led the company to achieving more profitable performance, achieving the company's objectives for shareholders to receive good returns, for customers to receive convenient, quick and fair services with maximum satisfaction and ability to maintain good reputation, image and adherence to corporate social responsibility. On this occasion, on behalf of the Board of Directors, I would like to thank every customer and shareholder who has always trusted and supported the company. Most importantly, I would like to thank every executive and employee for their dedication and effort as a vital force in expanding the business by working with transparency, adherence to good governance principles and corporate social responsibility. I believe these work basics will lead to sustainable growth for Akkhie Prakarn Public Limited Company.

จุดเด่นทางการเงิน

Financial Highlights

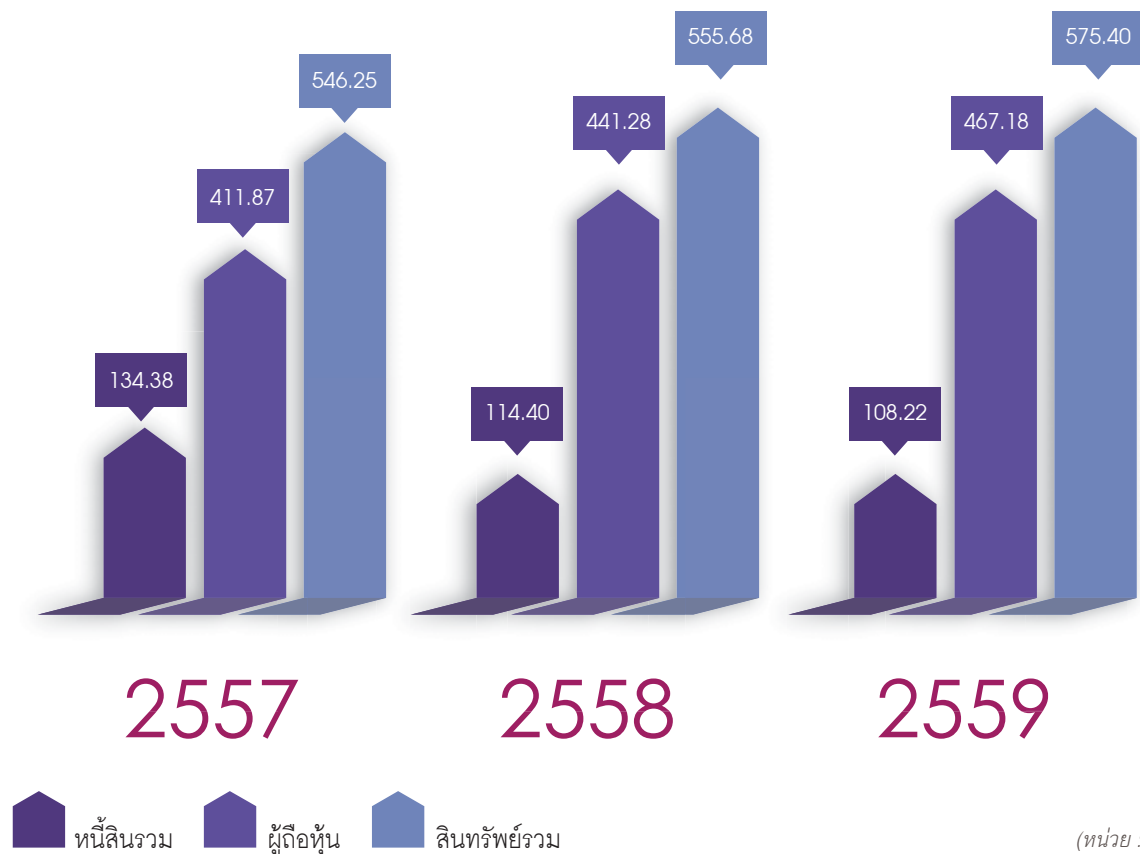




(หน่วย : ล้านบาท)

ฐานะทางการเงิน	2559	2558	2557
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	380.93	347.04	305.74
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	194.47	208.64	240.51
สินทรัพย์รวม	575.40	555.68	546.25
หนี้สินหมุนเวียนรวม	71.28	76.82	87.11
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	36.94	37.58	47.27
หนี้สินรวม	108.22	114.40	134.38
ส่วนของผู้ถือหุ้น	467.18	441.28	411.87

กราฟแสดงฐานะทางการเงิน



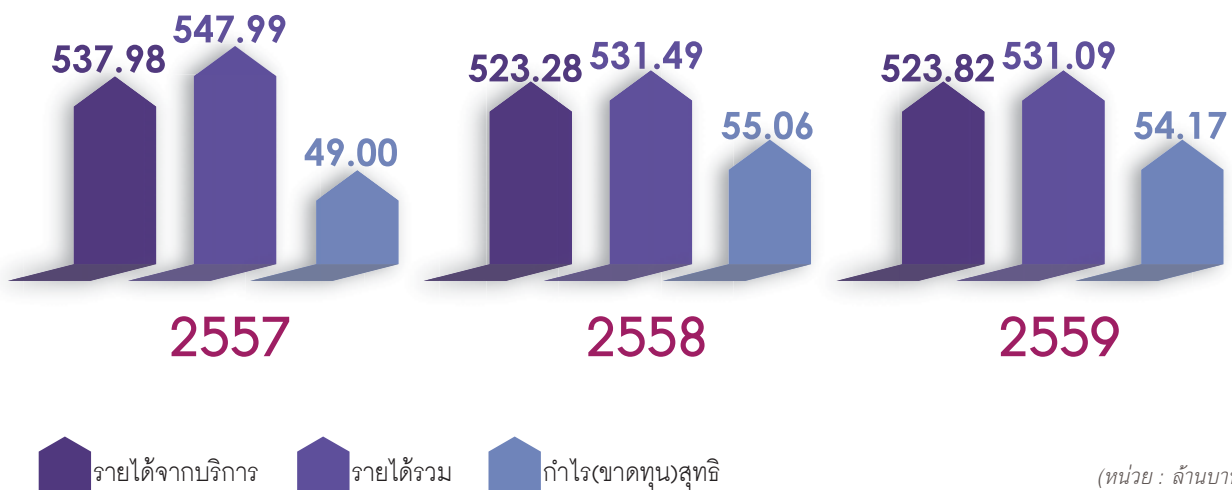
(หน่วย : ล้านบาท)



(หน่วย : ล้านบาท)

ผลการดำเนินงาน	2559	2558	2557
รายได้จากการให้บริการ	523.82	523.28	537.98
ต้นทุนจากการให้บริการ	392.80	388.31	398.39
กำไรขั้นต้น	131.02	134.97	139.58
รายได้อื่น	7.27	8.21	10.01
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	138.30	143.18	149.59
ค่าใช้จ่ายในการบริการ	8.19	8.51	17.76
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	38.51	40.74	46.34
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	22.19	22.06	19.40
รวมค่าใช้จ่าย	68.89	71.31	83.50
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	69.40	71.87	66.09
ต้นทุนทางการเงิน	1.19	2.48	4.17
กำไรก่อนภาษีเงินได้	68.21	69.39	61.92
ภาษีเงินได้	14.04	14.33	12.92
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	54.17	55.06	49.00
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	1.41	0.98
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	54.17	53.65	48.02
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.13	0.14	0.12
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	404,000,000	404,000,000	404,000,000

กราฟแสดงผลการดำเนินงาน



(หน่วย : ล้านบาท)



(หน่วย : ล้านบาท)

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	หน่วย	2559	2558	2557
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	5.34	4.52	3.51
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.61	1.26	1.61
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	3.86	4.25	4.16
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	93.19	84.80	86.50
อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	9.05	9.91	11.81
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	39.79	36.34	30.48
Cash cycle	วัน	53.40	48.46	56.02
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	25.01	25.79	25.95
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	13.07	13.52	12.06
อัตราเงินสดต่อการทำกำไร	%	24.68	28.62	32.82
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ	%	10.20	10.36	8.94
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	11.93	12.91	12.31
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	12.27	13.04	12.25
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	40.56	36.83	29.85
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.94	0.96	1.02
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.23	0.26	0.33
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	57.40	28.01	14.84
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	0.77	0.75	1.62
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล	%	54.95	54.06	52.07
ข้อมูลต่อหุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	บาท	0.50	0.50	0.50
- ข้อมูลตามงบการเงิน				
มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.16	1.09	1.02
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาท	0.13	0.14	0.12

(หน่วย : ล้านบาท)

อัตรากาเรเติบโต	หน่วยวัด	2559	2558	2557
สินทรัพย์	%	3.55	1.73	2.46
หนี้สิน	%	(5.40)	(14.87)	(9.87)
ส่วนผู้ถือหุ้น	%	5.87	7.14	7.24
รายได้	%	(0.08)	(3.01)	11.36

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

Business Overview

- ◆ ลักษณะการประกอบธุรกิจ
- ◆ โครงสร้างรายได้
- ◆ ข้อมูลพื้นฐานสำหรับนักลงทุน
- ◆ โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท
- ◆ โครงสร้างเงินลงทุน
- ◆ นโยบายการจ่ายเงินปันผล





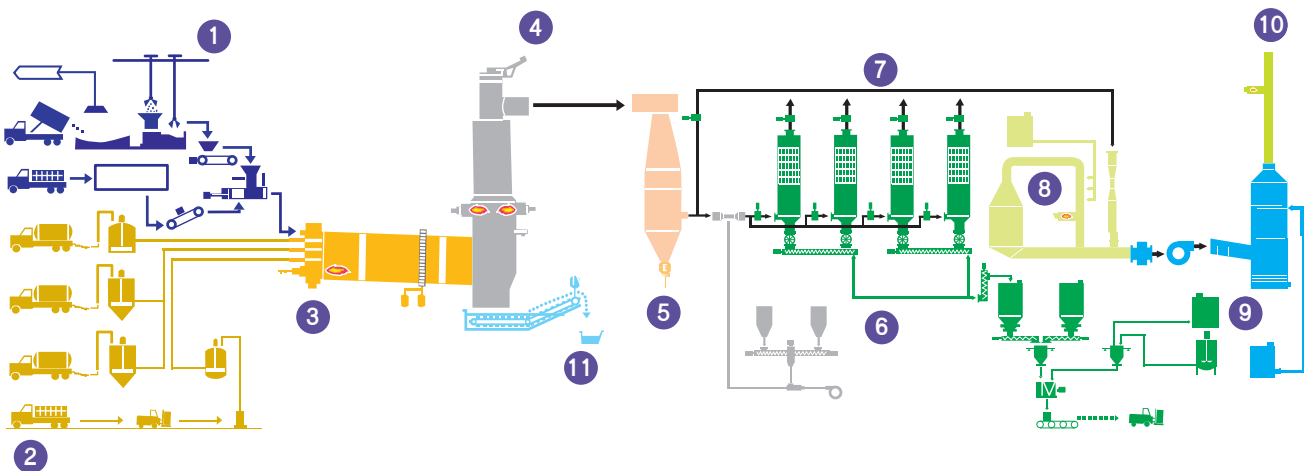
ลักษณะการประกอบธุรกิจ

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

บริษัทฯ ทำการตลาดทางตรงผ่านพนักงานขายของบริษัท โดยมีทีมพนักงานดูแลพื้นที่ต่าง ๆ แยกตามภูมิภาค โดยพนักงานจะได้รับการอบรมให้มีความรู้ความเข้าใจในลักษณะและขั้นตอนการให้บริการเป็นอย่างดี สามารถให้คำปรึกษาที่สอดคล้องและเป็นไปตามเงื่อนไขทางกฎหมาย ถูกต้องตามหลักวิชาการให้แก่โรงงานอุตสาหกรรม



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. เป็นระบบหมุนในแนวอนเผาที่อุณหภูมิไม่ต่ำกว่า 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 เถ้าหนักที่เกิดจากการเผจะถูกนำไปกำจัดอย่างถูกวิธีต่อไป
Bottom Ash from combustion will be transferred to sanitary landfill.



โครงสร้างรายได้

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

(หน่วย : ล้านบาท)

	2559	2558	2557
รายได้จากการบริการ	523.82	523.28	537.98
กำไรขั้นต้น	131.02	134.97	139.58
กำไรสุทธิ	54.17	55.06	49.00
อัตรากำไรขั้นต้น	25.01	25.79	25.95
อัตรากำไรสุทธิ	10.30	10.36	8.94
สินทรัพย์รวม	575.40	555.68	546.25
หนี้สินรวม	108.22	114.40	134.38
ส่วนของผู้ถือหุ้น	467.18	441.28	411.87

โครงสร้างรายได้ของบริษัท

(หน่วย : ล้านบาท)

	2559		2558		2557	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
รายได้ค่าบริการบำบัดและกำจัดของเสีย ด้วยวิธีเผาทำลาย	515.76	97.11	519.42	97.73	415.11	75.75
รายได้ค่าขนส่งและบริการอื่น	8.06	1.52	3.85	0.72	122.87	22.42
รายได้อื่น*	7.27	1.37	8.22	1.55	10.01	1.83
รวมรายได้	531.09	100.00	531.49	100.00	547.99	100.00

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



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. 2559) มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น 0.50 บาท
โทรศัพท์	:	0-2323-0715-17 , 0-2323-0719-21
โทรสาร	:	0-2323-0724
Web Site	:	www.akkhie.com
หน่วยงานกำกับบริษัทที่ออกหลักทรัพย์	:	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 โทรศัพท์ 0-2695-9999 โทรสาร 0-2695-9660 อีเมลล์ info@sec.or.th เว็บไซต์ www.sec.or.th
หน่วยงานกำกับบริษัทจดทะเบียน	:	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9000 โทรสาร 0-2009-9991 อีเมลล์ SETCallCenter@set.or.th เว็บไซต์ www.set.or.th
นายทะเบียนหลักทรัพย์	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย(ข้างสถานทูตจีน) ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9388 โทรสาร 0-2009-9476
ผู้สอบบัญชี	:	นางสาวกรรณิการ์ วิกานูรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7305 นายจิโรจน์ ศิริโรโรจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5113 นางสาวนงลักษณ์ พัฒนบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4713 นายเจษฎา หังสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3759 บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เลขที่ 138 อาคารบุญมิตร ชั้น 6 ห้องบี 1 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ 0-2634-2484-6 โทรสาร 0-2634-2668
ที่ปรึกษากฎหมาย	:	บริษัท สำนักกฎหมาย รวมธรรม จำกัด เลขที่ 85 หมู่ที่ 2 ถนนสุทธิสาร แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ 0-2694-3323-4 โทรสาร 0-2694-3349



โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



฿ ทุนจดทะเบียน
₹ ทุนชำระแล้ว (ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2559)



โครงสร้างเงินลงทุน

ทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

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

โครงสร้างผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) <i>Better World Green Public Company Limited</i>	206,786,000	51.18
นางสาวคุณิรัตน์ แวมณีวรรณ <i>Miss Kuneerut Vaewmaneevan</i>	12,380,000	3.06
บริษัท ยามาเซ็น โฮลดิ้ง จำกัด <i>YAMAZEN HOLDINGS COMPANY LIMITED</i>	11,000,000	2.72
นายทศพล แวมณีวรรณ <i>Mr. Tossapol Vaewmaneevan</i>	9,730,400	2.41
นางสุภา ยั่งยืนสุนทร <i>Ms. Supa Youngyunsoonthorn</i>	6,831,700	1.7
นายบุญส่ง เจียรไพศาลเจริญ <i>Mr. Boonsong Jianpaisancharoen</i>	6,300,000	1.56
นายอดิศักดิ์ กนกศิลป์ <i>Mr. Adisak Knoksilp</i>	4,010,000	0.99
บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด <i>Thai NVDR Company Limited</i>	2,684,971	0.66
นายวิรัช บรียงคนันท์ <i>Mr. Virat Banyongnan</i>	2,582,012	0.64
นางสาวอำพรศรี บุพการะกุล <i>Miss Aumpornsri Bupakarakul</i>	2,050,000	0.51
อื่นๆ	139,644,917	34.57
รวม	404,000,000	100.00



นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิ หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองตามกฎหมายและเงินสะสมอื่นๆ ตามที่บริษัทกำหนด หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด เช่น การขยายธุรกิจของบริษัทในโครงการต่างๆ ในอนาคต และหากการจ่ายเงินปันผลนั้นจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

เปรียบเทียบอัตราการจ่ายเงินปันผล (ปี 2557 - 2559)

งบการเงินเฉพาะบริษัท	2557	2558	2559
กำไรสุทธิ (บาท)	42,148,371	49,000,664	55,065,405
สำรองตามกฎหมาย (บาท)	2,200,000	2,450,000	2,754,000
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.05	0.06	0.07
อัตราการจ่ายเงินปันผล(ร้อยละของกำไรสุทธิ)	52.62	52.07	54.06
จำนวนเงินปันผลที่จ่าย (บาท)	20,200,000	24,240,000	28,280,000

พัฒนาการสู่ความยั่งยืน ปี 2559

Sustainable Development 2016





สำหรับการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2559 มีดังนี้

1. ด้านเศรษฐกิจ

ปี 2559 บริษัทฯ ให้บริการกำจัดและบำบัดกากอุตสาหกรรม จำนวน 109,643.10 ตัน มีรายได้จากการให้บริการรวม 523.82 ล้านบาท ซึ่งสูงขึ้นกว่าปีที่ผ่านมาและมีกำไรสุทธิ 54.17 ล้านบาท ด้วยความมุ่งมั่นในการดำเนินงานของปี 2559 ส่งผลให้บริษัทฯ ยังคงครองส่วนแบ่งการตลาดกำจัด/บำบัดกากอุตสาหกรรมติดอันดับชั้นนำของประเทศ

2. ด้านการพัฒนาบุคลากร

มุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรให้มีคุณภาพ ด้วยการปรับโครงสร้างการทำงานให้มีประสิทธิภาพสอดคล้องและรองรับการดำเนินธุรกิจในอนาคต พร้อมจัดทำแผนอัตรากำลัง แผนพัฒนาศักยภาพพนักงาน และปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อให้บริษัทฯ บรรลุวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ และพนักงานปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพเต็มศักยภาพ

3. ด้านนวัตกรรม

การใช้พลังงานภายในประเทศ ทั้งภาคอุตสาหกรรม รวมถึงส่วนของครัวเรือน มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้นเรื่อยๆ ตามปริมาณความต้องการของประชาชน ทำให้พลังงานซึ่งเป็นหัวใจ สำคัญในการขับเคลื่อนหน้าประเทศ บริษัทฯ ได้พัฒนาและสร้างนวัตกรรมเพื่อประหยัดพลังงาน และแก๊สมลพิษ และส่งเสริมให้มีการจัดการที่มีประสิทธิภาพเพื่อเพิ่มความได้เปรียบในการแข่งขันของบริษัทฯ เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ๆ จากการพัฒนาความร่วมมือด้านงานวิจัย ทำให้เราต่อยอดสร้างมูลค่าเพิ่มสร้างสรรค์นวัตกรรมเคมีเพื่อสุขภาพและความยั่งยืนในอนาคต

4. ด้านการกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ อยู่บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ บริษัทฯ ได้รับใบรับรองสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติ Collective Action Coalition (CAC) กับภาคเอกชนในการร่วมกันต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และอีกบทพิสูจน์ที่แสดงถึงความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจ ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล 2 ปีซ้อนกับรับรางวัล SET Awards ประเภท " Thailand Sustainability Investment 2016 "

5. ด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย

ให้ความสำคัญต่อการดูแลและพัฒนา ความปลอดภัย ชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยมีการวัดผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัยเทียบกับเป้าหมายที่จะเกิดอุบัติเหตุให้เป็นศูนย์ และมีการเตรียมความพร้อมเพื่อตอบสนองต่อภาวะฉุกเฉินในเหตุการณ์ต่าง ๆ เช่น การฝึกซ้อมดับเพลิง และอพยพหนีไฟ

6. ด้านการพัฒนาสังคมและชุมชน

บริษัทฯ สนับสนุนการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการของเสียที่เป็นอันตราย ส่งเสริมในด้านการศึกษา การอนุรักษ์วัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม การพัฒนาสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชนใกล้เคียงที่อยู่บริเวณโดยรอบพื้นที่โครงการ โดยมีจุดประสงค์ให้ชุมชนสามารถดำรงอยู่ได้อย่างมั่นคงด้วยตนเองตามวิถีพอเพียง เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ชาวบ้านในชุมชนให้ดีขึ้น ตลอดจนสนับสนุนหน่วยงานหรือองค์กรที่เกี่ยวข้องด้วยการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยปลูกฝังและบ่มเพาะพนักงานทุกระดับปฏิบัติหน้าที่บนพื้นฐาน ความรับผิดชอบต่อและมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา (ปี 2557-2558)

ปี	รายละเอียด
2558	<p>บริการกำจัด/บำบัดกากอุตสาหกรรม จำนวน 106,699 ตัน ทำให้มีรายได้จากการให้บริการรวม 323.28 ล้านบาท มีกำไรสุทธิ 55.06 ล้านบาท</p> <p>ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามยาเสพติด (ป.ป.ส.) กรมศุลกากร สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อ.ย) สำนักงานตำรวจแห่งชาติ กรมโรงงานอุตสาหกรรม กรมวิทยาศาสตร์การแพทย์ และจังหวัดสมุทรปราการ เฝ้าทำลายยาเสพติดให้โทษประเภท 4 ซึ่งถือเป็นการปราบปรามยาเสพติดครั้งใหญ่ที่บริษัทฯ ได้รับเกียรติและการไว้วางใจ จากหน่วยงานดังกล่าว เป็นครั้งที่ 2 ในช่วงระยะ 2 ปีที่ผ่านมา</p> <p>ได้รับเกียรติและความไว้วางใจ จากกรมอุทยานแห่งชาติสัตว์ป่าและพันธุ์พืช เฝ้าทางช้างของกลางครั้งแรกของประเทศไทย</p> <p>เฝ้าทำลาย ตู้ม้า ตู้เกมส์ กว่า 4,000 เครื่องและสิ่งผิดกฎหมายของคณะรักษาความสงบแห่งชาติ</p> <p>ผลการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมตามข้อกำหนดในการรายงานการวิเคราะห์ผลการตรวจวัดสิ่งแวดล้อม (EIA) อยู่ในเกณฑ์ตามมาตรฐาน</p> <p>ได้รับความสนใจจากบุคคลภายนอกเข้าเยี่ยมชมการดำเนินงานจำนวน 312 หน่วยงาน รวมบุคคลากร 1,527คน</p>
2557	<p>บริษัทฯ ได้ให้บริการกำจัดกากอุตสาหกรรมในปี 2557 เพิ่มขึ้นจากการให้บริการในปี 2556 คิดเป็นร้อยละ 1.1</p> <p>คะแนน “ดีมาก” สำหรับผลการประเมินแนวปฏิบัติด้านกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD)</p>



ปี	รายละเอียด
2557	<p>คะแนน “ดีเยี่ยม” สำหรับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (Annual General Meeting-AGM) เพื่อรักษาสิทธิอันชอบธรรมของผู้ลงทุนจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุน</p> <p>บริษัทฯ ให้ความสำคัญเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องมีการพัฒนาปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน พัฒนาการบริการของบริษัทฯ ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า และยังคงรักษาคุณภาพมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อมและการให้บริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม</p>
	<p>ได้รับการรับรองมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 : 2004 จาก Intertek Industry and Certification Services (Thailand) Limited</p> <p>ได้รับ “เหรียญทอง” จากโครงการยกระดับผู้ประกอบการจัดการของเสียที่ได้มาตรฐาน และยั่งยืน มีประสิทธิภาพ น่าเชื่อถือและได้รับการยอมรับจากสังคมต่อเนื่องปีที่ 3</p>
	<p>รางวัลอุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) ระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System) ในการรับรอง</p>

ผลการดำเนินงาน

Operation Result

- ◆ ด้านการบริการ
- ◆ ด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย
- ◆ ด้านบุคลากร สังคม และชุมชน
- ◆ ปัจจัยความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง
- ◆ การควบคุมภายใน
- ◆ มาตรฐานการรับรองและของรางวัลแห่งความยั่งยืน





การดำเนินงานด้านธุรกิจ

1. ผลการดำเนินงานด้านการเงิน

สรุปรฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

สรุปรายงานการสอบบัญชี

งบการเงิน	บริษัท	ผู้สอบบัญชี	ผู้สอบบัญชี รับอนุญาตเลขที่
ปี 2557	บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด	นายสมคิด เตียตระกูล	2785
ปี 2558	บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด	นายสมคิด เตียตระกูล	2785
ปี 2559	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด	นายจิโรจ ศิริโรจน์	5113

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตสำหรับงบการเงินปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินแสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตสำหรับงบการเงินปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินแสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตสำหรับงบการเงินปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินแสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย



งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	31 ธันวาคม 2557		31 ธันวาคม 2558		31 ธันวาคม 2559	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	177.30	32.46	207.48	37.34	231.46	40.23
ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ - สุทธิ						
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	6.12	1.12	4.37	0.79	7.91	1.37
- ลูกค้าทั่วไป	112.58	20.61	127.32	22.91	135.36	23.52
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	4.92	0.90	4.91	0.88	3.59	0.62
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.82	0.88	2.95	0.53	2.61	0.46
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	305.74	55.97	347.04	62.45	380.93	66.20
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	20.52	3.76	20.80	3.74	20.66	3.59
เครื่องมือและอุปกรณ์ - สุทธิ	166.92	30.56	138.44	24.91	125.15	21.75
อาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ - สุทธิ	45.26	8.29	39.71	7.15	38.94	6.77
เงินกองทุนเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม	0.71	0.13	0.82	0.15	0.92	0.16
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดตัดบัญชี	7.10	1.30	8.05	1.45	8.80	1.53
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	0.82	0.15	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	240.51	44.03	208.64	37.55	194.47	33.80
รวมสินทรัพย์	546.25	100.00	555.68	100.00	575.40	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น						
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	9.12	1.67	4.12	0.74	3.70	0.64
- เจ้าหนี้การค้าทั่วไป	27.18	4.98	37.96	6.83	41.05	7.13
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายไตรมาสค้างจ่าย						
ตามสัญญาการใช้สิทธิ	-	-	11.83	2.13	11.60	2.02
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึง						
กำหนดชำระภายใน 1 ปี	17.66	3.23	13.23	2.38	4.11	0.71
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	0.06	0.01	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	33.15	6.07	9.62	1.73	10.83	1.89
รวมหนี้สินหมุนเวียน	87.11	15.95	76.82	13.82	71.28	12.39
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	19.18	3.51	4.36	0.78	-	-
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญาการใช้สิทธิ						
ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	17.96	3.29	19.57	3.52	20.79	3.61
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	9.14	1.67	12.65	2.28	15.17	2.64
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	0.99	0.18	1.00	0.18	0.98	0.17
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	47.27	8.65	37.58	6.76	36.94	6.42
รวมหนี้สิน	134.38	24.60	114.40	20.59	108.22	18.81



งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	31 ธันวาคม 2557		31 ธันวาคม 2558		31 ธันวาคม 2559	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น : ทุนสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท						
ทุนจดทะเบียน 404,000,000 หุ้น	202.00	-	202.00	-	202.00	-
ทุนที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว	202.00	36.98	202.00	36.35	202.00	35.11
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	119.46	21.87	119.46	21.50	119.46	20.76
กำไรสะสม						
- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	6.50	1.19	9.26	1.66	11.97	2.08
- ยังไม่ได้จัดสรร	83.90	15.36	110.56	19.90	133.75	23.24
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	411.87	75.40	441.28	79.41	467.18	81.19
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	546.25	100.00	555.68	100.00	575.40	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่					
	31 ธันวาคม 2557		31 ธันวาคม 2558		31 ธันวาคม 2559	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	537.98	98.17	523.28	98.46	523.82	98.63
ต้นทุนจากการให้บริการ	398.39	74.05	388.31	74.21	392.80	74.99
กำไรขั้นต้น	139.58	25.95	134.97	25.79	131.02	25.01
รายได้อื่น	10.01	1.83	8.21	1.54	7.27	1.37
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	149.59	27.30	143.18	26.94	138.30	26.04
ค่าใช้จ่ายในการขาย	17.76	3.24	8.51	1.60	8.19	1.54
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	46.34	8.46	40.74	7.67	38.51	7.25
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	19.40	3.54	22.06	4.15	22.19	4.18
รวมค่าใช้จ่าย	83.50	15.24	71.31	13.42	68.89	12.97
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	66.09	12.06	71.87	13.52	69.40	13.07
ต้นทุนทางการเงิน	4.17	0.76	2.48	0.47	1.19	0.22
กำไรก่อนภาษีเงินได้	61.92	11.30	69.39	13.06	68.21	12.84
ภาษีเงินได้	12.92	2.36	14.33	2.70	14.04	2.64
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	49.00	8.94	55.06	10.36	54.17	10.20
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	0.98	0.18	1.41	0.27	-	-
รวมกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	48.02	8.76	53.65	10.09	54.17	10.20
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.12		0.14		0.13	
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย:หุ้น)	404,000,000		404,000,000		404,000,000	



งบกระแสเงินสด

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2557 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2558 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2559 จำนวนเงิน
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	61.92	69.39	68.22
รายการปรับปรุงกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็น			
เงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคา	56.69	62.82	67.97
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	0.44	-
โอนกลับค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	6.40	(0.36)	-
ดอกเบี้ยรับ	(1.02)	(1.03)	(0.99)
ดอกเบี้ยจ่าย	4.17	2.48	1.19
ตัดจำหน่ายภาษีลูกหัก ณ ที่จ่าย	-	-	0.79
สำรองผลประโยชน์พนักงาน	2.30	1.66	2.09
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์			
และหนี้สิน ดำเนินงาน	130.46	135.40	139.26
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น			
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(2.16)	1.75	(3.54)
- บริษัทอื่น	15.96	(12.55)	(8.03)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2.46	0.04	0.34
เงินกองทุนเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม	-	(0.10)	(0.10)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	(0.82)	0.82
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย			
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4.94	(5.00)	(0.42)
- บริษัทอื่น	0.22	0.43	3.09
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1.37)	0.63	1.21
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญาใช้สิทธิ			
ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2.01	0.50	0.98
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	0.14	0.01	(0.02)
เงินสดรับดอกเบี้ย	1.02	1.03	0.99
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(3.73)	(2.05)	(1.19)
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	-	-	1.63
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(17.30)	(15.22)	(15.94)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	138.37	103.19	119.07



งบกระแสเงินสด (ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2557 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2558 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2559 จำนวนเงิน
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากที่มีข้อกำหนดในการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(0.53)	(0.28)	0.13
เงินจ่ายเพื่อซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์	(38.29)	(26.11)	(47.05)
เงินจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ	-	(3.12)	(6.84)
เงินสดสุทธิ ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(38.83)	(29.51)	(53.76)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	(23.30)	(19.25)	(13.05)
จ่ายเงินปันผล	(20.20)	(24.24)	(28.28)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(43.50)	(43.49)	(41.33)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น	56.04	30.18	23.98
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	121.26	177.30	207.48
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	177.30	207.48	231.46

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย : ล้านบาท)

หน่วย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2557 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2558 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2559 จำนวนเงิน	
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	3.51	4.52	5.34
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.61	1.27	1.61
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	4.16	4.30	3.86
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	86.50	83.77	93.19
อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	11.81	11.72	9.05
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	30.48	30.71	39.79
Cash cycle	วัน	56.02	53.05	53.40
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	25.95	27.84	25.01
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	12.06	13.52	13.07
อัตราเงินสดต่อการทำกำไร	%	32.82	28.62	24.68
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ	%	8.94	10.36	10.20
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	12.31	12.91	11.93



อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ (ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

	หน่วย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธันวาคม 2557 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2558 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2559 จำนวนเงิน
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	12.25	13.04	12.27
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	29.85	36.75	40.56
อัตรากำไรสุทธิของสินทรัพย์	เท่า	1.02	0.96	0.94
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.33	0.26	0.23
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	14.84	28.01	57.40
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	1.62	1.38	0.77
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล	%	52.07	54.06	54.95
ข้อมูลต่อหุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	บาท	0.50	0.50	0.50
- ข้อมูลตามงบการเงิน				
มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.02	1.09	1.16
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาท	0.12	0.14	0.13

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

รายได้

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

รายได้จากการให้บริการ

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

รายได้จากการให้บริการ สำหรับปี 2558 มีจำนวน 523.28 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมา 14.70 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.73 โดยปริมาณกากอุตสาหกรรม ที่ให้บริการลดลงประมาณร้อยละ 0.49 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน และอัตราค่าบริการกำจัดกากอุตสาหกรรมถั่วเฉลี่ย(บาทต่อตัน) ลดลงประมาณร้อยละ 2.98 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เนื่องจากเน้นรับกากอุตสาหกรรมที่เป็นของแข็งมากกว่าของเหลวหรือแข็งกึ่งเหลว ซึ่งสามารถประหยัดต้นทุนในการกำจัดได้

รายได้จากการให้บริการ สำหรับปี 2559 มีจำนวน 523.82 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา 0.55 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.10 โดยปริมาณกากอุตสาหกรรม ที่ให้บริการเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 2.77 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน และอัตราค่าบริการกำจัดกากอุตสาหกรรมถั่วเฉลี่ย(บาทต่อตัน) ลดลงประมาณร้อยละ 3.38 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เนื่องจากกากอุตสาหกรรมที่เป็นของเหลวหรือแข็งกึ่งเหลวลดลง



รายได้จากการให้บริการและรายได้อื่นของบริษัทฯ ถูกแสดงไว้ในตารางดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายได้จากการให้บริการ และรายได้อื่น	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ						
รายได้จากการให้บริการบำบัดและกำจัดของเสียด้วยวิธีเผาทำลาย	415.11	75.75	406.02	76.39	405.60	76.37
รายได้จากการขนส่งกาก	122.87	22.42	113.40	21.34	110.16	20.74
รายได้รับจ้างขนส่งทั่วไป	1.41	0.26	3.85	0.72	8.06	1.52
รวมรายได้จากการให้บริการ	539.39	98.43	523.28	98.46	523.82	98.63
รายได้อื่น						
ดอกเบี้ยรับ	1.02	0.18	1.03	0.19	0.99	0.19
อื่นๆ	6.56	1.20	6.82	1.28	6.28	1.18
โอนกลับค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1.02	0.19	0.36	0.07	-	-
รวมรายได้อื่น	8.60	1.57	8.21	1.54	7.27	1.37
รวมรายได้	547.99	100.00	531.49	100.00	531.09	100.00

ตารางแสดงปริมาณของเสียอันตรายที่บริษัทให้บริการ

(หน่วย : ตัน)

	2557	2558	2559
ของเหลว	73,766.92	51,548	48,930
ของแข็ง	24,849.75	42,382	51,602
ของแข็งกึ่งเหลวและอื่น ๆ	9,149.39	12,769	9,111
รวม	107,766.06	106,699	109,643

รายได้อื่น

รายได้อื่นเช่น ดอกเบี้ยรับ รายได้ค่ารับจ้างขนส่งและค่าบริการอื่นๆ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนที่ไม่สูงนักเมื่อเทียบกับรายได้จากการให้บริการของบริษัทฯ โดยในปี 2557 - ปี 2559 บริษัทมีรายได้อื่น จำนวน 10.01 ล้านบาท 8.22 ล้านบาท และ 7.27 ล้านบาท ตามลำดับ

ต้นทุนการให้บริการ

ต้นทุนการให้บริการ แบ่งได้เป็น 2 กลุ่มหลัก คือ ต้นทุนบริการที่ผันแปรโดยตรงตามการให้บริการ และ ต้นทุนบริการที่ไม่ผันแปรโดยตรงตามการให้บริการโดยต้นทุนที่ผันแปรโดยตรงตามการให้บริการที่สำคัญ เช่น ค่าเชื้อเพลิงและพลังงาน ค่าวัตถุดิบ ค่าบรรจุภัณฑ์ ค่าขนส่ง ค่าไฟฟ้าโรงงาน ค่าบริการจ้างฝังกลบ ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องจักรอุปกรณ์โรงงาน ผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินเพิ่มเติมพิเศษกรณีรายได้ที่ปริมาณ ของเสียที่รับเข้ามากำจัดเกินจากปริมาณ 1,440 ตันต่อเดือน ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษจากรายได้บริการขนส่งของเสีย ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษ



จากรายได้จากกาให้บริการตรวจวิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการตรวจวิเคราะห์ เป็นต้น ส่วนต้นทุนบริการที่ไม่ผันแปรโดยตรงตามกาให้บริการที่สำคัญ เช่น ผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินปกติ ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์โรงงาน ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรในโรงงาน เป็นต้น

สรุปการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินปกติและผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินเพิ่มเติมพิเศษให้กรมโรงงานอุตสาหกรรม

(หน่วย : บาท)

รายการ	2557	2558	2559
ผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินปกติ	9,035,500.00	9,035,500.00	7,820,000.00
ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษ (รายได้เผาทำลายที่เกิน 1,440 ตันต่อเดือน)	35,075,717.82	35,075,717.82	34,525,623.57
ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติม(รายได้จากการเผา)	3,680,837.35	3,680,837.35	3,311,657.86
ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษ (รายได้ค่าขนส่ง)	6,158,562.13	6,158,562.13	5,522,083.19
ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษ (รายได้ค่าวิเคราะห์)	117,600.00	117,600.00	133,175.00
ผลประโยชน์ตอบแทน 10% ของรายได้บริการทั้งหมด	1,735,127.60	1,735,127.60	270,671.74
รวม	53,797,844.90	53,797,844.90	51,583,271.36

สำหรับปี 2557 ต้นทุนการให้บริการคิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 72.70 เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการให้บริการ ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา โดยมีต้นทุนคงที่อันประกอบไปด้วย เงินเดือนและผลตอบแทนพนักงานส่วนปฏิบัติการเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 31 เมื่อเทียบกับปีก่อน เกิดจากการขยายกำลังคนและเพื่อให้สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจโดยรวม โสัณฑ์การผลิตส่วนที่เป็นค่าเสื่อมราคาเครื่องจักรและอุปกรณ์ ยานพาหนะเพื่อการขนส่ง เพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 65 เมื่อเทียบกับปีก่อน เกิดจากการขยายกำลังการรับบริการทำให้ต้องมีการซื้อเครื่องมืออุปกรณ์ยานพาหนะเพื่อการรองรับการเติบโต ส่วนต้นทุนผันแปรและกึ่งผันแปร มีอัตราร้อยละ 63 เมื่อเทียบกับรายได้จากการให้บริการลดลงจากปีที่ผ่านมาที่มีอัตราร้อยละ 66 เมื่อเทียบกับรายได้จากการให้บริการ

สำหรับปี 2558 ต้นทุนการให้บริการคิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 72.16 เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการให้บริการ ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา โดยมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการขนส่งที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และสามารถลดค่าดำเนินการลงได้เนื่องจากการคัดเลือกกากที่เป็นของแข็ง

ปี 2559 ต้นทุนการให้บริการคิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 74.99 เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการให้บริการ ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา โดยมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเชื้อเพลิงและบุคลากรที่เพิ่มขึ้น แต่สามารถลดค่าขนส่งเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาเนื่องจากทางบริษัทได้จัดหายานพาหนะใช้เอง

ค่าใช้จ่ายในการบริการ

ค่าใช้จ่ายในการบริการสำหรับปี 2557 มีจำนวน 17.76 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.24 ของรายได้รวม ปี 2558 มีจำนวน 8.51 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.60 ของรายได้รวม และปี 2559 มีจำนวน 8.19 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.54 ของรายได้รวม ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับด้านการส่งเสริมการตลาด และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ซึ่งผันแปรไปตามยอดรายได้



ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคา ค่าสาธารณูปโภค ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าวัสดุอุปกรณ์ ค่าที่ปรึกษา และค่าธรรมเนียมต่างๆ โดยสำหรับปี 2557 มีจำนวน 46.34 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.46 ของรายได้รวม ปี 2558 มีจำนวน 40.74 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.66 ของรายได้รวม และปี 2559 มีจำนวน 38.51 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.25 ของรายได้รวม

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหาร เป็นค่าตอบแทนที่บริษัทฯ ให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท โดยในปี 2557 – 2559 เท่ากับ 19.40 ล้านบาท 22.06 ล้านบาท และ 22.19 ล้านบาท ตามลำดับ

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ ประกอบด้วยดอกเบี้ยจ่ายและค่าธรรมเนียมธนาคาร สำหรับงวดปี 2557 – 2559 เท่ากับ 4.17 ล้านบาท 2.48 ล้านบาท และ 1.19 ล้านบาทตามลำดับ ซึ่งส่วนใหญ่มาจากดอกเบี้ยเช่าซื้อผ่อนชำระ ยานพาหนะ เพื่อใช้ในการขนส่งที่ลดลงตามยอดหนี้คงค้างที่ลดลงและค่าธรรมเนียมหนังสือค้ำประกัน

กำไร

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

ปี 2559 บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นจำนวน 131.02 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 25.01 ซึ่งใกล้เคียงกับอัตรากำไรขั้นต้นของปีที่ผ่านมา และมีกำไรสุทธิจำนวน 54.17 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 10.20 ใกล้เคียงกับอัตรากำไรสุทธิของปีก่อน

การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ประกอบด้วย สินทรัพย์หมุนเวียนได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า รายได้ค้างรับ สินทรัพย์หมุนเวียน และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนได้แก่ อุปกรณ์ อาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิเงินฝากที่ติดภาระค้ำประกันและเงินกองทุนเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 – 2559 เท่ากับ 546.25 ล้านบาท 555.68 ล้านบาท และ 575.39 ล้านบาทตามลำดับ

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 อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้และลดลงในส่วน of ค่าเสื่อมราคา จำนวน 57.43 ล้านบาท ทำให้ลดลงสุทธิจำนวน 18.40 ล้านบาท



สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์รวมปี 2557 จำนวน 9.43 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

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์รวมปี 2558 จำนวน 19.72 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.55 โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 23.98 ล้านบาท เนื่องจากกระแสเงินจากการดำเนินงานคงเหลือสุทธิเพิ่มขึ้น ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับสุทธิและรายได้ค้างรับรวมเพิ่มขึ้น 11.58 ล้านบาท เนื่องจากระยะเวลาเก็บหนี้สั้นขึ้น และในระหว่างปีลงทุนยานพาหนะเพื่อการขนส่ง และเครื่องมือเครื่องใช้จำนวน 45.56 ล้านบาท โดยมีค่าเสื่อมราคาระหว่างปีจำนวน 60.35 ล้านบาท อุปกรณ์-สุทธิ ลดลงจำนวน 13.30 ล้านบาท

ลูกหนี้การค้า ตัวเงินรับ และรายได้ค้างรับ

ลูกหนี้การค้า ตัวเงินรับและรายได้ค้างรับของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 – 2559 จำนวน 118.70 ล้านบาท 131.69 ล้านบาท และ 143.27 ล้านบาท ตามลำดับ โดยบริษัทฯ มีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 86.50 วัน 84.80 วัน และ 93.19 วัน ตามลำดับ

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ที่สำคัญประกอบด้วยภาษีลูกหัก ณ ที่จ่ายล่วงหน้า ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระภาษีมูลค่าเพิ่ม วัตถุดิบคงเหลือ บรรจุภัณฑ์คงเหลือ เป็นต้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 – 2559 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นมีจำนวนเท่ากับ 9.74 ล้านบาท 7.87 ล้านบาท และ 6.20 ตามลำดับ

หนี้สิน

เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย

เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย แยกเป็น เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่ายจากบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 - 2559 มีจำนวนเท่ากับ 9.12 ล้านบาท 4.12 ล้านบาท และ 3.70 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นเจ้าหนี้ค่าจ้างบริการ ผิงกลบของบริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) และเจ้าหนี้ค่าขนส่งและค่าเช่าของบริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด ในส่วนของเจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่ายจากบริษัททั่วไป ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 – 2559 มีจำนวนเท่ากับ 27.18 ล้านบาท 37.96 ล้านบาท และ 41.05 ล้านบาท เป็นเจ้าหนี้ค่าเชื้อเพลิง ค่าวัสดุอุปกรณ์ ค่าสารเคมี รวมถึงค่าซ่อมบำรุง และค่าใช้จ่ายค้างจ่ายต่างๆ

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ในปี 2557 – 2559 หนี้สินหมุนเวียนอื่น จำนวนเท่ากับ 33.15 ล้านบาท 9.62 ล้านบาท และ 10.83 ล้านบาท โดยรายการสำคัญ คือ ภาษีขายรอเรียกเก็บ และภาษีมูลค่าเพิ่ม



ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญาการใช้สิทธิที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

เป็นการนำสัญญาที่บริษัทฯ ต้องจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนรายปีให้กับกรมโรงงานอุตสาหกรรม ตามสัญญาการใช้สิทธิ ซึ่งกำหนดไว้ชัดเจนในแต่ละปี ที่ไม่เท่ากันตลอดอายุสัญญา 20 ปี นำมารวมกันและถัวเฉลี่ยเป็นเส้นตรงตามสัญญา 20 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 – 2559 บริษัทฯ มีค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีค้างจ่ายตามสัญญาการใช้สิทธิ เท่ากับ 17.96 ล้านบาท 11.83 ล้านบาท และ 11.60 ล้านบาท ตามลำดับ

การวิเคราะห์สภาพคล่อง

(หน่วย : ล้านบาท)

	2557	2558	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	138.37	104.11	119.07
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(38.83)	(30.44)	(53.76)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(43.50)	(43.49)	(41.33)
กระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น(ลดลง)	56.04	30.18	23.98

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน ในปี 2559 เท่ากับ 119.07 ล้านบาท ซึ่งกระแสเงินสดจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น อย่างมีสาระสำคัญจากการปรับกระทบรายการที่ไม่เป็นตัวเงิน เช่น ค่าเสื่อมราคา การเพิ่มขึ้น / ลดลงของสินทรัพย์ดำเนินงาน และหนี้สินดำเนินงาน

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน

ในปี 2559 บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 53.76 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลงทุนในยานพาหนะ เครื่องมือเครื่องใช้ อุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ ซึ่งเป็นการดำเนินงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการและการควบคุมต้นทุนของบริษัท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน

ในปี 2559 บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินเท่ากับ 41.33 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายคืนเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน และจ่ายเงินปันผล

แหล่งที่มาของเงินทุน

โครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 – 2559 เท่ากับ 0.33 เท่า 0.26 เท่า และ 0.23 เท่าตามลำดับ โดยอัตราส่วนลดลงจากปีก่อน ๆ ตามลำดับ เนื่องจากหนี้สินรวมที่ลดลงจากการจ่ายชำระและส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงาน



ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 – 2559 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีจำนวน 411.87 ล้านบาท 441.28 ล้านบาท และ 467.18 ล้านบาท ตามลำดับ โดยส่วนของผู้ถือหุ้นที่เพิ่มขึ้นเกิดจากการกำไรสุทธิในการดำเนินงานของแต่ละปีหักเงินจ่ายปันผลประจำปี

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ในปี 2557 - 2559 เท่ากับ ร้อยละ 12.31 ร้อยละ 12.91 และร้อยละ 11.93 ตามลำดับ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Liquidity Ratio)

สำหรับปี 2557 – 2559 บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 25.95 , 25.79 และ 25.01 ตามลำดับและอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 8.94 , 10.36 และ 10.20 ตามลำดับ ใกล้เคียงกับระยะเวลาเดียวกันของปีที่ผ่านมา

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)

สำหรับปี 2559 บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ เท่ากับร้อยละ 12.27 ลดลงจากปีก่อนจำนวนเล็กน้อย เนื่องจากกำไรจากการดำเนินงานลดลงจากปีที่ผ่านมาเล็กน้อย รวมถึงสินทรัพย์ถาวรสุทธิมีการลงทุนระหว่างปีเพิ่มขึ้น

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

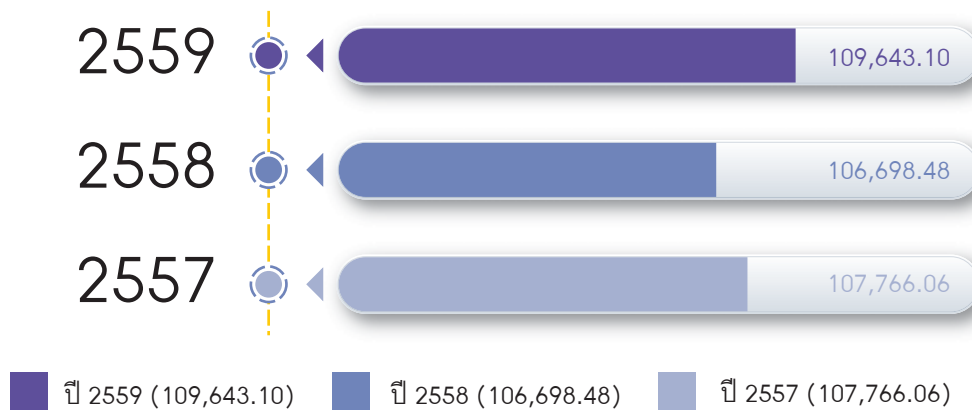
ในรอบปีบัญชี 2557 และ 2558 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee) ให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นจำนวนเงิน 490,000 บาท และ 500,000 บาทตามลำดับ สำหรับปี 2559 และ 2560 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee) ให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นจำนวนเงินปีละ 540,000 บาท นอกเหนือจากค่าตอบแทนดังกล่าว บริษัทฯ ไม่มีค่าบริการอื่นที่ต้องชำระให้กับผู้สอบบัญชี การปรับเพิ่มค่าสอบบัญชีเนื่องจากปริมาณงานที่มากขึ้น รวมถึงมาตรฐานการบัญชีที่บังคับใช้มากขึ้น



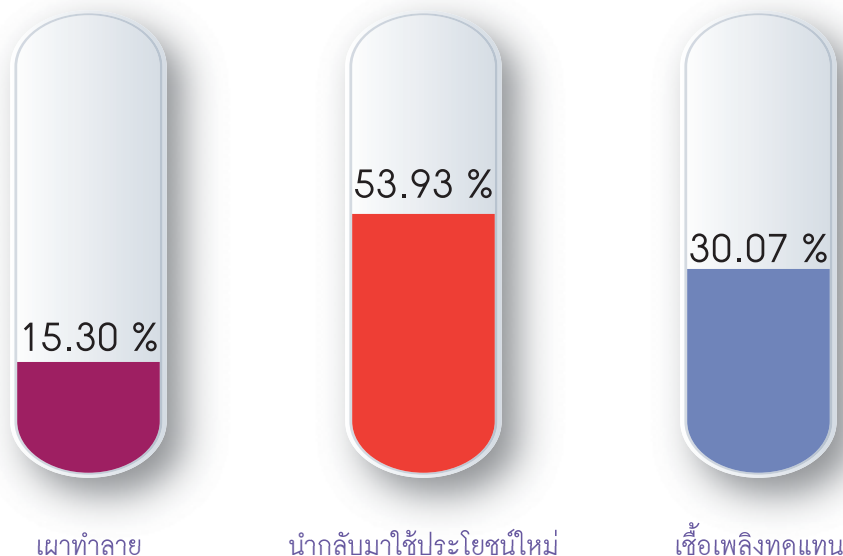
ด้านการบริการ

จากความมุ่งมั่นพัฒนาและปรับปรุงคุณภาพบริการ “ด้านเทคโนโลยี...อย่างรู้คุณค่าและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม” มาอย่างต่อเนื่อง โดยเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการที่ครอบคลุม ตั้งแต่ การให้คำปรึกษาแนะนำแก่ผู้ประกอบการ การให้บริการตรวจวิเคราะห์ด้วยห้องปฏิบัติการที่ผ่านการรับรองระบบขนส่งที่มีมาตรฐานตามกฎหมายกำหนด เป็นต้น เพื่ออำนวยความสะดวกสูงสุดให้แก่ลูกค้าทุกระดับอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นยกระดับและพัฒนาคุณภาพการดำเนินงาน และปรับปรุงระบบการจัดการให้มีประสิทธิภาพตามหลักมาตรฐานสากลอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับการรองรับปริมาณกากอุตสาหกรรมที่มีปริมาณเพิ่มสูงขึ้นตามนโยบายของภาครัฐ ส่งผลให้ปี 2559 ให้บริการกำจัดกากอุตสาหกรรม ปริมาณรวมทั้งสิ้น 109,643.10 ตัน ทำให้บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการรวม 523.82 ล้านบาท

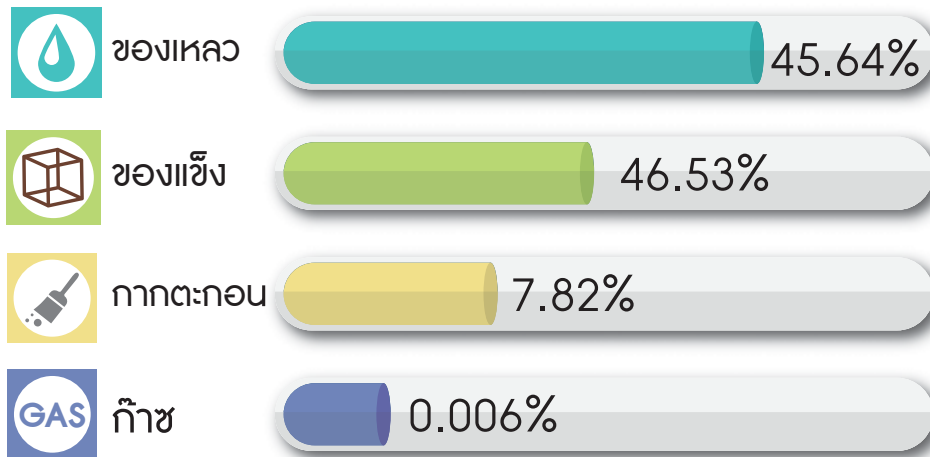
กราฟแสดงปริมาณกากอุตสาหกรรมที่ให้บริการ (ปี 2557 – 2559)



