



Power to the future

# ANNUAL REPORT 2017

รายงานประจำปี 2560



บริษัท อัดคีปการ จำกัด (มหาชน)  
AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

# สารบัญ CONTENTS

## ภาพรวมในการลงทุน

001

สารจากประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	001
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	003
วิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร	007
เป้าหมาย และกลยุทธ์การพัฒนา AKP อย่างยั่งยืน	008
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	009

## ธุรกิจของ AKP

010

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	011
พัฒนาการและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในปี 2560	013
ผลการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน ปี 2560	017
รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ	047
โครงสร้างการถือหุ้น	049
หลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น	050
โครงสร้างรายได้	050
แนวโน้มการบริการในปี 2561	052
ปัจจัยความเสี่ยง	053

## การกำกับดูแลกิจการที่ดี

060

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร	061
รายการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ในปี 2560	072
โครงสร้างการจัดการ	073
การกำกับดูแลกิจการที่ดี	100
รายงานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง	120
รายงานคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	121
การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง	123
รายการระหว่างกัน	129
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบปี 2560	136

## รายงานทางการเงิน

139

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	139
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	141
งบการเงิน	145

## ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลบริษัท	175
ข้อมูลบุคคลอ้างอิง	176

## Overview

178



- 001 Message from the Chairman and the Chief Executive Officer
- 179 Financial Highlights
- 182 Vision Mission and Corporate Culture
- 183 AKP Sustainable Development Goals and Strategies
- 184 Dividend Payment Policy

## Our Business

185



- 186 Business Overview
- 188 Key Milestones in 2017
- 192 Performance on Sustainable Development
- 223 Awards of Achievement 2017
- 225 Shareholding Structure
- 226 Securities and Shareholders
- 227 Revenue Structure
- 228 The Industrial Waste Management Service Trends in 2017
- 229 Risk Factors

## Good Corporate Governance

236



- 061 Board of Directors and Executive Management
- 236 Changes in the Securities Portfolios of the Board and the Executive in 2017
- 237 Management Structure
- 264 Corporate Governance
- 284 Risk Management Sub-committee Report
- 285 Nomination and Remuneration Sub-committee Report
- 287 Internal Control and Risk Management
- 293 Related Transactions
- 300 Audit Committee Report 2017

## Financial Report

303



- 303 Board of Directors' Responsibility for Financial Reporting
- 305 Report of The Independent Certified Public Accountants
- 309 Financial Statements

## General Information and Other Key Information

- 175 Company Information
- 176 Information on Reference Persons

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

For the past years, Akkhie Prakarn Plc. provides services at the standards accepted by the government and other business operators nationwide in eliminating hazardous industrial waste via incineration in compliance with the Industry Ministry's principle as well as being environmental friendly. The objective is to achieve long term stability and develop energy in balance with the environment, all done transparently under good corporate governance.

As for the performance in 2017, even though the economy was not performing strongly, the company was able to grow continuously with the determination to develop its capability in providing services to eliminate hazardous industrial waste via incineration. As a result, the company became a leading player in country in providing the services to eliminate hazardous industrial waste with revenues of 537.69 million baht and net profits of 57.15 million baht. This performance is in line with the targets including the effort to improve the standards of service quality in order to "develop the society and protect the country's environment as a favor to the society".

In addition, the company gives importance to various stake holders, whether internal such as the staffs, the management or external parties such as customers, trade partners, competitors, creditors, public sectors, community or any other concerned parties. The company practices fairness and being ethical whenever dealing with stakeholders and this helps the company to perform well and enhances its long term stability.

In the name of the chairman, Chief Executive Officer & Managing Director, I would like to thank the shareholders, investors, customers, business allies, concerned government organizations and all supporters who have trusted and supported us. Thank you all the staffs who have sacrificed physically and wholeheartedly to work together and take Akkhie Prakarn PCL another step forward, strongly and steadily. The company will continue to focus on operating the business transparently and soundly while being responsible to the society so the organization can grow and progress enduringly along with the Thai society and generate good returns to all shareholders as much as the trust given to the company all these times.

## สารจากประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัท อคิंपราการ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจบริการที่ได้รับมาตรฐานซึ่งเป็นที่ยอมรับจากภาครัฐและผู้ประกอบการทั่วประเทศ ในการรับกำจัดกากอุตสาหกรรมอันตรายโดยกระบวนการเผาทำลายอย่างถูกต้องตามหลักวิชาการของกระทรวงอุตสาหกรรมและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมเพื่อให้เกิดความมั่นคงและเกิดการพัฒนาพลังงานอย่างมีคุณภาพต่อสิ่งแวดล้อม อีกทั้งยังดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสบนพื้นฐานของหลักธรรมาภิบาล

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของปี 2560 ถึงแม้สภาพเศรษฐกิจไม่คล่องตัวแต่บริษัทก็สามารถเติบโตได้อย่างไม่หยุดยั้ง จากความมุ่งมั่นในการพัฒนาศักยภาพให้บริการรับกำจัดกากอุตสาหกรรมด้วยวิธีเผาทำลายอย่างต่อเนื่อง ทำให้ปัจจุบันบริษัทฯ สามารถครองส่วนแบ่งการตลาดรับกำจัดกากอุตสาหกรรม ติดอันดับชั้นนำของประเทศ โดยมีรายได้จากการให้บริการรวม 537.69 ล้านบาท มีกำไรสุทธิ 57.15 ล้านบาท ภายใตความสำเร็จของผลประกอบการที่เติบโตตามเป้าหมายที่คาดการณ์ไว้ รวมถึงการพัฒนาคุณภาพมาตรฐานการดำเนินธุรกิจ “เพื่อการพัฒนาสังคมและปกป้องสิ่งแวดล้อมที่ดีของประเทศ” เพื่อตอบแทนสังคมต่อไป

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนร่วม และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนร่วมและผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือ ผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ภาครัฐ ชุมชนและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักถึงความชอบธรรมในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสม ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการดี มีจรรยาบรรณและมีความมั่นคงถาวรอย่างยาวนานได้

ในนามของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น นักลงทุน ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้อง และผู้มีอุปการคุณทุกท่านที่ให้ความเชื่อมั่นและให้การสนับสนุนด้วยดีเสมอมาและขอขอบคุณพนักงานทุกท่านที่ทุ่มเทร่างกายและแรงใจในการพาบริษัท อคิंपราการ จำกัด (มหาชน) ให้ก้าวเดินต่อไปข้างหน้าอย่างเข้มแข็งและมั่นคง ทั้งนี้บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และยึดมั่นหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อให้องค์กรเติบโตและก้าวหน้าไปอย่างยั่งยืนคู่กับสังคมไทยและสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านสมกับที่ทุกท่านให้ความไว้วางใจกับบริษัท ตลอดมา

นายวันชัย เหลืองวิริยะ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

นายอุทัย จันทิมา  
ประธานกรรมการ



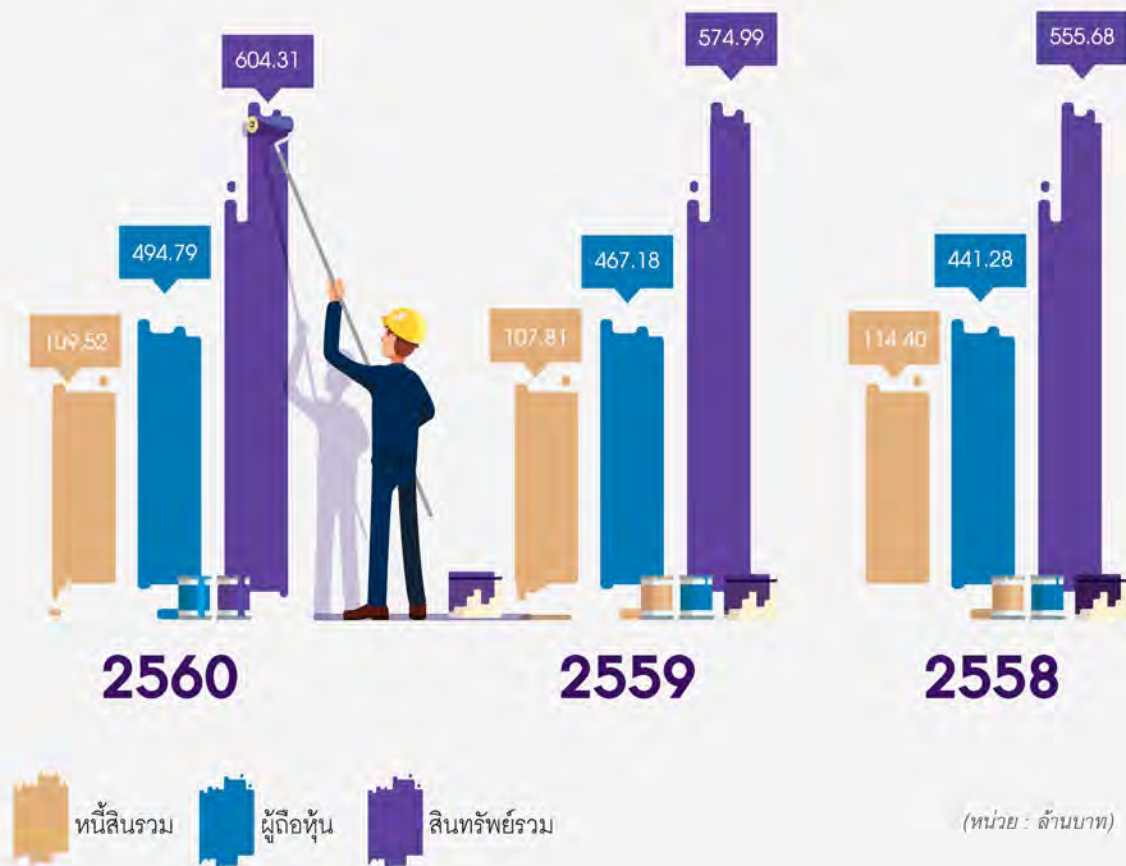
# ภาพรวมในการลงทุน

## ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย : ล้านบาท)

ฐานะทางการเงิน	2560	2559	2558
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	428.36	378.02	347.04
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	175.95	196.97	208.64
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>604.31</b>	<b>574.99</b>	<b>555.68</b>
หนี้สินหมุนเวียนรวม	71.64	70.87	76.82
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	37.88	36.94	37.58
<b>หนี้สินรวม</b>	<b>109.52</b>	<b>107.81</b>	<b>114.40</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>494.79</b>	<b>467.18</b>	<b>441.28</b>

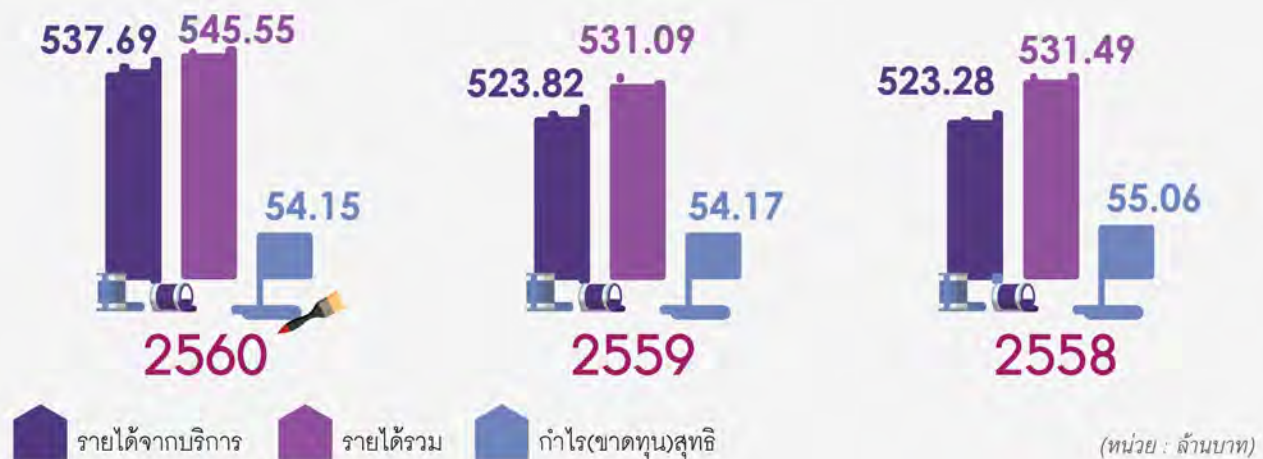
## กราฟแสดงฐานะทางการเงิน



(หน่วย : ล้านบาท)

ผลการดำเนินงาน	2560	2559	2558
รายได้จากการให้บริการ	537.69	523.82	523.28
ต้นทุนจากการให้บริการ	405.01	392.80	388.31
กำไรขั้นต้น	132.68	131.02	134.97
รายได้อื่น	7.85	7.27	8.21
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	140.54	138.30	143.18
ค่าใช้จ่ายในการบริการ	8.41	8.19	8.51
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	41.78	38.51	40.74
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	21.42	22.19	22.06
ต้นทุนทางการเงิน	0.56	1.19	2.48
รวมค่าใช้จ่าย	72.17	70.08	73.79
กำไรก่อนภาษีเงินได้	68.37	68.21	69.39
ภาษีเงินได้	14.21	14.04	14.33
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	54.15	54.17	55.06
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจ่อื่นสำหรับปี	1.74	-	1.41
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	55.90	54.17	53.65
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน (บาท)	0.14	0.13	0.14
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	404,000,000	404,000,000	404,000,000

### กราฟแสดงผลการดำเนินงาน





(หน่วย : ล้านบาท)

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	หน่วย	2560	2559	2558
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	5.98	5.34	4.52
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	2.04	1.61	1.26
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	4.09	3.86	4.25
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	87.96	93.19	84.80
อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	5.85	9.05	9.91
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	61.51	39.79	36.34
Cash cycle	วัน	26.45	53.40	48.46
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)</b>				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	24.68	25.01	25.79
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	12.63	13.07	13.52
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ	%	9.93	10.20	10.36
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	11.26	11.93	12.91
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)</b>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	11.69	12.27	13.04
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	44.76	40.56	36.83
อัตราหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.93	0.94	0.96
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)</b>				
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.22	0.23	0.26
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	0.98	0.77	0.75
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล	%	52.22	54.95	54.06
<b>ข้อมูลต่อหุ้น</b>				
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	บาท	0.50	0.50	0.50
- ข้อมูลตามงบการเงิน				
มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.22	1.16	1.09
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาท	0.13	0.13	0.14

(หน่วย : ล้านบาท)

อัตรากำไรเติบโต	หน่วยวัด	2560	2559	2558
สินทรัพย์	%	5.10	3.48	1.73
หนี้สิน	%	1.59	(5.76)	(14.87)
ส่วนผู้ถือหุ้น	%	5.91	5.87	7.14
รายได้	%	2.72	(0.08)	(3.01)

## วิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัฒนธรรมองค์กร

“มุ่งมั่นที่จะใช้และพัฒนาเทคโนโลยี เพื่อการดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องตามหลักวิชาการและสร้างสิ่งแวดล้อมที่ปลอดภัยด้วยกลไกทางเทคโนโลยี”

### วิสัยทัศน์

- เพิ่มศักยภาพการบริหารจัดการ
- เพื่อสร้างมาตรฐานและการยอมรับ และสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กร
- ตอบสนองความคาดหวังของลูกค้า ด้วยบริการที่มีคุณภาพสูง
- เสริมสร้างความสามารถและคุณภาพชีวิตของบุคลากร
- รักษาและยกระดับธรรมาภิบาลบริหารความเสี่ยงและมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า

### พันธกิจ

### วัฒนธรรมองค์กร

“เราพร้อมเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรม ที่เปี่ยมด้วยบริการทันสมัย และใส่ใจสิ่งแวดล้อม”



## เป้าหมาย และกลยุทธ์การพัฒนา AKP อย่างยั่งยืน

เป้าหมาย และกลยุทธ์การพัฒนา AKP อย่างยั่งยืนหัวใจของการพัฒนาอย่างยั่งยืนของอัคริการ คือ การเติบโตอย่างสมดุล ในมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมตลอดจนคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเราจึงบริหารจัดการประเด็นด้านความยั่งยืนเข้าเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานภายใต้การปฏิบัติหน้าที่ร่วมกันของคณะกรรมการคณะผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ผ่าน “นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม” ผ่าน “7 แนวทางปฏิบัติสู่ความยั่งยืน” เพื่อให้คณะผู้บริหารและพนักงานทุกคนยึดถือเป็นเป้าหมายหลักในการปฏิบัติหน้าที่ 7 แนวทางปฏิบัติสู่ความยั่งยืนในมิติต่างๆ

<p>เป้าหมายการพัฒนา ให้เกิดความยั่งยืน</p>	<p>“องค์กรเข้มแข็ง สังคมแข็งแกร่ง เศรษฐกิจมั่นคง สิ่งแวดล้อมยั่งยืน”</p>
<p>องค์กรเข้มแข็ง</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่เข้มแข็ง ปลูกฝังพนักงาน ด้วยความซื่อสัตย์ มีคุณธรรมและจริยธรรมมุ่งสร้างสรรค์ประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียม</li> <li>• เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานพร้อมมุ่งส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นให้แก่ บุคลากรทุกระดับอย่างเท่าเทียม</li> </ul>
<p>สังคมแข็งแกร่ง</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ร่วมผลักดันและยกระดับมาตรฐานผู้ประกอบการและหน่วยงานภาครัฐในการบริหารจัดการกากอุตสาหกรรมอย่างถูกวิธีตามหลักวิชาการตอบสนองนโยบายภาครัฐ</li> <li>• การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชน และสังคมให้ตระหนักมีส่วนร่วมในการดูแลและรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สร้างความร่วมมือในการจัดการและแก้ไขปัญหา “ขยะ”</li> </ul>
<p>เศรษฐกิจมั่นคง</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• สร้างสรรค์พัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีสู่ความเป็นเลิศในการให้บริการตอบสนองความต้องการสูงสุดแก่ลูกค้าทุกระดับอย่างเท่าเทียมด้วยบริการที่ครบวงจรเตรียมความพร้อมรองรับกากอุตสาหกรรมในอนาคต</li> <li>• ยกระดับพัฒนามาตรฐานการให้บริการสู่การเป็นผู้นำเทคโนโลยีเตาเผาทำลายกากอุตสาหกรรมอันตรายในภูมิภาคอาเซียน</li> </ul>
<p>สิ่งแวดล้อมยั่งยืน</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ดำเนินธุรกิจด้วยความใส่ใจและคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมพร้อมตั้งมั่นร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติ</li> <li>• มุ่งมั่นพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมลดการใช้พลังงานส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทนจากของเสียอุตสาหกรรมให้เกิดความคุ้มค่าและประสิทธิภาพสูงสุด</li> </ul>

## นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และหลังหักสำรองตามกฎหมายและเงินสะสมอื่นๆ ตามที่บริษัทกำหนด หากไม่มีเหตุจำเป็นใด เช่น การขยายธุรกิจของบริษัทในโครงการต่างๆ ในอนาคต และหากการจ่ายเงินปันผลนั้นจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

เปรียบเทียบอัตราการจ่ายเงินปันผล (ปี 2558 - 2560)

งบการเงินเฉพาะบริษัท	2560	2559	2558
กำไรสุทธิ (บาท)	54,171,388	55,065,405	49,000,664
สำรองตามกฎหมาย (บาท)	2,708,569	2,754,000	2,450,000
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.07	0.07	0.06
อัตราการจ่ายเงินปันผล(ร้อยละของกำไรสุทธิ)	54.95	54.06	52.07
จำนวนเงินปันผลที่จ่าย (บาท)	28,280,000	28,280,000	24,240,000

ธุรกิจของ



## ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อัคริปราการ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นผู้ได้รับสิทธิเข้าบริหารและประกอบการศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) บางปู จังหวัดสมุทรปราการ (“ศูนย์ฯ”) จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม เป็นเวลา 20 ปี นับแต่วันลงนามในสัญญา คือ วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2551 และสิ้นสุดสัญญา วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2571 และมีสิทธิขอให้อายุสัญญาได้อีก โครงการนี้เป็นโครงการนำร่องที่กรมโรงงานอุตสาหกรรมกระทรวงอุตสาหกรรมจัดสร้างขึ้นเพื่อกำจัดของเสียจากโรงงานหรือกิจการอื่น ๆ ที่ได้รับการเห็นชอบจากผู้ใช้สิทธิด้วยการเผาทำลายด้วยอุณหภูมิสูง โดยกรมโรงงานอุตสาหกรรม ในฐานะ “ผู้ใช้สิทธิ” และบริษัท อัคริปราการ จำกัด (มหาชน) ในฐานะ “ผู้ได้รับสิทธิ” ได้ร่วมลงนามในสัญญาให้ผู้ใช้สิทธิดำเนินการบริหารและประกอบการศูนย์ ซึ่งตามคำจำกัดความ “การบริหารและประกอบการ” ของสัญญาดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ สามารถบริหารและประกอบการธุรกิจได้ดังนี้

- 1) การเดินระบบเตาเผาขยะอุตสาหกรรม
- 2) การวางแผนดำเนินงาน การบริหารงานศูนย์ การจัดหาบุคลากร การจัดหาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องจักร รถยนต์จากขนส่งของเสีย และอื่น ๆ ที่จำเป็นต้องใช้ในการดำเนินงานเพิ่มเติมทรัพย์สินเดิมที่ผู้ใช้สิทธิได้จัดเตรียมไว้ให้แล้ว
- 3) การขนส่งของเสีย
- 4) การทำ Waste Blending การเผาของเสีย การกำจัดเถ้า
- 5) การดำเนินการเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายของศูนย์ การหาลูกค้าหรือผู้ใช้บริการและการเรียกเก็บค่าบริการ
- 6) การปฏิบัติตามมาตรการการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อม และมาตรการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมในระยะดำเนินการที่ระบุในรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม (Environmental Impact Assessment :EIA) ตามที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการผู้ชำนาญการตามกฎหมายว่าด้วยการส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมแห่งชาติ
- 7) การปฏิบัติตามสัญญา/ ข้อกำหนด/ ระเบียบ/ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานบริหารและประกอบการศูนย์ฯ

รวมทั้งการใด ๆ อันจำเป็นเพื่อประโยชน์สาธารณะตามที่ผู้ใช้สิทธิมีความเห็นชอบในการบริหารและประกอบการธุรกิจเตาเผาขยะอุตสาหกรรมตามสิทธิของสัญญาลัมปทานของบริษัทฯ นั้นสามารถให้บริการเผาขยะอุตสาหกรรม ดังนี้

- 1) ของเสียหรือวัสดุไม่ใช้แล้วที่เป็นของเสียอันตรายตามกฎหมายว่าด้วยโรงงานและกฎหมายว่าด้วยวัตถุอันตราย
- 2) ของเสียตามที่กำหนดไว้ในรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม (Environmental Impact Assessment : EIA)
- 3) มูลฝอยติดเชื้อตามกฎหมายว่าด้วยการสาธารณสุข
- 4) ของเสียอื่นใดที่ผ่านกระบวนการ Waste Blending มาแล้วหรือของเสียที่กรมโรงงานอุตสาหกรรมกำหนด โดยบริษัทเป็นผู้เรียกเก็บค่าบริการจากผู้ใช้บริการและมอบผลประโยชน์ตอบแทนให้แก่กรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม (“กรมโรงงานอุตสาหกรรม”)

### ใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจ/ลัมปทาน

1. บริษัทฯ เป็นผู้ได้รับสิทธิในการดำเนินการบริหารและประกอบศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) บางปู จังหวัดสมุทรปราการ ตามสัญญาเลขที่ 89/2551 ระหว่างกรมโรงงานอุตสาหกรรมกับบริษัท อัคริปราการ จำกัด (มหาชน) ลงวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2551

2. บริษัทฯ ได้ใบอนุญาตให้ใช้ที่ดินและประกอบกิจการในนิคมอุตสาหกรรมตามพระราชบัญญัติการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยพ.ศ.2522 เพื่อประกอบกิจการโรงงานปรับปรุงคุณภาพของเสียรวม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) ประเภทหรือชนิดของโรงงานลำดับที่ 101

บริษัทฯ ทำการตลาดทางตรงผ่านพนักงานขายของบริษัท โดยมีทีมพนักงานดูแลพื้นที่ต่างๆ แยกตามภูมิภาค โดยพนักงานจะได้รับการอบรมให้มีความรู้ความเข้าใจในลักษณะและขั้นตอนการให้บริการเป็นอย่างดี สามารถให้คำปรึกษาที่สอดคล้องและเป็นไปตามเงื่อนไขทางกฎหมายถูกต้องตามหลักวิชาการให้แก่ โรงงานอุตสาหกรรม



ในขั้นตอนการกำจัดของเสียอันตรายของบริษัท ประกอบด้วย 2 ส่วนหลักที่สำคัญ คือ

1) ส่วนที่หนึ่ง เตาเผา (แบบหมุน) (Rotary Kiln) เตาเผาแบบหมุนได้รับการออกแบบตามข้อกำหนดของ US.EPA. โดยทำการเผาของเสียอันตรายที่อุณหภูมิไม่ต่ำกว่า 850 องศาเซลเซียส มีลักษณะเป็นท่อนอนยาวเอียงเล็กน้อย ขณะทำงานจะหมุนตลอดเวลาภายในมีวัสดุทนไฟฉาบอยู่สามารถควบคุมระยะเวลาการเผาไหม้และปริมาณของเสียอันตรายที่เผาได้จึงทำปฏิกิริยาการเผาทำลายของเสียอันตรายได้อย่างสมบูรณ์ นอกจากนี้ยังมีส่วนเชื่อมต่อ Discharge Breaching ทำหน้าที่ในการแยกเถ้าหนักหรืออนุภาคขนาดใหญ่ที่เกิดจากการเผาไหม้ก่อนเข้าสู่การเผาไหม้ในส่วนเผาไหม้ที่สอง

2) ส่วนเผาไหม้ที่สอง (Secondary Combustion Chamber) ก๊าซที่เกิดขึ้นจะเข้าสู่บริเวณเผาไหม้ส่วนที่สองซึ่งเป็นบริเวณที่การเผาไหม้จะเกิดขึ้นอย่างสมบูรณ์ด้วยอุณหภูมิ 1,100 ถึง 1,300 องศาเซลเซียส เพื่อเพิ่มศักยภาพในการเผาไหม้ก๊าซเสียส่วนเผาไหม้ที่สองนี้จะมีลักษณะเป็นทรงกระบอกคล้ายท่อในแนวตั้งจากพื้นภายในฉาบด้วยวัสดุทนไฟเพื่อป้องกันสภาวะการกัดกร่อนที่สูงภายในเตาเผา



# พัฒนาการ และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ 2560



บริการกำจัดและบำบัดกากอุตสาหกรรม จำนวน 95,872.48 ตัน ทำให้มีรายได้จากการให้บริการรวม 537.69 ล้านบาท สูงขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา มีกำไรสุทธิ 54.15 ล้านบาท



ได้รับความสนใจจากหน่วยงานทั้งภาครัฐ เอกชน สถาบันการศึกษา และผู้ที่สนใจทั่วไปเข้าศึกษาและเยี่ยมชมกระบวนการของศูนย์บริหารฯ สร้างเสริมการมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมให้ถูกต้องปลอดภัยอย่างยั่งยืน ผ่าน “โครงการเปิดประตูสู่องค์กร” มีจำนวนทั้งสิ้น 345 หน่วยงาน 1,475 คน



ได้รับความไว้วางใจจาก สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามยาเสพติด (ป.ป.ส.) ในการเผาทำลายสารตั้งต้นที่ใช้ในการผลิตยาเสพติดได้แก่ เมทิลีนคลอไรด์ กรดไฮโดรคลอริก และโซเดียมคาร์บอเนต ภายใต้ความร่วมมือโครงการแม่น้ำโขงปลอดภัยทั้ง 6 ประเทศ ได้แก่ จีน ลาว พม่า กัมพูชา เวียดนาม และไทย



ได้รับการคัดเลือก 1 ใน 14 ผู้ประกอบการรับบำบัด/กำจัดกากอุตสาหกรรมทั่วประเทศร่วมยกระดับการอนุญาตกากอุตสาหกรรม โดยระบบอิเล็กทรอนิกส์ ให้กับผู้ประกอบการในโครงการ “นำร่องการอนุญาตนำสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วออกนอกบริเวณโรงงาน โดยระบบ AUTO e-License” สอดรับนโยบาย Thailand 4.0 ของรัฐบาลอย่างเป็นรูปธรรม



ลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ “โครงการคืนมือถือเก่า สร้างบุญ สร้างชาติ” ร่วมกันระหว่างกรมควบคุมมลพิษ สำนักงานกิจการกระจายเสียงกิจการโทรทัศน์และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ เดินหน้าสนับสนุนหน่วยงานทุกภาคส่วนแก้ไขปัญหากาบบริหารจัดการซากมือถือ เพื่อนำไปสู่แนวทางการบริหารจัดการซากผลิตภัณฑ์อย่างถูกวิธี



การตลาดเชิงรุก ภายใต้โครงการ Better Go On 2017 จัดเวทีเสวนา “ทิศทางการจัดการกากอุตสาหกรรมด้วยนวัตกรรม 4.0” ให้ความรู้ผู้ประกอบการ 5 นิคมนำร่องได้แก่ นิคมอุตสาหกรรมอมตะนคร, อมตะซิตี้, เหมราช - ชลบุรี, อีสเทิร์นซีบอร์ด, และเหมราชอีสเทิร์นซีบอร์ด จ.ระยอง ในการจัดการกากอุตสาหกรรมด้วยนวัตกรรม 4.0 กระตุ้นให้โรงงานจัดการกากอุตสาหกรรมด้วยกระบวนการที่ถูกต้อง



มาตรฐานการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (Occupational Health and Safety Management) OHSAS 18001: 2007 โดยบริษัท อินเทอร์เน็ต อินดัสทรีแอนด์ เซอร์วิสเซส เซอร์วิสเซส (ประเทศไทย) จำกัด



“มุ่งมั่นพัฒนายกระดับการให้บริการตอบสนองความต้องการลูกค้าทุกระดับ ร่วมสร้างสมดุลให้ทุกชีวิตอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน ผู้ประกอบการจัดการของเสียด้วยวิธีเผาสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วที่เป็นของเสียอันตราย “ระดับเหรียญทอง” ประจำปี 2560 ต่อเนื่อง 5 ปีซ้อน จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม



“ตอกย้ำการเป็นองค์กรที่ยึดหลักธรรมาภิบาลเพื่อสิ่งแวดล้อมเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ชุมชนโดยรอบ” อัคคีปราการรับมอบธงธรรมาภิบาลเพื่อสิ่งแวดล้อมและใบประกาศเกียรติคุณ (ธงขาวดาวเขียว) จากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย



โลโก้ประกาศเกียรติคุณ ในฐานะร่วมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในฐานะสถานประกอบกิจการสีขาวที่ให้ความร่วมมือและแสดงพลังในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด



รางวัลอุตสาหกรรมสีเขียว Green Industry Forum ระดับที่ 3 จากการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบตั้งมั่นพัฒนาอุตสาหกรรมสีเขียวอย่างยั่งยืน” จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม



Thailand Sustainability Investment (หุ้นยั่งยืน) 3 ปีซ้อน จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย “ดำเนินธุรกิจอย่างสมดุลเป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สร้างชุมชนและสังคมให้มั่นคงและมีสุขที่ยั่งยืน”



ดีเยี่ยม สำหรับการประเมินคุณภาพการจัประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 (Annual General Meeting AGM) เพื่อรักษาสิทธิอันชอบธรรมของผู้ลงทุน จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย



การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดี อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) โดยประเมินแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ Organization for Economic Cooperation and Development (OECD) ตามเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการให้ทัดเทียมมาตรฐานสากล



# พัฒนาการ และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ 2559



บริการกำจัดและบำบัดกากอุตสาหกรรม จำนวน 109,643.10 ตัน ทำให้มีรายได้จากการให้บริการรวม 523.82 ล้านบาท สูงขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา มีกำไรสุทธิ 54.17 ล้านบาท



ได้รับความสนใจจาก หน่วยงานทั้งภาครัฐ เอกชน สถาบันการศึกษา และผู้ที่สนใจทั่วไปเข้าศึกษาและเยี่ยมชมกระบวนการศูนย์บริหารฯ สร้างเสริมการมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมให้ถูกต้อง ปลอดภัยอย่างยั่งยืน ผ่าน “โครงการเปิดประตูสู่อดีต” จำนวน 316 หน่วยงาน 1,445 คน



มาตรฐานการจัดการด้านคุณภาพและสิ่งแวดล้อม (Quality and Environment management Standards) ISO 9001: 2008 และ ISO 14001: 2004 โดยบริษัท อินเตอร์เทค อินดัสทรี แอนด์ เซอร์วิสเซส (ประเทศไทย) จำกัด



รับมอบเกียรติบัตรการเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายธุรกิจที่เป็นมิตรกับผู้สูงอายุ (AGE-FRIENDLY BUSINESS) จากกรมกิจการผู้สูงอายุ ที่ร่วมกับ สถาบันไทยพัฒน์ และ มูลนิธิบูรณะชนบทแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์



ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต 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” จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการให้ทัดเทียมมาตรฐานสากล

# พัฒนาการ และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ 2558



บริการกำจัด/บำบัดกากอุตสาหกรรม จำนวน 106,699 ตัน ทำให้มีรายได้จากการให้บริการรวม 523.28 ล้านบาท มีกำไรสุทธิ 55.06 ล้านบาท

ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามยาเสพติด (ป.ป.ส.) กรมศุลกากร

สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา(อย.) สำนักงานตำรวจแห่งชาติ กรมโรงงานอุตสาหกรรม กรมวิทยาศาสตร์การแพทย์ และจังหวัดสมุทรปราการ เฝ้าทำลายยาเสพติดให้โทษประเภท 4 ซึ่งถือเป็นการปราบปรามยาเสพติดครั้งใหญ่ ที่บริษัทฯ ได้รับเกียรติและการไว้วางใจจากหน่วยงานดังกล่าว เป็นครั้งที่ 2 ในช่วงระยะ 2 ปีที่ผ่านมา

ได้รับเกียรติและความไว้วางใจ จากกรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่าและพันธุ์พืช เฝ้าฯ ช้างของกลางครั้งแรกของประเทศไทย

เผาทำลาย ตู้ม้า ตู้เกมส์ กว่า 4,000 เครื่องและสิ่งผิดกฎหมายของคณะรักษาความสงบแห่งชาติ

ผลการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมตามข้อกำหนดในการรายงานการวิเคราะห์ผลการตรวจวัดสิ่งแวดล้อม (EIA) อยู่ในเกณฑ์ตามมาตรฐาน

ได้รับความสนใจจากบุคคลภายนอกเข้าเยี่ยมชมศูนย์บริการจัดการกาก 312 หน่วยงานรวม 1,527 คน

A person wearing a white lab coat, a white hairnet, and a respirator mask with a circular filter is working in a laboratory. They are looking at a piece of paper or a device. The background shows laboratory equipment and a window. The entire image has a blue tint.