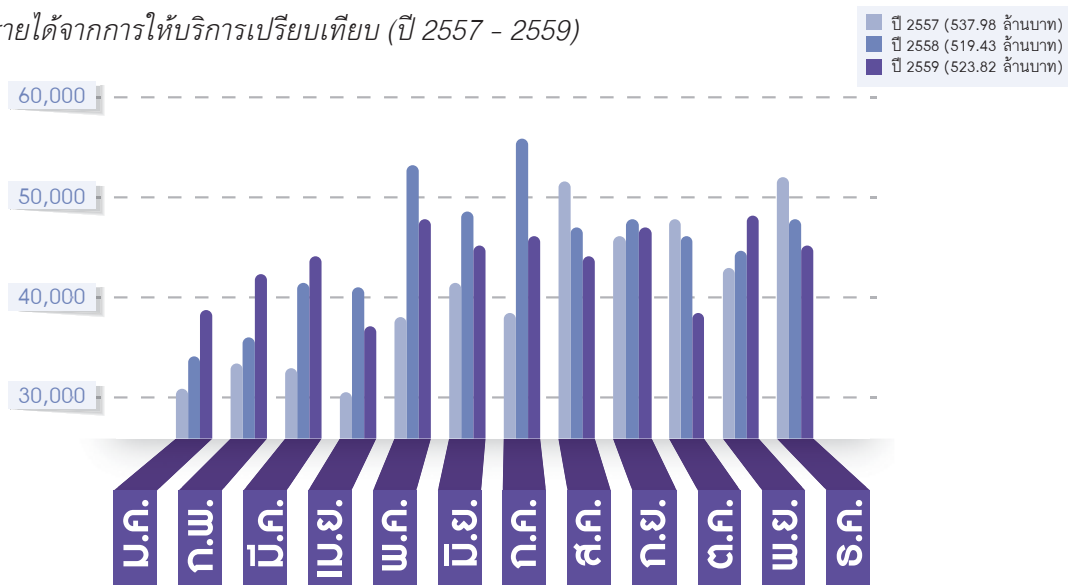
กราฟแสดงสัดส่วนการบริหารจัดการกากอุตสาหกรรม ปี 2559



กราฟแสดงชนิดของเสียที่เผาทำลาย ปี 2559



กราฟแสดงรายได้จากการให้บริการเปรียบเทียบ (ปี 2557 - 2559)



ด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงาน ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีในทุกกระบวนการ และขั้นตอนให้บริการอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งตระหนักและห่วงใยถึงผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนมีเป้าหมายที่จะใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุดและเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด

เพื่อให้เกิดความเข้าใจถึงความสำคัญของการดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นองค์รวม และให้พนักงานทุกระดับได้ตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ควบคู่ไปกับการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

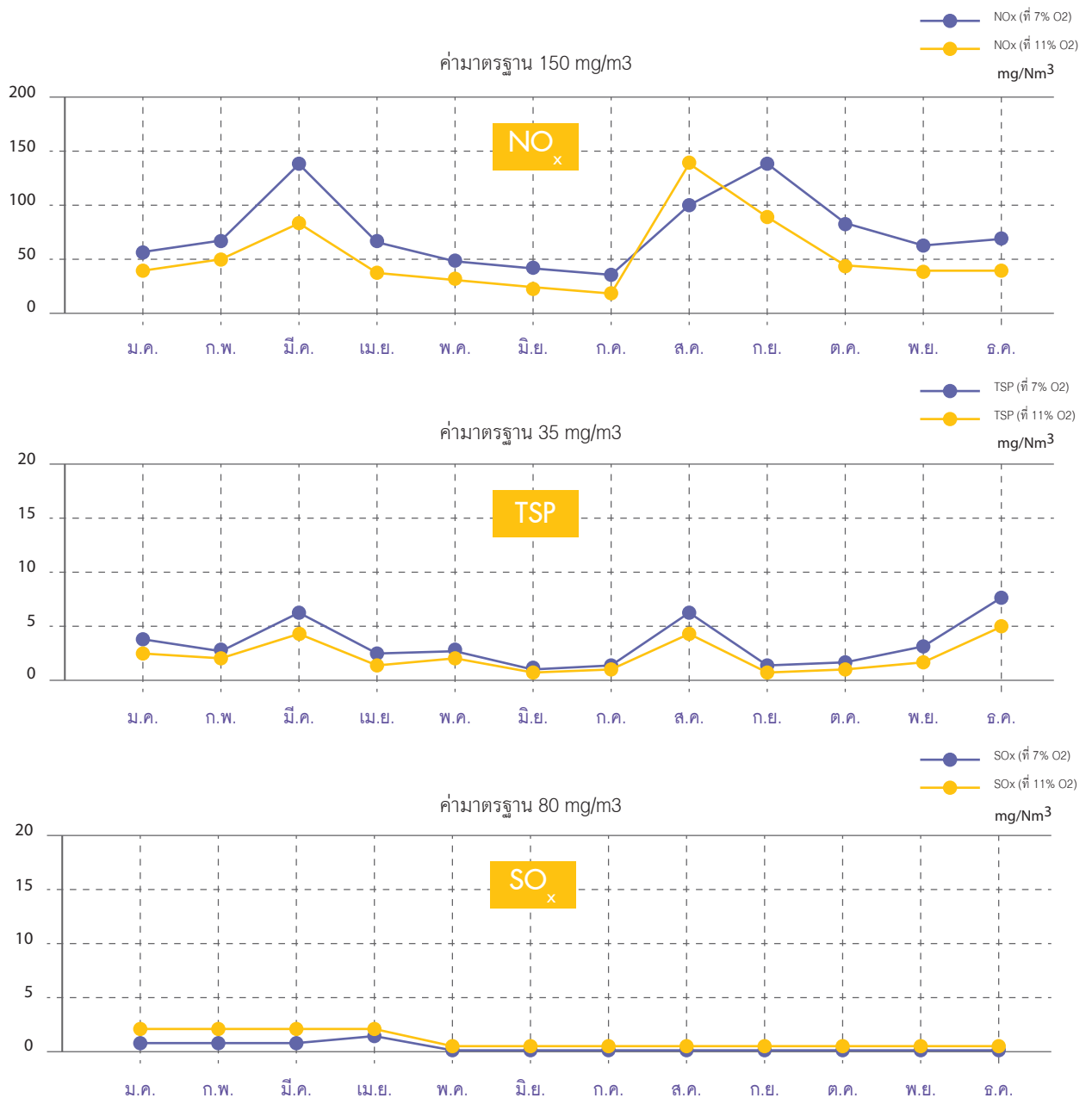
ในปี 2559 บริษัทฯ จึงมีการประกาศใช้ "นโยบายคุณภาพสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย" เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติ นำไปสู่เป้าหมายในการร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมให้เติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หนทางสำเร็จในเป้าหมายดำเนินงานตาม "นโยบายคุณภาพ สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย"



บริษัทฯ ได้มีการนำ **มาตรการจัดการสิ่งแวดล้อมตาม EIA (Environmental Impact Assessment)** มาใช้ในการควบคุมวางแผน ติดตามตรวจสอบ เพื่อป้องกันและจัดการผลกระทบเชิงลบที่อาจมีต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม และจากการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมของ บริษัทฯ พบว่าเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด

ผลการตรวจวัดคุณภาพอากาศที่ระบายออกจากปล่อง

บริษัทฯ มีการตรวจวัดคุณภาพอากาศที่ระบายออกจากปล่องระบายเป็นประจำทุกเดือน เช่น ก๊าซออกไซด์ของไนโตรเจน (NO_x) ก๊าซซัลเฟอร์ไดออกไซด์ (SO₂) และฝุ่นละอองรวม (TSP) รวมทั้งปริมาณสารไดออกซิน/ฟิวแรน โดยมีค่าการระบายมลพิษออกทางปล่องระบายอยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน



“ผลการตรวจวัดคุณภาพอากาศที่ระบายออกจากปล่องต่ำกว่าค่ามาตรฐานกฎหมายกำหนด 10% บรรลุตามนโยบายคุณภาพสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย”



การจัดการคุณภาพเสียง

บริษัทฯ มีการควบคุมและป้องกันผลกระทบด้านมลภาวะทางเสียง ที่เกิดจากเครื่องจักรอย่างเคร่งครัดตามกฎหมายกำหนด เพื่อควบคุมป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อโรงงานและชุมชนโดยรอบ พร้อมมีมาตรการดำเนินการควบคุมป้องกัน ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น อาทิ การติดตั้งอุปกรณ์ตรวจวัดคุณภาพเสียง และทำการตรวจวัดติดตาม และประเมินผลทั้งในบริเวณโรงงานและบริเวณ โดยรอบพื้นที่ชุมชนใกล้เคียงบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ เสริมสร้างความปลอดภัยให้กับพนักงานที่ปฏิบัติงานในพื้นที่ ด้วยการกำหนดและควบคุมให้พนักงานต้องสวมใส่อุปกรณ์ป้องกันระบบการได้ยินกรณีปฏิบัติงานในพื้นที่ที่มีระดับเสียงเฉลี่ยตลอดเวลาการทำงาน (TWA) ที่เกินกว่า 85 เดซิเบล(เอ) เป็นเวลา 8 ชั่วโมง ทั้งนี้ในปี 2559 พบว่าผลการตรวจวัด คุณภาพเสียงทั้งในบริเวณโรงงานและบริเวณโดยรอบพื้นที่ชุมชนใกล้เคียงบริษัทฯ เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานที่กฎหมายกำหนด

การบริหารจัดการคุณภาพน้ำใต้ดิน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญ และใส่ใจในการดูแลบริหารจัดการน้ำอย่างมีมาตรฐาน โดยการบูรณาการอย่างต่อเนื่อง โดยมีการติดตาม ตรวจวัด และเฝ้าระวังคุณภาพน้ำที่เกิดขึ้นจากกระบวนการดำเนินงาน บริษัทฯ บริหารจัดการรวบรวมน้ำออกเป็น 2 ส่วน อย่างชัดเจนระหว่างน้ำเสียปนเปื้อนกับน้ำทิ้งที่ไม่ปนเปื้อน น้ำเสียปนเปื้อนภายในโครงการทั้งหมดจะถูกรวบรวมลงสู่ บ่อพักน้ำปนเปื้อนที่ติดตั้งเครื่องสูบ (Sump) ก่อนจะถูกสูบไปกำจัดยังเตาเผาของบริษัทฯโดยวิธีการเผาทำลายด้วยความร้อนสูง ส่วนน้ำทิ้งในส่วนที่เหลือ อาทิ น้ำฝนที่ไม่ปนเปื้อน น้ำเสียจากอาคารสำนักงาน บริษัทฯ จะมีการควบคุมให้ผ่านมาตรฐานตามกฎหมายกำหนด ก่อนระบายออกนอกโรงงานเข้าสู่ระบบบำบัดน้ำเสียส่วนกลางในนิคมฯ บางปู

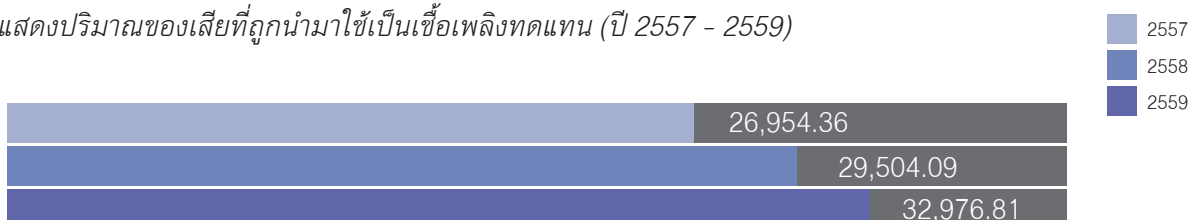
การจัดการทรัพยากรและของเสียอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ได้นำหลักการ 3R (Reduce, Reuse, Recycle) มาใช้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรพลังงานและจัดการของเสียและวัสดุเหลือใช้ภายในองค์กร เพื่อควบคุมการใช้พลังงานและทรัพยากรต่างๆ ของบริษัทฯ ให้เกิดประสิทธิภาพบรรลุสู่เป้าหมายการลดใช้พลังงานรวมของบริษัทฯอย่างเป็นรูปธรรม ผ่านกิจกรรมการดำเนินงานในด้านต่างๆ

การจัดการของเสียอย่างรู้คุณค่า

บริษัทฯ ศึกษาและพัฒนาประสิทธิภาพการเผาทำลายเพื่อลดปริมาณการใช้ก๊าซธรรมชาติในเตาเผาทำลาย โดยนำของเสียที่นำเข้าสู่กระบวนการมีค่าความร้อน (Heating Value) ผสมกับของเสียที่ไม่มีค่าพลังงานความร้อน และการนำกากฯ ที่ผ่านการปรับปรุงคุณภาพจนมีค่าพลังงานความร้อนที่เหมาะสมกับการนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงทดแทนมาใช้ทดแทนก๊าซธรรมชาติได้ ทำให้บริษัทฯ สามารถลดการใช้พลังงานต่างๆ ได้ตามสัดส่วนที่แสดงดังนี้

กราฟแสดงปริมาณของเสียที่ถูกนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงทดแทน (ปี 2557 - 2559)





ด้านบุคลากร สังคม และชุมชน

ความยั่งยืนด้านชุมชนและสังคม

บริษัท อัครีพราการ จำกัด (มหาชน) มีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโตบนพื้นฐานของหลักธรรมาภิบาลและการดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน รวมทั้งคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทฯ ได้ดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ด้านความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งในปี 2559 บริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ดังนี้

1. ด้านชุมชน

บริษัทฯ ได้กำหนดการดำเนินกิจกรรมแก่ลูกค้าที่ใช้บริการ และชุมชนโดยรอบศูนย์ฯ และเพื่อสร้างภาพลักษณ์ของการให้บริการ 4 โครงการหลัก ดังนี้

1. โครงการ“เปิดประตูสู่อัครีพราการ” เป็นโครงการเพื่อให้ความรู้ความเข้าใจแก่หน่วยงานต่าง ๆ ทั้ง ภาครัฐ เอกชน สถาบันการศึกษา ตลอดจนผู้ที่สนใจทั่วไปในการปฏิบัติงานของการเผาทำลายสิ่งปฏิกูลฯ โดยกิจกรรมที่บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนได้แก่ กิจกรรมการเข้าเยี่ยมชมกระบวนการเผาทำลาย โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้รับความสนใจเข้าเยี่ยมชมรวมทั้งสิ้น 316 หน่วยงาน รวม 1,445 คน แบ่งออกเป็นหน่วยงาน เอกชนจำนวน 302 หน่วยงาน ภาครัฐ 6 หน่วยงาน ชุมชนโดยรอบ 1 ชุมชน และสถาบันศึกษา 7 หน่วยงาน



หน่วยงานเอกชน
302
หน่วยงาน



หน่วยงานภาครัฐ
6
หน่วยงาน



ชุมชนโดยรอบ
1
ชุมชน



สถาบันการศึกษา
7
หน่วยงาน

2. การพัฒนาชุมชนเพื่อสังคม เป็นโครงการที่บริษัทฯ สร้างสรรค์และจัดทำขึ้น เพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ ที่สำคัญต้องคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมที่ดีเป็นหลัก ได้แก่ กิจกรรม ปั่นปั่นรัก Bike For Breath กิจกรรมวันสิ่งแวดล้อมโลกและกิจกรรมวันต้นไม้ โครงการอนุรักษ์และปลูกป่าชายเลนเฉลิมพระเกียรติพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว โครงการหน้าบ้านนำมอง โครงการจับมือชุมชนคัดแยกขยะโครงการสอนน้องคัดแยกขยะ ฯลฯ



กิจกรรม ปั่นปั่นรัก Bike For Breath เติมลมหายใจเพื่อน้อง

3. สื่อสารกว้างไกล ปลอดภัยสิ่งแวดล้อม การร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมที่ดีและมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งส่งเสริมให้สังคมมีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับการบริหารจัดการภาคอุตสาหกรรมอันตราย ผ่านกิจกรรมต่างๆ ให้แก่ลูกค้าผู้ประกอบการ หน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องได้ร่วมจัดกิจกรรมสัปดาห์ความปลอดภัยให้แก่ลูกค้าเดิมที่ใช้บริการจำนวน 18 บริษัท และการจัดบูธประชาสัมพันธ์ในงานต่างๆ เช่น งานโครงการจัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือและติดตามการต่ออายุโรงงาน จัดนิทรรศการงานจัดการขยะมูลฝอยชุมชนอย่างยั่งยืน หัวข้อการจัดการภาคอุตสาหกรรมอย่างไรให้ถูกต้อง การจัดงานมหกรรมรวมพลัง Mai Forum 2016 เป็นต้น



ร่วมจัดนิทรรศการเสริมสร้างความเข้าใจด้านการบริหารจัดการภาคอุตสาหกรรมแก่ผู้ประกอบการ ประชาชน หน่วยงานที่เกี่ยวข้องร่วมกับหน่วยงานภาครัฐ

4. กิจกรรมสัมพันธ์ บริษัทฯ ตระหนักและเห็นความสำคัญชุมชนโดยรอบพื้นที่โครงการของเรา เราจึงมุ่งมั่นพัฒนาและเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดี ผ่านการพัฒนาสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชน ส่งเสริมและสนับสนุนให้ชุมชนสามารถดำรงอยู่ได้อย่างมั่นคงด้วยตนเอง ตามวิถีพอเพียง ยกกระดับคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ชาวบ้านในชุมชนให้ดีขึ้น



กิจกรรมวันเด็กประจำปี



กิจกรรมรณรงค์ขอพรผู้สูงอายุในชุมชนเนื่องในเทศกาลสงกรานต์



2. ด้านสังคม

การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับประเด็นการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์การดำเนินงาน บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการให้บรรลุตามเป้าประสงค์ขององค์กร ดังนี้

1. การดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ยึดหลักการเป็นพลเมืองที่ดีของสังคม (Corporate Citizenship) ด้วยการ ดำเนินงานบนพื้นฐานของธรรมาภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ดังในรายละเอียดรายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ) เพื่อความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสีย อันจะส่งผลต่อการเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน และบริษัทฯ ยังคงดำเนินการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) อย่างต่อเนื่องและเคร่งครัด และมีการปรับปรุงพัฒนาระดับการดำเนินงานให้เข้มข้นขึ้นตามลำดับ และดำเนินการตามวิสัยทัศน์ที่บริษัทฯ กำหนดไว้ด้วยกระบวนการภายใน อาทิ การควบคุมภายใน การสื่อสารอย่างโปร่งใสและเพียงพอ การดำเนินกิจกรรมเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ครอบคลุมขอบเขตที่สำคัญ ได้แก่ สิ่งแวดล้อม การตลาด ภาพลักษณ์ พนักงาน และชุมชน โดยมีแผนการดำเนินงานที่ชัดเจนและประเมินผลได้

สำหรับผลการดำเนินงานด้านกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ในปี 2559 ประกอบด้วย

- รับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติ Collective Action Coalition (CAC) กับภาคเอกชนในการร่วมกันต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันจากเกณฑ์การประเมิน 1ใน168 บริษัททั่วประเทศ
- มาตรฐานการจัดการด้านคุณภาพและสิ่งแวดล้อม (Quality and Environment management Standards) ISO 9001:2008 และ ISO 14001:2004 โดยบริษัท อินเตอร์เทค อินดัสทรี แอนด์ เซอร์วิสเซส เซอร์วิสเซส (ประเทศไทย) จำกัด
- ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็น “เครือข่ายธุรกิจที่เป็นมิตรกับผู้สูงอายุ (Age-Friendly Business)
- ร่วมลงนามบันทึกความเข้าใจภายใต้โครงการ “นำร่องการอนุญาตนำสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วออกนอกบริเวณโรงงานโดยระบบอิเล็กทรอนิกส์” กับกลุ่มอุตสาหกรรมจัดการเพื่อสิ่งแวดล้อมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย กรมโรงงานอุตสาหกรรม และ 12 โรงงานผู้ให้บริการรับบำบัดสิ่งปฏิกูลทั่วประเทศ

2. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อแรงงานหรือบุคลากรของบริษัทฯ ด้วยความเท่าเทียมและเป็นธรรม และให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยในสถานที่ปฏิบัติงาน การดูแลความเป็นอยู่ที่ดี การดูแลสุขภาพจิตและร่างกาย ภายใต้นโยบายการพัฒนาบุคลากรประจำปี 2559 โดยมีผลการดำเนินงาน ดังนี้

นโยบายการพัฒนาบุคลากร บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง โดยให้การพัฒนาบุคลากรทุกระดับและทุกตำแหน่ง ครอบคลุมด้านความรู้หลัก ความสามารถเฉพาะของบริษัทฯ ความรู้ตามลักษณะงาน รวมถึงการพัฒนาด้านจิตใจและร่างกายให้สามารถปฏิบัติงานและอยู่ในสังคมได้อย่างเป็นสุข โดยการเสริมสร้างและปลูกฝังให้บุคลากรเป็นคนดี มีจริยธรรม คุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อ ด้วยวิธีการที่หลากหลายโดยมุ่งเน้นวิธีการพัฒนาที่ให้ประสิทธิผลสูงสุด และเพิ่มการเรียนรู้นอกห้องเรียนด้วยการ สอนงาน การมอบหมายงาน ตามแผนพัฒนารายบุคคล เพื่อต่อยอดและสืบทอดองค์ความรู้ที่เป็นความรู้เฉพาะขององค์กร

การบริหารจัดการด้านบุคลากร ปี 2559 บริษัทฯ มีจำนวนพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหารระดับสูง) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 210 คน แบ่งเป็นพนักงานชาย 154 คน พนักงานหญิง 56 คน



และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและคุณภาพชีวิตของบุคลากร บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มพูนทักษะความรู้ความสามารถด้านความปลอดภัยในการปฏิบัติงานตามมาตรฐานสากล ทั้งในส่วนของบุคลากรของบริษัทฯ และคู่ค้าที่ให้บริการด้านต่างๆ แก่บริษัทฯ สำหรับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของบุคลากร บริษัทฯ ได้จัดให้มีสวัสดิการแก่พนักงาน ตามกฎหมายกำหนดและเพิ่มเติมสวัสดิการที่จำเป็น อาทิ ประกันอุบัติเหตุ ตรวจสอบสุขภาพประจำปี สวัสดิการว่าด้วยค่าความเสี่ยง เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้มิกิจกรรมเพื่อส่งเสริมสุขภาพร่างกายที่แข็งแรงและสุขภาพจิตที่ดี อาทิ จัดแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด โครงการตักบาตรในโรงงานทุกเดือน จัดตั้ง สหกรณ์ออมทรัพย์ เป็นต้น

ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายผลตอบแทนพนักงานเป็นค่าตอบแทนในรูปเงินเดือน เช่น เงินเดือน ค่าล่วงเวลา กองทุนประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการด้านอื่นๆ เช่น เบี้ยขยัน สวัสดิการว่าด้วยค่าความเสี่ยง รถรับส่งพนักงาน ฯลฯ โดยค่าตอบแทนพนักงานในปี 2559 รวมงบประมาณทั้งสิ้น 33,224,433 บาท

ค่าตอบแทนแก่บุคลากร (ไม่รวมกรรมการและผู้บริหารระดับสูง)

(หน่วย : บาท)

รายละเอียด	2557	2558	2559
เงินเดือนรวม	22,997,388	27,096,062	29,396,858
โบนัสรวม	4,831,464	3,167,352	3,228,609
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	322,922	473,450	598,966
รวม	28,151,774	30,736,864	33,224,433

หมายเหตุ : ทั้งนี้ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใดๆ



ปัจจัยความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

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

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ปัจจุบันองค์กรต่าง ๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน ต่างตระหนักต่อปัญหาภาวะสิ่งแวดล้อมภายใต้สภาวะการเพิ่มขึ้นของปริมาณของเสียอันตรายอย่างน่าเป็นห่วง มีการรณรงค์อย่างต่อเนื่อง เพื่อลดการก่อให้เกิดมลภาวะสิ่งแวดล้อม จึงส่งผลให้ผู้ประกอบการต่าง ๆ มีการกำจัดของเสียอย่างถูกวิธี จึงมอบหมายให้ผู้ให้บริการกำจัดสิ่งปฏิกูลฯ เป็นผู้ดำเนินการแทน ทำให้ธุรกิจนี้มีการเติบโตและขยายตัวเป็นอย่างมาก มีผู้สนใจลงทุนในธุรกิจนี้มากขึ้น อันอาจมีผลกระทบต่อฐานลูกค้าและรายได้ของบริษัทในอนาคต ซึ่งผู้ประกอบการด้านนี้ต้องอาศัยเงินลงทุน ในการพัฒนาโครงการ ต้องผ่านการรับรองรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (EIA) ตลอดจนต้องมีประสิทธิภาพและความเชี่ยวชาญ จึงเป็นอุปสรรคและข้อจำกัดที่สำคัญของการเข้ามาของผู้ประกอบการรายใหม่

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

- มีกระบวนการติดตาม ทบทวนแผนงานและกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์
- พัฒนาการให้บริการแก่ลูกค้า ให้มีประสิทธิภาพตามสภาวะของตลาดที่เปลี่ยนแปลงไป
- มุ่งเน้นพัฒนาระบบการผลิตปริมาณพลังงานเชื้อเพลิงและการนำกากอุตสาหกรรมมาใช้แทนเชื้อเพลิง
- ติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่รองรับการให้บริการที่ปลอดภัยต่อคุณภาพสิ่งแวดล้อม
สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า เพื่อเข้าถึงความต้องการ
- มีการจัดเตรียมทีมฉุกเฉิน เพื่อช่วยเหลือกรณีเกิดอุบัติเหตุทั้งต่อบุคคลภายนอกและภายในโรงงาน
- จัดระบบการบริหารงานลูกค้าที่ครอบคลุมการให้บริการ เช่น ระบบการขนส่ง ระบบการประสานงาน หน่วยงานภาครัฐ
- ระบบการบำรุงรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน เช่น ลดการปล่อยมลพิษโดยการใช้เทคโนโลยีขั้นสูง เป็นต้น



2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

2.1 ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยและสุขภาพอนามัยของพนักงาน รวมทั้งการควบคุมผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม จึงกำหนดแนวทางการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบและเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมุ่งหวังลดสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานและควบคุมมลสารต่าง ๆ ในกระบวนการให้อยู่ในค่าควบคุม ภายใต้เป้าหมายอุบัติเหตุเป็นศูนย์ (Zero Accident) และค่ามลสารที่ระบายออก สู่อากาศมีค่าน้อยกว่าค่ามาตรฐานตามกฎหมายร้อยละ 10 เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้และเป็นไปอย่างยั่งยืนจึงเกิดแนวทางการดำเนินงานดังนี้

- ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงอันตรายและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมของกิจกรรมดำเนินงาน เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการกระบวนการด้วยวิธีการดำเนินงานในลักษณะเชิงป้องกัน เช่น กิจกรรม 5 ส. ปรับปรุงสภาพแวดล้อมและสถานที่ทำงานให้ปลอดภัย ควบคุมผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่แหล่งกำเนิดการใช้เทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพสูงในการบำบัด กำจัดและควบคุมมลสารต่าง ๆ ในกระบวนการ

- สร้างความตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยในการทำงาน โดยจัดให้มีการอบรมให้ความรู้ด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เช่น หลักสูตรการตรวจสอบความปลอดภัยในโรงงาน หลักสูตรวิธีการสวมใส่ การบำรุงรักษาอุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคล (PPE)

- นำระบบมาตรฐานการจัดการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย (OHSAS 18001) และระบบมาตรฐานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (ISO 14001) มาเป็นเครื่องมือหลักในการบริหารจัดการควบคู่ไปกับการดำเนินโครงการ “ความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR)”

- ปลูกสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมแก่พนักงาน เพื่อเน้นการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรม จนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร

ผลลัพธ์ของการดำเนินโครงการต่าง ๆ ทำให้อุบัติเหตุมีแนวโน้มลดลง พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้เต็มประสิทธิภาพและบรรลุตามเป้าหมาย ทั้งนี้บริษัทฯ ยังคงมีการพัฒนาระบบการประเมินความเสี่ยงอันตราย และผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม รวมทั้งการพัฒนาความรู้ด้านความปลอดภัยใน การทำงานของพนักงานอย่างต่อเนื่อง และในด้านของผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ มีนโยบายบริหารจัดการกระบวนการให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและชุมชน ทั้งยังจัดให้มีทีมงานเฝ้าระวังผลกระทบกับสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดกับชุมชนใกล้เคียง และการตรวจวัดและติดตามคุณภาพสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนโดยรอบเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำไปสู่เป้าหมายที่สำคัญ คือ การพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable development)

2.2 ความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรที่มีความสามารถในการปฏิบัติงาน

เนื่องด้วยประเทศไทยกำลังเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุ จำนวนประชากรในวัยทำงานเริ่มลดลง ซึ่งอาจทำให้เกิดปัญหาขาดแคลนแรงงานในอนาคต ประกอบกับการแข่งขันทางการตลาดที่สูงขึ้นจากการขยายตัวของคู่แข่งทางการค้าทั้งรายเดิมและรายใหม่ ซึ่งทำให้ความต้องการทรัพยากรบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถในทุกสายงานของธุรกิจนี้เพิ่มมากขึ้นอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ทำให้เกิดความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ทั้งบุคลากรคนไทยและแรงงานต่างด้าวที่เป็นทั้งแรงงานหลักและแรงงานสนับสนุนในการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน



บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญในเรื่องทรัพยากรบุคคลทั้งในด้านการคัดเลือกสรรหา การปฏิบัติงาน คุณภาพชีวิตการทำงาน ค่าตอบแทน สวัสดิการ และการพัฒนาความรู้ความสามารถ โดยการยึดหลักการเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นหลักปฏิบัติ โดยกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดี สนับสนุนให้พนักงานทำงานอย่างมีความสุขภายใต้วัฒนธรรมองค์กรแบบครอบครัว นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมายแรงงานอย่างเคร่งครัดทั้งในเรื่องการจ้างแรงงานเด็ก การจ้างแรงงานต่างด้าว

การคัดเลือกสรรหาบุคลากร ได้วางขั้นตอนและวิธีการสรรหาบุคลากรโดยพิจารณาจากทักษะ ความสามารถ ประสิทธิภาพการทำงาน และคุณสมบัติที่เหมาะสมตามตำแหน่งงาน ทั้งยังมีนโยบายในการตอบแทนด้านค่าจ้างอย่างเป็นธรรม และมีการปรับขึ้นค่าจ้างตามการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับบุคคลและระดับหน่วยงาน สามารถแข่งขันกับประเภทธุรกิจเดียวกันได้

จัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการ เพื่อเป็นสื่อกลางในการถ่ายทอดความต้องการด้านสวัสดิการของพนักงาน เพื่อให้เกิดการจัดสวัสดิการที่เหมาะสมและตรงกับความต้องการของพนักงาน ซึ่งเป็นการส่งเสริมแรงงานสัมพันธ์ ทั้งยังเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงานของพนักงานอีกด้วย

นอกจากนี้บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมด้านการพัฒนาศักยภาพบุคลากร โดยการเพิ่มเติมทักษะความรู้ความสามารถทั้งที่จำเป็นต่อตำแหน่งงานที่รับผิดชอบและตามความต้องการของพนักงานที่เหมาะสม จึงทำให้ที่ผ่านมามีอัตราการลาออกของพนักงานที่ลดลง และมีความพึงพอใจในการทำงานเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังต้องพัฒนาบุคลากรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานอยู่อย่างต่อเนื่อง เพื่อทดแทนบุคลากร ที่อาจสูญเสียไปจากภาวะการแข่งขันทางธุรกิจสูง รวมทั้งศึกษาพัฒนาเทคโนโลยี นวัตกรรมในการประกอบธุรกิจเพื่อลดการพึ่งพาทรัพยากรบุคคลที่อาจเกิดภาวะขาดแคลนในอนาคตต่อไป

2.3. ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุระหว่างการขนส่ง

ด้วยระบบการขนส่งทางอากาศอุตสาหกรรม ต้องกระทำด้วยความรอบคอบและระมัดระวังเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการหกหล่นรั่วไหลของกากอุตสาหกรรมในระหว่างการขนส่ง ดังนั้น บริษัทฯ ได้จัดให้มีแนวทางต่างๆ ในการลดความเสี่ยง เพื่อเป็นการป้องกันผลกระทบที่เกิดขึ้น ตั้งแต่ การคัดเลือกพนักงานขับรถ หรือจัดจ้างบริษัทขนส่งที่มีความเชี่ยวชาญในเส้นทางการบิน รวมถึงการให้ความรู้ถึงความสำคัญของขั้นตอนการเคลื่อนย้ายและขนส่งสิ่งปฏิกูลฯ เพื่อให้มีความตระหนักถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และการกำหนดสิ่งจูงใจต่างๆ เพื่อรักษาคุณภาพการปฏิบัติงานดังกล่าวอีกด้วย ตลอดจนมีมาตรการภายในเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว

บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาระบบความปลอดภัยในงานขนส่ง โดยการติดตั้งระบบ GPS เพื่อใช้ติดตามและตรวจสอบเส้นทางการบิน ความเร็ว ระยะเวลาในการขนส่งได้ตลอดเวลาและติดตั้งกล้องหน้ารถด้านข้างทั้ง 2 ด้าน เพื่อตรวจประเมินพฤติกรรมการขับรถเพิ่มความปลอดภัยตลอดเส้นทาง มีการฝึกอบรมกรณีกากอุตสาหกรรมหกหล่น รั่วไหล รวมถึงได้มีหน่วยงานฉุกเฉินที่จะคอยให้คำแนะนำและความช่วยเหลือต่างๆ แก่ผู้ขับรถ รวมทั้งมีการจัดทำประกันภัยสำหรับรถขนส่ง และประกันภัยด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อช่วยบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

2.4. ความเสี่ยงด้านความเชื่อมั่นในคุณภาพการให้บริการและการประกันความรับผิดชอบต่อ

การดำเนินธุรกิจศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) บางปู จังหวัดสมุทรปราการ (“ศูนย์ฯ”) มีความเสี่ยงในการขาดความเชื่อมั่นในคุณภาพการให้บริการและการประกัน ความรับผิด จากลูกค้า



ซึ่งบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงทางด้านนี้เป็นอย่างยิ่ง หากเกิดความเสียหาย อันเป็นผลมาจากการดำเนินงาน บริษัทฯ จะต้องเป็นผู้รับผิดชอบ ซึ่งอาจมีผลทำให้บริษัทต้องชดใช้ค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้น และ/หรือต้องหยุดการให้บริการ บริษัทฯ จึงได้ให้ความสำคัญต่อการสร้างความเชื่อมั่นด้านคุณภาพตลอดกระบวนการ โดยมีระบบติดตามตรวจสอบในเชิงป้องกันอย่างเข้มงวด ตั้งแต่การยืนยันการให้บริการ การจัดการรถและภาชนะบรรจุ การรวบรวม ขนส่ง บำบัดและกำจัดกากอุตสาหกรรมตาม มีการกำหนดเป้าหมายการให้บริการเพื่อให้ผู้ใช้บริการเกิดความพึงพอใจสูงสุด การกำหนดให้ข้อร้องเรียนลูกค้าเป็นศูนย์ (Zero Customer Complain) รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบจากทีมตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และภายนอก (External Audit) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากระบวนการและขั้นตอนการกำกับดูแลด้านคุณภาพบริการจะได้รับการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง สำหรับมาตรการเชิงรับบริษัทฯ ได้ทำข้อตกลงการประกันความรับผิดชอบต่อลูกค้าผู้ใช้บริการ (Liability) เพื่อกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบที่ชัดเจนตามที่กฎหมายกำหนด (ประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม เรื่อง การกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว พ.ศ. 2548) รวมถึงในปี 2015 ได้รับรางวัล Thailand Sustainability Investment ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และเสริมสร้างความเชื่อมั่นในการให้บริการ ในฐานะ 1 ใน 51 บริษัท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์กลุ่มแรกของประเทศไทย

2.5. ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือคอร์รัปชัน ในการปฏิบัติงาน

การทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือคอร์รัปชัน ส่งผลกระทบต่อการพัฒนาประเทศในทุกๆด้าน โดยเฉพาะอย่างยิ่งภายใต้ความกดดันของปัญหาทางธุรกิจที่เพิ่มมากขึ้น เป็นผลให้การควบคุมภายในขององค์กรอาจอ่อนแอและทำให้เกิดโอกาสในการทุจริต ประพฤติมิชอบ หรือคอร์รัปชันได้

บริษัทฯ จึงดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาล โดยมีคณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารงานซึ่งยึดถือหลักความรับผิดชอบต่อ ความโปร่งใส ความเสมอภาค การสร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาว และส่งเสริมการปฏิบัติที่เป็นเลิศ รวมทั้งยึดมั่นจรรยาบรรณธุรกิจในการดำเนินงาน ภายหลังบริษัทฯได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมอบหมายให้ผู้เกี่ยวข้องนำหลักเกณฑ์ การประเมินเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันเพิ่มเติมไว้ในการทำงานทุกระบบงาน เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาผู้องค์กรแห่งความยั่งยืน ตลอดจนมีฝ่ายตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ทำหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามนโยบาย และแนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอในด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

3. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Risk)

3.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มีการประกอบธุรกิจหลักในด้านการบริหารจัดการกากอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นธุรกิจปลายน้ำที่พิจารณาการเจริญเติบโต โดยอ้างอิงจากการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจโดยเฉพาะภาคอุตสาหกรรม ตลอดจนความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของกระทรวงอุตสาหกรรมที่เป็นผู้กำกับดูแลโรงงานอุตสาหกรรมทั่วประเทศ นั่นคือ การส่งเสริม



อุตสาหกรรม การรับผิดชอบต่อสังคม และบริหารจัดการทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมอย่างสมดุล ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดให้ภาคอุตสาหกรรมมีการใช้ประโยชน์และการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน ลดภาระการจัดการภาคอุตสาหกรรมที่ไม่ถูกต้อง ป้องกันปัญหาการลักลอบทิ้งกากอุตสาหกรรมที่จะส่งผลกระทบต่อสุขภาพให้กับเศรษฐกิจของประเทศ ดังนั้น ความสามารถในการเติบโตของธุรกิจจึงขึ้นอยู่กับนโยบายภาครัฐ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง หากเกิดการเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อการค้าดำเนินการ อาจทำให้อัตราการเจริญเติบโตของธุรกิจลดลงเช่นกัน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ โดยดำเนินการบริหารจัดการภาคอุตสาหกรรมให้ถูกต้องตามหลักวิชาการ และได้ทำการศึกษาติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมความพร้อมในการรับมือต่อนโยบายของภาครัฐที่เปลี่ยนแปลง ให้เกิดความพึงพอใจในการใช้บริการจากกลุ่มผู้ประกอบการภาคอุตสาหกรรม

3.2. ความเสี่ยงจากการถูกบอกเลิกสัญญาสัมปทาน

ภายหลังบริษัทฯ ได้รับสัมปทานในการบริหาร และประกอบการศูนย์ฯ แล้ว บริษัทฯ มีภาระหน้าที่ให้เป็นไปตามข้อกำหนดแห่งสัญญา โดยหากบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดในส่วนที่เป็นสาระสำคัญได้ อาจทำให้ถูกบอกเลิกหรือสิ้นสุดสัญญา โดยกรมโรงงานอุตสาหกรรม (“ผู้ให้ใช้สิทธิ”) จะแจ้งให้บริษัทดำเนินการแก้ไขให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด นับแต่วันที่บริษัทได้รับแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษร และหากบริษัทไม่สามารถดำเนินการแก้ไขภายในระยะเวลาที่กำหนด กรมโรงงานฯ มีสิทธิบอกเลิกสัญญาได้และบริษัทฯ ต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายหรือค่าใช้จ่ายใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นแก่ศูนย์ฯ นอกจากนี้ กรมโรงงานฯ และบริษัทฯ จะมีการประเมินผลบริหารและประกอบการศูนย์ฯ ร่วมกันเป็นระยะเวลาทุก ๆ 5 ปี เพื่อปรับปรุงให้การบริหารจัดการศูนย์ฯ มีประสิทธิภาพมากขึ้น ดังนั้น หากบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาที่กำหนด อาจทำให้กรมโรงงานฯ พิจารณายกเลิกสัญญาตามเงื่อนไขที่กำหนด

อย่างไรก็ดี ในการดำเนินการบริหารและประกอบการศูนย์ฯ นั้น อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ คณะกรรมการตรวจการทำงานหรือผู้ควบคุม การดำเนินงานบริหารและประกอบการศูนย์ฯ บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) บางปู จังหวัดสมุทรปราการ (“คณะกรรมการตรวจการฯ”) ซึ่งกรมโรงงานอุตสาหกรรม ในฐานะ “ผู้ให้ใช้สิทธิ” โดยคณะกรรมการตรวจการฯ มีอำนาจหน้าที่ในการตรวจและควบคุมงานให้เป็นไปตามแผนการดำเนินการบริหารและประกอบการศูนย์ฯ ตามสัญญา ตลอดจนมีอำนาจสั่งปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแก้ไข เพิ่มเติมหรือตัดทอนการทำงาน หรือดำเนินงานใด ๆ ของบริษัทฯ ซึ่งตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจการฯ และผู้แทนบริษัทฯ ได้มีการประชุมหารือร่วมกันอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ นอกจากนี้ ยังมีคณะกรรมการประสานงานการกำกับดูแลการดำเนินการบริหารและประกอบการศูนย์ฯ (ตามมาตรา 22) เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทอีกหนึ่งชุด โดยนับตั้งแต่บริษัทฯ ได้รับสิทธิบริหารและประกอบการศูนย์ฯ ตลอดมานั้นได้มีการนำเสนอรายงานผลการดำเนินงานต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงอุตสาหกรรมซึ่งไม่ปรากฏการปฏิบัติที่ขัดต่อสัญญา จนเป็นเหตุให้บอกเลิกสัญญาแต่อย่างใด

3.3. ความเสี่ยงจากการไม่สามารถต่ออายุของสัญญาสัมปทาน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้สัญญาให้ใช้สิทธิบริหารและประกอบกิจการศูนย์ฯ ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแล กรมโรงงานอุตสาหกรรม โดยตามสัญญา กำหนดให้มีระยะเวลาในการดำเนินงานทั้งสิ้น 20 ปี นับจากวันที่สัญญา มีผลบังคับ (วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2551) และภายหลังจากที่สัญญา สิ้นสุดลง (วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2571) บริษัทฯ มีสิทธิ ที่จะยื่นคำร้องขอให้ต่ออายุสัญญาได้อีก 10 ปี โดย กรมโรงงานอุตสาหกรรม จะพิจารณาจาก ผลประกอบการของบริษัทฯ ในช่วงสัญญาเดิม ความเหมาะสมและความเป็นไปได้ของแผนการดำเนินธุรกิจที่บริษัทเสนอมา ซึ่งจะต้องมีการตกลง ค่าตอบแทนใหม่บนพื้นฐานทรัพย์สินที่ตกเป็นของกรมโรงงานอุตสาหกรรม อย่างไรก็ตาม จากประสบการณ์ในการบริหารจัดการสิ่งปลูกฯ ของผู้บริหาร ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านการกำจัดสิ่งปลูกฯ มาอย่างยาวนาน ตลอดจนการปฏิบัติตามเงื่อนไข ของสัมปทานอย่างเคร่งครัด ทำให้ผู้บริหารของบริษัทฯ เชื่อมั่นว่า จะสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างตลอดอายุของสัญญา สัมปทานรวมถึงต่ออายุสัญญาสัมปทานได้อย่างราบรื่น

4. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Finance Risk)

ตามสภาวะเศรษฐกิจของประเทศในปี 2559 ที่ชะลอตัวลง หากบริษัทฯ ขาดสภาพคล่องทางการเงินอาจ ส่งผลกระทบต่อผลกำไรและฐานะการเงินของบริษัทฯ

บริษัทฯ จึงดำเนินการบริหารความเสี่ยงโดยให้ความสำคัญในการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน ดำเนินธุรกิจ ภายใต้นโยบายทางการเงินอย่างระมัดระวัง ติดตามความเคลื่อนไหวของตลาดเงิน และเครื่องมือทางการเงินอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดต้นทุนทางการเงิน และลดความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องทางการเงิน อีกทั้งมีการบริหารควบคุม ติดตามเร่งรัดการชำระหนี้จากลูกหนี้ และพิจารณาการให้สินเชื่อลูกค้าแต่ละรายอย่างเข้มงวด เพื่อให้บริษัทฯ รักษา สภาพคล่องทางการเงินในการดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง



การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้สอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท อัคริการ จำกัด (มหาชน) เพียงพอ เหมาะสม สอดคล้องกับแนวทางของ ก.ล.ต. ตลท. และระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission (COSO) โดยครอบคลุมการควบคุมภายในด้านการบริหาร (Management Control) การดำเนินงาน (Operational Control) การบัญชีและการเงิน (Financial Control) และการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Control) ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานตรวจสอบอย่างเป็นอิสระ รายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานการบริหารงานทางด้านธรรมาภิบาลต่อกรรมการผู้จัดการ ทั้งนี้หน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายตรวจสอบภายในถูกกำหนดไว้ในกฎบัตร ซึ่งผ่านการเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการและอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีขอบเขตงานตรวจสอบตามแผนงานตรวจสอบประจำปีซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาถึงความสำคัญของบริษัทและได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องโดยตระหนักว่า ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทฯ นอกจากนี้วันที่ 22 เมษายน 2559 บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเพื่อสร้างมาตรฐานการประกอบธุรกิจที่ใสสะอาด

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้สอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น และติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ โดยมุ่งเน้นให้ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในและความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตลอดจนรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในจากรายงานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของฝ่ายบริหารที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว ของบริษัท อัคริการ จำกัด (มหาชน) ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนดไว้ โดยผลการประเมินกำหนดไว้ว่าบริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทกรีนทรี ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2559 ลสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 มิได้แสดงความเห็นว่า บริษัทฯ มีข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน ในรายงานการสอบบัญชีดังกล่าว



ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในประกอบด้วย 5 องค์ประกอบหลัก ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร

- บริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ โดยการจัดทำแผนงานและงบประมาณประจำปี เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติของฝ่ายบริหารและพนักงาน จัดโครงสร้างองค์กร กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ แยกตามสายงานที่สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

- มีการกำหนด ระดับอำนาจการบริหาร และระดับการอนุมัติรายการที่เหมาะสมอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้การดำเนินงานมีความสอดคล้อง และบรรลุเป้าหมายที่วางไว้

- มีการกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งครอบคลุมถึงบทลงโทษ ช่องทางรับข้อร้องเรียน และการคุ้มครองต่อผู้แจ้งเบาะแสเพื่อปลูกจิตสำนึกที่ดีให้ผู้บริหารและพนักงาน ในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ มีกระบวนการเสริมสร้างความสามารถคุณภาพชีวิตของบุคลากร เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ด้านการพัฒนาคุณภาพทางการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น รวมทั้งมีกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า และมีความรับผิดชอบต่อสังคม

ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition : CAC) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ภายใต้การกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ รางวัลด้านความยั่งยืน SET Sustainability Awards 2016 หรือ “รายชื่อหุ้นยั่งยืน” ประจำปี 2559 ในฐานะบริษัทที่ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้ธุรกิจมีการเติบโตทางเศรษฐกิจควบคู่ไปกับการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสมดุล ตลอดจนสามารถเปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างครบถ้วน และโปร่งใสอันเป็นรากฐานสำคัญในการส่งเสริมศักยภาพธุรกิจให้มีความเข้มแข็ง สร้างความเชื่อมั่นและผลตอบแทนที่ดีในระยะยาวแก่ผู้ลงทุน นำไปสู่การยกระดับพัฒนาคุณภาพธุรกิจให้เติบโตได้อย่างยั่งยืนมั่นคง รวมทั้งได้รับมอบเกียรติบัตรแสดงเจตนารมณ์ร่วมเป็น “เครือข่ายธุรกิจที่เป็นมิตรกับผู้สูงอายุ (Age-Friendly Business) ภายใต้รูปแบบ CSR-in-process และ Social Enterprise กับ สถาบันไทยพัฒน์ กรมกิจการผู้สูงอายุ กระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์” เพื่อคุณภาพชีวิตของผู้สูงวัยรวมถึงพนักงานในองค์กร

2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ โดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นนโยบายสำคัญและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลและติดตามให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้มีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและเป้าหมายของบริษัทฯ พร้อมทั้งกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรได้ และให้มีการทบทวนมาตรการในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มอบหมายให้ผู้บริหารทุกคนกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่กำหนด สำหรับการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานที่อยู่ในระบบมาตรฐานการจัดการนั้น บริษัทฯ ได้จัดทำระเบียบปฏิบัติงานการซัพพอร์ตความเป็นอันตราย และการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมและบริการของบริษัทฯ ตลอดจนการระบุลักษณะปัญหาสิ่งแวดล้อม และการประเมินความเสี่ยงซึ่งพิจารณาจากกิจกรรมที่เกิดขึ้นเป็นประจำและเกิดขึ้นเป็นครั้งคราว ทั้งที่ควบคุมได้โดยตรงและโดยอ้อมและได้กำหนดวิธีการปรับปรุงแก้ไขประเด็น ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมและการให้บริการของบริษัทฯ รวมถึงปัญหาสิ่งแวดล้อมและความเป็นอันตรายให้ทันสมัยอยู่เสมอพิจารณาจัดลำดับความสำคัญ เพื่อกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายรวมทั้งจัดทำเป็นโครงการด้านสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัย เพื่อลดความเสี่ยงเหล่านั้นและการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง



3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน โดยบริษัทฯ มีการกำหนดอำนาจดำเนินการและระดับวงเงินอนุมัติรายการประเภทต่าง ๆ ของผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรใน “ตารางอำนาจดำเนินการ” (Table of Authority) แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบงานที่เกี่ยวกับการอนุมัติรายการ การดำเนินการหรือการบันทึกบัญชี และการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อให้เกิดการสอบทานซึ่งกันและกัน เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้ในกระบวนการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม อีกทั้งมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทจัดระบบสารสนเทศให้มีข้อมูลสำคัญเพียงพอต่อการตัดสินใจ นอกจากนี้บริษัทฯ มีการสื่อสารข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน นโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆของบริษัทให้พนักงานได้รับทราบ เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานและการดำเนินกิจกรรมต่างๆขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดประชุมระหว่าง กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารของแต่ละสายงานเป็นประจำทุกเดือนเพื่อติดตามความก้าวหน้าของงาน แก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ทำให้ผู้บริหารทุกระดับมีข้อมูลเพียงพอต่อการปฏิบัติงานและการตัดสินใจในการเสนอเรื่องให้พิจารณา กิจกรรมผู้บริหารพบปะพนักงาน เพื่อแจ้งข้อมูลข่าวสารที่เป็นปัจจุบัน นโยบายเป้าหมาย วัตถุประสงค์ขององค์กร ให้พนักงานได้รับ เพื่อให้พนักงานตระหนัก และมีเป้าหมายการทำงานเดียวกัน เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้

5. ระบบการติดตาม

- คณะกรรมการและฝ่ายบริหารให้ความสำคัญต่อการติดตามการปฏิบัติงานของบริษัท ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยจัดให้มีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงกับเป้าหมาย รวมถึงหาสาเหตุข้อบกพร่องที่เกิดขึ้น เพื่อนำมาปรับปรุงพัฒนาเป้าหมายและแผนปฏิบัติงานของบริษัท

- ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และรายงานผลการตรวจสอบ โดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อ พิจารณาสั่งการแก้ไขข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นและรายงานผลการแก้ไขภายในระยะเวลาอันควร ซึ่งในระยะเวลาที่ผ่านมา ผลการตรวจสอบภายในไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

- มีการประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินที่จัดทำขึ้นตามแนวทางของ ก.ล.ต. เพื่อประกอบการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

- ผู้สอบบัญชีปฏิบัติงานได้อย่างเป็นอิสระ และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำสม่ำเสมอ

- บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการด้านคุณภาพและสิ่งแวดล้อม (ISO 9001 : 2008 & ISO 14001:2004) ซึ่งทำหน้าที่วางแผนและดำเนินการตรวจประเมินระบบมาตรฐานต่าง ๆ ดังกล่าวที่บริษัทได้รับ เพื่อพัฒนาและรักษาระบบมาตรฐานต่าง ๆ จะทำให้มั่นใจถึงความเหมาะสม และการพัฒนาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบอย่างยั่งยืนต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยง

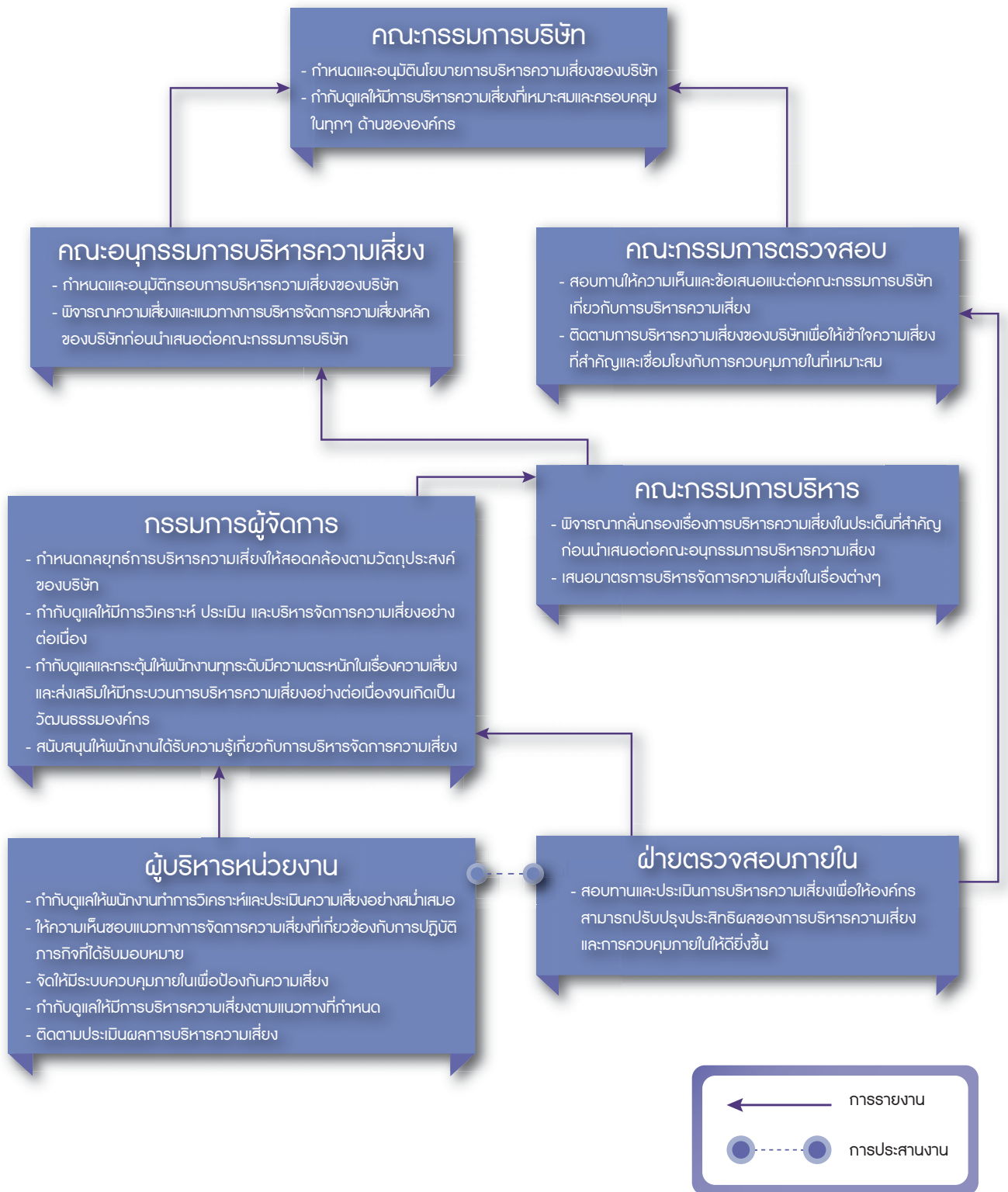
บริษัทฯ ตระหนักว่า การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ได้ จึงมุ่งมั่นพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงในองค์กร (Enterprise Risk Management) และให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยนำกรอบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากล (Enterprise Risk Management Framework) มาเป็นเครื่องมือในการสร้างความเชื่อมั่นบริษัทฯ มีกระบวนการในการทบทวนความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอโดย บุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหาร จัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และกำหนดเป็นโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงและหน้าที่ความรับผิดชอบหลัก ดังนี้

กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการบริหารความเสี่ยง





โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงและหน้าที่ความรับผิดชอบ





มาตรฐานการรับรองและรางวัลแห่งความยั่งยืน ปี 2559

จากความมุ่งมั่น และตั้งใจปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนคำนึงถึงการอยู่ร่วมกันระหว่างโรงงานและชุมชน ในปี 2559 บริษัทฯ ได้รับรางวัลต่าง ๆ ดังนี้

- เกียรติบัตรการเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายธุรกิจที่เป็นมิตรกับผู้สูงอายุ (AGE FRIENDLY BUSINESS) จากกรมกิจการผู้สูงอายุ ที่ร่วมกับ สถาบันไทยพัฒนาและมูลนิธิบูรณะชนบทแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์
- การรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
- SET Sustainability Awards ประเภทรางวัล Thailand Sustainability Investment 2016 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- **ดีเยี่ยม** สำหรับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (Annual General Meeting AGM) เพื่อรักษาสิทธิอันชอบธรรมของผู้ลงทุน จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดี อยู่ในเกณฑ์ **“ดีมาก”** จัดโดยสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) โดยประเมินแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ Organization for Economic Cooperation and Development (OECD) ตามเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการให้ทัดเทียมมาตรฐานสากล



สมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต



เข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายธุรกิจที่เป็นมิตรกับผู้สูงอายุ (AGE FRIENDLY BUSINESS)



บรรษัทภิบาลแห่งชาติ
National CG Committee



บรรษัทภิบาลแห่งชาติ
National CG Committee



บรรษัทภิบาลแห่งชาติ
National CG Committee



บรรษัทภิบาลแห่งชาติ
National CG Committee

“ดีมาก”

การประเมินรายงานกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2559



“ดีเยี่ยม”

การประเมินคุณภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย



Thailand Sustainability Investment 2016



โล่รางวัล “ระดับเหรียญทอง” กรมโรงงานอุตสาหกรรม

แนวโน้บการให้บริการเผาากากอุตสาหกรรม ในปี 2560

ปัจจุบันภาคอุตสาหกรรมสร้างรายได้ให้กับประเทศไทยและสร้างผลกระทบต่อการผลิตในภาคอุตสาหกรรมในการเกิดของเสียหรือของเสียจากวัตถุดิบต่าง ๆ ที่ไม่สามารถทำให้เป็นสินค้าได้ทั้งหมด หรือที่เรียกว่ากากอุตสาหกรรม ซึ่งแบ่งเป็น 2 ชนิด ได้แก่ ของเสียอันตราย และ ของเสียไม่อันตราย ทั้งหมดจำเป็นต้องได้รับการจัดการอย่างถูกต้อง ทั้งนี้กรมโรงงานอุตสาหกรรม (กรอ.) มีบทบาทในการจัดการปัญหาภาคอุตสาหกรรมให้ถูกต้อง โดยกรมโรงงานอุตสาหกรรมเผย 4 ยุทธศาสตร์จัดการกากอุตสาหกรรม ใน 5 ปี พร้อมตั้งเป้าโรงงานที่ต้องต่อใบอนุญาต ร.ง. 4 เข้าสู่ระบบการจัดการกากฯ ไม่น้อยกว่า 90 % ในปี 2563 ด้วยมาตรการควบคุมดูแล อาทิ ดำเนินคดีผู้ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย เพิ่มโทษจำคุกและอายุความเพื่อให้ติดตามดำเนินคดีผู้ลักลอบทิ้งกากฯ การไม่ต่อใบอนุญาตประกอบกิจการ ร.ง. 4 การพัฒนาระบบสารสนเทศ เช่น ติดตามการขนส่งกากฯ ด้วยระบบ GPS และการพัฒนาระบบสารสนเทศ E-license โดยใช้ Smart form

บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับสัมปทานให้เป็นผู้บริหารโครงการให้บริการเผาทำลายสิ่งปฏิกูลและวัสดุที่ไม่ใช้แล้วทุกชนิด โดยนโยบายหลักคือมุ่งสานต่อนโยบายของภาครัฐที่ต้องการจัดการกากอุตสาหกรรมอันตรายให้เป็นไปอย่างถูกวิธี โดยไม่มีมลพิษออกไปสู่ชั้นบรรยากาศภายนอก ลูกค้านหลักของบริษัทฯ คือ กลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมที่มีการลงทุนจากต่างประเทศ เช่น อเมริกา ยุโรป ญี่ปุ่น ที่มีนโยบายหลักในการจัดการกากอุตสาหกรรมที่เป็นรูปแบบ Zero landfill รวมทั้งอุตสาหกรรมภายในประเทศซึ่งเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมปิโตรเคมี กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ และกลุ่มอุตสาหกรรมสี และอุตสาหกรรมอื่น ๆ

แต่ปัจจุบันกากอุตสาหกรรมที่เป็นอันตรายหลายกลุ่มที่ยังไม่ถูกกำจัดด้วยวิธีการเผาทำลายด้วยความร้อนสูง คือ ขยะติดเชื้อจากโรงพยาบาล, ยาปราบศัตรูพืช รวมทั้งกลุ่มกากอุตสาหกรรมที่เหลือจากการนำไปปรับปรุงคุณภาพของเสีย ของโรงงานประเภท 106 ซึ่งหากกากอุตสาหกรรมจากกลุ่มผู้ประกอบการเหล่านี้ได้รับการกำจัดด้วยวิธีการที่ถูกต้องด้วยเตาเผาที่ได้มาตรฐาน เชื่อว่าจะช่วยลดปัญหาผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตามนโยบายของภาครัฐ

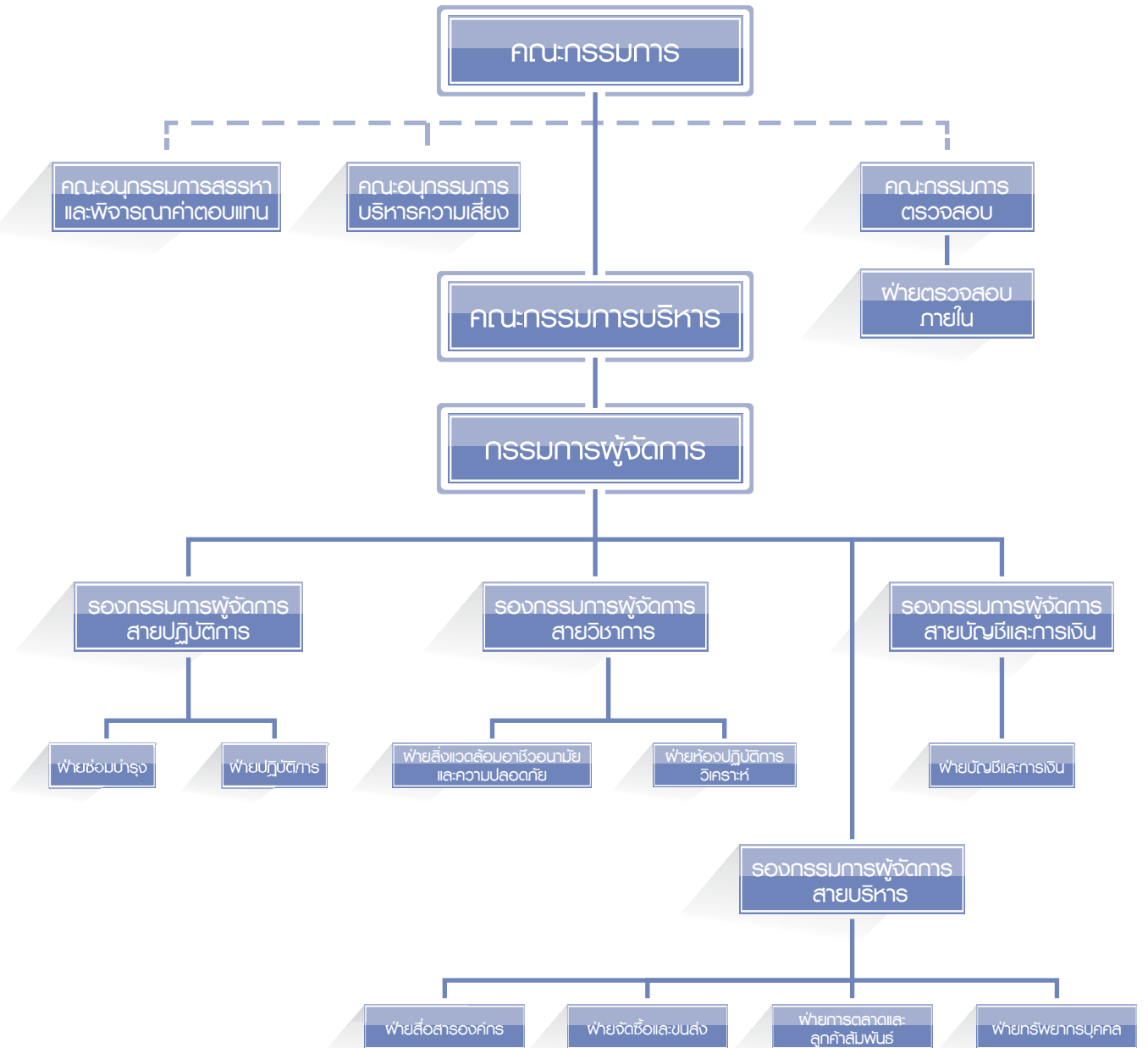
ดังนั้นแนวโน้มในอนาคตเชื่อว่าผู้ประกอบการจะนำกากอุตสาหกรรมเข้าสู่ระบบมากขึ้น และมีแนวโน้มการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ภาครัฐจึงได้ให้ความสำคัญกับการกำจัดกากอุตสาหกรรมอย่างถูกวิธี และในอนาคตหากภาครัฐมีนโยบายจะเพิ่มเตาเผากากอุตสาหกรรมให้มีจำนวนเพิ่มขึ้นครบทุกภาคของประเทศไทย จากประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการกากอุตสาหกรรมของบริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) พร้อมทั้งให้การสนับสนุนทั้งทางด้านบุคลากร ผู้เชี่ยวชาญและเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในการเข้าไปมีส่วนร่วมในโครงการนี้และประสบผลสำเร็จได้ตามเป้าหมายที่ภาครัฐกำหนด

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ Responsibilities of the Board of Directors





โครงสร้างการจัดการ





ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) มีโครงสร้างการจัดการประกอบด้วยคณะกรรมการที่ทำหน้าที่กำหนดแนวนโยบายในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการต่างๆ เหล่านี้ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 ทุกประการ

1. คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 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 : นางสาวสุนันดา ศุภรเกียร 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 ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการผู้ที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วนั้นอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

5.) กรรมการย่อมพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ถึงแก่กรรม ยื่นใบลาออกจากตำแหน่งก่อนถึงกำหนด ศาลมีคำสั่งให้ออก หรือที่ประชุมลงมติให้ถอดถอนจากตำแหน่ง หรือขาดคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับ

6.) หากตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการที่เหลืออยู่เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ เป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนนี้ จะอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนดำรงตำแหน่งแทน

คุณสมบัติของกรรมการ

เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ กรรมการบริษัทฯ ต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนดซึ่งรวมถึงไม่เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เป็นบุคคลไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ ไม่เคยได้รับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออก หรือ ปลดออกจากราชการ หรือองค์กร หรือหน่วยงานของรัฐ หรือเอกชน ฐานทุจริตต่อหน้าที่ ไม่เคยถูกถอดถอนจากการเป็นกรรมการ ผู้จัดการ พนักงาน หรือผู้มีอำนาจในการจัดการของหน่วยงานอื่น ไม่เป็นข้าราชการการเมืองสมาชิกสภาผู้แทนราษฎร สมาชิกวุฒิสภา สมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่นมีคุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์ในการทำงาน หรือคุณสมบัติอื่นและต้องอุทิศเวลาอย่างเพียงพอและทุ่มเทความสามารถอย่างเต็มที่โดยถือเป็นหน้าที่และต้องพร้อมที่จะเข้าร่วมการประชุมของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ



ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

หน้าที่ของประธานกรรมการ

1. ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่เป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับกรรมการผู้จัดการ และไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหาร
2. สนับสนุน ช่วยเหลือ แนะนำ การดำเนินธุรกิจของฝ่ายบริหารผ่านกรรมการผู้จัดการ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานประจำ หรือธุรกิจประจำวันที่ฝ่ายบริหารโดยกรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบ
3. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
4. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาด ในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ 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 เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่งคั่งให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 5.) ติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดเวลา และตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนเรื่องที่สำคัญอื่น ๆ ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 6.) มีบทบาทสำคัญในการดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีแนวทางและมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ
- 7.) กรรมการอิสระและกรรมการจากภายนอกอื่น มีความพร้อมที่จะใช้ดุลยพินิจของตนอย่างเป็นอิสระในการพิจารณากำหนดกลยุทธ์ การบริหารงาน การใช้ทรัพยากร การแต่งตั้งกรรมการ และการกำหนดมาตรฐานการดำเนินงาน ตลอดจนพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำของกรรมการอื่น ๆ หรือฝ่ายจัดการในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย



8.) งดซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วัน และจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรส และของบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือน และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า เมื่อมีกรณี มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี และถือหุ้น 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 ซึ่งรวมถึง

- ก) วิสัยทัศน์ แผนยุทธศาสตร์องค์กรระยะสั้นและระยะยาว
- ข) แผนงานและงบประมาณประจำปี
- ค) การปรับโครงสร้างการบริหาร
- ง) นโยบายการจ่ายเงินปันผล
- จ) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและกรรมการผู้จัดการ
- ฉ) การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ
- ช) การแต่งตั้งผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการขึ้นไป

ทั้งนี้เรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ได้แก่

ก) เรื่องใดๆ ที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
ข) เรื่องใดๆ ที่กรรมการมีส่วนได้เสีย และอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการจะกระทำได้อีกต่อเมื่อ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ก) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทฯ อื่นมาเป็นของบริษัทฯ
ค) การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทฯ ทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทฯ หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของบริษัทฯ

จ) การเพิ่มทุน การลดทุน หรือการออกหุ้นกู้ของบริษัทฯ

ฉ) การควบกิจการหรือเลิกบริษัทฯ

ข) การอื่นใดที่กำหนดไว้ ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทฯ ย่อยกรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชนดังกล่าว ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

2. เลขานุการบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดหน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ไว้โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2555 และมติที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาตอบแทน ครั้งที่ 2/2555 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวสุวันนา ศุภระเกตุร เข้ารับตำแหน่ง ซึ่งผ่านการอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัทฯ จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) เลขานุการบริษัทฯ โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

1.) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการในข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญ แก่กรรมการ

2.) จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับและข้อพึงปฏิบัติต่างๆ

3.) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ และผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการ



4.) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ

5.) ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัทฯ

6.) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ

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

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ ยังมีภาระหน้าที่ในการกำกับดูแลและทบทวนเพื่อปรับปรุงพัฒนาให้มีการปฏิบัติที่เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์สิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ รวมทั้งตอบสนองต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายให้ได้รับประโยชน์อย่างยั่งยืนสืบไป

3. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

คณะกรรมการตรวจสอบ แต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 3 ท่าน และต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามประกาศของคณะกรรมการตลาดทุน เรื่องคุณสมบัติ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2559 ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยได้พิจารณาในเรื่องต่างๆ ดังนี้

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

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

หมายเหตุ : นางสาวสกุณา 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 ตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบต่างๆ 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.) มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่างๆ 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 การตรวจสอบภายในเบื้องต้น



แก่ คณะกรรมการบริษัท สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี ทั้งนี้พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งและวิธีการ เพื่อให้ได้มาซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าว ให้เป็นไปตาม ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

15.) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

หากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำนั้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4. คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของ ตลท. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูง ให้เป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรมและเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทและเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการทำงานของคณะกรรมการบริษัททั้งนี้ ความหลากหลายนั้นไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศ เท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ดังนั้นในการสรรหาและการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการของบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วยรวมถึงความหลากหลายทางเพศ

นโยบายการสรรหากรรมการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดีและมีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการเพื่อพิจารณาถึงทักษะจำเป็นที่ยังขาดเพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา รวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส โดยมีขั้นตอนดังนี้

1. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัท มายังบริษัทฯ
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาทบทวนโครงสร้างกรรมการให้มีความเหมาะสมกับความจำเป็นเชิงกลยุทธ์ของบริษัทฯ
3. พิจารณากำหนด ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ของกรรมการที่จะสรรหา ให้สอดคล้องกับเป้าหมาย



และกลยุทธ์ของบริษัทฯ

4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดำเนินการสรรหาและเสนอแนะผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ หรือกรรมการที่แต่งตั้งเพิ่มเติม โดยให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอชื่อผู้ที่เหมาะสมเป็นกรรมการมายังเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณาคัดเลือกผู้ที่เหมาะสมเป็นกรรมการและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบ
6. คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นชอบรายชื่อกรรมการที่จะนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

“การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการนั้น บริษัทฯ จะคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวนี้ เพียงพอ ที่จะจูงใจให้กรรมการมีคุณภาพและสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางธุรกิจบริษัท ที่กำหนด โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น”

ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยในปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งมีจำนวน 3 คน ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในด้านการบริหารงานบุคคล และประธานคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ ในปี 2559 คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- การสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
- การพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

หมายเหตุ : นางสาวสกุลมา กิจดาวงค์ เป็นเลขานุการคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1.) พิจารณาโครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
- 2.) คัดเลือก สรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับกิจการของบริษัทและสมควรเสนอชื่อเป็นกรรมการในกรณีที่ตำแหน่งว่างลง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- 3.) พิจารณาเสนอโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการ ได้แก่ เงินเดือน บำเหน็จ โบนัส สวัสดิการ ค่าเบี้ยประชุม และผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ทั้งด้านการเงิน และอื่น ๆ ตามตกลง
- 4.) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทประจำปี
- 5.) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายโดยเกี่ยวเนื่องกับการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

5. คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงที่มาจากสายงานต่างๆ รวมแล้วไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกำหนดให้ประธานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องเป็นกรรมการอิสระ ในปี 2559 คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุม รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกฎหมายและกฎระเบียบ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้มั่นใจว่า การบริหารความเสี่ยง และการจัดการภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล หรือสามารถบริหารจัดการ ให้ระดับความเสี่ยงลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

หมายเหตุ : นางสาวสุกญา กิจดาวรงค์ เป็นเลขานุการคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานและนำเสนอนโยบายการบริหารความเสี่ยงและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
3. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่สำคัญและดำเนินการให้มั่นใจได้ว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
4. นำเสนอความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัท รวมถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อการจัดการ

- ความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่สำคัญให้กับคณะกรรมการบริษัท
5. ให้คำแนะนำกับบริษัทในด้านงานบริหารความเสี่ยง และการพิจารณาแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
 6. ให้มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานประเมินและติดตามความเสี่ยงของบริษัท
 7. เรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

การประชุมคณะกรรมการ

1. มีการกำหนดการประชุมประจำทุกไตรมาสไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการล่วงหน้า และนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบในการประชุม ทั้งนี้เพื่อให้กรรมการทุกคนจัดสรรเวลาเพื่อเข้าร่วมการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยอาจมีการประชุมครั้งพิเศษกรณีมีความจำเป็นเร่งด่วน
2. ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาการการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้
3. เลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมซึ่งระบุวาระการประชุมไว้อย่างชัดเจน พร้อมเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการเข้าร่วมประชุมยกเว้นในกรณีเป็นเรื่องเร่งด่วนอาจมีการนำส่งเอกสารในภายหลัง
4. เลขานุการบริษัทฯ จัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งมีรายละเอียด เช่น ชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและที่ขาดประชุม สรุปสาระสำคัญและประเด็นที่มีการอภิปราย รวมทั้งบันทึกความเห็นของกรรมการแต่ละท่าน และมติคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้โดยเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทได้จัดเก็บรายงานพร้อมเอกสารการประชุมอย่างเป็นระบบ และสามารถสืบค้นได้
5. กรรมการทุกท่านมีข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ
6. ประธานกรรมการดำเนินการประชุม โดยกำหนดเวลาที่เพียงพอสำหรับฝ่ายจัดการในการนำเสนอข้อมูล และสำหรับคณะกรรมการ ในการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ตลอดจนเปิดโอกาส ให้กรรมการได้อภิปรายอย่างเต็มที่และเปิดเผย
7. ในการประชุมบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้สารสนเทศเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวข้องโดยตรง รวมทั้งจะได้รับการทบทวนนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ
8. กรรมการทุกคน ถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น
9. ในวาระลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ถือมติของเสียงข้างมากโดยนับกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ/หรือไม่ใช้สิทธิ์ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นอันขาด
10. บริษัทได้กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ในการประชุมคณะกรรมการเพื่อลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
11. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารประชุมระหว่างกันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารได้แลกเปลี่ยนความคิดเห็นและพิจารณาประเด็นต่าง ๆ ทั้งที่



ในปี 2559 คณะกรรมการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

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

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายจัดให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ด้วยเห็นว่าความมีประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัท เป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัท โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานนั้นมีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่าน และคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดได้สะท้อนผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ของทั้งคณะกรรมการบริษัท กรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยให้มีประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นโดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการจัดทำเป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยประเมินในด้านต่าง ๆ คือ
 - 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 - 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
 - 3) การกำหนดกลยุทธ์
 - 4) การกำกับดูแล
 - 5) การประชุมคณะกรรมการ
 - 6) การทำหน้าที่ของกรรมการ
 - 7) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
 - 8) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร



2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล โดยประเมินในด้านต่าง ๆ คือ

- 1) ความพร้อมของกรรมการ
- 2) ความเป็นอิสระ
- 3) การกำกับดูแลกิจการ
- 4) ความพร้อมในการเป็นกรรมการ และคุณสมบัติ
- 5) การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- 6) การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 7) การติดตามรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน
- 8) การประชุมคณะกรรมการ
- 9) อื่น ๆ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการชุดย่อย อาทิ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อสามารถนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน

กระบวนการและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปีผ่านการเสนอโดยเลขาธิการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าแบบประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งคณะ และแบบประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองรายบุคคลมีความถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เหมาะสม ซึ่งแบบประเมินตนเอง (Self-Assessment) บริษัทฯ ได้ใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นแนวทางในการประเมินผล

2. เลขาธิการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมแบบประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งหมด แล้วจะทำการสรุปผลคะแนนและนำเสนอต่อคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

3. คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะนำเสนอผลการประเมินทั้งหมดต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และนำไปใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาการบริหารงานของคณะกรรมการ รวมทั้งพัฒนาศักยภาพของกรรมการรายบุคคลต่อไป

ทั้งนี้ผลการประเมินประจำปี 2559 สรุปได้ว่า คณะกรรมการแต่ละชุดมีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนและมีประสิทธิผล

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1. บริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรม และการให้ความรู้แก่คณะกรรมการบริษัทและพนักงานทุกคน เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

2. คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีคู่มือ “นโยบายบรรษัทภิบาล” เพื่อให้คณะกรรมการทราบถึงเกณฑ์ที่สำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมทั้งนโยบายและข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัท อีกทั้งเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถดำเนินบทบาทในการกำกับดูแลกิจการได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น



3. สำหรับกรรมการที่เข้าดำรงตำแหน่งใหม่ บริษัทฯ ได้มีการจัดปฐมนิเทศ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจ ในธุรกิจของบริษัทและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และได้พบปะกับผู้บริหารเพื่อให้กรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเชิงลึก เกี่ยวกับการทำธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสนับสนุนให้กรรมการใหม่ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการของสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

การฝึกอบรมของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ศึกษาและอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจถึง หลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎเกณฑ์ กฎระเบียบ ตลอดจนบทบาทและหน้าที่ ของกรรมการบริษัทในการ บริหารงาน ให้มีประสิทธิภาพ และมีจรรยาบรรณ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะหารือร่วมกับกรรมการแต่ละคน เพื่อจัดทำ โปรแกรมการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ให้เหมาะสมกับความต้องการของแต่ละบุคคล

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ต้องเข้าร่วมการปฐมนิเทศของบริษัทก่อนที่จะปฏิบัติหน้าที่ การเข้าร่วมปฐมนิเทศ นี้มีจุดมุ่งหวังเพื่อช่วยให้กรรมการใหม่สามารถรับทราบถึง การบริหารงาน ลักษณะธุรกิจ ตลอดจนแนวปฏิบัติในการ กำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมีเลขานุการบริษัทและผู้บริหารจากสายงานต่างๆ เป็นผู้บรรยายชี้แจงให้ได้รับทราบ ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการบรรยาย และนำเสนอภาพรวมกิจการบริษัทฯ ให้กรรมการใหม่ได้รับทราบในหัวข้อดังต่อไปนี้

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

6. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

คณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 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.) อาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้

5.) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ เช่น การจัดซื้อทรัพย์สิน การใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท

6.) พิจารณากลั่นกรอง ติดตามโครงการและโอกาสลงทุนต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ ก่อนนำเสนอพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

7.) พิจารณา ติดตามแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคล ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ กระบวนการจัดการเพื่อรองรับโครงสร้างองค์กรและแผนการรักษาทรัพยากรบุคคลในระยะยาว ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ โดยคำนึงถึงความยั่งยืนของบริษัทฯ

8.) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

ทั้งนี้ การอนุมัติรายการของคณะกรรมการบริหาร จะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท หรือการมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำการแทนในกรณีดังกล่าว รวมทั้งรายการที่กำหนดให้ต้องขอ ความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท



7. ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายวันชัย	เหลื่องวิริยะ	กรรมการผู้จัดการ
2. รศ.ดร.พล	สาเกทอง	รองกรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ
3. นางวรรณรัตน์	คุ้มเงิน	รองกรรมการผู้จัดการ สายบัญชีและการเงิน
4. นายเริงชัย	เรืองพยุงศักดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ สายบริหาร
5. นางสาวนิตา	วรพิทยาฤกษ์	รักษาการรองกรรมการผู้จัดการ สายวิชาการ

คุณสมบัติของผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีจริยธรรม มีความสามารถ มีประสบการณ์ในธุรกิจ มีการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง มีความเข้าใจและรับผิดชอบต่อสาธารณชนและเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ ทจ. 19/2553 เรื่อง หลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

กรรมการผู้จัดการมีหน้าที่บริหารและควบคุมบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เบื้องต้นของบริษัทโดยกรรมการผู้จัดการจะต้องปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบต่อการทำงานของบริษัททั้งด้วยตนเอง หรือมอบหมายให้ผู้บริหารอื่นในระดับถัดไปเป็นผู้ดำเนินการแทน หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการมีดังต่อไปนี้

1. ควบคุมดูแล และให้คำแนะนำต่าง ๆ ในการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทในแต่ละวัน
2. เข้าดำเนินการหรือปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายแผนการดำเนินงาน และงบประมาณตามที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
3. เป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินธุรกิจใด ๆ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบ ข้อตกลง คำสั่ง ตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
4. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
5. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละวันเพื่อเตรียมตัว และป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน
6. มีอำนาจในการให้ความเห็นชอบนิติกรรมที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมปกติของบริษัท เช่น การซื้อขาย การจัดหาสินค้าวัตถุดิบเพื่อการผลิต ค่าใช้จ่ายในการดำเนินธุรกิจรวมปกติ การลงทุน การจัดหาหรือการจำหน่ายไป ซึ่งเครื่องมือ ทรัพย์สิน และบริการ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทตามรายละเอียดของอำนาจ

- อนุวัติในการบริหารงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการมอบอำนาจช่วงในการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น เพื่อก่อให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินงานของบริษัท
7. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องจำเป็นและเป็นการดำเนินธุรกรรมทางการค้าปกติ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท
 8. ดำเนินกิจการต่างๆ ของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ
 9. ต้องไม่ประกอบกิจการหรือเข้าร่วมในกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบและได้รับการพิจารณาเห็นชอบให้ประกอบกิจการนั้นๆ ได้
 10. การไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นหรือตำแหน่งอื่นใดในองค์กรธุรกิจของกรรมการผู้จัดการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน ส่วนผู้บริหารตั้งแต่ผู้อำนวยการขึ้นไปจะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการก่อน เว้นแต่การไปดำรงตำแหน่งกรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ
 11. ผู้บริหารระดับสูงอันหมายถึงผู้ที่ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสักรายแรกนับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า ต้องงดซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วัน และจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้าเมื่อมีกรณีมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบบัญชี และถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ
 12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราวอำนาจในการกระทำนิติกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างกรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่ถือว่าอยู่ภายใต้ขอบข่ายอำนาจของกรรมการผู้จัดการในการพิจารณาและสิทธิออกเสียงในนิติกรรมดังกล่าวไม่ว่าโดยดุลยพินิจของตนเองหรือมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำในนาม ของตนเอง ในกรณีดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายต่อไป

การประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการ

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



8. การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

1. การสรรหากรรมการบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่ด้าน การสรรหาและพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัทโดยเฉพาะ โดยจะพิจารณาคคุณสมบัติเบื้องต้นของกรรมการตามเกณฑ์ที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมทั้งพิจารณาจากปัจจัยในด้านอื่น ๆ มาประกอบกัน เช่น ความรู้ ความสามารถประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และความเอื้อประโยชน์ต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี) โดยมีหลักเกณฑ์และ ขั้นตอนดังต่อไปนี้

- 1.) กรรมการของบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และกรรมการต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
- 3.) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกคราว ให้กรรมการพ้นจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสามก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกันกับหนึ่งในสาม แต่ไม่เกินหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออกส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการผู้ที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วนั้นอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
- 4.) คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้คัดเลือกและสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับกิจการของบริษัท รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 5.) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 5.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - 5.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 5.1 เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้
 - 5.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 6.) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนคัดเลือกและนำเสนอบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายมหาชนเข้าเป็นกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไปวันแต่ วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือนโดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่ง

กรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนเข้าแทนโดยมติดังกล่าวของคณะกรรมการ จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

- 7.) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีจำนวนหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

2. การสรรหากรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีนโยบายในการสรรหา กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ ให้สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่โดยจะต้องมีคุณสมบัติดังนี้

- 1.) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- 2.) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 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 และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มียื่น ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

- 7.) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 8.) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 9.) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงาน ของบริษัท
- 10.) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 11.) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน นอกจากนี้ กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ รวมทั้ง บริษัทจะพิจารณาคุณสมบัติในด้านอื่นๆ ประกอบด้วย เช่น ประสบการณ์ในธุรกิจ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทางที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ความมีจริยธรรม เป็นต้น

สำหรับหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน และบริษัทต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีก่อนกรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกให้ออกก่อนครบวาระ

รายงานคณะกรรมการอิสระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายศักดิ์ชาย	วงศ์ชัยสุริยะ	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางสาวเบญจวรรณ	ประสานศัพท์	กรรมการอิสระ
3. นายประยุทธ์	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 เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายภาระหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้บริษัทฯ จัดให้มีค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส และได้ผ่านการพิจารณาจากคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 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

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการในรูปแบบของเบี้ยประชุมมีดังนี้

รายชื่อ		รายละเอียดค่าตอบแทน		
		ค่าเบี้ยประชุม คณะกรรมการ บริษัท	โบนัส	รวมสุทธิ
1. นายอุทัย	จันทิมา	80,000	200,000	280,000
2. นายธีระศักดิ์	พงศ์นาโกร	40,000	100,000	140,000
3. นายวันชัย	เหลืองวิริยะ	40,000	100,000	140,000
4. นายสุวัฒน์	เหลืองวิริยะ	40,000	100,000	140,000
5. นายสุทัศน์	บุญยอุดมศาสตร์	40,000	100,000	140,000
6. นายสุรพงษ์	หวังศิริเวช	40,000	100,000	140,000
7. นายศักดิ์ชาย	วงศ์ชัยสุริยะ*	120,000	100,000	220,000
8. นางสาวเบญจวรรณ	ประสานศัพท์*	80,000	100,000	180,000
9. นายประยูทธ	วิบูลย์ศิริชัย*	80,000	100,000	180,000
รวม		560,000	1,000,000	1,560,000

หมายเหตุ : */ รวมค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ



2. ค่าตอบแทนอื่นๆ --ไม่มี--

9.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหาร ได้แก่ ค่าตอบแทนรวมของคณะผู้บริหาร ดังนี้ กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการ ในปี 2559 จำนวน 9 ท่าน เป็นเงินรวมทั้งสิ้น 19,907,928 บาท ตามรายละเอียด

	2559	
	จำนวนคน (คน)	จำนวน (ล้านบาท)
เงินเดือน	9	17,729,257
โบนัส	9	1,654,451
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9	524,220
รวม	9	19,907,928

10. บุคลากร

บริษัทฯ ตระหนักเสมอว่า พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและเป็นปัจจัยที่สำคัญยิ่งในการขับเคลื่อนให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานได้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมาย จึงกำหนดนโยบายเกี่ยวกับพนักงานที่ครอบคลุมองค์ประกอบทั้งการบริหารและการพัฒนาทรัพยากรบุคคล กิจกรรมและการดำเนินงานต่างๆ ในการพัฒนาทรัพยากรบุคคล มีวัตถุประสงค์เพื่อเสริมสร้างศักยภาพ สมรรถนะ และพฤติกรรมของพนักงานที่สอดคล้องกับค่านิยมองค์กร ที่ตอบสนองทิศทาง กลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีพนักงานรวมทั้งสิ้น 210 คน

ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมต่อพนักงาน รวมถึงสอดคล้องกับผลการดำเนินงานทั้งในระยะสั้นคือ เงินโบนัส ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และระยะยาวคือ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งเป็นสวัสดิการที่เป็นหลักประกันทางการเงินให้แก่พนักงาน และบริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการพนักงานตามระเบียบของกระทรวงแรงงานและสวัสดิการสังคม ซึ่งประกอบด้วยฝ่ายนายจ้าง และฝ่ายลูกจ้าง เพื่อพิจารณาเรื่องสวัสดิการต่างๆ พนักงานจะได้รับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน ทำงานล่วงเวลา ในปี 2559 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนพนักงานในรูปเงินเดือน ทำงานล่วงเวลา และสวัสดิการอื่นๆ เป็นเงินรวม 33,224,433 ล้านบาท

ค่าตอบแทนแก่บุคลากร (ไม่รวมกรรมการและผู้บริหารระดับสูง)

รายละเอียด	ปี 2558	ปี 2559
เงินเดือนรวม	27,096,062	29,396,858
โบนัสรวม	3,167,352	3,228,609
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	473,450	598,966
อื่นๆ (ถ้ามี)	-	-
รวม	30,736,864	33,224,433



นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ มีกระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานอย่างเป็นระบบ โปร่งใส เปิดโอกาสให้พนักงานใหม่ได้เรียนรู้องค์กร มุ่งคัดสรรพนักงานที่มีทักษะศักยภาพและคุณธรรม จริยธรรม ให้เหมาะสมเพียงพอต่อความต้องการ และสอดคล้องกับวัฒนธรรมของบริษัทฯ และสร้างความพร้อมให้แก่พนักงานทั้งร่างกาย จิตใจ ให้ความรู้ความสามารถ พร้อมจะนำพาบริษัทฯ ไปสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและมั่นคง

จากความมุ่งมั่นสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืนและมั่นคงในการดำเนินธุรกิจ เราตระหนักเสมอว่าพนักงานถือเป็นทรัพยากรที่สำคัญในการผลักดันความสำเร็จให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง สม่าเสมอ ดังนั้นไม่ใช่เพียงแต่ความมุ่งมั่นในการคัดสรรพนักงานที่มีประสิทธิภาพเพียงเท่านั้น สิ่งที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการทำหน้าที่ในการรักษาไว้ซึ่งพนักงานเหล่านั้นให้อยู่กับบริษัทฯ ให้นานที่สุดโดยมีนโยบายในการบริหารทรัพยากรบุคคล ดังนี้

1. สรรหาและคัดเลือกพนักงานที่มีคุณสมบัติ คุณวุฒิทางการศึกษา มีความรู้ความสามารถ มาร่วมงานกับบริษัทฯ ตามความเหมาะสมของแต่ละหน่วยงาน โดยมีการคัดเลือกคุณสมบัติบุคลากรให้สอดคล้องกับค่านิยมหลักขององค์กร

2. บริษัทฯ ได้ดำเนินการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อีกทั้งยังส่งเสริมสนับสนุนการปฏิบัติงานของบุคลากร มิให้ได้รับอันตรายต่อชีวิต ร่างกาย จิตใจ และสุขภาพอนามัย บริษัทฯ จัดให้มีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยดำเนินงานด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน มีระเบียบปฏิบัติและแผนดำเนินการที่มีประสิทธิภาพ มีการเก็บสถิติมีการประเมินและติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง มีการป้องกันและควบคุมความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความสูญเสียอันเนื่องมาจากอุบัติเหตุรวมไปถึงการบาดเจ็บ หรือเจ็บป่วยจากการปฏิบัติงานไม่ถูกวิธี และความผิดพลาดอื่น ๆ ที่อาจเกิดขึ้น มีระบบการรักษาความปลอดภัยที่มีประสิทธิภาพในปริมาณที่เพียงพอและเหมาะสมภายในสำนักงานและสถานประกอบการ มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสารเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ และเผยแพร่ข้อมูลแก่บุคลากรของบริษัทฯ ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างเพียงพอและมีประสิทธิภาพ สำหรับปี 2559 ไม่มีรายงานอุบัติเหตุจากการทำงานของพนักงานถึงขั้นหยุดงานหรือเสียชีวิต

3. บริษัทฯ มีแนวทางการบริหารค่าจ้าง เงินเดือน และสวัสดิการให้เป็นไปโดยยุติธรรม และทัดเทียมกับบริษัทชั้นนำซึ่งได้มีการกำหนดโครงสร้างค่าจ้าง และค่าตอบแทนในระดับที่เหมาะสม เพื่อสามารถอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันในกลุ่มอุตสาหกรรม และรวมถึงการจัดสวัสดิการต่าง ๆ ให้พนักงาน โดยคำนึงถึงความหลากหลายทางด้านวัฒนธรรม เชื้อชาติ ภาษา และรวมถึงภูมิประเทศ เพื่อนำมาพิจารณาในการจัดระบบค่าตอบแทน และสวัสดิการให้เหมาะสมเป็นธรรม และต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

4. การพัฒนาความรู้ศักยภาพพนักงาน บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและพัฒนาความรู้ให้กับพนักงานเพื่อให้พนักงานมีขีดความสามารถสอดคล้องกับตำแหน่งงานและเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการเติบโตในระดับที่สูงขึ้นต่อไป โดยวางแผนพัฒนาและฝึกอบรม ซึ่งจะพิจารณาความต้องการจากแหล่งข้อมูลต่าง ๆ ดังนี้

- ความต้องการในระดับองค์กร - โดยพิจารณาจาก ทิศทาง กลยุทธ์ นโยบายผลการดำเนินงานต่าง ๆ ในระดับองค์กร และความเห็นจากผู้บริหาร เช่น แผนกลยุทธ์ประจำปี การวางแผนอัตรากำลัง การปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กร นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น



- ระดับขีดความสามารถที่ต้องการในงาน (Competency) - เพื่อใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาความสามารถให้กับพนักงานให้สอดคล้องกับความต้องการรับผิดชอบในงาน

- ข้อมูลจากการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี - พิจารณาจากหัวหน้างานที่ให้ความเห็นเกี่ยวกับจุดแข็งและจุดที่ต้องพัฒนาของพนักงาน และความเห็นเกี่ยวกับการพัฒนารายบุคคลของพนักงาน ทั้งนี้เพื่อให้มีความสมดุล ในเรื่องการทำงานควบคู่ไปกับการพัฒนาขีดความสามารถอย่างต่อเนื่อง

5. บริษัทฯ มีนโยบายการเคารพกฎหมาย และหลักสิทธิมนุษยชน โดยในนโยบายดังกล่าวนี้ พนักงานต้องทำความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเองโดยตรงอย่างถี่ถ้วน และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ ยังสนับสนุนการปกป้องสิทธิมนุษยชน ดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก และให้ความเคารพนับถือ อีกทั้งยังปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ไม่เลือกปฏิบัติไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะ ชาติตระกูล ทั้งนี้ยังส่งเสริม ให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในบริษัทฯ และส่งเสริมให้ผู้ร่วมทุน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล และคุ้มครองสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่ได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ



คณะกรรมการและผู้บริหาร

The Board of Directors and Management



ประธานกรรมการ (Chairman of Board)

นายอุทัย จันทิมา
Mr. Uthai Juntima

อายุ 69 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**
(โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559)

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 อักคีปราการ จำกัด (มหาชน)
ประธานกรรมการ บริษัท แอลอีดี ไลท์ติ้ง จำกัด
กรรมการ บริษัท เมืองรีสอร์ทชะอำ จำกัด

ประสบการณ์

ผู้ว่าการ การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

Age 69 Years

% Shareholding Company **-No-**
(No shareholding change in 2016)

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 (DPC)
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.
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 พงษ์พานิกร
Mr. Teerasak Pongpanakrai

อายุ 71 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ 0.0005%

(ในนามตนเองถือ 2,000 หุ้น)

โดยไม่มีกรเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559

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

ผู้เชี่ยวชาญด้านวิชาการวัดถุอันตราย 9 ชช.

กรมโรงงานอุตสาหกรรม

รักษาการผู้อำนวยการสำนักบริหารจัดการ

วัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรมกรมโรงงานอุตสาหกรรม

Age 71 Years

% Shareholding Company 0.0005%

(In name of himself 2,000 shares)

No shareholding change in 2016

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 53 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**
(โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559)

การศึกษา

ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (สาขาการบริหารงานทั่วไป)
มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ผ่านการอบรมหลักสูตร
Director Accreditation Program (DAP)
ผ่านการอบรมหลักสูตร Anti-Corruption : The Practical Guide
(ACPG 21/2015)

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

-ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่มีไปบริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

ตำแหน่งปัจจุบัน

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ บริษัท
อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์

กรรมการผู้จัดการ บริษัทเบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต
จำกัด

Age 53 Years

% Shareholding Company **-No-**
(No shareholding change in 2016)

Education

Bachelor of Business Administration General Management,
Ramkhamhaeng University
Being Trained DAP Program
Being Trained Anti-Corruption : The Practical Guide
(ACPG 21/2015)

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 55 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) **0.2967%**

(ในนามตนเองถือ 1,198,630 หุ้น)

โดยไม่มีกรเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559

การศึกษา

ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
ผ่านการอบรมหลักสูตร

Director Accreditation Program (DAP)

จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

จำนวน 1 บริษัท

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่มีไปบริษัทจดทะเบียน

จำนวน 6 บริษัท

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท อักคีปราการ จำกัด (มหาชน)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการบริษัท
เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)
ประธานกรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร์ จำกัด
ประธานกรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด
กรรมการ บริษัท เอิร์ธ เทคโนโลยี เอนไวรอนเมนท์ จำกัด
กรรมการ บริษัท บีกรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
กรรมการ บริษัท รีคัฟเวอรี เฮ้าส์ จำกัด
กรรมการ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด

Age 55 Years

% Shareholding Company **0.2967%**

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

No shareholding change in 2016

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

6 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.
Director ,Earth Tech Environment Co.,Ltd.
Director ,Be green Development Co.,Ltd.
Director ,Recovery House Co.,Ltd.
Director ,AVA Grand Energy Co.,Ltd.



กรรมการ (Director)

นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์
Mr. Suthat Boonyaudomsart

อายุ 51 ปี

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

โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559

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/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มีไปบริษัทจดทะเบียน

จำนวน 7 บริษัท

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)
ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน และบริษัทในเครือ
กรรมการ บริษัท อัคริปปราการ จำกัด (มหาชน)
กรรมการ บริษัท ที่ปรึกษาการบัญชีและภาษีอากร จำกัด
กรรมการ บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์ จำกัด
กรรมการ บริษัท บิ๊กกรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
กรรมการ บริษัท ริคฟเวอรี่ เฮลท์ จำกัด
กรรมการ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด

ประสบการณ์

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

Age 51 Years

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

No shareholding change in 2016

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

7 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
Director ,Earth Tech Environment Co.,Ltd.
Director ,Be green Development Co.,Ltd.
Director ,Recovery House Co.,Ltd.
Director ,AVA Grand Energy Co.,Ltd.