**ผลการดำเนินงาน  
เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน**

## สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

### การสร้างคุณค่าและความพึงพอใจแก่ลูกค้า

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 ศิริโรโรจน์	5113
ปี 2560	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด	นายจิโรจ ศิริโรโรจน์	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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตสำหรับงบการเงินปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินแสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2558	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
<b>สินทรัพย์</b>						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	298.78	49.44	234.68	40.81	207.48	37.34
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	126.00	20.85	104.59	18.49	131.69	23.70
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	2.75	0.46	1.09	0.19	4.91	0.88
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.83	0.14	1.66	0.29	2.95	0.53
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>428.36</b>	<b>70.88</b>	<b>378.02</b>	<b>65.74</b>	<b>347.04</b>	<b>62.45</b>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีชื่อจำกัดในการใช้	20.94	3.47	20.66	3.59	20.80	3.74
เครื่องมือ, ส่วนเพิ่มอาคารและอุปกรณ์						
ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ	143.90	23.81	164.09	28.54	178.97	7.15
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	8.98	1.49	8.80	1.53	8.05	1.45
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2.12	0.35	3.42	0.59	0.82	0.15
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>175.95</b>	<b>29.12</b>	<b>196.97</b>	<b>34.26</b>	<b>208.64</b>	<b>37.55</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>604.31</b>	<b>100.00</b>	<b>574.99</b>	<b>100.00</b>	<b>555.68</b>	<b>100.00</b>
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	71.64	14.21	66.76	11.61	63.59	11.44
ส่วนขอหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	4.11	0.71	13.23	2.38
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>71.64</b>	<b>14.21</b>	<b>70.87</b>	<b>12.33</b>	<b>76.82</b>	<b>13.82</b>
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
ประมาณการหนี้สินที่ไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์						
พนักงาน	15.30	3.03	15.17	2.64	19.65	3.54
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	22.58	4.48	21.77	3.79	18.01	3.24
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>37.88</b>	<b>7.51</b>	<b>36.94</b>	<b>6.42</b>	<b>37.58</b>	<b>6.76</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>109.52</b>	<b>21.72</b>	<b>107.81</b>	<b>18.75</b>	<b>114.40</b>	<b>20.59</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
ทุนเรือนหุ้น :						
หุ้นสามัญ 404,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	202.00		202.00		202.00	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	202.00	40.05	202.00	35.13	202.00	36.35
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	119.46	23.69	119.46	20.78	119.46	21.50
กำไรสะสม - ทุนสำรองตามกฎหมาย	14.67	2.91	11.97	2.08	9.26	1.67
- ยังไม่ได้จัดสรร	158.66	31.46	133.75	23.26	110.56	19.90
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>494.79</b>	<b>98.11</b>	<b>467.18</b>	<b>81.25</b>	<b>441.28</b>	<b>79.41</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>504.31</b>	<b>100.00</b>	<b>574.99</b>	<b>100.00</b>	<b>555.68</b>	<b>100.00</b>

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่					
	31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2558	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	537.69	98.56	523.82	98.63	523.28	98.46
ต้นทุนจากการให้บริการ	405.01	75.32	392.80	74.99	388.31	74.21
กำไรขั้นต้น	132.68	24.68	131.02	25.01	134.97	25.79
รายได้อื่น	7.85	1.44	7.27	1.37	8.21	1.54
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	140.54	25.76	138.30	26.04	143.18	26.94
ค่าใช้จ่ายในการบริการ	8.41	1.54	8.19	1.54	8.51	1.60
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	41.78	7.66	38.51	7.25	40.74	7.67
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	21.42	3.93	22.19	4.18	22.06	4.15
ต้นทุนทางการเงิน	0.56	0.10	1.19	0.22	2.48	0.47
รวมค่าใช้จ่าย	72.17	13.23	70.08	13.20	73.79	13.88
กำไรก่อนภาษีเงินได้	68.37	12.53	68.21	12.84	69.39	13.06
ภาษีเงินได้	14.21	2.60	14.04	2.64	14.33	2.70
กำไรสำหรับปี	54.15	9.930	54.17	10.20	55.06	10.36
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	1.74	0.32	-	-	1.41	0.27
รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี	55.90	10.25	54.17	10.20	53.65	10.09
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.14		0.13		0.14	
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	404,000,000		404,000,000		404,000,000	

## งบกระแสเงินสด

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2560 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2559 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2558 จำนวนเงิน
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	68.37	68.22	69.39
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
ดอกเบียจ่าย	0.48	0.43	14.66
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	14.59	(13.76)	62.82
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง	0.83	0.18	0.04
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(0.10)	0.71	0.92
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง	4.88	3.45	5.43
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	1.13
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	0.81	1.20	0.01
ค่าเสื่อมราคา	68.39	67.96	62.82
ดอกเบียรับ	(1.01)	(0.99)	(1.03)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1.82	2.09	1.66
ตัดจำหน่ายภาษีลูกหัก ณ ที่จ่าย	1.08	0.79	-
กำไรจากการจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์	-	-	0.44
โอนกลับค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ			(0.36)
รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไร	160.14	130.29	117.38
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน</b>			
ดอกเบียรับ	1.01	0.99	1.03
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(17.59)	(15.94)	(15.22)
ภาษีเงินได้รับคืน	1.42	1.63	-
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>144.98</b>	<b>116.97</b>	<b>103.19</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>			
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเครื่องมือ, ส่วนเพิ่มอาคารและอุปกรณ์			
ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ	(48.20)	(53.89)	(3.12)
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(0.28)	0.13	(0.28)
เงินสดรับจากการขายเครื่องมือและอุปกรณ์	-	-	(26.11)
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(48.48)</b>	<b>(53.76)</b>	<b>(29.51)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>			
เงินสดจ่ายเพื่อลดจำนวนหนี้สินซึ่งเกิดจากสัญญาเช่าการเงิน	(4.19)	(14.23)	(19.25)
จ่ายเงินปันผล	(28.28)	(28.28)	(24.24)
ดอกเบียจ่าย	0.08	0.76	
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(32.39)</b>	<b>(41.76)</b>	<b>(43.49)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น</b>	<b>64.11</b>	<b>21.46</b>	<b>30.18</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี</b>	<b>234.68</b>	<b>213.22</b>	<b>177.30</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>298.79</b>	<b>234.68</b>	<b>207.48</b>



## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย : ล้านบาท)

หน่วย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2560 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2559 จำนวนเงิน	31 ธันวาคม 2558 จำนวนเงิน	
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	5.98	5.34	4.52
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	2.04	1.61	1.26
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	4.09	3.86	4.25
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	87.96	93.19	84.80
อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	5.85	9.05	9.91
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	61.51	39.79	36.34
Cash cycle	วัน	26.45	53.40	48.46
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)</b>				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	24.68	25.01	25.79
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	12.63	13.07	13.52
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ	%	9.93	10.20	10.36
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	11.26	11.93	12.91
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)</b>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	11.69	12.27	13.04
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	44.76	40.56	36.83
อัตราหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.93	0.94	0.96
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)</b>				
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.22	0.23	0.26
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	0.98	0.77	0.75
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล	%	52.22	54.95	54.06
<b>ข้อมูลต่อหุ้น</b>				
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น	บาท	0.50	0.50	0.50
- ข้อมูลตามงบการเงิน				
มูลค่าหุ้นตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.22	1.16	1.09
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาท	0.13	0.13	0.14

## 1. คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

### การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

#### รายได้

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

#### รายได้จากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการ สำหรับปี 2558 มีจำนวน 523.27 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมา 14.70 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.73 โดยปริมาณกากอุตสาหกรรม ที่ให้บริการลดลงประมาณร้อยละ 0.49 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน และอัตราค่าบริการกำจัดกากอุตสาหกรรมถั่วเฉลี่ย(บาทต่อตัน) ลดลงประมาณร้อยละ 2.98 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนเนื่องจากเน้นรับกากอุตสาหกรรมที่เป็นของแข็งมากกว่าของเหลวหรือแข็งกึ่งเหลว ซึ่งสามารถประหยัดต้นทุนในการกำจัดได้

รายได้จากการให้บริการ สำหรับปี 2559 มีจำนวน 523.82 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา 0.55 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.10 โดยปริมาณกากอุตสาหกรรม ที่ให้บริการเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 2.77 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน และอัตราค่าบริการกำจัดกากอุตสาหกรรมถั่วเฉลี่ย(บาทต่อตัน) ลดลงประมาณร้อยละ 3.38 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนเนื่องจากกากอุตสาหกรรมที่เป็นของเหลวหรือแข็งกึ่งเหลวลดลง

รายได้จากการให้บริการ สำหรับปี 2560 มีจำนวน 537.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา 13.87 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.65 โดยปริมาณกากอุตสาหกรรม ที่ให้บริการลดลงประมาณร้อยละ 12.63 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน และอัตราค่าบริการกำจัดกากอุตสาหกรรมถั่วเฉลี่ย(บาทต่อตัน) เพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 19.32 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เนื่องจากกลยุทธ์และนโยบายทางการตลาด

### รายได้จากการให้บริการและรายได้อื่นของบริษัทฯ ถูกแสดงไว้ในตารางดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายได้จากการให้บริการ และรายได้อื่น	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่					
	31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2558	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ						
รายได้จากการให้บริการบำบัดและกำจัดของเสียด้วยวิธีเผาทำลาย	411.59	75.44	405.60	76.37	406.02	76.39
รายได้จากการขนส่งกาก	111.79	20.49	110.16	20.74	113.40	21.34
รายได้รับจ้างขนส่งทั่วไป	14.32	2.62	8.06	1.52	3.85	0.72
รวมรายได้จากการให้บริการ	537.70	98.56	523.82	98.63	523.28	98.46
รายได้อื่น						
ดอกเบี้ยรับ	1.01	0.19	0.99	0.19	1.03	0.19
อื่นๆ	6.84	1.25	6.28	1.18	6.82	1.28
โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-	0.36	0.07
รวมรายได้อื่น	7.85	1.44	7.27	1.37	8.21	1.54
รวมรายได้	545.55	100.00	531.09	100.00	531.49	100.00

## ตารางแสดงปริมาณของเสียอันตรายที่บริษัทให้บริการ

(หน่วย : ตัน)

	2560	2559	2558
ของเหลว	44,270.55	48,930	51,548
ของแข็ง	42,191.89	51,602	42,382
ของแข็งกึ่งเหลวและอื่น ๆ	9,410.04	9,111	12,769
<b>รวม</b>	<b>95,872.48</b>	<b>109,643</b>	<b>106,699</b>

## รายได้อื่น

รายได้อื่นเช่น ดอกเบี้ยรับ รายได้ค่ารับจ้างขนส่งและค่าบริการอื่นๆ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนที่ไม่สูงนักเมื่อเทียบกับรายได้จากการให้บริการของบริษัทฯ โดยในปี 2558 - ปี 2560 บริษัทมีรายได้อื่น จำนวน 8.22 ล้านบาท 7.27 ล้านบาท และ 7.85 ล้านบาทตามลำดับ

## ต้นทุนการให้บริการ

ต้นทุนการให้บริการ แบ่งได้เป็น 2 กลุ่มหลัก คือ ต้นทุนบริการที่ผันแปรโดยตรงตามการให้บริการ และต้นทุนบริการที่ไม่ผันแปรโดยตรงตามการให้บริการโดยต้นทุนที่ผันแปรโดยตรงตามการให้บริการที่สำคัญ เช่น ค่าเชื้อเพลิงและพลังงาน ค่าวัสดุดิบ ค่าบรรจุภัณฑ์ ค่าขนส่ง ค่าไฟฟ้าโรงงาน ค่าบริการจ้างฝังกลบ ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องจักรอุปกรณ์โรงงาน ผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินเพิ่มเติมพิเศษกรณีรายได้ที่ปริมาณ ของเสียที่รับเข้ามาจำกัดเกินจากปริมาณ 1,440 ตันต่อเดือน ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษจากรายได้บริการขนส่งของเสีย ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษจากรายได้จากการให้บริการตรวจวิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการตรวจวิเคราะห์ เป็นต้น ส่วนต้นทุนบริการที่ไม่ผันแปรโดยตรงตามการให้บริการที่สำคัญ เช่น ผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินปกติ ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์โรงงาน ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรในโรงงาน เป็นต้น

## สรุปการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินปกติและผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินเพิ่มเติมพิเศษ ให้กรมโรงงานอุตสาหกรรม

(หน่วย : บาท)

รายการ	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
ผลประโยชน์ตอบแทนด้านการเงินปกติ	9,035,500.00	9,035,500.00	9,035,500.00
ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษ (รายได้เผาทำลายที่เกิน 1,440 ตันต่อเดือน)	34,342,870.77	34,525,623.57	34,616,146.74
ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติม(รายได้จากการเผา)	3,523,498.22	3,311,657.86	3,172,660.23
ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษ (รายได้ค่าขนส่ง)	5,594,192.46	5,522,083.19	5,674,524.09
ผลประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติมพิเศษ (รายได้ค่าวิเคราะห์)	112,000.00	133,175.00	114,275.00
ผลประโยชน์ตอบแทน 10% ของรายได้บริการทั้งหมด	515,011.75	270,671.74	944,885.36
<b>รวม</b>	<b>53,123,073.20</b>	<b>52,798,711.36</b>	<b>53,557,991.42</b>

ปี 2558 ต้นทุนการให้บริการคิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 74.21 เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการให้บริการ ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา โดยมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการขนส่งที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และสามารถลดค่าดำเนินการลงได้เนื่องจากการคัดเลือกกากที่เป็นของแข็ง

ปี 2559 ต้นทุนการให้บริการคิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 74.99 เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการให้บริการ ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา โดยมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเชื้อเพลิงและบุคลากรที่เพิ่มขึ้น แต่สามารถลดค่าขนส่งเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาเนื่องจากทางบริษัทได้จัดหายานพาหนะใช้เอง

ปี 2560 ต้นทุนการให้บริการคิดเป็นอัตราส่วนร้อยละ 75.32 เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการให้บริการ ซึ่งเป็นอัตราส่วนที่ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา โดยมีค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา เนื่องจากการขยายรถบรรทุกเพื่อการขนส่ง และค่าบุคลากรที่เพิ่มขึ้น

### ค่าใช้จ่ายในการบริการ

ค่าใช้จ่ายในการบริการสำหรับปี 2558 มีจำนวน 8.51 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.60 ของรายได้รวม ปี 2559 มีจำนวน 8.19 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.54 ของรายได้รวม และปี 2560 มีจำนวน 8.41 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.54 ของรายได้รวม ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับด้านการส่งเสริมการตลาดและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ซึ่งผันแปรไปตามยอดรายได้

### ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคา ค่าสาธารณูปโภค ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าวัสดุอุปกรณ์ ค่าที่ปรึกษา และค่าธรรมเนียมต่างๆ โดยสำหรับปี 2558 มีจำนวน 40.74 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.66 ของรายได้รวม ปี 2559 มีจำนวน 38.51 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.25 ของรายได้รวม และปี 2560 มีจำนวน 41.78 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.66 ของรายได้รวม

## ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหาร เป็นค่าตอบแทนที่บริษัทฯ ให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท โดยในปี 2558– 2560 เท่ากับ 22.06 ล้านบาท 22.19 ล้านบาท และ 21.42 ล้านบาท ตามลำดับ

## ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ ประกอบด้วยดอกเบี้ยจ่ายและค่าธรรมเนียมธนาคาร สำหรับงวดปี 2558– 2560 เท่ากับ 2.48 ล้านบาท 1.19 ล้านบาท และ 0.56 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งส่วนใหญ่มาจากดอกเบี้ยเช่าซื้อผ่อนชำระยานพาหนะเพื่อใช้ในการขนส่งที่ลดลงตามยอดหนี้คงค้างที่ลดลงและค่าธรรมเนียมหนังสือค้ำประกัน

## กำไร

ปี 2558 บริษัทฯมีกำไรขั้นต้นจำนวน 134.97 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 25.79 ซึ่งใกล้เคียงกับอัตรากำไรขั้นต้นของปีที่ผ่านมา และมีกำไรสุทธิจำนวน 55.06 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 10.36 ใกล้เคียงกับอัตรากำไรสุทธิของปีก่อน

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

ปี 2560 บริษัทฯมีกำไรขั้นต้นจำนวน 132.68 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 24.68 ซึ่งใกล้เคียงกับอัตรากำไรขั้นต้นของปีที่ผ่านมา และมีกำไรสุทธิจำนวน 54.15 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 9.93 ใกล้เคียงกับอัตรากำไรสุทธิของปีก่อน

## 2. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

### สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ประกอบด้วย สินทรัพย์หมุนเวียนได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า รายได้ค้างรับ สินทรัพย์หมุนเวียน และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนได้แก่ อุปกรณ์ อาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิเงินฝากที่ติดภาระค้ำประกันและเงินกองทุนเพื่อรักษาลิ่งแวดล้อม

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 – 2560 เท่ากับ 555.68 ล้านบาท และ 574.99 ล้านบาท และ 604.31 ล้านบาทตามลำดับ

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 เนื่องจากระยะเวลาเก็บหนี้เพิ่มขึ้น และในระหว่างปีลงทุนยานพาหนะเพื่อการขนส่งและเครื่องมือเครื่องใช้ จำนวน 45.56 ล้านบาท โดยมีค่าเสื่อมราคาระหว่างปีจำนวน 60.35 ล้านบาท อุปกรณ์-สุทธิ ลดลงจำนวน 13.30 ล้านบาท

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์รวมปี 2559 จำนวน 29.32 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.10 โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 64.11 ล้านบาท เนื่องจากกระแสเงินจากการดำเนินงานคงเหลือสุทธิเพิ่มขึ้น ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับสุทธิและรายได้ค้างรับ ลดลง 14.59 ล้านบาท เนื่องจากเก็บหนี้ได้เร็วขึ้น และในระหว่างปีลงทุนยานพาหนะเพื่อการขนส่ง และเครื่องมือเครื่องใช้ จำนวน 48.12 ล้านบาท โดยมีค่าเสื่อมราคาระหว่างปีจำนวน 68.31 ล้านบาท อนุพันธ์-สุทธิ ลดลงจำนวน 20.19 ล้านบาท

### ลูกหนี้การค้า ตัวเงินรับ และรายได้ค้างรับ

ลูกหนี้การค้า ตัวเงินรับและรายได้ค้างรับของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 – 2560 จำนวน 131.69 ล้านบาท และ 140.59 ล้านบาท และ 126.00 ล้านบาท ตามลำดับ โดยบริษัทฯ มีระยะเวลาเก็บหนี้ถัวเฉลี่ยอยู่ที่ 84.80 วัน 92.28 วัน และ 87.96 วัน ตามลำดับ

### สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ที่สำคัญประกอบด้วยภาษีถูกหัก ณ ที่จ่ายล่วงหน้า ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ภาษีมูลค่าเพิ่ม วัตถุดิบคงเหลือ บรรจุภัณฑ์คงเหลือ เป็นต้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 – 2560 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น มีจำนวนเท่ากับ 2.95 ล้านบาท 1.66 ล้านบาท และ 0.83 ล้านบาท ตามลำดับ

### หนี้สิน

#### เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย

เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย แยกเป็น เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่ายจากบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 - 2560 มีจำนวนเท่ากับ 4.12 ล้านบาท 3.70 ล้านบาท และ 2.40 ล้านบาทตามลำดับ โดยเป็นเจ้าหนี้ค่าจ้าง บริการฝังกลบของบริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) และเจ้าหนี้ค่าขนส่งและค่าเช่าของบริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด ในส่วนของเจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่ายจากบริษัททั่วไป ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 – 2560 มีจำนวนเท่ากับ 59.47 ล้านบาท 63.06 ล้านบาท และ 69.24 ล้านบาท เป็นเจ้าหนี้ค่าเชื้อเพลิง ค่าวัสดุอุปกรณ์ ค่าสารเคมี รวมถึงค่าซ่อมบำรุง และค่าใช้จ่ายค้างจ่ายต่าง ๆ

### 3 การวิเคราะห์สภาพคล่อง

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	144.98	116.98	103.19
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(48.49)	(53.76)	(29.51)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(32.39)	(41.76)	(43.49)
กระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น(ลดลง)	64.11	21.46	30.18

#### กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน ในปี 2560 เท่ากับ 144.98 ล้านบาท ซึ่งกระแสเงินสดจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น อย่างมีสาระสำคัญจากการปรับกระทบรายการที่ไม่เป็นตัวเงิน เช่น ค่าเสื่อมราคาจำนวน 68.39 ล้านบาท การเพิ่มขึ้น/ลดลงของสินทรัพย์ดำเนินงาน และหนี้สินดำเนินงาน

#### กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน

ในปี 2560 บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 48.49 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลงทุนในยานพาหนะ เครื่องมือเครื่องใช้ อุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ ซึ่งเป็นการดำเนินงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการและการควบคุมต้นทุนของบริษัท

#### กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน

ในปี 2560 บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินเท่ากับ 32.39 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายคืนเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน และจ่ายเงินปันผล

### 4. แหล่งที่มาของเงินทุน

#### โครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558–2560 เท่ากับ 0.26 เท่า 0.23 เท่า และ 0.22 เท่าตามลำดับ โดยอัตราส่วนลดลงจากปีก่อน ๆ ตามลำดับ เนื่องจากหนี้สินรวมที่ลดลงจากการจ่ายชำระและส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงาน

#### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 - 2560 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีจำนวน 441.28 ล้านบาท 467.18 ล้านบาท และ 494.79 ล้านบาท ตามลำดับ โดยส่วนของผู้ถือหุ้นที่เพิ่มขึ้นเกิดจากการกำไรสุทธิในการดำเนินงานของแต่ละปีหักเงินจ่ายปันผลประจำปี

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ในปี 2558 - 2560 เท่ากับ ร้อยละ 11.26 ร้อยละ 11.93 และร้อยละ 12.91ตามลำดับ

### 5. อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

#### อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Liquidity Ratio)

ปี 2558–2560 อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วของบริษัทฯ เท่ากับ 4.41 เท่า 5.29 เท่าและ 5.93 เท่าตามลำดับ โดยบริษัทฯ มีสภาพคล่องสูงขึ้น เนื่องมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้นเนื่องจากการดำเนินงาน

#### อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร

##### อัตรากำไรขั้นต้นและอัตรากำไรสุทธิ

สำหรับปี 2558– 560 บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 25.79 , 25.01 และ 24.68 ตามลำดับและอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 10.36 , 10.20 และ 9.93 ตามลำดับ ใกล้เคียงกับระยะเวลาเดียวกันของปีที่ผ่านมา

#### 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 มีค่าบริการอื่นที่ต้องชำระให้กับผู้สอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 40,236 บาท และ 58,732 บาท

# ผลการดำเนินงาน เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

เพื่อให้ทุกอย่างก้าวในการดำเนินธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืนบรรลุวิสัยทัศน์และเป้าหมายที่วางไว้ผ่านความมุ่งมั่นจับมือพนักงานกำลังร่วมเป็นหนึ่งในเพื่อองค์กรของสังคมในการดูแลชุมชนสังคม และสิ่งแวดล้อมให้มีสุขบนพื้นฐานการดำเนินธุรกิจด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี AKP ผ่าน “นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม” เพื่อสร้างสรรค์ประโยชน์สุขให้เกิดขึ้น แก่ ชุมชน สังคม และผู้มีส่วนได้เสียโดยสรุปเป็น 4 ผลการดำเนินงานหลักพื้นฐานในทุกๆ ก้าวสำคัญ เพื่อนำไปสู่ทุกๆ ความสำเร็จที่ยิ่งใหญ่ขององค์กรนี้

## ด้านบริการ

ในปี 2560 บริษัทฯ ให้บริการกำจัดกาก  
อุตสาหกรรมลูกค้าทั่วประเทศจำนวน

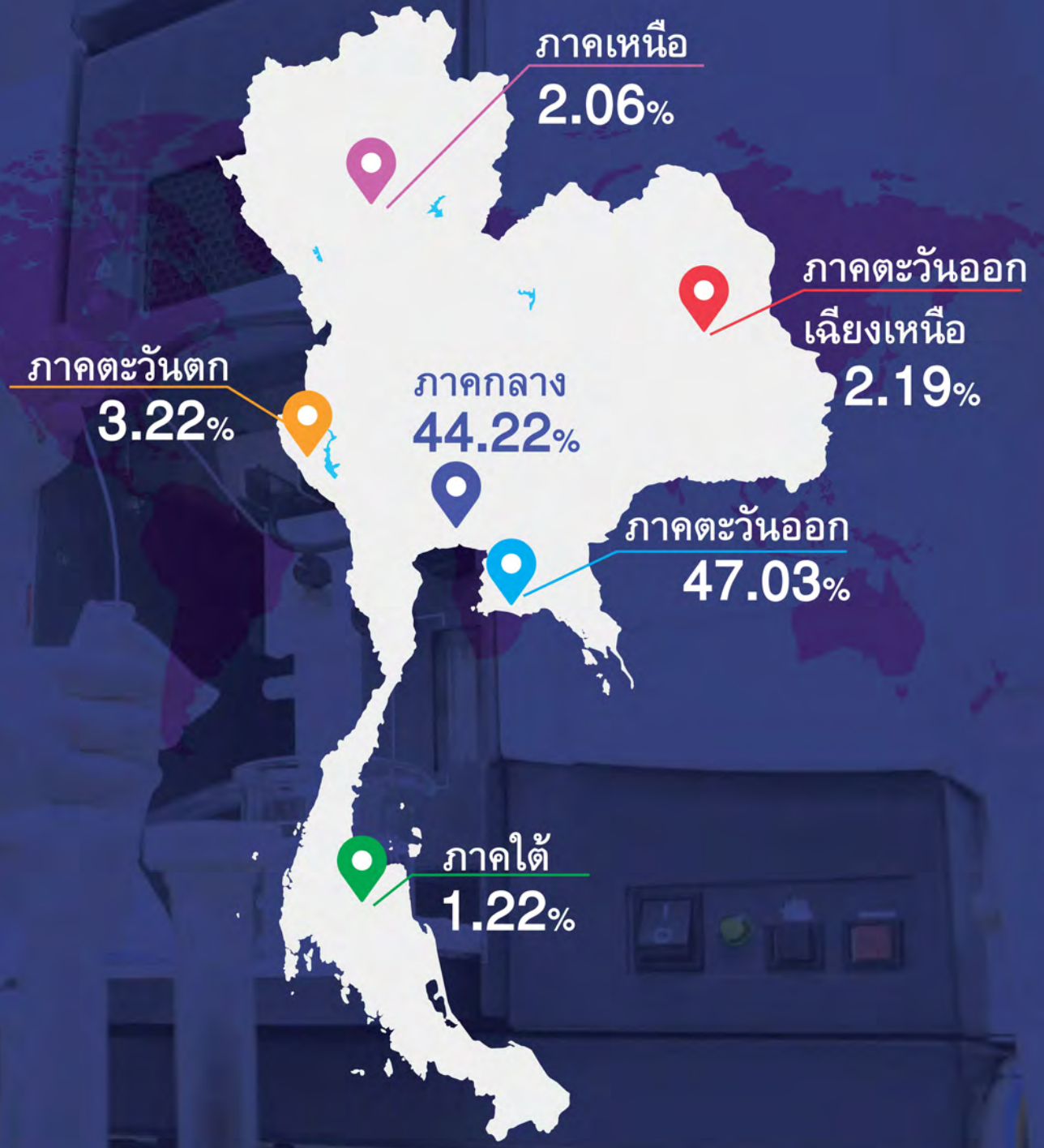
**1,179**

โรงงาน

โดยแบ่งออกเป็นการให้บริการกำจัดกากอุตสาหกรรมอันตราย ประเภท  
ของเหลว ของแข็ง กากตะกอน ก๊าซ และขยะติดเชื้อ

คิดเป็นรายได้ **537.69** ล้านบาท





ปริมาณของเสียที่ให้บริการ



## การสร้างคุณค่าและความพึงพอใจแก่ลูกค้า

“อัคริปรการ” จัดทำโครงการ “ตรวจการตรงต่อเวลาของรถขนส่ง” ส่งมอบบริการตรงต่อเวลา แก่ลูกค้า 13,504 เที่ยว คิดเป็น 100% ของเป้าหมายส่งมอบบริการตรงเวลา จำนวนข้อร้องเรียนจากลูกค้าลดลงร้อยละ 55 จากปีที่ผ่านมา

### สัมพันธภาพที่ยั่งยืน

ไม่เพียงความตั้งใจในการปรับปรุงและพัฒนาศักยภาพมาตรฐานการให้บริการที่มุ่งสู่ความเป็นเลิศเพียงเท่านั้น อัคริปรการ ยังมีนโยบายและแนวทางการบริหารลูกค้าสัมพันธ์ผ่านกิจกรรมและโครงการต่างๆ มากมายเพื่อตอบสนองความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า เสริมสร้างสัมพันธภาพให้ยาวนานและยั่งยืนร่วมกัน



เสริมความเชื่อมั่น  
เปิดโอกาสให้ลูกค้า  
เข้าชมการดำเนินงานภายใต้โครงการ  
“เปิดประตูสู่อัคริ”

กิจกรรมส่งเสริมความปลอดภัยและ  
อาชีวอนามัยลูกค้าผู้ประกอบการ  
Safety Week



### การประเมินติดตามผลความพึงพอใจของลูกค้า

อัคริปรการ มีการจัดการระบบการบริหารงานและสร้างมาตรฐานการให้บริการที่มีประสิทธิภาพและดียิ่งขึ้น เพื่อตอบสนองความต้องการอย่างสูงสุดแก่ลูกค้า ผ่านการติดตามประเมินผลการให้บริการในภาพรวม เพื่อสำรวจความพึงพอใจลูกค้าหลังการเข้ารับบริการกับบริษัทฯ ผ่านขั้นตอนต่างๆ ภายใต้ความถี่อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ดังนี้

“ ในปี 2560 พบว่ามีลูกค้า  
ประเมินความพึงพอใจการให้บริการ  
ร้อยละ 94 ให้ความเห็นอยู่ในระดับ  
“ความพึงพอใจมากที่สุด” ซึ่งบรรลุ  
ตามเป้าหมายที่วางไว้ เพิ่มขึ้นจาก  
ปีที่ผ่านมาร้อยละ 3.3 ”

ระดับความพึงพอใจการให้บริการลูกค้า  
ภาพรวมในปี 2559-2560



ความพึงพอใจระดับ ปานกลาง



2560

94

2559

91



ความพึงพอใจระดับ สูงสุด

### การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์

คนของ "อัครศิปการ" จำนวนรวมทั้งสิ้น 228 คน  
พนักงานทั้งสิ้น จำนวน 202 คน  
พนักงานต่างชาติ จำนวน 26 คน

#### จำแนกตามอายุ

อายุ ต่ำกว่า 30 ปี จำนวน 65 คน  
อายุ 30-50 ปี จำนวน 152 คน  
มากกว่า 50 ปี จำนวน 11 คน



ชาย จำนวน 162 คน



หญิง จำนวน 66 คน



จำนวนพนักงานใหม่ 46 คน

คิดเป็นร้อยละ 20.17



จำนวนพนักงานที่ลาออก 24 คน

คิดเป็นร้อยละ 10.5



จำนวนพนักงานลาคลอด 2 คน

### การฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพพนักงาน

การจัดสรรงบประมาณ

การฝึกอบรม 300,000 บาท

เฉลี่ยพนักงานฝึกอบรม 2.5 ชั่วโมง/คน/ปี

ค่าเฉลี่ยเวลาการฝึกอบรมทั้งสิ้น

591

ชั่วโมง/ปี

อัครศิปการเดินหน้าต่อเนื่องบนเส้นทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน พัฒนาและเตรียมความพร้อมบุคลากร เพื่อการรวมพลังเป็นหนึ่งในคณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับสู่การดำเนินงานที่เป็นเลิศในทุกๆ ด้าน เพื่อประโยชน์สุขร่วมกันของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียม ผ่านนโยบายและแผนในการเตรียมความพร้อมต้อนรับเข้าสู่การเป็น "ครอบครัว AKP" โดยมุ่งเน้นการส่งเสริมและปลูกฝังคุณธรรมจริยธรรมและความซื่อสัตย์ ภายในองค์กร เพื่อให้เป็นวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดถือปฏิบัติกันอย่างเหนียวแน่นและได้มีการจัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้บุคลากรและพนักงานใหม่ทุกคน ทำความเข้าใจและปฏิบัติตามหลักการ และแนวปฏิบัติ ซึ่งครอบคลุมถึงประเด็นสิทธิมนุษยชน การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อบุคลากร สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย

## แนวทางปฏิบัติการเคารพสิทธิมนุษยชน และสิทธิส่วนบุคคลของอักคีปรการ

- การปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียม
- การหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- สนับสนุนส่งเสริมการดำเนินงานเพื่อคุ้มครองสิทธิมนุษยชน
- การสื่อสาร เผยแพร่ให้ความรู้ ทำความเข้าใจ กำหนดแนวทาง เพื่อให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ความเคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชน

## แนวทางส่งเสริมการต่อต้านการทุจริต คอร์ปชั่นของอักคีปรการ

- จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น
- สนับสนุนคู่ค้าที่เป็นธรรม โปร่งใส
- ประกาศภายใต้จรรยาบรรณบริษัทฯ ให้พนักงานทุกระดับรับทราบและปฏิบัติ
- อบรมเสริมสร้างความรู้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทต่อเนื่อง
- ผ่านการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition หรือ CAC) ของภาคเอกชนไทย
- อบรมปลูกฝังคณะผู้บริหารและพนักงาน เพื่อนำไปสู่วัฒนธรรมองค์กร

## มุ่งพัฒนาศักยภาพเสริมสร้างความ ผูกพันพนักงาน 4 ประเด็นหลัก



โครงการฝึกอบรมคุณธรรม-จริยธรรมพนักงานใหม่





กิจกรรมฝึกอบรมเสริมสร้างศักยภาพบุคลากรภายใต้หลักสูตร CSR DAY และ หลักสูตร ปลูกพลังสร้างความสำเร็จ



กิจกรรมสังสรรค์เสริมสร้างความสัมพันธ์พนักงาน อาทิ งานเลี้ยงสังสรรค์พนักงานประจำปี กิจกรรมกีฬา เป็นต้น



การประชุมหารือเงินปันผลสหกรณ์ออมทรัพย์ AKP ของคณะกรรมการสวัสดิการ



## ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

“ความปลอดภัยของเรา ความปลอดภัยของคู่ค้าเรา ความปลอดภัยของลูกค้าเรา ความปลอดภัยของสิ่งแวดล้อมรอบตัวเรา คือเป้าหมายในการปฏิบัติหน้าที่ของพวกเรา”

### ผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย



“0 ราย

ไม่พบเหตุพ่นกงาน  
หรือผู้รับเหมาเสียชีวิต  
จากการปฏิบัติหน้าที่ใน  
ปี 2560”



“100 วัน

จำนวนการทำงานสูงสุด  
ที่ไม่มีอุบัติเหตุจนถึงขั้น  
หยุดงาน ในปี 2560”



“0 ครั้ง

ไม่มีเหตุการณ์รั่วไหลของ  
สารเคมี-ไวไฟจากการ  
ดำเนินงานที่ส่งผลกระทบต่อ  
บุคคล ทรัพย์สิน สิ่งแวดล้อม”

\* เป็นไปตามเป้าหมายการดำเนินงานตามนโยบายคุณภาพ สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยของ AKP ในปี 2560

บริษัทฯ กำหนดนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานเพื่อพัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมให้สอดคล้องกับกฎหมายมาตรฐานสากลและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่บริษัทนำมาประยุกต์ใช้เพื่อสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยในการทำงานให้กับพนักงาน คู่ธุรกิจ ผู้รับเหมา และผู้มาติดต่อหรือมาปฏิบัติงานภายในบริษัทฯ ให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนป้องกันและเตรียมพร้อมรับมือสถานการณ์หรือปัจจัยที่เป็นความเสี่ยงต่อความปลอดภัยในกระบวนการดำเนินงาน ภายใต้แนวทางปฏิบัติตาม “นโยบายคุณภาพ สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย” ผ่านวัฒนธรรม 5 ส.

### แนวทางการสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยที่ยั่งยืน

- ✓ การประเมินความเสี่ยง
- ✓ การกำหนดมาตรการขั้นตอนการปฏิบัติงาน
- ✓ การฝึกอบรมให้ความรู้
- ✓ การกำหนดตัวชี้วัดควบคุมสถิติอุบัติเหตุจากการทำงาน  
อย่างเป็นระบบ



“ การประชุมการสร้างการมีส่วนร่วมของแต่ละหน่วยงาน  
ในการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงาน ผ่านกิจกรรมประกวด 5ส.”

## แนวทางการเตรียมพร้อมสร้างวัฒนธรรม ความปลอดภัยชาว AKP



### มาตรฐานการรับรอง

- ✓ ISO 9001: ระบบบริหารงานคุณภาพ
- ✓ OHSAS 18001: ระบบการจัดการอาชีวอนามัย  
และความปลอดภัย
- ✓ ISO 14001: ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม
- ✓ ต้นแบบสถานประกอบกิจการสีขาวด้านยาเสพติด



การฝึกอบรมดับเพลิง  
การอบรมการปฐมพยาบาล  
และการกู้ชีพเบื้องต้น  
การตรวจประเมินสุขภาพประจำปี

## การสร้างความปลอดภัยในการขนส่ง

อัคคีปรกาการ พัฒนาคุณภาพและส่งเสริมความปลอดภัยใน “การขนส่ง” หนึ่งในบริการเป็นเลิศของเรา โดยมุ่งเน้นการสร้างวัฒนธรรมตระหนักเรื่องการขับขี่ปลอดภัยให้เกิดขึ้นแก่พนักงานและผู้รับเหมา ภายใต้การกำหนดมาตรการความปลอดภัย อาทิ การฝึกอบรมพนักงานขับรถ การตรวจเช็คสภาพก่อนและหลังให้บริการเป็นประจำ การติดตั้งอุปกรณ์บันทึกการขับขี่ (GPS) ควบคุมความเร็ว การตรวจวัดแอลกอฮอล์ เป็นต้น



## การพัฒนาสังคมและชุมชน

เพราะเราตระหนักเสมอว่า ทุกคนใน “ครอบครัว AKP” มีบทบาทในการเป็นสมาชิกที่ดีของชุมชนที่เราดำเนินธุรกิจอยู่ด้วยความมุ่งมั่นดูแลใส่ใจสังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิตและสร้างรายได้ให้แก่ชาวบ้านในชุมชน เพื่อให้เติบโตเคียงคู่ร่วมกันอย่างยั่งยืนผ่าน 4 โครงการหลัก

### โครงการเปิดประตูสู่อัคคี

ร่วมสร้างความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องในการบริหารจัดการกากอุตสาหกรรมผ่านการเปิดให้เยี่ยมชมต้นแบบเทคโนโลยีเตาเผาอุตสาหกรรมทำลายสิ่งปฏิกูลฯ แก่หน่วยงานทั้งภาครัฐ เอกชน สถาบันการศึกษา และผู้ที่สนใจทั่วไป เพื่อนำไปสู่การเสริมสร้างความร่วมมือในการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมให้ถูกต้อง ปลอดภัยและยั่งยืนต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมในอนาคต



ข้อมูลสถิติการเยี่ยมชมปี 2560



หน่วยงานภาครัฐ

354  
หน่วยงาน



หน่วยงานเอกชน

1,475  
คน



หน่วยงานภาครัฐ  
5 หน่วยงาน



หน่วยงานเอกชน  
345 หน่วยงาน



## โครงการ “พัฒนาชุมชนเพื่อสังคม”

การร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการดูแล-รักษาสีงแวดล้อม และพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของชุมชนโดยรอบและสังคม ให้อยู่เคียงคู่เรตราบนานเท่านาน บริษัทฯ จึงเริ่มต้นสร้างสรรค์กิจกรรมมากมายผ่านโครงการ “พัฒนาชุมชนเพื่อสังคม” เพื่อประโยชน์สุขแก่ชาวบ้านในชุมชน”

1 “AKP ร่วมกระตุ้นเยาวชนและชาวบ้านในชุมชนให้มีส่วนร่วมในการสร้างความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องในการจัดการบริหารจัดการขยะอันตรายในชุมชน” ในโครงการให้ความรู้...คัดแยกขยะ”



2 สร้างความตระหนักชาวบ้านในการบริหารจัดการขยะอันตรายผ่านโครงการ “จับมือชุมชน...คัดแยกขยะ”



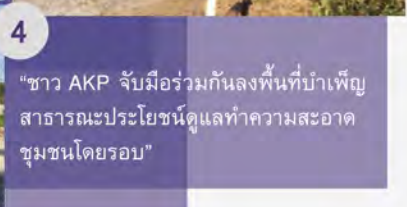
3

บริษัทฯ ร่วมสนับสนุนและร่วมผลักดันพัฒนาศักยภาพและคุณค่าของผู้สูงวัยในโครงการ “สานฝันปั้นอาชีพให้กับชุมชน”



4

“ชาว AKP จับมือร่วมกันลงพื้นที่บำเพ็ญสาธารณะประโยชน์ดูแลทำความสะอาดชุมชนโดยรอบ”



นอกจากการดูแลคุณภาพชีวิตชาวบ้านโดยรอบพื้นที่ อัครศิปรากการ ในฐานะบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (Mai) ยังร่วมเป็นส่วนหนึ่งในสังคม “สานพลัง... พลิกชีวิตผู้ป่วยมะเร็ง 13,000 ราย” ร่วมสนับสนุนโอกาสในการรอดชีวิตสร้างแรงบันดาลใจให้แก่ผู้ป่วยโรคมะเร็งกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง “จัดพิมพ์สมุดบันทึกการรักษา (Survivor Planner)” สำหรับผู้ป่วยมะเร็งในโรงพยาบาลรัฐขนาดใหญ่ 15 แห่งทั่วประเทศ



## โครงการ “สื่อสารกว้างไกล ปลอดภัยสิ่งแวดล้อม”

ส่งเสริมลูกค้าผู้ประกอบการ ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้มีความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับการบริหารจัดการกากอุตสาหกรรมอันตราย ผ่านกิจกรรมออกบูธนิทรรศการ สัมมนาเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ



“Better Go On” ส่งมอบความรู้การจัดการกากฯ ผู้ประกอบการและการร่วมสัมมนาเสริมสร้างความรู้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั่วประเทศ



## โครงการ “กิจกรรมสัมพันธ์”

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการช่วยเหลือดูแลและสานสัมพันธ์กับชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องใกล้เคียง โดยให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติต่อชุมชนท้องถิ่นที่อยู่อาศัยใกล้เคียงกับบริษัทฯ ด้วยความเป็นมิตร ให้การสนับสนุนกิจกรรมและส่งเสริมวัฒนธรรมประเพณีในท้องถิ่นโดยการเข้าร่วมในกิจกรรมต่างๆ

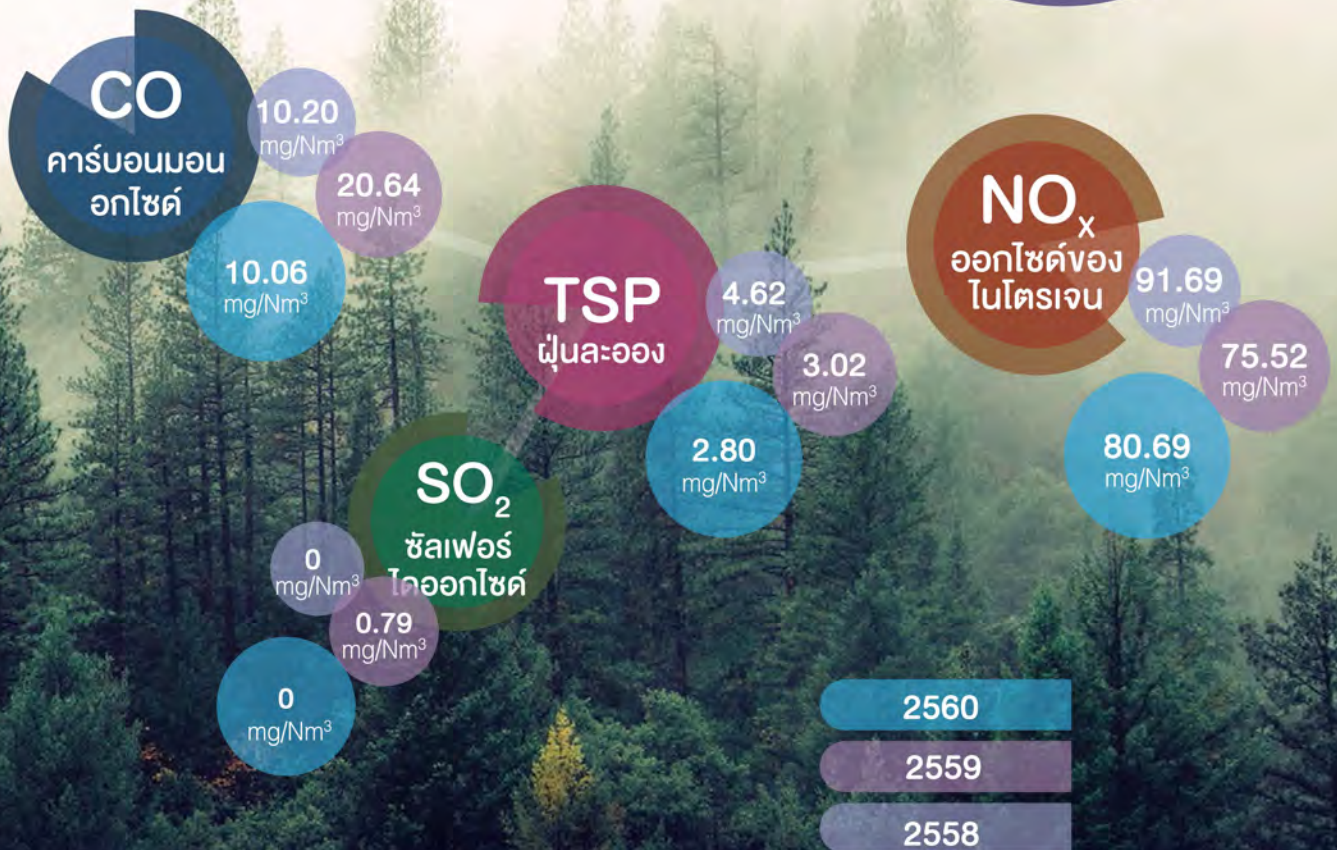


## การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบาย ให้เป็นแนวทางปฏิบัติ หน้าที่แก่พนักงานทุกระดับ เพื่อนำไปสู่ 4 เป้าหมายหลัก ในการร่วมกันดูแลรักษาสมดุลทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ตลอดกระบวนการดำเนินงานผ่าน “นโยบายคุณภาพ สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย” และนำมาตราการจัดการสิ่งแวดล้อมตาม EIA (Environmental Impact Assessment) มาใช้ควบคุมวางแผน ติดตามตรวจสอบ เพื่อป้องกันและจัดการผลกระทบเชิงลบที่อาจส่งผลต่อ ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

“ปี 2560 ผลการตรวจวัดคุณภาพอากาศ ปลายปล่องพบว่าต่ำกว่ามาตรฐานกำหนด 10% บรรลุตามเป้าหมายที่วางไว้”

บริษัทฯ มีการจัดบันทึกและ รายงานผลตรวจวัดสารมลพิษที่ ระบาย ออกจากปล่องระบายอากาศ เต่าเผาเป็นและความถี่การตรวจวัด ชุมชนใกล้เคียงประจำทุกเดือน ตามมาตรฐานกำหนด



\* ค่ามาตรฐานตามกฎหมายภายในพื้นที่โรงงาน  
 : คาร์บอนมอนอกไซด์ (CO) ต้องไม่เกิน 115 mg/Nm<sup>3</sup>, ซัลเฟอร์ไดออกไซด์ (SO<sub>2</sub>) ต้องไม่เกิน 80 mg/Nm<sup>3</sup>,  
 ออกไซด์ของไนโตรเจน (NO<sub>x</sub>) ต้องไม่เกิน 150 mg/Nm<sup>3</sup>, ฝุ่นละอองรวม (TSP) ต้องไม่เกิน 35 mg/Nm<sup>3</sup>

จุดตรวจวัด	ผลการตรวจวัด			
	TSP (mg/m <sup>3</sup> )	PM-10 (mg/m <sup>3</sup> )	no <sub>x</sub> (mg/m <sup>3</sup> )	so <sub>2</sub> (mg/m <sup>3</sup> )
จุดที่ 1: วัดแพรงษา	0.043-0.213	0.028-0.124	0.001-0.061	0.001-0.005
จุดที่ 2 : เมืองโบราณ	0.035-0.400	0.014 -0.124	0.001 -0.124	0.001 -0.004
จุดที่ 3 : สำนักงานนิคมฯ บางปู (โรงไฟฟ้าบางปู)	0.024-0.265	0.010-0.139	0.004-0.045	0.001-0.010
จุดที่ 4 : โรงเรียนพิบูลย์ ประชาบาล	0.056-0.304	0.026-0.110	0.002-0.060	0.001-0.008
จุดที่ 5 : สถานพักตาก อากาศบางปู	0.020-0.184	0.007-0.117	0.004-0.038	0.001-0.005

### ผลการตรวจวัดคุณภาพ อากาศชุมชนใกล้เคียง

\* ค่ามาตรฐานตามกฎหมายพื้นที่ชุมชนโดยรอบต้องไม่เกิน  
: ผุ่นละอองรวม (TSP) 0.33 mg/m<sup>3</sup>, ผุ่นละอองขนาดเล็ก  
กว่า 10 ไมครอน (PM10) 0.12 mg/m<sup>3</sup>, ซัลเฟอร์ไดออกไซด์  
(SO<sub>2</sub>) 0.30 ppm, ออกไซด์ของไนโตรเจน (NO<sub>x</sub>) 0.17 ppm

### การจัดการคุณภาพเสียง

อีคิंपราการ ห่วงใยสุขภาพและใส่ใจความปลอดภัยของพนักงาน ภายใต้มาตรการและข้อกำหนดเสริมสร้างความปลอดภัยให้พนักงานที่ปฏิบัติหน้าที่บริเวณเครื่องจักรที่มีระดับเสียงเฉลี่ยเกินกว่า 85 เดซิเบล(เอ) ตลอดเวลาการทำงานต้องสวมใส่ที่อุดหู (Hearing Protection) เพื่อป้องกันการได้ยินเสียงดังเกินปกติพร้อมมีมาตรการดำเนินการควบคุม ป้องกัน ผลกระทบจากมลภาวะเสียง ตั้งแต่ การติดตั้งอุปกรณ์ตรวจคุณภาพเสียงติดตามและประเมินผล ทั้งในพื้นที่บริเวณโรงงานและพื้นที่ชุมชนใกล้เคียงจำนวน 4 สถานี โดยดำเนินการตรวจวัด 3 วันต่อเนื่องเดือนละ 1 ครั้ง

จุดตรวจวัด	ผลการตรวจวัดระดับเสียง [dB(A)]	
	Leq 24 hrs	ค่าสูงสุด (Lmax)
บริเวณโรงงาน		
จุดที่ 1 : Control Room	61.8 - 65.6	77.8 - 91.1
จุดที่ 2 : Compressor Room	77.1 - 85.8	84.8 - 100.6
จุดที่ 3 : Incinerator Building	73.8 - 84.6	90.4 - 107.4
จุดที่ 4 : IDF Room	67.0 - 78.4	85.5 - 104.8

ผลการตรวจวัดคุณภาพเสียงบริเวณโรงงาน : พบว่าอยู่ในเกณฑ์ที่มาตรฐานกำหนด

จุดตรวจวัด	ผลการตรวจวัดระดับเสียง [dB(A)]	
	Leq 24 hrs	ค่าสูงสุด (Lmax)
บริเวณพื้นที่ชุมชนใกล้เคียง โดยจุดตรวจวัดห่างจากพื้นที่โครงการรัศมี 5 กิโลเมตร		
จุดที่ 1 : บริเวณสถานพักตากอากาศบางปู	52.1- 73.2	72.7 - 117.6
จุดที่ 2 : บ้านหัวลำภูลาย	58.6 - 68.0	84.5 - 111.6
จุดที่ 3 : สำนักงานนิคมบางปู (เก่า)	56.3 - 75.1	81.0 - 100.9
จุดที่ 4 : บริเวณป้อมยามทางเข้า-ออก บริษัทฯ	55.2 - 68.3	77.1 - 109.3

ผลการตรวจวัดคุณภาพเสียงบริเวณโรงงาน : พบว่าอยู่ในเกณฑ์ที่มาตรฐานกำหนด

# การจัดการคุณภาพน้ำ และการจัดการของเสียอย่างรู้คุณค่า

การบริหารจัดการกากอุตสาหกรรมอย่างมีประสิทธิภาพ



การบริหารจัดการคุณภาพน้ำอย่างคุ้มค่า

ด้วยการวางแผนบริหารจัดการและใช้ประโยชน์น้ำใช้ตลอดการดำเนินกิจกรรมเตาเผาขยะอุตสาหกรรมให้เกิดความคุ้มค่าสูงสุดตามหลัก 3R (Reduce, Reuse, Recycle) ผ่าน 4 กิจกรรมหลักดังนี้



อัคคีปราการ ปลุกฝังและส่งเสริมให้พนักงานดำเนินกิจกรรมร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการลดใช้น้ำสำหรับอุปโภคบริโภค ตั้งแต่ การจัดกิจกรรมประสานความร่วมมือพนักงานร่วมกัน ลดการใช้น้ำ การศึกษาประสิทธิภาพการนำน้ำใช้ในสถานที่เหลือจากกระบวนการเผาทำลายมาใช้ซ้ำเพื่อลดการใช้น้ำประปาและลดค่าใช้จ่าย

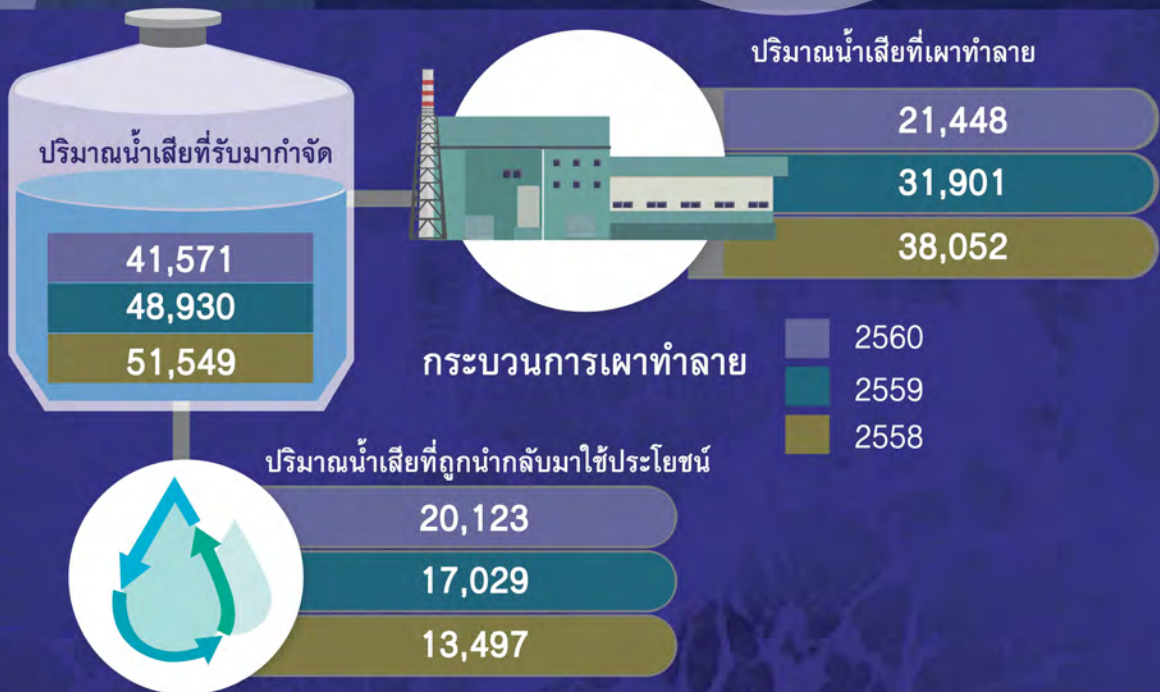
**การใช้น้ำประปาตลอดกระบวนการดำเนินงานของบริษัท**

32,404	31,938	28,208
2560	2559	2558

อัคคีปราการ ดำเนินการศึกษาประสิทธิภาพการ  
ใช้ประโยชน์จากน้ำเสียทิ้งที่รับมากำจัด และที่เกิดขึ้นจาก  
กระบวนการดำเนินงานของบริษัทฯ อาทิ น้ำเสียในส่วนที่มี  
การปนเปื้อนสารเคมีและของเสียจากห้องปฏิบัติการ น้ำเสีย  
จากการล้างทำความสะอาดขณะและรถบรรทุกของเสียที่มี  
คุณสมบัติเหมาะสมจะถูกรวบรวมลงบ่อพักก่อนนำไปใช้ซ้ำใน  
ระบบหอลดอุณหภูมิอากาศ (Partial Quench Tower) เพื่อลด  
อุณหภูมิเตาเผา จึงทำให้ไม่เกิดน้ำเสียในระบบ

# การบริหารจัดการ น้ำเสียอย่างรู้คุณค่า

“อัคริปรการบริหารจัดการน้ำเสีย  
อย่างรู้คุณค่า โดยสามารถนำน้ำเสีย  
กลับมาใช้ประโยชน์ได้เพิ่มขึ้นถึง  
ร้อยละ 18.17 จากปีที่ผ่านมา”



## การจัดการคุณภาพน้ำ

ผลการตรวจวัดคุณภาพน้ำใต้ดิน

ผลการตรวจวิเคราะห์

ค่ามาตรฐาน

พารามิเตอร์	บ่อที่ 1	บ่อที่ 2	บ่อที่ 3	บ่อที่ 4	บ่อที่ 5	ค่ามาตรฐาน
pH	7.5 - 8.3	7.8	7.3 - 8.0	7.1 - 7.5	6.8 - 7.4	-
TDS	21,417 - 28,280	24,020	15,500 - 20,430	24,785 - 33,400	13,510 - 19,395	-
Cd	<0.002	<0.002	<0.002	<0.002	<0.002	≥0.003
Pb	<0.010	<0.010	<0.010	<0.010	<0.010	≥0.01
As	0.004 - 0.008	0.006	0.004 - 0.006	<0.002 - 0.002	<0.002 - 0.003	≥0.01
Hg	<0.0005	<0.0005	<0.0005 - 0.0111	<0.0005 - 0.0023	<0.0005 - 0.0033	≥0.001

## การจัดการของเสียอย่างรู้คุณค่า

อัคคีปราการ ยังมีระบบการจัดการน้ำทิ้ง ผ่านระบบรวบรวมและระบายน้ำเสียที่ไม่ปนเปื้อนของเสียอันตรายที่เกิดจากกิจกรรมของพนักงานและเจ้าหน้าที่ น้ำเสียเหล่านี้จะถูกส่งรวบรวมไปบ่อรวบรวมก่อนนำไปเผาต่อไป

กากของเสียที่เกิดขึ้นจากกระบวนการเผาประกอบด้วย เถ้าลอย (Fly Ash) เถ้าหนัก (Bottom Ash) ซึ่งเหลือจากการเผาไหม้ของเสียอันตราย จะถูกรวบรวมตั้งสารพิษ ผ่านกระบวนการทำให้เป็นก้อนแข็ง (Solidification) ก่อนส่งไปฝังกลบอย่างปลอดภัยยัง บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ผู้ให้บริการกำจัด / บำบัดของเสียอันตรายแบบครบวงจร ที่ได้รับมาตรฐานและผ่านการรับรอง

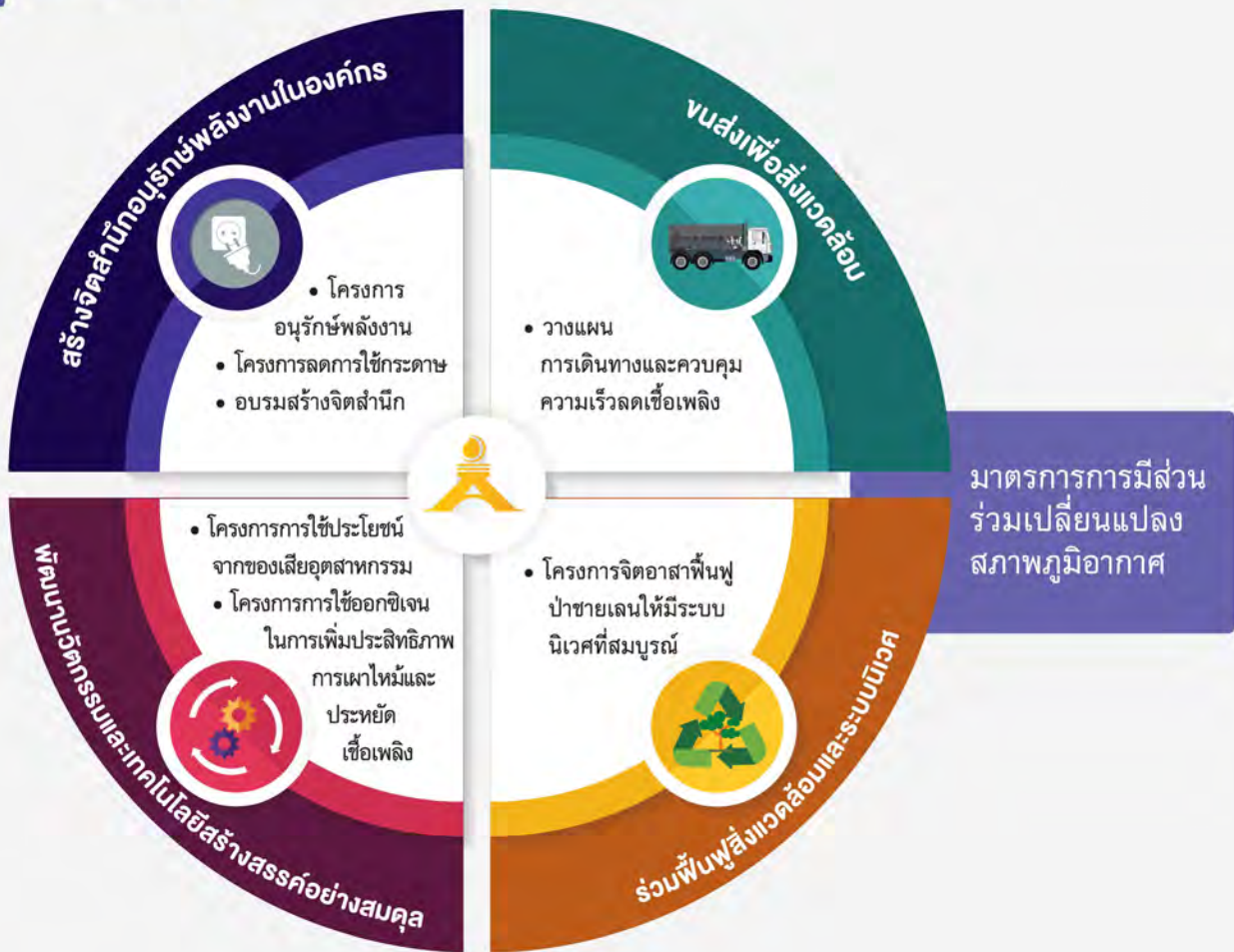


## เสริมสร้างความมั่นคงด้านพลังงาน

### และเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศอย่างมีส่วนร่วม

เพราะเราตระหนักและรู้คุณค่าการใช้ทรัพยากรธรรมชาติและพลังงานในทุก ๆ กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการดำเนินธุรกิจแทบทั้งสิ้น อัคคีปราการจึงร่วมปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับรู้ใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างรู้คุณค่า เพื่อการมีส่วนร่วมในการบรรเทาผลกระทบการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและฟื้นฟูระบบนิเวศผ่าน “นโยบายการดำเนินการจัดการพลังงาน” ภายใต้กิจกรรมโครงการต่าง ๆ ของเราทั้งนี้กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการจัดการพลังงาน เป้าหมายลดการใช้พลังงาน และแผนปฏิบัติการอนุรักษ์พลังงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

**“ปี 2560 อัคคีปราการลดการใช้พลังงานของบริษัทฯ ได้ร้อยละ 10 ของการใช้พลังงานรวม ซึ่งเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ตามนโยบายการดำเนินการจัดการพลังงาน”**



สร้างจิตสำนึกอนุรักษ์พลังงานในองค์กร

โครงการอนุรักษ์พลังงาน "ปิดไฟ ปรับแอร์ ปลดปลั๊ก"	2560	2,992,000	UNIT
	2559	3,403,000	UNIT

ON OFF

“การอบรมให้ความรู้ เสริมสร้างการมีส่วนร่วม ของพนักงานในการอนุรักษ์พลังงานในองค์กร”



# ขนส่งปลอดภัยใส่ใจสิ่งแวดล้อม

- การขับขี่เพื่อการประหยัดพลังงาน (ECO Driving) โดยการส่งเสริม ผลักดัน ให้พนักงานขับขี่รถบรรทุกอบรมเชิงปฏิบัติการเสริมสร้างความรู้และทักษะในการขับขี่รถบรรทุกและรถโดยสารให้ประหยัดพลังงาน ควบคุมความเร็ว 60 กม./ชั่วโมง
- ตรวจสอบและตั้งเครื่องยนต์ตามกำหนด ต้องตรวจสอบสภาพของรถ เครื่องยนต์และอุปกรณ์ต่างๆ ให้อยู่ตามมาตรฐานที่กำหนดมาให้



## ร่วมฟื้นฟูสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศ

อัคคีปราการ ร่วมฟื้นฟูสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศให้กับธรรมชาติผ่านความร่วมมือจิตอาสาจากชาวบ้านและหน่วยงานต่างๆ ในพื้นที่ใกล้เคียงในกิจกรรม “อนุรักษ์ฟื้นฟูป่าชายเลนและลำคลอง” ณ ศูนย์ศึกษาธรรมชาติกองทัพบก (บางปู) เฉลิมพระเกียรติ สถานพักฟื้นกรมพลาดิการทหารบก ต.บางปู จ.สมุทรปราการ ด้วยการร่วมเก็บขยะ และปรับภูมิทัศน์เพื่อฟื้นฟูระบบนิเวศในพื้นที่



# รางวัลแห่งความสำเร็จ ของปี 2560

จากความมุ่งมั่นและตั้งใจปฏิบัติงานให้บรรลุ  
วัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจตลอดจนคำนึงถึง  
การอยู่ร่วมกันระหว่างโรงงานและชุมชนในปี 2560  
บริษัทฯ ได้รับรางวัลต่างๆ ดังนี้



## OHSAS 18001 : 2007

มาตรฐานการจัดการด้านอาชีวอนามัย  
และความปลอดภัย (Occupational Health  
and Safety Management) OHSAS18001:  
2007 โดย บริษัท อินเตอร์เทค อินดัสทรี  
แอนด์ เซอร์ทิฟิเคชั่น เซอร์วิสเชส  
(ประเทศไทย) จำกัด



อุตสาหกรรมสีเขียว  
Green System ระดับที่ 3  
จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม



## รางวัล “ระดับเหรียญทอง” 5 ปีซ้อน

ผู้ประกอบการของเสียอย่าง  
ยั่งยืน โดยวิธีการเผาทำลาย

## รับมอบธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม ตามโครงการธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม

เป็นโครงการที่ส่งเสริมให้โรงงาน  
อุตสาหกรรมยึดหลักธรรมาภิบาล ในการ  
บริหารจัดการสิ่งแวดล้อม อันเป็นกลไก  
สำคัญ ในการสร้างความร่วมมือระหว่าง  
ภาคอุตสาหกรรมกับชุมชนโดยรอบนิคมฯ  
จากสำนักงานนิคมอุตสาหกรรมบางปู



การประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (Annual General Meeting AGM) อยู่ในระดับ "ดีเยี่ยม" สิทธิอันชอบธรรมของผู้ลงทุน จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย



**CGR 2017 "ระดับดีเลิศ" 5 ดาว**

จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) "กำกับดูแลกิจการโดดเด่น ยึดมั่นนโยบายต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ สู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม"



**THAILAND SUSTAINABILITY 3 ปีซ้อน**

จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย "ดำเนินธุรกิจอย่างสมดุลเป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สร้างชุมชนและสังคมให้มั่นคงและมีสุขที่ยั่งยืน"

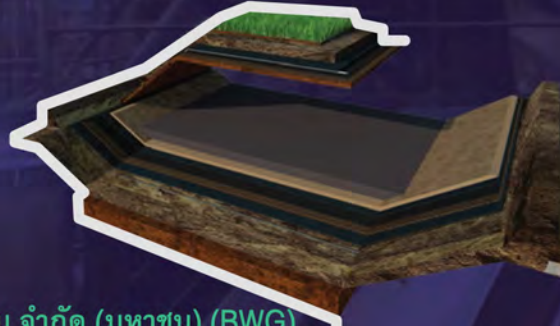


**ประกาศเกียรติคุณ "แสดงพลังในการป้องกัน แก้ไขปัญหาเสพติด"**

ได้รับการรับรองมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในสถานประกอบการกิจการ เพื่อแสดงว่า บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในสถานประกอบการได้ตามเกณฑ์มาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในสถานประกอบการ

THAILAND SUSTAINABILITY INVESTMENT 2017

# โครงสร้างการถือหุ้น



บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) (BWG)  
ประกอบธุรกิจให้บริการบริหาร และจัดการกากอุตสาหกรรม  
โดยการบำบัด กำจัดและนำกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ด้านพลังงาน  
\*\* ณ.วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ทุนชำระแล้ว  
958,029,378  
ล้านบาท

ทุนจดทะเบียน  
1,188,633,210.75  
ล้านบาท



บริษัท อัคริปรการ จำกัด (มหาชน) (AKP)  
บริการกำจัดสิ่งปฏิกูลฯ โดยการเผาทำลาย  
\*\* ณ.วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ทุนชำระแล้ว  
202,000,000  
ล้านบาท

ทุนจดทะเบียน  
202,000,000  
ล้านบาท

# หลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

ทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

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

## โครงสร้างผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) <i>Better World Green Public Company Limited</i>	206,786,000	51.19
บริษัท ยามาเซ็น โฮลดิ้ง จำกัด <i>YAMAZEN HOLDINGS COMPANY LIMITED</i>	11,000,000	2.72
นางสุภา ยั่งยืนสุนทร <i>Ms. Supa Youngyunsoonthorn</i>	7,492,800	1.86
นายบุญส่ง เจียรไพศาลเจริญ <i>Mr. Boonsong Jianpaisanchaen</i>	6,300,000	1.56
นายสมเจตน์ ชำนาญทองไพวัลย์ <i>Mr. Somjade Chamnanthongpaiw</i>	5,132,446	1.27
นายอดิศักดิ์ กนกศิลป์ <i>Mr. Adisak Kanoksiln</i>	5,028,100	1.24
นายวินิจ หงนิพนธ์ <i>Mr. Winij Hongnipon</i>	3,169,900	0.79
นายสฤกษ์ พัฒน์โสภณ <i>Mr. Sarit Phattanasophon</i>	3,000,000	0.74
นายวิรัช บรรยงคณันท์ <i>Mr. Wirat Boonyongkanun</i>	2,764,012	0.68
นายวันชัย ธรรมระโต <i>Mr. Vanchai Thomratho</i>	2,310,000	0.57
อื่นๆ <i>Other</i>	139,644,917	37.38
<b>รวม</b>	<b>404,000,000</b>	<b>100.00</b>

# โครงสร้างรายได้

(หน่วย : ล้านบาท)

	2560	2559	2558
รายได้จากการบริการ	537.69	523.82	523.28
กำไรขั้นต้น	132.68	131.02	134.97
กำไรสำหรับปี	54.15	54.17	55.06
อัตรากำไรขั้นต้น	24.68	25.01	25.39
อัตรากำไรสุทธิ	9.93	10.20	10.36
สินทรัพย์รวม	604.31	574.99	555.68
หนี้สินรวม	109.52	107.81	114.40
ส่วนของผู้ถือหุ้น	494.79	467.18	441.28

## โครงสร้างรายได้ของบริษัท

(หน่วย : ล้านบาท)

	2560		2559		2558	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
รายได้ค่าบริการบำบัดและกำจัดของเสียด้วยวิธีเผาทำลาย	523.38	95.94	515.76	97.11	519.42	97.73
รายได้ค่าขนส่งและบริการอื่น	14.32	2.62	8.06	1.52	3.85	0.72
รายได้อื่น*	7.85	1.44	7.27	1.37	8.22	1.55
รวมรายได้	545.55	100.00	531.09	100.00	531.49	100.00

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

## แนวโน้มการให้บริการ ในปี 2561

จากการคาดการณ์ปริมาณกากอุตสาหกรรม ที่มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องบวกกับความตื่นตัวของภาคอุตสาหกรรมที่ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการกากอุตสาหกรรมให้เป็นไปอย่างถูกต้องตามหลักวิชาการตามนโยบายภาครัฐ จึงส่งผลให้ผู้ประกอบการโรงงานอุตสาหกรรมทั่วประเทศตระหนักและใส่ใจต่อการนำกากอุตสาหกรรมเข้าสู่ระบบการจัดการที่ถูกต้องมากยิ่งขึ้น ซึ่งถือเป็นโอกาสสำคัญในการเดินหน้าธุรกิจของอัคริการอย่าง ต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อให้สามารถรองรับปริมาณกากอุตสาหกรรมได้อย่างมีประสิทธิภาพอย่างยั่งยืนและมั่นคงอัคริการยังคงมุ่งมั่นพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อลดการใช้พลังงาน และทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัดให้เกิดความคุ้มค่าและประสิทธิภาพสูงสุด ภายใต้การใส่ใจและเป็นมิตรต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ด้วยการสนับสนุนและส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทนจากของเสียอุตสาหกรรมที่มีค่าความร้อนที่เหมาะสม การเพิ่มศักยภาพเทคโนโลยีการจัดการเพื่อลดใช้พลังงานเชื้อเพลิง (ก๊าซธรรมชาติ) ในกระบวนการเผาทำลาย โดยในปี 2561 อัคริการไม่เพียงแต่มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจสอดคล้องกับความท้าทายในด้านพลังงานเพียงเท่านั้น การเตรียมความพร้อมด้านการรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศผ่านการประสานความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ และเอกชนในการมีส่วนร่วมแก้ปัญหาด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เพื่อการแสดงความมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมได้อย่างเป็นรูปธรรม โดยการกำหนดหนทางกรอบแนวทางการดำเนินงานให้สอดคล้องการเพิ่มขีดความสามารถในการบริหารจัดการประเมินวิเคราะห์ผลคาร์บอนฟุตพริ้นท์ เพื่อนำไปสู่แนวทางในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ยกกระดับ EcoFactory พัฒนาอุตสาหกรรมไทยสู่สังคมคาร์บอนต่ำเสริมสร้างความมั่นคง ด้านพลังงาน และตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างยั่งยืนต่อไป

# ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักดีว่า การบริหารความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ โดยได้มีการกำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยงแต่ละด้าน เพื่อให้แน่ใจได้ว่าบริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ สำหรับช่วงเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้วิเคราะห์ถึงปัจจัยแห่งความเสี่ยงสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อ การประกอบธุรกิจ และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละด้านสามารถสรุปได้ดังนี้

## 1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

### 1.1 ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน

ปัจจุบันองค์กรต่างๆ ทั้งภาครัฐและเอกชนต่างตระหนักต่อปัญหาภาวะสิ่งแวดล้อม ภายใต้สภาวะการเพิ่มขึ้นของปริมาณของเสียอันตรายอย่างน่าเป็นห่วง มีการรณรงค์อย่างต่อเนื่องเพื่อลดการก่อให้เกิดมลภาวะสิ่งแวดล้อม จึงส่งผลให้ผู้ประกอบการต่างๆ มีการกำจัดของเสียอย่างถูกวิธี จึงมอบหมายให้ผู้ให้บริการกำจัดสิ่งปฏิกูลฯ เป็นผู้ดำเนินการแทน ทำให้ธุรกิจนี้มีการเติบโตและขยายตัวเป็นอย่างมาก มีผู้สนใจลงทุน ในธุรกิจนี้มากขึ้นอันอาจมีผลกระทบต่อฐานลูกค้าและรายได้ของบริษัทในอนาคต ซึ่งผู้ประกอบการด้านนี้ต้องอาศัยเงินลงทุนในการพัฒนาโครงการ ต้องผ่านการรับรองรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (EIA) ตลอดจนต้องมีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญ จึงเป็นอุปสรรคและข้อจำกัดที่สำคัญของการเข้ามาของผู้ประกอบการรายใหม่

### มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัท อัคริปปราการ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ให้บริการจัดการกากอุตสาหกรรมโดยกระบวนการเผาทำลาย จึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ “มุ่งมั่นที่จะใช้และพัฒนาเทคโนโลยี เพื่อการดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องตามหลักวิชาการ และสร้างสิ่งแวดล้อมปลอดภัยด้วยกลไกทางเทคโนโลยี” พัฒนากิจการให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์และลดความเสี่ยงดังกล่าว มีการจัดทำแผนกลยุทธ์ประจำปี ที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ระยะยาวของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงมีส่วนร่วมในการพิจารณาและกำหนดแผนงานต่างๆ เช่น