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 57 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**
(โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559)

การศึกษา

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

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น
-ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน
จำนวน 1 บริษัท

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)
กรรมการ บริษัท รีคัฟเวอรี่ เฮ้าส์ จำกัด

ประสบการณ์

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.สยามสตีลกาลวาโนซิ่ง และบริษัท
ระยอง กัลวาโนซิ่งจำกัด

Age 57 Years

% Shareholding Company **-No-**
(No shareholding change in 2016)

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

1 Company

Current Position

Director, Akkhie Prakarn Public Co.,Ltd.
Director ,Recovery House 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 วงศ์ชัยสุริยะ
Mr. Sakchai Wongchaisuriya

อายุ 56 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**
(โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559)

การศึกษา

ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น
-ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน
จำนวน 1 บริษัท

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท อักคีปรการ จำกัด (มหาชน)
รองกรรมการ บริษัท รักเกียรติ ฮาร์ดแวร์ จำกัด

ประสบการณ์

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

Age 56 Years

% Shareholding Company **-No-**
(No shareholding change in 2016)

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 39 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**
(โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559)

การศึกษา

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

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น
จำนวน 1 บริษัท

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มีใช่บริษัทจดทะเบียน
-ไม่มี-

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ
บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)
ผู้อำนวยการ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์

สินเชื่อพิเศษ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

Age 39 Years

% Shareholding Company **-No-**
(No shareholding change in 2016)

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)

นายประยุทธ์ วิบูลย์ศิริชัย
Mr. Prayut Wiboonsirichai

อายุ 51 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**
(โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559)

การศึกษา

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

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น
-ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน
จำนวน 1 บริษัท

ตำแหน่งปัจจุบัน

กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท อัคริปปราการ จำกัด (มหาชน)
หุ้นส่วนและกรรมการ บริษัท เฟิสท์ ออดิทแอนด์ แอดไวซ์ จำกัด

ประสบการณ์

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

Age 51 Years

% Shareholding Company **-No-**
(No shareholding change in 2016)

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 53 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**
(โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559)

การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (สาขาการบริหารงานทั่วไป) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG 21/2015)

President & CEO

Mr. Vanchai Luengviriya

Age 53 Years

% Shareholding Company **-No-**
(No shareholding change in 2016)

Education

- Bachelor of Business Administration – General Management, Ramkhamhaeng University
- Being Trained DAP Program
- Being Trained Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG 21/2015)

กรรมการบริหาร

นายธีระศักดิ์ พงษ์พานไกร

อายุ 71 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **0.0005%**
(ในนามตนเองถือ 2,000 หุ้น)
โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559

การศึกษา

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

Vice – Chairman of the board

Mr. Teerasak Pongpanakrai

Age 71 Years

% Shareholding Company **0.0005%**
(In name of himself 2,000 shares)
No shareholding change in 2016

Education

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

กรรมการบริหาร

นายสุรพงษ์ หวังศิริเวช

อายุ 57 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**
(โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559)

การศึกษา

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

Director

Mr. Surapong Whangsirivech

Age 57 Years

% Shareholding Company **-No-**
(No shareholding change in 2016)

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 76 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**
(โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559)

การศึกษา

- ปริญญาเอก วิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัย Paul Sabatier, Toulouse, France

Vice – Managing Director Operation Department

Mr. Phol Sagethong

Age 76 Years

% Shareholding Company **-No-**
(No shareholding change in 2016)

Education

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

รองกรรมการผู้จัดการสายบริหาร

นายเรงชัย เรืองพยุงค์ศักดิ์

อายุ 61 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**
(โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559)

การศึกษา

- ปริญญาโท การจัดการสิ่งแวดล้อม สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

Vice-Managing Director Administration Department

Mr. Rerngchai Rurngpayoongsak

Age 61 Years

% Shareholding Company **-No-**
(No shareholding change in 2016)

Education

- Master of Environmental Management NIDA

รองกรรมการผู้จัดการสายบัญชีและการเงิน

นางวรรณรัตน์ คุ่มเงิน

อายุ 42 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **0.0005%**
(ในนามตนเองถือ 2,000 หุ้น)
โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์

Vice-Managing Director Accounting

Mrs. Wannarat Khumngern

Age 42 Years

% Shareholding Company **0.0005%**
(In name of himself 2,000 shares)
No shareholding change in 2016

Education

- Bachelor of Management Valaya Alongkorn Rajabhat University

รักษาการรองกรรมการผู้จัดการสายวิชาการ

นางสาววนิดา วรพิทยาฤกษ์

อายุ 39 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) **-ไม่มี-**
(โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2559)

การศึกษา

- ปริญญาตรี การจัดการสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยศิลปากร

Acting Vice-Managing Academic Department

Miss. Wanida Worapithayaroek

Age 39 Years

% Shareholding Company **-No-**
(No shareholding change in 2016)

Education

- Bachelor of Environmental Science Silpakom University



รายการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการในปี 2559

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

การถือครองหลักทรัพย์ "AKP" ของคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

กรรมการและผู้บริหาร		จำนวนที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	จำนวนที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	เพิ่ม (ลด)
1. นายอุทัย	จันทิมา	-	-	-
2. นายธีระศักดิ์	พงศ์พนาไกร	2,000	2,000	-
3. นายศักดิ์ชาย	วงศ์ชัยสุริยะ	-	-	-
4. นางสาวเบญจวรรณ	ประสานศัพท์	-	-	-
5. นายประยุทธ	วิบูลย์ศิริชัย	-	-	-
6. นายสุวัฒน์	เหลื่องวิริยะ	1,198,630	1,198,630	-
7. นายสุทัศน์	บุญยอุดมศาสตร์	9,350	9,350	-
8. นายสุรพงษ์	ห้วงศิริเวช	-	-	-
9. นายวันชัย	เหลื่องวิริยะ	-	-	-
10. รศ.ดร.พล	สาเกตอง	-	-	-
11. นางวรรณรัตน์	คุ้มเงิน	2,000	2,000	-
12. นายเริงชัย	เรืองพยุงค์ศักดิ์	-	-	-
13. นางสาววนิดา	วรพิทยาฤกษ์	-	-	-



การกำกับดูแลกิจการที่ดี

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มุ่งพัฒนาธุรกิจให้เจริญก้าวหน้า โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจริยธรรมและคุณธรรมโดยตระหนักถึงบทบาทและความสำคัญของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีต่อการบริหารงาน บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น พร้อมไปกับการให้ความสำคัญแก่การปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทฯ ได้จัดกรอบแนวทางในการดำเนินธุรกิจตามหลักของการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างมีจรรยาบรรณ และจริยธรรม โดยได้จัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ และยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมไปถึงกำหนดข้อปฏิบัติต่างๆ ให้เป็นสากล เพื่อให้การปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีมาตรฐาน ประกอบด้วยคุณธรรม จริยธรรมที่เหมาะสม

บริษัทฯ กำหนดให้เป็นที่น่าพอใจและความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะต้องรับทราบทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายและข้อปฏิบัติที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และให้นำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และจรรยาบรรณธุรกิจแสดงบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ **"www.akkhie.com"** เพื่อเพิ่มช่องทางให้ผู้บริหาร พนักงาน ได้ทราบถึงแนวทางการปฏิบัติ และนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และแนวปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และจะพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมความพร้อมให้บริษัทฯ ก้าวไปสู่การกำกับดูแลกิจการในระดับสากล ทั้งนี้ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการสร้างความมั่นคง และความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืนให้กับองค์กร ผู้ถือหุ้น รวมทั้ง ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยมุ่งเน้นการรักษามาตรฐาน และการพัฒนาการกำกับดูแล รวมถึงส่งเสริมให้การกำกับดูแลที่ดีให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร โดยมีสาระสำคัญดังนี้

- มีการจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ให้พนักงานได้อ่านและลงนามว่าจะปฏิบัติตาม จรรยาบรรณของบริษัทฯ รวมถึงเมื่อมีพนักงานเข้าใหม่ก็จะได้ส่งมอบคู่มือดังกล่าวให้พนักงานได้อ่านและทำความเข้าใจและลงนามเพื่อลงนามว่าจะปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ

- การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เพื่อให้ข้อแนะนำและให้เข้าใจวัฒนธรรมองค์กร รวมถึงเข้าใจการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณ ในการดำเนินธุรกิจขององค์กร รวมถึงเจตนารมณ์ของนโยบายการต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ

- ได้มีการจัดทำนโยบายการต่อต้านการทุจริต เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ได้อ่านและเข้าใจง่ายขึ้นในแนวปฏิบัติของนโยบาย

- มีการประกาศใช้แนวปฏิบัติของคู่ค้า เพื่อความเท่าเทียมกัน เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีและส่งเสริมจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

รางวัลด้านการกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้รับรางวัลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- คะแนนประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียน (AGM Assessment Program) ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investor Association) อยู่ในระดับดีเยี่ยม
- ในการประกาศผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2559 (CGR 2016) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors - IOD) บริษัทได้รับการประเมินผลจากการสำรวจในโครงการดังกล่าว ในคะแนนระดับ “ดีมาก”
- รางวัล SET Sustainability Awards ประเภทรางวัล Thailand Sustainability Investment 2016 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามมาตรฐานสากล

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ASEAN CG Scorecard โดยพัฒนาการปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง สรุปได้ดังนี้

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 อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

1. การปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้น

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

1.2 บริษัทฯ จัดให้มีเว็บไซต์เพื่อเสนอข้อมูลที่สำคัญ ข่าวสารต่าง ๆ เช่น รายงานทางการเงินผลประกอบการ ประจำปีไตรมาสประจำปีรายงานประจำปีสำหรับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดให้เผยแพร่ข้อมูลเหมือนกับเอกสารที่ต้องส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสารอย่างน้อย 30 วันก่อนการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณาเอกสารเชิญประชุม และข้อมูลต่าง ๆ ก่อนการประชุมมากขึ้น



1.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งให้เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์ รวมถึงช่องทางรับเรื่องและช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง ให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

2.การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

2.1 บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุตรอบปีบัญชีของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันที่ 26 เมษายน 2559 โดยกรรมการที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะประธานกรรมการ กรรมการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการผู้จัดการ รวมทั้งผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมาย ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม

2.2 กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้น มีเวลาพิจารณาเอกสารเชิญประชุมและข้อมูลต่างๆ ก่อนการประชุมมากขึ้น

2.3 แจ้งกำหนดการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าประมาณ 2 เดือน ก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถวางแผนตารางเวลาในการเข้าร่วมประชุมได้

3.การส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า

3.1 บริษัทฯ มอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุม 14 วัน รวมทั้งมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าว ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นและใช้ในการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท 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 ช้อบบังคับบริษัทเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น แผนที่แสดงสถานที่ประชุม รายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุม และวิธีการเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ เพื่อรักษาประโยชน์และอำนวยความสะดวกในการสื่อสารสำหรับผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทฯ ได้จัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นภาษาอังกฤษ

3.3 บริษัทคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมการใช้สิทธิ และไม่ละเมิดหรือริดรอนสิทธิ โดยได้นำเสนอเรื่องที่สำคัญให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ และบรรจุเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญอย่างครบถ้วนตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และช้อบบังคับของบริษัท

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 ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังการประชุมเริ่มแล้ว มีสิทธิออกเสียง หรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณา และยังไม่ได้ลงมติ

5. การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

5.1 ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นประธานในที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายให้ที่ประชุมทราบ และชี้แจงกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม รวมทั้งขั้นตอนการออกเสียงลงมติ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีอาสาสมัครจากผู้ถือหุ้น และที่ปรึกษากฎหมายเป็นพยานในการนับคะแนน

5.2 บริษัทฯ ได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุม โดยประธานกรรมการ กรรมการ และผู้บริหารจะตอบข้อซักถามอย่างชัดเจน ตรงประเด็น และให้ความสำคัญกับทุกคำถาม แล้วจึงให้ที่ประชุมออกเสียงลงมติในวาระนั้น ๆ

5.3 บริษัทฯ ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน และไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้าในที่ประชุม

5.4 บริษัทฯ มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้กรณีที่มีข้อโต้แย้งในภายหลัง และในวาระของการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล

5.5 ใช้โปรแกรมการจัดประชุมของบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) ในการลงทะเบียน และการนับคะแนน เพื่อให้มีประสิทธิภาพและความโปร่งใส



6. การดำเนินการหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

6.1 บริษัทฯ มีการเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงโดยแจ้งข่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์ และเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6.2 บริษัทฯ มีการบันทึกรายงานการประชุมทั้งฉบับภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ โดยได้บันทึกรายชื่อและตำแหน่งของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนนความเห็นของผู้ถือหุ้น คำชี้แจงของกรรมการ รวมทั้งมติที่ประชุมไว้อย่างชัดเจน ซึ่งแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือคัดค้าน และจัดส่งรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และได้เผยแพร่รายงานดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6.3 จัดให้มีการบันทึกภาพบรรยากาศการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมได้รับทราบบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6.4 หลังจากการประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติจ่ายเงินปันผล บริษัทฯ ได้แจ้งมติที่ประชุม รวมถึงรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประสานงานกับบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิเงินปันผลอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลภายหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติไม่น้อยกว่า 5 วันทำการซึ่งเป็นไปตามหลักการที่ตลาดหลักทรัพย์เสนอแนะ

6.5 นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและผู้ตรวจสอบในการประเมินผลการจัดประชุมมาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุงเพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องเนื่องจากการพัฒนาปรับปรุงการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้ในปีนี้บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุม สามัญผู้ถือหุ้น อยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (Annual General Meeting-AGM) ประจำปี 2559 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

1. การปฏิบัติที่เท่าเทียม คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลและสอบถามกรอบโครงสร้างของการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำเพื่อสร้างความมั่นใจว่า การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ และนักลงทุนสถาบัน มีความเท่าเทียมกันและยุติธรรม รวมทั้งกระบวนการดูแลผู้ถือหุ้นให้ไม่มีความยุ่งยากหรือมีต้นทุนสูงโดยไม่จำเป็น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเข้าร่วมในการตัดสินใจ และได้รับทราบถึงผลของการตัดสินใจของบริษัทฯ สำหรับเหตุการณ์ที่สำคัญตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทฯ ดังนี้

1.1 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีนโยบายที่จะรักษาสหสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย กล่าวคือ ไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นอื่นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลของระเบียบวาระการประชุมก่อนลงมติ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น

1.2 คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอระเบียบวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี รวมทั้งเสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ โดยประกาศให้ทราบผ่านช่องทางของ ตลท. และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้แก่ผู้ถือหุ้นเสนอวาระและชื่อกรรมการล่วงหน้า ตั้งแต่



วันที่ 1 ธันวาคม 2558 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2559 ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้น รายเดียวหรือหลายรายรวมกันซึ่งถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทฯ สามารถเสนอวาระและชื่อกรรมการได้ ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระหรือชื่อบุคคลใดๆ เพื่อเป็นกรรมการ

1.3 เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกกระเบียบวาระรวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

1.4 คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้บุคคลอื่น กรรมการอิสระ หรือกรรมการผู้จัดการเข้าร่วมประชุมแทน โดยจัดส่งหนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนดเพื่อให้ผู้เข้าประชุมและออกเสียงลงมติแทนผู้ถือหุ้นได้โดยไม่มีเงื่อนไข ทั้งนี้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้กับผู้อื่น บริษัทฯ จะให้สิทธิและปฏิบัติต่อผู้รับมอบฉันทะเสมือนเป็นผู้ถือหุ้นท่านหนึ่ง นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เปิดเผยหนังสือมอบฉันทะพร้อมรายละเอียดและขั้นตอนต่างๆ บนเว็บไซต์ของ บริษัทฯ ล่วงหน้า ก่อนวันประชุม 30 วัน

1.5 เนื่องจากผู้ถือหุ้นส่วนใหญ่ที่มาเข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นคนไทย ดังนั้น ในการประชุมผู้ถือหุ้นจึงดำเนินการเป็นภาษาไทย แต่เพื่อประโยชน์ในการสื่อสารและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทฯ จึงได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมและเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

2. มาตรการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในของบริษัทฯ และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในในจรรยาบรรณ ของกรรมการและจรรยาบรรณของพนักงาน เพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยมีหลักการสำคัญ ดังนี้

2.1 บริษัทฯ มีการเก็บรักษาข้อมูลภายใน รวมทั้งมีมาตรการป้องกันกรณีที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน การนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม เป็นต้น โดยได้มีการกำหนดเรื่องการรักษาผลประโยชน์และความลับของบริษัทฯ ไว้ในคู่มือนโยบายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ การใช้ข้อมูลภายในและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ โดยได้มีการแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบถึงข้อกำหนดดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อ ขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณะชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังจากเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณะชนแล้วรวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงานซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ



2.2 บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลแก่กรรมการ และผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ผู้บริหารต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ และบทกำหนดโทษตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่กรรมการ หรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส และบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน ทำการให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบ เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะต่อไป

2.3 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางเพื่อไม่ให้กรรมการ หรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว โดยก่อนเริ่มประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งประธานกรรมการจะแจ้งให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้น ๆ แจ้งต่อที่ประชุม และกรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

2.4 บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นแบบไม่ซับซ้อน และรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นเกือบทั้งหมดเป็นการทำรายการตามปกติ

2.5 บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เช่น เกณฑ์การทำรายการเกี่ยวโยงกัน หลักเกณฑ์การได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น

3. การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสีย บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหารเพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาการขัดแย้งของผลประโยชน์ ดังนี้

3.1 กรรมการจะต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า เมื่อกรรมการและบุคคลในครอบครัวมี ส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการใดๆ ซึ่งอาจมีผลประโยชน์หรือเกิดความขัดแย้งกับบริษัทฯ มีส่วนได้เสียโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นหรือเข้าถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย จะต้องงดเว้นจากการร่วมอภิปรายให้ความเห็น หรือลงคะแนนเสียงอนุมัติในรายการดังกล่าว

3.2 กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งซึ่งในระเบียบวาระดังกล่าว มีการแจ้งให้กรรมการทราบว่า กรรมการ ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตลอดจนผู้เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มีหน้าที่จัดทำและเผยแพร่รายงานการถือหลักทรัพย์ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ภายใน 3 วัน นับแต่วันที่มีการ ซื้อขายหลักทรัพย์ ต่อ ก.ล.ต.

3.3 กรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและ ผู้เกี่ยวข้องตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 2/2552 ซึ่งมีผลบังคับในวันที่ 1 กรกฎาคม 2552

ในปี 2559 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการไม่เคารพในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และไม่พบการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์แต่อย่างใด

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น คู่แข่ง คู่ค้า ลูกค้า เจ้าหนี้ เป็นต้น โดยบริษัทฯ ตระหนักดีว่า การสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี

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 ทำให้มีผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม สม่ำเสมอ และครบถ้วน บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะ รวมทั้งเสนอวาระหรือบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น

1.2 พนักงาน : บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงาน ซึ่งจะมีส่วนช่วยส่งเสริม และผลักดันให้องค์กรบรรลุถึงเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีนโยบายพัฒนาพนักงาน 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 ความปลอดภัย และระบบคุณภาพ ตลอดจนความรู้เบื้องต้นด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน
5. มีนโยบายส่งเสริมการพัฒนาพนักงานอย่างเป็นระบบ ซึ่งมีคู่มือความสามารถ (Competency Model) ที่นำ มาใช้เป็นมาตรฐานในการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรในรูปแบบต่างๆ ได้แก่ การประเมินความสามารถ และศักยภาพ ของพนักงาน แผนระบบเส้นทางการฝึกอบรม แผนพัฒนาพนักงานรายบุคคล โดยในปี 2559 มีจำนวนพนักงานทั้งหมด 210 คน
6. จัดให้มีกิจกรรมส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีภายในบริษัท เช่น การแข่งขันกีฬา การจัดท่องเที่ยวประจำปี การจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่ เป็นต้น



1.3 ลูกค้า : บริษัทฯ มีความเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อบริษัท โดยการปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อบริษัททุกรายอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม สร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้าด้วยการบริการอย่างมีคุณภาพ บริษัทฯ ยังจัดให้มีกิจกรรมส่งเสริมความสัมพันธ์อันดี เช่น การเข้าเยี่ยมชมการปฏิบัติงานของบริษัทฯ การจัดส่งมอบการเข้าพบลูกค้าเพื่อสร้างความสัมพันธ์และรับฟังความคิดเห็นข้อดีข้อเสียอย่างสม่ำเสมอ การร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ที่ลูกค้าจัดขึ้น เป็นต้น

1.4 คู่ค้า : บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้า ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความเกื้อหนุนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย ให้การปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญาอย่างเคร่งครัดเพื่อบรรลุผลประโยชน์ร่วมกัน

1.5 เจ้าหนี้ : บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสร้างความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจกับเจ้าหนี้ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความเกื้อหนุนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย ให้การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเสมอภาค โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญาอย่างเคร่งครัด

1.6 คู่แข่งทางการค้า : บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของกติกากฎการแข่งขันที่ยุติธรรม ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม รวมทั้งไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้ายและปราศจากซึ่งมูลความจริง

1.7 ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม โดยให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับความปลอดภัย ความมั่นคง สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องเหมาะสม และคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

2. ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย สภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยได้กำหนดนโยบาย และจัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อพัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัย ควบคุมปรับปรุง และป้องกันแก้ไขอันตรายจากการดำเนินงานของบริษัทฯ

3. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและได้ติดตามประเมินผลกระทบและกำหนดมาตรการเพื่อป้องกันและบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างมีระบบ

4. การเคารพด้านสิทธิมนุษยชน บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจในเรื่องการเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรีของแต่ละบุคคล ความมีอิสระ ความเป็นส่วนตัว การมีสิทธิอันชอบธรรมตามกฎหมายและสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย ปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่แบ่งแยกเพศ ชนชั้นหรือเชื้อชาติ

5. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนปฏิบัติตามจรรยาบรรณในเรื่องทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

6. การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดและปรับปรุงนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ ให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น พร้อมทั้งกำหนด คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยมุ่งเน้นการป้องกันและการต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนและการคอร์รัปชันแก่เจ้าหน้าที่ หน่วยงานของภาครัฐและเอกชน เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ ซึ่งข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน พร้อมทั้งแต่งตั้งคณะทำงานต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อประสานงานกับผู้บริหาร และทุกหน่วยงานในองค์กร เพื่อปรับปรุงหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และแนวปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้อง และเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน และจัดให้มีการเผยแพร่ นโยบาย และคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่บุคคลภายนอกอีกด้วย ในปี 2559 บริษัทฯ ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

7. ช่องทางในการติดต่อ บริษัทฯ มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถส่งข้อเสนอแนะ ความคิดเห็น หรือคำถามรวมทั้งข้อร้องเรียนมายังบริษัทฯ โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายสื่อสารองค์กร เป็นผู้รับผิดชอบในการสื่อสารข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ แก่นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่สนใจทั่วไป โดยสามารถติดต่อทางโทรศัพท์ 0-2323-0715 ต่อ 17 หรือ www.akkhie.com หรือที่ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 792 หมู่ที่ 2 ซอย 13/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280

8. มาตรการการแจ้งเบาะแส และกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส คณะกรรมการได้กำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสเป็น 2 ระดับคือ ช่องทางในระดับผู้บริหาร ได้แก่ ผู้บังคับบัญชาในแต่ละระดับ ฝ่ายตรวจสอบภายใน และช่องทางในระดับคณะกรรมการบริษัทฯ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับในองค์กร ดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะจัดการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนเองรับทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ ได้จัดทำช่องทางรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะ ตลอดจนเบาะแสการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในบริษัทฯ ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ และได้กำหนดแนวทางในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลข้อร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น เพื่อสร้างความมั่นใจแก่ผู้ร้องเรียน

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

1. การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใสรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทาง และสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทฯ คือ www.akkhie.com



2. การจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อแสดงความรับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินว่ามีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส อย่างเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ รวมทั้งได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผล และความรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ และเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียเกิดความเชื่อมั่นต่อรายงานทางการเงินที่บริษัทฯ จัดทำขึ้นว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้องเพียงพอ รวมทั้งคณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งครอบคลุมเรื่องสำคัญตามข้อพึงปฏิบัติสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่ตลาดหลักทรัพย์ได้เสนอแนะไว้ ลงนามโดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้ให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งมีความรู้ความชำนาญในวิชาชีพ มีความเป็นอิสระ และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. โดยงบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไข และถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัทก่อนเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้น

3. ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

3.1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี ในปี 2559 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้กับบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด (ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ/บริษัทย่อย/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว) เป็นจำนวน 540,000 บาท (ห้าแสนสี่หมื่นบาทถ้วน)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีที่ได้รับการคัดเลือก มีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้ส่วนเสียใด ๆ กับบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

3.2. ค่าบริการอื่น ๆ --ไม่มี--

4. ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน บริษัทฯ ตระหนักดีว่าข้อมูลของบริษัทฯ ทั้งที่เกี่ยวกับงบการเงินและที่ไม่ใช่การเงินล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่ำเสมอ ทันเวลา และเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ด. และ ตลท. กำหนด บริษัทฯ จึงได้มอบหมายให้ฝ่ายสื่อสารองค์กร เพื่อเป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ลงทุนและกำกับดูแลกระบวนการรายงานทางการเงิน ตลอดจนข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เช่น งบการเงิน การนำเสนอผลการดำเนินงาน สารสนเทศต่าง ๆ ที่เปิดเผยต่อสาธารณชนผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ (Set Portal) ต่อผู้ลงทุน เพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลอย่างสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง บริษัทฯ ได้นำเสนอผลการดำเนินงานและการแจ้งสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อนักลงทุน ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งทางตรงและทางอ้อมสรุปได้ดังนี้



- 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) หรือ เว็บไซต์ของบริษัทฯ www.akkhie.com ในหน้านักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งจะมีข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

กรณีที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องมีข้อสงสัยและต้องการสอบถาม สามารถติดต่อขอข้อมูล ได้ที่ ฝ่ายสื่อสารองค์กร และการตลาด โทร. 0-2323 0715 ต่อ 132 หรือ 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 โดยได้จัดทำมีแผนกบริหารหลักทรัพย์รับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว

3. บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ฝ่ายสื่อสารองค์กร โทรศัพท์ 0-2323-0715 ต่อ 132 เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และหน่วยงานอื่น

บริษัทฯ ไม่เคยมีประวัติการถูกลงโทษจากทางการเงินโดยสำนักงาน ก.ล.ต. รวมทั้งได้เปิดเผยงบการเงินประจำปี และรายไตรมาสต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนภายในกำหนดเวลา

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น โดยเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร

1. **โครงสร้างคณะกรรมการ** คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการให้ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถโดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ โดยปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 33 ของกรรมการทั้งหมด และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 66.67 ของกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ใน 6 ท่านเป็นกรรมการตรวจสอบซึ่งถือว่าเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้องและโปร่งใส

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการแต่ละชุดมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุด



ทั้งนี้ บริษัทฯ มีเลขานุการบริษัทฯ ซึ่งมีหน้าที่ และความรับผิดชอบเป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ เช่น คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแล กิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ อีกทั้งการประชุมแต่ละครั้งจะ จัดเตรียมเวลาให้พอเพียงสำหรับการพิจารณาปรึกษาเนื้อหาในการประชุม และได้มีการบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์ อักษร จัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการพร้อมให้กรรมการและผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

หน้าที่ของประธานกรรมการ

1. ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่ใช่นุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการ และไม่มี ความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหาร
2. สนับสนุน ช่วยเหลือ แนะนำ การดำเนินธุรกิจของฝ่ายบริหารผ่านกรรมการผู้จัดการ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่าย งานประจำหรือธุรกิจประจำวันที่ฝ่ายบริหารโดยกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบ
3. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
4. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
5. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการอื่น ๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้

หน้าที่ของคณะกรรมการ

กรรมการทุกคนเข้าใจในหน้าที่ความรับผิดชอบและลักษณะการทำธุรกิจของบริษัทฯ และได้ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รอบคอบและระมัดระวัง โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และความเป็นธรรมต่อ ผู้ถือหุ้นทุกคน และได้แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ดังนี้

- 1) กรรมการใหม่ต้องเข้ารับการปฐมนิเทศความรู้เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
- 2) เข้ารับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ที่เกี่ยวกับกรรมการ อย่างน้อย 1 หลักสูตร อันได้แก่หลักสูตร *Director Accreditation Program (DAP)* หรือหลักสูตร *Director Certification Program(DCP)* หรือเทียบเท่า เพื่อเพิ่มทักษะความสามารถในการปฏิบัติงาน
- 3) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจน มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น ทุกราย
- 4) กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการ ให้เป็นไปตามนโยบายและระเบียบของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่งคั่งให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 5) ติดตามการดำเนินงานกิจการของบริษัทฯ ตลอดเวลาและตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด ในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติงานตลอดจนเรื่องที่สำคัญอื่น ๆ ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

6) มีบทบาทสำคัญในการดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีแนวทางและมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ

7) กรรมการอิสระและกรรมการจากภายนอกอื่น มีความพร้อมที่จะใช้ดุลยพินิจของตนเองอย่างเป็นอิสระในการพิจารณากำหนดกลยุทธ์ การบริหารงาน การใช้ทรัพยากร การแต่งตั้งกรรมการ และการกำหนดมาตรฐานการดำเนินงาน ตลอดจนพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำของกรรมการอื่น ๆ หรือฝ่ายจัดการในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย

8) งดซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วัน และจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือน และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า เมื่อมีกรณี มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใด ๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี และถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ

9) คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจตรวจสอบ และพิจารณาอนุมัตินโยบายแนวทาง และแผนการดำเนินงานสำหรับโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทฯ ตามที่ได้รับเสนอจากคณะกรรมการ และ/หรือฝ่ายบริหาร

10) คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจแต่งตั้ง มอบหมายหรือแนะนำให้อนุกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร

11) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำกับให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามและดำเนินการร่วมและประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ

12) แต่งตั้งเลขานุการบริษัท ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร และการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และเพื่อช่วยดำเนินการต่าง ๆ ของคณะกรรมการและบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ การประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติตนและดำเนินการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการและบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส

13) จัดให้บทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร

14) ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ

15) กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ได้ไม่เกิน 5 บริษัท

16) คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใด ๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวเนื่องกับบริษัทฯ หรือที่เห็นว่าเหมาะสมและเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึง

- | | |
|--|--------------------------------------|
| ก) วิสัยทัศน์ แผนยุทธศาสตร์องค์กรระยะสั้นและระยะยาว | ข) แผนงานและงบประมาณประจำปี |
| ค) การปรับโครงสร้างการบริหาร | ง) นโยบายการจ่ายเงินปันผล |
| จ) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและกรรมการผู้จัดการ | ฉ) การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ |
| ช) การแต่งตั้งผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการขึ้นไป | |



การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ทั้งนี้ในมติการอนุมัติการทำรายการที่สำคัญยังคงต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี นอกจากนี้ อำนาจที่มอบให้คณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการ เป็นการมอบอำนาจที่ไม่ทำให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียสามารถอนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนเอง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเองทำร่วมกับบริษัทฯ หรือบริษัทฯ ย่อยได้ บริษัทฯ จึงได้แยกตำแหน่งประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็น 2 ตำแหน่งและไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างโปร่งใส มีการถ่วงดุลอำนาจอย่างเพียงพอ

- ประธานกรรมการบริษัท (Chairman of the Board of Directors) เป็นกรรมการอิสระ รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการ ซึ่งมีหน้าที่ติดตามดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหารให้บรรลุผลสำเร็จตามแผนงานที่ได้กำหนดไว้ นอกจากนี้ยังมีหน้าที่ในฐานะเป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) รับผิดชอบในฐานะผู้นำของ คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการดูแลให้คณะกรรมการบริหารสามารถปฏิบัติตามหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย รวมถึงพิจารณากลับกรองเรื่องต่าง ๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปกติของบริษัทฯ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

1. กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และสามารถได้รับเลือกเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้ บริษัทฯ ไม่ได้มีข้อห้ามการแต่งตั้งกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ รวมทั้งไม่มีข้อห้ามเกี่ยวกับเรื่องอายุของกรรมการ แต่คำนึงถึงความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่
2. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งในการประชุมสามัญประจำปีทุกคราว กรรมการต้องพ้นจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งและกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อได้
3. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระดังกล่าว ให้คณะกรรมการมีมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการที่เหลืออยู่เลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้ามาเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน
4. กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระ หรือไม่เกิน 9 ปี แล้วแต่ระยะเวลาใดจะนานกว่า แต่หากคณะกรรมการบริษัทฯ เห็นมีความจำเป็นต้องขอให้กรรมการอิสระ ที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันมาครบ 3 วาระ หรือ 9 ปี ดำรงตำแหน่งต่อไป ก็ให้อำนาจคณะกรรมการบริษัทฯ ขยายระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระออกไปได้อีก



แผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทฯ เล็งเห็นและตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องทรัพยากรบุคคลเป็นอย่างมากจึงได้กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป และรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงพิจารณาทบทวนแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

นโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ จึงกำหนดเป็นนโยบายในการจำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการและผู้บริหารจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น โดยกรรมการและผู้บริหารจะสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 แห่ง ปัจจุบันไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เกินหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

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

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร โดยคณะกรรมการจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ นอกจากนี้ภายหลังจากที่หุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้วบริษัทจะถือปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับต่าง ๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยจะเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และเผยแพร่ไว้ใน www.akkhie.com ซึ่งประกอบด้วยการกำกับดูแลในด้านต่าง ๆ ดังนี้

1. **ด้านสิทธิของผู้ถือหุ้น** : บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัท จึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิพื้นฐานทางกฎหมาย เช่น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการการซื้อขายหรือการโอนหุ้น การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท นอกจากการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิขั้นพื้นฐาน บริษัทฯ ยังได้ดูแลและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม เช่น การให้ข้อมูลที่สำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ และการจัดให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการและไม่ได้มีการดำเนินการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด



2. ด้านการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน : คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ดูแลและสอบทานกรอบโครงสร้างของการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำเพื่อสร้างความมั่นใจว่า การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ และนักลงทุนสถาบัน มีความเท่าเทียมกันและยุติธรรม รวมทั้งกระบวนการดูแลผู้ถือหุ้นให้ไม่มีความยุ่งยากหรือมีต้นทุนสูงโดยไม่จำเป็น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเข้าร่วมในการตัดสินใจ และได้รับทราบถึงผลของการตัดสินใจของบริษัทสำหรับเหตุการณ์ที่สำคัญตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณของกรรมการและจรรยาบรรณของพนักงานเพื่อป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยมีหลักการสำคัญ และได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเพื่อความโปร่งใสและป้องกันการปัญหาการขัดแย้งของผลประโยชน์

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

4. ด้านการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส : บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใสทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทาง และสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทฯ คือ www.akkhie.com

5. ด้านความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ : มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น โดยเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร

นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และเพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน ได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทฯ จึงได้จัดทำ นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น โดยกำหนดให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน เพื่อมุ่งมั่นที่จะผลักดันและรักษาวัฒนธรรมองค์กรโดยยึดมั่นว่า “คอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ในการทำธุรกรรมทั้งกับภาครัฐและภาคเอกชน” ซึ่งบริษัทฯ ได้เผยแพร่ไว้ใน www.akkhie.com

แนวทางการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน

1. บริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง และถือปฏิบัติตามกฎหมายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันในประเทศไทย
2. บริษัทฯ จะไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนและการคอร์รัปชัน ทั้งทางตรงและทางอ้อม และมุ่งมั่นที่จะนำระบบที่มีประสิทธิภาพมาใช้ในการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน
3. กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันและจรรยาบรรณ โดยไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชัน การให้ / รับสินบน แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน เช่น บุคลากรของบริษัทต่างๆ ที่มีธุรกรรมร่วมกับบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน
4. พนักงานไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้อง ต้องแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
5. การดำเนินการใดๆ ตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ และระเบียบ รวมทั้งคู่มือปฏิบัติงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทฯ จะกำหนดขึ้นต่อไป
6. การคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้ อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
7. บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานที่แจ้ง หรือให้ความร่วมมือในการรายงานเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
8. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการสื่อสาร และการประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจแก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้
9. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชนข้อกำหนดในการดำเนินการ



การสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง

1. ไม่กระทำการอันไม่ดีที่เกี่ยวข้องกับการเมืองภายในบริษัทฯ และไม่ใช้ทรัพยากรใดของบริษัทฯ เพื่อดำเนินการดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทฯ เป็นองค์กรที่ยึดมั่นในความเป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย และการปกครองระบอบประชาธิปไตย รวมถึงไม่มีแนวทางในการให้ความช่วยเหลือทางการเมือง แก่พรรคการเมืองใด ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม

2. ในกรณีที่บริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะให้การสนับสนุนทางการเมืองเพื่อส่งเสริมระบอบประชาธิปไตย การสนับสนุนดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อหลักกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือกระทำไปด้วยความคาดหวังที่จะได้รับการปฏิบัติตอบแทนเป็นพิเศษ ทั้งนี้ ในการสนับสนุนจะต้องจัดทำใบบันทึกคำขอ ระบุชื่อผู้รับการสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการสนับสนุนพร้อมเอกสารแนบประกอบทั้งหมดเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ

3. พนักงานมีสิทธิเสรีภาพในการร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใด ๆ ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใด ๆ ในทางการเมือง หากเข้าร่วมจะต้องพึงระวังการดำเนินการใด ๆ ที่อาจทำให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนหรือฝักใฝ่ในพรรคการเมืองใดพรรคหนึ่ง

การบริจาคเพื่อการกุศลและการเป็นผู้ให้การสนับสนุน

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

2. การใช้เงิน 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. พนักงานต้องมีความระมัดระวังเพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลและการเป็นผู้ให้การสนับสนุนจะไม่ถูกนำไปใช้เป็นการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน ตลอดจนต้องดำเนินการโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับ

6. ในการบริจาคเพื่อการกุศลหรือเป็นผู้ให้การสนับสนุน จะต้องจัดทำใบบันทึกคำขอ ระบุชื่อผู้บริจาค / ผู้รับการสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการบริจาค / สนับสนุนพร้อมแนบเอกสารประกอบทั้งหมดเสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ พิจารณานุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ



การให้หรือรับสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด

บริษัทฯ กำหนดให้ การให้ มอบหรือรับของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรอง ต้องเป็นไปตามการกระทำในวิสัยที่สมควร ตามขนบธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ แต่ต้องไม่มีมูลค่าเกินสมควรและไม่เป็นการกระทำเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติ ซึ่งอาจนำไปสู่ปัญหาการทุจริตและคอร์รัปชัน ซึ่งบริษัทฯ มีมาตรการในการดำเนินการ ดังนี้

1. ไม่เรียกร้อง หรือร้องขอสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดกับบุคคลอื่น ที่มีหน้าที่หรือธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งนี้ ไม่ว่าจะดำเนินการไปเพื่อผลประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการกระทำดังกล่าวของบริษัทฯ ถือว่าเป็นการใช้อำนาจหน้าที่ ที่ไม่เหมาะสมและมีผลทำให้ภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัทฯ เสียหาย

2. ไม่รับ ไม่ให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดอันเนื่องมาจากการปฏิบัติหน้าที่ให้บริษัทฯ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ ไม่ว่าจะกระทำเพื่อตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีข้อพึงพิจารณา ดังนี้

(ก) การรับหรือให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด กระทำได้เฉพาะในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่พึงปฏิบัติแก่กัน โดยพิจารณามูลค่าที่เหมาะสมกับโอกาส บุคคล และตำแหน่งหน้าที่ของผู้ให้และผู้รับ ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าวจะต้องไม่มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจหรือได้รับประโยชน์ที่ไม่เป็นธรรม

(ข) การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจให้กระทำได้ตามจำเป็น และพิจารณาการใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผล กล่าวคือ ต้องไม่มากเกินความจำเป็น หรือฟุ่มเฟือย หรือมีความถี่เป็นประจำ

บริษัทและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ

1. บริษัทฯ จะแจ้งและสนับสนุนให้บริษัทในเครือ ที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน

2. ตัวแทนและตัวกลางทางธุรกิจ ห้ามพนักงานว่าจ้างหรือตัวกลางทางธุรกิจใดๆ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกระทำการให้สินบนหรือการคอร์รัปชัน

3. ผู้จัดจำหน่ายสินค้า / ให้บริการและผู้รับเหมา บริษัทฯ จัดให้มีการจัดซื้อจัดหาสินค้า / บริการด้วยความเป็นธรรมและโปร่งใส รวมทั้งจะดำเนินการประเมิน เพื่อคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายสินค้า / ให้บริการและรับเหมาด้วยความรอบคอบ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะแจ้งให้ผู้จัดจำหน่ายสินค้า / ให้บริการและผู้รับเหมาทราบนโยบายฉบับนี้ และบริษัทฯ สงวนที่จะบอกยกเลิกการจัดซื้อและว่าจ้างหากพบว่า ผู้ว่าจัดจำหน่ายสินค้า / ให้บริการและผู้รับเหมากระทำการคอร์รัปชันหรือให้สินบน

จรรยาบรรณทางธุรกิจ

คณะกรรมการได้จัดให้มีจรรยาบรรณเพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดอบรมชี้แจงพนักงานเพื่อให้ได้รับทราบเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นมีหน้าที่สอดส่องและส่งเสริมให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนด และประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี เพื่อให้เป็นการส่งเสริมให้พนักงานได้ปฏิบัติตาม บริษัทฯ ได้เผยแพร่จรรยาบรรณไว้ใน www.akkhie.com



ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเพียงพอและเหมาะสมในทุกระดับของการปฏิบัติงาน โดยได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารและพนักงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน มีการแบ่งแยกอำนาจอย่างเหมาะสมเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกัน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์อย่างแท้จริง รวมทั้งจัดให้มีระบบรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและทันเวลา โดยบริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม

บริษัทกำหนดให้มีส่วนตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานหลัก และกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทให้ดำเนินไปในแนวทางที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ควบคุมระบบภายในและตรวจสอบรายการที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ และจะรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำให้ส่วนตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่

การแต่งตั้งและพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และถอดถอนบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด มีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีความเป็นอิสระและเป็นกลาง มีประสบการณ์ในงานสอบบัญชีมีความต่อเนื่องในการตรวจสอบบัญชีและทราบข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ เป็นอย่างดี โดยกำหนดเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2559 เป็นจำนวนเงิน 540,000 บาท ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ที่ประชุมได้อนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีตามที่คณะกรรมการเสนอ

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการได้กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ โดยฝ่ายบริหารจะมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้เป็นประจำ โดยมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากรายงานและภายนอก วิเคราะห์ปัจจัยที่เป็นสาเหตุ และกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง มาตรการในการลดความเสี่ยง รวมทั้งมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามความเสี่ยงนั้นอย่างสม่ำเสมอและรายงานความคืบหน้าต่อผู้บังคับบัญชา

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการมีนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ

รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ หากมีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นที่มีใ้การดำเนินการตามธุรกิจปกติหรือเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้บริษัทจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย

การควบคุมการทุจริต

คณะกรรมการเห็นว่า การทุจริตเป็นความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร จึงได้กำหนดมาตรการในการควบคุมการทุจริต ดังนี้

1. มาตรการป้องกัน ได้แก่การจัดผังองค์กรให้เหมาะสมกับการควบคุมและการบริหารธุรกิจ การจัดให้มีจรรยาบรรณที่เป็นลายลักษณ์อักษร และส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และการประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละหน่วยงาน
2. การดำเนินการตรวจสอบ ได้แก่การมอบหมายให้ผู้บังคับบัญชาในแต่ละระดับมีหน้าที่ในการป้องกันและตรวจสอบการทุจริตและข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระจากผู้บริหารระดับสูงช่วยตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการตรวจสอบสัญญาณเตือนภัยความเสี่ยงต่าง ๆ
3. การให้ความเป็นธรรมโดยการสอบสวนทุจริต เพื่อความเป็นธรรมแก่ผู้ถูกกล่าวหา และกำหนดความคุ้มครองอย่างเหมาะสมกับผู้แจ้งเบาะแส

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชนในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของงบการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมทั้งได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบพิจารณาความเสี่ยงในระบบงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ



3. การป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ของผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่าง ๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

3. บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนเป็นเวลา 1 เดือน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังจากเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

4. บริษัทฯ กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงานซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำ และความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ



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 2559 มีทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 958.03 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 2559 มีทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 68 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งสิ่งปฏิกูล ด้วยรถขนส่งและภาชนะที่ได้มาตรฐาน โดย BWG ถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว มีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน คือ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และ นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์
บริษัท เบตเตอร์ เวสท์ แคร้ จำกัด ("BWC")	จดทะเบียนก่อตั้งเมื่อวันที่ 23 กันยายน 2545 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 1 ล้านบาท เป็นตัวแทนในการรวบรวมและขนส่งสิ่งปฏิกูล เพื่อไปกำจัดยังเตาเผาซีเมนต์ และเตาเผาของกรมโรงงานอุตสาหกรรม โดย BWG ถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 99.94 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว มีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน คือ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และ นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์
บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด ("ETC")	จดทะเบียนก่อตั้งเมื่อวันที่ 9 มกราคม 2547 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 628 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการเกี่ยวกับการกำจัดกากขยะอุตสาหกรรมทั้งที่เป็นอันตรายและไม่เป็นอันตรายและอยู่ระหว่างการก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานจากเชื้อเพลิงขยะ โดย BWG ถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว มีกรรมการร่วมกัน คือ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะและนายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ใน BWG และเป็นกรรมการใน BWT / BWC / ETC เป็นกรรมการ บริษัท AKP (มีสถานะเป็นพี่ชายนายวันชัย เหลืองวิริยะ)
นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์	เป็นกรรมการ บริษัท BWG และเป็นกรรมการใน BWT / BWC / ETC เป็นกรรมการ บริษัท AKP
นายเอกรินทร์ เหลืองวิริยะ	เป็นกรรมการ บริษัท BWT/ETC (มีสถานะเป็นพี่ชายนายวันชัย เหลืองวิริยะ)

2. ลักษณะของรายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันอันเนื่องมาจากการค้าเป็นธุรกิจกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปลักษณะและมูลค่าของการทำรายการระหว่างกัน โดยแบ่งตามประเภทได้ดังนี้

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ปี 2559	ปี 2558	คำอธิบายรายการระหว่างกัน	ความจำเป็น และความ สมเหตุสมผลและ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
1	บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ("BWG")	รายได้จากการบริการ	16.93	12.68	บริษัทมีรายได้จากการให้บริการในการเผาทำลายสิ่งปฏิกูลจาก BWG โดยสิ่งปฏิกูลดังกล่าว BWG ไม่สามารถกำจัดได้เองตามประกาศที่กรมโรงงานอุตสาหกรรมระบุ	รายการดังกล่าวเป็นการให้บริการกำจัดกากอุตสาหกรรม ซึ่งเกิดขึ้นในลักษณะที่เป็นปกติ	
		รายได้ค่าขนส่ง	-	0.52	บริษัทมีรายได้จากการให้บริการขนส่งตามปกติของธุรกิจตามราคาตลาดและเงื่อนไขทางการค้า	รายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติของธุรกิจและราคามีความสมเหตุสมผล โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกันอย่างชัดเจน	
		รายได้จากการรับจ้างขนส่ง	7.18	3.78	บริษัทมีรายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่งตามปกติของธุรกิจตามราคาตลาดและเงื่อนไขทางการค้า	รายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติของธุรกิจและราคามีความสมเหตุสมผล โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกันอย่างชัดเจน	
		รายได้อื่น	-	0.01	บริษัทมีรายได้จากการรับจ้างดำเนินการเก็บกู้กากขยะอุตสาหกรรมของบริษัท BWG	รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากการค้าเป็นการเก็บกู้กากขยะอุตสาหกรรมซึ่งเกิดขึ้นในลักษณะที่เป็นปกติ	
		ลูกหนี้การค้า	6.76	3.83	บริษัทให้เครดิตต่อแม่บริษัทใหญ่ในการชำระเงินภายใน 30 วัน นับจากวันที่ตั้งในใบวางบิล	รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจาก เป็นรายการค้าปกติ โดยมีการกำหนดราคาขายและเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติที่บริษัทเสนอขายให้แก่ลูกค้าทั่วไป	



ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ปี 2559	ปี 2558	คำอธิบายรายการระหว่างกัน	ความจำเป็น และความเสี่ยง ของเหตุการณ์การตรวจสอบ
1	บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด(มหาชน) ("BWG")	ต้นทุนค่ากำจัดกากอุตสาหกรรม	11.48	12.42	ภายหลังจากกระบวนการทำลาย บริษัทจะมีเงินหัก ที่เกิดจากกระบวนการเผาทำลาย ซึ่งบริษัทจำเป็นต้องส่งให้แก่ BWG เพื่อดำเนินการฝังกลบตามกฎหมาย	ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากกระบวนการดังกล่าว ถือเป็นต้นทุนการดำเนินงานของอุตสาหกรรมในลักษณะที่เป็นปกติ	
		ค่าใช้จ่ายอื่น	0.53	0.09	บริษัทมีค่าใช้จ่ายจากการจัดซื้อกากเชื้อเพลิงผสมที่มีค่าความร้อน (วัสดุเชื้อเพลิงทดแทน) จากบริษัท BWG เพื่อนำมาใช้เป็นเชื้อเพลิงทดแทนร่วมกับการใช้ก๊าซธรรมชาติในการเผา และค่าใช้จ่ายจากการส่งตัวอย่างกากอุตสาหกรรมไปวิเคราะห์ที่บริษัท BWG	รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ โดยอัตราค่าบริการที่คิดระหว่างกันมีความเหมาะสม	
		เจ้าหน้าที่การค้า	2.55	2.12	เป็นหนี้สินทางการค้าที่เกิดจากกระบวนการเผาทำลายข้างต้น	รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ โดยอัตราค่าบริการที่คิดระหว่างกัน มีความเหมาะสม	
						ความคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการ ดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นไปตามลักษณะการค้า ที่เป็นปกติของธุรกิจ โดยมีภาระที่สัญญาจ้างระหว่างกัน และระบบนโยบายราคาอย่างชัดเจน	

ความจำเป็น และความ
สมเหตุสมผลและ
ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ

คำอธิบายรายการระหว่างกัน

มูลค่ารายการ
(ล้านบาท)
ปี 2559 ปี 2558

ลักษณะรายการ

ลำดับ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

2	บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แครี จำกัด ("BWC")	รายได้จากการบริการ	3.53	0.49	บริษัทมีรายได้จากการเช่าที่ดินจาก อุตสาหกรรม โดย BWC เป็นตัวแทน ในการติดต่อลูกค้าให้แก่บริษัท โดย บริษัทไม่ได้จ่ายค่าดำเนินการในการ จัดหาลูกค้าให้แก่ BWC แต่อย่างใด แต่ BWC จะดำเนินการคิดค่าใช้จ่าย ดังกล่าวกับลูกค้าโดยตรง	รายการดังกล่าวเป็นการให้บริการกำจัดกาก อุตสาหกรรม ในลักษณะที่เป็นปกติ โดยราคา ในการให้บริการเป็นราคาปกติทางธุรกิจ
	รายได้จากขนส่ง	0.73	-	บริษัทมีรายได้จากการให้บริการขนส่ง ตามปกติของธุรกิจตามราคาตลาด และเงื่อนไขทางการค้า	รายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติของธุรกิจ และราคามีความสมเหตุสมผล โดยมีการทำ สัญญาจ้างระหว่างกันอย่างชัดเจน	
	รายได้จากการรับจ้างขนส่ง	0.86	0.01	บริษัทมีรายได้จากการให้บริการรับจ้าง ขนส่งตามปกติของธุรกิจตามราคา ตลาดและเงื่อนไขทางการค้า	รายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติของธุรกิจ และราคามีความสมเหตุสมผล โดยมีการทำ สัญญาจ้างระหว่างกันอย่างชัดเจน	
	รายได้อื่น	-	0.14	บริษัทมีรายได้จากการดำเนินงานการจัดงานพิธีแห่ทำลายกากอุตสาหกรรม ของลูกค้าบริษัท BWC ที่มีปลายทาง กำจัดยัง AKP โดยสิ่งปลูกสร้างดังกล่าว BWC ไม่สามารถส่งไปกำจัด บลายทางอื่นได้ ตามประกาศที่ กรมโรงงานอุตสาหกรรมระบุ	รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องดำเนินการจัดงานพิธีแห่ทำลายกาก อุตสาหกรรมของลูกค้าบริษัท BWC ที่มีปลายทางกำจัดยัง AKP	
	ลูกหนี้การค้า	1.15	0.54	บริษัทได้เครดิตต่อมในการชำระเงิน ภายใน 30 วัน นับจากวันที่ส่งใบไป วางบิล	รายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก เป็นรายการค้าปกติโดยมีกำหนดราคาขาย และเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติที่บริษัทเสนอ ขายให้แก่ลูกค้าทั่วไป	



ลำดับ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะรายการ มูลค่ารายการ คำอธิบายรายการระหว่างกัน ความจำเป็น และความ
สมเหตุสมผลและ
ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ

ปี 2559 ปี 2558
(ล้านบาท)

ความคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า
รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล
เนื่องจากเป็นไปตามลักษณะการค้าที่เป็นปกติ
ของธุรกิจ โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกันและ
ระบุนโยบายราคาอย่างชัดเจน

3	บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด ("BWT")	รายได้อื่น	0.002	บริษัทมีรายได้จากการรับจ้างดำเนินการ เก็บกู้กากขยะอุตสาหกรรมของบริษัท BWT	รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจาก ดำเนินการเก็บกู้กากขยะอุตสาหกรรม ซึ่งเกิดขึ้นในลักษณะที่เป็นปกติ
	ลูกหนี้การค้า	-	0.002	บริษัทให้เครดิตเทอมในการชำระเงินภายใน 30 วัน นับจากวันที่ลงในใบวางบิล	รายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก เป็นรายการค้าปกติ
	ต้นทุนค่าขนส่ง	2.27	8.10	บริษัทได้มอบหมายให้ BWT เป็นผู้บริหาร และจัดการเกี่ยวกับบริการรถขนส่ง ของบริษัท เนื่องจาก BWT มีประสบการณ์ ในการขนถ่ายสิ่งปฏิกูลและมีมาตรฐาน และใบอนุญาตขนถ่ายสิ่งปฏิกูลตรงตาม ความต้องการของบริษัท	รายการดังกล่าวเป็นการชำระค่าขนส่งสิ่งปฏิกูล ซึ่งอัตราค่าขนส่งเป็นไปตามลักษณะการค้าที่เป็น ปกติ
	ต้นทุนค่าเช่ารถและค่าเช่าอุปกรณ์	5.23	10.96	บริษัททำเอกสารข้อตกลงสัญญา รถขนส่งจาก BWT เพื่อใช้ในการขนถ่าย สิ่งปฏิกูลบริเวณใกล้เคียง และเพื่อให้เกิด ความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน	รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจาก เป็นรายการค้าปกติโดยมีการกำหนด อัตราค่าบริการและเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติ ที่บริษัทชำระให้แก่ผู้รับขนส่งรายอื่นทั่วไป

ลำดับ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะรายการ มูลค่ารายการ คำอธิบายรายการระหว่างกัน ความจำเป็น และความ สมเหตุสมผลและ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ

ปี 2559 ปี 2558

ค่าใช้จ่ายอื่น	-	0.42	บริษัทมีการจ่ายค่าน้ำมันให้กับบริษัท BWT เนื่องจากมีการทำสัญญาเช่ารถระหว่าง บริษัท AKP กับ บริษัท BWT	รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติโดยอัตราค่าบริการที่ค้ำประกันกัน มีความเหมาะสม
เจ้าหน้าที่การค้า	1.15	2.01	เป็นหนี้สินทางการค้าที่เกิดจากรายการ ต้นทุนข้างต้น	รายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติโดยมีการกำหนดราคาขายและเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติที่บริษัทที่บริษัท ชำระให้แก่เจ้าหน้าที่รายอื่นทั่วไป

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นไปตามลักษณะการค้าที่เป็นปกติ ของธุรกิจ โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกัน และระบุในใบบิลราคา อย่างชัดเจน

4 บริษัท เอิร์ธ เทคคอมไวรอนเมนท์ จำกัด ("ETC")	รายได้จากการรับจ้างขนส่ง	0.01	-	บริษัทมีรายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่งตามปกติของธุรกิจตามราคาคาด และเงื่อนไขทางการค้า	รายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติของธุรกิจและราคามีความสมเหตุสมผล โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกันอย่างชัดเจน
--	--------------------------	------	---	--	--

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและ สมเหตุสมผล เนื่องจากเป็น ไปตามลักษณะการค้าที่เป็นปกติ ของธุรกิจ โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกัน และระบุในใบบิลราคา อย่างชัดเจน



3. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นมีความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการเพื่อก่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงความจำเป็นของการเข้าทำรายการและความสมเหตุสมผลของอัตราที่คิดระหว่างกันพร้อมทั้งเปิดเผยประเภทและมูลค่าของรายการระหว่างกันของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งภายใต้ประกาศและข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4. มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการนั้นๆ โดยพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรม และมีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณา รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทและ/หรือบริษัทย่อยจะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว อีกทั้งจะมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย

5. นโยบายและแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด กับบริษัทและ/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 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายในการให้เงินกู้ยืมหรือเงินทรองจ่ายแก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ยกเว้นแต่เป็นไปตามระเบียบของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับการให้สวัสดิการพนักงานหรือตามระเบียบอำนาจอนุมัติในการบริหารงาน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน แก่นิติบุคคลที่บริษัทหรือบริษัทย่อยถือหุ้นอยู่ตามสัดส่วนการถือหุ้น ทั้งนี้ ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อย อันอาจทำให้บริษัทหรือบริษัทย่อยพิจารณาการ ให้เงินกู้ยืมหรือเงินทรองจ่าย บริษัทและบริษัทย่อยจะปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนขึ้น เพื่อทำหน้าที่ สรรหา คัดเลือก เสนอบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสมมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการ รวมทั้ง เสนอนโยบายผลตอบแทน แนวทางการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่น ๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการ ชูดย่อยต่าง ๆ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รวมทั้งสิ้นจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