- มีกระบวนการติดตาม ดูแลผลการปฏิบัติตามแผนงานในทุกลำดับชั้นอย่างใกล้ชิด โดยมีการจัดประชุมผู้บริหารเป็นประจำทุกเดือน
- ทบทวนแผนงานและกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์ เพื่อประเมินโอกาสทางการตลาด
- พัฒนาการให้บริการแก่ลูกค้าให้มีประสิทธิภาพตามสภาวะของตลาดที่เปลี่ยนแปลงไป ที่ดีกับลูกค้า เพื่อเข้าถึงความต้องการ
- มุ่งเน้นพัฒนาระบบการลดปริมาณพลังงานเชื้อเพลิงเพื่อลดต้นทุนกระบวนการจัดการโดยรวม โดยการใช้กากอุตสาหกรรมแทนวัตถุดิบเชื้อเพลิง
- ติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่รองรับการให้บริการที่ปลอดภัยต่อคุณภาพสิ่งแวดล้อม
- สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า เพื่อเข้าถึงความต้องการ
- มีการจัดเตรียมทีมฉุกเฉิน เพื่อช่วยเหลือกรณีเกิดอุบัติเหตุทั้งต่อบุคคลภายนอกและภายในโรงงาน
- จัดระบบการบริหารงานลูกค้าที่ครอบคลุมการให้บริการ เช่น ระบบการขนส่ง ระบบการประสานงานหน่วยงานภาครัฐ ระบบการบำรุงรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน เช่น ลดการปล่อยมลพิษโดยการใช้เทคโนโลยีขั้นสูง เป็นต้น



“ มุ่งมั่นที่จะใช้และพัฒนาเทคโนโลยี เพื่อการดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้อง ตามหลักวิชาการ และสร้างสิ่งแวดล้อม ปลอดภัยด้วยกลไกทางเทคโนโลยี ”

นอกจากนี้ตามบริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) เป็น 1 ใน 14 บริษัทผู้รับกำจัด ซึ่งจัดอยู่ในกลุ่มผู้ประกอบการ ชั้นดีที่คัดกรองโดยกลุ่มอุตสาหกรรมจัดการเพื่อสิ่งแวดล้อมของสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย สำหรับโครงการ นำร่องการขออนุญาตนำสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วออกจากโรงงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์โดยใช้ปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence: AI) ในการอำนวยความสะดวก ด้วยความรวดเร็ว ให้แก่ลูกค้า เพื่อให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด

## 1.2 ความเสี่ยงจากต้นทุนก๊าซธรรมชาติที่มีแนวโน้ม สูงขึ้น และหมดไป

หากในอนาคตแหล่งก๊าซธรรมชาติจะลดลงในระยะยาวแต่ความต้องการใช้ กลับมีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้นนั้น จะส่งผล กระทบให้ราคาก๊าซธรรมชาติสูงขึ้น และส่งผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัท เนื่องจากในการเดินระบบการทำงานของเตาเผาขยะอุตสาหกรรม จำเป็นที่จะต้องใช้ก๊าซธรรมชาติเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงในการเริ่มเดินเครื่อง (Start Up) และการเผาไหม้ โดยเฉพาะการเผาไหม้เพื่อการกำจัดของเสียอันตราย จะต้องใช้ระยะเวลาและอุณหภูมิที่เหมาะสมเพื่อให้เกิด การเผาไหม้ที่สมบูรณ์และเพื่อที่จะทำให้คุณภาพอากาศที่ปล่อยออกสู่ภายนอกไม่เกินเกณฑ์มาตรฐานตามที่กฎหมาย กำหนด ดังนั้น ความผันผวนของราคาก๊าซธรรมชาติจึงอาจเป็นความเสี่ยงที่กระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงาน ของบริษัทหากราคาก๊าซธรรมชาติปรับตัว เพิ่มสูงขึ้นหรือบริษัทไม่สามารถจัดหาเชื้อเพลิงประเภทอื่นเพื่อทดแทนใน กระบวนการดังกล่าวได้

### มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้ตระหนักถึงผลกระทบดังกล่าว จึงมีนโยบายในการลดความเสี่ยงดังกล่าว โดยได้ทำการศึกษาและพัฒนา ประสิทธิภาพการเผาทำลายภายใต้สัดส่วนการผสมกันระหว่างของเสียที่มีค่าพลังงานความร้อน (Heating Value) กับ ของเสียที่ไม่มีค่าพลังงานความร้อน (Non Heating Value) เพื่อลดปริมาณการใช้ก๊าซธรรมชาติในการเผาทำลายและ การนำกากอุตสาหกรรมที่ผ่านการผสมเพื่อปรับปรุงคุณภาพจนมีค่าพลังงานความร้อนที่พอเหมาะที่จะนำมาใช้เป็น เชื้อเพลิงทดแทน (Alternative Fuel Blending) เพื่อทดแทนการใช้ก๊าซธรรมชาติ นอกจากนี้มีการนำพลังงานความร้อน ที่เหลือทิ้งจากผนังเตาเผา กลับไปใช้ประโยชน์ โดยนำไปใช้เพิ่มอุณหภูมิของอากาศก่อนส่งเข้าเตาเผา ซึ่งทำให้บริษัทสามารถ ประหยัดต้นทุนและลดปริมาณการใช้ก๊าซธรรมชาติลงได้

## 2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

### 2.1 ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการในการรวบรวม ขนส่ง และจัดเก็บของเสียอุตสาหกรรม เพื่อนำไปกำจัดโดยกระบวนการ เผาทำลาย มุ่งมั่นที่จะดำเนินกิจการโดยพัฒนาการให้บริการที่มีคุณภาพ ดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อผลกระทบ ในด้านต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการประกอบกิจการ ตระหนักถึงความสำคัญในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมพร้อมคำนึงถึง ความปลอดภัยของพนักงาน รวมไปถึง สิ่งแวดล้อม และชุมชนใกล้เคียง

## มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยและสุขภาพอนามัยของพนักงาน รวมทั้งการควบคุมผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากกิจกรรมดำเนินงาน จึงกำหนดแนวทางการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อและเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมุ่งหวังลดสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานและควบคุมมลสารต่าง ๆ ในกระบวนการให้อยู่ในค่าควบคุม ภายใต้เป้าหมายอุบัติเหตุเป็นศูนย์ (Zero Accident) และค่ามลสารที่ระบายออกสู่สิ่งแวดล้อมมีค่าน้อยกว่าค่ามาตรฐานตามกฎหมายร้อยละ 10 เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้และเป็นไปอย่างยั่งยืน จึงเกิดแนวทางการดำเนินงานดังนี้

- บริษัทฯ มีนโยบายบริหารจัดการกระบวนการให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและชุมชน
- จัดกิจกรรมพัฒนา ส่งเสริมเพิ่มความรู้ เพื่อพัฒนาชุมชน เช่น กิจกรรมสอนน้องคัดแยกขยะสถานพื้นป็น อาชีพให้ชุมชน เป็นต้น อีกทั้งเปิดโอกาสให้ชุมชนเข้าเยี่ยมชมการปฏิบัติงานของกระบวนการเผาทำลายสิ่งปฏิกูลฯ เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจภายใต้โครงการเปิดประตูสู่อัคคี
- มีการเฝ้าระวังผลกระทบกับสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดกับชุมชนใกล้เคียง โดยการตรวจวัดและติดตามคุณภาพสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนโดยรอบเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำไปสู่เป้าหมายที่สำคัญ คือ การพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable development)
- ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงอันตรายและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมของกิจกรรมดำเนินงาน เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการกระบวนการด้วยวิธีการดำเนินงานในลักษณะเชิงป้องกัน เช่น กิจกรรม 5 ส. ปรับปรุงสภาพแวดล้อมและสถานที่ทำงานให้ปลอดภัย ควบคุมผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่แหล่งกำเนิดการใช้เทคโนโลยี ที่มีประสิทธิภาพสูงในการบำบัด กำจัดและควบคุมมลสารต่าง ๆ ในกระบวนการ
- สร้างความตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยในการทำงาน โดยจัดให้มีการอบรมให้ความรู้ด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เช่น หลักสูตรการตรวจสอบความปลอดภัยในโรงงาน หลักสูตรวิธีการสวมใส่ การบำรุงรักษาอุปกรณ์ ป้องกันอันตรายส่วนบุคคล (PPE)
- นำระบบมาตรฐานการจัดการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย (OHSAS 18001) และระบบมาตรฐานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม (ISO 14001) มาเป็นเครื่องมือหลักในการบริหารจัดการควบคู่ไปกับการดำเนินโครงการ “ความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR)”
- ปลุกสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมแก่พนักงาน เพื่อเน้นการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรม จนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร

ซึ่งผลลัพธ์ของการดำเนินโครงการต่าง ๆ ทำให้อุบัติเหตุมีแนวโน้มลดลง พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้เต็มประสิทธิภาพและบรรลุตามเป้าหมาย รวมถึงการควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อมที่มีประสิทธิภาพ ลดปริมาณการเกิดมลพิษตลอดจนในปี 2560 บริษัทฯ ได้รับรางวัล Thailand Sustainability Award 2017 เพื่อพิสูจน์ว่าบริษัทมีการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนโดยคำนึงถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และชุมชน

## 2.2. ความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรที่มีความสามารถในการปฏิบัติงาน

เนื่องด้วยการแข่งขันทางการตลาดที่สูงขึ้นจากการขยายตัวของคู่แข่งทางการค้าทั้งรายเดิมและรายใหม่ ซึ่งทำให้ความต้องการทรัพยากรบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถในทุกสายงานของธุรกิจนี้เพิ่มมากขึ้นอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ รวมทั้งมีการประกาศใช้กฎหมายพระราชกำหนดการบริหารจัดการการทำงานของคนต่างด้าว 2560 เกิดเหตุการณ์แรงงานต่างด้าวจำนวนมากเดินทางกลับประเทศ ทำให้จำนวนบุคลากรในการทำงานลดลง อาจทำให้เกิดปัญหาขาดแคลนแรงงานในอนาคต

## มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญในเรื่องทรัพยากรบุคคล ยึดหลักปฏิบัติตามแนวนโยบายการปฏิบัติต่อแรงงานและการเคารพสิทธิมนุษยชน จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน(Success plan) เพื่อวางแผนคัดเลือก สรรหา ผู้สืบทอดตำแหน่งงาน สนับสนุนให้พนักงานทำงานอย่างมีความสุข ภายใต้วัฒนธรรมองค์กรแบบครอบครัวอ้างรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพการสร้างขวัญกำลังใจ รวมไปถึงการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมเป็นธรรม เพื่อให้สามารถแข่งขันได้ในธุรกิจประเภทเดียวกัน อาทิเช่น

- ในด้านการคัดเลือกสรรหาบุคลากรได้วางขั้นตอนและวิธีการสรรหาบุคลากรโดยพิจารณาจากทักษะ ความสามารถ ประสบการณ์ทำงาน และคุณสมบัติที่เหมาะสมตามตำแหน่งงาน
- จัดให้มีกระบวนการติดตาม ตรวจสอบการขึ้นทะเบียนแรงงานต่างด้าวอย่างสม่ำเสมอ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย แรงงานต่างด้าว รวมถึง มีกระบวนการสำรวจความพึงพอใจสำหรับค่าตอบแทนที่ได้รับเปรียบเทียบกับค่าครองชีพในปัจจุบัน
- จัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการ เพื่อเป็นสื่อกลางในการถ่ายทอดความต้องการด้านสวัสดิการของพนักงาน เพื่อให้เกิดการจัดสวัสดิการที่เหมาะสมและตรงกับความต้องการของพนักงาน ซึ่งเป็นการส่งเสริมแรงงานสัมพันธ์ ทั้งยังเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงานของพนักงานอีกด้วย
- มีนโยบายส่งเสริมด้านการพัฒนาศักยภาพบุคลากร โดยการเพิ่มเติมทักษะความรู้ความสามารถทั้งที่จำเป็นต่อตำแหน่งงานที่รับผิดชอบและตามความต้องการของพนักงานที่เหมาะสม

ส่งผลให้ที่ผ่านมามีอัตราการลาออกของพนักงานที่ลดลง และมีความพึงพอใจในการทำงานเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังต้องพัฒนาบุคลากรในการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานอยู่อย่างต่อเนื่อง เพื่อทดแทนบุคลากร ที่อาจสูญเสียไปจากภาวะการแข่งขันทางธุรกิจสูง รวมทั้งศึกษาพัฒนาเทคโนโลยี นวัตกรรมในการประกอบธุรกิจ เพื่อลดการพึ่งพาทรัพยากรบุคคลที่อาจเกิดภาวะขาดแคลนในอนาคตต่อไป

## 2.3. ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุระหว่างการขนส่ง

บริษัทมีระบบให้บริการขนส่งภาคอุตสาหกรรม จึงอาจมีความเสี่ยงจากอุบัติเหตุระหว่างการให้บริการ ที่อาจเกิดขึ้นได้ เนื่องด้วยประเภถสินค้าที่ให้บริการขนส่งนั้นเป็นภาคอุตสาหกรรมที่ประกอบไปด้วยของเสียอันตราย และที่ไม่เป็นอันตรายต้องกระทำด้วยความรอบครอบและระมัดระวังเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการหกหล่นรั่วไหลในระหว่างการขนส่ง ซึ่งหากเกิดความผิดพลาดหรืออุบัติเหตุในการขนส่งอาจนำมาซึ่งความเสียหายที่ร้ายแรงได้

## มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้จัดให้มีแนวทางต่าง ๆ ในการลดความเสี่ยง เพื่อเป็นการป้องกันผลกระทบจากอุบัติเหตุระหว่างการให้บริการที่อาจเกิดขึ้นได้ที่เกิดขึ้น อาทิเช่น

- การคัดเลือกพนักงานขับรถ ปฏิบัติตามตามข้อกำหนดกฎระเบียบและข้อปฏิบัติสำหรับผู้ขับรถขนส่ง / ผู้รับจ้างช่วงขนส่ง ที่กำหนดไว้ อาทิเช่น ต้องมีใบขับขี่ประเภท 4 ต้องการตรวจร่างกายหาสารเสพติด เป็นต้น
- มีการตรวจวัดระดับของแอลกอฮอล์ก่อนออกจากบริษัทไปยังโรงงานลูกค้า
- มีการกำหนดสิ่งจูงใจต่าง ๆ เพื่อรักษาคุณภาพการปฏิบัติงานดังกล่าวอีกด้วย ตลอดจนมีมาตรการภายในเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว
- มีการพัฒนาระบบความปลอดภัยในงานขนส่ง โดยการติดตั้งระบบ GPS เพื่อใช้ติดตามและตรวจสอบเส้นทางการเดินทาง ความเร็ว ระยะเวลาในการขนส่งได้ตลอดเวลาและติดตั้งกล้องหน้ารถด้านข้างทั้ง 2 ด้าน เพื่อตรวจประเมินพฤติกรรมการขับรถเพิ่มความปลอดภัยตลอดเส้นทาง
- มีการให้ความรู้ถึงสำคัญของขั้นตอนการเคลื่อนย้ายและขนส่ง สิ่งปฏิภูลฯ เพื่อให้มีความตระหนักถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น

- มีการฝึกอบรมกรณีกาออกุตสาหกรรมททล่นร่วไหล รวมถึงได้มีหน่วยงานฉุกเฉินที่จะคอยให้คำแนะนำและความช่วยเหลือต่าง ๆ แก่ผู้ขับรถ รวมทั้งมีการจัดทำประกันภัยสำหรับรถขนส่ง และประกันภัยด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อช่วยบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้มีความตระหนักถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น

#### 2.4. ความเสี่ยงจากภาวะวิกฤตต่าง ๆ

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความต่อเนื่องของธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM) เพื่อป้องกันและรองรับกรณีเกิดภาวะวิกฤตต่าง ๆ ที่ไม่เคยปรากฏขึ้นหรือไม่เคยมีประสบการณ์ ณ เวลาปัจจุบันอันอาจเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงทางการเมือง กฎหมาย สังคม เทคโนโลยี สภาพแวดล้อมทางกายภาพ หรือการเปลี่ยนแปลงตามธรรมชาติ ซึ่งในบางเหตุการณ์อาจไม่สามารถประเมินผลกระทบ หรืออาจไม่สามารถระบุความเสี่ยงได้แน่นอน

##### มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ จึงมีแผนงานรองรับที่จะทำให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจไปได้อย่างต่อเนื่อง เพื่อการตอบสนองและปกป้องผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ชื่อเสียง ภาพลักษณ์และกิจกรรมที่สร้างมูลค่าที่มีประสิทธิภาพบริษัทฯ จึงมีแผนงานสภาวะฉุกเฉินรองรับ : Incident Management Plans (IMP) ที่จะทำให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจไปได้อย่างต่อเนื่อง โดยจัดทำแผนป้องกันการเตรียมความพร้อมเพื่อตอบสนอง บรรเทาผลกระทบ รับมือความเสี่ยงที่สำคัญในระดับองค์กร อาทิ แผนป้องกันและระงับเหตุฉุกเฉิน แผนระงับและแก้ไขกรณีเหตุฉุกเฉินระหว่างขนส่งแผนป้องกันและตอบโต้ภาวะฉุกเฉินน้ำท่วม แผนป้องกันภัยพิบัติระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และแผนการ Back Up ข้อมูลสารสนเทศ เป็นต้น ซึ่งแผนงานดังกล่าวได้รับมอบหมายให้คณะทำงานด้านความปลอดภัยและคณะทำงานระบบมาตรฐาน ISO เป็นผู้รับผิดชอบในการพิจารณากำหนดและทบทวนแผนงาน สื่อสารให้พนักงานรับทราบ โดยผ่านการอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินการให้สอดคล้องตามแผน ตลอดจนการซ้อมแผนฉุกเฉินดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งภายหลังเสร็จสิ้นการฝึกซ้อม คณะทำงานได้วิเคราะห์ถึงปัญหาและสรุปข้อเสนอแนะต่าง ๆ สำหรับปรับปรุงแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องของธุรกิจ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

#### 2.5. ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือคอร์รัปชัน ในการปฏิบัติงาน

การทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือคอร์รัปชัน ส่งผลกระทบต่อการพัฒนาประเทศในทุก ๆ ด้านโดยเฉพาะอย่างยิ่งภายใต้ความกดดันของปัญหาทางธุรกิจที่เพิ่มมากขึ้น เป็นผลให้การควบคุมภายในขององค์กรอาจอ่อนแอและทำให้เกิดโอกาสในการทุจริต ประพฤติมิชอบ หรือคอร์รัปชันได้

##### มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้เข้าร่วมและผ่านการรับรองการเป็นสมาชิก โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC : Collective Action Coalition Against Corruption) โดยมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือคอร์รัปชัน ในการปฏิบัติงาน อาทิ เช่น

- มีการจัดทำและสื่อสารจริยธรรมทางธุรกิจ (Code of Conduct) และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง
- ดำเนินงานธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาล โดยมีคณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารงานซึ่งยึดถือหลักความรับผิดชอบ ความโปร่งใส ความเสมอภาค การสร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาว และส่งเสริมการปฏิบัติที่เป็นเลิศ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน
- จัดมีระบบการรับเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดผ่านช่องทางตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้
- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนเรื่องราวร้องทุกข์ตามกระบวนการที่เป็นระบบ โปร่งใส และตรวจสอบได้

เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและความไว้วางใจในกระบวนการสอบสวนที่เป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในทุกภาคส่วน

- มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในนำหลักเกณฑ์การประเมินเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันเพิ่มเติมไว้ในกระบวนการตรวจสอบทุกระบบงานเพื่อทำให้มั่นใจได้ว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอในด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น

ตลอดจนได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลในเรื่องขยายแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของฝ่ายจัดการไปยังคู่ค้าให้เกิดความสมดุล เช่น หลักเกณฑ์การประเมินคู่ค้า จัดทำจรรยาบรรณและแนวทางการปฏิบัติของคู่ค้า นโยบายการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นต้น โดยในปี 2560 ไม่พบข้อร้องเรียนและเหตุการณ์การทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือคอร์รัปชัน ในการปฏิบัติงาน

### 3. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Risk)

#### 3.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มีการประกอบธุรกิจหลักในด้านการบริหารจัดการกากอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นธุรกิจปลายน้ำที่พิจารณาการเจริญเติบโตโดยอ้างอิงจากการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจโดยเฉพาะภาคอุตสาหกรรม ตลอดจนความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของกระทรวงอุตสาหกรรมที่เป็นผู้กำกับดูแลโรงงานอุตสาหกรรมทั่วประเทศนั้นคือ การส่งเสริมอุตสาหกรรม การรับผิดชอบต่อสังคม และบริหารจัดการทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมอย่างสมดุลที่มีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดให้ภาคอุตสาหกรรมมีการใช้ประโยชน์และการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน ลดภาระการจัดการกากอุตสาหกรรมที่ไม่ถูกวิธี ป้องกันปัญหาการลักลอบทิ้งกากอุตสาหกรรมที่จะส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจของประเทศ ดังนั้น ความสามารถในการเติบโตของธุรกิจจึงขึ้นอยู่กับนโยบายภาครัฐ ระเบียบข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง หากเกิดการเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินอาจทำให้อัตราการเจริญเติบโตของธุรกิจลดลงเช่นกัน

#### มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ โดยดำเนินการบริหารจัดการกากอุตสาหกรรมให้ถูกต้องตามหลักวิชาการ และได้ทำการศึกษาติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบต่างๆอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีการจัดทำทะเบียนการติดตามการปฏิบัติและประเมินความสอดคล้องตามกฎหมายเพื่อเตรียมความพร้อมในการรับมือต่อนโยบายของภาครัฐ กฎหมาย และอื่นๆ ที่เปลี่ยนแปลง เพื่อเตรียมความพร้อมในการรับมือต่อนโยบายของภาครัฐที่เปลี่ยนแปลง ให้เกิดความพึงพอใจในการใช้บริการจากกลุ่มผู้ประกอบการกากอุตสาหกรรม

#### 3.2 ความเสี่ยงจากการถูกบอกเลิกสัญญาสัมปทาน

ภายหลังบริษัทฯ ได้รับสัมปทานในการบริหาร และประกอบการศูนย์ฯ แล้ว บริษัทฯ มีภาระหน้าที่ให้เป็นไปตามข้อกำหนดแห่งสัญญาฯ โดยหากบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดในส่วนที่เป็นสาระสำคัญได้อาจทำให้ถูกบอกเลิกหรือสิ้นสุดสัญญาฯ

#### มาตรการจัดการความเสี่ยง

- กรมโรงงานฯ และบริษัทจะมีการประเมินผลบริหารและประกอบการศูนย์ฯ ร่วมกันเป็นระยะเวลาทุก ๆ 5 ปี เพื่อปรับปรุงให้การบริหารจัดการศูนย์ฯ มีประสิทธิภาพมาก
- ในการดำเนินการบริหาร กรมโรงงานอุตสาหกรรมในฐานะ “ผู้ให้ใช้สิทธิ” โดยคณะกรรมการตรวจการฯ มีอำนาจหน้าที่ในการตรวจและควบคุมงานให้เป็นไปตามแผนการดำเนิน

The background of the page features a dark blue color with a semi-transparent image of several business professionals in a meeting. The silhouettes show people sitting around a table, with one person standing and leaning over, possibly presenting or discussing documents. The overall aesthetic is professional and modern.

# *Good Corporate Governance*

*การกำกับดูแลกิจการ  
ป*



## The Board of Directors and Management

### คณะกรรมการและผู้บริหาร

#### ประธานกรรมการ (Chairman of Board)

#### นายอุทัย จันทิมา / Mr. Uthai Juntima

Age 70 Years

#### สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)

-ไม่มี- (โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560)

#### 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/หน่วยงานอื่นที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 2 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ บริษัท แอลอีดี ไลท์ติ้ง จำกัด
- กรรมการ บริษัท เมืองรีสอร์ทชะอำ จำกัด

#### ประสบการณ์

- ผู้ว่าการ การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

#### % Shareholding Company

-No- (No shareholding change in 2017)

#### Education

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

#### Holding a Position of Director

-None-

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

2 Company

#### Current Position

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

#### Experience

- Governor of Industrial Estate Authority of Thailand



## รองประธานกรรมการ (Vice Chairman of Board)



## นายธีระศักดิ์ พงษ์พานิช / Mr. Teerasak Pongpanakrai

Age 72 Years

### % Shareholding Company

**0.0005%** (In name of himself 2,000 shares)

No shareholding change in 2017

### 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.  
Industry Department of Industrial Works.

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ

**0.0005%** (ในนามตนเองถือ 2,000 หุ้น)

โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560

### 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

- ผู้เชี่ยวชาญด้านวิชาการวัดอุณหภูมิต่อสาย 9 ชช.  
กรมโรงงานอุตสาหกรรม





## กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ (Director & CEO)

นายวันชัย เหลืองวิริยะ / Mr. Vanchai Luengviriya

Age 54 Years

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)

-ไม่มี- (โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560)

### 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 อัคริพรการ จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์

- กรรมการผู้จัดการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด

% Shareholding Company

-No- (No shareholding change in 2017)

### 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

Age 56 Years

### % Shareholding Company

0.2967% (In name of himself 1,198,630 shares)

No shareholding change in 2017

### 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

8 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, Link 88 Power Co.,Ltd.
- President, Ava Grand Energy Co.,Ltd.
- President, Siri Lapha Power Co.,Ltd.

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)

0.2967% (ในนามตนเองถือ 1,198,630 หุ้น)

โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560

### การศึกษา

- ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

### จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง

จำนวน 1 บริษัท

### จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่มีใช่บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 8 บริษัท

### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แครี จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท บีกกรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท รีคัพเวอรี่ เฮาส์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท สิรีลาภา พาวเวอร์ จำกัด



## กรรมการ (Director)

### นายสุทัศน บุญยอดมศาสตร์ / Mr. Suthat Boonyaudomsart

Age 52 Years

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)  
0.0023% (ในนามตนเองถือ 9,350 หุ้น)  
โดยไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560

#### 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/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มิใช่บริษัทจดทะเบียน  
จำนวน 11 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)
- ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน และบริษัทในเครือ
- กรรมการ บริษัท อัคร์ปราคาการ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ที่ปรึกษาการบัญชีและภาษีอากร จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอ-บิสซิเนส แอ็ดไวเซอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ยูนิโปร แมนู แฟเจอร์ริง จำกัด
- กรรมการ บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท นีกรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ริกซ์เวอร์รี่ เฮ้าส์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เฮวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด
- กรรมการ บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ลีริลาภา พาวเวอร์ จำกัด

#### ประสบการณ์

- ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท วินเทจ วิศวกรรม จำกัด (มหาชน)

% Shareholding Company  
0.0023% (In name of himself 9,350 shares)  
No shareholding change in 2017

#### 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

11 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, A-Businesssch Advisory Co.,Ltd.
- Audit and Comittee, Unipro Manufacturing Co.,Ltd.
- Director, Earth Tech Environment Co.,Ltd.
- Director, Be green Development Co.,Ltd.
- Director, Recovery House Co.,Ltd.
- Director, Link 88 Power Co.,Ltd.
- President, Ava Grand Energy Co.,Ltd.
- President, Siri Lapha Power Co.,Ltd.

#### Experience

- Director and Chairman of the Audit Committee Vintage Engineering Public Co.,Ltd.



**กรรมการ (Director)**

**นายสุรพงษ์ หวังศิริเวช / Mr. Surapong Whangsirivech**

Age 58 Years

**% Shareholding Company**

-No- (No shareholding change in 2017)

**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, Akhie Prakarn Public Co.,Ltd.
- Director ,Recovery House Co.,Ltd.

**Experience**

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

**สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)**

-ไม่มี- (โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560)

**การศึกษา**

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

**จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ในบริษัทจดทะเบียนอื่น**

-ไม่มี-

**จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่ง ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน**

จำนวน 1 บริษัท

**ตำแหน่งปัจจุบัน**

- กรรมการ บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท ริกซ์เวอร์รี่ เฮาส์ จำกัด

**ประสบการณ์**

- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บจก.สยามสตีลกลวไนซิ่ง และบริษัท ระยอง กลวไนซิ่ง จำกัด



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

นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยะ / Mr. Sakchai Wongchaisuriya

Age 57 Years

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)

-ไม่มี- (โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560)

### การศึกษา

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

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

ในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่ง

ที่มีไปบริษัทจดทะเบียน

-ไม่มี-

### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท อัคริพร จำกัด (มหาชน)

### ประสบการณ์

- รองกรรมการ บริษัท รักเกียรติ ฮาร์ดแวร์ จำกัด
- รองผู้อำนวยการด้านการพัฒนาธุรกิจขนาดกลาง -  
ขนาดย่อม ธนาคารไทยธนาคาร จำกัด (มหาชน)
- รองผู้อำนวยการธุรกิจสัมพันธ์  
ธนาคารซีไอเอ็มบีไทย จำกัด (มหาชน)

% Shareholding Company

-No- (No shareholding change in 2017)

### 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

-None-

### Current Position

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

### Experience

- Vice President, Rakkeathardware Co.,Ltd.
- 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)



### นายประยุทธ วิบูลย์ศิริชัย / Mr. Prayut Wiboonsirichai

Age 52 Years

% Shareholding Company

-No- (No shareholding change in 2017)

#### 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

1 Company

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

2 Company

#### Current Position

- Director and Director of The Audit Committee, Akhie Prakam Public Co.,Ltd.
- Independent Director and Audit Committee, Vintage Engineering Public Co.,Ltd.
- Independent Director and Audit Committee, Unipro Manufacturing 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.

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)

-ไม่มี- (โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560)

#### การศึกษา

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

#### จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

จำนวน 1 บริษัท

#### จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่งที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 2 บริษัท

#### ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท อัครคิปปราการ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ/ตรวจสอบ บริษัท วินเทจ วิศวกรรม จำกัด (มหาชน)
- กรรมการอิสระ/ตรวจสอบ บริษัท ยูนิโปร แมนูแฟคเจอร์ริง จำกัด
- หุ้นส่วนและกรรมการ บริษัท เฟิสท์ ออดิทแอนด์ แอดไวซ์ จำกัด

#### ประสบการณ์

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



## กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ (Independent Directors and Directors of Audit Commitee)

นางสาวเบญจวรรณ ประสานศัพท์ / Miss. Benjawan Prasansap

Age 41 Years

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)

-ไม่มี- (โดยไม่มีเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560)

### การศึกษา

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

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

ในบริษัทจดทะเบียนอื่น

จำนวน 1 บริษัท

จำนวนบริษัท/หน่วยงานอื่นที่ดำรงตำแหน่ง

ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน

จำนวน 1 บริษัท

ตำแหน่งปัจจุบัน

- กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท อัคริการ จำกัด (มหาชน)
- ผู้อำนวยการนโยบายสินเชื่อ  
ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม  
บริษัท ประสานศัพท์ ออดิท จำกัด

ประสบการณ์

- สินเชื่อพิเศษ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

% Shareholding Company

-No- (No shareholding change in 2017)

### 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

1 Company

Current Position

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

Experience

- Account Officer,  
Bangkok Bank Public Company Limited.

## คณะผู้บริหาร (Management Team)

### ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ

#### นายวันชัย เหลืองวิริยะ

อายุ 54 ปี  
 สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)  
 -ไม่มี-  
 (โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560)

#### 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 54 Years  
 % Shareholding Company  
 -No-  
 (No shareholding change in 2017)

#### 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 พงษ์พานาไกร

อายุ 72 ปี  
 สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)  
 0.0005%  
 (ในนามตนเองถือ 2,000 หุ้น)  
 โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560

#### การศึกษา

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

### Vice - Chairman of the board

#### Mr. Teerasak Pongpanakrai

Age 72 Years  
 % Shareholding Company  
 0.0005%  
 (In name of himself 2,000 shares)  
 No shareholding change in 2017

#### Education

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

### กรรมการบริหาร

#### นายสุรพงษ์ หวังศิริเวช

อายุ 58 ปี  
 สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)  
 -ไม่มี-  
 (โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560)

#### การศึกษา

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

### Director

#### Mr. Surapong Whangsirivech

Age 58 Years  
 % Shareholding Company  
 -No-  
 (No shareholding change in 2017)

#### 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 สาเททอง

อายุ 77 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)

-ไม่มี-

(โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560)

## การศึกษา

- ปริญญาเอก วิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัย Paul Sabatire, Toulouse, France

## Vice - Managing Director Operation Department

## Mr. Phol Sagethong

Age 77 Years

% Shareholding Company

-No-

(No shareholding change in 2017)

## Education

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

## รองกรรมการผู้จัดการสายบัญชีและการเงิน

## นางวรรณรัตน์ คุ่มเงิน

อายุ 43 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)

0.0005%

(ในนามตนเองถือ 2,000 หุ้น)

โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560

## การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์

## Vice-Managing Director Accounting

## Mrs. Wannarat Khumngern

Age 43 Years

% Shareholding Company

0.0005%

(In name of himself 2,000 shares)

No shareholding change in 2017

## Education

- Bachelor of Management Valaya Alongkorn Rajabhat University

## รักษาการรองกรรมการผู้จัดการสายวิชาการ

## นางสาวนิตา วรพิทยาฤกษ์

อายุ 40 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)

-ไม่มี-

(โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นในปี 2560)

## การศึกษา

- ปริญญาตรี การจัดการสิ่งแวดล้อม มหาวิทยาลัยศิลปากร

## Acting Vice-Managing Academic Department

## Miss. Wanida Worapithayaroek

Age 40 Years

% Shareholding Company

-No-

(No shareholding change in 2017)

## Education

- Bachelor of Environmental Science Silpakorn University

## รายการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ของกรรมการ และผู้บริหารในปี 2560

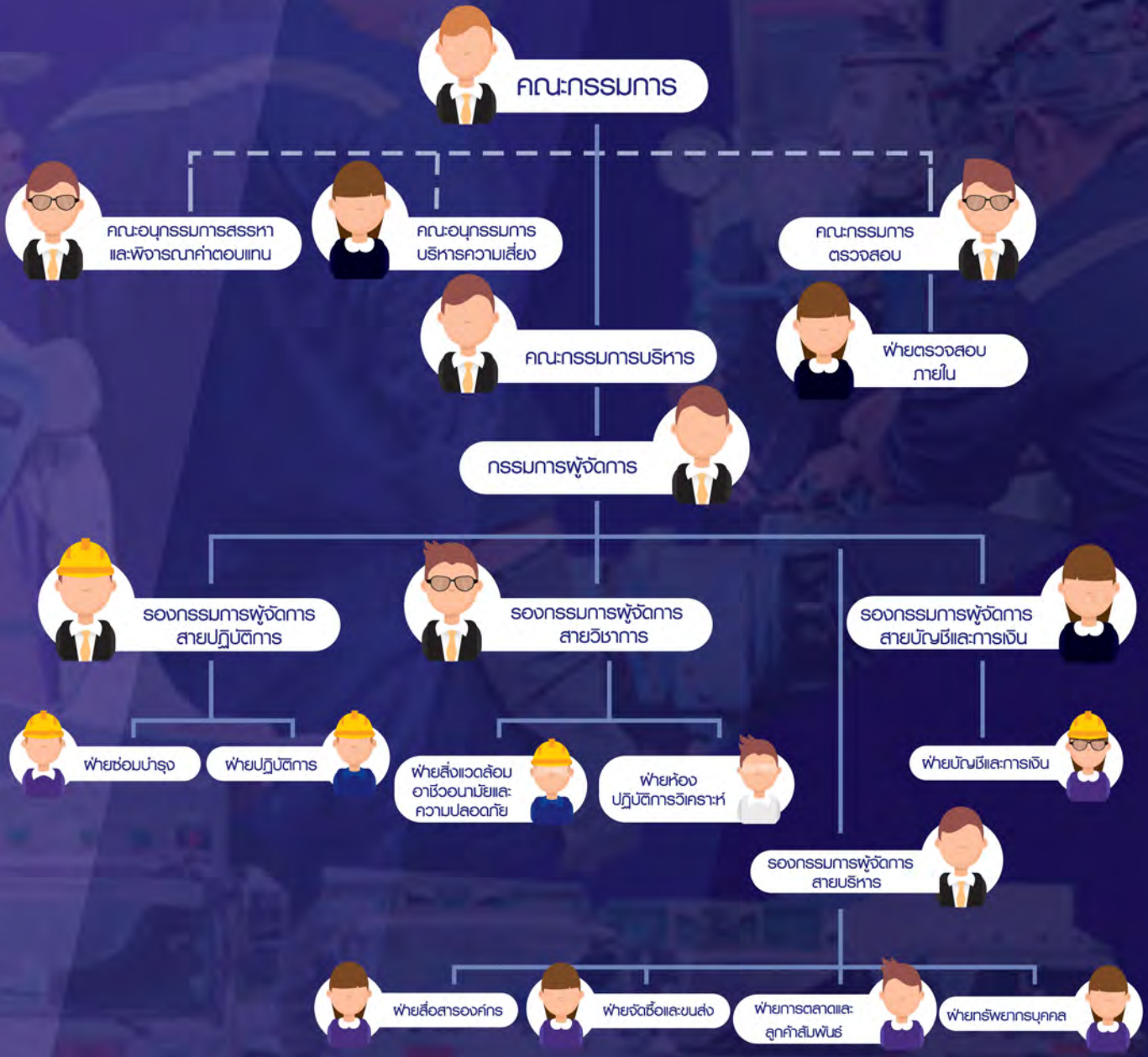
บริษัทฯ ได้มีการแจ้งให้คณะกรรมการ และผู้บริหาร ของบริษัทฯ ทราบถึงประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารบริษัทฯ ต้องมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง คู่สมรส รวมทั้งบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อ ก.ล.ต. ภายใน 30 วัน ตั้งแต่วันที่ได้รับการเลือกตั้งให้เป็นกรรมการและผู้บริหาร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

การถือครองหลักทรัพย์ "AKP" ของคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

กรรมการและผู้บริหาร		จำนวนที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	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	เหลืองวิริยะ	1,198,630	1,198,630	-
7. นายสุทัศน์	บุญยอุดมศาสตร์	9,350	9,350	-
8. นายสุรพงษ์	ทวีศิริเวช	-	-	-
9. นายวันชัย	เหลืองวิริยะ	-	-	-
10. รศ.ดร.พล	สาเกทอง	-	-	-
11. นางวรรณรัตน์	คุ้มเงิน	2,000	2,000	-
12. นางสาววนิดา	วรพิทยาฤกษ์	-	-	-

# โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ซึ่งมีโครงสร้างการจัดการที่ชัดเจน ถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบได้ คณะกรรมการได้มีการติดตามและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย แผนงาน และกลยุทธ์ของบริษัทฯ รวมถึงจัดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน



## 1. คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถในด้านบัญชีและการเงิน

อีกทั้งประธานกรรมการไม่ใช่บุคคลเดียว

กันกับผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่ และการปฏิบัติงาน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและกรรมการของบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยไม่มีการกีดกันทางเพศ ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการจำนวน 9 คน เป็นผู้หญิง 1 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร จำนวน 8 คน ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- กรรมการอิสระ จำนวน 3 คน ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นายอุทัย	จันทิมา	ประธานกรรมการ	30 เมษายน 2560
2. นายธีระศักดิ์	พงศ์พนาไกร	รองประธานกรรมการ	24 เมษายน 2558
3. นายศักดิ์ชาย	วงศ์ชัยสุริยะ	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	26 เมษายน 2559
4. นางสาวเบญจวรรณ	ประสานศัพท์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	26 เมษายน 2559
5. นายประยุทธ	วิบูลย์ศิริชัย	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	25 เมษายน 2560
6. นายสุวัฒน์	เหลืองวิริยะ	กรรมการ	26 เมษายน 2559
7. นายสุทัศน์	บุญยอุดมศาสตร์	กรรมการ	24 เมษายน 2558
8. นายสุรพงษ์	หวังศิริเวช	กรรมการ	25 เมษายน 2560
9. นายวันชัย	เหลืองวิริยะ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	24 เมษายน 2558

หมายเหตุ : นางสาวสุวันนา 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 ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการผู้ที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วนั้นอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

5.) กรรมการย่อมพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ถึงแก่กรรม ยื่นใบลาออกจากตำแหน่งก่อนถึงกำหนด ศาลมีคำสั่งให้ออกหรือที่ประชุมลงมติให้ถอดถอนจากตำแหน่ง หรือขาดคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ ในข้อบังคับ

6.) หากตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการที่เหลืออยู่เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ เป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนนี้ จะอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนดำรงตำแหน่งแทน

### คุณสมบัติของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลที่มีคุณสมบัติ ดังนี้

1. เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

2. มีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
3. สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมาอย่างเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ
4. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
5. มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์อย่างน้อยด้านหนึ่งด้านใดที่สำคัญสำหรับคณะกรรมการบริษัท
6. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการใหม่ต้องเข้ารับการปฐมนิเทศความรู้เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
2. เข้ารับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ที่เกี่ยวกับกรรมการอย่างน้อย 1 หลักสูตร อันได้แก่หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) หรือหลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือเทียบเท่า เพื่อเพิ่มทักษะความสามารถในการปฏิบัติงาน

3. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกราย

4. กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯและกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและระเบียบของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่งคั่งให้แก่ผู้ถือหุ้น

5. จัดให้มีการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารที่เหมาะสม สร้างแรงจูงใจในการทำงาน และเทียบเคียงกับที่ปฏิบัติกันในอุตสาหกรรม และเชื่อมโยงกับผลปฏิบัติงานในรูปแบบของดัชนีวัดผลงาน โดยค่าตอบแทนระยะสั้น คือค่าตอบแทนรายเดือนและเงินโบนัส รวมถึงค่าตอบแทนระยะยาวซึ่งพิจารณาอนุมัติแต่ละคราวไป

6. ติดตามการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตลอดเวลาและตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติงานตลอดจนเรื่องที่สำคัญอื่น ๆ ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

7. แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจกระทำหนึ่งสื่อมอบอำนาจแต่งตั้ง และมอบหมายให้บุคคลอื่นมีอำนาจภายในกำหนดระยะเวลาตามที่คณะกรรมการจะเห็นสมควรและคณะกรรมการอาจมอบอำนาจเช่นนั้น รวมกันไปหรือแยกจากกัน และแทนที่อำนาจทั้งหมดหรือบางส่วนของคณะกรรมการในส่วนนั้นและคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ เป็นครั้งคราวก็ได้

8. กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และมีระบบบริหารจัดการความเสี่ยง และควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพครอบคลุมทั้งองค์กร และติดตามให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

9. กรรมการอิสระและกรรมการจากภายนอกอื่น มีความพร้อมที่จะใช้ดุลยพินิจของตนอย่างเป็นอิสระในการพิจารณา กำหนดกลยุทธ์ การบริหารงาน การใช้ทรัพยากร การแต่งตั้งกรรมการ และการกำหนดมาตรฐานการดำเนินงาน ตลอดจนพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำของกรรมการอื่น ๆ

10. จัดให้มีการทำงานบุคคล และบัญชีกำไรขาดทุน และรายงานการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีที่ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมทั้งรายงานประจำปีของคณะกรรมการ ณ วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัท เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติภายในกำหนดสี่ (4) เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชี

11. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติของกรรมการ และพนักงานรวมถึงทบทวนเป็นประจำ

12. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ

13. ทุ่มเทเวลา และให้ความสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทาง และกลยุทธ์โดยร่วมกันแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่ มีการแสวงหาข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการกำหนดทิศทางดังกล่าว รวมถึงมีการพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้บริหารจะสามารถนำวิสัยทัศน์ ทิศทาง และกลยุทธ์ที่กำหนดขึ้นไปปฏิบัติให้เกิดผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ

14. จัดให้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมและข้อมติทั้งหมดของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และของที่ประชุมคณะกรรมการลงไว้ในสมุดโดยถูกต้อง สมุดนั้นให้เก็บรักษาไว้ ณ สำนักงานของบริษัท บันทึกเช่นว่านี้ เมื่อได้ลงลายมือชื่อของผู้เป็นประธานแห่งการประชุมซึ่งได้ลงมติ หรือแห่งการประชุมถัดจากครั้งนั้นมา ให้ถือว่าเป็นหลักฐานอันถูกต้องของเรื่องที่ปรากฏอยู่ในรายงานการประชุมนั้น และมติและการพิจารณาที่บันทึกไว้ให้ถือว่าได้ดำเนินการไปโดยถูกต้อง

15. จัดส่งเอกสารดังต่อไปนี้ให้ผู้ถือหุ้น พร้อมกับหนังสือนัดประชุมสามัญประจำปี

(1) สำเนาบุคคลและบัญชีกำไรขาดทุนของผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้วพร้อมทั้ง รายงานการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี

(2) รายงานประจำปีของบริษัทฯ

16. งดซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วัน และจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือน และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า เมื่อมีการมี ส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี และถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ

17. คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจตรวจสอบ และพิจารณาอนุมัตินโยบายแนวทางและแผนการดำเนินงาน สำหรับโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทฯ ตามที่ได้รับเสนอจากคณะอนุกรรมการ และ/หรือฝ่ายบริหาร

18. คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจแต่งตั้ง มอบหมายหรือแนะนำให้อนุกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร

19. คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำกับให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามและดำเนินการร่วมและประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ

20. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำและเก็บรักษาเอกสารและการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และเพื่อช่วยดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการบริษัท การประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่

กรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติตนและดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการและบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส

21. จัดให้บทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการผู้บริหารและพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร

22. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ

23. กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ได้ไม่เกิน 5 บริษัท

24. คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใด ๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวเนื่องกับบริษัทฯ หรือที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึง

1. อนุมัติและปรับปรุงวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบายของบริษัทฯ
2. อนุมัติแผนกลยุทธ์ทั้งระยะสั้นและระยะยาวรวมทั้งอนุมัติแผนปฏิบัติการงบประมาณและอัตรากำลังประจำปี ซึ่งจัดทำขึ้นโดยสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์
3. อนุมัติการจัดทำและปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย
4. อนุมัติการจัดทำและปรับปรุงระเบียบของบริษัทฯ
5. อนุมัติการจัดตั้ง และปรับปรุงโครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ
6. นโยบายการจ่ายเงินปันผล
7. ตัดสินใจดำเนินงานที่เป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียและติดตามผลการดำเนินงานของผู้บริหารและร่วมพิจารณาให้ข้อเสนอแนะในการแก้ไขปัญหาอย่างเหมาะสม
8. การลงทุน ดำเนินโครงการต่าง ๆ ทำสัญญาที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม
9. การแต่งตั้งกรรมการที่ออกระหว่างปี การแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ
10. การกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ
11. อนุมัติการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญและการปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีใหม่
12. การแต่งตั้งผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการไป
13. การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
14. การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ
15. อนุมัติโครงสร้างเงินเดือน ค่าจ้าง ผลตอบแทน และสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 คณะกรรมการบริษัทฯ จะดำเนินการได้ต่อเมื่อได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งเข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียงในเรื่องต่อไปนี้

1. การอนุมัติงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน
2. อนุมัติการจัดสรรเงินปันผล
3. การเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระและกำหนดค่าตอบแทน
4. การเลือกตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชี
5. เรื่องใด ๆ ที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
6. เรื่องใด ๆ ที่กรรมการมีส่วนได้เสีย และอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ



กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจาก  
จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้คณะกรรมการจะกระทำได้อีกต่อเมื่อ  
ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม  
และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

1. การเพิ่มเติมหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับบริษัทฯ
2. การเพิ่มทุนจดทะเบียน / ลดทุนจดทะเบียน
3. การออกและเสนอขายหุ้นกู้
4. การเลิกบริษัท / การควบเข้ากับบริษัทอื่น
5. การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
6. การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นไม่ว่าจะเป็นบริษัทมหาชนจำกัด หรือบริษัทเอกชน
7. การทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
8. การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทฯ หรือ
9. การรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
10. การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และ / หรือ  
ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ต้อง ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการ  
บริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

### **บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ**

1. ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่ใช่นักบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการ และไม่มี  
ความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหาร
2. สนับสนุน ช่วยเหลือ แนะนำ การดำเนินธุรกิจของฝ่ายบริหารผ่านกรรมการผู้จัดการแต่จะไม่เข้าไปก้าวก่าย  
งานประจำหรือธุรกิจประจำวันที่ฝ่ายบริหารโดยกรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบ
3. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
4. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง  
2 ฝ่ายเท่ากัน
5. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร  
และคณะอนุกรรมการอื่น ๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
6. จัดสรรเวลาในการประชุมคณะกรรมการให้เพียงพอ เพื่อให้กรรมการอภิปรายประเด็นต่าง ๆ ในการบริหาร  
จัดการ และกำกับดูแลกิจการ หรือกำกับให้การเสนอชื่อเรื่องเข้าสู่การประชุมได้อย่างรอบคอบและมีประสิทธิผล  
ส่งเสริมให้ใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระและเชิญผู้บริหารเป็นผู้ให้ข้อมูลที่จำเป็นประกอบการพิจารณาตัดสินใจได้อย่าง  
เหมาะสม

## การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ กับผู้บริหารอย่างชัดเจน ดังนี้

1. การแบ่งแยกหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในการกำกับดูแล กรรมการจะต้องใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจในทางธุรกิจและปฏิบัติในสิ่งที่ตนเองเชื่ออย่างมีเหตุผลว่าจะเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นฝ่ายบริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการนำกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ไปปฏิบัติให้ประสบความสำเร็จ ตลอดจนบริหารจัดการงานประจำวันและธุรกิจของบริษัทฯ

### 2. การแบ่งแยกตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานกรรมการบริษัทฯ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถมีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจ โดยแยกหน้าที่การกำกับดูแลและการบริหารงานออกจากกัน ประธานกรรมการบริษัทฯ ต้องเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้นำของคณะกรรมการ และทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และประชุมผู้ถือหุ้นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นหัวหน้าและผู้นำคณะผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในการบริหารจัดการบริษัทตามทิศทาง กลยุทธ์ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้สำเร็จบรรลุเป้าหมาย โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ภายใต้กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

## 2. เลขาธิการบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งเลขาธิการบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดหน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขาธิการบริษัทฯ ไว้โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2555 และมติที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน ครั้งที่ 2/2555 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวสุวันนา ศุภกรเกษร เข้ารับตำแหน่ง ซึ่งผ่านการอบรมหลักสูตรเลขาธิการบริษัทฯ จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) เลขาธิการบริษัทฯ ในปี 2560 ได้เข้าฝึกอบรมในหลักสูตร Company Reporting Program-CRP รุ่นที่ 18/2017 และอบรมหลักสูตรเทคนิคการเขียน 4.0 เพื่อการสื่อสารและการตลาด โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

1. ให้คำแนะนำและคำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัทฯ ในการดำเนินงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมาย และกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง
2. จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯและผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทฯ รวมถึงประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯและที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3. จัดทำและจัดเก็บรักษาหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ครบถ้วนภายในกำหนดเวลาของกฎหมาย
4. จัดทำและเก็บรวบรวมทะเบียนประวัติกรรมการ
5. จัดเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหาร
6. ดูแล กำกับ รับผิดชอบการจัดทำและจัดเก็บรักษาแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงาน

7. ประสาน ติดตามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร ด้านการเงิน งบประมาณ การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบสม่ำเสมอ

8. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลตามระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ

9. ส่งเสริมให้กรรมการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัทจดทะเบียน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน เช่น การฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ ของกรรมการประเมินตนเองของคณะกรรมการ ปีละครั้ง และรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการทราบและพิจารณาจัดทำแผนเพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานต่อไป

10. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัทฯ

11. ภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น (AGM) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยอยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม” และผลการประเมินรายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” ตามเกณฑ์การประเมินใหม่ (ASEAN Corporate Governance Scorecard)

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ ยังมีภาระหน้าที่ในการกำกับดูแล และทบทวนเพื่อปรับปรุงพัฒนา ให้มีการปฏิบัติที่เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์สิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้รวมทั้งตอบสนองต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทุกฝ่ายให้ได้รับประโยชน์อย่างยั่งยืนสืบไป

### 3. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

คณะกรรมการตรวจสอบ แต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 3 ท่าน และต้องเป็น กรรมการอิสระของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามประกาศของ คณะกรรมการตลาดทุน เรื่องคุณสมบัติ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2560 ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยได้พิจารณาในเรื่องต่างๆ ดังนี้

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

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

หมายเหตุ : นางสาวสุกญา กิจดาวงค์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาส และประจำปีคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ

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

3. สอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

5. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

6. สอบทานสรุปผลตรวจสอบทุจริตและกำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กร รวมทั้งสอบทานกระบวนการภายในของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการจ้างเหมาและ การรับซื้อโรงเรียน

7. สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบต่าง ๆ ในการต่อต้านการคอร์รัปชันตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

8. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความเป็นอิสระ ความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานสอบบัญชี และประสิทธิภาพของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ

9. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วนและเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์รวมถึงให้ความเห็นถึงความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าวโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

11. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

12. รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการทราบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

13. มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่าง ๆ รวมถึงการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี

14. ดำเนินการตรวจสอบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ในมาตรา 281/2 วรรคสอง มาตรา 305 มาตรา 308 มาตรา 309 มาตรา 310 มาตรา 311 มาตรา 312 หรือมาตรา 313

ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจพบและรายงานให้ทราบ และให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบภายในเบื้องต้นแก่ คณะกรรมการบริษัท สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบ ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีทั้งนี้พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งและวิธีการ เพื่อให้ได้มาซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าว ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

15. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- o รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- o การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- o การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ หากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำนั้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 4. คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารระดับสูง ให้เป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

##### นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักดีถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทและเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการทำงานของคณะกรรมการบริษัททั้งนี้ ความหลากหลายนั้นไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศ เท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ดังนั้นในการสรรหาและการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการของบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย รวมถึงความหลากหลายทางเพศ

##### นโยบายการสรรหากรรมการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาถึงทักษะจำเป็นที่ยังขาดเพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา รวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส โดยมีขั้นตอนดังนี้

1. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัท มายังบริษัทฯ
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาทบทวนโครงสร้างกรรมการให้มีความเหมาะสมกับความจำเป็นเชิงกลยุทธ์ของบริษัทฯ
3. พิจารณากำหนด ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ของกรรมการที่จะสรรหาให้สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ของบริษัทฯ
4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดำเนินการสรรหาและเสนอแนะผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ หรือกรรมการที่แต่งตั้งเพิ่มเติมโดยให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอชื่อผู้ที่เหมาะสมเป็นกรรมการมายังเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณาคัดเลือกผู้ที่เหมาะสมเป็นกรรมการและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบ
6. คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นชอบรายชื่อกรรมการที่จะนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

#### นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการนั้น บริษัทฯ จะคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวนี้ เพียงพอที่จะจูงใจให้กรรมการมีคุณภาพและสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางธุรกิจบริษัทฯ ที่กำหนด โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยในปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งมีจำนวน 3 คน ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในด้านการบริหารงานบุคคลและประธานคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ ในปี 2560 คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- การสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการในคณะกรรมการชด้อย่อยต่างๆ
- การพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

หมายเหตุ : นางสาวสุกมา กิจดาวงค์ เป็นเลขานุการคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณาโครงสร้าง องค์กรประกอบ และคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
2. คัดเลือก สรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับกิจการของบริษัท และสมควรเสนอชื่อเป็นกรรมการในกรณีที่ตำแหน่งว่างลง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
3. พิจารณาเสนอโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการ ได้แก่ เงินเดือน บำเหน็จ โบนัส สวัสดิการ ค่าเบี้ยประชุม และผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ทั้งด้านการเงิน และอื่นๆตามตกลง
4. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทประจำปี
5. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยเกี่ยวเนื่องกับการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

### 5. คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงที่มาจากสายงานต่างๆ รวมแล้วไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกำหนดให้ประธานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน มีความรู้ความชำนาญด้านการบริหารความเสี่ยง ในปี 2560 คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุม รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยได้พิจารณา ในเรื่องต่างๆ อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกฎหมายและกฎระเบียบ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยง และการจัดการภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล หรือสามารถบริหารจัดการให้ระดับความเสี่ยงลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

หมายเหตุ : นางสาวสุกมา กิจดาวงค์ เป็นเลขานุการคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานและนำเสนอนโยบายการบริหารความเสี่ยงและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
3. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่สำคัญและดำเนินการให้มั่นใจได้ว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม

4. นำเสนอความเสี่ยงในภาพรวมของบริษัท รวมถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อการจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่สำคัญให้กับคณะกรรมการบริษัท
5. ให้คำแนะนำกับบริษัทในด้านงานบริหารความเสี่ยง และการพิจารณาแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
6. ให้มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานประเมินและติดตามความเสี่ยงของบริษัท
7. เรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

### การประชุมคณะกรรมการ

1. มีการกำหนดการประชุมประจำทุกไตรมาสไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการล่วงหน้า และนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบในการประชุมครั้งนี้เพื่อให้กรรมการ ทุกคนจัดสรรเวลาเพื่อเข้าร่วมการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยอาจมีการประชุมครั้งพิเศษ กรณีมีความจำเป็นเร่งด่วน
2. ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้
3. เลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมซึ่งระบุวาระการประชุมไว้อย่างชัดเจน พร้อมเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้า 7 วัน ก่อนวันประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการเข้าร่วมประชุมยกเว้นในกรณีเป็นเรื่องเร่งด่วนอาจมีการนำส่งเอกสารในภายหลัง
4. เลขานุการบริษัทจัดให้มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งมีรายละเอียด เช่น ชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและที่ขาดประชุมสรุปสาระสำคัญและประเด็นที่มีการอภิปราย รวมทั้งบันทึกความเห็นของกรรมการแต่ละท่าน และมติคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้โดยเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทได้จัดเก็บรายงานพร้อมเอกสารการประชุมอย่างเป็นระบบ และสามารถสืบค้นได้
5. กรรมการทุกท่านมีข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ
6. ประธานกรรมการดำเนินการประชุมโดยกำหนดเวลาที่เพียงพอสำหรับฝ่ายจัดการในการนำเสนอข้อมูลและสำหรับคณะกรรมการในการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ตลอดจนเปิดโอกาสให้กรรมการได้อภิปรายอย่างเต็มที่และเปิดเผย
7. ในการประชุมบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้สารสนเทศเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องโดยตรง รวมทั้งจะได้รับการสนับสนุนโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ
8. กรรมการทุกคน ถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น
9. ในวาระลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยนับกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ / หรือไม่ใช้สิทธิ์ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นและถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นอันชี้ขาด
10. บริษัทได้กำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ในการประชุมคณะกรรมการ เพื่อลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
11. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารประชุมระหว่างกันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารได้แลกเปลี่ยนความคิดเห็นและพิจารณาประเด็นต่าง ๆ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และเรื่องที่อยู่ในความสนใจ



## ในปี 2560 คณะกรรมการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ 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. นายวินชัย	เหลียงวิริยะ	4/4	-	2/2	2/2
4. นายสุวัฒน์	เหลียงวิริยะ	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. นายประยุทธ	วิบูลย์ศิริชัย	4/4	4/4	2/2	-

## การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายจัดให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปีด้วยเห็นว่าความมีประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัท โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานนั้นมีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัทฯ กรรมการแต่ละท่าน และคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ของทั้งคณะกรรมการบริษัทฯ 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

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการชุดย่อย อาทิ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อสามารถนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน

### กระบวนการและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงาน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปีผ่านการเสนอโดยเลขานุการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าแบบประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งคณะและแบบประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองรายบุคคลมีความถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เหมาะสม ซึ่งแบบประเมินตนเอง (Self-Assessment) บริษัทฯ ได้ใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นแนวทางในการประเมินผล

2. เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมแบบประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งหมด แล้วจะทำการสรุปผลคะแนนและนำเสนอต่อคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

3. คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะนำเสนอผลการประเมินทั้งหมดต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และนำไปใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาการบริหารงานของคณะกรรมการรวมทั้งพัฒนาศักยภาพของกรรมการรายบุคคลต่อไป

ทั้งนี้ ผลการประเมินประจำปี 2560 สรุปได้ว่าคณะกรรมการแต่ละชุดมีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วน และมีประสิทธิผล

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1. บริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้ แก่คณะกรรมการบริษัท และพนักงานทุกคน เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

2. คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีคู่มือ “นโยบายบริษัทภิบาล” เพื่อให้คณะกรรมการทราบถึงเกณฑ์ที่สำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมทั้งนโยบายและข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทอีกทั้ง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถดำเนินบทบาทในการกำกับดูแลกิจการได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

3. สำหรับกรรมการที่เข้าดำรงตำแหน่งใหม่ บริษัทฯ ได้มีการจัดปฐมนิเทศ เพื่อให้กรรมการมีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องและได้พบปะกับผู้บริหารเพื่อให้กรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการทำธุรกิจของบริษัท รวมทั้งสนับสนุนให้กรรมการใหม่ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

#### การฝึกอบรมของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ศึกษาและอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจถึงหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎเกณฑ์ กฎระเบียบ ตลอดจนบทบาทและหน้าที่ของกรรมการบริษัท ในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพ และมีจรรยาบรรณ ทั้งนี้ เลขาธิการบริษัทจะหารือร่วมกับกรรมการแต่ละคน เพื่อจัดทำโปรแกรมการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ให้เหมาะสมกับความต้องการของแต่ละบุคคล ซึ่งในปี 2560 มีคณะกรรมการได้เข้าร่วมอบรม และสัมมนาในหลักสูตรต่าง เช่น หลักสูตร Anti-Corruption เข้าร่วมอบรมในหัวข้อ กรรมการอิสระกับบทบาทหน้าที่ ความคาดหวังของผู้ถือหุ้นรายบุคคล และ หัวข้อ “Updated COSO Enterprise Risk Management : Integrating with Strategy and Performance”

#### การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ต้องเข้าร่วมการปฐมนิเทศของบริษัทก่อนที่จะปฏิบัติหน้าที่ การเข้าร่วมปฐมนิเทศนี้มีจุดมุ่งหวังเพื่อช่วยให้กรรมการใหม่สามารถรับทราบถึง การบริหารงาน ลักษณะธุรกิจ ตลอดจนแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยมีเลขาธิการบริษัทและผู้บริหารจากสายงานต่างๆ เป็นผู้บรรยายชี้แจงให้ได้รับทราบ ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการบรรยาย และนำเสนอภาพรวมกิจการบริษัทฯ ให้กรรมการใหม่ได้รับทราบในหัวข้อดังต่อไปนี้

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

คณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

## 6. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

1. จัดทำและนำเสนอนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงานกลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงานกลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ
3. กำหนดโครงสร้างองค์กร และอำนาจการบริหารจัดการ โดยให้ครอบคลุมรายละเอียดการคัดเลือก การว่าจ้าง การกำหนดผลประโยชน์ตอบแทน การโยกย้าย การฝึกอบรม และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัท
4. อาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้
5. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ เช่น การจัดซื้อทรัพย์สิน การใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท
6. พิจารณากลับกรอง ติดตามโครงการและโอกาสลงทุนต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ ก่อนนำเสนอพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
7. พิจารณา ติดตามแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคล ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ กระบวนการจัดการ เพื่อรองรับโครงสร้างองค์กรและแผนการรักษาทรัพยากรบุคคลในระยะยาว ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ โดยคำนึงถึงความยั่งยืนของบริษัทฯ
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ

ทั้งนี้ การอนุมัติรายการของคณะกรรมการบริหาร จะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย หรือการมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำการแทนในกรณีดังกล่าว รวมทั้งรายการที่กำหนดให้ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

## 7. ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นายวันชัย เหลืองวิริยะ	กรรมการผู้จัดการ
2. รศ.ดร.พล สาเกทอง	รองกรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ
3. นางวรรณรัตน์ คุ่มเงิน	รองกรรมการผู้จัดการ สายบัญชีและการเงิน
4. นางสาววนิดา วรพิทยาสุกษ์	รักษาการรองกรรมการผู้จัดการ สายวิชาการ

## คุณสมบัติของผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีจริยธรรม มีความสามารถ มีประสบการณ์ในธุรกิจมีการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง มีความเข้าใจและรับผิดชอบต่อสาธารณชน และเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทจ.19/2553 เรื่อง หลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

กรรมการผู้จัดการมีหน้าที่บริหารและควบคุมบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เบื้องต้นของบริษัท โดยกรรมการผู้จัดการจะต้องปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบต่อการดำเนินงานของบริษัททั้งด้วยตนเองหรือมอบหมายให้ผู้บริหารอื่นในระดับถัดไปเป็นผู้ดำเนินการแทนหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการมีดังต่อไปนี้

1. ควบคุมดูแล และให้คำแนะนำต่าง ๆ ในการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทในแต่ละวัน
2. เข้าดำเนินการหรือปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายแผนการดำเนินงาน และงบประมาณตามที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
3. เป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินธุรกิจใดๆ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ระเบียบ ข้อตกลง คำสั่ง ตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
4. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
5. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละวันเพื่อเตรียมตัว และป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน
6. มีอำนาจในการให้ความเห็นชอบนิติกรรมที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกรรมปกติของบริษัท เช่น การซื้อขาย การจัดหาซึ่งวัตถุดิบเพื่อการผลิต ค่าใช้จ่ายในการดำเนินธุรกรรมปกติ การลงทุน การจัดหาหรือการจำหน่ายไปซึ่งเครื่องมือ ทรัพย์สิน และบริการ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทตามรายละเอียดของอำนาจอนุมัติในการบริหารงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการมอบอำนาจช่วงในการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น เพื่อก่อให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินงานของบริษัท
7. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทต่อบุคคลภายนอก ในกิจการที่เกี่ยวข้องจำเป็น และเป็นการดำเนินธุรกรรมทางการค้าปกติ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท
8. ดำเนินกิจการต่าง ๆ ของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ
9. ต้องไม่ประกอบกิจการหรือเข้าร่วมในกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบและได้รับการพิจารณาเห็นชอบให้ประกอบกิจการนั้นๆ ได้
10. การไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นหรือตำแหน่งอื่นใดในองค์กรธุรกิจของกรรมการผู้จัดการ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อน ส่วนผู้บริหารตั้งแต่ผู้อำนวยการขึ้นไปจะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการก่อน เว้นแต่การไปดำรงตำแหน่งกรรมการผู้แทนในบริษัทร่วมทุนจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ
11. ผู้บริหารระดับสูงอันหมายรวมถึงผู้ที่ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรกนับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมาผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรง

ตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่าต้องดื้อซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วัน และจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมีชื่กรู้เมื่อมีกรณีมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี และถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ

## 12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว

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

## การประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการบริษัทฯ ที่ไม่ใช่ผู้บริหารมีหน้าที่ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี ซึ่งในแต่ละปีกรรมการบริษัทฯ จะวัดผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการในรอบปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะต้องนำเสนอผลการดำเนินงานในด้านต่างๆ เช่น แนวทางการบริหารจัดการธุรกิจ การพัฒนาองค์กร พร้อมทั้งชี้แจงผลการบริหารจัดการในปัจจุบัน ทั้งในแง่ของผลสำเร็จและอุปสรรค รวมถึง ความสามารถในการขยายโอกาสและการแข่งขันทางธุรกิจ นโยบายด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม และการตอบสนองต่อนโยบายของรัฐบาลในด้านต่าง ๆ เป็นต้น

## 8. การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

### 1. การสรรหากรรมการบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่ด้านการสรรหา และพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัทโดยเฉพาะ โดยจะพิจารณาคุณสมบัติเบื้องต้นของกรรมการตามเกณฑ์ที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมทั้งพิจารณาจากปัจจัยในด้านอื่นๆ มาประกอบกัน เช่น ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และความเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี) โดยมีหลักเกณฑ์และขั้นตอนดังต่อไปนี้

1. กรรมการของบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และกรรมการต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกคราว ให้กรรมการพ้นจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกันกับหนึ่งในสาม แต่ไม่เกินหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการผู้ที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วนั้นอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้คัดเลือกและสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ

เหมาะสมกับกิจการของบริษัท รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น  
เพื่อพิจารณา

อนุมัติ

5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

5.1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

5.2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 5.1 เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลาย  
คนเป็นกรรมการก็ได้

5.3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่า  
จำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา  
มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ ประชุมเป็นผู้  
ออกเสียงชี้ขาด

6. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะอนุกรรมการสรรหา  
และพิจารณาค่าตอบแทนคัดเลือกและนำเสนอบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามกฎหมาย  
มหาชนเข้าเป็นกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไปเว้นแต่วาระของ  
กรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือนโดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้  
เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนเข้าแทน โดยมติดังกล่าวของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วย  
คะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

7. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วย  
คะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีจำนวน  
หุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

## 2. การสรรหากรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี  
คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีนโยบายในการสรรหากรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระให้  
สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขาย  
หุ้นที่ออกใหม่โดยจะต้องมีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย  
บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือ  
ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ  
ของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการ  
แต่งตั้ง

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา  
มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคล  
ที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่  
หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจรรย์ญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง  
ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่  
บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมา  
แล้ว ไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ความสัมพันธ์ทางธุรกิจให้รวมถึงรายการตามประกาศคณะกรรมการ

กำกับตลาดทุนที่ 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 ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือ ที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น ด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการ ของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงาน ของบริษัท

10. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

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

สำหรับหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดโดยบุคคลที่เป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน และบริษัทต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯทันทีที่กรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกให้ออกก่อนครบวาระ



บริษัทกำหนดโดยบุคคลที่เป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน และบริษัทต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯทันทีที่กรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกให้ออกก่อนครบวาระ

รายนามคณะกรรมการอิสระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

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

### 3. การสรรหาอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

### 4. การสรรหาอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการรวมแล้วไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนโดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งของการเป็นกรรมการบริษัท และกำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยองค์ประชุมของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนนี้

### 5. การสรรหากรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยเลือกจากกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุรกิจและงานบริหารของบริษัท และสามารถกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้าง การบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

### 6. การสรรหาผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารจากบุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความสามารถในการบริหารงานในสายงานที่เกี่ยวข้อง

### 9. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท และความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารแต่ละท่าน โดยบริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม และเป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายภาระหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้บริษัทฯ จัดให้มีค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส และได้ผ่านการพิจารณาจากคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ก่อนนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุม

ที่จดทะเบียนใน ตลท. 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

### 2. ค่าตอบแทนที่เป็นเงินโบนัส

กำหนดค่าตอบแทนที่เป็นเงินโบนัส สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2559 เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 1,000,000 บาท ซึ่งเท่ากับวงเงินโบนัสประจำปี 2558 โดยพิจารณาตามความเหมาะสมและความเกี่ยวข้องของผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้การจัดสรรเงินโบนัสสำหรับคณะกรรมการมอบหมายให้ประธานกรรมการเป็นผู้จัดสรรเงินโบนัส

### 3. ค่าตอบแทนอื่นๆ

- ไม่มี -

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการในรูปแบบของเบี้ยประชุมมีดังนี้

รายละเอียดค่าตอบแทน				
รายชื่อ		ค่าเบี้ยประชุม คณะกรรมการ บริษัท	โบนัส	รวมสุทธิ
1. นายอุทัย	จันทิมา	80,000	200,000	280,000
2. นายธีระศักดิ์	พงศ์พนาไกร	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. นายประยุทธ	วิบูลย์ศิริชัย*	80,000	100,000	180,000
<b>รวม</b>		<b>560,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>1,560,000</b>

หมายเหตุ : \* รวมค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

## 9.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหาร ได้แก่ ค่าตอบแทนรวมของคณะผู้บริหาร ดังนี้ กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการ ในปี 2560 เป็นเงินรวมทั้งสิ้น 18,423,610 บาท

2560	
จำนวน (บาท)	
เงินเดือน	16,606,668
โบนัส	1,376,953
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	439,989
<b>รวม</b>	<b>18,423,610</b>

## 10. บุคลากร

บริษัทฯ ตระหนักเสมอว่า พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและเป็นปัจจัยที่สำคัญยิ่งในการขับเคลื่อนให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานได้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายจึงกำหนดนโยบายเกี่ยวกับพนักงานที่ครอบคลุมองค์ประกอบทั้งการบริหาร และการพัฒนาทรัพยากรบุคคล กิจกรรมและการดำเนินงานต่างๆ ในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลมีวัตถุประสงค์เพื่อเสริมสร้างศักยภาพ สมรรถนะ และพฤติกรรมของพนักงานที่สอดคล้องกับค่านิยมองค์กรที่ตอบสนองทิศทาง กลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีพนักงานรวมทั้งสิ้น 228 คน แบ่งออกเป็นพนักงานชาย 162 คน และพนักงานหญิง 66 คน



ทั้งนี้ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใดๆ ทั้งสิ้น

### คำตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ ได้กำหนดคำตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้แก่พนักงาน เพื่อสร้างความมั่นคงและเป็นกลไกประกันทางการเงินให้แก่พนักงาน ภายหลังจากสิ้นสุดการเป็นพนักงาน หรือเกษียณอายุ รวมถึงจัดให้มีโครงการให้พนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิกสหกรณ์ ออมทรัพย์ของบริษัทฯ รวมทั้งสวัสดิการอื่นๆ ที่เทียบเท่าบริษัทฯ ขึ้นนำในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

นอกจากนี้ได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการพนักงานตามระเบียบของกระทรวงแรงงานและสวัสดิการสังคม ซึ่งประกอบด้วยฝ่ายนายจ้าง และฝ่ายลูกจ้าง เพื่อพิจารณาเรื่องสวัสดิการต่างๆ นอกจากบริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ให้กับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว ยังจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ เพิ่มเติม อาทิเช่น ชุดฟอร์มและอุปกรณ์ PPE การประกันชีวิต การตรวจสุขภาพประจำปี สวัสดิการเงินช่วยเหลือ และอื่นๆ เช่น เงินช่วยเหลืองานศพ กรณีพนักงาน และบิดา มารดา บุตร หรือ คู่สมรส ที่ชอบด้วยกฎหมายของพนักงานเสียชีวิต เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานสมรส กรณีพนักงานอุปสมบท เป็นต้น เพื่อเสริมสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีและช่วยลดภาระให้แก่พนักงานอีกด้วย