ในระหว่างปี 2559 คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ ได้รับมอบหมาย รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญ การประชุม มีดังนี้

1. สรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนเสนอให้ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง รวมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น สามารถเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อคัดเลือก เป็นกรรมการได้ แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ ดังนั้น คณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จึงเสนอให้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการที่ออกตามวาระประจำปี 2559 กลับเข้าดำรง ตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่ตามที่เสนอ

2. กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2559 โดยใช้หลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนอย่างเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสามารถ ให้สอดคล้องต่อผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท และอ้างอิงกับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมเดียวกัน

3. ทำการทบทวนปรับปรุง กฎบัตรของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นประจำทุกปี เพื่อกลั่นกรอง เรื่องต่าง ๆ ตามบทบาทหน้าที่ เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดประโยชน์ สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจัดให้มีการประเมินตนเองของคณะอนุกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี สำหรับในด้านค่าตอบแทนกรรมการบริษัท คณะอนุ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเห็นว่ามีเหมาะสมสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบและเป็นไปตาม นโยบาย และหลักเกณฑ์ของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณา เห็นชอบด้วยแล้ว

(นายอุทัย จันทิมา)

ประธานอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

23 กุมภาพันธ์ 2560



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ ในหลายด้าน 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 |

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย และตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบระยะเวลาบัญชีปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมรวม 4 ครั้ง กรรมการตรวจสอบทุกคนได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง และได้สรุปรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ สรุปสาระสำคัญของภารกิจในรอบปีได้ดังนี้

รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทร่วมกับผู้สอบบัญชีฝ่ายจัดการ และฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาในประเด็นสำคัญพร้อมให้คำแนะนำ รวมข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการควบคุมภายใน ในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ ทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและทันเวลาต่อผู้ใช้งบการเงิน สอดคล้องกับกฎหมายและประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีผู้บริหารหรือฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีความสำคัญในการจัดทำงบการเงิน ซึ่งระหว่างการสอบทานและการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีไม่มีการรายงานว่าพบการทุจริตหรือการฝ่าฝืนกฎหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบ

รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากรายงานของฝ่ายตรวจสอบภายในและของผู้สอบบัญชี เพื่อประเมินความเพียงพอเหมาะสมและความ มีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน การดำเนินงานของฝ่ายบริหารที่สอดคล้องกับนโยบาย และอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ทำการทบทวนปรับปรุง กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเพิ่มเติมขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ การสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control Framework : COSO 2013) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล ตามวิธีการและมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป

การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และรับทราบการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายในและการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายในขอบเขตการปฏิบัติงานแผนงานตรวจสอบประจำปี พิจารณารายงานผลการตรวจสอบประจำไตรมาสและประจำปี การติดตามผลการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบ ให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพ พิจารณาความเหมาะสมของงบประมาณ และจำนวนบุคลากร รวมทั้งการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายใน ภายหลังจากที่บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในนำหลักเกณฑ์การประเมินเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันเพิ่มเติมไว้ในตรวจสอบทุกระบบงาน

การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความรับผิดชอบ และคุณภาพงานของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา รวมถึงข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและเป็นกลาง ในการปฏิบัติงานอย่างแท้จริง คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี ประจำปี 2559 รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยเห็นว่าเป็นผู้มีมีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี ประกอบวิชาชีพด้วยความเป็นอิสระ เป็นกลาง และส่งมอบงานตรงตามเวลาอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 แต่งตั้งให้บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ



คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใสเพียงพอ และเหมาะสม ครอบคลุมการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง และมีกระบวนการที่ช่วยให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ อย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ ตลอดจนมีการประเมินตนเองทั้งรายคณะและรายบุคคลในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี ซึ่งครอบคลุมในเรื่องโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบตามแนวทางการปฏิบัติที่ดี เพื่อให้มีการทบทวนปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

(นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยะ)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
23 กุมภาพันธ์ 2560



รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท อัคริปราการ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระ 2 ท่าน ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความสามารถในการบริหาร ความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดปัจจุบันประกอบด้วย

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

ในปี 2559 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม สรุปสาระสำคัญของการประชุมได้ดังนี้

1. พิจารณาและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงสำคัญขององค์กรตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ทั้ง 4 ด้าน ดังนี้
 - 1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
 - 2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk)
 - 3) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ (Compliance Risk)
 - 4) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
2. ให้คำแนะนำในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญดังกล่าวเพื่อส่งเสริมให้มีการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น
3. กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร และมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง หรือสามารถบริหารจัดการให้ระดับความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
4. ทำการทบทวนปรับปรุง กฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความสอดคล้องกับสภาพธุรกิจในปัจจุบัน รวมทั้งมีการประเมินตนเองเพื่อทบทวนการปฏิบัติ และปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

(นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยะ)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

23 กุมภาพันธ์ 2560



รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) ได้จัดให้มีการจัดทำงบการเงิน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำปี 2559 ภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯ รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2559 ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและสมเหตุสมผล ในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ และเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกตอย่างมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ได้รับการตรวจสอบโดยบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็น ผู้สอบบัญชีอิสระ ในการตรวจสอบนั้นคณะกรรมการบริษัทฯ ได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏ อยู่ในรายงานผู้สอบบัญชีซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีความเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(นายอุทัย จันทิมา)
กรรมการผู้จัดการ

(นายวันชัย เหลืองวิริยะ)
กรรมการ



รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงิน ของบริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบันข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสีย

ความเสี่ยง

ความเหมาะสมของจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสียเป็นเรื่องสำคัญที่ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณอย่างมาก การกำหนดจำนวนที่คาดว่าจะไม่ได้รับคืนจากลูกหนี้เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับความไม่แน่นอน ต้องอาศัยข้อสมมติฐานและปัจจัยต่างๆ เช่น ฐานะทางการเงินของลูกหนี้ ประวัติการชำระหนี้ของลูกหนี้ นอกจากนี้ ข้อสมมติฐานที่ใช้ในการคำนวณที่แตกต่างกันอาจทำให้ได้จำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสียที่ต่างกันอย่างมีสาระสำคัญด้วย



การตอบสนองความเสี่ยงของผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีดังต่อไปนี้ ทำการประเมินการทดสอบระบบ และประสิทธิภาพของการควบคุมเกี่ยวกับการคำนวณค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ โดยพิจารณาจากลูกหนี้รายตัวและได้ทำความเข้าใจและประเมินประสิทธิภาพของการควบคุมภายในที่บริษัทจัดให้มีเกี่ยวกับกระบวนการติดตามหนี้และทดสอบสมมติฐานที่ใช้ในการพิจารณาการคำนวณจำนวนค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ การประเมินวิธีการตั้งค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาถึงปัจจัยต่าง ๆ ที่ฝ่ายบริหารนำมาพิจารณา นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้ทำการประเมินการชำระหนี้ของลูกหนี้ ซึ่งรวมถึงการทดสอบจำนวนเงินที่ได้รับชำระภายหลังจากวันสิ้นงวด

จากผลการทดสอบข้างต้น ทำให้ข้าพเจ้าเชื่อมั่นว่าฝ่ายบริหารบันทึกค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้เพียงพอและเหมาะสมแล้ว

เรื่องอื่น

งบการเงินของ บริษัท อัคริการ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น และแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบต่อประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้บการเงินจากการใช้บการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร



- สรุปลักษณะเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงินหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไปข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงิน ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่า มีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า จะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้ คือ นายจิโรจ ศิริโรโรจน์

(Handwritten signature in blue ink)

นายจิโรจ ศิริโรโรจน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5113

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560



งบการเงิน

บริษัท อักคีปรากการ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	2559	2558	
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	231,461,048	207,478,736
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ			
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้อง	5.2	7,912,048	4,369,221
- บริษัทอื่น	7	135,355,712	127,320,820
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า		3,589,608	4,917,345
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,607,781	2,952,629
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		380,926,197	347,038,751
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	8	20,663,899	20,797,310
เครื่องมือและอุปกรณ์ - สุทธิ	9	125,147,938	138,444,938
ส่วนเพิ่มอาคารและอุปกรณ์ภายใต้			
สัญญาการใช้สิทธิ - สุทธิ	10	38,938,411	39,711,800
เงินกองทุนเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม		919,474	816,176
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดัดบัญชี	11	8,800,026	8,052,289
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		-	819,170
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		194,469,748	208,641,683
รวมสินทรัพย์		575,395,945	555,680,434



บริษัท อัคริการ จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2559	2558
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น			
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้อง	5.2	3,698,700	4,122,260
- บริษัทอื่น	12	41,045,871	37,960,520
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายไตรมาสค้างจ่าย			
ตามสัญญาการใช้สิทธิ		11,596,304	11,832,775
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	4,109,508	13,231,807
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	56,414
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13	10,831,879	9,619,213
รวมหนี้สินหมุนเวียน		71,282,262	76,822,989
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ			
	14	-	4,355,432
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญา			
การใช้สิทธิที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ		20,789,500	19,574,000
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	15	15,169,289	12,646,107
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		978,520	997,320
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		36,937,309	37,572,859
รวมหนี้สิน		108,219,571	114,395,848



บริษัท อัคริปราการ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	2559	2558
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 404,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	202,000,000	202,000,000
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว		
หุ้นสามัญ 404,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	202,000,000	202,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	119,463,098	119,463,098
กำไรสะสม		
- จัดสรรสำรองตามกฎหมาย	11,965,939	9,257,370
- ยังไม่ได้จัดสรร	133,747,337	110,564,118
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	467,176,374	441,284,586
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	575,395,945	555,680,434



บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	2559	2558
รายได้จากการให้บริการ	5.1 , 20	523,822,044	523,275,857
ต้นทุนจากการให้บริการ	5.1	(392,800,613)	(388,309,577)
กำไรขั้นต้น		131,021,431	134,966,280
รายได้อื่น	5.1	7,274,563	8,215,783
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		138,295,994	143,182,063
ค่าใช้จ่ายในการบริการ		(8,191,763)	(8,512,373)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(38,508,112)	(40,735,375)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	5.1	(22,192,167)	(22,062,555)
รวมค่าใช้จ่าย		(68,892,042)	(71,310,303)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้		69,403,952	71,871,760
ต้นทุนทางการเงิน		(1,188,461)	(2,477,649)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		68,215,491	69,394,111
ภาษีเงินได้	19	(14,044,103)	(14,328,706)
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี		54,171,388	55,065,405
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี			
รายการที่ไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปได้			
ในงบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์	15	-	(1,414,206)
ประกันภัย			
รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี		54,171,388	53,651,199
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)		0.13	0.14
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		404,000,000	404,000,000



บริษัท อัคริปราการ จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		รวม
			จัดสรรสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	202,000,000	119,463,098	6,503,370	83,904,848	411,871,316
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	(24,237,929)	(24,237,929)
จัดสรรสำรองตามกฎหมาย	-	-	2,754,000	(2,754,000)	-
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	53,651,199	53,651,199
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	202,000,000	119,463,098	9,257,370	110,564,118	441,284,586
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	(28,279,600)	(28,279,600)
จัดสรรสำรองตามกฎหมาย	-	-	2,708,569	(2,708,569)	-
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	54,171,388	54,171,388
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	202,000,000	119,463,098	11,965,939	133,747,337	467,176,374



บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย : บาท)

	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	68,215,491	69,394,111
รายการปรับปรุงกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	67,965,272	62,822,106
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	436,000
โอนกลับค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	(359,131)
ดอกเบี้ยรับ	(989,922)	(1,028,524)
ดอกเบี้ยจ่าย	1,188,461	2,477,649
ตัดจำหน่ายภาษีลูกหัก ณ ที่จ่าย	787,279	-
สำรองผลประโยชน์พนักงาน	2,092,806	1,656,367
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	139,259,387	135,398,578
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(3,542,827)	1,753,302
- บริษัทอื่น	(8,034,892)	(12,550,656)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	344,845	36,508
เงินกองทุนเพื่อรักษาสິงแวดล้อม	(103,298)	(103,298)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	819,170	(819,170)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		
- บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(423,560)	(5,001,118)
- บริษัทอื่น	3,085,351	(433,651)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,212,666	632,456
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญาใช้สิทธิที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	979,029	503,130
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(18,800)	10,199
เงินสดรับดอกเบี้ย	989,922	1,028,524
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(1,188,461)	(2,045,653)
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	1,632,840	-
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(15,940,635)	(15,224,079)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	119,070,737	103,185,072



บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย : บาท)

	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	133,411	(280,823)
เงินจ่ายเพื่อซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์	(47,054,134)	(26,113,805)
เงินจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ	(6,840,747)	(3,120,000)
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมลงทุน	(53,761,470)	(29,514,628)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
จ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	(13,047,355)	(19,254,222)
จ่ายเงินปันผล	(28,279,600)	(24,237,929)
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(41,326,955)	(43,492,151)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น	23,982,312	30,178,293
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	207,478,736	177,300,443
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	231,461,048	207,478,736



บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

1. ลักษณะการดำเนินงานธุรกิจ

1.1 ข้อมูลบริษัท

บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) จัดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนในประเทศไทย บริษัทประกอบธุรกิจหลักในการให้บริการเช่าทำलयขยะ สิ่งปฏิกูล และวัสดุที่ไม่ได้ใช้แล้วทุกชนิด รวมถึงการให้บริการปรับปรุงคุณภาพของเสีย สิ่งปฏิกูล และวัสดุที่ไม่ได้ใช้แล้ว เพื่อแปลงเป็นพลังงานทดแทนหรือวัตถุดิบทดแทน โดยมีบริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทใหญ่ (ถือหุ้นร้อยละ 51.18)

1.2 สัญญาให้ใช้สิทธิการดำเนินการบริหารและประกอบการศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม

(เตาเผาขยะอุตสาหกรรม)

เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2551 บริษัทได้ทำสัญญาให้สิทธิบริหารและประกอบการศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้ อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) จังหวัดสมุทรปราการ กับกรมโรงงานอุตสาหกรรมทั้งนี้บริษัทผูกพันที่จะต้องโอนกรรมสิทธิ์ในอาคาร ส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน อุปกรณ์ หรือระบบต่าง ๆ รวมทั้งสาธารณูปโภคที่ได้ซ่อมแซมหรือก่อสร้างขึ้นเพิ่มเติมภายใต้สัญญาดังกล่าวให้กับกรมโรงงานอุตสาหกรรมโดยไม่คิดมูลค่าสินทรัพย์อันเกิดจากการโอนทรัพย์สินดังกล่าว แสดงไว้เป็น “ส่วนเพิ่มอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ” ในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทได้รับสิทธิเป็นระยะเวลา 20 ปี โดยบริษัทมีสิทธิยื่นคำร้องขอให้ต่ออายุสัญญาได้อีก 10 ปี ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับ การพิจารณาของกรมโรงงานอุตสาหกรรม บริษัทผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดต่าง ๆ และจ่ายค่าธรรมเนียม ตามสัญญาการใช้สิทธิ ค่าธรรมเนียมดังกล่าวเป็นผลประโยชน์ตอบแทนการใช้สิทธิรายไตรมาสซึ่งคำนวณจากร้อยละ ของรายได้จากการให้บริการ และผลประโยชน์ตอบแทนการใช้สิทธิรายปี โดยสัญญาได้ระบุให้ต้องจ่ายชำระผลประโยชน์ ตอบแทนขั้นต่ำไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ในแต่ละปี และผลประโยชน์ตอบแทนขั้นต่ำทุก ๆ 5 ปี ตลอดอายุของ สัญญารวมกันแล้วต้องไม่น้อยกว่า 300 ล้านบาท

บริษัทได้เริ่มดำเนินการให้บริการดังกล่าวเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2551

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชี ที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

เพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงิน บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นจากงบการเงินฉบับ ภาษาไทยนี้ ซึ่งได้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานทางการเงินเพื่อใช้ในประเทศ



บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558) และฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ฝ่ายบริหารของบริษัท เชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง จะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ฝ่ายบริหารมีความจำเป็นต้องใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่กระทบต่อรายได้ รายจ่าย สินทรัพย์ และหนี้สิน เพื่อประโยชน์ในการกำหนดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน ตลอดจนหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นด้วยเหตุดังกล่าว ผลของรายการเมื่อเกิดขึ้นจริง จึงอาจแตกต่างไปจากที่ได้ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงิน จะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับ หรืองวดในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบงวดปัจจุบันและอนาคต

3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการบริการรับรู้เป็นรายได้เมื่อให้บริการเสร็จสิ้น ดอกเบี้ยรับ ถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง



บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

3.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสด เงินฝากธนาคารและสถาบันการเงินที่ปลอดภาวะค่าประกัน และถึงกำหนดชำระภายใน 3 เดือน

3.4 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงด้วยมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ บริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยประมาณจากหนี้ที่คาดว่าจะเก็บไม่ได้ โดยอาศัยประสบการณ์การได้รับชำระเงินในอดีต และการสอบทานสถานะลูกหนี้ที่ค้างอยู่ ณ วันสิ้นงวด หนี้สูญที่เกิดขึ้นระหว่างงวดตัดเป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นทันทีที่เกิดขึ้น

3.5 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทหรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารคนสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและกำหนดทิศทางการดำเนินงานของบริษัท

3.6 อุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท

อุปกรณ์ แสดงตามราคาทุน ซึ่งคำนวณจากราคาซื้อสินทรัพย์ทั้งที่เป็นเงินสดและจำนวนเทียบเท่าเงินสดในการทำให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสถานที่หรือสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์ อุปกรณ์แสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ส่วนเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ

ส่วนเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ แสดงตามราคาทุน ซึ่งคำนวณจากราคาซื้อสินทรัพย์ทั้งที่เป็นเงินสดและจำนวนเทียบเท่าเงินสดในการทำให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสถานที่หรือสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์ ส่วนเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ แสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) บริษัทต้องโอนกรรมสิทธิ์ในส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน และเครื่องจักรที่ได้ซ่อมแซมปรับปรุงหรือก่อสร้างขึ้นเพิ่มเติมบนพื้นที่ของศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) ให้แก่เจ้าของทรัพย์สิน คือ กรมโรงงานอุตสาหกรรม ทั้งนี้ที่มีการซ่อมแซมปรับปรุงหรือก่อสร้างดังกล่าวเสร็จสิ้น



บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

ค่าเสื่อมราคา

บริษัทคิดค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์ ด้วยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ โดยพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหาก จากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญและมีอายุการให้ประโยชน์ต่างกัน อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ของสินทรัพย์ มีดังนี้

	ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน	อายุที่เหลือของสัญญาการให้ใช้สิทธิ
เครื่องจักร	5 - 15
อุปกรณ์ และเครื่องใช้สำนักงาน	5
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	5 - 10
เครื่องมือเครื่องใช้	5
ยานพาหนะ	5

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับงานระหว่างก่อสร้าง และเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง รายจ่ายในการซื้อสินทรัพย์เพิ่มเติม หรือทดแทน และรายจ่ายในการปรับปรุงสินทรัพย์ให้ดีขึ้นถือเป็นรายจ่ายฝ่ายทุน ส่วนค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาสินทรัพย์ ถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

3.7 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทจะพิจารณาด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน บริษัทจะบันทึกกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าต่อเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไป หรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

3.8 หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินแสดงสุทธิจากดอกเบี้ยเช่าซื้อ หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อที่มีระยะเวลาผ่อนชำระ 48 - 60 เดือน สินทรัพย์ซึ่งบริษัทได้มาภายใต้สัญญาเช่าซื้อ จะบันทึกเป็นสินทรัพย์ของบริษัทในราคาเงินสด บริษัทจะจดทะเบียนโอนสินทรัพย์เป็นของบริษัทเมื่อบริษัทผ่อนชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อเรียบร้อยแล้ว

3.9 สัญญาเช่าระยะยาว – กรณีที่บริษัทเป็นผู้เช่า

การเช่าอุปกรณ์ ซึ่งพิจารณาว่าความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของทั้งหมดได้โอนให้บริษัท สินทรัพย์จะถูกจัดเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนตามมูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า โดยจำนวนเงินที่ต้องจ่ายจะแบ่งเป็นส่วนของหนี้สินและค่าใช้จ่ายทางการเงิน เพื่อให้จำนวนเงินที่ต้องจ่ายในแต่ละงวดมีจำนวนคงที่ ค่าเช่าซึ่งต้องจ่ายตามภาระผูกพันหักกับค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน ส่วนค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน จะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุของการใช้งานของสินทรัพย์นั้น



การเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของตกอยู่กับผู้ให้เช่า จะถูกจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน การชำระเงินภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการยกเลิกสัญญาเช่าดำเนินงานก่อนหมดอายุการเช่า เช่น เบี้ยปรับที่ต้องจ่ายให้ผู้ให้เช่า จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการยกเลิกสัญญา

3.10 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเงินแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตรากาสิโนที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรก ซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้น ไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษีและผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย และกิจการร่วมค้า หากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตรากาสิโนที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตรากาสิโนที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระบริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมิน ผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้ บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สิน ในเวลาเดียวกัน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

3.11 การบัญชีเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

สำรองผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตลอดอายุการทำงานของพนักงาน โดยการประมาณจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับบริษัทในงวดปัจจุบันและงวดอนาคตตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันอัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลเป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณโดยผู้เชี่ยวชาญโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

เมื่อผลประโยชน์พนักงานมีการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นซึ่งเกี่ยวข้องกับการทำงานให้กับบริษัทในอดีตของพนักงานจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตามอายุงานคงเหลือโดยเฉลี่ยจนกระทั่งผลประโยชน์ได้มีการจ่ายจริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการคำนวณจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนในรอบบัญชีที่มีการคำนวณ

3.12 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปีโดยถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

3.13 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรม ตราสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

3.14 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินวัดมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะทางการเงินโดยกำหนดลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็น 3 ระดับตามประเภทของมูลค่าที่สามารถสังเกตได้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้

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

4. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดท่างบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่

สัญญาเช่าการเงิน/สัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าซึ่งบริษัทได้พิจารณาและประเมินขอบเขตของความเสียหายและผลตอบแทนที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ที่เช่าตามสัญญาแล้วพบว่า ความเสียหายและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดเป็นของผู้ให้เช่า สัญญาเช่าดังกล่าวจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน



ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้เกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยใช้การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้ รายตัว ประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต การวิเคราะห์อายุลูกหนี้และการเปลี่ยนแปลงของสถานะเศรษฐกิจในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกัน อาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ดังนั้น การปรับปรุงค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

ค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารใช้ประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และได้มีการทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากหากมีการเปลี่ยนแปลง

5. 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 บี กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เอิร์ธ เทคโนโลยี เอนไวรอนเมนท์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท สิริลาภา พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท รัชฟเวอร์ เฮาส์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)



5.1 รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

	นโยบายการกำหนดราคา	พันบาท	
		2559	2558
รายได้จากการขายระยะอุตสาหกรรม	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		16,927	12,676
บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร้ จำกัด		3,525	489
รวม		<u>20,452</u>	<u>13,165</u>
รายได้จากการขนส่งระยะอุตสาหกรรม	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		-	516
บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร้ จำกัด		728	-
รวม		<u>728</u>	<u>516</u>
รายได้จากการรับจ้างขนส่ง	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		7,177	3,779
บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร้ จำกัด		856	13
บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด		8	-
รวม		<u>8,041</u>	<u>3,792</u>
รายได้อื่น	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		-	5
บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร้ จำกัด		-	140
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด		-	2
รวม		<u>-</u>	<u>147</u>
ต้นทุนค่าฝังกลบกากอุตสาหกรรม	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		<u>11,481</u>	<u>12,419</u>
ค่าใช้จ่ายขนส่งระยะอุตสาหกรรม	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด		<u>2,274</u>	<u>8,102</u>
ค่าใช้จ่ายเช่ารถและค่าเช่าอุปกรณ์	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด		<u>5,226</u>	<u>10,960</u>



ค่าใช้จ่ายอื่น	นโยบายการกำหนดราคา ตามราคาตลาด	พันบาท	
		2559	2558
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		532	90
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด		-	423
รวม		<u>532</u>	<u>513</u>
ค่าตอบแทนผู้บริหาร			
ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน		21,645	21,515
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		547	547
รวม		<u>22,192</u>	<u>22,062</u>

5.2 รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

	พันบาท	
	2559	2558
ลูกหนี้การค้า		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	6,763	3,827
บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร้ จำกัด	1,149	540
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	-	2
รวม	<u>7,912</u>	<u>4,369</u>
ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	7,912	3,559
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	-	810
รวม	<u>7,912</u>	<u>4,369</u>
เจ้าหนี้การค้า		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	2,552	2,115
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	1,147	2,007
รวม	<u>3,699</u>	<u>4,122</u>

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	พันบาท	
	2559	2558
เงินสด	50	50
เงินฝากออมทรัพย์	229,920	206,152
เงินฝากกระแสรายวัน	1,491	1,277
รวม	<u>231,461</u>	<u>207,479</u>



7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – สุทธิ

	พันบาท	
	2559	2558
ลูกหนี้การค้า-ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน	38,195	41,198
ลูกหนี้การค้า	100,020	85,127
เช็ครับลงวันที่ล่วงหน้า	3,649	5,990
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(8,041)	(8,041)
ลูกหนี้การค้าสุทธิ	133,823	124,274
ลูกหนี้อื่น	1,533	3,047
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – สุทธิ	135,356	127,321
ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	82,698	74,344
เกินกำหนดชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	6,820	2,286
3 เดือน ถึง 6 เดือน	1,884	159
6 เดือน ถึง 12 เดือน	665	349
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	7,953	7,989
รวม	100,020	85,127

8. เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีเงินฝากประจำและเงินฝากออมทรัพย์จำนวนรวม 20.66 ล้านบาท และ 20.80 ล้านบาท ตามลำดับ มีข้อจำกัดการใช้เนื่องจากติดภาระค้ำประกันกับธนาคารพาณิชย์ซึ่งเป็นผู้ออกหนังสือค้ำประกันเพื่อบริษัท

9. เครื่องมือและอุปกรณ์ – สุทธิ

	พันบาท				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย	รับเข้า (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
ราคาทุน					
เครื่องตกแต่งและ					
เครื่องใช้สำนักงาน	2,210	230	-	-	2,440
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	3,532	1,266	-	-	4,798
เครื่องมือเครื่องใช้	157,397	21,390	-	-	178,787
ยานพาหนะ	130,691	24,168	-	-	154,859
รวม	293,830	47,054	-	-	340,884



	พันบาท				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย	รับเข้า (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
เครื่องตกแต่งและ					
เครื่องใช้สำนักงาน	(1,317)	(358)	-	-	(1,675)
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	(1,724)	(622)	-	-	(2,346)
เครื่องมือเครื่องใช้	(86,177)	(31,694)	-	-	(117,871)
ยานพาหนะ	(66,167)	(27,677)	-	-	(93,844)
รวม	<u>(155,385)</u>	<u>(60,351)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(215,736)</u>
สุทธิ	<u>138,445</u>				<u>125,148</u>

การปันส่วนค่าเสื่อมราคา

ต้นทุนจากการให้บริการ	58,104
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,247
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	<u>60,351</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีทรัพย์สินที่คำนวณค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยมีราคาทุน 20.13 ล้านบาท และ 5.62 ล้านบาท ตามลำดับ

10. ส่วนเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ - สุทธิ

	พันบาท				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย	รับเข้า (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
ราคาทุน					
ส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน	13,873	-	-	51	
ส่วนปรับปรุง					13,924
อาคารสำนักงาน	479	-	-	-	479
เครื่องจักรและอุปกรณ์	49,803	-	-	9,010	58,813
เครื่องใช้สำนักงาน	36	-	-	-	36
งานระหว่างก่อสร้าง	3,120	6,841	-	(9,061)	900
รวม	<u>67,311</u>	<u>6,841</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>74,152</u>



	พันบาท			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย	รับเข้า (โอนออก) วันที่ 31 ธันวาคม 2559
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน	(2,956)	(887)	-	(3,843)
ส่วนปรับปรุง				
อาคารสำนักงาน	(66)	(35)	-	(101)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(24,553)	(6,686)	-	(31,239)
เครื่องใช้สำนักงาน	(24)	(7)	-	(31)
รวม	(27,599)	(7,615)	-	(35,214)
สุทธิ	39,712			38,938
การปันส่วนค่าเสื่อมราคา				7,573
ต้นทุนจากการให้บริการ				42
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				7,615
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี				

บริษัทต้องโอนกรรมสิทธิ์ในส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน และเครื่องจักร ที่ก่อสร้างขึ้นเพิ่มเติมบนพื้นที่ของศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม(เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) ให้แก่เจ้าของทรัพย์สิน คือ กรมโรงงานอุตสาหกรรม เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาของสัญญาการใช้สิทธิบริษัทจึงตัดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์นี้ตามอายุของสัญญาเช่าที่เหลือประมาณ 15 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทรัพย์สินที่คำนวณค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่โดยมีราคาทุน 17.91 ล้านบาท

11. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

	พันบาท	
	2559	2558
รวม		
การหักกลบรายการของภาษี	8,800	8,052
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	-	-
	8,800	8,052



รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

	ณ วันที่	Thousand Baht (Charged) / credited to:			ณ วันที่
		กำไร หรือขาดทุน	กำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
	1 มกราคม 2559				31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1,608	-	-	-	1,608
ผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญาการใช้					
สิทธิที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,915	243	-	-	4,158
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	2,529	505	-	-	3,034
รวม	8,052	748	-	-	8,800

	ณ วันที่	พันบาท บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			ณ วันที่
		กำไร หรือขาดทุน	กำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
	1 มกราคม 2558				31 ธันวาคม 2558
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1,680	(72)	-	-	1,608
ผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญาการใช้					
สิทธิที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,592	323	-	-	3,915
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1,829	700	-	-	2,529
รวม	7,101	951	-	-	8,052

12. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีรายการเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นดังนี้

	พันบาท	
	2559	2558
เจ้าหนี้การค้า	25,538	23,481
เจ้าหนี้อื่น :		
โบนัสค้างจ่าย	4,883	4,933
ค่าน้ำมันค้างจ่าย	3,774	2,903
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	3,534	3,261
อื่นๆ	3,317	3,383
รวม	41,046	37,961

13. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนอื่นดังนี้

	พันบาท	
	2559	2558
ภาษีขาย – รอเรียกเก็บ	8,296	7,530
ภาษีมูลค่าเพิ่ม	2,084	1,647
อื่นๆ	452	443
รวม	10,832	9,620

14. หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 บริษัทมีรายการหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน ดังนี้

	พันบาท	
	2559	2558
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	4,186	18,437
หัก ดอกเบี้ยเช่าการเงินรอดัดบัญชี	(76)	(849)
สุทธิ	4,110	17,588
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,110)	(13,232)
สุทธิ	-	4,356

15. ภาวะผูกพันตามโครงการผลประโยชน์พนักงาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ทำการประเมินภาระหนี้สินที่ต้องจ่ายสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน โดยใช้วิธีการ Projected unit credit ซึ่งบริษัทได้ตั้งประมาณการผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน สำหรับปี 2559 และ 2558 ดังนี้

	พันบาท	
	2559	2558
ผลประโยชน์พนักงานต้นปี	12,646	9,144
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	2,093	1,656
ดอกเบี้ยจากภาวะผูกพัน	430	432
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก		
คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	1,414
ผลประโยชน์พนักงานปลายปี	15,169	12,646

สมมติฐานตามเกณฑ์คณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial basis)

อัตราคิดลด (ร้อยละ)	2.92	2.92
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ)	7.60	7.60
อายุครบเกษียณ (ปี)	55	55



16. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัท มหาชน จำกัด บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่า ร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่า ร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าว ไม่สามารถนำมาจ่ายเงินปันผลได้

17. จ่ายเงินปันผล

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

ในการประชุมสามัญประจำปีของบริษัท เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2559 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิหลังหักภาษี จากผลประกอบการของปี 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 28.28 ล้านบาท และบริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวแล้วในเดือนพฤษภาคม 2559

18. เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และเข้าเป็นกองทุนจดทะเบียนโดยได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามระเบียบกองทุน บริษัทจ่ายสมทบเข้ากองทุนนี้เท่ากับส่วนที่พนักงานจ่ายสมทบ ซึ่งคำนวณตามอัตราร้อยละของเงินเดือนพนักงาน บริษัทได้แต่งตั้งผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนให้เป็นไปตามวิธีการและเงื่อนไขที่กำหนดโดยกฎกระทรวงฉบับที่ 2 (พ.ศ. 2532) ออกตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 บริษัทสมทบเข้ากองทุนดังกล่าวข้างต้นสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 เป็นจำนวนเงิน 1.12 ล้านบาท และ 0.94 ล้านบาท ตามลำดับ

19. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

	พันบาท	
	2559	2558
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	14,792	15,280
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(748)	(951)
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	14,044	14,329



การกระทบบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	อัตราภาษี (ร้อยละ)	พันบาท	
		2559	2558
กำไรก่อนภาษีเงินได้		68,215	69,394
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	13,643	13,879
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้และค่า ใช้จ่ายทางภาษี – สุทธิ		1,149	1,401
รวม		14,792	15,280

20. รายได้จากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

	พันบาท	
	2559	2558
รายได้จากการให้บริการกำจัดกากอุตสาหกรรม	515,760	519,425
รายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่ง	8,062	3,851
	523,822	523,276

21. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	พันบาท	
	2559	2558
ค่าพลังงานเชื้อเพลิง	102,292	99,489
ค่าสาธารณูปโภค	12,317	13,174
เงินเดือนค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	93,692	88,430
ค่าเสื่อมราคา	67,965	62,822
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนตามสัญญาการใช้สิทธิ	52,798	53,558
ค่าซ่อมแซม	39,008	47,794
ค่าขนส่ง	8,990	19,935
ค่าบริการทำความสะอาด	475	4,167
วัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	33,674	16,221
ค่ากำจัดกากอุตสาหกรรม	11,481	12,419
ค่าเช่าอุปกรณ์	14,812	13,854

22. ภาวะผูกพัน

ภาวะผูกพันระหว่างบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

22.1 บริษัทได้ทำสัญญาเช่ารถบรรทุกกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเพื่อใช้ในการดำเนินงานโดยบริษัทจะจ่ายชำระ ค่าเช่าประมาณ 80,000 - 100,000 บาทต่อคัน

ภาวะผูกพันกับบุคคลภายนอก

22.2 ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิแต่เพียงผู้เดียวในการดำเนินการบริหารและประกอบการศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) จังหวัดสมุทรปราการ กับกรมโรงงานอุตสาหกรรม บริษัทมีภาวะผูกพันที่ต้องจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนให้กรมโรงงานอุตสาหกรรม ดังนี้



22.2.1 บริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิรายไตรมาส ตามอัตราของภาคที่ให้บริการในอัตราร้อยละ 3.90 - 3.10 ของแต่ละประเภทของรายได้

22.2.2 บริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิรายปี ปีละ 6.32 - 14.07 ล้านบาท โดยผลตอบแทนรายปีดังกล่าวที่ต้องจ่ายในอนาคต มีดังนี้

	ล้านบาท
จ่ายชำระภายใน	
ปี 2560 ถึง ปี 2561	16,950
ปี 2562 ถึง ปี 2570	103,230
รวม	120,180

อีกทั้งบริษัทยินยอมผูกพันการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนดังกล่าวข้างต้นให้แก่กรมโรงงานอุตสาหกรรม ในเฉลี่ยอัตราร้อยละ 10 ของรายได้ทั้งหมดที่ได้รับจากการบริหารจัดการศูนย์ในแต่ละปี ทั้งนี้เมื่อคำนวณการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนขั้นต่ำทุก ๆ 5 ปี ตลอดอายุของสัญญาครบถ้วนแล้วต้องไม่น้อยกว่า 300 ล้านบาท ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

	ล้านบาท
ปี 2551 ถึง ปี 2555	45,000
ปี 2556 ถึง ปี 2560	65,000
ปี 2561 ถึง ปี 2565	80,000
ปี 2566 ถึง ปี 2570	110,000
รวม	300,000

ปัจจุบันบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนดังกล่าวเกินกว่าจำนวนเงินขั้นต่ำที่ระบุไว้ข้างต้น

22.2.3 บริษัทมีความรับผิดชอบในการจัดตั้งกองทุนเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดจากการประกอบกิจการ โดยจัดสรรเงินเข้ากองทุนเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม เป็นรายปี ปีละ 0.10 ล้านบาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 2 ล้านบาท ตลอดอายุของสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินฝากเข้าบัญชีกองทุนดังกล่าวกับธนาคารแห่งหนึ่งแล้ว เป็นจำนวนรวม 0.92 ล้านบาท

22.3 เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2551 บริษัทได้ทำสัญญาการซื้อก๊าซธรรมชาติเพื่อใช้ในกระบวนการเผาทำลายขยะกับบริษัทผู้ค้าแห่งหนึ่ง โดยมีอายุสัญญา 10 ปี ซึ่งสัญญามีผลในวันที่ 23 พฤษภาคม 2551 และสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2561 ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าว บริษัทตกลงที่จะซื้อก๊าซธรรมชาติในปริมาณขั้นต่ำแต่ละปีตามที่กำหนดในสัญญา

23. เครื่องมือทางการเงิน

23.1 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เนื่องจากลูกหนี้อาจไม่สามารถชำระหนี้ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้ ซึ่งอาจทำให้เกิดความสูญเสียทางการเงินได้ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว โดยวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และพิจารณาความสามารถในการจ่ายชำระหนี้ของลูกค้านแต่ละรายในการพิจารณาให้สินเชื่อสำหรับลูกหนี้การค้าที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระหนี้ บริษัทได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้อย่างเพียงพอแล้ว



23.2 มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น บริษัทจึงเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

24. หนังสือค้ำประกันธนาคาร

บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทเป็นจำนวนเงินรวม 77.08 ล้านบาท หนังสือค้ำประกันดังกล่าว ค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคารของบริษัท

25. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2558 บริษัทได้จัดประเภทบัญชีใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีของงวดปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น

26. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบการเงินแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน เป็น 0.23 : 1.00

27. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560

Financial Highlights

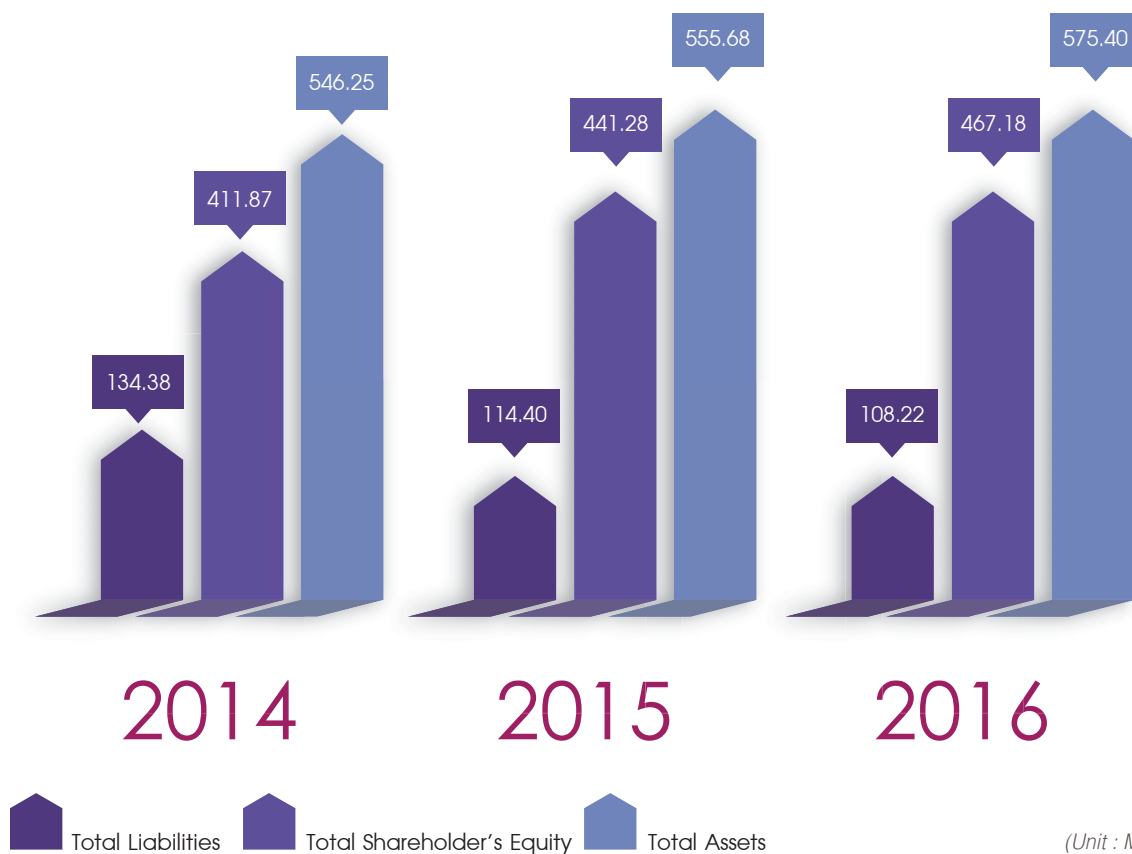




(Unit : Million Baht)

Financial Status	2016	2015	2014
Total Current Assets	380.93	347.04	305.74
Total Non - Current Assets	194.47	208.64	240.51
Total Assets	575.40	555.68	546.25
Total Current Liabilities	71.28	76.82	87.11
Total Non - Current Liabilities	36.94	37.58	47.27
Total Liabilities	108.22	114.40	134.38
Total Shareholder's Equity	467.18	441.28	411.87

Financial Status Chart



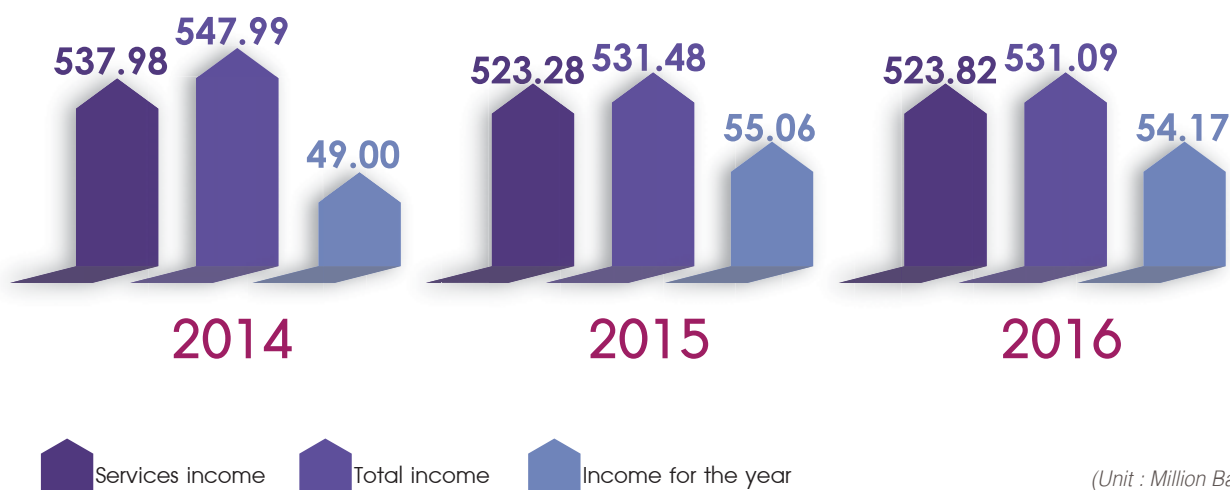
(Unit : Million Baht)



(Unit : Million Baht)

Performance Outcome	2016	2015	2014
Services income	523.82	523.28	537.98
Cost of services	392.80	388.31	398.39
Gross profit	131.02	134.97	139.58
Other income	7.27	8.21	10.01
Income before expenses	138.30	143.18	149.59
Services expenses	8.19	8.51	17.76
Administrative expenses	38.51	40.74	46.34
Management benefit expenses	22.19	22.06	19.40
Total expenses	68.89	71.31	83.50
Income before financial cost and income tax	69.40	71.87	66.09
Financial cost	1.19	2.48	4.17
Income before income tax	68.21	69.39	61.92
Income tax	14.04	14.33	12.92
Income for the year	54.17	55.06	49.00
Other comprehensive income for the year	-	1.41	0.98
Total comprehensive income for the year	54.17	53.65	48.02
Basic earnings per share (Baht per share)	0.13	0.14	0.12
Weighted average number of ordinary shares (Share)	404,000,000	404,000,000	404,000,000

Performance Outcome Chart



(Unit : Million Baht)



(Unit : Million Baht)

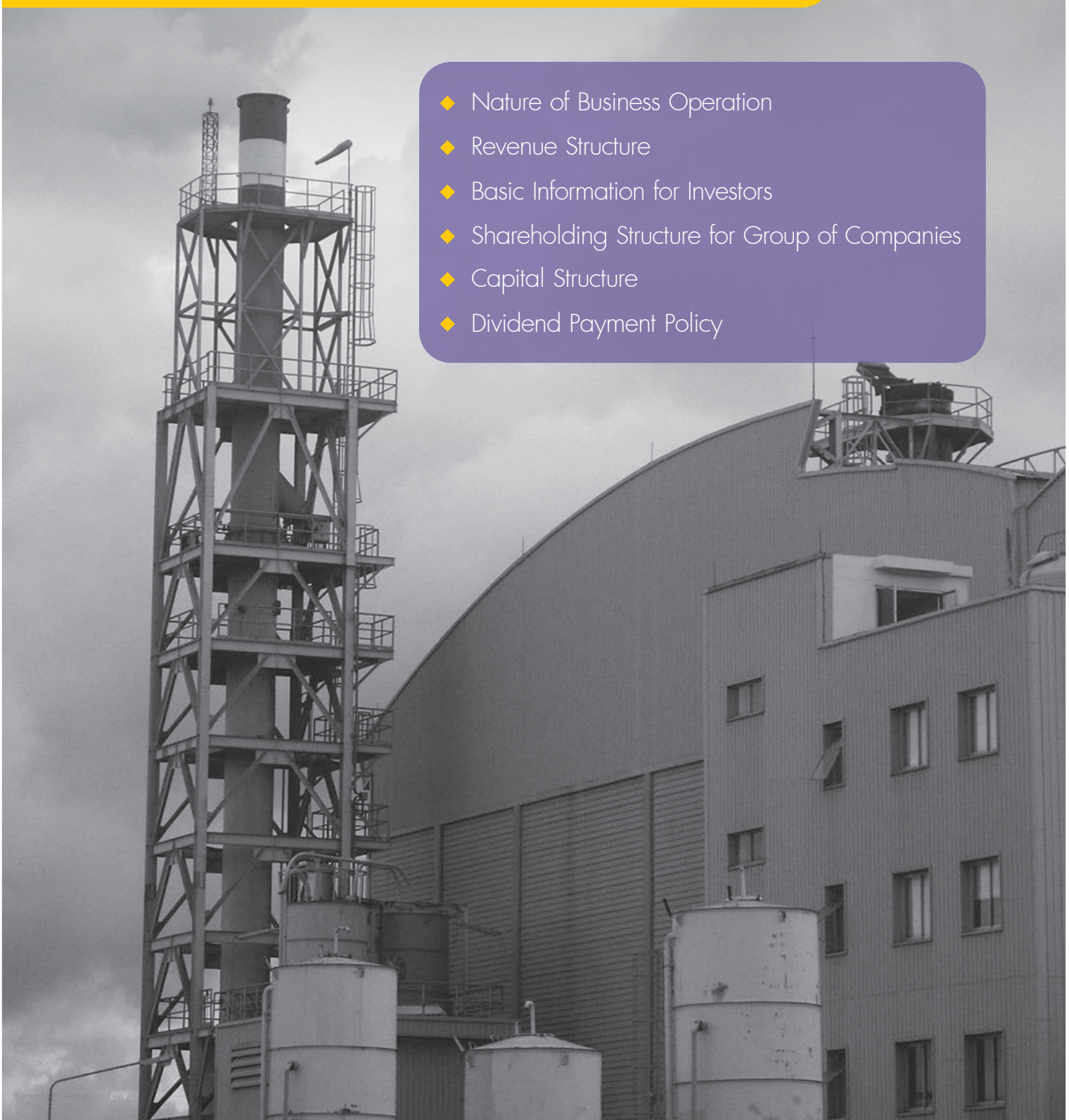
Important Financial Ratio	Unit	2016	2015	2014
Liquidity Ratio				
Liquidity ratio	times	5.34	4.52	3.51
Quick liquidity ratio	times	1.61	1.26	1.61
Account receivables turnover	times	3.86	4.25	4.16
Days collectible outstanding	Day	93.19	84.80	86.50
Liability turnover ratio	times	9.05	9.91	11.81
Day payable outstanding	Day	39.79	36.34	30.48
Cash cycle	Day	53.40	48.46	56.02
Profitability Ratio				
Gross prot margin ratio	%	25.01	25.79	25.95
Operating prot margin ratio	%	13.07	13.52	12.06
Cash rate to profitability	%	24.68	28.62	
Net prot margin ratio	%	10.20	10.36	8.94
Return on equity ratio	%	11.93	12.91	12.31
Efficiency Ratio				
Return on asset	%	12.27	13.04	12.25
Return on xed asset	%	40.56	36.83	31.62
Asset turnover	times	0.94	0.96	1.02
Financial Policy Ratio				
Debt to euity ratio	times	0.23	0.26	0.33
Interest coverage ratio	times	57.40	28.01	14.84
Capability ratio	times	0.77	0.75	
Dividend ratio	%	54.95	54.06	52.07
Date per share				
Par	Baht	0.5	0.50	0.50
Share value per share				
Book value per share	Baht	1.16	1.09	1.02
Earning per share	Baht	0.13	0.14	0.12

(Unit : Million Baht)

Growth (%)	Unit	2016	2015	2014
Assets	%	3.55	1.73	2.46
Liabilites	%	(5.40)	(14.87)	(9.87)
Shareholder's Equity	%	5.87	7.14	7.24
Revenue	%	(0.08)	(3.01)	11.36

Business Overview

- ◆ Nature of Business Operation
- ◆ Revenue Structure
- ◆ Basic Information for Investors
- ◆ Shareholding Structure for Group of Companies
- ◆ Capital Structure
- ◆ Dividend Payment Policy

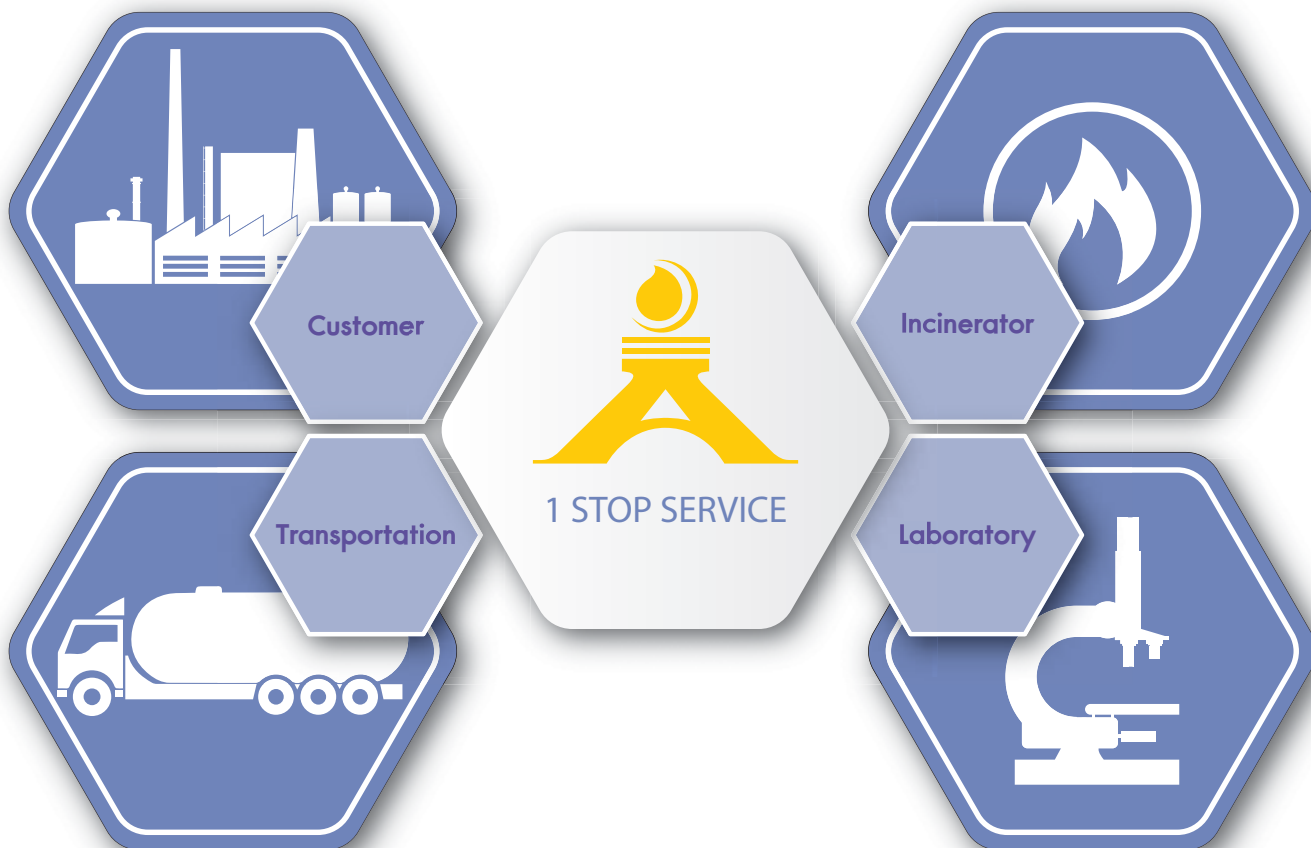




Nature of Business Operation

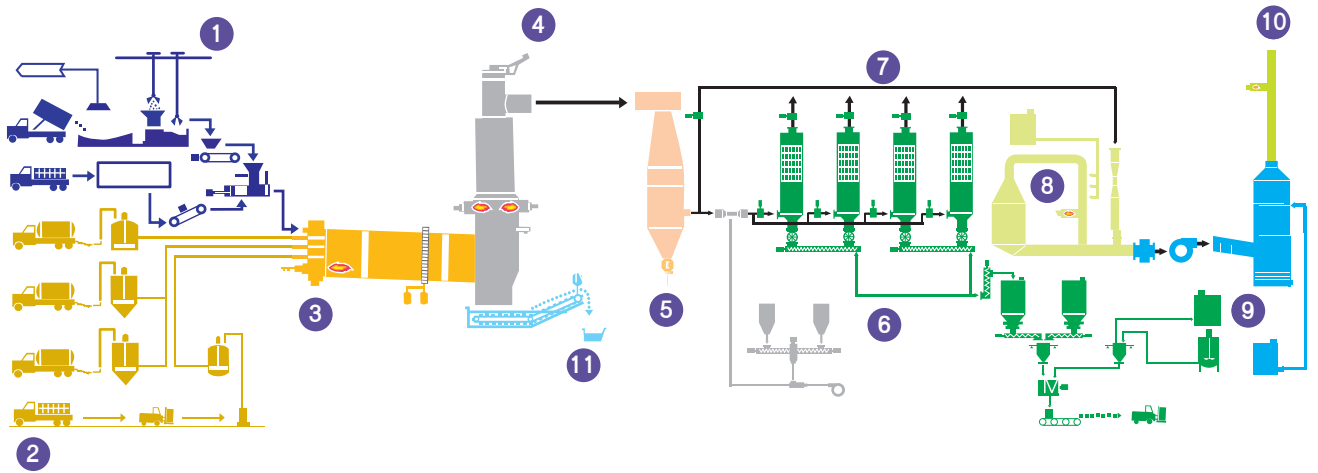
Akkhie Prakarn PCL. is a private company that operates an industrial waste disposal business by disposing wastes by using high temperature incinerator technology or the industrial leftover material management center (industrial waste incinerator) at Bang Pu, Samut Prakarn. The center provides industrial 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.