### คำตอบแทนแก่บุคลากร (ไม่รวมกรรมการและผู้บริหารระดับสูง)

รายละเอียด	ปี 2560	ปี 2559
เงินเดือนรวม	58,151,693	51,009,177
โบนัสรวม	3,938,721	3,228,609
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	759,776	598,966
สวัสดิการอื่นๆ	15,693,774	16,663,187
<b>รวม</b>	<b>78,543,964</b>	<b>71,499,939</b>

### นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ ได้ตระหนักในคุณค่าทรัพยากรมนุษย์ และประสงค์ที่จะให้พนักงานมีความภาคภูมิใจในองค์กรมีบรรยากาศการทำงานอย่างมีส่วนร่วมและมีโอกาสก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน พนักงานทุกคนจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมให้มีความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง ทั้งในด้านความสามารถหลักขององค์กร ความสามารถในการปฏิบัติงาน ความสามารถในเชิงบริหาร และการเป็นผู้นำ โดยได้ดำเนินโครงการและหลักสูตรการพัฒนาในหลายรูปแบบ จากการศึกษาเรียนรู้ด้วยตนเอง การถ่ายทอดงาน การฝึกอบรมโดยผู้เชี่ยวชาญ และจากการแบ่งปันและร่วมเรียนรู้ในกลุ่มพนักงานเพื่อเพิ่มคุณภาพในตัวพนักงาน และสร้างขวัญกำลังใจในการทำงานอย่างทั่วถึง ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการบริหารทรัพยากร บุคคล ดังนี้

1. สรรหา และคัดเลือกพนักงานที่มีคุณสมบัติ คุณวุฒิทางการศึกษา มีความรู้ความสามารถ มาร่วมงานกับบริษัทฯ ตามความจำเป็น และความเหมาะสมของแต่ละหน่วยงาน โดยมีการคัดเลือกคุณสมบัติบุคลากรให้สอดคล้องกับค่านิยมหลักขององค์กร

2. บริษัทฯ ได้ดำเนินการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อีกทั้งยังส่งเสริมสนับสนุนการปฏิบัติงานของบุคลากร มิให้ได้รับอันตรายต่อชีวิต ร่างกาย จิตใจ และสุขภาพอนามัย บริษัทฯ จัดให้มีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัย ดำเนินงานด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน มีระเบียบปฏิบัติและแผนดำเนินการที่มีประสิทธิภาพ มีการเก็บสถิติมีการประเมินและติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องมีการป้องกัน

และควบคุมความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความสูญเสียอันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ การบาดเจ็บหรือความเจ็บป่วยจากการปฏิบัติงานไม่ถูกวิธี และความผิดพลาดอื่น ๆ ที่อาจเกิดขึ้น มีระบบการรักษาความปลอดภัยที่มีประสิทธิภาพในปริมาณที่เพียงพอและเหมาะสมภายในสำนักงาน และสถานประกอบการมีการประชาสัมพันธ์และสื่อสารเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ และเผยแพร่ข้อมูลแก่บุคลากรของบริษัทฯ ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างเพียงพอและมีประสิทธิภาพ สำหรับปี 2560 ไม่มีรายงานอุบัติเหตุจากการทำงานของพนักงานถึงขั้นหยุดงานหรือเสียชีวิต

3. บริษัทฯ มีแนวทางการบริหารค่าจ้าง เงินเดือน และสวัสดิการให้เป็นไปโดยยุติธรรม และทัดเทียมกับบริษัทชั้นนำ ซึ่งได้มีการกำหนดโครงสร้างค่าจ้าง และค่าตอบแทนในระดับที่เหมาะสม เพื่อสามารถอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันในกลุ่มอุตสาหกรรม และรวมถึงการจัดสวัสดิการต่าง ๆ ให้พนักงาน โดยคำนึงถึงความหลากหลายทางด้านวัฒนธรรม เชื้อชาติ ภาษา และรวมถึงภูมิประเทศ เพื่อนำมาพิจารณาในการจัดระบบค่าตอบแทนและสวัสดิการให้เหมาะสม เป็นธรรม และไม่สนับสนุนแนวทางการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

4. บริษัทฯ มีนโยบายการเคารพกฎหมาย และหลักสิทธิมนุษยชน โดยในนโยบายดังกล่าวนี้พนักงานต้องทำความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเองโดยตรงอย่างถี่ถ้วน และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมถึงบริษัทฯ ยังสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน ดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานต่อต้านการใช้แรงงานเด็กและให้ความเคารพนับถือ อีกทั้งยังปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีมิว ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะ ชาติตระกูล ทั้งนี้ยังส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในบริษัทฯ และส่งเสริมให้ผู้ร่วมทุน คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากล และคุ้มครองสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่ได้รับความเสียหายจากการละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

# นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

## การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มุ่งพัฒนาธุรกิจให้เจริญก้าวหน้า โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีจริยธรรมและคุณธรรมเป็นแนวทางเสมอมาโดยตระหนักถึงบทบาทและความสำคัญของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่มีต่อการบริหารงานของบริษัท จึงไม่เพียงมุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้นแต่ยังให้ความสำคัญกับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทฯ ได้จัดกรอบแนวทางในการดำเนินธุรกิจตามหลักของการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างมีจรรยาบรรณ และจริยธรรม โดยได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ แล้วได้ยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และได้ปรับปรุง เพิ่มเติมข้อปฏิบัติให้ครอบคลุมแนวปฏิบัติต่างๆ ให้เป็นสากล เพื่อให้การปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีมาตรฐาน ประกอบด้วยคุณธรรมจริยธรรมที่เหมาะสม

บริษัทฯ กำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะต้องรับทราบทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายและข้อปฏิบัติที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และให้นำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และจรรยาบรรณธุรกิจแสดงบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ “www.Akkhie.com” เพื่อเพิ่มช่องทางให้ผู้บริหาร พนักงานได้ทราบถึงแนวทางการปฏิบัติ และนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

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

- มีการจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ให้พนักงานได้อ่านและลงนามว่าจะปฏิบัติตาม จรรยาบรรณของบริษัท รวมถึงเมื่อมีพนักงานเข้าใหม่ก็จะได้ส่งมอบคู่มือดังกล่าวให้พนักงานได้อ่านและทำความเข้าใจและลงนามเพื่อลงนามว่าจะปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท
- การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เพื่อให้ข้อแนะนำและให้เข้าใจวัฒนธรรมองค์กร รวมถึงเข้าใจการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณ ในการดำเนินธุรกิจขององค์กรรวมถึงเจตนารมณ์ของนโยบายการต่อต้านการทุจริตของบริษัท
- ได้มีการจัดทำนโยบายการต่อต้านการทุจริต เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานได้อ่านและเข้าใจง่ายขึ้นในแนวปฏิบัติของนโยบาย
- มีการประกาศใช้แนวปฏิบัติของคู่ค้า เพื่อความเท่าเทียมกัน เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีและส่งเสริมจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

### รางวัลด้านการกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้รับรางวัลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- คะแนนประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียน (AGM-Assessment Program) ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (ThaiInvestor Association) อยู่ในระดับดีเยี่ยม
- ในการประกาศผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2560 (CGR 2017) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors - IOD) บริษัทได้รับการประเมินผลจากการสำรวจในโครงการดังกล่าวในระดับ **"ดีเลิศ"**
- รางวัล SET Sustainability Awards ประเภทรางวัล Thailand Sustainability Investment 2017 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



## การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามมาตรฐานสากล

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ASEAN CG Scorecard โดยพัฒนาการปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง สรุปได้ดังนี้

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

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัท จึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิพื้นฐานทางกฎหมาย เช่น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีและเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ นอกจากนี้ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิขั้นพื้นฐาน บริษัทฯ ยังได้ดูแลและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม เช่น การให้ข้อมูลที่สำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ และการจัดให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการและไม่ได้มีการดำเนินการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

#### 1. การปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทฯ จัดให้มีการปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้นและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การมีส่วนแบ่งในผลกำไรของกิจการ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดเงินค่าสอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกับบริษัทฯ เป็นต้น

1.2 บริษัทฯ จัดให้มีเว็บไซต์เพื่อเสนอข้อมูลที่สำคัญ ข่าวสารต่างๆ เช่น รายงานทางการเงิน ผลประกอบการประจำไตรมาสประจำปีรายงานประจำปีสำหรับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดให้เผยแพร่ข้อมูลเหมือนกับเอกสารที่ต้องส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสารอย่างน้อย 30 วันก่อนการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณาเอกสารเชิญประชุมและข้อมูลต่างๆ ก่อนการประชุมมากขึ้น

1.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งให้เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์ รวมถึงช่องทางรับเรื่อง และช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง ให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

#### 2. การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

2.1 บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันที่ 25 เมษายน 2560 โดยกรรมการที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะประธานกรรมการ 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 รวมทั้งมีการเผยแพร่ข้อมูล



ดังกล่าว ซึ่งจะเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นและเพื่อใช้ในการประชุม ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com) อย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า รวมทั้งได้มีการประกาศลงหนังสือพิมพ์รายวัน ติดต่อกัน 3 วัน และก่อนวันประชุม 3 วันเพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

3.2. หนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดอย่างเพียงพอและครบถ้วน มีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่ ระเบียบวาระการประชุม โดยระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ หรือเพื่อพิจารณามีเอกสารประกอบระเบียบวาระต่าง ๆ วัตถุประสงค์และเหตุผล พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ ช้อบบังคับบริษัทเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น แผนที่แสดงสถานที่ประชุม รายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุม และวิธีการเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ เพื่อรักษาประโยชน์และอำนวยความสะดวกในการสื่อสารสำหรับผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทได้จัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นภาษาอังกฤษ

3.3. บริษัทคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมการใช้สิทธิ และไม่ละเมิดหรือรื้อถอนสิทธิ โดยได้นำเสนอเรื่องที่สำคัญให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ และบรรจุเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญอย่างครบถ้วนตามกฎหมายข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และช้อบบังคับของบริษัท

3.4. ในหนังสือเชิญประชุมมีวาระการประชุมที่สำคัญ เพื่อนำเสนอผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี ได้แก่

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

#### 4. การอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น

4.1. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้า ก่อนวันประชุม 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. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการ ชุดย่อยต่าง ๆ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายให้ที่ประชุมทราบ และชี้แจงกฎหมายต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม รวมทั้งขั้นตอนการออกเสียงลงมติ โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีอาสาสมัครจากผู้ถือหุ้นและที่ปรึกษากฎหมายเป็นพยานในการนับคะแนน

5.2. บริษัทฯ ได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียม

กันในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุม โดยประธานกรรมการ กรรมการ และผู้บริหารจะตอบข้อซักถามอย่างชัดเจน ตรงประเด็น และให้ความสำคัญกับทุกคำถาม แล้วจึงให้ที่ประชุมออกเสียงลงมติในวาระนั้น ๆ

5.3. บริษัทฯ ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน และไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้าในที่ประชุม

5.4. บริษัทฯ มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกวาระเพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้กรณีที่มีข้อโต้แย้งในภายหลัง และในวาระของการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล

5.5 ใช้โปรแกรมการจัดประชุมของบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD) ในการลงทะเบียนและการนับคะแนน เพื่อให้มีประสิทธิภาพและความโปร่งใส

## 6. การดำเนินการหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

6.1. บริษัทฯ มีการเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงโดยแจ้งข่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์ และเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6.2. บริษัทฯ มีการบันทึกรายงานการประชุมทั้งฉบับภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ โดยได้บันทึกรายชื่อและตำแหน่งของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนนความเห็นของผู้ถือหุ้น คำชี้แจงของกรรมการ รวมทั้งมติที่ประชุมไว้อย่างชัดเจน ซึ่งแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วยไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง และจัดส่งรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และได้เผยแพร่รายงานดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6.3. จัดให้มีการบันทึกภาพบรรยากาศการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมได้รับทราบบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

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

6.5. นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและผู้ตรวจสอบในการประเมินผลการจัดประชุม มาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุงเพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

จากการพัฒนาปรับปรุงการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้ในปีนี้บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น อยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (Annual General Meeting-AGM) ประจำปี 2560 ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

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

### 1. การปฏิบัติที่เท่าเทียมคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้ดูแลและสอบทานกรอบโครงสร้างของการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำเพื่อสร้างความมั่นใจว่าการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ และนักลงทุน สถาบัน มีความเท่าเทียมกันและยุติธรรม รวมทั้งกระบวนการดูแลผู้ถือหุ้นให้ไม่มีความยุ่งยากหรือมีต้นทุนสูงโดยไม่จำเป็น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเข้าร่วมในการตัดสินใจ และได้รับทราบถึงผลของการตัดสินใจของบริษัทฯ สำหรับเหตุการณ์ที่สำคัญตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทฯ ดังนี้

1. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีนโยบายที่จะรักษาสិทธิของผูถือหุ้นทุกราย กล่าวคือ ไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผูถือหุ้นอื่นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผูถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลของระเบียบวาระการประชุมก่อนลงมติ ทั้งนี้ ผูถือหุ้นของบริษัทฯ ทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของ ผูถือหุ้นรายอื่น
2. คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผูถือหุ้นรายย่อยเสนอระเบียบวาระการประชุมในการประชุมผูถือหุ้นประจำปี รวมทั้งเสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการ โดยประกาศให้ทราบผ่านช่องทางของ ตลท. และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้แก่ผูถือหุ้นเสนอวาระและชื่อกรรมการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2559 ถึงวันที่ 15 มกราคม 2560 ทั้งนี้ ผูถือหุ้น รายเดียวหรือหลายรายรวมกัน ซึ่งถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทฯ สามารถเสนอวาระและชื่อกรรมการได้ ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผูถือหุ้นเสนอวาระหรือชื่อบุคคลใดๆ เพื่อเป็นกรรมการ
3. เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกระเบียบวาระ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผูถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
4. คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผูถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผูถือหุ้นมอบฉันทะให้บุคคลอื่น กรรมการอิสระ หรือกรรมการผู้จัดการเข้าร่วมประชุมแทน โดยจัดส่งหนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนดเพื่อให้ผู้เข้าประชุมและออกเสียงลงมติแทนผูถือหุ้นได้โดยไม่มีเงื่อนไข ทั้งนี้ ในกรณีที่ผูถือหุ้นมอบฉันทะให้กับผู้อื่น บริษัทฯ จะให้สิทธิและปฏิบัติต่อผู้รับมอบฉันทะเสมือนเป็นผูถือหุ้นท่านหนึ่ง นอกจากนี้บริษัทฯ ได้เปิดเผยหนังสือมอบฉันทะพร้อมรายละเอียดและขั้นตอนต่างๆ บนเว็บไซต์ของ บริษัทฯ ล่วงหน้า ก่อนวันประชุม 30 วัน
5. เนื่องจากผูถือหุ้นส่วนใหญ่ที่มาเข้าร่วมการประชุมสามัญผูถือหุ้นเป็นคนไทย ดังนั้น ในการประชุมผูถือหุ้นจึงดำเนินการเป็นภาษาไทย แต่เพื่อประโยชน์ในการสื่อสารและอำนวยความสะดวกให้ผูถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทฯ จึงได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมและเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

## 2. มาตรการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในของบริษัทฯ และความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อข้อมูลภายในในจรรยาบรรณของกรรมการและจรรยาบรรณของพนักงานเพื่อป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองและผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผูถือหุ้นรายอื่น หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อผูถือหุ้นโดยรวม โดยมีหลักการสำคัญ ดังนี้

1. บริษัทฯ มีการเก็บรักษาข้อมูลภายใน รวมทั้งมีมาตรการป้องกันกรณีที่กรรมการและผู้บริหารใช้อข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบซึ่งเป็นการเอาเปรียบผูถือหุ้น อื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้อข้อมูลภายใน การนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผูถือหุ้นโดยรวม เป็นต้น โดยได้มีการกำหนดเรื่องการรักษาผลประโยชน์และความลับของบริษัทฯ ไว้ในคู่มือนโยบายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ การใช้อข้อมูลภายใน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ ในจรรยาบรรณธุรกิจ โดยได้มีการแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบถึงข้อกำหนดดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณะชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังจากเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณะชน แล้วรวมทั้งห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้างหรือให้ออกจากงานซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

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

3. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางเพื่อไม่ให้กรรมการ หรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วน ได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว โดยก่อนเริ่มประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้งประธานกรรมการจะแจ้งให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นๆ แจ้งต่อที่ประชุม และกรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

4. บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นแบบไม่ซับซ้อน และรายการระงวังกั้นที่เกิดขึ้นเกือบทั้งหมดเป็นการทำรายการตามปกติ

5. บริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เช่น เกณฑ์การทำรายการเกี่ยวโยงกัน หลักเกณฑ์การได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น

### 3. การเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเพื่อความโปร่งใส และป้องกันปัญหาการขัดแย้งของผลประโยชน์ ดังนี้

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

2. กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้งซึ่งในระเบียบวาระดังกล่าว มีการแจ้งให้กรรมการทราบว่า กรรมการ ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตลอดจนผู้เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 มีหน้าที่จัดทำและเผยแพร่รายงานการถือหลักทรัพย์ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ภายใน 3 วัน นับแต่วันที่มีการ ซื้อขายหลักทรัพย์ ต่อ ก.ล.ต.

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

ในปี 2560 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการไม่เคารพในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นโดยบริษัทฯ 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 และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่ำเสมอ และครบถ้วน นอกจากนี้ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะ รวมทั้งเสนอวาระหรือบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น

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

1. มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน
2. มีการกำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่ชัดเจน โดยมีการวัดผลปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ได้แก่ ด้านการเงิน ด้านลูกค้า ด้านกระบวนการจัดการภายใน และด้านการเรียนรู้และพัฒนา
3. มีการให้ผลตอบแทน และสวัสดิการอย่างเหมาะสม ได้แก่ เงินเดือน เงินรางวัลประจำปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมทั้งการทำประกันชีวิต อุบัติเหตุ ให้แก่พนักงาน
4. มีการปฐมนิเทศ การอบรมด้านจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่น ค่านิยมองค์กร ความปลอดภัยและระบบคุณภาพ ตลอดจนความรู้เบื้องต้นด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน
5. มีนโยบายส่งเสริมการพัฒนาพนักงานอย่างเป็นระบบ ซึ่งมีคู่มือความสามารถ (Competency Model) ที่นำมาใช้เป็นมาตรฐานในการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรในรูปแบบต่างๆ ได้แก่ การประเมินความสามารถและศักยภาพของพนักงาน แผนระบบเส้นทางการฝึกอบรม แผนพัฒนาพนักงานรายบุคคล โดยในปี 2560 มีจำนวนพนักงานทั้งหมด 226 คน
6. จัดให้มีกิจกรรมส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีภายในบริษัท เช่น การแข่งขันกีฬาจัดการท่องเที่ยวประจำปี การจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่ เป็นต้น

**1.3. ลูกค้า** : บริษัทฯ มีความเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยการปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อลูกค้า ปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้าเพื่อให้ได้รับบริการอย่างมีคุณภาพ นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้มีกิจกรรมส่งเสริมความสัมพันธ์อันดี เช่น การเข้าเยี่ยมชม การปฏิบัติงานของบริษัทฯ การจัดสัมมนา การเข้าพบลูกค้าเพื่อสร้างความสัมพันธ์ และรับฟังความคิดเห็นข้อติชมอย่างสม่ำเสมอ การร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่ลูกค้าจัดขึ้น เป็นต้น

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

**1.5. เจ้าหนี้** : บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสร้างความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจกับเจ้าหนี้ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความเกื้อหนุนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย ให้การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเสมอภาค โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้ง ปฏิบัติตามพันธสัญญาอย่างเคร่งครัด

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

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

## **2. ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย สภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยได้กำหนดนโยบาย และจัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อพัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัย ควบคุมปรับปรุง และป้องกันแก้ไขอันตรายจากการดำเนินงานของบริษัทฯ

## **3. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ**

บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและได้ติดตามประเมินผลกระทบ และกำหนดมาตรการเพื่อป้องกันและบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างมีระบบ

## **4. การเคารพด้านสิทธิมนุษยชน**

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

## **5. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา**

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ทุกคนปฏิบัติตามจรรยาบรรณในเรื่องทรัพย์สิน ทางปัญหาหรือลิขสิทธิ์

## **6. การต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน**

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดและปรับปรุงนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ ให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น พร้อมทั้งกำหนด คู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยมุ่งเน้นการป้องกันและการต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนและการคอร์รัปชันแก่เจ้าหน้าที่ หน่วยงานของภาครัฐและเอกชน เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ ซึ่งข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน พร้อมทั้งแต่งตั้งคณะทำงานต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อประสานงานกับผู้บริหารและทุกหน่วยงานในองค์กร เพื่อปรับปรุงหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และแนวปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้อง และเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน และจัดให้มีการเผยแพร่นโยบาย และคู่มือมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่บุคคลภายนอกอีกด้วย โดยในปี 2559 บริษัทฯ ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

## 7. ช่องทางการติดต่อ

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

## 8. มาตรการการแจ้งเบาะแส และกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

คณะกรรมการได้กำหนดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสเป็น 2 ระดับคือ ช่องทางในระดับผู้บริหาร ได้แก่ ผู้บังคับบัญชาในแต่ละระดับ ฝ่ายตรวจสอบภายใน และช่องทางในระดับคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนเองทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ ได้จัดทำช่องทางรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะ ตลอดจนเบาะแสการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤตินิยมชอบของบุคคลในบริษัทฯ ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ และได้กำหนดแนวทางในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลข้อร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น เพื่อสร้างความมั่นใจแก่ผู้ร้องเรียน

## หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

### 1. การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วนและโปร่งใสทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทาง และสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทฯ คือ [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com)

### 2. การจัดทำรายงานทางการเงิน

เพื่อแสดงความรับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสอย่างเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ ป้องกันการทุจริตและการดำเนินการที่ผิดปกติ รวมทั้งได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอตลอดจนมีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผล และความรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ และเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียเกิดความเชื่อมั่นต่อรายงานทางการเงินที่บริษัทจัดทำขึ้นว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ข้างต้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานอย่างถูกต้องเพียงพอ รวมทั้งคณะกรรมการบริษัทยังได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการในการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งครอบคลุมเรื่องสำคัญตามข้อพึงปฏิบัติสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่ตลาดหลักทรัพย์ได้เสนอแนะไว้ ลงนามโดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ โดยแสดงความคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งมีความรู้ ความชำนาญในวิชาชีพ มีความเป็นอิสระ และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยงบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไข และถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัทก่อนเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้น

### 3. ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

#### 3.1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

ในปี 2560 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้กับบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด (ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ/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 ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ ทันเวลา และเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลท. กำหนด บริษัทฯ จึงได้มอบหมายให้ฝ่ายสื่อสารองค์กร เพื่อเป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ลงทุนและกำกับดูแลกระบวนการรายงานทางการเงิน ตลอดจนข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เช่น งบการเงิน การนำเสนอผลการดำเนินงาน สารสนเทศต่าง ๆ ที่เปิดเผยต่อสาธารณชนผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ (Set Portal) ต่อผู้ลงทุน เพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลอย่างสม่าเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง บริษัทฯ ได้นำเสนอผลการดำเนินงาน และการแจ้งสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อนักลงทุน ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งทางตรงและทางอ้อม สรุปได้ดังนี้

- **ทางตรง** : บริษัทฯ มีการนำเสนอผลงานให้แก่ นักลงทุน และ พนักงาน การเข้าร่วม ประชุม ซึ่งจัดโดยสถาบันต่าง ๆ การเข้าพบผู้บริหาร เพื่อสอบถามข้อมูลความคืบหน้าการดำเนินงานของบริษัทฯ
- **ทางอ้อม** : บริษัทฯ มีการให้ข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับบริษัทฯ ผลการดำเนินงาน งบการเงิน รวมถึง รายงานสารสนเทศต่าง ๆ ที่บริษัทฯ แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้สนใจสามารถอ่านข้อมูลได้ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th)) หรือ เว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com) ในหน้านักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งจะมีข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

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



## 5. ช่องทางในการเปิดเผยข้อมูล

1. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางระบบการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต. / เว็บไซต์ของบริษัทฯ / การจัดส่งเอกสารให้แก่ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์
  2. บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้จัดให้มีแผนกบริหารหลักทรัพย์รับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว
  3. บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ฝ่ายสื่อสารองค์กร โทรศัพท์ 02 323 0714-19 ต่อ 132 เพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารกับ นักลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และหน่วยงานอื่น
- บริษัทฯ ไม่เคยมีประวัติการถูกลงโทษให้แก้ไขงบการเงินโดยสำนักงาน ก.ล.ต. รวมทั้งได้เปิดเผยงบการเงินประจำปี และรายไตรมาสต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุนภายในกำหนดเวลา

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

คณะกรรมการบริษัท ทุกคนเข้าใจในหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและลักษณะการทำธุรกิจของบริษัท และได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตรอบคอบและระมัดระวัง โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และความ เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน และได้แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ และอุทิศเวลาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบอย่างเต็มที่ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท อีกทั้ง กรรมการเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารวางแผนกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจทั้งระยะสั้น และระยะยาว

### 1. โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการ ให้ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ โดยปัจจุบันคณะกรรมการ บริษัทฯ มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 33 ของกรรมการทั้งหมดและ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 66.67 ของกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ใน 6 ท่านเป็นกรรมการตรวจสอบซึ่งถือว่าเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นในการทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้องและโปร่งใส

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะอนุกรรมการแต่ละชุดมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะอนุกรรมการแต่ละชุด

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีเลขานุการบริษัทฯ ซึ่งมีหน้าที่ และความรับผิดชอบเป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ เช่น คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแล กิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ อีกทั้งการประชุมแต่ละครั้งจะ จัดเตรียมเวลาให้พอเพียงสำหรับการพิจารณาปรึกษาเนื้อหาในการประชุม และได้มีการบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการพร้อมให้กรรมการและผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

## 2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย
2. กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและระเบียบของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงให้แก่ผู้ถือหุ้น
3. จัดให้มีการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารที่เหมาะสม สร้างแรงจูงใจในการทำงาน และเทียบเคียงกับที่ปฏิบัติกันในอุตสาหกรรม และเชื่อมโยงกับผลปฏิบัติงานในรูปแบบของดัชนีวัดผลงาน โดยค่าตอบแทนระยะสั้น คือ ค่าตอบแทนรายเดือนและเงินโบนัส รวมถึงค่าตอบแทนระยะยาวซึ่งพิจารณาอนุมัติแต่ละคราวไป
4. ติดตามการดำเนินงานกิจการของบริษัทฯ ตลอดเวลาและตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติงานตลอดจน เรื่องที่สำคัญอื่น ๆ ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
5. แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจกระทำหนังสือมอบอำนาจแต่งตั้งและมอบหมายให้บุคคลอื่นมีอำนาจภายในกำหนดระยะเวลาตามที่คณะกรรมการจะเห็นสมควร และคณะกรรมการอาจมอบอำนาจเช่นนั้น รวมกันไปหรือแยกจากกัน และแทนที่อำนาจทั้งหมดหรือบางส่วนของคณะกรรมการในส่วนนั้น และคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ เป็นครั้งคราวก็ได้
6. กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และมีระบบบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพครอบคลุมทั้งองค์กร และติดตามให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
7. กรรมการอิสระและกรรมการจากภายนอกอื่น มีความพร้อมที่จะใช้ดุลยพินิจของตนอย่างเป็นอิสระในการพิจารณากำหนดกลยุทธ์ การบริหารงาน การใช้ทรัพยากร การแต่งตั้งกรรมการ และการกำหนดมาตรฐานการดำเนินงาน ตลอดจนพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำของกรรมการอื่น ๆ หรือฝ่ายจัดการในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย
8. จัดให้มีการทำงานบุคคล และบัญชีกำไรขาดทุน และรายงานการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีที่ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมทั้งรายงานประจำปีของคณะกรรมการ ณ วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัทฯ เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติภายในกำหนดสี่ (4) เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชี
9. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติของกรรมการ และพนักงานรวมถึงทบทวนเป็นประจำ
10. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือ รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ
11. ทุ่มเทเวลา และให้ความสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทาง และกลยุทธ์โดยรวมกันแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่ มีการแสวงหาข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการกำหนดทิศทางดังกล่าว รวมถึงมีการพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้บริหารจะสามารถนำวิสัยทัศน์ ทิศทาง และกลยุทธ์ที่กำหนดขึ้นไปปฏิบัติให้เกิดผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ

12. จัดให้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมและข้อมติทั้งหมดของที่ประชุมผู้ถือหุ้นและของที่ประชุมคณะกรรมการ ลงไว้ในสมุดโดยถูกต้อง สมุดนั้นให้เกิดรักษาไว้ ณ สำนักงานของบริษัท บันทึกเช่นว่านี้ เมื่อได้ลงลายมือชื่อของผู้เป็นประธานแห่งการประชุมซึ่งได้ลงมติ หรือแห่งการประชุมถัดจากครั้งนั้นมา ให้ถือว่าเป็นหลักฐานอันถูกต้องของเรื่องที่ปรากฏอยู่ในรายงานการประชุมนั้นและมติและการพิจารณาที่บันทึกไว้ให้ถือว่าได้ดำเนินการไปโดยถูกต้อง

13. จัดส่งเอกสารดังต่อไปนี้ให้ผู้ถือหุ้น พร้อมกับหนังสือนัดประชุมสามัญประจำปี

(1) สำเนาบทลงและบัญชีกำไรขาดทุนที่ผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว พร้อมทั้งรายงานการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี

(2) รายงานประจำปีของบริษัทฯ

14. งดซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 3 วัน และจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกเดือน และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า เมื่อมีกรณี มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี และถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ

15. คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจตรวจสอบ และพิจารณาอนุมัตินโยบายแนวทาง และแผนการดำเนินงานสำหรับโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทฯ ตามที่ได้รับเสนอจากคณะกรรมการและ/หรือฝ่ายบริหาร

16. คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจแต่งตั้งมอบหมายหรือแนะนำให้อุทธรณ์การหรือคณะทำงานเพื่อพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควร

17. คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำกับให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามและดำเนินการร่วมและประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ

18. แต่งตั้งเลขาธิการบริษัท ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เพื่อทำหน้าที่จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร และการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และเพื่อช่วยดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการบริษัท การประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัทฯ ในการปฏิบัติตนและดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการและบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส

19. จัดให้บทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการผู้บริหารและพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร

20. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ

21. กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ได้ไม่เกิน 5 บริษัท

#### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

1. กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และสามารถได้รับเลือกเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้ บริษัทฯ ไม่ได้มีข้อห้ามการแต่งตั้งกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ รวมทั้งไม่มีข้อห้ามเกี่ยวกับเรื่องอายุของกรรมการ แต่คำนึงถึงความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่

2. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งในการประชุมสามัญประจำปีทุกคราว กรรมการต้องพ้นจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุด นั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งและกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไป

3. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระดังกล่าว ให้คณะกรรมการมีมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการที่เหลืออยู่เลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้ามาเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

4. กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระ หรือไม่เกิน 9 ปี แล้วแต่ระยะเวลาใดจะนานกว่า แต่หากคณะกรรมการบริษัท เห็นมีความจำเป็นต้องขอให้กรรมการอิสระ ที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันมาครบ 3 วาระ หรือ 9 ปี ดำรงตำแหน่งต่อไป ก็ให้อำนาจคณะกรรมการบริษัทขยายระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระออกไปได้อีก

#### **แผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง**

คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นและตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องทรัพยากรบุคคลเป็นอย่างมาก จึงได้กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป และรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ของบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงพิจารณาทบทวนแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

#### **นโยบายและวิธีปฏิบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหาร**

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทได้อย่างเต็มที่จึงกำหนดเป็นนโยบายในการจำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการและผู้บริหารจะดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น โดยกรรมการและผู้บริหารจะสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 แห่ง ปัจจุบันไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เกินหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

#### **ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์**

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

#### **นโยบายการกำกับดูแลกิจการ**

บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร โดยคณะกรรมการจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ นอกจากนี้ภายหลังจากที่หุ้นสามัญของ บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้วบริษัทจะถือปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับต่าง ๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยจะเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และเผยแพร่ไว้ใน [www.akkhe.com](http://www.akkhe.com) ซึ่งประกอบด้วยการกำกับดูแลในด้านต่าง ๆ ดังนี้

### ด้านสิทธิของ ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและตระหนักต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่ ได้รับส่วนแบ่งในผลกำไรและเงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน สิทธิต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทเช่น การจัดสรรเงินปันผล การเลือกตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมถึงมีกลไกในการป้องกันการครอบงำกิจการที่ดี

### ด้านการปฏิบัติ ต่อผู้ถือหุ้นอย่าง เท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีนโยบายการคุ้มครองสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น รายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ

### ด้านบทบาทของ ผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงการได้รับการสนับสนุนในการร่วมสร้างความสามารถในการแข่งขันและสร้างผลกำไรจากการดำเนินงานให้กับบริษัท ซึ่งถือว่าการสร้างความสำเร็จในระยะยาวของบริษัทฯ ได้ จึงให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงาน และผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ภาครัฐ ชุมชน และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง จึงได้จัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่ดีเพื่อให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกอย่างชัดเจนในคู่มือ "จรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ" สามารถศึกษารายละเอียดของข้อมูลได้ที่ เว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหน้า นักลงทุนสัมพันธ์

### ด้านการเปิดเผย ข้อมูลและความ โปร่งใส

บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เท่าเทียม และทันเวลา ทั้งรายงานด้านการเงิน และข้อมูลธุรกิจผ่านช่องทางสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com) ในส่วน "นักลงทุนสัมพันธ์" อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งเป็นช่องทางในการสื่อสารสำหรับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่สนใจข้อมูลของบริษัท โดยได้ดำเนินการปรับปรุงการนำเสนอข้อมูลต่างๆ การเปิดเผยข้อบังคับของบริษัทฯ และนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น นอกเหนือจากนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อเป็นช่องทางที่สำคัญของผู้ถือหุ้นและนักลงทุนในการศึกษาข้อมูลของบริษัท

### ด้านความ รับผิดชอบของ คณะกรรมการ บริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัทตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล

## นโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน

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

## แนวทางการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน

1. บริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง และถือปฏิบัติตามกฎหมายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันในประเทศไทย
2. บริษัทฯ จะไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนและการคอร์รัปชัน ทั้งทางตรง และทางอ้อม และมุ่งมั่นที่จะนำระบบที่มีประสิทธิภาพมาใช้ในการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชัน
3. กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันและจรรยาบรรณ โดยไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชัน การให้ / รับสินบน แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน เช่น บุคลากรของบริษัทต่าง ๆ ที่มีธุรกรรมร่วมกับบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน
4. พนักงานไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้อง ต้องแจ้งต่อผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ
5. การดำเนินการใด ๆ ตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ และระเบียบ รวมทั้งคู่มือปฏิบัติงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทฯ จะกำหนดขึ้นต่อไป
6. การคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้ อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
7. บริษัทฯ จะให้ความสำคัญ และคุ้มครองพนักงานที่แจ้ง หรือให้ความร่วมมือในการรายงานเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
8. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการสื่อสารและประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจแก่กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้
9. บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการทำธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชนข้อกำหนดในการดำเนินการ

## จรรยาบรรณทางธุรกิจ

คณะกรรมการได้จัดให้มีจรรยาบรรณเพื่อเป็นแนวทางและข้อพึงปฏิบัติที่ดีเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัทฯ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดอบรมชี้แจงพนักงานเพื่อให้ได้รับทราบเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัดผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นมีหน้าที่สอดส่องและส่งเสริมให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนด

และประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี เพื่อให้เป็นการส่งเสริมให้พนักงานได้ปฏิบัติตาม บริษัทฯ ได้เผยแพร่จรรยาบรรณไว้ใน [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com)

### **ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน**

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเพียงพอ และเหมาะสมในทุกระดับของการปฏิบัติงาน โดยได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหาร และพนักงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน มีการแบ่งแยกอำนาจอย่างเหมาะสมเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกัน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์อย่างแท้จริง รวมทั้งจัดให้มีระบบรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและทันเวลา โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม

บริษัทกำหนดให้มีส่วนตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานหลัก และกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทให้ดำเนินไปในแนวทางที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ควบคุมระบบภายในและตรวจสอบรายการที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ และจะรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำให้ส่วนตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระสามารถตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่

### **การแต่งตั้งและพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี**

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และถอดถอนบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัท กรินทร์ ออติท จำกัด มีความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีความเป็นอิสระและเป็นกลาง มีประสบการณ์ในงานสอบบัญชีมีความต่อเนื่องในการตรวจสอบบัญชีและทราบข้อมูลของบริษัทฯ เป็นอย่างดี โดยกำหนดเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2560 เป็นจำนวนเงิน 540,000 บาท ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ที่ประชุมได้อนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีตามที่คณะกรรมการเสนอ