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 feed into the incinerator.

3 Rotary kiln is 16 meter long with a diameter of 3.9 meters Waste is incinerated at 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 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.



Revenue Structure

Summary of the Financial Status and Performance Outcome for the Company

(Unit : Million Baht)

	2016	2015	2014
Services income	523.82	523.28	537.98
Gross profit	131.02	134.97	139.58
Income	54.17	55.06	49.00
Gross profit margin	24.67	25.79	25.95
Net profit margin	10.20	10.36	8.94
Total assets	575.40	555.68	546.25
Total Liabilities	108.22	114.40	134.38
Shareholder's Equity	467.18	441.28	411.87

Revenue Structure for the Company

(Unit : Million Baht)

	2016		2015		2014	
	Value	Percentage	Value	Percentage	Value	Percentage
income Treatment and Disposal Waste by Incineration	515.76	97.11	19.42	97.73	415.11	75.75
income Transportation and Other Services	8.06	1.52	3.85	0.72	122.87	22.42
Other Incomes*	7.27	1.37	8.22	1.55	10.01	1.83
Total Revenues	531.09	100.00	531.49	100.00	547.99	100.00

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



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	:	Bor. Mor. Jor. 0107554000291
Registered Shares	:	As of 7 February 2013 Registered Shares : 202 million baht Paid Registered Shares : 202 million baht Value per share 0.50 baht
Telephone	:	0-2323-0715-17 , 0-2323-0719-21
Fax	:	0-2323-0724
Web Site	:	www.akkhie.com
Regulator	:	Securities and Exchange Commission, Thailand 333/3 Viphavadi Rangsit Road, Chomphon, Chatuchak, Bangkok 10900, Thailand Tel. 0-2695-9999 Fax. 0-2695-9660 E-mail: info@sec.or.th Website: www.sec.or.th
Regulator	:	The Stock Exchange of Thailand 93 Ratchadaphisek Road, Dindaeng, Bangkok 10400, Thailand Tel. 0-2009-9000 Fax. 0-2009-9991 SET Contact Center 0-2009-9999 E-mail: SETCallCenter@set.or.th Website: www.set.or.th
Securities Registration	:	Thailand Securities Depository Co., Ltd. 93 The Stock Exchange of Thailand Building, Rachadapisek Road, Dindaeng, Dindaeng, Bangkok 10400, Thailand Tel: 0-2009-9388 Fax: 0-2009-9476
Audit	:	Miss.Kannika Wipanurat Certified Public Account (Thailand) No. 7305 Mr.Jirote Sirirrote Certified Public Account (Thailand) No. 5113 Miss.Nonglak Pattanabandith Certified Public Account (Thailand) No. 4713 Mr.Jadesada Hungsapruerk Certified Public Account (Thailand) No. 3759 Garin Audit Co., Ltd., Boonmitra Building, 6th Floor Room B. 138 Silom Rd. Bangrak Bangkok 10500, Thailand Tel. 0-2634-2484-6 Fax.0-2634-2668
Legal Advisor	:	Ruamthama Law Office Co.,LTd. 85 Moo2 Sutthisan Rd., Huaykwang Sud-District.,Huaykwang Sud-District., Bangkok 10310, Thailand Tel. 0-2694-3323 - 4 Fax. 0-2694-3349



Shareholding Structure for the Group of Companies



Registered Capital



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



Capital Structure

Detail if the registered capital as of December 31st 2016 was shown below.

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

Shareholding Structure The top ten shareholders as of December, 31st 2016

Shareholder	Shares	Percentage
Better World Green Public Company Limited	206,786,000	51.18
Miss Kuneerut Vaewmaneevan	12,380,000	3.06
Yamazen Holdings Company Limited.	11,000,000	2.72
Mr. Tossapol Vaewmaneevan	9,730,400	2.41
Ms. Supa Youngyuensoonthorn	6,831,700	1.7
Mr. Boonsong Jianpaisancharoen	6,300,000	1.56
Mr. Adisak Kanoksiln	4,010,000	0.99
Thai NVDR Company Limited	2,684,971	0.66
Mr. Wirat Boonyongkanun	2,582,012	0.64
Miss Aumpornsri Bupakarakul	2,050,000	0.51
Other	139,644,917	34.57
Total	404,000,000	100.00



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.

	2014	2015	2016
Net Profit (Baht)	42,148,371	49,000,664	55,065,405
Legal Reserve (Baht)	2,200,000	2,450,000	2,754,000
Dividend / Share (Baht)	0.05	0.06	0.07
Dividend Payout (Net Profit Percentage)	52.62	52.07	54.06
Total Dividend Paid (Baht)	20,200,000	24,240,000	28,280,000

Sustainable Development 2016





Significant performance in 2016 was as follows:

1. Economy

In 2016, the company provided services for the disposal and treatment of 109,643.10 tons of industrial waste and earned service income at a total of 523.82, which was higher than the previous year with a net profit of 54.17 million baht. The company's firm commitment to its performance for 2016 enabled the company to retain the country's leading share of the industrial waste disposal/treatment market.

2. Personnel Development

The company emphasized developing quality personnel by adjusting work structure to be effective, consistent and supportive of future business operations. In addition, the company prepared manpower plans, employee capacity development plans and improved working procedures to achieve business goals and enable employees to work effectively at full capacity.

3. Innovation

Domestic energy consumption trends in the industrial sector and households appear to have increased based on public needs. Thus, energy can be considered the core of the drive for national development. Akkhie Prakarn saw the importance of energy conservation guidelines and innovations leading to correction of pollution from transports and determining the types of useable industrial waste. Waste disposal innovations have visible indicators. For example, the amount of energy gained from processing each ton of waste in compliance with the government's policy was compared with oil consumption. Effective management to increase the company's competitive advantage and promote sustainable growth with new technologies and innovations from research cooperation development enabled us to build, create additional value, create chemical innovations for future health and sustainability. Questionnaires have led to product innovation development guidelines.

4. Corporate Governance

In 2016, the company's governance was based on honesty, transparency and accountability, leading to the company's receipt of accreditation as a member of the private sector anti-corruption Collective Action Coalition (CAC). The company had no conflicts of interest and. Moreover, the company received the second consecutive **SET Awards** for **"Thailand Sustainability Investment 2016"** as another proof of our outstanding business operations in the areas of the environment, society and good governance.

5. Environment, Occupational Health and Safety

The company places importance on continual care and improvements in safety, occupational health and the environment. The company measures safety performance in comparison with a goal for zero accidents along with having preparations to respond to emergency situations such as firefighting and evacuation drills.



6. Social and Community Development

The company places importance on supporting and promoting knowledge and understanding about hazardous waste management. In addition, the company supported education, conservation of local culture and traditions while preserving the environment by starting with building strength in nearby communities surrounding the project area. The company promotes and supports secure community existence with sustainable lifestyles in addition to improving quality of life and livelihoods in communities and support for the agencies or organizations involved. As a reliable organization, the company shows responsibility to society and the environment by instilling values for employees at every level to perform duties based on responsibility and participation in social development.

Development toward Sustainability in 2014-2015

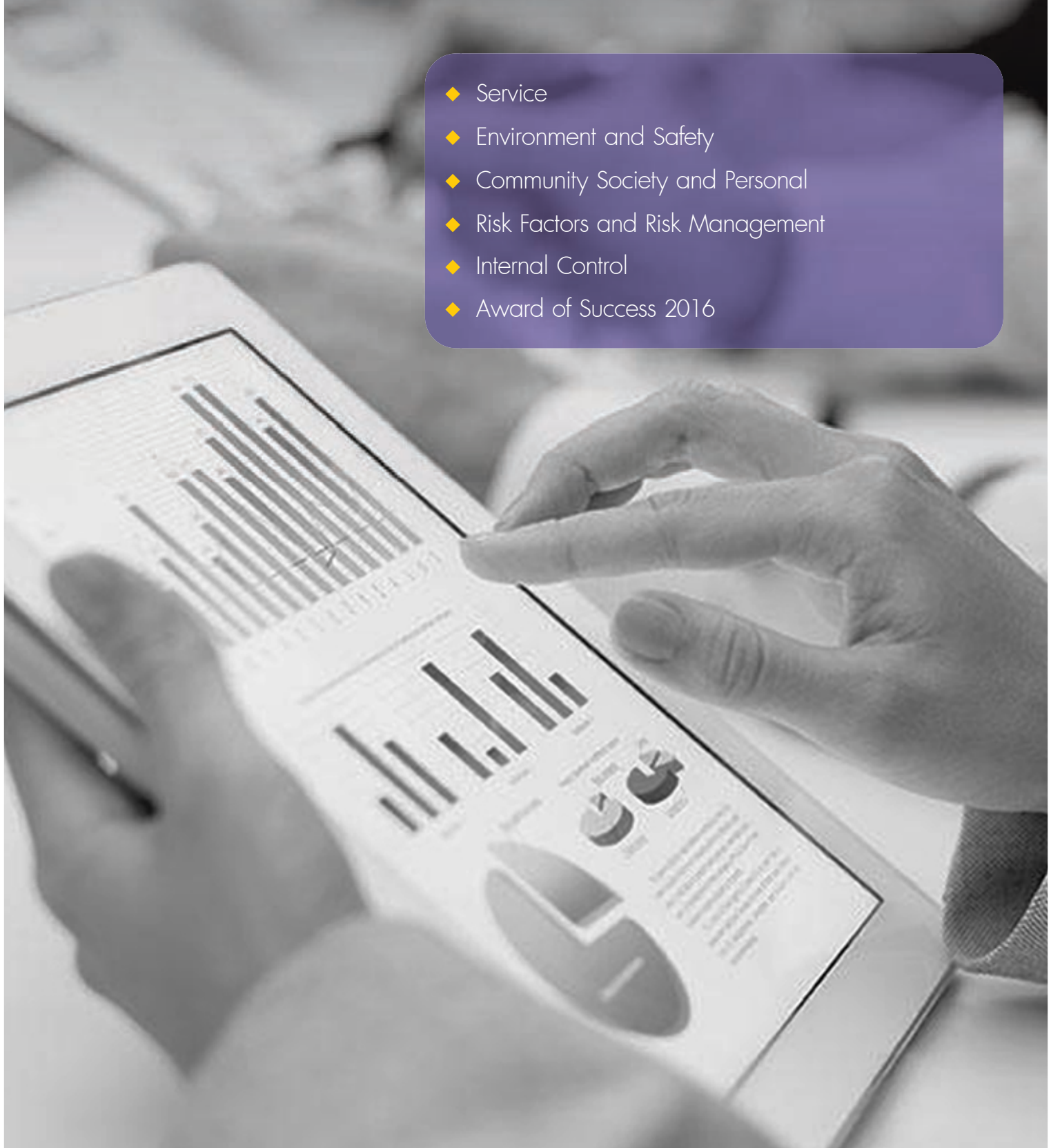
Years	Detail
2015	<p>The company provided services in the disposal/treatment of 106,699 tons of industrial waste with a total service income amounting to 323.28 million baht and the net profit of 55.06 million baht with our determination in performance for 2015. Although disposal service ratios are lower than the previous year, total income continues to give the company dominance in the country's market for leading industrial waste disposal/treatment services.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>The company incinerated over 4,000 gambling machines and contraband for the National Council for Peace and Order.</p> <p>Environment quality measurements meeting specifications on the environmental impact analysis report meets standard criteria.</p> <p>The company attracted the attention of 312 agencies for a total of 1,527 outside visitors who have visited our waste disposal center.</p>



Years	Detail
2014	<p>The company has been provided the waste disposal service even more than in 2013 or considered as 1.1% increasing</p> <p>“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.</p> <p>“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.</p> <p>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.</p> <p>ISO 14001:2004 certification for environmental management standards from Intertech Industry</p> <p>“Gold” award from the waste management standard for entrepreneurs; lasting, effective, reliable and socially accepted waste management consecutively for a third year.</p> <p>Greed Industry Award, third level, “Green System,” from the Ministry of Industry. The award certifies systematic environmental management and continuous result evaluation and improvement.</p>

Operation Result

- ◆ Service
- ◆ Environment and Safety
- ◆ Community Society and Personal
- ◆ Risk Factors and Risk Management
- ◆ Internal Control
- ◆ Award of Success 2016





Business Operations

1. Financial Performance

Summary of Financial Statement and Performance

Auditing Report Summary

Financial Statement	Company	Auditor	Certified Public Accountant Registration No.
2014	Grant Thornton Co., Ltd.	Mr. Somkid Tiatragul	2785
2015	Grant Thornton Co., Ltd.	Mr. Somkid Tiatragul	2785
2016	Grant Thornton Co., Ltd.	Mr. Jirote Sirirrote	5113

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 cash flow for the year ending on the same date 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 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.

The report by the certified public accountant for the financial statement ending 31 December 2016 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 2014		31 December 2015		31 December 2016	
	Amount	Percent	Amount	Percent	Amount	Percent
Assets						
Current Assets						
Cash and Cash Equivalents	177.30	32.46	207.48	37.34	231.46	40.23
Trade Accounts and Bills of Exchange Receivable-Net						
- Large Companies and Affiliated Companies	6.12	1.12	4.37	0.79	7.91	1.37
- General Customers	112.58	20.61	127.32	22.91	135.36	23.52
Prepaid Income Tax	4.92	0.90	4.91	0.88	3.59	0.62
Other Current Assets	4.82	0.88	2.95	0.53	2.61	0.46
Total Current Assets	305.74	55.97	347.04	62.45	380.93	66.20
Non-Current Assets						
Bank Deposits with Limitations	20.52	3.76	20.80	3.74	20.66	3.59
Tools & Equipment — Net	166.92	30.56	138.44	24.91	125.15	21.75
Buildings and Equipment Under Rights Contracts-Net	45.26	8.29	39.71	7.15	38.94	6.77
Environment Preservation Fund	0.71	0.13	0.82	0.15	0.92	0.16
Deferred Income Tax Assets	7.10	1.30	8.05	1.45	8.80	1.53
Non-current assets	-	-	0.82	0.15	-	-
Total Non-Current Assets	240.51	44.03	208.64	37.55	194.47	33.80
Total Assets	546.25	100.00	555.68	100.00	575.40	100.00
Liabilities and Shareholders' Equity						
Current Liabilities						
Trade Accounts and Older Creditors						
- Large Companies and Affiliated Companies	9.12	1.67	4.12	0.74	3.70	0.64
- General Trade Accounts Payable	27.18	4.98	37.96	6.83	41.05	7.13
Unpaid Quarterly Benefits According to Rights						
Contracts	-	-	11.83	2.13	11.60	2.02
Liabilities Under Financial Lease Due for						
Payment in One Year	17.66	3.23	13.23	2.38	4.11	0.71
Income Tax Payable	-	-	0.06	0.01	-	-
Other Current Liabilities	33.15	6.07	9.62	1.73	10.83	1.89
Total Current Liabilities	87.11	15.95	76.82	13.82	71.28	12.39
Non-Current Liabilities						
Liabilities Under Financial Lease — Net	19.18	3.51	4.36	0.78	-	-
Annual Benefits According to Rights Contracts						
Not Due for Payment	17.96	3.29	19.57	3.52	20.79	3.61
Employee Benefits Obligation	9.14	1.67	12.65	2.28	15.17	2.64
Other Non-Current Liabilities	0.99	0.18	1.00	0.18	0.98	0.17
Non-Current Liabilities	47.27	8.65	37.58	6.76	36.94	6.42
Total Liabilities	134.38	24.60	114.40	20.59	108.22	18.81



Statement of Financial Status

(Unit: Million Baht)

Transactions	31 December 2014		31 December 2015		31 December 2016	
	Amount	Percent	Amount	Percent	Amount	Percent
Shareholders' Equity						
Share Capital: Common Shares At 0.50 Baht Par Value						
Registered Capital for 404,000,000 Shares	202.00	-	202.00	-	202.00	-
Issued and Fully Paid Capital	202.00	36.98	202.00	36.35	202.00	35.11
Premium on Share Value	119.46	21.87	119.46	21.50	119.46	20.76
Retained Earnings						
- Appropriated for Legal Reserve	6.50	1.19	9.26	1.66	11.97	2.08
- Unappropriated	83.90	15.36	110.56	19.90	133.75	23.24
Total Shareholders' Equity	411.87	75.40	441.28	79.41	467.18	81.19
Total Liabilities and Shareholders' Equity	546.25	100.00	555.68	100.00	575.40	100.00

Consolidated Profit-Loss Statement

(Unit: Million Baht)

Transactions	For the Year Ending					
	31 December 2014		31 December 2015		31 December 2016	
	Amount	Percent	Amount	Percent	Amount	Percent
Income from Services	537.98	98.17	523.28	98.46	523.82	98.63
Cost from Services	398.39	74.05	388.31	74.21	392.80	74.99
Gross Profit	139.58	25.95	134.97	25.79	131.02	25.01
Other Income	10.01	1.83	8.21	1.54	7.27	1.37
Income Before Expenses	149.59	27.30	143.18	26.94	138.30	26.04
Sale Expenses	17.76	3.24	8.51	1.60	8.19	1.54
Management Expenses	46.34	8.46	40.74	7.67	38.51	7.25
Executives' Remuneration	19.40	3.54	22.06	4.15	22.19	4.18
Total Expenses	83.50	15.24	71.31	13.42	68.89	12.97
Profit (Loss) Before Financial Cost and Income Tax	66.09	12.06	71.87	13.52	69.40	13.07
Financial Cost	4.17	0.76	2.48	0.47	1.19	0.22
Profit Before Income Tax	61.92	11.30	69.39	13.06	68.21	12.84
Income Tax	12.92	2.36	14.33	2.70	14.04	2.64
Net Profit (Loss)	49.00	8.94	55.06	10.36	54.17	10.20
Other Comprehensive Profit (Loss) for the Year	0.98	0.18	1.41	0.27	-	-
Total Comprehensive Profit (Loss) for the Year	48.02	8.76	53.65	10.09	54.17	10.20
Basic Profit Per Share (Baht Per Share)	0.12		0.14		0.13	
Weighted Average Number of Common Shares (Unit: Share)	404,000,000		404,000,000		404,000,000	



Cash Flow Statement

(Unit: Million Baht)

Transactions	For the Year Ending		
	31 December 2014	31 December 2015	31 December 2016
	Amount	Amount	Amount
Cash Flow from Operating Activities			
Profit before Income Tax	61.92	69.39	68.22
Adjustments to Reconcile Profit Before Income Tax			
to Cash Received (Paid) from Operating Activities			
Depreciation	56.69	62.82	67.97
Asset Amortization	-	0.44	-
Provision (Reversal of Allowance) for Doubtful Accounts	6.40	(0.36)	-
Interest Received	(1.02)	(1.03)	(0.99)
Interest Expense	4.17	2.48	1.19
Loss from Amortization of Withholding Tax	-	-	0.79
Reservations for Employee Benefits	2.30	1.66	2.09
Cash Received from Operations before Changes in			
Operating Assets and Liabilities	130.46	135.40	139.26
Decreased (Increased) Operating Assets			
Trade Accounts and Other Accounts Receivable			
- Large Companies and Affiliated Companies	(2.16)	1.75	(3.54)
- Other Companies	15.96	(12.55)	(8.03)
Other Current Assets	2.46	0.04	0.34
Environment Preservation Fund	-	(0.10)	(0.10)
Other Non-Current Assets	-	(0.82)	0.82
Increased (Decreased) Operating Liabilities			
Trade Accounts and Other Accounts Payable			
- Large Companies and Affiliated Companies	4.94	(5.00)	(0.42)
- Other Companies	0.22	0.43	3.09
Other Current Liabilities	(1.37)	0.63	1.21
Annual Benefits According to Rights Contracts			
Not Due for Payment	2.01	0.50	0.98
Other Non-Current Liabilities	0.14	0.01	(0.02)
Received Cash Interest	1.02	1.03	0.99
Paid Cash Interest	(3.73)	(2.05)	(1.19)
Refunded Withholding Tax	-	-	1.63
Income Tax Cash Payment	(17.30)	(15.22)	(15.94)
Net Cash Gained from Operating Activities	138.37	103.19	119.07



Cash Flow Statement

(Unit: Million Baht)

Transactions	For the Year Ending		
	31 December 2014	31 December 2015	31 December 2016
	Amount	Amount	Amount
Cash Flow from Investment Activities			
Bank Deposits with Reduced (Increased) Limitations	(0.53)	(0.28)	0.13
Instrument and Equipment Purchases	(38.29)	(26.11)	(47.05)
Equipment Purchases Under Rights Contracts	-	(3.12)	(6.84)
Net Cash Spent In Investment Activities	(38.83)	(29.51)	(53.76)
Cash Flows from Financing Activities			
Payment of Liabilities Under Financial Lease	(23.30)	(19.25)	(13.05)
Dividends Paid	(20.20)	(24.24)	(28.28)
Net Cash Spent in Financing Activities	(43.50)	(43.49)	(41.33)
Increased Cash and Cash Equivalents	56.04	30.18	23.98
Cash and Cash Equivalents at Beginning of Period	121.26	177.30	207.48
Cash and Cash Equivalents at End of Period	177.30	207.48	231.46

Significant Financial Ratios

(Unit: Million Baht)

	Unit	For the Year Ending		
		31 December 2014	31 December 2015	31 December 2016
		Amount	Amount	Amount
Liquidity Ratio				
Liquidity Ratio	Times	3.51	4.52	5.34
Cash Flow Liquidity Ratio	Times	1.61	1.27	1.61
Current Trade Accounts Receivable	Times	4.16	4.30	3.86
Mean Collection Period	Days	86.50	83.77	93.19
Current Trade Accounts Payable	Times	11.81	11.72	9.05
Repayment Period	Days	30.48	30.71	39.79
Cash cycle	Days	56.02	53.05	53.40
Profitability Ratio				
Gross Profit Ratio	%	25.95	27.84	25.01
Operating Profit Ratio	%	12.06	13.52	13.07
Cash to Profit Ratio	%	32.82	28.62	24.68
Net Profit (Loss) Ratio	%	8.94	10.36	10.20
Return on Equities	%	12.31	12.91	11.93
Efficiency Ratio				
Return on Assets	%	12.25	13.04	12.27
Return on Fixed Assets	%	29.85	36.75	40.56
Asset Turnover	Times	1.02	0.96	0.94



Significant Financial Ratios

(Unit: Million Baht)

	Unit	For the Year Ending		
		31 December 2014	31 December 2015	31 December 2016
		Amount	Amount	Amount
Financial Policy Ratio				
Debt to Equity Ratio	Times	0.33	0.26	0.23
Interest Coverage Ratio	Times	14.84	28.01	57.40
Debt Service Coverage	Times	1.62	1.38	0.77
Dividend Payout Ratio	%	52.07	54.06	54.95
Data on Shares				
Par Value	Baht	0.50	0.50	0.50
- Data According to Financial				
Share Value According to Share	Baht	1.02	1.09	1.16
Net Profit per Share	Baht	0.12	0.14	0.13

Explanations and Analysis of Financial Status and Performance

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 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 523.28 million baht, a reduction from the previous year by 14.70 million baht or 2.73 percent. This was because the amount of industrial waste for which service 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 industrial waste. This enabled the company to save on disposal costs.

Income from services in 2016 was at 523.82 million baht, an increase by 0.55 million baht or 0.10 percent from the previous year. The amount of industrial waste for which service we provided increased by 2.77 percent when compared to the previous year and the mean industrial waste disposal service fee (baht per ton) was decreased by 3.38 percent when compared to the previous year due to reductions to the amount of liquid or semi-liquid solids.



The company's income from services and other income are evident in the following table:

(Unit: Million Baht)

Income from Services and Other Income	For the Year Ending 31 December 2014		For the Year Ending 31 December 2015		For the Year Ending 31 December 2016	
	Value	Percent	Value	Percent	Value	Percent
Income from Services						
Income from Providing Waste Treatment and Disposal	415.11	75.75	406.02	76.39	405.60	76.37
Services by Incineration						
Income from Waste Transportation	122.87	22.42	113.40	21.34	110.16	20.74
Income from General Transportation	1.41	0.26	3.85	0.72	8.06	1.52
Total Income from Services	539.39	98.43	523.28	98.46	523.82	98.63
Other Income						
Received Interest	1.02	0.18	1.03	0.19	0.99	0.19
Other	6.56	1.20	6.82	1.28	6.28	1.18
Reversal of Allowance for Doubtful Debt	1.02	0.19	0.36	0.07	-	
Total Other Income	8.60	1.57	8.21	1.54	7.27	1.37
Total Income	547.99	100.00	531.49	100.00	531.09	100.00

Table Showing the Amount of Hazardous Waste Serviced by the Company

(Unit: Ton)

	2014	2015	2016
Liquids	73,766.92	51,548	48,930
Solids	24,849.75	42,382	51,602
Semi-Solid Liquids and Other	9,149.39	12,769	9,111
Total	107,766.06	106,699	109,643

Other Income

Other income such as received interest, income from scrap sales, income from transportation fees and other services were not at significantly high ratios when compared to the company's income from services. In 2014 – 2016, the company had other income amounting to 10.01 million baht, 8.22 million baht and 7.27 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 summarized for the Department of Industrial Works.

(Unit: Baht)

Transactions	2014	2015	2016
Normal Financial Benefits	9,035,500.00	9,035,500.00	7,820,000.00
Special Benefits (Income from Incineration Exceeding 1,440 Tons Per Month)	35,075,717.82	35,075,717.82	34,525,623.57
Special Benefits (Income from Incineration)	3,680,837.35	3,680,837.35	3,311,657.86
Special Benefits (Income from Transportation Fees)	6,158,562.13	6,158,562.13	5,522,083.19
Special Benefits (Income from Analysis Fees)	117,600.00	117,600.00	133,175.00
Benefits at 10 Percent of Total Service Income	1,735,127.60	1,735,127.60	270,671.74
Total	53,797,844.90	53,797,844.90	51,583,271.36

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.

In 2016, cost from service amounted to 74.99 percent when compared to income from service, which was a similar ratio to the previous year with higher fuel and personnel expenses. However, the company was able to reduce transportation expenses when compared to the previous year because the company procured vehicles for use.

Service Expenses

Service expenses for 2014 were 17.76 million baht or 3.24 percent of total income. In 2015, service expenses were at 8.51 million baht or 1.60 percent of total income and service expenses in 2016 were at 8.19 million baht or 1.54 percent of total income, which were marketing promotion expenses and expenses involved in participating in activities with fluctuations according to income



Management Expenses

Most management expenses were personnel expenses, depreciation, public utility costs, travel expenses, material and equipment costs, consultant fees and other fees. In 2014, the company had management expenses at 46.34 million baht or 8.46 percent of total income. In 2015, management expenses were 40.74 million baht or 7.66 percent of total income. Management expenses in 2016 were at 38.51 million baht or 7.25 percent of total income.

Executives' Remuneration

Executives' remuneration was remuneration paid by the company to the company's directors and executives. In 2014 – 2016, executive remuneration was equal to 19.40 million baht, 22.06 million baht and 22.19 million baht, respectively.

Financial Costs

The company's financial costs consist of interest expense and bank fees. In 2014 – 2016 financial costs were equal to 4.17 million baht, 2.48 million baht and 1.19 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 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.

In 2015, the company had a gross profit of 134.97 million baht or a gross profit ratio of 25.79 percent, similar to gross profit ratio from the previous year, and the company had a net profit of 55.06 million baht or 10.36 percent, which was similar to the gross profit ratio from the previous year.

In 2016, the company had a gross profit of 131.02 million baht or a gross profit ratio of 25.01 percent, similar to gross profit ratio from the previous year, and the company had a net profit of 54.17 million baht or 10.20 percent, which was similar to the gross profit ratio from 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 2014 – 2016, the company's total assets were equal to 549.25 million baht, 555.68 million baht and 575.39 million baht, respectively.

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.

As of 31 December 2016, company's total assets increased from total assets in 2015 by 19.72 million baht or 3.55 percent with significant changes consisting of increased cash and cash equivalents by 23.98 million baht because of increased net outstanding cash flow from operations, increased net trade accounts and bills of exchange receivable including unpaid income at 11.58 million baht from longer collection cycles and investment of 45.56 million baht in vehicles, equipment and instruments for transportation during the year with the depreciation during the year at 60.35 million baht. Equipment – Net dropped by 13.30 million baht.

Trade Accounts and Bills of Exchange Receivable and Unpaid Income

As of 31 December 2014 – 2016, the company's trade accounts and bills of exchange receivable and unpaid income were equal to 118.70 million baht, 131.69 million baht and 143.27 million baht, respectively. The company had a mean debt collection period of, 86.50 days, 84.80 days and 93.19 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 2014 – 2016, other current assets were equal to 9.74 million baht, 7.87 million baht and 6.20 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 2014 – 2016 at 9.12 million baht, 4.12 million baht and 3.70 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 2014 – 2016 amounted to 27.18 million baht, 37.96 million baht and 41.05 million baht with most company trade accounts payable being trade accounts for fuel, material and equipment, chemical, maintenance costs and unpaid expenses.

Other Current Liabilities

In 2014 – 2016, other current liabilities were equal to 33.15 million baht, 9.62 million baht and 10.83 million baht with significant transactions consisting of sale taxes pending collection and value added tax.



Annual Benefits According to Contract Rights Not Due for Payment

Annual benefits according to contract rights not due for payment combines contracts where the company is required to pay annual benefits to the Department of Industrial Works pursuant to unequal and clearly designated contract rights in each year throughout the contract period of 20 years and average in a line according to the contract for 20 years. As of 31 December 2014 – 2016, the company had unpaid annual benefits according to contract rights equal to 17.96 million baht, 11.83 million baht and 11.60 million baht, respectively.

Liquidity Analysis

(Unit: Million Baht)

	2014	2015	2016
Cash Flow from Operating Activities	138.37	104.11	119.07
Cash Flow from Investment Activities	(38.83)	(30.44)	(53.76)
Cash Flow from Financing Activities	(43.50)	(43.49)	(41.33)
Net Cash Flow Gain (Loss)	56.04	30.18	23.98

Cash Flow from Operating Activities

The company had net cash from operating activities in 2016 at 119.07 million baht. Cash flow increased significantly from reconciling non-monetary transactions such as depreciation, gains/losses in operating assets and liabilities.

Cash Flow from Investment Activities

In 2016, the company had net cash spent in investment activities amounting to 53.76 million baht, mostly in the form of investments in vehicles, tools, office supplies and equipment to enhance service efficiency and control the company's costs.

Cash Flow from Financing Activities

In 2016, the company had net cash spent in financing activities at 41.33 million baht in the form of repayments to liabilities under financial leases and dividend payouts.

Capital Sources

Capital Structure

As of 31 December 2014 – 2016, the debt to equity ratio was equal to 0.33 times, 0.26 times and 0.23 times, respectively. The ratio dropped from previous years from lower accrued liabilities after payments and higher shareholders' equity from performance.



Shareholders' Equity

As of 31 December 2014 – 2016, the company's shareholders' equity was equal to 411.87 million baht, 441.28 million baht and 467.18 million baht, respectively. Shareholders' equity increased as a result from increased net profit from performance in each year deducted for annual dividend payouts.

Shareholders' equity in 2014 – 2016 was equal to 12.31 percent, 12.91 percent and 11.93 percent, respectively.

Significant Financial Ratio

Liquidity Ratio

In 2014 – 2016, the company's liquidity ratios were 3.40 times, 4.38 times and 5.26 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 2014 – 2016, the company had gross profit ratios at 25.95 percent, 25.79 percent and 25.01 percent, respectively, and net profit ratios of 8.94 percent, 10.36 percent and 10.20 percent, respectively, which was similar to the same period during the previous year.

Efficiency Ratio

In 2016, the company had returns from assets equal to 12.27 percent. This was a slight reduction from 2015 because operating profits dropped slightly from the previous year and net fixed assets had more investment during the year.

Audit Fee

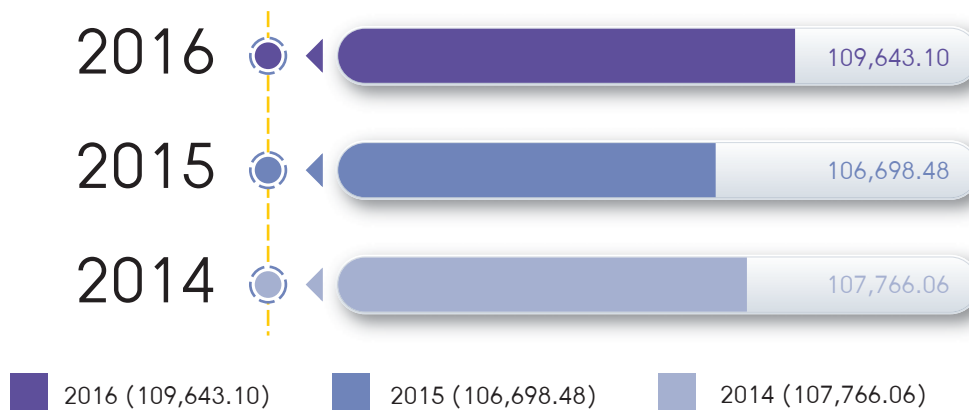
In the accounting cycles of 2014 and 2015, the company paid 490,000 baht and 500,000 baht in audit fees to the company's auditor, Grant Thornton Co., Ltd., respectively. For 2016 and 2017, the company paid 540,000 baht per year in audit fees to the company's auditor, Karin Audit Co., Ltd. The company has no other service fees payable to the auditor other than the aforementioned fees. The increase in audit fees was caused by higher workloads and more enforced accounting standards.



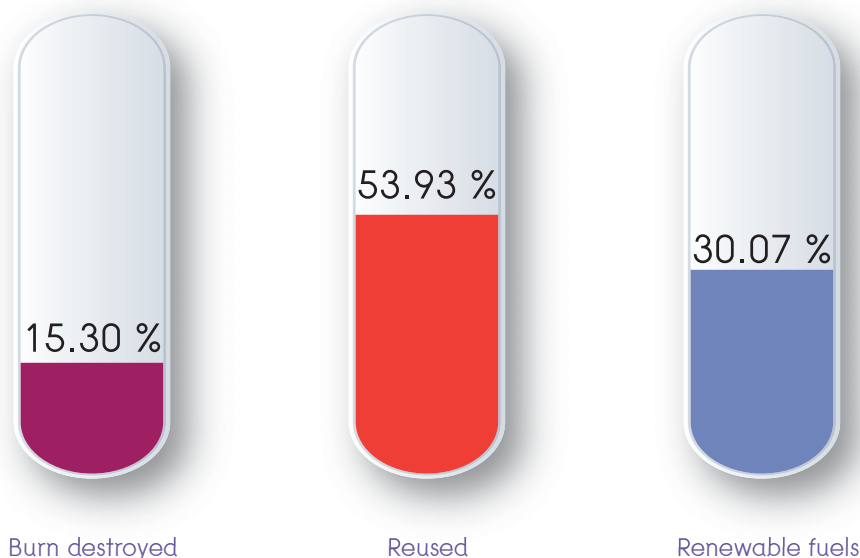
Services

The company is constantly determined to develop and improve “valued and environmentally-friendly technology service quality” by making preparations to increase service provision efficiency covering consultation for entrepreneurs, accredited laboratory analysis services and transport vehicles that achieved legally required standards, etc., to provide maximum convenience for customers at every level equally. The company is dedicated to raising quality levels in performance and to improve management systems to be effective based on international standards in order to consistently handle rising amounts of industrial waste in the industrial sector according to the government’s policy in each year. In 2016, the company provided services and disposed of 109,643.10 tons of industrial waste with total income from services at 523.82 million baht.

Graph of Industrial Waste for Which Services Were Provided (2014 – 2016)

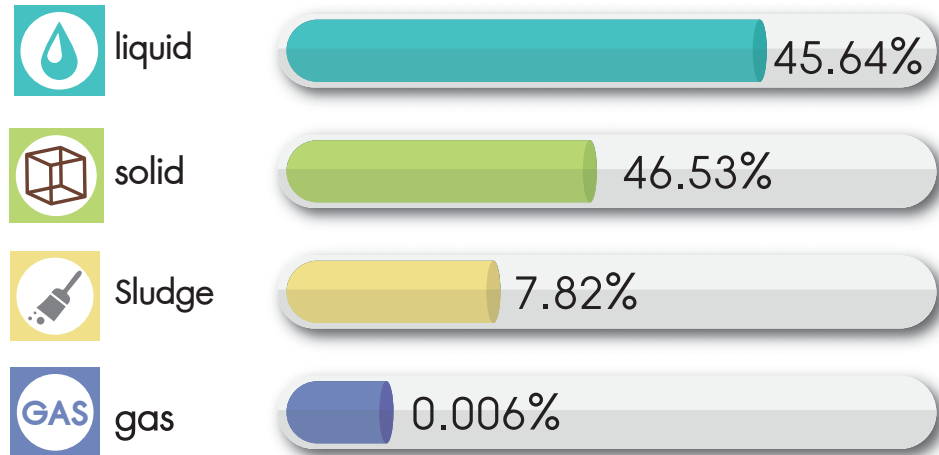


Graph of Industrial Waste for Which Services Were Provided 2016

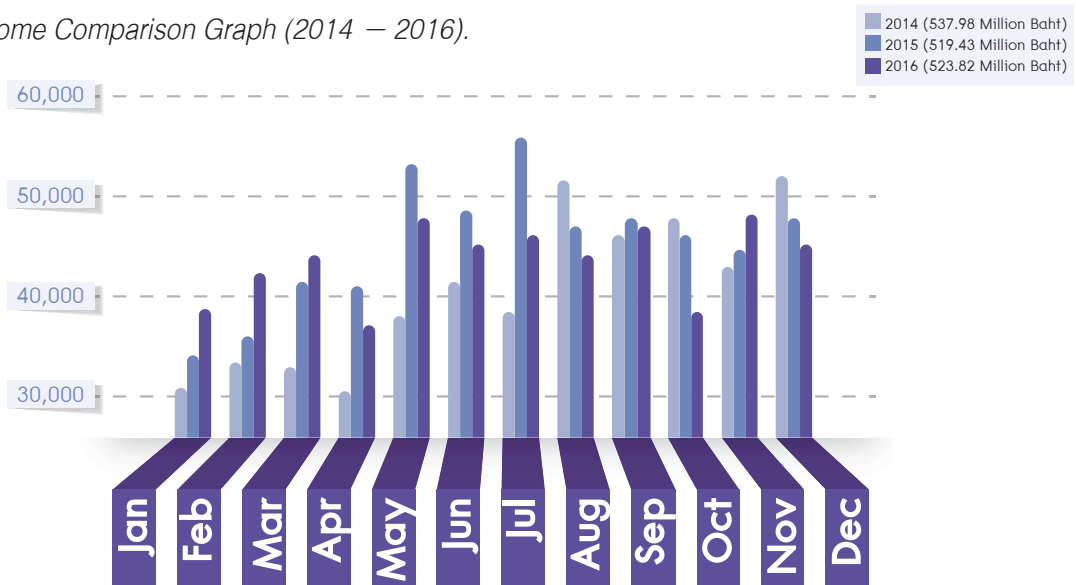




Graph of Incinerated Waste Types (2016)



Service Income Comparison Graph (2014 – 2016).



Environment and Safety

Akkhie Prakarn is focused on improving performance efficiency to develop innovations and technology in every process and service provision procedures while further maintaining awareness and concern about impacts on communities, society and the environment. Akkhie Prakarn aims to use energy and natural resources with maximum efficiency and benefit with minimal environmental impact.

And to create comprehensive understanding about the importance of maintaining the environment along with raising awareness in performing duties and responsibilities to the environment among employees,

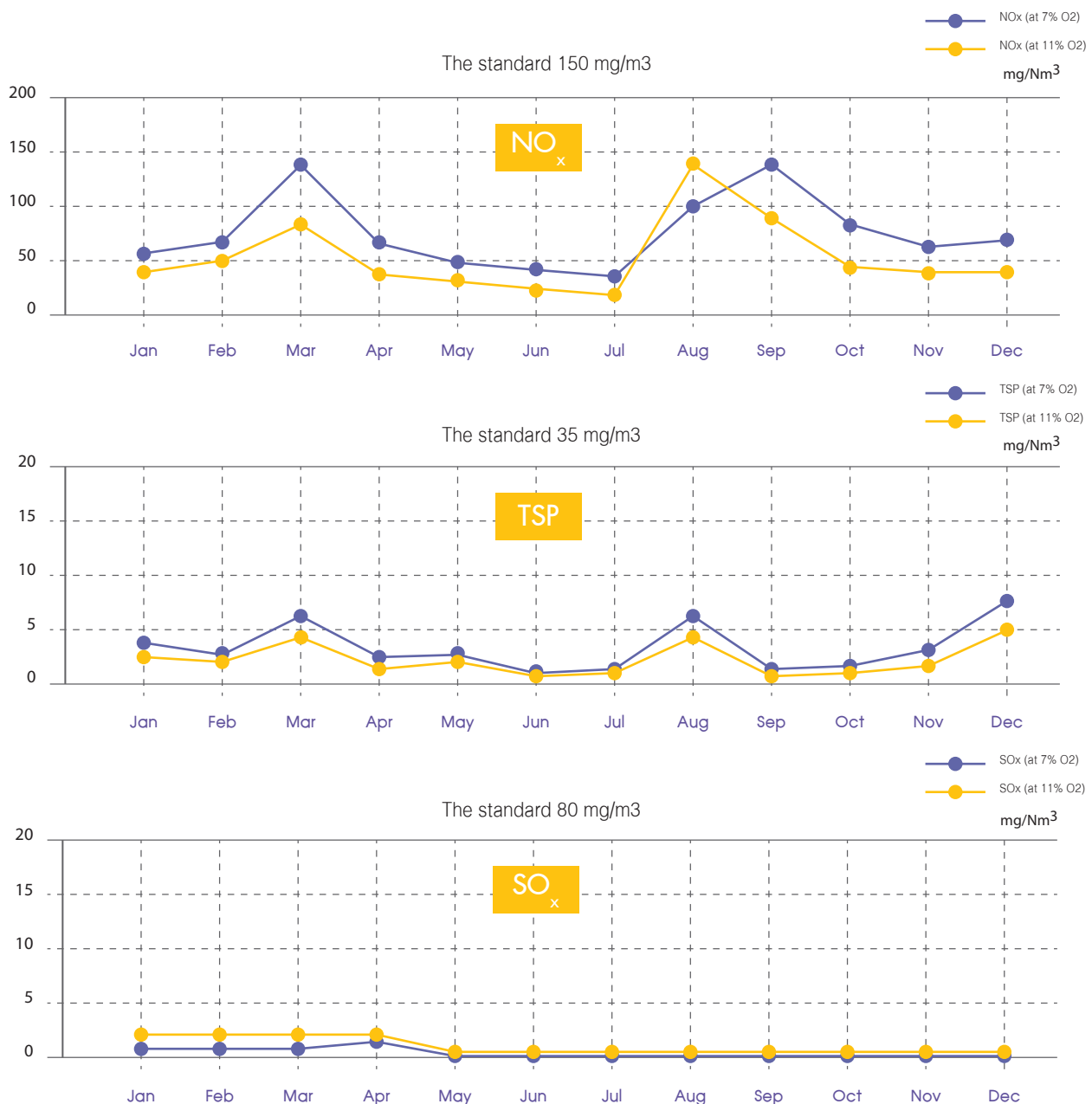
In 2016, Akkhie Prakarn announced the **“Environment Quality and Safety Policy”** as a practice guideline leading to the goal of participation in maintaining the environment to grow with sustainability alongside the company’s business operations.



On the path to success in working under the “Environment Quality and Safety Policy”, the company used **environmental impact assessments (EIA)** to control planning and monitor to prevent and manage potentially negative impacts on communities, society and the environment. According to environment management performance, Akkhie Prakarn was found to have complied with standards in 2016.

Results from Measuring Quality of Air Emitted from Stacks

The company measures the quality of air emitted from emission stacks on a monthly basis for nitrogen oxide (NO₂), sulfur dioxide (SO₂) and total suspended particles including dioxide/furan. Pollution emissions from stacks meet standard criteria.



“Results from testing the quality of air emitted from stacks were lower than the standard legal value of 10 percent in compliance with the “Environment Quality and Safety Policy”



Sound Quality Management

Akkhie Prakarn controls and prevents noise pollution impact from machines in the operating process in strict compliance with legal specifications to prevent noise disturbance in the company's factory and surrounding communities, including employees' health. Furthermore, the company has measures to control and prevent potential impacts such as by installing equipment to measure sound quality. In addition, the company measures, monitors and assesses sound quality in the factory area and areas around the community near the company to build safety for employees who work in the area by requiring employees to wear hearing protection devices when working in areas with TWA at more than 85 decibels (A) for eight hours. In 2016, sound quality measurements in the factory area, surrounding areas and communities close to the company were found to have met standard criteria specified by the law.

Underground Water Quality Management

Akkhie Prakarn is aware of the importance of water management and pays attention to managing water to meet standards by monitoring and measuring the quality of water from operating expenses. The company manages water collection in two parts consisting of contaminated wastewater and uncontaminated wastewater. All contaminated wastewater in the project is collected at the sump before pumping for disposal at the furnace by incineration. The remaining wastewater such as uncontaminated rainwater and wastewater from the office building is managed to meet standards specified by the law before draining outside the factory into the central wastewater treatment system in Bang PU Industrial Estate.

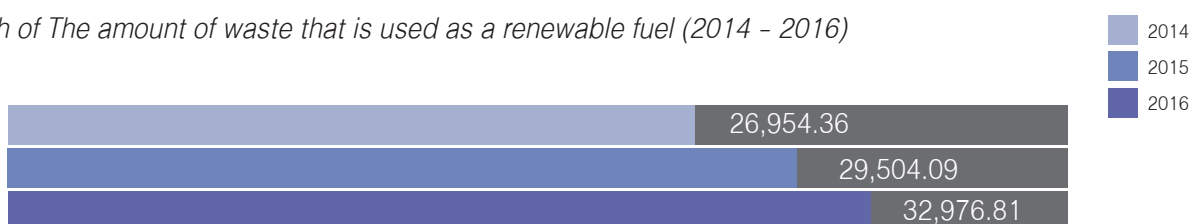
Sustainable Resource and Waste Management

Akkhie Prakarn adheres to 3Rs (Reduce, Reuse and Recycle) as guidelines for energy resource conservation and management of waste and disused materials in the organization to control the company's energy and resource consumption to be effective and achieve the company's goal to reduce overall energy consumption through various activities.

Waste Management Valuable

The company has studied and developed the combustion efficiency to reduce the amount of natural gas used in the furnace. By bringing wastes into the heating value, combined with waste without heat energy and refining the residue so that it has the right amount of thermal energy to be used as fuel. Substitute To replace natural gas, the company can reduce the energy consumption. The proportions shown are as follows:

Graph of The amount of waste that is used as a renewable fuel (2014 - 2016)





Community Society and Personal

Community and Social Sustainability

Akkhie Prakarn Public Limited Company intends to operate its business toward growth based on the principles of good governance and sustainable responsibility to society and the environment while further considering the interests of all stakeholders. The company operates in line with strategic plans in the area of responsibility to communities and society as part of its business operations. In 2016, the company carried out the following activities:

1. Community

The company specified activities for customers who use services and communities surrounding the center to build image of service provision in the four following main projects:

1. Open the Door to Akkhie Prakarn is a project for imparting knowledge and understanding to agencies in the public sector, private sector, educational institutes, including ordinary persons who are interested in waste incineration operations. The activities promoted and supported by the company were composed of visits to view the incineration process. In 2016, the company received visits from a total of 316 agencies with a total of 1,445 visitors divided into 302 private agencies, 6 government agencies, one surrounding community and seven educational institutes.



private sector
302
unit



Government agencies
6
unit



Surrounding communities
1
unit



Educational institution
7
unit

2. "Develop Communities for Society" is a project created and organized by the company for public benefit with primary consideration given to a good environment with activities such as Bike for Breath, World Environment Day and Arbor Day activities, the Mangrove Conservation and Planting Project in Honor of His Majesty the King, the Scenic Front Lawn Project, the Community Waste Sorting Project and the Waste Sorting Teaching Project.



Bike For Breath



3. In Far Reaching Communication ad Environment Safety, participation is a part of support for good and effective environmental management in addition to supporting society with accurate knowledge and understanding about hazardous waste management through various activities for customer and entrepreneurs. The government agencies involved participated in hosting weekly safety activities for existing customers using the company’s services from 18 companies. Moreover public relations booths were organized at various events such as the project to establish support centers and monitor factory license renewals, organizing sustainable community waste management exhibits on the topic of proper industrial waste management and Mai Forum 2016, etc.



Organize an exhibition to enhance management understanding.
Industrial waste to entrepreneurs, public agencies, government agencies.

4. Public Relations Activities The company is aware and recognizes the importance of surrounding communities. Therefore, we are determined to develop and promote good relationships by developing and building community strength to encourage and support communities to live with security in line with sustainable lifestyles in addition to upgrading quality of life and community livelihoods.



Children's Day Activities



Activities to bless the elderly in the community Songkran festival.



2. Society

Concerning corporate social responsibility, the company places importance on good governance and fair labor treatment to comply with operation policies and strategies. Therefore, the company has worked toward achieving the organization's goals as follows:

1. Corporate Governance Performance The company adheres to the principle of corporate citizenship by operating on the basis of good governance (as shown in details on the company's good governance report) to create reliability for stakeholders, which will influence sustainable business growth. In addition, the company continually operates according to guidelines of the Stock Exchange of Thailand and the Securities and Exchange Commission (SEC) along with intensifying improvements to performance. The company also operates in line with the company's vision with internal processes such as internal control, transparent and adequate communication, activities for the benefit of every stakeholder group while covering significant boundaries such as the environment, marketing, image and communities with clear plans of operation that can be assessed.

The company's performance in the area of corporate governance in 2016 consisted of the following:

- Confirmation as a member of the anti-corruption Collective Action Coalition (CAC) from assessment criteria as 1 in 168 companies in the country.
- Quality and environment management standards ISO 9001: 2008 and ISO 14001: 2004 by Intertek Industry and Certification Services (Thailand) Co., Ltd.
- The company announced its intention to become an "Age-Friendly Business".
- The company signed a memorandum of understanding under the "pilot project for electronic permission to take waste or disused materials out from factory areas" with the Management for Environment Industrial Group, Federation of Thai Industries, Department of Industrial Works, and 12 factories providing waste disposal services throughout the country.

2. Fair Labor Treatment The company places importance on equal and fair training of the company's labor or personnel. In addition, the company places importance on occupational safety, care of well-being, care for mental and physical health under the development of personnel for 2015 in which the following activities took place:

Personnel Development Policy The company places importance on continual personnel development by developing personnel at every level and position with coverage of primary knowledge, specific abilities of the company, knowledge according to job characteristics including psychological and physical development to be able to work and live in society happily. The company supports the personnel to be good individuals with ethics, morals and responsibility by many methods with emphasis on the most effective development methods. Moreover, the company increased learning outside the classroom by providing job training and assignments according to individual development plans to increase and inherit specific knowledge of the organization.



Personnel Management In 2016, as of 31 December 2016, the company had a total of 210 employees (not including high ranking executives) divided into 154 male employees and 56 female employees.



And to increase operational efficiency. By taking into account the safety and quality of life of personnel, the Company provides staff training to increase their skills, knowledge, and safety in the operation of international standards. Both in the personnel of the company. And for the improvement of the quality of life of our employees, the Company has provided welfare to our employees. As required by law and additional benefits such as accident insurance. Annual Checkup The welfare of the risk, etc. In addition, the company also provides activities to promote health. Strong body and good mental health, such as organized anti-drug sports. Every month, the plantation fund is set up for savings cooperatives.

Employee Wages

The Company has a policy to pay employees compensation in the form of salary, such as salary, overtime, social security fund. Contribution to Provident Fund And other benefits such as premiums, welfare, risk, transportation, employees, etc. The remuneration for employees in 2016 totaled 33,224,433 baht

Personnel Wages (Not Including Directors and High-Ranking Executives)

(unit : baht)

Details	2014	2015	2016
Total Salary	22,997,388	27,096,062	29,396,858
Total Bonus	4,831,464	3,167,352	3,228,609
Contributions to the Provident Fund	322,922	473,450	598,966
Total	28,151,774	30,736,864	33,224,433

Remarks: The company has had no labor disputes over the past three years.



Risk Factors and Risk Management

The Company is well aware that risk management is an important foundation in business engagements. Thus, the guidelines for each aspect of risk management have been set in order to ensure that the Company has in place mechanisms for governing effective risk management. In the past, the Company analyzed the key factors with potential impact on business operations. The guidelines for each aspect of risk management are summarized as follows:

1. Strategic Risk

At present, various public and private organizations are aware of the problems posed by environmental pollution. Issues of concern are increases in the quantities of toxic waste with continuous campaigning to reduce environmental pollution. Therefore, many entrepreneurs have set forth proper risk management methods and waste disposal service providers have been assigned the task of taking actions on their behalf. This in effect has caused the aforementioned type of business to greatly expand. And there is so much more interest in the business that the Company's customer base and revenue might be affected in the future. Accordingly, entrepreneurs in this type of business have to rely on investment funds in project developments with certification by environmental impact assessments (EIA) in addition to experience and expertise, all of which are significant obstacles and limitations to the entry of new entrepreneurs.

In any case, Akkhie Prakarn PCL., as the service provider of industrial waste disposal by incineration, has set its vision and determination to utilize and develop proper environmental management technology in line with academic principles in addition to creating environmental safety through technological mechanisms in concurrence with the Company's long-term strategic plans. Thus, the Company's board of directors and high-ranking executives has participated in considerations and specifications of various work plans such as the following:

- Presence of plans and strategy to review processes as suitable for situations.
- Development of effective customer service in line with changing market conditions.
- Emphasis on the development of a system for fuel energy quantity reduction and use of industrial waste as alternative fuel.
- Installation of machinery and equipment to support environmentally safe services.
- Fostering of good relations with customers in order to meet their requirements.
- Establishment of an emergency team to provide rescue and assistance during accidents to external persons and within the factory itself.
- Establishment of a customer management system that covers services such as transportation and coordination with the government.
- Establishment of a sustainable environmental maintenance system such as reduction of polluted emissions by using advanced technology, etc.



2. Operation Risks

2.1 Occupational Health and Environmental Safety Risks

The Company realizes and gives significance to the safety and occupational health of employees as well as environmental impacts caused by the Company's activities. Therefore, responsible guidelines that benefit all stakeholders have been set with the aim of reducing the statistics for work accidents and controlling various pollutants inside the Company's processes within controlled values under the objectives of zero accidents and pollutant levels of less than the standard legal levels of 10 percent in order to achieve objectives in line with specifications and sustainability. Thus, the following work guidelines were created:

- Encouragement for employees to participate in assessments of environmental risks and impacts resulting from work operations in order to improve procedural management by using preventive work procedures such as the Five Sor. Activities, environmental and workplace safety improvements, environmental impact control at the source, use of highly effective technology in treatments, elimination and control of pollutants inside procedures.
- Raise occupational safety awareness by organizing occupational health and safety lessons such as factory safety inspection courses and personal protective equipment usage and maintenance courses.
- Utilization of the Occupational Health and Safety Assessment Series (OHSAS 18001) and Environmental Management Standard (ISO 14001) as the main tools for management together with implementations of corporate social responsibility (CSR) projects.
- Fostering of occupational health and environmental safety conscience in employees in order to promote behavior modification to establish culture within the organization.

The outcomes of various projects have resulted in a decline in accidents, which has allowed employees to work to the full extent of their capabilities and achieve objectives. Moreover, the Company continues to improve risks and environmental impact assessment in addition to internal safety awareness and work of employees on an ongoing basis. Furthermore, on the aspect of environmental impacts, the Company has an environmentally- and community-friendly management procedures and established work teams to monitor potential environmental impacts on nearby communities with regular and continuous measurement and monitoring of environmental quality in surrounding communities in order to achieve the key objective of sustainable development.

2.2. Risks from Shortage of Skilled Personnel for Work Operations

Because Thailand is becoming an aging society with a smaller number of people in the working age, future problems with labor shortages might occur. Moreover, increased market competition resulting from the growth of existing and new competitors has created an unavoidable increased in demand for human resources with knowledge and skills in every branch of this type of business. Thus, there is a risk for shortage in skilled personnel, whether Thai or foreign, in the main and auxiliary forces supporting current business operations.



Therefore, the Company gives importance to human resources whether on recruitment, operations, work quality of life, remunerations, benefits and skill development with primary reliance on the principles of respect for human rights. Policies on good well-being promotion have been set to promote work happiness in employees under a family-style organization culture. Moreover, the Company strictly adheres to labor specifications and laws on child and migrant labor.

On personnel recruitment, procedures and methods have been set with considerations based on skills, capabilities, work experience and appropriate qualifications for work positions. Furthermore, the Company has a policy of fair remunerations and raises based on work performance on the individual and agency levels to enable competition with similar businesses.

A welfare committee was established to act as a medium for expressing employee benefit requirements in order to provide suitable welfare that match with the requirements of employees. This promotes labor relations and boosts employee spirit and morale.

Furthermore, the Company has a policy to promote personnel capacity building by augmenting necessary skills and abilities for responsibilities in their positions and appropriately with employee requirements. Hence, this has decreased the employee resignation rate and continuously increased employee work satisfaction.

In any case, the Company still has to continuously develop personnel to improve work effectiveness to replace personnel that might be lost due to the highly competitive business circumstances in addition to studying and improving business technology and innovations in order to reduce dependency potentially resulting from human resource shortages in the future.

2.3 Risks from Accidents during Transportation

As the industrial waste transportation system requires attention to detail and caution in order to prevent risks from industrial chemical waste spills during transportation, the Company has set forth various risk reduction guidelines to prevent potential impacts from driver selection or transportation companies with expertise in vehicle routes, provision of knowledge about the importance of waste movement and transportation in order to raise awareness about potential impacts and setting of various motivators to maintaining the quality of the aforementioned operations. In addition, internal measures have been set to reduce the aforementioned risks.

The Company has improved the transportation safety system by installing GPS devices for monitoring and examining vehicle routes, speed and transportation duration at all times. Furthermore, cameras are installed at the front of vehicles on both sides to allow assessment of driver behaviors and improve safety along the routes. Moreover, training is provided on industrial chemical spill situations with supervision and assistance by emergency agencies provided for drivers. Additionally, transportation and environmental insurances were made to reduce potential impacts.



2.4 Risks for Service Quality Confidence and Liability Insurance

In the operation of the industrial scrap material management business (industrial waste incinerator) at Bang Poo, Samut Prakan, (“Center”), the risks are lack of confidence in service quality and liability insurance of customers. The Company is well aware of these risks. And if damage occurs as a result of work operations, the Company will be held liable, which can result in the Company making compensation payments for damages that occur and/or halt services.

Therefore, the Company puts great emphasis on building quality and confidence for all procedures with a strict preventive monitoring system that ranges from service confirmation, provision of vehicles and containers, collection, transportation and industrial waste treatment and disposal. Furthermore, zero customer complaints have been set as the objective for maximizing satisfaction in service recipient. Moreover, a continuous monitoring system is in place as provided by internal and external audit teams to ensure that service quality procedures are strictly and consistently followed. Meanwhile, for the Company’s response measures, the Company has entered into service user liability insurance agreements to set clear scopes of responsibilities in accordance to the specifications of the law (Ministry of Industry Notification on Disposal of Wastes or Unusable Materials of B.E. 2548 (A.D. 2005)). Additionally, the Company was granted the Thailand Sustainability Investment Award in 2015 on good governance for outstanding business sustainability and service confidence enhancement as one of the 51 companies originally listed on the Stock Exchange of Thailand.

2.5 Risks for Corruption and Misconduct during Operations

Corruption and misconduct affects national development in all areas, especially under the pressure of increased business problems, which can weaken an organization’s internal control and create opportunities for corruption and misconduct.

Thus, the Company engages in business based on the principles of good governance. The Company’s board of directors acts to oversee and manage work with adherence to responsibilities, transparency, equality, long-term nurturing of business values and promotion of excellence of conduct, including adherence to business ethic in operations. After the Company was certified as a member to Thailand’s Private Sector Collective Action Coalition against Corruption on 22nd April 2016, the Company has prioritized governance over compliance with anti-corruption guidelines and assigned related persons to append anti-corruption assessment criteria in all work systems to provide clear business practice guidelines and sustainably develop the Company. Moreover, the Company’s Internal Audit Department performs duties and takes responsibilities for examining and auditing work operations to ensure accuracy in concurrence with policies, practice guidelines, operational authority, practice regulations and related laws and regulations to instill confidence that the Company has an adequate and sufficient internal control system against potential corruption.



3. Compliance Risks

3.1 Risks from Changes of Governmental Policies, Regulations, Rules and Related Laws

The Company primarily operates an industrial waste management business, which is an end destination business. Its growth is determined by economic growth, especially the in the industrial sector, and consistency with the strategies of the Ministry of Industry, which oversees all industrial factories in the entire country by promoting industry, corporate social responsibility and balanced resources and environmental management for the purpose of enabling the industrial sector to sustainably benefit from and manage resources and the environment while reducing burdens associated with improper industrial waste disposal and preventing illegal industrial waste disposal that damages the country's economy. Thus, the growth of the Company's business is dependent on governmental policies, regulations, rules and relevant laws, and changes that affect operations can decrease the growth of the Company's business.

Accordingly, the Company implements business operations risk management by ensuring that industrial wastes are disposed of in accordance with academic principles and conducting studies and monitoring of changes in regulations on a continuous basis to prepare for any changes in governmental policies and satisfy service users in the industrial sector.

3.2 Risks from Termination of Concession Contracts

After the Company was granted concession for the management and operating of the Center, the Company became obligated to ensure compliance with contract specifications. If the Company fails to comply with specifications in terms of essential content, the Company might have its contract revoked or terminated. In such a case, the Department of Industrial Works ("Rights Grantor") will inform the Company to complete corrections within a specified period of time since the date on which written notification is received by the Company. If the Company fails to complete corrections within the specified time, the Department of Industrial Works has the right to terminate the contract, for which the Company will be held liable to any damages or expenses incurred by the Center. Moreover, the Department of Industrial Works and the Company jointly evaluate the management and operations of the center regularly every five years to improve the Center's management effectiveness. Thus, if the Company fails to act in compliance with the specified contract terms, the Department of Industrial Works might terminate the contract based on set conditions.

Nevertheless, the Center's management and operations are under the governance of the work inspection committee or persons in charge of the management and operations of the industrial waste management center (industrial waste incinerator) of Bang Poo, Samut Prakan ("Inspection Committee"). Accordingly, the Department of Industrial Works, as the "Rights Grantor", by the Inspection Committee has the authority to inspect and control work in compliance with the management and operational plans of the Center in line with the contract as well as the authority to order for revisions, changes, modifications, additions or reductions in any work or procedures of the Company. In this regard, throughout the past, the Inspection Committee and company representatives regularly held joint discussions, and a committee for coordinating governance over management and operations of the Center (pursuant to Section 22)



exists as another body to oversee the operations of the Company. Since the Company was granted the rights to manage and operate the center, performance reports have been submitted to the Minister of Industry and no actions that violate the contract have been found whatsoever to occur and give cause to terminate the contract.

3.3 Risks for Inability to Extend the Concessions Contract

The Company's business operations under the contract granting the rights to manage and operate the Center under the governance of the Department of Industrial Works has been set according to the contract to last for a period of twenty years from the effective date of the contract (11th February 2008). Once the contract expires (on 10th February 2028), the Company will have the right to apply for a ten-year renewal of the contract. The Department of Industrial Works will make a decision based on the performance of the Company in the period of the original contract and the suitability and feasibility of the business operation plan to be proposed by the Company. Accordingly, a new agreement of remunerations has to be reached based on the assets to be possessed by the Department of Industrial Works.

Regardless, based on the waste management experience of the Company's executives, which have extensively worked in the waste disposal business, and strict compliance with the concession terms, the Company's executives are confident that they will be able to continue operating business for the entire term of the concession contract and continuously make extensions to the aforementioned contract.

4. Finance Risks

In line with the economic conditions of Thailand in 2016, the Company has given priority to managing financial liquidity to prevent impacts on the Company's profits and financial position by operating business under cautious financial policies and continuous monitoring of movements in the financial market and financial instruments to reduce financial costs and risks caused by lack of financial liquidity. Moreover, the Company has strict debt repayment management policy and evaluation of loans for each customer to maintain the Company's liquidity in continuously operating business.



Internal Control

The Company's board of directors has assigned the Audit Committee as the auditor of the suitability and effectiveness of the Company's internal control system to instill confidence that the internal control system of Akkhie Prakarn PCL. is adequate, suitable and concurrent with the guidelines set by the SEC, SET and concurrent with the internal standards of the Committee of Sponsoring Organizations of the Tread Way Commission (COSO) covering management control, operational control, financial control and compliance control.

The Internal Audit Department is an independent audit agency that directly reports findings to the Audit Committee and reports financial management to the Managing Director. Accordingly, the responsibilities of the Internal Audit Department are set in a charter approved by the managing director and authorized by the Audit Committee. The audit scope follows set annual audit plans with considerations based on the Company's key risks and approval of the Audit Committee.

Opinion of the Company's Board of Directors

The Company continuously gives significance to internal control with the awareness that internal control is a key mechanism for building confidence in the Management Department in reducing business risks and ensuring business effectiveness and efficiency. Thus, good corporate governance principles are applied as guidelines for the Company's operations. Moreover, on 22nd April 2016, the Company was as a member to Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption in the fight against corruption to establish a standard for clean business engagements.

The Company's board of directors has assigned the Audit Committee to audit the suitability and effectiveness of the internal control system established by the Management Department and to provide constant monitoring with emphasis on ensuring that the internal control system is sufficient and adequate in addition to evaluating the audit results of the Internal Audit Department and auditor's opinions of the Company's internal control system and report performance to the Company's board of directors.

In the Company's Board of Directors Meeting No. 1/2560 on 23rd February 2017, the Audit Committee consisting of three independent directors were in attendance. The Company's board of directors evaluated the sufficiency of the internal control system based on the internal control assessment of the Management Department that passed the approval of the Audit Committee of Akkhie Prakarn PCL. according to the sufficiency of internal control form set by the Securities and Exchange Commission (SEC). The assessment results indicated that the Company has an appropriate internal control system that is sufficient for ensuring work in effective concurrence with objectives and relevant laws and regulations.

Furthermore, the auditor of Karin Audit Co., Ltd., which audited the Company's quarterly financial statements and financial statements for the year 2016 ending 31st December 2016 did not render an opinion that the Company has faults in terms of essential content on internal control in the aforementioned audit report.



Accordingly, the Company's internal control system is composed of five key components as follows:

1. Control Environment

- The Company has set its vision, mission and objectives in business by creating annual work plans and budgets to provide guidelines in the operations of the Management Department and employees, provide organizational structure and designate responsibilities in work areas in concurrence with business strategies and governance with the internal audit agency as the independent body that reports directly to the Audit Committee.

- Authority and approval levels have been set suitably in writing in order to ensure work consistency and concurrence with set objectives.

- Good business ethics and anti-corruption policies have been set in writing covering penalties, complaint channels and protection of informants to instill good conscience in executives and employees in operating in compliance with good business governance principles and business ethics. In addition, processes are in place to enhance personnel capabilities and quality of life to benefit better work quality and environmentally-friendly production processes meet customer expectations with corporate social responsibility.

Accordingly, in 2016, the Company was certified as a member of Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption based on the setting of policies and practice guidelines against all forms of corruption. In addition, the Company was granted the SET Sustainability Award 2016 as a company that gives importance to good corporate governance and operates business with consideration to stakeholders to ensure economic growth with balanced social and environmental development as well as for complete and transparent disclosure of economic, social and environmental operational information, which forms an important foundation in strengthening business capabilities and building confidence and good long-term remunerations in investments in order to improve business quality to achieve sustainable growth. Moreover, the Company received the certificate for expressing its intention to become an "Age-friendly Business under CSR-in-process and social enterprise formats together with the Thaipat Institute, Department of Older Persons, Ministry of Social Development and Human Security" to improve quality of life of older persons and employees within the organization.

2. Risk Assessment

The Company is well aware that risk management forms an important foundation in business engagements and has designated risk management policies as key policies and established the Risk Management Sub-committee to oversee and monitor the effective risk management of the entire organization.

Thus, assessments of risk factors that might impact the Company's business and objectives take place, and risk management measures have been set forth to reduce potential impacts to the organization. Furthermore, risk management measures are regularly reviewed, and all executives are instructed to oversee and ensure that risk management concurs with specified guidelines.



As for risk management on the level of agencies on the management standard system, the Company has create work regulations that identify dangers and assessments of risks associated with the Company's activities and services in addition to identifying environmental problems and significance based on directly and indirectly controllable activities that regularly and occasionally occur. Furthermore, corrective methods for risks associated with the Company's activities and services have been set, including for environmental problems and hazards, to ensure that the aforementioned methods remain up-to-date at all times, and considerations are made to prioritize issues to set objectives, goals and create environmental, occupational health and safety projects to reduce the aforementioned risks and provide continuous improvements.

3. Operational Control

The Company gives importance to internal control to ensure operational effectiveness. Accordingly, the Company has set operational authority and levels of financial amounts that can be authorized for each type for executives in writing in the "Table of Authority" to completely segregate work responsibilities related to transaction approval, operations or accounting records and asset management to provide mutual review and create appropriate checks and balances and mutual examinations. Moreover, usage of the Company's assets is controlled to ensure benefits, and appropriate technology is suitably applied in work procedures. In addition, policies are in place to ensure that transaction approvals take primary consideration of the greatest benefits to the Company and as if the transactions are transactions made with external parties (at arms' length basis).

4. IT System and Information Communication

The Company has established an information system that provides sufficient essential information for decision-making. Moreover, the Company communicates information related to work, policies and practice regulations of the Company to employees in order to promote effective work operations and activities of the organization. Furthermore, meetings are regularly held between the Managing Director and executives of each work branch on a monthly basis to monitor work progress and make corrections to work (if any). Hence, executives of all levels have sufficient information to perform work and make decisions in proposing issues for considerations, activities for executives to meet with employees and to announce current news information, policies and objectives and purpose of the organization to employees for employees to have awareness and share the same work objectives to achieve the objectives or goals set by the organization.

5. Monitoring System

- The Committee and Management Department gives significance to monitoring the Company's operations to ensure concurrence with set objectives by comparing actual performance with objectives along with searching for causes of faults that occur in order to make improvements in the Company's objectives and operational plans.



- The Internal Audit Department functions to inspect work operations and ensure compliance with the Company's set internal control system on a continuous basis and report audit findings directly to the Audit Committee to make considerations of orders for correcting faults that occur and report correction results within a timely manner. In the past, internal audit results showed no faults in essential content.

- There is annual evaluation of the sufficiency and suitability of the internal control system. Forms created according to the guidelines of the SEC are used to accompany evaluation of sufficiency of the Company's internal control system.

- Auditors are free to carry out work independently and report findings to the Audit Committee on a regular basis.

- The Company is certified for by quality and environmental management standards (ISO 9001: 2008 & ISO 14001: 2004), which functions to plan and examine the aforementioned standard systems received by the Company to develop and maintain standards and ensure confidence about suitability and continuously improve system effectiveness and efficiency.

Risk Management

The Company is aware that risk management is a part of good corporate governance that forms an important foundation for achieving the Company's objectives. Therefore, the Company is determined to develop an enterprise risk management system and give importance to systematic risk management by using the Enterprise Risk Management Framework according to international standards as the tool for creating confidence that the Company can carry out work according to its objectives and goals effectively and efficiently.

Thus, the Company has set processes for regular risk review of personnel at all levels to participate in risk management and ensure acceptable levels of risks with the setting of risk management structures and primary duties and responsibilities as follows:

Risk Management Processes according to the Enterprise Risk Management Framework





Structure of Risk Management and Duties and Responsibilities





Award of Success 2016

From determination and will to work toward achieving business objectives and with consideration of the coexistence of factories and communities, the company received the following awards in 2016

- Receipt of a certificate for joining the Age-friendly Business Network of the Department of Older Persons jointly with the Thaipat Institute and the Foundation for Rural Thai Construction Movement under Royal Patronage.
- Certified as a member of Thailand’s Private Sector Collective Coalition against Corruption on 22 April 2016 from the Committee of Thailand’s Private Sector Collective Coalition against Corruption.
- Receipt of the SET Sustainability Award on the category of Thailand Sustainability Investment 2016 by the Stock Exchange of Thailand.
- Rated Excellent for the Annual General Meeting (AGM) quality assessment to protect the lawful rights of investors by the Thai Investors Association.
- Rated “Very Good” on good corporate governance assessment by Thai Institute of Directors (IOD), which assessed corporate governance of registered companies in line with the good corporate governance principles of the Organization for Economic Cooperation and Development in line with the ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) to ensure corporate governance equivalency with international standards.



Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption (CAC)



AGE FRIENDLY BUSINESS



คณะกรรมการกำกับดูแล
National CG Committee



คณะกรรมการกำกับดูแล
National CG Committee



คณะกรรมการกำกับดูแล
National CG Committee



คณะกรรมการกำกับดูแล
National CG Committee

“very good” Thai Institute of Directors : IOD



“Excellent” Annual General Meeting AGM



Thailand Sustainability Investment 2016



Award “Gold Medal Level” Department of Industrial Works.

Industrial Waste Service Provision Trends for 2017

The industrial sector is generating revenue for Thailand, and production in the industrial sector has been affected by waste or waste from raw materials that cannot be completely recycled in which is also known as industrial waste. Industrial waste is divided into two types consisting of hazardous industrial waste and non-hazardous industrial waste. All industrial waste must be managed properly. The Department of Industrial Works (DIW) has a role in proper management of problems from industrial waste and disclosed four strategies for industrial waste management in five years. In addition, the Department of Industrial Works has also set a goal for no less than 90 percent of factories that need to renew Ror. Ngor. 4 licenses to enter the industrial waste management system in 2020 with controlling measures such as prosecution of individuals who violate the law, increased imprisonment and statutes of limitation to prosecute individuals who illegally dumped industrial waste, non-renewal of Ror. Ngor. 4 business licenses and information system development such as industrial waste transportation monitoring with GPS systems and E-license information system development using smart forms.

Akkhie Prakarn Public Limited Company received a concession to manage the project to provide services and incinerate all types of waste and scrap materials with the main policy to continue government policy to properly manage hazardous industrial waste without emitting pollution to the outer atmosphere. The company's main customers are industrial factories with investments from overseas such as America, Europe and Japan with policies to manage industrial waste with zero landfills including domestic industries such as the petrochemical, automobile, paint and other industries.

However, several groups of hazardous industrial waste are currently not being disposed by incineration such as infected waste from hospitals, pesticides and leftover industrial waste after waste quality adjustment by Type 106 factories. If industrial waste from the aforementioned entrepreneurs was properly disposed with furnaces that meet standards, the company believes this will help reduce environmental impacts according to government sector policies.

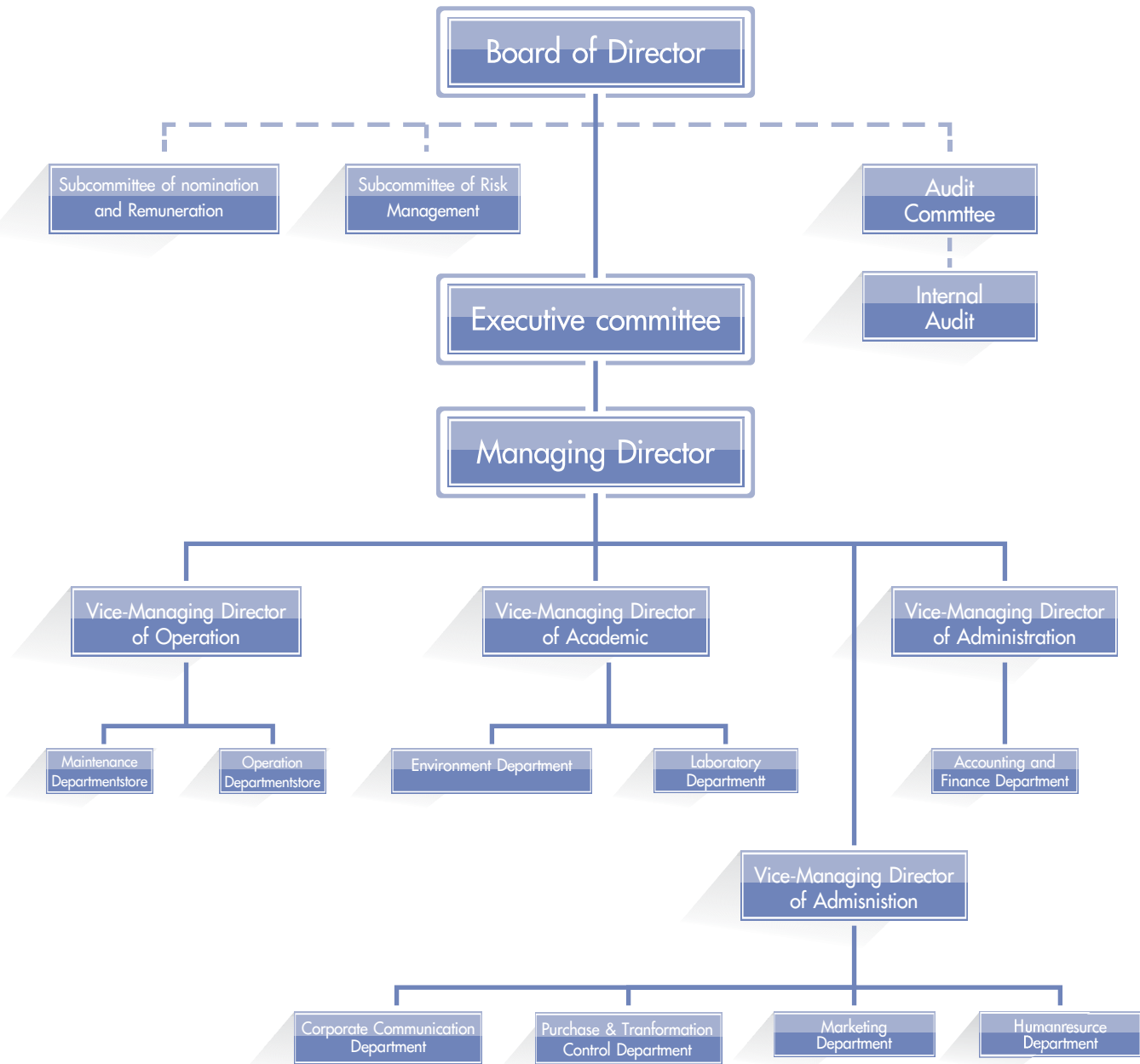
Therefore, according to future trends, entrepreneurs are believed to bring more industrial waste into the system with continual growth trends, causing the government sector to place importance on proper industrial waste disposal. In the future, if the government has policies to increase the number of industrial waste furnaces to cover every region in Thailand, Akkhie Prakarn Public Limited Company is ready to provide personnel support, experts and operating staff to participate in this project with industrial waste management experience and expertise to achieve success in line with the goals set by the government.

Responsibilities of the Board of Directors





Management Structure





As of 31 December 2016, Akkhie Prakarn Public Limited Company had a management structure consisting of committees such as the Board of Directors, the Audit Committee, the Risk Management Sub-Committee, the Recruitment and Remuneration Sub-Committee and the Executive Committee setting the Company's policies in various areas. These committees and sub-committees are composed of qualified experts with complete qualifications in compliance with Article 68 of the Public Limited Company Act of B.E. 2535 (1992 A.D.).

1. The Company's board of directors As at December 31, 2016 the Board of Directors consists of 9 members.

Name		Position
1. Mr.UThai	Juntima	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 Sakarakayura 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.UThai Juntima 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 wherein 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.

Director Qualifications

For the Company's maximum benefit, the Company's directors must not have forbidden characteristics under the prescriptions of the law. This includes the fact that the Company's directors must not be bankrupt persons, incompetent persons or quasi-incompetent persons. The Company's directors must never have been imprisoned by final verdict of imprisonment for crimes related to properties committed through corruption, punished by dismissal or removed from positions in the government, government organizations, government agencies or private agencies for corruption to duty. The Company's directors must not be persons who have



been removed from a position as a director, manager, employee or person with management authority in other organizations. The Company's directors must not be political civil servants, members of the House of Representatives, members of the Senate, members of local councils or local administrators with other educational qualifications, work experience or other qualifications. Furthermore, the Company's directors must dedicate sufficient time and full capabilities by considering this as a duty. And the Company's directors must be ready to attend regular meetings held by the Company.

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.



This includes the following:

- a) Short-term and long-term visions and strategic plans of the organization.
- b) Annual work plans and budgets.
- c) Corporate restructuring.
- d) Dividend payment policy.
- e) Self-assessment of personal performance and the Managing Director's performance.
- f) Specification of the Managing Director's remuneration.
- g) Appointment of executives from the level of Assistant Managing Director.

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' meeting and
- 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 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.

2. The Secretary to the Company

The Company appointed the Secretary to the Company in compliance with the Securities and Exchange Act by prescribing duties and responsibilities of the Secretary to the Company in resolutions of the Board of Directors' Meeting No. 2/2555 held on 10 May 2012. Furthermore, a resolution of Recruitment and Remuneration Sub-Committee Meeting No. 2/2555 appointed Miss Suwanna Sarayotha to the position. Miss Suwanna Sukarakayura received training in a course on company secretaries from the Thai Institute of Directors. The Secretary to the Company has 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 2016, there were 4 audit committee meetings and the following details were in the consideration:

1. Reviews of the financial statement and consolidated financial statement of the Company and its subsidiaries.

2. Auditor nomination and remuneration.

3. Internal control and internal audit.

4. Connected transactions or transactions with potential conflicts of interest.

5. Review of issues in compliance with specifications and regulations.



As of 31 December 2016, the Audit Committee has three directors consisting of the following:

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

The Secretary of Audit Committee is Miss. Lukkana Thaveesup

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.

- o Transactions with conflicts of interest.
- o Corruption, abnormalities or significant errors in the internal control system.
- o 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.



Board of Directors Diversity Policy

The Board of Directors is well aware of the benefits of diversity on the Board of Directors. In addition, the Board of Directors recognizes diversity as an important factor for increasing the decision-making and work efficiency in the Board of Directors. Diversity is not limited to gender but also includes age, educational background, professional experience, skills and knowledge. Therefore, recruitment and considerations to appoint directors of the Company will be based on knowledge, capabilities and selection criteria including benefits of diversity, which includes gender diversity.

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.

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.



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.

The Recruitment and Remuneration Sub-Committee is required to hold two meetings per year. The current Recruitment and Remuneration Sub-Committee is composed of three independent directors. At least one director must have knowledge, capabilities or expertise in human resource management. The Chairman of the Recruitment and Wage Sub-Committee must be independent directors. In 2016, the Recruitment and Wage Sub-Committee had a total of two meetings and considered the following topics:

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

As of 31 December 2016, the Recruitment and Wage Sub-Committee was composed of the following three directors

Name		Position
1. Mr.UThai	Juntima	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 appointed the Risk Management Sub-Committee consisting of no less than three high-ranking directors or executives from various fields. The Chairman of the Risk Management Sub-Committee was required to be an independent director and at least one director must have risk management knowledge and expertise. In 2016, the Risk Management Sub-Committee held two meetings and considered various topics such as legal and regulation risks, operational risks and environmental risks to ensure effective risk amangement and internal management or ability to manage and reduce risks to acceptable and suitable levels for changed environments.

As of 31 December 2016, the Risk Management Sub-Committee had was compose of the following three 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.
11. The Board of Directors required non-executive directors to hold meetings at least once per year to allow non-executive directors to exchange opinions and consider issues related to the Company's business and issues in the Company's interests.



In the year (2016) 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	Juntima	4/4	-	-	2/2
2. Mr.Teerasak	Pongpanakrai	4/4	-	-	-
3. Mr.Vanchai	Luengviriyia	4/4	-	2/2	2/2
4. Mr.Suwat	Luengviriyia	4/4	-	-	-
5.Mr.Suthat	Boonyaudomsart	4/4	-	-	-
6.Mr.Surapong	Whangsirivech	4/4	-	-	-
7.Mr.Sakchai	Wongchaisuriya	4/4	4/4	2/2	-
8. Miss.Benjawan	Prasansap	4/4	4/4	-	2/2
9.Mr.Prayut	Wiboonsirichai	4/4	4/4	2/2	-

Board of Directors' Self-Assessment

The Company has policy to arrange for the Company's Board of Directors to conduct annual performance assessments because the Company views the efficiency of the Board of Directors as a key factor to the Company's success. Performance assessments have objectives to help the Board of Director, each director and each sub-committee to review personal performance in the past year. In addition, performance assessments helped the Board of Directors, directors and sub-committees to perform duties more effectively. Committee performance assessments are arranged in two characteristics as follows:

1) Performance assessment of the entire committee in various aspects such as:

- 1) Committee structure and qualifications.
- 2) Committee roles, duties and responsibilities.
- 3) Strategy designation.
- 4) Supervision.
- 5) Committee meetings.
- 6) Directors' performance of duties.
- 7) Relationships with the Management Department.
- 8) Self-improvement of directors and executives.



2) Individual performance assessment in various aspects consisted of the following:

- 1) Director readiness.
- 2) Independence.
- 3) Business supervision.
- 4) Readiness to become directors and qualifications.
- 5) Risk management and internal control.
- 6) Prevention of conflicts of interest.
- 7) Monitoring of financial reports and operations.
- 8) Committee meetings.
- 9) 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.

According to assessments of 2016, each committee was concluded to have performed all duties effectively.

Board of Directors Training

The Company supports the Board of Directors to study and train to increase knowledge and understanding of principles of good governance, rules, regulations including roles and duties of the Company’s directors to manage work effectively and ethically. The Secretary to the Company will consult with each director to prepare training programs and improve knowledge to suit the individual needs of each person.



Orientation of New Directors

Newly appointed directors must attend the Company's orientation before performing duties. Orientations are aimed at helping new directors be aware of management, business characteristics and governance guidelines of the Company with the Secretary to the Company and executives from various fields providing explanations. The Company specified lectures and presented overviews of the Company's business for new directors to acknowledge 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 2016, the Executive Committee had three members consisting of the following:

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

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 2016, the company had the following five executives:

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.Rerngchai	Rungpayoongsak	Vice-Managing Director of Administration Department
5. Miss.Wanida	Worapithayaroek	Acting Vice-Managing Director of Academic Department

Executive Qualifications

The Company's executives are ethical, capable, experienced in business, manage work with honesty and caution for the Company's benefit. The Company's executives must have the intention to continually operate in the business with understanding and responsibility to the public. The Company's executives are listed in the executive name list data system in the Securities and Exchange Commission Notification No. Tor. Jor. 19/2553 on Criteria for Displaying the Names of Individuals on Data Systems with Names of Directors and Executives of Securities-Issuing Companies.

**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 Directors 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:

a. Each shareholder shall have voting power equal to one vote per share.
b. Each shareholder must use all of the remaining votes to elect one or several individuals to be a director(s).

c. 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. 4/2552 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. 28/2551 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. 28/2551 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 2016

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

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

consideration for payment of director's remuneration of the meeting as following;

Name		Remuneration Description		
		Board of Directors' Meeting Gratuities	Bonuses	Total
1. Mr.UThai	Jantima	80,000	200,000	280,000
2. Mr.Teerasak	Pongpanakrai	40,000	100,000	140,000
3. Mr.Vanchai	Luengviriya	40,000	100,000	140,000
4. Mr.Suwat	Luengviriya	40,000	100,000	140,000
5.Mr.Suthat	Boonyaudomsart	40,000	100,000	140,000
6.Mr.Surapong	Whangsirivech	40,000	100,000	140,000
7.Mr.Sakchai	Wongchaisuriya*	120,000	100,000	220,000
8. Miss.Benjawan	Prasansap*	80,000	100,000	180,000
9.Mr.Prayut	Wiboonsirichai*	80,000	100,000	180,000
Total		560,000	1,000,000	1,560,000

Remarks: */ Includes Audit Committee meeting gratuities.

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 19,907,928 baht as described below:

	Total (Persons)	Amount (baht)
Salary	9	17,729,257
Bonus	9	1,654,451
Retirement Fund	9	524,220
Total	9	19,907,928



10. Employees

The Company is constantly mindful that employees are a valuable resource and an essential factor driving the Company's operations to achieve success according to goals. Therefore, the Company has set policies regarding employees with coverage of components, including management and development of human resources. Activities and operations to improve human resources had the objective of promoting the capacity, capabilities and behaviors of employees in line with corporate values meeting the Company's directions, strategy and goals. As of 31 December 2016, the Company had a total of 210 employees.

Employees' Remuneration

The Company has policy to offer commensurate remuneration to employees, including concurrence with both the Company's short-term performance, i.e. bonuses, which are connected to the Company's performance, and long-term performance, i.e. the provident fund, which is a benefit that service as a financial guarantee for employees. Furthermore, the Company has established the Employee Welfare Committee in compliance with Ministry of Labour and Social Welfare regulations consisting of the employer's party and the employee's party to consider welfare issues. Thus, employees receive remuneration in the form of monthly salaries and overtime work. In 2016, the Company paid employee remuneration in the form of monthly salaries, overtime and other benefits for a total of 33,224,433 baht.

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

Description	2015	2016
Total Salary	27,096,062	29,396,858
Total Bonus	3,167,352	3,228,609
Provident Fund Contributions	473,450	598,966
other	-	-
Total	30,736,864	33,224,433

Personnel Development Policy

The Company is aware of the value of human resources and the Company would like employees to be proud of the organization in an inclusive work atmosphere with equal opportunity for advancement in the profession. Every employee will receive development and support in gaining knowledge and capabilities in the area of the organization's main ability, the ability to work, management capabilities and leadership. The Company carried out many forms of projects and development courses by self-learning, transferring work, training with experts, sharing and learning among employees to increase employee quality and build employee morale in working. The Company has the following human resource management policies:



1. Recruit and select employees with educational qualifications, knowledge and capabilities to work with the Company as necessary and fitting for each agency by selecting personal qualifications to be consistent with the organization's core value.

2. The Company works in the area of safety, occupational health and work environment in compliance with the law, rules and other specifications related to the Company's business operations. Furthermore, the Company also supports the personnel's work to prevent exposure dangers to life, bodies, minds, health and hygiene. The Company arranges for safety officers to work in the area of occupational safety and work environment along with having effective regulations and plans. The Company collects statistics with continual assessments and performance monitoring to prevent and control risks with potential loss from accidents, injuries or illness from improper work and other potential errors. The Company has effective, adequate and appropriate security systems in offices and operation facilities; it also disseminates and communicates to build adequate and effective knowledge, understanding and disseminate information to the Company's personnel including stakeholders involved in the Company's operations. In 2016, the Company received no reports of work-related accidents among employees causing work to stop or causing death.

3. The Company has guidelines for managing wages, salaries and welfare fairly and equal to leading companies. The Company specified wage and remuneration structures at appropriate levels enabling competition in the industry along with providing welfare employee by considering cultural, ethnic, language and geographical diversity in order to lead to consideration in preparing appropriate and fair remuneration and welfare systems without supporting corruption in every form.

4. Development of Employees' Knowledge and Capacity The Company has a policy to support and develop knowledge among employees to have consistent capacity with desired work positions and to prepare employees for growth at higher levels. Planning of development and training begins from searching for training needs. Primarily, the Company considers needs based on the following sources of information: Organization Needs – The Company considers from organization-level directions, strategies, policies, performance and executives' opinions such as annual strategic plans, manpower rate planning, imparting corporate culture and good governance policies, etc.

Desired Competency – Consideration of competency is used as a guideline to develop employee capacity in line with responsibilities.

- Data from annual performance assessments – This was considered based on supervisors who provided opinions regarding strengths and issues in need of improvement among employees, including opinions regarding individual employee improvement for balance between working and ongoing capacity building.



5. The Company has policies to respect the law and human rights. In the aforementioned policies, employees are required to thoroughly understand the laws related to personal duties and responsibilities with strict adherence. Moreover, the Company also supports and respects the protection of human rights in addition to preventing the Company's business from becoming involved in human rights violations. For example, the Company does not support the use of forced labor, child labor and the Company shows employees respect. In addition, the Company treats every stakeholder party with fairness based on human dignity without discrimination of origins, ethnicity, gender, age, skin color, religious, physical conditions, status and family. Furthermore, the Company supports monitoring of compliance with human rights specifications in the Company and the Company supports all investors, trading partners and stakeholders in complying with international human rights principles in addition to protecting the rights of stakeholders damaged by violations caused by the Company's business operations.



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 2016, these portfolios were as follows.

	Name	Shares as of Year-end 2015	Shares as of Year-end 2016	Up (Down)
1. Mr.UThai	Juntima	-	-	-
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

Principle of Good Corporate Governance

The Company is committed to developing businesses based on the good corporate governance, ethics and morale. The Company is also aware of the role and significance of directors, executives and employees towards the management of the Company. As a result, the Company is not only committed to creating sustainable values to shareholders, but also focuses on fair practices to all stakeholders. The Company has established the framework of business operation based on the principle of good corporate governance with ethics and code of conduct. In addition, the Company has provided the policy on corporate governance and code of conduct to strictly comply with and also revised provisions to cover any international practices so that operations of directors, executives and employees will be in accordance with standards and appropriate morale and ethics.

The Company specifies that it is the duty and responsibility of all directors, executives and employees to acknowledge, understand and strictly comply with policies and practices. Policy on corporate governance and code of conduct must be published on the Company's website, "www.Akkhie.com", to increase the channel for executives and employees to acknowledge practices and apply them efficiently in order to achieve business goals for benefits of all stakeholders.

The Board of Directors is committed to strictly supervise the compliance to policies and practices and develop the corporate governance constantly in order to prepare the Company for international corporate governance. However, to achieve goals on building continuous and sustainable stability and growth for the organization, shareholders, as well as stakeholders in all sectors, by focusing on maintaining standards and development of governance, including promoting good governance to be the culture of the organization, the Company has carried out the following operations;

- Providing the manual on good corporate governance and code of conduct to employees to read and sign it for complying the Company's code of conduct, and delivering such manual to new employees for reading and signing it as well
- Providing the orientation to new employees for giving suggestions and allowing them to understand the culture of the organization, good corporate governance and code of conduct of the organization, including intention of policy on anti-corruption of the Company
- Establishing the policy on anti-corruption so that directors, executives and employees will easily read and understand practices of the policy
- Announcing and applying practices of business partners for equitable treatment in accordance with good practices and promoting code of conduct



Corporate Governance Reward

In 2016, the Company obtained rewards from relevant agencies as follows;

- **“Excellent”** for the quality assessment of Annual General Meeting Checklist 2015 in AGM Assessment Program held by Thai Investor Association
- **“Very Good”** for the Corporate Governance Report 2016 (CGR 2016) of Thai Listed Companies from Thai Institute of Directors (IOD)
- SET Sustainability Awards in the category of Thailand Sustainability Investment 2016 from the Stock Exchange of Thailand

Compliance to Good Corporate Governance Principles based on International Standards

The Company has complied with good corporate governance principles for listed companies of the Stock Exchange of Thailand under ASEAN CG Scorecard Program by continuously developing operations, which can be summarized as follows;

Section 1: The Rights of Shareholders

The Company focuses on shareholders as the investors in securities and the owner of the Company by encouraging them to exercise their basic, i.e. sharing in the profit of the Company, buying, selling or transferring shares, obtaining adequate information of the Company, participating and voting in shareholders' meetings to elect and or remove directors, approving the remuneration of directors, appointing the external auditor and determining the audit fees and making decisions on any matter that affects the Company. In addition to the aforementioned basic rights, the Company treats shareholders equally, i.e. providing current important information on its website, facilitating the company visit for shareholders and avoiding 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 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 2016, was held on April 26, 2016. 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 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.

According to the constant development and improvement of shareholders' meeting, this year the Company obtained **"Excellent"** for the quality assessment of Annual General Meeting Checklist 2015 in AGM Assessment Program held by Thai Investor Association.

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:

1.1 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 has 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.

1.2 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 5 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.

1.3 For transparency and accountability, the company arranged for the use of voting ballots on every agenda and allows shareholders to nominate directors individually.

1.4 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.

1.5 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:

2.1 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, Act B.E. 2535 (1992) to the Securities and Exchange Commission within 3 working days and this information must be disclosed to public.

2.3 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.

2.4 The company has a simple shareholder structure and share price volatility is normal.

2.5 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:

3.1 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.

3.2 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.

3.3 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. Tor Jor. 2/2552, which became effective on 1 July 2009.

In 2016, the company treated shareholders equally and there were 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 210 employees in 2016.

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 Board of Directors has established and improved the policy on anti-corruption of the Company clearly and also determined the manual on anti-corruption measure to be the guidelines for directors, executives and employees. It focuses on preventing and fighting against all kinds of corruption directly and indirectly, including not involving with bribes and corruption with officers and entities in the public and private sector in order to acquire or maintain competition advantages. In addition, the Company appoints the Anti-Corruption Working Group to coordinate with executives and all sections in the organization in order to improve related rules, requirements and practices correspondingly and appropriately based on the current situations. Moreover, the policy and manual on anti-corruption measure are published to external persons. In 2016, the Company was verified to be a member of Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption Council on April 22, 2016 from the Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption.

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 **0-2323-0715** ext. 17 or **www.Akkhie.com** or **Akkhie Prakarn Public Company Limited 792, Moo 2, Soi 1c/1 Bangpoo 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

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 2016, 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 2016, the Company paid audit fees of Baht 540,000 (Five hundred forty thousand Baht) to Karin Audit Company Limited (which has no relationship with and benefits from the Company/ subsidiaries/major shareholders or individuals related to such persons).

However, the audit firm and selected auditors are independent and have no relationship with and benefits from the Company, its executives, major shareholders or individuals related to such persons.

3.2. Other Fees - None -

4. Investor Relations The Company realizes that its financial and non-financial information influences the decision-making process of its investors and stakeholders. The Management focuses 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 Communication Department to disclose significant information to investors and supervise the financial reporting process, as well as other material information affecting the price of Company's securities, i.e. financial statements, operational results, information disclosed through the SET portal to investors, so that they receive accurate and complete information regularly. The Company presented its operational results and information disclosure to investors, shareholders and relevant persons by using direct and indirect methods as follows;

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 or the company's website 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 0-2323 – 0715 ext. 132 or at www.Akkhie.com

5. Information Disclosure System

5.1 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.

5.2 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.



5.3 The company has assigned the Corporate Communication Department, contact number **0-2323-0715 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.

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.

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.

All directors understand their duties and responsibilities, as well as the business nature of the Company. They perform their duties with integrity and carefulness by considering the highest benefit of the Company and equitable treatment to all shareholders. In addition, they independently give opinions and fully dedicate their time to perform duties under responsibilities and good corporate governance principles of the Company as follows;

- 1) New directors need to receive 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 directors 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.

This includes the following:

- a) Short-term and long-term visions and strategic plans of the organization.
- b) Annual work plans and budgets.
- c) Corporate restructuring.
- d) Dividend payment policy.
- e) Self-assessment of personal performance and the Managing Director's performance.
- f) Specification of the Managing Director's remuneration.
- g) Appointment of executives from the level of Assistant Managing Director.



Division of Authority and Duties

The Company has clearly divided duties and responsibilities between the Board of Directors and executives. The Board of Directors is responsible for establishing policies and supervising executives' operations in the policy level, while executives perform the management of the Company to correspond with specified policies. However, resolution on approving any significant agenda still requires an approval from the Board's Meeting or Shareholders' Meeting as the case may be. In addition, authority granted to the Board of Directors and managing director will not cause stakeholders to approve any items that they or persons with conflict of interests engage in together with the Company or its subsidiaries.

The Company divides the position of Chairman of the Board of Directors and Chief Executive Officer independently in order to perform duties transparently and provide sufficient balance of power.

- Chairman of the Board of Directors is an independent director responsible for the position of the Board's leader. His/her duties are to monitor the management of the executive's board to achieve based on specified action plans. In addition, he/she must act as the chairperson of the Board's Meeting and Shareholders' Meeting.

- Chief Executive Officer acts as the leader of the executive's board responsible for supervising such board to perform duties as assigned by the Board of Directors, including considering any matters before presenting to the Board's Meeting and/or approving operations relating to the normal course of business of the Company.

Term of Office of Directors

1. A director shall be appointed for a term of office of 3 years and a retiring director is eligible for re-election. The Company has no restrictions on re-election of retiring director and age of directors. However, the Company mainly considers their abilities to perform duties.

2. Term of office of directors is in accordance with the Company's Articles of Association. At every annual general meeting, one third of the Directors who are subject to retirement by rotation shall retire. The director to retire by rotation shall be those who have been longest in office since their last appointment and the retiring director is eligible for re-election.

3. Where a vacancy occurs in the Board of Directors for reasons other than the retirement by rotation, the Board shall elect a person who is qualified and is not prohibited under Section 68 of the Public Limited Companies Act B.E.2535 by a vote of not less than three-fourth of the number of shareholders as the substitute Director at the next meeting of Board of Directors. The substitute Director shall hold office only for the remaining term of office of the Director whom he or she replaces.

4. An independent director shall be appointed for a term of office of not more than 3 consecutive terms or not more than 9 years, whichever is longer. If the Board of Directors deem that it is necessary to hold office more than 3 consecutive terms or more than 9 years, the tenure of such independent director shall be extended.



High-Level Executives Succession Plan

The Board of Directors is aware of the significance of human resources so the Nomination and Remuneration Committee is established to prepare the succession plan for the position of Chief Executive Officer and high-level executives from the department manager level or higher level and report directly to the Chief Executive Officer (CEO) based on the stipulated rules, including consider and review such plan annually.

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. 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.akkhie.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.com



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.

4. 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.

5. 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.

6. 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.

7. The company will give justice and protection to employees who have reported or cooperated in reporting corruption involved with the company.

8. 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.

9. 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 has established the code of conduct to be the guideline and good practiced for directors, executives and employees to adhere by, so that the duties can be performed under the Company's mission, with integrity, honesty, and fairness applicable to all stakeholders, the public, and the society. In addition, the Board also establishes the monitoring system to ensure these guidelines are abided by regularly. The Company has continuously provided trainings and notified all employees to strictly comply with the code of conduct. Directors, executives and employees of the Company are responsible for strictly complying with the code of ethics. All levels of supervisors are responsible for monitoring and encouraging their subordinates to comply with the code of ethics, as well as behaving as a good model for employees. The Company's code of conduct is published on 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 Karin Audit Co., Ltd. has professional expertise, independence and neutrality with experience in continually auditing the company and awareness of information belonging to the company. Auditor remuneration for 2016 was set at 540,000 baht. At the general shareholders' meeting of 2016, 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 willfulness 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 2016, registered paid up capital amounted to 958.03 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 Luengviriya 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 shares a director in the company, Mr. Suwat Luengviriya 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 shares a director with the company, Mr. Suwat Luengviriya and Mr.suthat Boonya-udomsart.
Earth Tech Environment Co., Ltd. ("ETC")	The company founding was registered on 9 January 2004 and, as of 31 December 2016, registered paid up capital amounted to 628 million baht for the purpose of operating business as a service provider involved in the disposal of both hazardous and non-hazardous industrial waste. Furthermore, the company is currently in the process of constructing an electricity power plant from waste in which BWG has a shareholding of 60 percent of paid up registered capital with co-directors, namely, Suwat Luengviriya and Mr. Suthat Boonya-udomsart.



Person who may have Conflicts of Interests	Nature of Relationship
Mr. Suwat Luengviriya	Major shareholder in BWG and director in BWT/BWC/ETC and director in AKP (status as older brother of Mr. Wanchai Luengviriya).
Mr. Suthat Boonya-udomsart	Director of BWG and director of BWT/BWC/ETC. Director of AKP.
Mr. Ekarin Luengviriya	Director of BWT/ETC (status as older brother of Mr. Wanchai Luengviriya).