### **การบริหารความเสี่ยง**

คณะกรรมการได้กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ โดยฝ่ายบริหารจะมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้เป็นประจำ โดยมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากภายในและภายนอก วิเคราะห์ปัจจัยที่เป็นสาเหตุ และกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง มาตรการในการลดความเสี่ยง รวมทั้งมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องติดตามความเสี่ยงนั้นอย่างสม่ำเสมอและรายงานความคืบหน้าต่อผู้บังคับบัญชา

### **ความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

คณะกรรมการมีนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา

หากมีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้นที่มีใช้การดำเนินการตามธุรกิจปกติหรือเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติโดยให้คณะ

กรรมการตรวจสอบพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้บริษัทจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย

### การควบคุมการทุจริต

คณะกรรมการเห็นว่า การทุจริตเป็นความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร จึงได้กำหนดมาตรการในการควบคุมการทุจริต ดังนี้

1. มาตรการป้องกัน ได้แก่การจัดผังองค์กรให้เหมาะสมกับการควบคุมและการบริหารธุรกิจ การจัดให้มีจรรยาบรรณที่เป็นลายลักษณ์อักษร และส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และการประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละหน่วยงาน
2. การดำเนินการตรวจสอบได้แก่การมอบหมายให้ผู้บังคับบัญชาในแต่ละระดับมีหน้าที่ในการป้องกันและตรวจสอบการทุจริตและข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระจากผู้บริหารระดับสูงช่วยตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการตรวจสอบสัญญาเตือนภัยความเสี่ยงต่าง ๆ
3. การให้ความเป็นธรรมโดยการสอบสวนทุจริต เพื่อความเป็นธรรมแก่ ผู้ถูกล่าวหา และกำหนดความคุ้มครองอย่างเหมาะสมกับผู้แจ้งเบาะแส

### รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจที่สำคัญ และการกำกับดูแลกิจการทางการเงินรวมของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏต่อสาธารณชนในรูปแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปี โดยการจัดทำงบการเงินดังกล่าวจะเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมทั้งได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบพิจารณาความเสี่ยงในระบบงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ

### 3. การป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ของผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการ รวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่าง ๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



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

3. บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูล ภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนเป็นเวลา 1 เดือน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

4. บริษัทฯ กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ซึ่งเริ่มตั้งแต่ การตกเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำ และความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ปี 2560

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 3 ท่าน โดยเป็นกรรมการอิสระ 2 ท่าน ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิมีความรู้ความสามารถในการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดปัจจุบันประกอบด้วย

1. นายศักดิ์ชาย	วงศ์ชัยสุริยะ	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายวันชัย	เหลืองวิริยะ	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายประยุทธ์	วิบูลย์ศิริชัย	อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2560 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม สรุปสาระสำคัญของการประชุม ได้ดังนี้

1. พิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญในรายละเอียด ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ซึ่งได้จำแนกประเภทของความเสี่ยงออกเป็น 4 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk)
2. ให้คำแนะนำในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญดังกล่าวเพื่อส่งเสริมให้มีการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น พร้อมทั้งสนับสนุนให้ผู้ปฏิบัติและหน่วยงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยงได้มีการประเมินปัจจัยเสี่ยง เพื่อช่วยในการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง แต่ละประเภท และกำหนดกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกันอย่างสม่ำเสมอ
3. กำกับดูแลการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
4. ทำการทบทวนปรับปรุง กฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้มีความทันสมัยสอดคล้องกับสภาพธุรกิจในปัจจุบัน และทำการประเมินตนเองสำหรับการปฏิบัติงานทั้งรายคณะและรายบุคคล ในการปฏิบัติหน้าที่เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีการทบทวนปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพจากการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอเหมาะสม และได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่องจนความเสี่ยงอยู่ในระดับที่บริษัทฯ ยอมรับได้

(นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยะ)  
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง  
27 กุมภาพันธ์ 2561

## รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

### ประจำปี 2560

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนขึ้น เพื่อทำหน้าที่ สรรหา คัดเลือก เสนอบุคคล ที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสมมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการ รวมทั้ง เสนอนโยบายผลตอบแทน แนวทางการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่น ๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการ ชูดย่อยต่าง ๆ

คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รวมทั้งสิ้นจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

ในระหว่างปี 2560 คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม ครบทุกครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญ การประชุม มีดังนี้

1. สรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนเสนอ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งรวมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสม เพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการได้ แต่ทั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการ พิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ ดังนั้นคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จึงเสนอให้ พิจารณาแต่งตั้งกรรมการที่ออกตามวาระประจำปี 2560 กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่ตามที่เสนอ
2. พิจารณาและกำหนดแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะมีผู้สืบทอด ตำแหน่งที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมและมีภาวะผู้นำได้ทันการณ์สามารถการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และขับเคลื่อนองค์กรตามวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
3. สนับสนุนให้คณะกรรมการทุกท่านเข้ารับการอบรม หรือเข้าร่วมกิจกรรม เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ ในงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ
4. กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2560 โดยใช้หลักเกณฑ์ การพิจารณาค่าตอบแทนอย่างเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสามารถ ให้สอดคล้องต่อ ผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทและอ้างอิงกับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมเดียวกัน
5. ทำการทบทวนปรับปรุง กฎบัตรของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อกลั่น กรองเรื่องต่างๆ ตามบทบาทหน้าที่ เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดประโยชน์ สูงสุด จัดให้มีการประเมินตนเองทั้งแบบรายคณะและรายบุคคลตามรูปแบบการประเมินที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด เพื่อทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา เพื่อช่วยเสริมสร้างความสมดุลด้านความคิด ด้าน คุณภาพการทำงาน รวมถึงประสิทธิภาพด้านการตัดสินใจของคณะกรรมการ ซึ่งเป็นประโยชน์ในการ กำหนดกลยุทธ์ นโยบาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายและตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรอบคอบระมัดระวัง โปร่งใส เป็นธรรม ตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ



(นายอุทัย จันทิมา)

ประธานอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

# การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

## การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้สอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) เพียงพอ เหมาะสม สอดคล้องกับแนวทางมาตรฐานสากลของ COSO The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission อีกทั้ง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นมาตรฐานและบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ในทุกระดับการปฏิบัติงาน

### ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในจากรายงานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในของฝ่ายบริหารที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว ของบริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน) ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนดไว้ โดยผลการประเมินกำหนดไว้ว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทกรีนทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและผู้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2560 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มิได้แสดงความเห็นว่า บริษัทฯ มีข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน ในรายงานการสอบบัญชีดังกล่าว

ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในประกอบด้วย 5 องค์ประกอบหลัก ดังนี้

## 1. การควบคุมภายในองค์กร (Internal Control )

- บริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ โดยการจัดทำแผนงานและงบประมาณประจำปี เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติของฝ่ายบริหารและพนักงาน จัดโครงสร้างองค์กร กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ แยกตามสายงานที่สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานอิสระ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

- นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัท มีการกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งครอบคลุมถึงบทลงโทษ ช่องทางรับข้อร้องเรียนและการคุ้มครองต่อผู้แจ้งเบาะแส ให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ อีกทั้ง มีการจัดอบรมให้พนักงานใหม่ และจัดทำแบบทดสอบเพื่อประเมินความเข้าใจและการปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมธุรกิจและนโยบายการให้หรือรับสินบนและการคอร์รัปชัน รวมทั้งอยู่ระหว่างพิจารณาจัดทำให้ครอบคลุมพนักงานทุกระดับ

- บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากร มีกระบวนการเสริมสร้างความสามารถ คุณภาพชีวิตของบุคลากร ก่อให้เกิดประโยชน์ด้านการพัฒนาคุณภาพทางการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น เพื่อให้บุคลากรเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญที่เหมาะสมเพียงพอต่อหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีการจัดทำแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan) เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

## 2. การประเมินความเสี่ยง

- บริษัทมีโครงสร้างของการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่รับผิดชอบและกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงภาพรวมของบริษัทครอบคลุมทุกด้านประกอบด้วย ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติการ ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ รวมไปถึงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคำนึงถึงโอกาสและผลกระทบ ตลอดจนกำหนดมาตรการที่ใช้บริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด

- บริษัทมีการจัดทำนโยบายและกรอบแนวทางการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งระเบียบการบริหารจัดการความเสี่ยง/โอกาสในด้านคุณภาพ และสิ่งแวดล้อม ตามข้อกำหนดของ ISO version 2015 เพื่อเป็นแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร พนักงาน ทุกระดับ สำหรับบริหารจัดการความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- บริษัทให้ความสำคัญต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปในอนาคต โดยมีการกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) เพื่อเตรียมความพร้อมในการลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ต่อไป

## 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

- มีการกำหนดอำนาจดำเนินการและระดับวงเงินอนุมัติรายการประเภทต่าง ๆ ของผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรใน “ตารางอำนาจดำเนินการ” (Table of Authority)

- แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบงานที่เกี่ยวกับการอนุมัติรายการ การดำเนินการหรือการบันทึกบัญชีและการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน อย่างเหมาะสม

- มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้ในกระบวนการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม

- บริษัท จัดทำระเบียบข้อกำหนดนโยบาย ข้อกำหนดคู่มือการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็น

แนวทางในการปฏิบัติงาน ใช้ดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (KPI) มีการจัดทำโครงการคุณภาพเป็นเครื่องมือในการวางแผน และควบคุมให้บรรลุวัตถุประสงค์ และกำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนด และคู่มือการปฏิบัติงานต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ

- พิจารณาการทำการธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผล ประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผ่านการอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติซึ่งไม่เป็นผู้ที่มีส่วนได้เสียที่กระทำกับบุคคลภายนอก (*at arms' length basis*)

#### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

- บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเหมาะสม เช่น มีการจัดประชุมระหว่าง กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารของแต่ละสายงานเป็นประจำทุกเดือนเพื่อติดตามความก้าวหน้าของงาน แก้ไขปัญหา (ถ้ามี) ทำให้ผู้บริหารทุกระดับมีข้อมูลเพียงพอต่อการปฏิบัติงานและการตัดสินใจในการเสนอเรื่องให้พิจารณา โครงการผู้บริหารพบปะพนักงาน เพื่อแจ้งข้อมูลข่าวสารที่เป็นปัจจุบัน นโยบายเป้าหมาย วัตถุประสงค์ขององค์กร ให้พนักงานได้รับและตระหนัก รวมถึงได้รับทราบเป้าหมายการทำงาน เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่องค์กรกำหนดไว้

- พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศการสื่อสารให้ครอบคลุมทุกกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้ความสำคัญกับความปลอดภัยในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการจัดเก็บรักษาข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์

- จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสให้พนักงานสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ และการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร (Whistleblower) โดยกำหนดเป็นขั้นตอนการปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายทุจริตคอร์รัปชัน

- มีช่องทางการสื่อสารเพื่อเผยแพร่ข้อมูลกับบุคคลภายนอกหลายช่องทาง มีเว็บไซต์ [www.akkie.com](http://www.akkie.com) เพื่อสามารถรับทราบข้อมูลข่าวสาร รวมถึงแจ้งข้อร้องเรียน เกี่ยวกับการกระทำผิดหรือการทุจริตได้ตลอดเวลา

#### 5. ระบบการติดตาม

- คณะกรรมการและฝ่ายบริหารให้ความสำคัญต่อการติดตามการปฏิบัติงานของบริษัท ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยจัดให้มีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงกับเป้าหมาย รวมถึงหาสาเหตุข้อบกพร่องที่เกิดขึ้น รายงานให้รับทราบเป็นประจำทุกเดือน เพื่อนำมาปรับปรุงพัฒนาเป้าหมายและแผนปฏิบัติงานของบริษัทและรวบรวมนำเสนอข้อมูลดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบไตร่ตรองสม่ำเสมอ

- ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ของบริษัท อย่างสม่ำเสมอ และรายงานผลการตรวจสอบ โดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาสั่งการแก้ไขข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นและรายงานผลการแก้ไขภายในระยะเวลาอันควร

- มีการประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินที่จัดทำขึ้นตามแนวทางของ ก.ล.ต. เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ และน่าเชื่อถือ

- บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการด้านคุณภาพและสิ่งแวดล้อม (ISO 9001 : 2015 & ISO 14001 : 2015) และด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (OHSAS 18001 : 2007) โดยจะมีการวางแผนและดำเนินการตรวจประเมินระบบมาตรฐานต่าง ๆ ดังกล่าวที่บริษัทได้รับ เพื่อพัฒนาและรักษาระบบมาตรฐานต่าง ๆ จะทำให้มั่นใจถึงความเหมาะสม และการพัฒนาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบอย่างยั่งยืนต่อเนื่อง ซึ่งถือเป็น

ส่วนหนึ่งของระบบควบคุมภายในเช่นเดียวกัน ที่มีทีมงาน Internal Audit ควบคุมและบริหารโดย QMR ที่แต่งตั้งจาก กรรมการผู้จัดการ ทั้งนี้ Auditor ดังกล่าวต้องผ่านการอบรมระบบ IA เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายต่าง ๆ หากผลการตรวจออกมาพบปัญหาหรือไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด หน่วยงานนั้นจะได้รับการร้องขอให้แก้ไข CAR (Corrective Action Request) และถูกตรวจสอบซ้ำในเรื่องดังกล่าวถี่ขึ้น แล้วนำเข้าไปประชุม Management Reviewed ที่กรรมการผู้จัดการเป็นประธานที่ประชุม มีการบันทึกและติดตามผลอย่างต่อเนื่อง รวมถึงหน่วยงานภายนอกที่ให้การรับรองระบบ (Intertek) เข้าตรวจติดตามเพื่อยืนยันว่าทุกหน่วยงานที่อยู่ในระบบมาตรฐานการจัดการยังคงปฏิบัติตามระบบที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพจริง

### การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทตระหนักว่า การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญ ที่ช่วยให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทได้ จึงมุ่งมั่นพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงในองค์กร (Enterprise Risk Management) และให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยนำกรอบการบริหารความเสี่ยง ตามมาตรฐานสากล (Enterprise Risk Management Framework) มาเป็นเครื่องมือในการสร้างความเชื่อมั่นว่าบริษัทจะสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลให้กับบริษัท

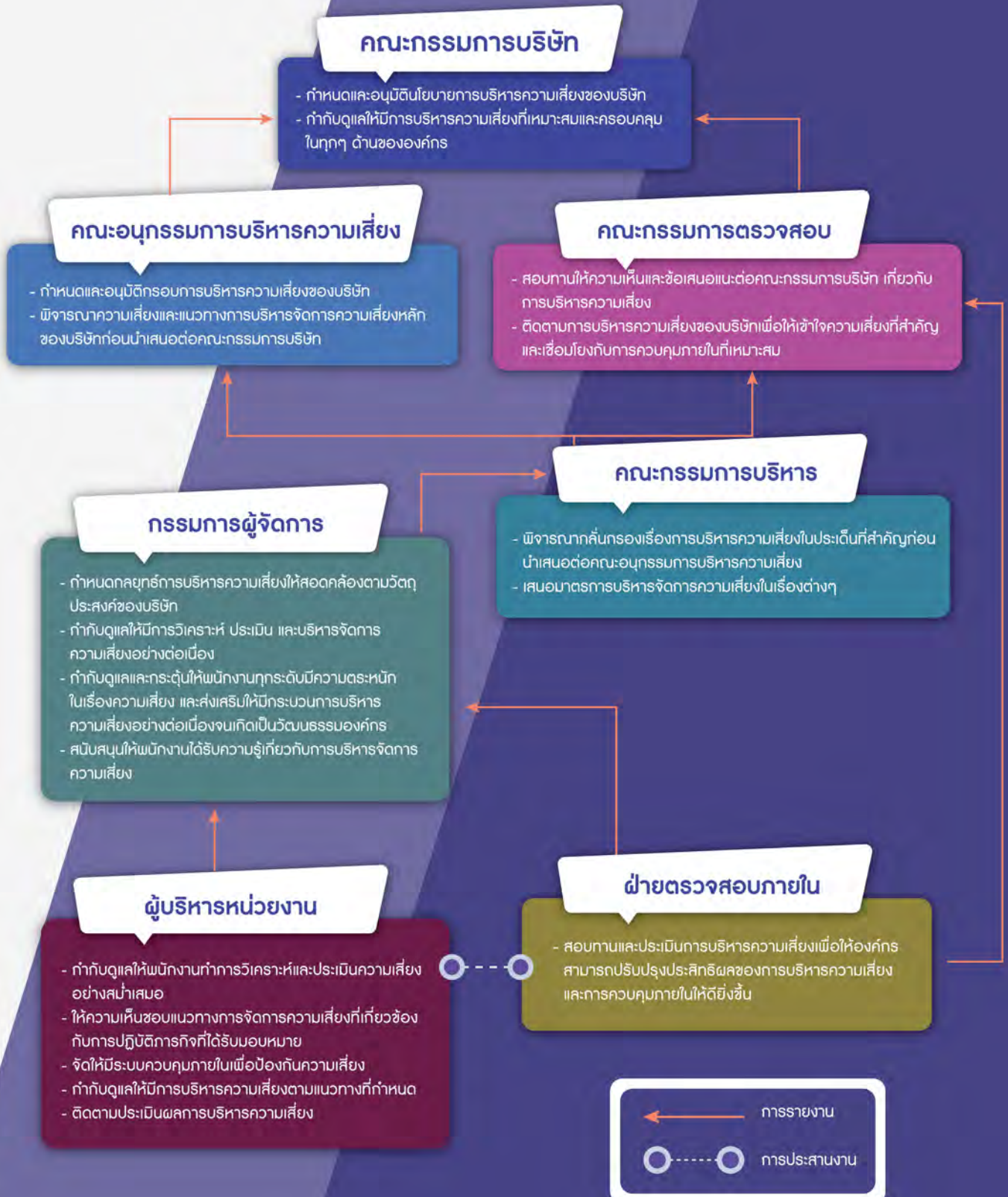
บริษัทฯ จึงได้มีกระบวนการในการทบทวนความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอโดยบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และกำหนดเป็นโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงและหน้าที่ ความรับผิดชอบหลัก ดังนี้

#### กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการบริหารความเสี่ยง





## โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงและหน้าที่ความรับผิดชอบ



คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการผู้จัดการและกรรมการอิสระทำหน้าที่กำกับดูแลด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัท กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง และพิจารณาแนวทางการบริหารความเสี่ยงหลักของบริษัทก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

บริษัทสร้างวัฒนธรรมด้านการบริหารความเสี่ยง กำหนดให้ผู้บริหารเป็นต้นแบบในการบริหารความเสี่ยง (Role Model) โดยการสื่อสารจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชาว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นสิ่งสำคัญ (Tone at the Top) อีกทั้ง กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร

บริษัทได้จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงที่ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงจากแต่ละสายงาน และมีกรรมการผู้จัดการเป็นประธานคณะทำงานเพื่อทำหน้าที่รับผิดชอบในการประเมินและจัดอันดับความเสี่ยงในระดับปฏิบัติการ กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงมอบหมายผู้รับผิดชอบ เพื่อจัดให้มีมาตรการควบคุมและ จัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตลอดจนกำหนดให้มีการรายงานผลของการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยงระดับปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ในการประชุมสำนักงานซึ่งมีกรรมการผู้จัดการเป็นประธานในการประชุมเดือนละ 1 ครั้ง อีกทั้งมีฝ่ายตรวจสอบภายในทำการสอบทานและประเมินการบริหารความเสี่ยงระดับปฏิบัติการ เพื่อให้เพื่อติดตาม และให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริหารได้นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงในประเด็นที่สำคัญ ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตรวจสอบ รับทราบเป็นประจำต่อเนื่อง เพื่อสอบทานและให้ความเห็นและข้อเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยง เพื่อมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงพิจารณาความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้นตามสถานการณ์ปัจจุบัน กำหนดแนวทางแก้ไขได้อย่างทันท่วงที เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทที่กำหนดไว้

## 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 2560 มีทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 958.03 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการบริหารและจัดการสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุไม่ใช้แล้ว โดย BWG เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 51.18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้วและมีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และนายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด ("BWT")	จดทะเบียนก่อตั้งเมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2544 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 68 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งสิ่งปฏิกูล ด้วยรถขนส่งและภาชนะที่ได้มาตรฐาน โดย BWG ถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว มีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน คือ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และ นายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ แคร้ จำกัด ("BWC")	จดทะเบียนก่อตั้งเมื่อวันที่ 23 กันยายน 2545 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 1 ล้านบาท เป็นตัวแทนในการรวบรวมและขนส่งสิ่งปฏิกูลเพื่อไปกำจัดยังเตาเผาซีเมนต์ และเตาเผาของกรมโรงงานอุตสาหกรรม โดย BWG ถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 99.94 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว มีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน คือ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และนายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์
บริษัท เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเมนต์ จำกัด ("ETC")	จดทะเบียนก่อตั้งเมื่อวันที่ 23 กันยายน 2545 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 1 ล้านบาท เป็นตัวแทนในการรวบรวมและขนส่งสิ่งปฏิกูลเพื่อไปกำจัดยังเตาเผาซีเมนต์ และเตาเผาของกรมโรงงานอุตสาหกรรม โดย BWG ถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 99.94 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว มีกรรมการร่วมกัน 2 ท่าน คือ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และนายสุทัศน์ บุญยอุดมศาสตร์
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 / L88 (มีสถานะเป็นพี่ชายนายวันชัย เหลืองวิริยะ)

## 2. ลักษณะของรายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันอันเนื่องมาจากการค้าเป็นธุรกิจกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปลักษณะและมูลค่าของรายการระหว่างกัน โดยแบ่งตามประเภทได้ดังนี้

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	คำอธิบายรายการระหว่างกัน	ความจำเป็น และความ สมเหตุสมผลและ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
1.	บริษัท เบตเตอร์ วิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) ("BWG")	รายได้จากการบริการ  รายได้จากการขนส่ง  รายได้จากการรับจ้างขนส่ง  รายได้อื่น  ลูกหนี้การค้า	22.16  7.43  13.62  0.01  19.19	<p>บริษัทมีรายได้จากการให้บริการในการทำลายสิ่งปฏิกูลจาก BWG โดยสิ่งปฏิกูลดังกล่าว BWG ไม่สามารถกำจัดได้เองตามประกาศที่กรมโรงงานอุตสาหกรรมระบุ</p> <p>บริษัทมีรายได้จากการให้บริการขนส่งตามปกติของธุรกิจตามราคาตลาดและเงื่อนไขทางการค้า</p> <p>บริษัทมีรายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่งตามปกติของธุรกิจตามราคาตลาดและเงื่อนไขทางการค้า</p> <p>บริษัทมีรายได้จากการรับจ้างดำเนินงานการเก็บกู้กากขยะอุตสาหกรรมของบริษัท BWG</p> <p>บริษัทได้เครดิตคอมเมกับบริษัทใหญ่ในการชำระเงินภายใน 30 วัน นับจากวันที่ส่งไปในวงบิล</p>	<p>รายการดังกล่าวเป็นการให้บริการกำจัดกากอุตสาหกรรมซึ่งเกิดขึ้นในลักษณะที่เป็นปกติ</p> <p>รายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติของธุรกิจและราคามีความสมเหตุสมผล โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกันอย่างชัดเจน</p> <p>รายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติของธุรกิจและราคามีความสมเหตุสมผล โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกันอย่างชัดเจน</p> <p>รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลเนื่องจากการค้าเงินการเก็บกู้กากขยะอุตสาหกรรม ซึ่งเกิดขึ้นในลักษณะที่เป็นปกติ</p> <p>รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติ โดยมีการกำหนดราคาขายและเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติที่บริษัทเสนอขายให้แก่ลูกค้าทั่วไป</p>

**ลำดับ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง**  
**ลักษณะรายการ**  
**มูลค่ารายการ**  
**(ล้านบาท)**  
**ปี 2560 ปี 2559**

**คำอธิบายรายการระหว่างกัน**

**ความจำเป็น และ ความ**  
**สมเหตุสมผล และ**  
**ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ**

ปี 2560 ปี 2559

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ปี 2560	ปี 2559	คำอธิบายรายการระหว่างกัน	ความจำเป็น และ ความ สมเหตุสมผล และ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
	ต้นทุนค่าฝังกลบกาก อุตสาหกรรม	10.56	11.48			ภายหลังจากกระบวนการทำลายบริษัท จะมีกากหนัก ที่เกิดจากกระบวนการ ทำลาย ซึ่งบริษัทจำเป็นต้องส่งให้แก่ BWG เพื่อดำเนินการฝังกลบตามกฎหมาย	ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากกระบวนการดังกล่าว ถือเป็นต้นทุนการดำเนินงานของอุตสาหกรรม ในลักษณะที่เป็นปกติ
	ค่าใช้จ่ายอื่น	0.15	0.53			บริษัทมีค่าใช้จ่ายจากการจัดซื้อกากเชื้อ เพลิงผสมที่มีความร้อน (วัสดุเชื้อเพลิง ทดแทน) จากบริษัท BWG เพื่อนำมาใช้ เป็นเชื้อเพลิงทดแทนร่วมกับการใช้ก๊าซ ธรรมชาติในการเผาและค่าใช้จ่ายจากการ ส่งตัวอย่างกากอุตสาหกรรมไปวิเคราะห์ ที่บริษัท BWG และค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุ สมผล เนื่องจากเป็นรายการปกติ โดยอัตรา ค่าบริการที่คิดระหว่างกัน มีความเหมาะสม
	เจ้าหน้าที่การค้า	2.55	2.12			เป็นหนี้สินทางการค้าที่เกิดจากกระบวนการ การทำลายข้างต้น	รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสม ผล เนื่องจากเป็นรายการปกติ โดยอัตราค่า บริการที่คิดระหว่างกันมีความเหมาะสม

**ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็น  
ว่ารายการ ดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุ  
สมผล เนื่องจากเป็นไปตามลักษณะการค้าที่  
เป็นปกติของธุรกิจ โดยมีการทาสีอย่างชัดเจน  
ระหว่างกัน และระบุนโยบายราคาอย่างชัดเจน

ลำดับ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะรายการ มูลค่ารายการ คำอธิบายรายการระหว่างกัน ความจำเป็น และความ สมเหตุสมผลและ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ

ปี 2560 ปี 2559

2. บริษัท เบทเดอร์ เวสต์ แคร่ จำกัด ("BWC")	รายได้จากการบริการ	2.56	3.53	บริษัทมีรายได้จากบริการแยกกำจัดกากขยะอุตสาหกรรม โดย BWC เป็นตัวแทนในการติดต่อลูกค้าให้แก่บริษัท โดยบริษัทไม่ได้จ่ายค่าดำเนินการในการจัดหาลูกค้าให้แก่ BWC แต่อย่างใด แต่ BWC จะดำเนินการคิดค่าใช้จ่ายดังกล่าวกับลูกค้า โดยตรง	รายการดังกล่าวเป็นการให้บริการกำจัดกากอุตสาหกรรม ในลักษณะที่เป็นปกติ โดยราคาในการให้บริการเป็นราคาปกติทางธุรกิจ
	รายได้จากการขนส่ง	0.84	0.73	บริษัทมีรายได้จากการให้บริการขนส่งตามปกติของธุรกิจตามราคาตลาดและเงื่อนไขทางการค้า	รายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติของธุรกิจและราคามีความสมเหตุสมผล โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกันอย่างชัดเจน
	รายได้จากการรับจ้างขนส่ง	0.68	0.86	บริษัทมีรายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่งตามปกติของธุรกิจตามราคาตลาดและเงื่อนไขทางการค้า	รายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติของธุรกิจและราคามีความสมเหตุสมผล โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกันอย่างชัดเจน
	ลูกหนี้การค้า	1.74	1.15	บริษัทได้เครดิตเพิ่มเติมในการชำระเงินภายใน 30 วัน นับจากวันที่ตกลงในใบวางบิล	รายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายการค้าปกติโดยมีการกำหนดราคาขายและเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติที่บริษัทเสนอขายให้แก่ลูกค้าทั่วไป

**ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่ารายการ ดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นไปตามลักษณะการค้าที่เป็นปกติของธุรกิจโดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกัน และระบุนโยบายราคาอย่างชัดเจน

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	คำอธิบายรายการระหว่างกัน	ความจำเป็น และความ สมเหตุสมผลและ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
-------	--------------------------	--------------	---------------------------	--------------------------	---

ปี 2560 ปี 2559

3.	บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด ("BWT")	ค่าใช้จ่ายขนส่งขยะอุตสาหกรรม	0.35	บริษัทได้มอบหมายให้ BWT เป็นผู้บริหารจัดการเกี่ยวกับการให้บริการรถยนต์ของบริษัท เนื่องจาก BWT มีประสบการณ์ในการขนถ่ายสิ่งปฏิกูล และมีมาตรฐานและใบอนุญาตขนถ่ายสิ่งปฏิกูลตรงตามความต้องการของบริษัท	รายการดังกล่าวเป็นการชำระค่าขนส่งสิ่งปฏิกูล ซึ่งอัตราค่าขนส่งเป็นไปตามลักษณะการดำเนินงานปกติ
		ค่าใช้จ่ายเช่ารถและค่าเช่าอุปกรณ์	1.33	บริษัททำเอกสารข้อตกลง/สัญญาเช่ารถขนส่งจาก BWT เพื่อใช้ในการขนถ่ายสิ่งปฏิกูลบริเวณใกล้เคียง และเพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน	รายการดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจาก เป็นรายการค่าปกติโดยมีการกำหนดอัตราค่าบริการและเงื่อนไขเช่ารถเงินตามปกติที่บริษัทชำระให้แก่ผู้รับขนส่งรายอื่นทั่วไป
		เจ้าหน้าที่การค้า	0.28	เป็นหนี้สินทางการค้าที่เกิดจากรายการดำเนินงานข้างต้น	รายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก เป็นรายการค่าปกติโดยมีการกำหนดราคาขายและเงื่อนไขเช่ารถเงินตามปกติที่บริษัทที่บริษัทชำระให้แก่เจ้าหน้าที่รายอื่นทั่วไป

#### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่ารายการ ดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นไปตามลักษณะการดำเนินงานปกติของธุรกิจโดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกัน และระบุนโยบายราคาอย่างชัดเจน

**ลำดับ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง**      **ลักษณะรายการ**      **มูลค่ารายการ (ล้านบาท)**      **ปี 2560**      **ปี 2559**      **คำอธิบายรายการระหว่างกัน**      **ความจำเป็น และความ สมเหตุสมผลและ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ**

4.	บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด ("ETC")	รายได้จากการรับจ้างขนส่ง	-	0.01	บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด ได้จ้างบริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด ให้ดำเนินการรับจ้างขนส่งตามปกติของธุรกิจตามราคาตลาดและเงื่อนไขทางการค้า	รายการดังกล่าวเป็นไปตามปกติของธุรกิจและราคา มีความสมเหตุสมผล โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกันอย่างชัดเจน
<p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการ ดังกล่าว มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นไปตามลักษณะการค้าที่เป็นปกติของธุรกิจ โดยมีการทำสัญญาจ้างระหว่างกัน และ ระบุนโยบายราคา อย่างชัดเจน</p>						



### 3. ความจำเป็นและความเหมาะสมผลของรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นมีความจำเป็นและความเหมาะสมผลของการทำรายการเพื่อก่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกันพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงความจำเป็นของการเข้าทำรายการและความเหมาะสมผลของอัตราที่คิดระหว่างกันพร้อมทั้งเปิดเผยประเภทและมูลค่าของรายการระหว่างกันของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งภายใต้ประกาศและข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### 4. มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

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

### 5. นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่าง ๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย รวมทั้งไม่มีการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นกระทำการแทนในรายการที่มีความขัดแย้งดังกล่าว และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยเพื่อพิจารณา ซึ่งบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย รวมทั้งเป็นไปตามมาตรฐานบัญชี เรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกันซึ่งกำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในกรณีที่เป็นรายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติ บริษัทและ/หรือบริษัทย่อยได้กำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสมและยุติธรรม สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติในหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติดังกล่าวในอนาคต บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายในการให้เงินกู้ยืมหรือเงินทดรองจ่ายแก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ยกเว้นแต่เป็นไปตามระเบียบของบริษัท หรือบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับการให้สวัสดิการพนักงานหรือตามระเบียบอำนาจอนุมัติในการบริหารงาน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่นิติบุคคลที่บริษัทหรือบริษัทย่อยถือหุ้นอยู่ตามสัดส่วนการถือหุ้น ทั้งนี้ ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อย อันอาจทำให้บริษัทหรือบริษัทย่อยพิจารณาการ ให้เงินกู้ยืมหรือเงินทดรองจ่าย บริษัทและบริษัทย่อยจะปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### ประจำปี 2560

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท อัคริปปราการ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความเป็นอิสระมีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในหลายด้าน ได้แก่ ด้านการบัญชีและการเงิน ด้านกฎหมาย และด้านการบริหารองค์กร โดยคณะกรรมการตรวจสอบชุดปัจจุบัน ประกอบด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งสิ้นจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายศักดิ์ชาย	วงศ์ชัยสุริยะ	ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ
2. นายประยุทธ์	วิบูลย์ศิริชัย	กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาวเบญจวรรณ	ประสานศัพท์	กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและตามกฎบัตรของ คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในรอบระยะเวลาบัญชีปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมรวม 4 ครั้ง กรรมการตรวจสอบทุกคนได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง สรุปสาระสำคัญของผลการดำเนินงานดังนี้

#### ความครบถ้วน ถูกต้อง และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการและฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาในประเด็นสำคัญพร้อมให้คำแนะนำรวมข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการควบคุมภายในในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องเชื่อถือได้ ทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ และทันเวลาต่อผู้ใช้งบการเงินสอดคล้องกับกฎหมายและประกาศต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีผู้บริหารหรือฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีความสำคัญในการจัดทำงบการเงิน ซึ่งระหว่างการสอบทานและการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีไม่มีการรายงานว่าพบการทุจริตหรือการฝ่าฝืนกฎหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบ

#### รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯรวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

#### ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยพิจารณาจากรายงานของฝ่ายตรวจสอบภายในและของผู้สอบบัญชี รวมถึงรับทราบรายงานบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ แนวทางการจัดการปัจจัยความเสี่ยง เหตุการณ์ความเสียหายและภัยคุกคามรูปแบบใหม่

ที่เกิดขึ้นภายในประเทศและอาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญ ต่อกลุ่มธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงมีความเพียงพอเหมาะสม และควมมีประสิทธิภาพของการดำเนินงานของฝ่ายบริหารที่สอดคล้องกับนโยบายและอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ ทำการทบทวนปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเพิ่มเติมขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบการสอบทาน ให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control Framework : COSO 2013) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล ตามวิธีการและมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป

### การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายในและการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายในขอบเขตการปฏิบัติงานแผนงานตรวจสอบประจำปีพิจารณารายงานผลการตรวจสอบประจำปีไตรมาสและประจำปีการติดตามผลการแก้ไขตามรายงานการตรวจสอบให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพพิจารณาความเหมาะสมของงบประมาณ และจำนวนบุคลากร การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร รวมถึงพิจารณาประเมินผลคุณภาพงานตรวจสอบภายในที่ประเมินโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน และได้ให้ความสำคัญด้านการกำกับดูแลในเรื่องขยายแนวทางปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของฝ่ายจัดการไปยังคู่ค้าให้เกิดความสมดุล เช่น หลักเกณฑ์การประเมินคู่ค้า จัดทำจรรยาบรรณ และแนวทางการปฏิบัติของคู่ค้านโยบายการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นต้น รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในนำหลักเกณฑ์การประเมินเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันเพิ่มเติมไว้ในการตรวจสอบทุกระบบงานตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการเตรียมความพร้อมในการยื่นขอรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันใหม่ (Re-Certificate) ในปี 2562

### การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และรับทราบการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทน โดยพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความรับผิดชอบและคุณภาพงานของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา รวมถึงข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและเป็นกลางในการปฏิบัติงานอย่างแท้จริง คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี ประจำปี 2560 รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมนำเสนอคณะกรรมการจาก

ดังกล่าวข้างต้น ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเพียงพอ และครบถ้วน โดยใช้ความรู้ความสามารถและความระมัดระวัง รอบครอบมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียม ตลอดจนมีการทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และทำการประเมินตนเองสำหรับการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งรายคณะและรายบุคคลในการปฏิบัติหน้าที่เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีการทบทวนปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพ โดยมีความเห็นว่าบริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่โปร่งใสเพียงพอ และเหมาะสมอันสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินของบริษัทมีความน่าเชื่อถือ และได้จัดทำขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรใน

สาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป การเข้าทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลของรายการเหล่านี้ไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลและงบการเงินประจำปีอย่างเหมาะสม ตลอดจนได้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยไม่มีข้อบกพร่องที่สำคัญตลอดปีที่ผ่านมา



( นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยะ )  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
27 กุมภาพันธ์ 2561

## รายงานความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท อัคร์ประการ จำกัด (มหาชน) ได้จัดให้มีการจัดทำงบการเงิน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำปี 2560 ภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบต่อฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัทฯ รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2560 ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและสมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลสอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทได้รับการตรวจสอบโดยบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีอิสระ ในการตรวจสอบนั้นคณะกรรมการบริษัทฯ ได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชีโดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏอยู่ในรายงานผู้สอบบัญชีซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีความเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(นายอุทัย จันทิมา)  
ประธานกรรมการ



(นายวันชัย เหลืองวิริยะ)  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ

The background features a dark blue gradient with diagonal stripes. In the lower-left corner, a portion of a calculator is visible, showing keys for '+', '-', '3', and '='. In the lower-right corner, a pen is shown writing on a document with a line graph. The graph has a grid and numerical values: 25, 28, 31, 34, 37, 40, 43, 46, 49, 52, 55, 58, 61, 64, 67, 70, 73, 76, 79, 82, 85, 88, 91, 94, 97, 100. The text 'รายงานทางการเงิน' is centered in white.