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)		Interline description	Needs and Reasonableness of Transactions Opinions of Audit Committee
			2016	2015		
1	Better World Green Plc. ("BWG")	Incineration income	16.93	12.68	The Company receives revenues in the destruction of sewage effluents from byeliminating the particular waste throughburning process according to the Department of Industrial.	Such as the elimination of waste occurs in a normal manner.
		Income from Transportation	-	0.52	The company receives revenue from the provision of transportation services in normal business activities based on market rates and trade conditions.	The aforementioned transactions concur with normal business activities and rates are reasonable with clear employment contracts executed.
		Income from hired Transportation	7.18	3.78	The company receives revenue from the provision of transportation services in normal business activities based on market rates and trade conditions.	The aforementioned transactions concur with normal business activities and rates are reasonable with clear employment contracts executed.
		Other Income	-	0.01	The Company receives revenue from employment to collect industrial waste belonging to BWG.	The aforementioned transaction is necessary and reasonable because industrial waste was collected with normal characteristics.
		Accounts Receivable	6.79	3.83	The Company must submit to the BWG to the landf ifilby law. Liabilities and tradeaccounts payable as a result of the burning pro-cess.	The transaction is necessary andreasonable, as they are done with thenormal pricing and payment terms offered by the company customers.



No.	Persons who may have Conflicts of Interests	Nature of Transactions	Project Value (million baht) ฿ 2559 ๖ 2558	Interline description	Needs and Reasonableness of Transactions Opinions of Audit Committee
		Industrial waste disposal	11.48	12.42	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.
		Other Expenses	0.53	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.
		Accounts Payable	2.55	2.12	The transaction is reasonable and the interest rate charged among them is appropriate.
					<u>Audit Committee Opinion</u> The Audit Committee has considered the matter and views that the aforementioned transactions were necessary and reasonable due to following the normal commercial business operations with mutual employment contracts and clear price setting.



No.	Persons who may have Conflicts of Interests	Nature of Transactions	Project Value (million baht)	Interline description	Needs and Reasonableness of Transactions Opinions of Audit Committee
			2016		
			2015		
2	Better Waste Care Co.,Ltd. ("BWC")	Revenue Service	3.53	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 negotiates pricing with customer directly. The price of providing services is charged at a normal rate.	Such as the elimination of waste. In a normal manner. The price of services is a normal to business.
		Income from Transportation	0.73		
			-	The company receives revenue from the provision of transportation services in normal business activities based on market rates and trade conditions.	The aforementioned transactions concur with normal business activities and rates are reasonable with clear employment contracts executed.
		Income from hired Transportation	0.86		
			0.01	The Company receives revenue from the provision of transportation services in normal business activities based on market rates and trade conditions.	The aforementioned transactions concur with normal business activities and rates are reasonable with clear employment contracts executed.
		Other Income	-		
			0.14	The Company receives revenue from the provision of transportation services in normal business activities based on market rates and trade conditions.	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.



No.	Persons who may have Conflicts of Interests	Nature of Transactions	Project Value (million baht)	2016	2015	Interline description	Needs and Reasonableness of Transactions Opinions of Audit Committee
		Accounts Receivable	1.15	0.54		The company provides a credit term of payment within 30 days from the date of the invoice.	The transaction is reasonable and the interest rate charged among them is appropriate.
							<u>Audit Committee Opinion</u> The Audit Committee has considered the matter and views that the aforementioned transactions were necessary and reasonable due to following the normal commercial business operations with mutual employment contracts and clear price setting.
3	Better World Transport Co.,Ltd. ("BWT")	Other Income	-	0.002		The Company earned income from employment to collect industrial waste belonging to BWT.	The aforementioned transaction is necessary and reasonable because industrial waste is collected with normal characteristics.
		Accounts Receivable	-	0.002		The Company allows the credit payment to be within 30 days from the billing date.	The aforementioned transaction is necessary and reasonable because industrial waste is collected with normal characteristics.
		Transportation Costs	2.27	8.10		The Company has appointed BWT to manage transport vehicle of the Company. This is due to the BWT's expertise in handling of sewage and waste discharge that is complied with the legal standard. BWT also has license, which meet the needs of the company.	The shipping fee is according to the normal values.
		Car rental and equipment rental costs	5.23	10.96		The Company has made a proposal agreement three roll off vehicles, which all would be used to transport garbage in the approximate area to achieve operational flexibility	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.



No.	Persons who may have Conflicts of Interests	Nature of Transactions	Project Value (million baht)	Interline description	Needs and Reasonableness of Transactions Opinions of Audit Committee
			2016	2015	
		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.
		Accounts Payable	1.15	2.01	The transaction is reasonable and the interest rate charged among them is appropriate
					<u>Audit Committee Opinion</u> The Audit Committee has considered the matter and views that the aforementioned transactions were necessary and reasonable due to following the normal commercial business operations with mutual employment contracts and clear price setting.
4	Earth Tech Environment Co.,Ltd. ("ETC")	Income from hired Transportation	0.01	-	The aforementioned transactions concur with normal business activities and rates are reasonable with clear employment contracts executed.
					<u>Audit Committee Opinion</u> The Audit Committee has considered the matter and views that the aforementioned transactions were necessary and reasonable due to following the normal commercial business operations with mutual employment contracts and clear price setting.



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 re-garding 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 subsidiary's 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 2016

The Board of Directors appointed the Recruitment and Wage Sub-Committee to recruit, select and nominate individuals with appropriate knowledge, capabilities and qualifications to perform duties as directors in addition to proposing wage policies, wage payment policies and other benefits for the Board of Directors and other subcommittees. The Recruitment and Wage Sub-Committee is composed of the following three directors:

- | | | | |
|----|---------------|-------------|---|
| 1. | Mr.Uthai | Juntima | Recruitment and Wage Sub-Committee Chairman |
| 2. | Mr.Vanchai | Luengviriya | Recruitment and Wage Sub-Committee Director |
| 3. | Miss.Benjawan | Prasansap | Recruitment and Wage Sub-Committee Director |

In 2016, the Recruitment and Wage Sub-Committee held two meetings to perform assigned duties. Every Recruitment and Wage Sub-Committee Director attended each meeting. The significant contents of the meetings are summarized as follows:

1. Seek and screen individuals with proper qualifications for presentation to the Board of Directors before proposing that the shareholders' meeting consider appointment in addition to allowing shareholders to nominate suitable persons to be selected as directors. However, no shareholder nominated individuals for consideration of appointment as directors. Therefore, the Recruitment and Wage Sub-Committee proposed appointing directors who resigned according to terms in 2016 to stay on as directors for another term. The shareholders' meeting passed a resolution approving new director appointments as proposed.

2. The Recruitment and Wage Sub-Committee set wages for the Company's directors and Audit Directors in 2016 by using criteria to consider commensurate wages for duties, responsibilities and capabilities in concurrence with the Company's overall performance and references to the same business or industry.

3. Annual review and revisions of The Recruitment and Wage Sub-Committee Charter to screen topics in line with roles and duties in order to improve the performance of duties to yield maximum benefit for shareholders.

The Recruitment and Wage Sub-Committee made arrangements for self-assessments of the Recruitment and Wage Sub-Committee to review annual performances. In the area of wages for the Company's directors, the Recruitment and Wage Sub-Committee has rendered the opinion that wages are commensurate with duties and responsibilities while also consistent with the Recruitment and Wage Sub-Committee's policies and criteria with approval from Board of Directors.

(Mr. Uthai Juntima)

Recruitment and Wage Sub-Committee Chairman

23 February 2017



Report of The Audit Committee

The Audit Committee of Akkhie Prakarn Public Limited Company is composed of three independent directors who are qualified experts in multiple fields such as accounting and finance, law and corporate management. None of the Audit Directors are executives, employees or consultants in the Company or the corporation. The current Audit Committee consists of the following:

- | | | | |
|----|---------------|----------------|--------------------------|
| 1. | Mr. Sakchai | Wongchaisuriya | Audit Committee Chairman |
| 2. | Mr. Prayut | Wiboonsirichai | Audit Committee Director |
| 3. | Miss Benjawan | Prasansap | Audit Committee Director |

The Audit Committee performed duties assigned by the Board of Directors and in compliance with the Audit Committee Charter, which is compliant with the specifications prescribed by the Stock Exchange of Thailand. In the fiscal year of 2016, the Audit Committee held four meetings. Every Audit Committee Director attended each meeting and summarized reports on the meeting outcomes for the Board of Directors. The significant contents of missions during the year are summarized as follows:

Financial Report

The Audit Committee reviewed quarterly financial statements and the annual financial statements of the Company with the auditor, the Management Department and the Internal Audit Department. The Audit Committee considered the significant issues and offered recommendations including useful opinions to ensure the internal control processes in preparing the Company's financial statements are accurate and reliable with sufficient disclosure of relevant information in time for financial statement users. Furthermore, the Company's internal control processes for preparing financial statements are compliant with relevant laws and notifications, criteria of the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission according to standards for financial reports. Moreover, the Audit Committee met with the auditor without executives or the Management Department in attendance once to freely consult one another regarding significant data in financial statement preparation. During the review and audit by the auditor, no corruption or violations of the law were reported to the Audit Committee's knowledge.

Connected Transactions or Transactions with Potential Conflicts of Interest

The Audit Committee considered and provided opinions regarding connected transactions or transactions with potential conflicts of interest for the Company by adhering to the principles of caution, reason and consideration of benefits for the Company's stakeholders including sufficient disclosure of information in compliance with conditions determined by the Stock Exchange of Thailand.



Internal Control System Sufficiency

The Audit Committee reviewed the sufficiency of the Company's internal control system by considering reports from the Internal Audit Department and the auditor to assess the sufficiency, suitability and efficiency of the internal control system. The Executive Department's operations were consistent with approved policies and authority. The Audit Committee Charter was reviewed for concurrence with related practice guidelines and laws by adding scopes, authority, duty and responsibilities in reviewing for the Company to have an internal control system according to the Internal Control Framework (COSO, 2013) and appropriate and effective internal audit according to generally accepted methods and international standards.

Compliance with the Law and Specifications

The Audit Committee reviewed the Company's performance and determined the Company's performance to be in compliance with laws on securities and stock exchanges, Stock Exchange of Thailand specifications and laws related to the Company's business. In addition, the Audit Committee acknowledges changes to rules and regulations with effects on the Company's business operations.

Internal Audit and Anti-Corruption Supervision

The Audit Committee considered the independence of the Internal Audit Department within the scope of performing work in line with annual auditing plans. The Audit Committee considered quarterly and annual auditing reports, followed-up on corrections in the auditing reports and provided recommendations to improve auditing work for better efficacy. The Audit Committee considered the suitability of the budget and personnel numbers in addition to training and personnel development of the Internal Audit Department. After the Company was confirmed as a member of the Thai Private Sector Collective Action Coalition against Corruption on 22 April 2016, the Audit Committee placed importance on monitoring compliance with anti-corruption guidelines by assigning the Internal Audit Department to implement additional assessment criteria for anti-corruption measures in auditing every work system.



Auditor Selection and Remuneration

The Audit Committee considered auditor selection and remuneration by considering the knowledge, capabilities, experience, responsibilities and work quality of the auditor during the past year. Furthermore, the Audit Committee based consideration on the specifications of the Stock Exchange of Thailand and other related agencies to ensure independence and neutrality in the auditor's work. The Audit Committee selected an auditor from Karin Audit Co., Ltd. to be the auditor in 2016 in addition to considering proper remuneration to present to the Board of Director. The Audit Committee has the opinion that the auditor understands the Company's business, works in the profession with independence, neutrality and delivered work with punctuality. The Company's Board of Directors proposed for the Annual General Shareholders' Meeting of 2016 to appoint Karin Audit Co., Ltd. to be the Company's auditor.

The Audit Committee has the opinion that, for the accounting cycle ending on 31 December 2016, the Company arranged an adequately transparent and suitable internal control system covering operations with risks while also having processes to create confidence in the fact that the Company's operations are in compliance with related laws. The Company had a good business direction, prepared and disclosed sufficient and reliable data on the Company's financial reports. Moreover, the Company had regular self-assessments of groups and individuals in perform duties of the Audit Committee covering the Audit Committee's structure and qualifications, meetings, roles, duties and responsibilities according to good practice guidelines in order to review and improve work efficiency.

(Mr.Sakchai Wongchaisuriya)

Chairman, Audit Committee

23 February 2017



Risk Management Sub-Committee Report

The Risk Management Sub-Committee of Akkhie Prakarn Public Limited Company is composed of three qualified experts; two are independent directors. Every director is a qualified expert with risk management knowledge and ability. The current Risk Management Sub-Committee is composed of the following:

- | | | | |
|----|------------|----------------|--|
| 1. | Mr.Sakchai | Wongchaisuriya | Risk Management Sub-Committee Chairman |
| 2. | Mr.Vanchai | Luengviriya | Risk Management Sub-Committee Director |
| 3. | Mr.Prayut | Wiboonsirichai | Risk Management Sub-Committee Director |

In 2016, the Risk Management Sub-Committee met twice to perform assigned duties. Every Risk Management Sub-Committee member attended meetings. The relevant contents of the meetings can be summarized as follows:

1. Consideration and approval of significant risks of the organization according to the Enterprise Risk Management Framework in all four areas as follows:

- 1) Strategic Risks
- 2) Operational Risks
- 3) Compliance Risks
- 4) Financial Risks

2. The Risk Management Sub-Committee provided significant recommendations on the aforementioned risk management to promote development for the organization's risk management to be more effective.

3. The Risk Management Sub-Committee continually regulated development and compliance with risk management policies and frameworks in order to ensure that the Company has effective risk management systems in the entire organization with continual compliance or ability to manage and reduce risks to acceptable levels.

4. The Risk Management Sub-Committee annually reviews the Risk Management Sub-Committee Charter to be consistent with current business conditions along with having self-assessments to review practices and improve work to be more effective.

(Mr. Sakchai Wongchaisuriya)

Chairman, Risk Management Sub-Committee

23 February 2017



Declaration of the Director's Responsibility for the Financial Statement

Akkhie Prakarn Public Limited Company arranged for financial statement preparations to show the Company's financial status and performance in 2016 under the Public Limited Company Act of B.E. 2535 (1992 A.D.), the Accounting Act of B.E. 2543 (2000 A.D.) and the Securities and Exchange Act of B.E. 2535 (1992 A.D.) including the Securities and Exchange Commission Notification on Criteria, Conditions and Methods for Reporting Disclosure of Information Regarding Financial Status and Performance of Companies Issuing Securities.

The Board of Director's is aware of its duties and responsibilities as directors in a registered company responsible for the Company's financial statements, including financial information appearing on the annual report of 2016. The aforementioned financial statements were prepared in line with generally accepted accounting standards by using appropriate accounting policies with continual adherence. Furthermore, the Company meticulously and reasonably considered the Company's financial statements in addition to sufficiently disclosing significant information in remarks accompanying the financial statements for the benefit of shareholders and ordinary investors with transparency.

Furthermore, the Board of Directors arranged and maintained effective risk management and internal control systems in order to be reasonably confident of the accuracy, completeness and sufficiency of accounting records to maintain the Company's properties in addition to preventing corruption or significantly unusual actions.

On this occasion, the Board of Directors appointed the Company's Audit Committee consisting of independent directors with the duty to review financial report quality and internal control system sufficiency. Opinions of the Audit Committee regarding this topic are in the Audit Committee's report shown in this annual report.

The Company's consolidated and separate financial statements were audited by Karin Audit Co., Ltd., an independent auditor. During the audit, the Company provided information and documents for auditors to examine and express opinions in compliance with auditing standards. Opinions of the Audit Committee are on the auditor's report shown in this annual report.

The Board of Directors renders the opinion that the Company's overall internal control system is satisfactory with capacity to reasonably build confidence and reliability in the Company's financial statement for the year ending 31 December 2016 in line with generally accepted accounting standards with accuracy in compliance with related laws and regulations.

(Mr. Uthai Juntima)
Chairman of Board

(Mr.Vanchai Luengviriyaya)
Managing Director



Licensed Auditor's Report

To the Shareholders of Akkhie Prakarn Public Company Limited

Opinion

I have audited the financial statements of Akkhie Prakarn Public Company Limited, which comprise the statements of financial position and as at 31 December 2016, and the statements of comprehensive income, changes in shareholders' equity and cash flows for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In my opinion, the financial statements referred to above present fairly, in all material respects, the financial position of Akkhie Prakarn Public Company Limited as at 31 December 2016, their financial performance and cash flows for the year then ended in accordance with Thai Financial Reporting Standards.

Basis for Opinion

I conducted my audit in accordance with Thai Standards on Auditing. My responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of my report. I am independent of the company in accordance with the Code of Ethics for Professional Accountants as issued by the Federation of Accounting Professions under the Royal Patronage of His Majesty the King as relevant to my audit of the financial statements, and I have fulfilled my other ethical responsibilities in accordance with the Code. I believe that the audit evidence I have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for my opinion.

Key Audit Matters

Key audit matters are those matters that, in my professional judgment, were of most significance in my audit of the financial statements of the current period. These matters were addressed in the context of my audit of the financial statements as a whole, and in forming my opinion thereon, and I do not provide a separate opinion on these matters.

Allowance for doubtful account

Risk

The adequacy of the allowance for doubtful accounts is important so much for management's judgment. The unrecoverable amount of receivable is a process that involves uncertainties and need to use assumptions and factors such as the financial status of the debtor, payment history of receivable. The difference of assumptions for the calculation may be the amount of allowance for doubtful accounts also differ significantly.



Risk Responses of Auditor

My audit procedures responded to the risk referred to above are as follows: evaluated the effectiveness of the control system and the calculation of the allowance for doubtful accounts based on the individual debtor, evaluated the effectiveness of internal controls regarding dunning process, the assumptions for the calculation test of the allowance for doubtful accounts, I assessed also the repayment of receivable, included testing amounts to be paid after the end of the period.

The results of the above tests that cause to believe that the management has recorded an allowance for doubtful accounts be adequate and appropriate.

Other

The comparative statement of financial position in which the equity method is applied and the separate statements of financial position of Akkhie Prakarn Public Company Limited as at December 31, 2015, and the comparative statements in which the equity method is applied of comprehensive income, statement of changes in shareholders' equity and cash flows, and the comparative separate statements of comprehensive income, statements of changes in shareholders' equity and cash flows of Akkhie Prakarn Public Company Limited for the year ended December 31, 2015 were audited by another auditor whose report dated February 23, 2016 expressed an unqualified opinion on those statements.

Other Information

Management is responsible for the other information. The other information comprise the information included in annual report of the Group, but does not include the financial statements and my auditor's report thereon. The annual report of the Group is expected to be made available to me after the date of this auditor's report.

My opinion on the financial statements does not cover the other information and I do not express any form of assurance conclusion thereon.

In connection with my audit of the financial statements, my responsibility is to read the other information and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the financial statements or my knowledge obtained in the audit or otherwise appears to be materially misstated.

When I read the annual report of the Group, if I conclude that there is a material misstatement therein, I am required to communicate the matter to those charged with governance for correction of the misstatement.



Responsibilities of Management and Those Charged with Governance for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with Thai Financial Reporting Standards, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the company's financial reporting process.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

My objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes my opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with Thai Standards on Auditing will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with Thai Standards on Auditing, I exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit. I also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for my opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit 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.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.



- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the company's ability to continue as a going concern. If I conclude that a material uncertainty exists, I am required to draw attention in my auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify my opinion. My conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of my auditor's report. However, future events or conditions may cause the company to cease to continue as a going concern.

- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

- Obtain sufficient appropriate audit evidence regarding the financial information of the entities or business activities within the company to express an opinion on the financial statements. I am responsible for the direction, supervision and performance of the group audit. I remain solely responsible for my audit opinion.

I communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that I identify during my audit.

I also provide those charged with governance with a statement that I have complied with relevant ethical requirements regarding independence, and to communicate with them all relationships and other matters that may reasonably be thought to bear on my independence, and where applicable, related safeguards.

From the matters communicated with those charged with governance, I determine those matters that were of most significance in the audit of the financial statements of the current period and are therefore the key audit matters. I describe these matters in my auditor's report unless law or regulation precludes public disclosure about the matter or when, in extremely rare circumstances, I determine that a matter should not be communicated in my report because the adverse consequences of doing so would reasonably be expected to outweigh the public interest benefits of such communication.

The engagement partner on the audit resulting in this independent auditor's report is Mr. Jirote Sirirrote

Mr. Jirote Sirirrote

Certified Public Accountant (Thailand) No. 5113

Karin Audit Company Limited

February 23, 2017



Financial Statement

AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED
STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION
AS AT DECEMBER 31, 2016

(Unit : Baht)

	Notes	2016	2015
ASSETS			
Current assets			
Cash and cash equivalents	6	231,461,048	207,478,736
Trade and other receivables - net			
- Parent and related companies	5.2	7,912,048	4,369,221
- Others	7	135,355,712	127,320,820
Prepaid income tax		3,589,608	4,917,345
Other current assets		2,607,781	2,952,629
Total current assets		380,926,197	347,038,751
Non - current assets			
Restricted deposits with banks	8	20,663,899	20,797,310
Tools and equipments - net	9	125,147,938	138,444,938
Additions to plant and equipment under operating right agreement - net	10	38,938,411	39,711,800
Fund for environmental upkeep		919,474	816,176
Deferred income tax assets	11	8,800,026	8,052,289
Other non - current assets		-	819,170
Total non - current assets		194,469,748	208,641,683
Total assets		575,395,945	555,680,434



AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED
STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION (CONT.)
AS AT DECEMBER 31, 2016

(Unit : Baht)

	Notes	2016	2015
LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY			
Current liabilities			
Trade and other payables			
- Parent and related companies	5.2	3,698,700	4,122,260
- Others	12	41,045,871	37,960,520
Accrued quarterly compensation under operating right agreement		11,596,304	11,832,775
Current portion of liabilities under finance lease agreement	14	4,109,508	13,231,807
Accrued income tax		-	56,414
Other current liabilities	13	10,831,879	9,619,213
Total current liabilities		71,282,262	76,822,989
Non - current liabilities			
Liabilities under finance lease agreements - net	14	-	4,355,432
Undue annual compensation expenses under lease right agreement		20,789,500	19,574,000
Employee benefits obligation	15	15,169,289	12,646,107
Other non - current liabilities		978,520	997,320
Total non - current liabilities		36,937,309	37,572,859
Total liabilities		108,219,571	114,395,848



AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED
STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION (CONT.)
AS AT DECEMBER 31, 2016

(Unit : Baht)

	Notes	2016	2015
Shareholders' equity			
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		11,965,939	9,257,370
- Unappropriated		133,747,337	110,564,118
Total shareholders' equity		467,176,374	441,284,586
Total liabilities and shareholders' equity		575,395,945	555,680,434



AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED
STATEMENTS OF COMPREHENSIVE INCOME
AS AT DECEMBER 31, 2016

		(Unit : Baht)	
	Notes	2016	2015
Services income	5.1 , 20	523,822,044	523,275,857
Cost of services	5.1	(392,800,613)	(388,309,577)
Gross profit		131,021,431	134,966,280
Other income	5.1	7,274,563	8,215,783
Profit before expenses		138,295,994	143,182,063
Selling expenses		(8,191,763)	(8,512,373)
Administrative expenses		(38,508,112)	(40,735,375)
Management compensation	5.1	(22,192,167)	(22,062,555)
Total expenses		(68,892,042)	(71,310,303)
Profit before finance cost and income tax expense		69,403,952	71,871,760
Finance cost		(1,188,461)	(2,477,649)
Profit before income tax expense		68,215,491	69,394,111
Income tax expense	19	(14,044,103)	(14,328,706)
Net profit for the year		54,171,388	55,065,405
Other comprehensive income (loss) for the year			
Items that will never be reclassified to profit or loss subsequently			
Acturial loss	15	-	(1,414,206)
Total comprehensive income for the year		54,171,388	53,651,199
Earnings per share			
Basic earnings per share (Baht)		0.13	0.14
Weighted average number of ordinary shares (shares)		404,000,000	404,000,000



AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED
STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY
FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2016

(Unit : Baht)

	Notes	Issued and fully paid - up share capital	Premium on share capital	Retained earnings		Total
				Legal reserve	Unappropriated	
Balance as at January 1, 2015		202,000,000	119,463,098	6,503,370	83,904,848	411,871,316
Dividend payment	17	-	-	-	(24,237,929)	(24,237,929)
Appropriated for legal reserve	16	-	-	2,754,000	(2,754,000)	-
Comprehensive income for the year		-	-	-	53,651,199	53,651,199
Balance as at December 31, 2015		202,000,000	119,463,098	9,257,370	110,564,118	441,284,586
Dividend payment	17	-	-	-	(28,279,600)	(28,279,600)
Appropriated for legal reserve	16	-	-	2,708,569	(2,708,569)	-
Comprehensive income for the year		-	-	-	54,171,388	54,171,388
Balance as at December 31, 2016		202,000,000	119,463,098	11,965,939	133,747,337	467,176,374



AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED
STATEMENTS OF CASH FLOWS
FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2016

	(Unit : Baht)	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cash flows from operating activities		
Profit before income tax expense	68,215,491	69,394,111
Adjustments to reconcile income before income tax to net cash provided from (used in) operating activities:		
Depreciation	67,965,272	62,822,106
Written-off of assets	-	436,000
Reversal of allowance for doubtful account	-	(359,131)
Interest income	(989,922)	(1,028,524)
Interest expense	1,188,461	2,477,649
Written-off withholding tax	787,279	-
Provision for employee benefits obligation	2,092,806	1,656,367
Cash provided from operating activities before changes in operating assets and liabilities	139,259,387	135,398,578
Decrease (increase) in operating assets		
Trade and other receivables		
- Parent and related companies	(3,542,827)	1,753,302
- Others	(8,034,892)	(12,550,656)
Other current assets	344,845	36,508
Fund for environmental upkeep	(103,298)	(103,298)
Other non - current assets	819,170	(819,170)
Increase (decrease) in operating liabilities		
Trade and other payables		
- Parent and related companies	(423,560)	(5,001,118)
- Others	3,085,351	(433,651)
Other current liabilities	1,212,666	632,456
Undue annual compensation expenses under lease right agreement	979,029	503,130
Other non current - liabilities	(18,800)	10,199
Cash received from interest	989,922	1,028,524
Cash paid for interest	(1,188,461)	(2,045,653)
Cash received from refundable withholding tax	1,632,840	-
Income tax paid	(15,940,635)	(15,224,079)
Net cash provided from operating activities	119,070,737	103,185,072



AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED
STATEMENTS OF CASH FLOWS (CONT.)
FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2016

(Unit : Baht)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cash flows from investing activities		
Decrease (increase) in restricted deposits with banks	133,411	(280,823)
Payments for purchase of tools and equipment	(47,054,134)	(26,113,805)
Payments for purchase of equipment under operating right agreement	(6,840,747)	(3,120,000)
Net cash used in investing activities	<u>(53,761,470)</u>	<u>(29,514,628)</u>
Cash flows from financing activities		
Payment for liabilities under finance lease agreements	(13,047,355)	(19,254,222)
Dividend payment	(28,279,600)	(24,237,929)
Net cash used in financing activities	<u>(41,326,955)</u>	<u>(43,492,151)</u>
Net increase in cash and cash equivalents	<u>23,982,312</u>	<u>30,178,293</u>
Cash and cash equivalents at beginning of year	207,478,736	177,300,443
Cash and cash equivalents at ending of year	<u>231,461,048</u>	<u>207,478,736</u>



AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

DECEMBER 31, 2016

1. General information

1.1 Company information

Akkhie Prakarn Public Company Limited was incorporated as a public company in Thailand. The Company is engaged in providing services on incinerating and destroying rubbish, wastes and used materials, including the improving of quality of rubbish and wastes to recycle them to substituted energy and raw materials. The Company is 51.18% subsidiary of Better World Green Public Company Limited.

1.2 The agreement with the Department of Industrial Works to operate the Industrial Waste Management Center (Industrial Waste Incinerator)

On February 11, 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 August 11, 2008.

2. Basis for preparation of the financial statements

2.1 Basis for preparation of the financial statements

The financial statements are prepared in accordance with Thai Financial Reporting Standards ("TFRS") including related interpretations and guidelines promulgated by the Federation of Accounting Professions (FAP); applicable rules and regulations of the Thai Securities and Exchange Commission.

The financial statements issued for Thai reporting purposes are prepared in the Thai language. This English translation of the financial statements has been prepared for the convenience of readers not conversant with the Thai language.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED****NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS****DECEMBER 31, 2016****2.2 New financial reporting standards****(a) Financial reporting standards that became effective in the current year**

During the year, the Company has adopted the revised (revised 2015) and new financial reporting standards and accounting treatment guidance issued by the Federation of Accounting Professions which become effective for fiscal years beginning on or after 1 January 2016. These financial reporting standards were aimed at alignment with the corresponding International Financial Reporting Standards, with most of the changes directed towards revision of wording and terminology, and provision of interpretations and accounting guidance to users of standards. The adoption of these financial reporting standards does not have any significant impact on the Company's financial statements.

(b) Financial reporting standards that will become effective in the future

During the current year, the Federation of Accounting Professions issued a number of the revised financial reporting standards and interpretations (revised 2016) which is effective for fiscal years beginning on or after 1 January 2017. These financial reporting standards were aimed at alignment with the corresponding International Financial Reporting Standards with most of the changes directed towards revision of wording and terminology, and provision of interpretations and accounting guidance to users of standards.

The management of the Company believes that the revised and new financial reporting standards and interpretations will not have any significant impact on the financial statements when they are initially applied.

3. Significant accounting policies**3.1 Use of accounting estimations**

Preparation of financial statements in conformity with generally accepted accounting principles requires management to make estimates and assumptions for certain accounting transactions, affecting amounts reported in the financial statements and notes related thereto. Subsequent actual results may differ from these estimates.

Accounting estimation and assumptions have been regularly reviewed. The effect from such review will be recorded into the period effect occurred. If the estimates effect only that period and will be recorded in the period of the estimates or in the future. If the estimates effects current and future periods.

3.2 Revenues and expenses recognition

Services are recognized as revenue when the service is completely rendered to customers. Interest income is recognized as interest on accrual basis on the effective rate method. Other income and expenses are recognized on an accrual basis.



AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

DECEMBER 31, 2016

3.3 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.

3.4 Accounts receivable

Accounts receivable are presented at net realizable value. The Company provides allowance for doubtful accounts equal to the estimated collection losses that may be incurred in the collection of all receivables. The estimated losses are based on a review of the current status of the existing receivables.

3.5 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.

3.6 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.



AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

DECEMBER 31, 2016

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 - 15
Fixtures and office equipment	5
Computer and accessories	5 - 10
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.

3.7 Impairment of assets

The Company has determined the impairment of assets if there is indicator that the carrying amount of asset exceeds its recoverable amount.

In case that the book value of an asset exceeds its net realizable value, the Company will recognize as impairment loss in the statements of income for the period. The Company will reverse the impairment loss whenever there is an indication that there is no longer impairment or reduction in impairment by recording as "other income".

3.8 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.

3.9 Long - term lease - where a company are the lessee

Lease of property, plant or equipment which the Company transfer all the risks and rewards of ownership are classified as finance leases. Finance leases are capitalized at the inception of the lease at the lower of the fair value of the leased property or the present value of minimum lease payments. Each lease payment is allocated to the principal and to the finance charges as to achieve a constant rate on the finance balance outstanding. The outstanding rental obligations, net of finance charges, are included in other long-term payables. The interest element of the finance cost is charged to the income statement over the lease period so as to achieve a constant periodic rate of interest on the remaining balance of the liability for each period. The property, plant or equipment acquired under finance leases is depreciated over the shorter period of the useful life of the asset or the lease term.



Leases not transferring a significant portion of the risks and rewards of ownership to the lessee are classified as operating leases. Payments made under operating leases (net of any incentives received from the lessor) are charged to the statement of income on a straight-line basis over the period of the lease.

3.10 Income tax

Income tax expense for the year comprises current and deferred tax. Current and deferred tax are recognized in profit or loss except to the extent that they relate to a business combination, or items recognized directly in equity or in other comprehensive income.

Current tax is the expected tax payable or receivable on the taxable income or loss for the year, using tax rates enacted or substantively enacted at the reporting date, and any adjustment to tax payable in respect of previous years.

Deferred tax is recognized in respect of temporary differences between the carrying amounts of assets and liabilities for financial reporting purposes and the amounts used for taxation purposes. Deferred tax is not recognized for the following temporary differences: the initial recognition of goodwill; the initial recognition of assets or liabilities in a transaction that is not a business combination and that affects neither accounting nor taxable profit or loss; and differences relating to investments in subsidiaries and jointly-controlled entities to the extent that it is probable that they will not reverse in the foreseeable future.

Deferred tax is measured at the tax rates that are expected to be applied to the temporary differences when they reverse, using tax rates enacted or substantively enacted at the reporting date.

In determining the amount of current and deferred tax, the Company takes into account the impact of uncertain tax positions and whether additional taxes and interest may be due. The Group/Company believes that its accruals for tax liabilities are adequate for all open tax years based on its assessment of many factors, including interpretations of tax law and prior experience. This assessment relies on estimates and assumptions and may involve a series of judgments about future events. New information may become available that causes the Company to change its judgment regarding the adequacy of existing tax liabilities; such changes to tax liabilities will impact tax expense in the period that such a determination is made.

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 same tax authority on the same taxable entity, or on different tax entities, but they intend to settle current tax liabilities and assets on a net basis or their tax assets and liabilities will be realized simultaneously. A deferred tax asset is 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 each reporting date and reduced to the extent that it is no longer probable that the related tax benefit will be realized.

3.11 Employee benefits

Salaries, wages, bonuses and contributions to the social security fund and provident fund are recognized as expenses when incurred.



The provision for employee retirement benefits is recognized as a charge to results of operations over the employee's service period. It is calculated by estimating the amount of future benefit earned by employees in return for service provided to the Company in the current and future periods, with such benefit being discounted to determine the present value. The reference point for setting the discount rate is the yield rate of government bonds as at the reporting date. The calculation is performed by a qualified actuary using the Projected Unit Credit Method.

When the benefits of a plan are improved, the portion of the increased benefit relating to past service by employees is recognized in the statement of income on a straight-line basis over the average period until the benefits become vested. Any actuarial gains or losses are recognized in the statement of income in the period in which they arise.

3.12 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.

3.13 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.

3.14 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. Significant accounting judgments and estimates

The preparation of financial statements in conformity with generally accepted accounting principles at times requires management to make subjective judgments and estimates regarding matters that are inherently uncertain. These judgments and estimates affect reported amounts and disclosures and actual results could differ. The significant accounting judgments and estimates are as follows:

Finance leases/Operating leases

The Company has entered into lease agreements. The Company has determined, based on an evaluation of the terms and conditions of the arrangements, that the lessor retains all the significant risk and rewards of ownership of these properties, and so accounts for the contracts as operating leases.



Allowance for doubtful accounts

Allowances for doubtful accounts are intended to adjust the value of receivables for probable credit losses. The management uses judgment to establish reserves for estimated losses for each outstanding debtor. The allowances for doubtful accounts are determined through a combination of specific reviews, collection experience, and analysis of debtor aging, taking into account changes in the current economic conditions. However, the use of different estimates and assumptions could affect the amounts of allowances for receivable losses and adjustments to the allowances may therefore be required in the future.

Depreciation

In calculating depreciation of plant and equipment, the management estimates useful lives and salvage values of the plant and equipment and reviews estimated useful lives and salvage values if there are any changes.

5. 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)
Be Green Development 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)
Ava Grand Energy Company Limited	Related company (related by way of common shareholders and/or directors)
Siri Lapha Power Company Limited	Related company (related by way of common shareholders and/or directors)
Link 88 Power Co., Ltd.	Related company (related by way of common shareholders and/or directors)
Recovery House Company Limited	Related company (related by way of common shareholders and/or directors)



5.1 Significant transactions in statements of income for the years ended December 31, 2016 and 2015 are as follows:

	Pricing Market Price	Thousand Baht	
		2016	2015
Incineration income	Market Price		
Better World Green Public Company Limited		16,927	12,676
Better Waste Care Company Limited		3,525	489
Total		<u>20,452</u>	<u>13,165</u>
Transportation of waste income	Market Price		
Better World Green Public Company Limited		-	516
Better Waste Care Company Limited		728	-
Total		<u>728</u>	<u>516</u>
Transportation income	Market Price		
Better World Green Public Company Limited		7,177	3,779
Better Waste Care Company Limited		856	13
Earth Tech Environment Company Limited		8	-
Total		<u>8,041</u>	<u>3,792</u>
Other income	Market Price		
Better World Green Public Company Limited		-	5
Better Waste Care Company Limited		-	140
Better World Transport Company Limited		-	2
Total		<u>-</u>	<u>147</u>
Industrial waste disposal expenses	Market Price		
Better World Green Public Company Limited		<u>11,481</u>	<u>12,419</u>
Transportation expense for waste	Market Price		
Better World Transport Company Limited		<u>2,274</u>	<u>8,102</u>
Vehicles and equipment rental expense			
Better World Transport Company Limited		<u>5,226</u>	<u>10,960</u>



	นโยบายการกำหนดราคา ตามราคาตลาด	Thousand Baht	
		2016	2015
Other expenses			
Better World Green Public Company Limited		532	90
Better World Transport Company Limited		-	423
Total		<u>532</u>	<u>513</u>
Management benefits			
Current employment benefits		21,645	21,515
Post-employment benefits		547	547
Total		<u>22,192</u>	<u>22,062</u>

5.2 The significant balances with related companies as at December 31, 2016 and 2015 are as follows :

	Thousand Baht	
	2016	2015
Trade accounts receivable		
Better World Green Public Company Limited	6,763	3,827
Better Waste Care Company Limited	1,149	540
Better World Transport Company Limited	-	2
Total	<u>7,912</u>	<u>4,369</u>
The aging of trade accounts receivable are as follows :		
Within due	7,912	3,559
Overdue not over 3 months	-	810
Total	<u>7,912</u>	<u>4,369</u>
Trade accounts payable		
Better World Green Public Company Limited	2,552	2,115
Better World Transport Company Limited	1,147	2,007
Total	<u>3,699</u>	<u>4,122</u>

6. Cash and cash equivalents

	Thousand Baht	
	2016	2015
Cash	50	50
Savings Accounts	229,920	206,152
Current Accounts	1,491	1,277
Total	<u>231,461</u>	<u>207,479</u>



7. Trade and other receivables - net

	Thousand Baht	
	2016	2015
Unbilled receivable	38,195	41,198
Trade accounts receivable	100,020	85,127
Post - dated cheques receivable	3,649	5,990
Less Allowance for doubtful accounts	(8,041)	(8,041)
Total	133,823	124,274
Other receivable	1,533	3,047
Net	135,356	127,321

The aged of trade accounts receivable are as follows :

Within due	82,698	74,344
Over due		
Over due not over 3 months	6,820	2,286
3 – 6 months	1,884	159
6 – 12 months	665	349
Over 12 months	7,953	7,989
Total	100,020	85,127

8. Restricted deposits with banks

As at December 31, 2016 and 2015, the Company fixed deposits and saving deposits totaling Baht 20.66 million and Baht 20.80 million, 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.

9. Equipment – net

	Thousand Baht				Balance December 31, 2016
	Balance January 1, 2016	Additions	Deductions	Transfer in (out)	
	<u>Cost</u>				
Fixtures and office equipment	2,210	230	-	-	2,440
Computer and accessories	3,532	1,266	-	-	4,798
Tools	157,397	21,390	-	-	178,787
Vehicles	130,691	24,168	-	-	154,859
Total	293,830	47,054	-	-	340,884



	Thousand Baht				Balance December 31, 2016
	Balance January 1, 2016	Additions	Deductions	Transfer in (out)	
	<u>Accumulated depreciation</u>				
Fixtures and office equipment	(1,317)	(358)	-	-	(1,675)
Computer and accessories	(1,724)	(622)	-	-	(2,346)
Tools	(86,177)	(31,694)	-	-	(117,871)
Vehicles	(66,167)	(27,677)	-	-	(93,844)
Total	<u>(155,385)</u>	<u>(60,351)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(215,736)</u>
Net	<u>138,445</u>				<u>125,148</u>

Depreciation allocation

Cost of services	58,104
Administrative expenses	<u>2,247</u>
Depreciation for the year	<u>60,351</u>

As at December 31, 2016 and 2015, a portion of property with historical costs of Baht 20.13 million and Baht 5.62 million, respectively, are in use but fully depreciated.

10. Additions to plant and equipment under operation right agreement – net

	Thousand Baht				Balance December 31, 2016
	Balance January 1, 2016	Additions	Deductions	Transfer in (out)	
	<u>Cost</u>				
Factory building improvement	13,873	-	-	51	13,924
Office building improvement	479	-	-	-	479
Machinery and equipment	49,803	-	-	9,010	58,813
Office equipment	36	-	-	-	36
Construction in progress	<u>3,120</u>	<u>6,841</u>	<u>-</u>	<u>(9,061)</u>	<u>900</u>
Total	<u>67,311</u>	<u>6,841</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>74,152</u>



	Thousand Baht				Balance December 31, 2016
	Balance January 1, 2016	Additions	Deductions	Transfer in (out)	
<u>Accumulated depreciation</u>					
Factory building improvement	(2,956)	(887)	-	-	(3,843)
Office building improvement	(66)	(35)	-	-	(101)
Machinery and equipment	(24,553)	(6,686)	-	-	(31,239)
Office equipment	(24)	(7)	-	-	(31)
Total	<u>(27,599)</u>	<u>(7,615)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(35,214)</u>
Net	<u>39,712</u>				<u>38,938</u>

Depreciation allocation

Cost of services	7,573
Administrative expenses	42
Depreciation for the year	<u>7,615</u>

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.

As at December 31, 2016 a portion of property with historical costs of Baht 17.91 million are in use but fully depreciated.

11. Deferred tax assets

As at December 31, 2016 and 2015, the components of deferred tax asset are as follows:

	Thousand Baht	
	2016	2015
Total		
Set off of tax	8,800	8,052
Net deferred tax assets	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>8,800</u>	<u>8,052</u>



Movements in total deferred tax assets and liabilities during the year were as follows:

	January 1, 2016	Thousand Baht (Charged) / credited to:			December 31, 2016
		Profit or loss	Other comprehensive income	Equity	
Deferred tax assets					
Provision for doubtful account	1,608	-	-	-	1,608
Undue annual compensation expenses under lease right agreement	3,915	243	-	-	4,158
Obligation for employee benefits	2,529	505	-	-	3,034
Total	8,052	748	-	-	8,800

	January 1, 2016	Thousand Baht (Charged) / credited to:			December 31, 2016
		Profit or loss	Other comprehensive income	Equity	
Deferred tax assets					
Provision for doubtful account	1,680	(72)	-	-	1,608
Undue annual compensation expenses under lease right agreement	3,592	323	-	-	3,915
Obligation for employee benefits	1,829	700	-	-	2,529
Total	7,101	951	-	-	8,052

12. Trade and other payables

As at December 31, 2016 and 2015, the Company has trade and other payables as follows:

	Thousand Baht	
	2016	2015
Trade	25,538	23,481
Other payables:		
Accrued bonus	4,883	4,933
Oil payable	3,774	2,903
Other accrued expense	3,534	3,261
Other	3,317	3,383
Total	41,046	37,961



13. Other current liabilities

As at December 31, 2016 and 2015, the Company has other current liabilities are as follows:

	Thousand Baht	
	2016	2015
Undue output vat	8,296	7,530
Value added tax payable	2,084	1,647
Other	452	443
Total	10,832	9,620

14. Liabilities under finance lease agreements - net

As at December 31, 2016 and 2015, the Company has liabilities under finance lease agreement are as follows:

	Thousand Baht	
	2016	2015
Liabilities under finance lease agreements	4,186	18,437
Less Deferred interest expense	(76)	(849)
Net	4,110	17,588
Less Current portion due within one year	(4,110)	(13,232)
Net	-	4,356

15. Obligation employee benefits

An independent actuary carried out an evaluation of the Company's obligations for employees' long-term benefits using the projected unit credit method. The Company has provided the provision for employees' long-term benefits for the year 2016 and 2015, as follows:

	Thousand Baht	
	2016	2015
Obligation employee benefits - beginning	12,646	9,144
Employee benefit expenses		
Current service costs	2,093	1,656
Interest on obligation	430	432
Actuarial loss	-	1,414
Obligation employee benefits - ending	15,169	12,646

Principal actuarial assumptions at the reporting date
(Actuarial basis)

Discount rate (%)	2.92	2.92
Future salary increase (%)	7.60	7.60
Retirement age (years old)	55	55



16. Legal reserve

According to the Public Companies Act, the Company has appropriated its reserve as a legal reserve not less than 5% of the annual net profit deducted by the total accumulated deficit brought forward (if any) until the reserve reaches an amount not less than 10% of the authorized share capital. The legal reserve may not be distributed as dividends.

17. Dividend payment

At the annual general meeting of the Company on April 24, 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 and the Company already paid on May 2015.

At the annual general meeting of the Company on April 26, 2016, the shareholders approved the dividend payment from net income after tax for the year 2015 at Baht 0.07 per share for a total amount of Baht 28.28 million and the Company already paid on May 2016.

18. Provident fund

The Company 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 equivalent pay to 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 appointed a fund manager to manage the fund in accordance with the terms and conditions prescribed in the Provident Fund Act. B.E. 2530.

The Company has contributed to provident fund for the years ended December 31, 2016 and 2015 amounting to Baht 1.12 million and Baht 0.94 million, respectively.

19. Income tax expenses

Income tax expenses for the years ended December 31, 2016 and 2015, are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2016	2015
Income tax :		
Income tax for the year	14,792	15,280
Deferred tax :		
Relating to origination and reversal of temporary differences	(748)	(951)
Income tax (revenue) in statements of comprehensive income	<u>14,044</u>	<u>14,329</u>



Reconciliation of effective tax rate

	Rate (%)	(Unit : Thousand Baht)	
		2016	2015
Profit before income tax expense		68,215	69,394
Income tax using the Thai corporation tax rate	20	13,643	13,879
Tax effect of income and expenses that are not taxable income or not deductible in determining taxable profit - net		1,149	1,401
Total		<u>14,792</u>	<u>15,280</u>

20. Services income

Service income for the years ended December 31, 2016 and 2015, are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2016	2015
Incineration income	515,760	519,425
Transportation income	8,062	3,851
	<u>523,822</u>	<u>523,276</u>

21. Expenses by nature

	(Unit : Thousand Baht)	
	2559	2558
Energy fuels	102,292	99,489
Utilities	12,317	13,174
Salaries, wages and other employee benefits	93,692	88,430
Depreciation	67,965	62,822
Compensation under operating right agreement	52,798	53,558
Repair and maintenance expenses	39,008	47,794
Transportation expenses	8,990	19,935
Cleaning service expenses	475	4,167
Supplies used	33,674	16,221
Industrial waste expenses	11,481	12,419
Equipment rental	<u>14,812</u>	<u>13,854</u>

22. Commitments

Commitment with related company

22.1 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

22.2 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:



22.2.1 Quarterly compensation at the rate of 3.90% - 10.00% of each type of revenues.

22.2.2 The Company has to pay royalty fee as annual basis amounting to approximately Baht 6.32 - 14.07 million. Future minimum payments under the remuneration agreement are as follows:

	Thousand Baht
Payable within	
Year 2017 – Year 2018	16,950
Year 2019 - Year 2027	103,230
Total	<u>120,180</u>

In addition, the Company has committed to pay such above royalty fee to Department of Industrial Works in average rate 10% of total revenues from operate in the Industrial Waste Management Center Project in each year, with minimum guaranteed payment for every 5 years along with the contract must be greater or equal to Baht 300 million as follows:

	Thousand Baht
Year 2008 – Year 2012	45,000
Year 2013 – Year 2017	65,000
Year 2018 – Year 2022	80,000
Year 2023 – Year 2027	110,000
Total	<u>300,000</u>

In the present, the Company pays such compensation which is over minimum amount which is identified.

22.2.3 A Company has to be responsible for establishing the Environmental fund by apportion the money on the annual basis amounting Baht 0.10 million, totaling Baht 2 million over the contract period. As at December 31, 2016, the Company has made the deposits to a reserve account with a bank totaling Baht 0.92 million.

22.3 On March 19, 2008, the Company has entered into a Natural Gas Purchase Agreement with a supply company. The agreement term is 10 years, starting from May 23, 2008 to April 30, 2018. Under this agreement, the Company has to purchase the natural gas at the minimum level as stipulated in the agreement.

23. Financial instruments

23.1 Credit risk

The Company exposed to credit risk primarily with respect to trade accounts receivable. However, the Company and subsidiary companies have a policy to enter into financial instruments with credit worthy counterparties, therefore the Company and its subsidiary companies do not anticipate material losses from their debt collection. The Company and subsidiaries adequately provided allowance for doubtful account.



23.2 Fair values

Since the majority of the financial assets/liabilities are short-term and that the loans carry interest at rates close to current market rates, the management believes that the fair value of the Company financial assets and liabilities do not materially differ from their carrying value.

24. Bank guarantees

The Company had letters of guarantee of Baht 77.08 million issued by banks on behalf of the Company. The letters of guarantee are collateralized by the Company's deposits with financial institutions

25. Reclassification

Certain amounts in the financial statements for the year ended December 31, 2015, have been reclassified to conform to the current period, which no effect on net income or shareholders' equity previously reported

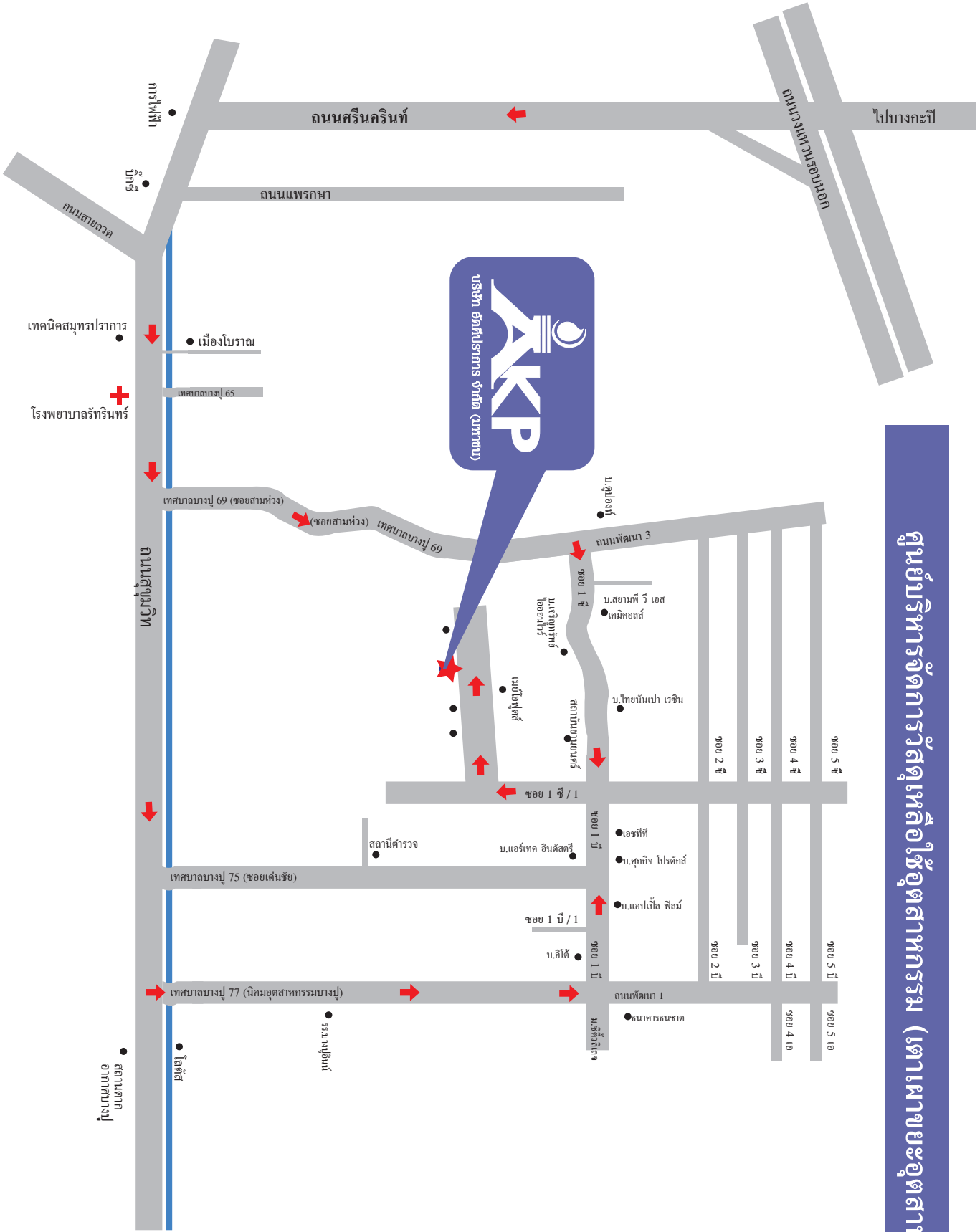
26. Capital management

The primary objective of the Company's capital management is to maintain their abilities to continue as a going concern and to maintain an appropriate capital structure. As at December 31, 2016, debt to equity ratio in the financial statements is 0.23:1.00

27. Financial statements approval

These financial statements have been approved by the Company's Board of Director on February 23, 2017.

ศูนย์บริหารการดูแลสุขภาพเพื่ออุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม)





บริษัท อัดคีปราการ จำกัด (มหาชน)

AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

www.akkhie.com



729 หมู่ 2 ซอย 1c / 1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู
ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่
อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280
โทรศัพท์ : 02-323-0715-17, 02-323-0714-21
โทรสาร : 02-323-0718 , 02-323-0724

792 Moo 2 Soi 1c / 1 Bang Industriail Estate, Sukhumwit Rd.,
Bangpoo Mai Subdistrict, Mueang Samut Prakarn District,
Samut Prakarn Province 10280
Tel. 02-323-0715-17, 02-323-0714-21
Fax. 02-323-0718 , 02-323-0724