# รายงานทางการเงิน

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท อัครปรีการ จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท อัครปรีการ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ของบริษัท อัครปรีการ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบันข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

### ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

#### ความเสี่ยง

ความเหมาะสมของจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเป็นเรื่องสำคัญที่ผู้บริหารต้องพิจารณาอย่างมาก การกำหนดจำนวนที่คาดว่าจะไม่ได้รับคืนจากลูกหนี้เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับความ ไม่แน่นอน ต้องอาศัยข้อสมมติฐานและปัจจัยต่างๆ เช่น ฐานะทางการเงินของลูกหนี้ ประวัติการชำระหนี้ของลูกหนี้ นอกจากนี้ข้อสมมติฐานที่ใช้ในการคำนวณที่แตกต่างกันอาจทำให้ได้จำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ต่างกันอย่างมีสาระสำคัญด้วย

### **การตอบสนองความเสี่ยงของผู้สอบบัญชี**

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว ข้าพเจ้าได้ใช้วิธีดังต่อไปนี้

ทำการประเมินการทดสอบระบบและประสิทธิผลของการควบคุมเกี่ยวกับการคำนวณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ โดยพิจารณาจากลูกหนี้รายตัวและได้ทำความเข้าใจและประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่บริษัทจัดให้มีเกี่ยวกับกระบวนการคิดตามหนี้และทดสอบสมมติฐานที่ใช้ในการพิจารณาการคำนวณจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ การประเมินวิธีการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาถึงปัจจัยต่างๆที่ฝ่ายบริหารนำมาพิจารณา นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้ การประเมินการชำระหนี้ของลูกหนี้ ซึ่งรวมถึงการทดสอบจำนวนเงินที่ได้รับชำระภายหลังวันสิ้นงวด

จากผลการทดสอบข้างต้น ทำให้ข้าพเจ้าเชื่อมั่นว่าฝ่ายบริหารบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญไว้เพียงพอและเหมาะสมแล้ว

### **ข้อมูลอื่น**

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### **ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน**

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท



### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อสถานการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้า รวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้นและได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไปข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- 4 -

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงิน ข้าพเจ้าได้รับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนายจิโรจ ศิริโรโรจน์

อ/จ อจโรโรจน์

นายจิโรจ ศิริโรโรจน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5113

บริษัท กรินทร์ ออคิด จำกัด

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561

บริษัท อัคริปรการ จำกัด (มหาชน)  
งบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560  
และรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

## บริษัท อคคีปราการ จำกัด (มหาชน)

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)		
	2560	2559	
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	298,785,621	234,677,575
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	5.2 , 7	125,996,976	140,589,981
สินทรัพย์ภายใต้ของงวดปัจจุบัน		2,754,002	1,092,382
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		826,525	1,661,283
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>428,363,124</b>	<b>378,021,221</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	8	20,945,818	20,663,899
เครื่องมือ, ส่วนเพิ่มอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ	9	143,899,148	164,086,349
สินทรัพย์ภายใต้รอการตัดบัญชี	10	8,985,529	8,800,026
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,115,529	3,416,699
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>175,946,024</b>	<b>196,966,973</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>604,309,148</b>	<b>574,988,194</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)		
	2560	2559	
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	5.2 , 11	71,643,261	66,765,003
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12	-	4,109,508
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>71,643,261</b>	<b>70,874,511</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13	15,297,258	15,169,289
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		22,575,201	21,768,020
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>37,872,459</b>	<b>36,937,309</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>109,515,720</b>	<b>107,811,820</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 404,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	202,000,000	202,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
หุ้นสามัญ 404,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	202,000,000	202,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	119,463,098	119,463,098
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย	14,673,621	11,965,939
ยังไม่ได้จัดสรร	158,656,709	133,747,337
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>494,793,428</b>	<b>467,176,374</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>604,309,148</b>	<b>574,988,194</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อัคริปรการ จำกัด (มหาชน)  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	(หน่วย : บาท)		
	2560	2559	
รายได้จากการให้บริการ	5.1 , 19	537,692,716	523,822,044
ต้นทุนจากการให้บริการ	5.1	(405,010,206)	(392,800,613)
<b>กำไรขั้นต้น</b>		<b>132,682,510</b>	<b>131,021,431</b>
รายได้อื่น	5.1	7,855,032	7,274,563
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่าย</b>		<b>140,537,542</b>	<b>138,295,994</b>
ค่าใช้จ่ายในการบริการ		(8,410,339)	(8,191,763)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(41,779,153)	(38,508,112)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	5.1	(21,421,516)	(22,192,167)
ต้นทุนทางการเงิน		(559,932)	(1,188,461)
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>(72,170,940)</b>	<b>(70,080,503)</b>
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>68,366,602</b>	<b>68,215,491</b>
ภาษีเงินได้	18	(14,212,966)	(14,044,103)
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<b>54,153,636</b>	<b>54,171,388</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีรายการที่จะ</b>			
<b>ไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :</b>			
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		1,743,396	-
<b>รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี</b>		<b>55,897,032</b>	<b>54,171,388</b>
<b>กำไรต่อหุ้น</b>			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)		<b>0.14</b>	<b>0.13</b>
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		<b>404,000,000</b>	<b>404,000,000</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อัคริปปราการ จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวม
			จัดสรรสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัด มูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	รวมองค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น		
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	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	
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559</b>	<b>202,000,000</b>	<b>119,463,098</b>	<b>11,965,939</b>	<b>133,747,337</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>467,176,374</b>	
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	(28,279,978)	-	-	(28,279,978)	
จัดสรรสำรองตามกฎหมาย	-	-	2,707,682	(2,707,682)	-	-	-	
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	1,743,396	(1,743,396)	(1,743,396)	-	
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	54,153,636	1,743,396	1,743,396	55,897,032	
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560</b>	<b>202,000,000</b>	<b>119,463,098</b>	<b>14,673,621</b>	<b>158,656,709</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>494,793,428</b>	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## บริษัท อัครีปรการ จำกัด (มหาชน)

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	68,366,602	68,215,491
<b>ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)</b>		
ดอกเบี้ยจ่าย	483,505	430,376
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	14,593,005	(13,756,035)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง	834,758	182,191
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(103,674)	715,872
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง	4,878,258	3,454,422
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	807,181	1,196,700
ค่าเสื่อมราคา	68,392,618	67,965,272
ดอกเบี้ยรับ	(1,014,828)	(989,922)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1,823,708	2,092,806
ตัดจำหน่ายภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย	1,081,032	787,279
กำไรจากการจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์	(924)	-
รวมการปรับปรุงจากการกระทบขอดีกำไร	160,141,241	130,294,452
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน</b>		
ดอกเบี้ยรับ	1,014,828	989,922
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(17,588,320)	(15,940,635)
ภาษีเงินได้รับคืน	1,416,194	1,632,840
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>144,983,943</b>	<b>116,976,579</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อัคริปราการ จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	(หน่วย : บาท)	
	2560	2559
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>		
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเครื่องมือ, ส่วนเพิ่มอาคารและอุปกรณ์		
ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ	(48,205,428)	(53,894,882)
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(281,919)	133,411
เงินสดรับจากการขายเครื่องมือและอุปกรณ์	935	-
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(48,486,412)</b>	<b>(53,761,471)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>		
เงินสดจ่ายเพื่อลดจำนวนหนี้สินซึ่งเกิดขึ้นจากสัญญาเช่าการเงิน	(4,185,934)	(14,235,816)
จ่ายเงินปันผล	(28,279,978)	(28,279,600)
ดอกเบี้ยจ่าย	76,427	758,085
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(32,389,485)</b>	<b>(41,757,331)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	64,108,046	21,457,777
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	234,677,575	213,219,798
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	298,785,621	234,677,575

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)****หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

**1. ลักษณะการดำเนินธุรกิจ****1.1 ข้อมูลบริษัท**

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

**1.2 สัญญาให้ใช้สิทธิการดำเนินการบริหารและประกอบการศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม**

(ตามรายละเอียดอุตสาหกรรม)

เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2551 บริษัทได้ทำสัญญาให้สิทธิบริหารและประกอบการศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (ตามรายละเอียดอุตสาหกรรม) จังหวัดสมุทรปราการ กับกรมโรงงานอุตสาหกรรมทั้งนี้บริษัทผูกพันที่จะต้องโอนกรรมสิทธิ์ในอาคาร ส่วนปรับปรุงอาคาร โรงงาน อุปกรณ์ หรือระบบต่างๆ รวมทั้งสาธารณูปโภคที่ได้ซ่อมแซมหรือก่อสร้างขึ้นเพิ่มเติมภายใต้สัญญาดังกล่าวให้กับกรมโรงงานอุตสาหกรรมโดยไม่คิดมูลค่าสินทรัพย์อันเกิดจากการโอนทรัพย์สินดังกล่าว แสดงไว้เป็น “ส่วนเพิ่มอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ” ในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทได้รับสิทธิเป็นระยะเวลา 20 ปี โดยบริษัทมีสิทธิยื่นคำร้องขอให้ต่ออายุสัญญาได้อีก 10 ปี ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับพิจารณาของกรมโรงงานอุตสาหกรรม บริษัทผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ และจ่ายค่าธรรมเนียมตามสัญญาการใช้สิทธิ ค่าธรรมเนียมดังกล่าวเป็นผลประโยชน์ตอบแทนการใช้สิทธิรายไตรมาสซึ่งคำนวณจากร้อยละของรายได้จากการให้บริการ และผลประโยชน์ตอบแทนการใช้สิทธิรายปี โดยสัญญาได้ระบุให้ต้องจ่ายชำระผลประโยชน์ตอบแทนขั้นต่ำไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ในแต่ละปี และผลประโยชน์ตอบแทนขั้นต่ำทุกๆ 5 ปี ตลอดอายุของสัญญา รวมทั้งแล้วต้องไม่น้อยกว่า 300 ล้านบาท

บริษัทได้เริ่มดำเนินการให้บริการดังกล่าวเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2551

**2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญซึ่งใช้ในการจัดทำงบการเงินมีดังต่อไปนี้****2.1 เกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงิน**

งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

งบการเงิน ได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่อยู่อาศัยในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของบริษัทไปถือปฏิบัติ กิจกรรมเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือความซับซ้อน หรือเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินในหมายเหตุ 4

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

## 2.2 มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง

2.2.1 มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงที่เกี่ยวข้องและส่งผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่อบริษัท ซึ่งมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การนำเสนองบการเงิน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559) ได้ให้ความชัดเจนในหลายประเด็นที่สำคัญดังต่อไปนี้

- ความมีสาระสำคัญ - กิจกรรมไม่ควรรวมยอดหรือแยกแยะข้อมูลในรูปแบบที่ทำให้ผู้ใช้งบการเงินเข้าใจรายการได้คล่อง หากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญ จะต้องเปิดเผยข้อมูลให้เพียงพอเพื่ออธิบายผลกระทบที่มีต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงาน
- การแยกแยะรายการและการรวมยอด - รายการบรรทัดที่ระบุใน TAS 1 อาจจำเป็นต้องแสดงแยกจากกัน หากเกี่ยวข้องกับต่อความเข้าใจฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการ นอกจากนี้ยังมีแนวปฏิบัติใหม่ของการใช้การรวมยอด
- หมายเหตุประกอบงบการเงิน - ยืนยันว่าหมายเหตุประกอบงบการเงินไม่จำเป็นต้องเรียงลำดับตามลำดับการแสดงผลรายการในงบการเงิน
- รายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกิดจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย - ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่เกิดจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียจะถูกจัดกลุ่มโดยพิจารณาว่าเป็นรายการที่จะถูกจัดประเภทใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลังหรือไม่ โดยแต่ละกลุ่มจะแยกแยะแสดงเป็นรายการบรรทัดแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

## บริษัท อัครีปรการ จำกัด (มหาชน)

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญคือ ได้กำหนดให้มีความชัดเจนถึงความหมายของการอ้างอิงในมาตรฐาน "ไปยัง" "ข้อมูลที่เปิดเผยไว้" ในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล หรือที่อื่นในรายงานทางการเงินระหว่างกาล" ว่ากิจการที่ใช้ประโยชน์ของข้อมูลก่อนปรีนนี้จะต้องอ้างอิงจากงบการเงินระหว่างกาล ไปถึงยังรายงานอื่นที่มีข้อมูลดังกล่าวอย่างเฉพาะเจาะจง โดยที่ผู้ใช้งบการเงินต้องสามารถเข้าถึงรายงานอื่นที่มีข้อมูลนั้น ในลักษณะและเวลาเดียวกันกับงบการเงินระหว่างกาล

มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงที่เกี่ยวข้องดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญกับบริษัท

- 2.2.2 มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญและเกี่ยวข้องกับบริษัทซึ่งยังไม่ได้นำมาตรฐานที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้ มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง งบกระแสเงินสด

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560) ได้มีการปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงในหนี้สินของกิจการที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมจัดหาเงินทั้งที่เป็นรายการที่เป็นเงินสดและรายการที่ไม่ใช่เงินสด

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560) ได้มีการอธิบายให้ชัดเจนในเรื่องวิธีการบัญชีสำหรับภาษีเงินได้ รอดตัดบัญชีกรณีมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมที่มีจำนวนต่ำกว่ามูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์ ในเรื่องดังต่อไปนี้

- กรณีสินทรัพย์ที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมมีมูลค่าต่ำกว่าฐานภาษีของสินทรัพย์นั้น จะถือว่าผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเกิดขึ้น
- ในการประมาณการกำไรทางภาษีในอนาคต กิจการสามารถสันนิษฐานว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ในมูลค่าที่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีได้
- ในกรณีที่กฎหมายภาษีอากรมีข้อกำหนดเกี่ยวกับแหล่งที่มาของกำไรทางภาษี ที่สามารถใช้ประโยชน์สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดตัดบัญชีได้เฉพาะในประเภทที่กำหนด การพิจารณาการจะได้ใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดตัดบัญชีจะต้องนำไปประเมินรวมกันกับสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดตัดบัญชีที่เป็นประเภทเดียวกันเท่านั้น
- ในการประมาณกำไรทางภาษีในอนาคตจะไม่รวมจำนวนที่ใช้หักภาษีที่เกิดจากการกลับรายการของผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีนั่น

ผู้บริหารของบริษัทได้ประเมินและพิจารณาว่ามาตรฐานที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวข้างต้นจะไม่มีผลกระทบต่อที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท

บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ฝ่ายบริหารมีความจำเป็นต้องใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่กระทบต่อรายได้ รายจ่าย สินทรัพย์ และหนี้สิน เพื่อประโยชน์ในการกำหนดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน ตลอดจนหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นด้วยเหตุดังกล่าว ผลของรายการเมื่อเกิดขึ้นจริง จึงอาจแตกต่างไปจากที่ได้ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับ หรืองวดในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบงวดปัจจุบันและอนาคต

#### 3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการบริการรับรู้เป็นรายได้เมื่อให้บริการเสร็จสิ้น

ดอกเบี้ยรับ ถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### 3.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสด เงินฝากธนาคารและสถาบันการเงินที่ปลอดภาระค่าประกันและถึงกำหนดชำระภายใน 3 เดือน

#### 3.4 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงด้วยมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ

บริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยประมาณจากหนี้ที่คาดว่าจะเก็บไม่ได้ โดยอาศัยประสบการณ์การได้รับชำระเงินในอดีต และการสอบทานสถานะลูกหนี้ที่ค้างอยู่ ณ วันสิ้นงวด หนี้สูญที่เกิดขึ้นระหว่างงวดตัดเป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นทันทีที่เกิดขึ้น

#### 3.5 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทหรือถูกควบคุมโดยบริษัท ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นทางการที่สำคัญกับบริษัท ผู้บริหารคนสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและกำหนดทิศทางหรือนโยบายดำเนินงานของบริษัท

บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

### 3.6 อุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

#### สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท

อุปกรณ์ แสดงตามราคาทุน ซึ่งคำนวณจากราคาซื้อสินทรัพย์ทั้งที่เป็นเงินสดและจำนวนเทียบเท่าเงินสดในการทำให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสถานที่หรือสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์ อุปกรณ์แสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

#### ส่วนเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ

ส่วนเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ แสดงตามราคาทุน ซึ่งคำนวณจากราคาซื้อสินทรัพย์ทั้งที่เป็นเงินสดและจำนวนเทียบเท่าเงินสดในการทำให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสถานที่หรือสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์ ส่วนเพิ่มเติมอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ แสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) บริษัทต้องโอนกรรมสิทธิ์ในส่วนปรับปรุงอาคาร โรงงาน และเครื่องจักร ที่ได้ซ่อมแซมปรับปรุงหรือก่อสร้างขึ้นเพิ่มเติมบนพื้นที่ของศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) ให้แก่เจ้าของทรัพย์สิน คือ กรมโรงงานอุตสาหกรรม พื้นที่ที่มีการซ่อมแซมปรับปรุงหรือก่อสร้างดังกล่าวเสร็จสิ้น

#### ค่าเสื่อมราคา

บริษัทคิดค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์ ด้วยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ โดยพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญและมีอายุการให้ประโยชน์ต่างกัน อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์มีดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคาร โรงงาน เครื่องจักร	ปี
	อายุที่เหลือของสัญญาการใช้สิทธิ
อุปกรณ์ และเครื่องใช้สำนักงาน	5 - 15
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	5
เครื่องมือเครื่องใช้	5 - 10
ยานพาหนะ	5

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับงานระหว่างก่อสร้าง และเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง

รายจ่ายในการซื้อสินทรัพย์เพิ่มเติมหรือทดแทน และรายจ่ายในการปรับปรุงสินทรัพย์ให้ดีขึ้นถือเป็นรายจ่ายฝ่ายทุน ส่วนค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาสินทรัพย์ถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

## บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

#### 3.7 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทจะพิจารณาดี้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน บริษัทจะบันทึกกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าต่อเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไป หรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

#### 3.8 หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินแสดงสุทธิจากดอกเบี้ยเข้าซื้อ หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อมีระยะเวลาผ่อนชำระ 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 ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจหรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ



## บริษัท อัครีปรากร จำกัด (มหาชน)

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

กำไรเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษีกำไรเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรก ซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และรายการนั้น ไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษีและผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุน ในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า หากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

กำไรเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของกำไรเงินได้ปัจจุบันและกำไรเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระบริษัทเชื่อว่าได้ตั้งกำไรเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับกำไรเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมิน ผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้ บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจ โดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของกำไรเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในกำไรเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์กำไรเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินกำไรเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์กำไรเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินกำไรเงินได้ของงวดปัจจุบันและกำไรเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์กำไรเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สิน ในเวลาเดียวกัน สินทรัพย์กำไรเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์กำไรเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

## 3.11 การบัญชีเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

สำรองผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตลอดอายุการทำงานของพนักงาน โดยการประมาณจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับบริษัทในงวดปัจจุบันและงวดอนาคตตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน อัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลเป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณโดยผู้เชี่ยวชาญโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

**บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)****หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

เมื่อผลประโยชน์พนักงานมีการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นซึ่งเกี่ยวข้องกับการทำงานให้กับบริษัทในอดีตของพนักงานจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตามอายุงานคงเหลือโดยเฉลี่ยจนกระทั่งผลประโยชน์ได้มีการจ่ายจริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการคำนวณจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนในรอบบัญชีที่มีการคำนวณ

**3.12 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน**

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปีโดยถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

**3.13 เครื่องมือทางการเงิน**

บริษัทไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรม ตราสารทางการเงินนอกงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

**3.14 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน วัดมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะทางการเงินโดยกำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็น 3 ระดับตามประเภทของมูลค่าที่สามารถสังเกตได้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุ) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถอ้างอิงหรือเปรียบเทียบกันได้โดยตรงหรือโดยอ้อม สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถอ้างอิงหรือเปรียบเทียบกันได้ที่จะนำมาใช้กับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

**4. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ**

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่

**สัญญาเช่าการเงิน/สัญญาเช่าดำเนินงาน**

บริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าซึ่งบริษัทได้พิจารณาและประเมินขอบเขตของความเสี่ยงและผลตอบแทนที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ที่เช่าตามสัญญาแล้วพบว่า ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดเป็นของผู้ให้เช่า สัญญาเช่าดังกล่าวจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

**บริษัท อัครีปรการ จำกัด (มหาชน)**

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

**วันที่ 31 ธันวาคม 2560**

ค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญของลูกหนี้

ค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญของลูกหนี้เกิดจากการปรับมูลค่าของลูกหนี้จากความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยใช้การวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้ รายตัว ประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต การวิเคราะห์อายุลูกหนี้และการเปลี่ยนแปลงของสถานะเศรษฐกิจในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกัน อาจมีผลต่อจำนวนค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญ ดังนั้น การปรับปรุงค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญอาจมีขึ้นได้ในอนาคต

ค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารใช้ประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และได้มีการทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากหากมีการเปลี่ยนแปลง

**5. รายการบัญชีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน**

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตามที่สรุปข้างล่างนี้ ซึ่งรายการเหล่านี้เกิดขึ้นตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกัน ทั้งนี้มูลฐานที่ใช้ในการจัดทำรายการบางกรณีอาจแตกต่างจากมูลฐานที่ใช้สำหรับรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	บริษัทใหญ่
บริษัท เบตเตอร์ เวสต์ แคร้ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เอิร์ช เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท บี กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เอวา แกรนด์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท สิริสาธา พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท ลิงค์ 88 พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท เอิร์ช เอ็นจิเนีย แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)
บริษัท ริกซ์เวอริ เฮาส์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน)

บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

## 5.1 รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	นโยบายการ กำหนดราคา	(หน่วย : พันบาท)	
		2560	2559
<b>รายได้จากการขายระยะอุตสาหกรรม</b>	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		22,157	16,927
บริษัท เบตเตอร์ เวิร์ด แครี่ จำกัด		2,556	3,525
รวม		24,713	20,452
<b>รายได้จากการขนส่งระยะอุตสาหกรรม</b>	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		7,429	-
บริษัท เบตเตอร์ เวิร์ด แครี่ จำกัด		842	728
รวม		8,271	728
<b>รายได้จากการรับจ้างขนส่ง</b>	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		13,615	7,177
บริษัท เบตเตอร์ เวิร์ด แครี่ จำกัด		677	856
บริษัท เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเมนท์ จำกัด		-	8
รวม		14,292	8,041
<b>รายได้อื่น</b>	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		10	-
<b>ต้นทุนค่าฝังกลบจากอุตสาหกรรม</b>	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		10,560	11,481
<b>ค่าใช้จ่ายขนส่งระยะอุตสาหกรรม</b>	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด		346	2,274
<b>ค่าใช้จ่ายเช่ารถและค่าเช่าอุปกรณ์</b>	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด		1,330	5,226
<b>ค่าใช้จ่ายอื่น</b>	ตามราคาตลาด		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)		145	532
<b>ค่าตอบแทนผู้บริหาร</b>			
ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน		20,263	21,645
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		1,159	547
รวม		21,422	22,192

บริษัท อัครีปการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

## 5.2 ยอดคงเหลือในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559

(หน่วย : พันบาท)

	2560	2559
ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	19,193	6,763
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ แคร่ จำกัด	1,737	1,149
รวม	20,930	7,912
ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	20,930	7,912
รวม	20,930	7,912
เจ้าหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	2,118	2,552
บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ ทรานสปอร์ต จำกัด	284	1,147
รวม	2,402	3,699

## 6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : พันบาท)

	2560	2559
เงินสด	50	50
เงินฝากออมทรัพย์	297,104	233,137
เงินฝากกระแสรายวัน	40	40
เงินฝากประจำ	1,592	1,451
รวม	298,786	234,678

บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

## 7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

	(หน่วย : พันบาท)	
	2560	2559
ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5.2)	20,930	7,912
ลูกหนี้การค้า - ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน	25,972	38,195
ลูกหนี้การค้า	82,246	100,020
เช็ครับลงวันที่ล่วงหน้า	24	24
หัก ค่าเผ่อนี่สงสัยจะสูญ	(8,055)	(8,041)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	121,117	138,110
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4,880	2,480
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	125,997	140,590
ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	72,608	82,698
เกินกำหนดชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	1,193	6,820
3 เดือน ถึง 6 เดือน	467	1,884
6 เดือน ถึง 12 เดือน	11	665
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	7,967	7,953
รวม	82,246	100,020

## 8. เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีเงินฝากประจำและเงินฝากออมทรัพย์จำนวนรวม 20.95 ล้านบาท และ 20.66 ล้านบาท ตามลำดับ มีข้อจำกัดการใช้เนื่องจากติดภาระค้ำประกันกับธนาคารพาณิชย์ซึ่งเป็นผู้ออกหนังสือค้ำประกันเพื่อบริษัท

บริษัท อัคริปรการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

9. เครื่องมือ, ส่วนเพิ่มอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ

ประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)	
	2560	2559
เครื่องมือ (หมายเหตุ 9.1)	86,291	125,148
ส่วนเพิ่มอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ (หมายเหตุ 9.2)	57,608	38,938
รวม	143,899	164,086

9.1 เครื่องมือ - สุทธิ

	(หน่วย : พันบาท)			
	ยอดคงเหลือ ณ		ยอดคงเหลือ ณ	
	วันที่ 1 มกราคม	ซื้อเพิ่ม	รับเข้า	วันที่ 31 ธันวาคม
	2560	ซื้อเพิ่ม	(โอนออก)	2560
<b>ราคาทุน</b>				
เครื่องตกแต่งและ				
เครื่องใช้สำนักงาน	2,440	386	-	2,826
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	4,798	231	(86)	4,943
เครื่องมือเครื่องใช้	178,787	6,490	-	185,277
ยานพาหนะ	154,859	15,277	-	170,136
รวม	340,884	22,384	(86)	363,182
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>				
เครื่องตกแต่งและ				
เครื่องใช้สำนักงาน	(1,675)	(306)	-	(1,981)
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	(2,346)	(679)	86	(2,939)
เครื่องมือเครื่องใช้	(117,871)	(31,467)	-	(149,338)
ยานพาหนะ	(93,844)	(28,789)	-	(122,633)
รวม	(215,736)	(61,241)	86	(276,891)
สุทธิ	125,148			86,291
<b>การปันส่วนค่าเสื่อมราคา</b>				
ต้นทุนจากการให้บริการ				59,634
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				1,607
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี				61,241

## บริษัท อัครีปราคากร จำกัด (มหาชน)

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีทรัพย์สินที่คำนวณค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยมีราคาทุน 71.07 ล้านบาท และ 20.13 ล้านบาท ตามลำดับ

## 9.2 ส่วนเพิ่มอาคารและอุปกรณ์ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิ - สุทธิ

	ยอดคงเหลือ ณ				(หน่วย : พันบาท)
	วันที่ 1 มกราคม	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย	รับเข้า	ยอดคงเหลือ ณ
	2560			(โอนออก)	วันที่ 31 ธันวาคม 2560
<b>ราคาทุน</b>					
ส่วนปรับปรุงอาคาร โรงงาน	13,924	1,290	-	9,740	24,954
ส่วนปรับปรุง					
อาคารสำนักงาน	479	-	-	-	479
เครื่องจักรและอุปกรณ์	58,813	1,183	-	5,181	65,177
เครื่องใช้สำนักงาน	36	-	-	-	36
งานระหว่างก่อสร้าง	900	23,349	-	(14,921)	9,328
รวม	74,152	25,822	-	-	99,974
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
ส่วนปรับปรุงอาคาร โรงงาน	(3,843)	(1,045)	-	-	(4,888)
ส่วนปรับปรุง					
อาคารสำนักงาน	(101)	(35)	-	-	(136)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(31,239)	(6,068)	-	-	(37,307)
เครื่องใช้สำนักงาน	(31)	(4)	-	-	(35)
รวม	(35,214)	(7,152)	-	-	(42,366)
สุทธิ	38,938				57,608
<b>การปันส่วนค่าเสื่อมราคา</b>					
ต้นทุนจากการให้บริการ					7,113
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					39
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					7,152

บริษัทต้องโอนกรรมสิทธิ์ในส่วนปรับปรุงอาคาร โรงงาน และเครื่องจักร ที่ก่อสร้างขึ้นเพิ่มเติมบนพื้นที่ของศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เตาเผาขยะอุตสาหกรรม) ให้แก่เจ้าของทรัพย์สิน คือ กรมโรงงานอุตสาหกรรม เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาของสัญญาการใช้สิทธิบริษัทจึงคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์นี้ตามอายุของสัญญาเช่าที่เหลือประมาณ 15 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีทรัพย์สินที่คำนวณค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ โดยมีราคาทุน 20.36 ล้านบาท และ 17.91 ล้านบาท ตามลำดับ



บริษัท อัคริปรการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

10. สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี

สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2560	2559
รวม	8,986	8,800
การหักลบรายการของภาษี	-	-
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีสุทธิ	8,986	8,800

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	กำไรหรือขาดทุน	กำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1,608	3	-	1,611
ผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญาการใช้สิทธิที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	4,158	157	-	4,315
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	3,034	462	(436)	3,060
รวม	8,800	622	(436)	8,986

	(หน่วย : พันบาท)			
	บันทึกเป็น(รายจ่าย) / รายได้ใน			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	กำไรหรือขาดทุน	กำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1,608	-	-	1,608
ผลประโยชน์ตอบแทนรายปีตามสัญญาการใช้สิทธิที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,915	243	-	4,158
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	2,529	505	-	3,034
รวม	8,052	748	-	8,800

บริษัท อัคริปราการ์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

## 11. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีรายการเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2560	2559
เจ้าหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5.2)	2,402	3,699
เจ้าหนี้การค้า	28,224	25,130
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น :		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กรมโรงงานฯ	12,172	11,596
ภาษีขายรอเรียกเก็บ	7,317	8,296
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	7,057	3,534
โบนัสค้างจ่าย	5,316	4,883
ค่าน้ำมันค้างจ่าย	3,317	3,774
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายค่าคอมมิชชั่น	1,567	1,573
ภาษีมูลค่าเพิ่ม	1,636	2,084
อื่นๆ	2,635	2,196
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	71,643	66,765

## 12. หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีรายการหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2560	2559
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	4,186
หัก ดอกเบี้ยเช่าการเงินรอตัดบัญชี	-	(76)
สุทธิ	-	4,110
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	(4,110)
รวมหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	-	-

บริษัท อัครีปรการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

13. ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์พนักงาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ทำการประเมินภาระหนี้สินที่ต้องจ่ายสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน โดยใช้วิธีการ Projected unit credit ซึ่งบริษัทได้ตั้งประมาณการผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน สำหรับปี 2560 และ 2559 ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	2560	2559
ผลประโยชน์พนักงานต้นปี	15,169	12,646
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน :		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,824	2,093
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	484	430
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	(2,180)	-
ผลประโยชน์พนักงานปลายปี	15,297	15,169

สมมติฐานตามเกณฑ์คณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial basis)

	2560	2559
อัตรา利ลด (ร้อยละ)	2.89	2.92
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ)	7.07	7.60
อายุครบเกษียณ (ปี)	55	55

14. ถ้ารองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัท มหาชน จำกัด บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ถ้ารองตามกฎหมายดังกล่าว ไม่สามารถนำมาจ่ายเงินปันผลได้

15. จ่ายเงินปันผล

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

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2560 ที่ประชุมมีมติเห็นชอบอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิหลังหักภาษี จากผลประกอบการของปี 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 28.28 ล้านบาท และบริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวแล้วเดือน พฤษภาคม 2560

บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

#### 16. ส่วนดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ การให้บริการเช่าทำหลายชยะ สิ่งปลูกสร้างและดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียวคือประเทศไทย บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้วสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

#### 17. เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และเข้าเป็นกองทุนจดทะเบียน โดยได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามระเบียบกองทุน บริษัทจ่ายสมทบเข้ากองทุนนี้เท่ากับส่วนที่พนักงานจ่ายสมทบ ซึ่งคำนวณตามอัตราร้อยละของเงินเดือนพนักงาน บริษัทได้แต่งตั้งผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนให้เป็นไปตามวิธีการและเงื่อนไขที่กำหนดโดยกฎกระทรวงฉบับที่ 2 (พ.ศ. 2532) ออกตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

บริษัทสมทบเข้ากองทุนดังกล่าวข้างต้นสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 เป็นจำนวนเงิน 1.20 ล้านบาท และ 1.12 ล้านบาท ตามลำดับ

#### 18. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)	
	2560	2559
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	14,835	14,792
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(622)	(748)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	14,213	14,044

บริษัท อคิปรการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

(หน่วย : พันบาท)

อัตราภาษี (ร้อยละ)		
	2560	2559
กำไรก่อนภาษีเงินได้	68,367	68,215
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	13,673
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้และค่าใช้จ่ายทางภาษี - สุทธิ	1,162	1,149
รวม	14,835	14,792

19. รายได้จากกาารให้บริการ

รายได้จากการให้บริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

	2560	2559
รายได้จากการให้บริการกำจัดกากอุตสาหกรรม	523,376	515,760
รายได้จากการให้บริการรับจ้างขนส่ง	14,317	8,062
	537,693	523,822

20. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

(หน่วย : พันบาท)

	2560	2559
ค่าพลังงานเชื้อเพลิง	84,165	70,009
เงินเดือนค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	99,965	93,692
ค่าเสื่อมราคา	68,393	67,965
ค่าผลประโยชน์ตอบแทนตามสัญญาการใช้สิทธิ	53,123	52,799
ค่าซ่อมแซม	42,531	39,008
ค่าน้ำมัน	39,892	32,283
วัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	30,174	33,674
ค่าสาธารณูปโภค	11,021	12,317
ค่ากำจัดกากอุตสาหกรรม	10,560	11,481
ค่าขนส่ง	2,870	8,990
ค่าเช่ารถและอุปกรณ์	3,881	14,812

บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

## 21. ภาระผูกพัน

### ภาระผูกพันระหว่างบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

- 21.1 บริษัทได้ทำสัญญาเช่ารถบรรทุกกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเพื่อใช้ในการดำเนินงาน โดยบริษัทจะจ่ายชำระค่าเช่าประมาณ 50,000 - 100,000 บาทต่อคัน

### ภาระผูกพันกับบุคคลภายนอก

- 21.2 ภายใต้สัญญาการใช้สิทธิแต่เพียงผู้เดียวในการดำเนินการบริหารและประกอบการศูนย์บริหารจัดการวัสดุเหลือใช้อุตสาหกรรม (เคาเผาขยะอุตสาหกรรม) จังหวัดสมุทรปราการ กับกรมโรงงานอุตสาหกรรม บริษัทมีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนให้กรมโรงงานอุตสาหกรรม ดังนี้

- 21.2.1 บริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิรายไตรมาส ตามอัตราของภาคที่ให้บริการในอัตราร้อยละ 5 - 10 ของแต่ละประเภทของรายได้
- 21.2.2 บริษัทต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิรายปี ปีละ 6.32 - 14.07 ล้านบาท โดยผลตอบแทนรายปีดังกล่าวที่ต้องจ่ายในอนาคต มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)
จ่ายชำระภายใน	
ปี 2561 ถึง ปี 2562	17,880
ปี 2563 ถึง ปี 2570	94,050
รวม	111,930

อีกทั้งบริษัทยินยอมผูกพันการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนดังกล่าวข้างต้นให้แก่กรมโรงงานอุตสาหกรรมในเฉลี่ยอัตราร้อยละ 10 ของรายได้ทั้งหมดที่ได้รับจากการบริหารจัดการศูนย์ในแต่ละปี ทั้งนี้เมื่อคำนวณการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนขั้นต่ำทุกๆ 5 ปี ตลอดอายุของสัญญารวมกันแล้ว ต้องไม่น้อยกว่า 300 ล้านบาท ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)
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

## บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

21.2.3 บริษัทมีความรับผิดชอบในการจัดตั้งกองทุนเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดจากการประกอบกิจการ โดยจัดสรรเงินเข้ากองทุนเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม เป็นรายปี ปีละ 0.10 ล้านบาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 2 ล้านบาทตลอดอายุของสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีเงินฝากเข้าบัญชีกองทุนดังกล่าวกับธนาคารแห่งหนึ่งแล้ว เป็นจำนวนรวม 1.02 ล้านบาท

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

## 22. เครื่องมือทางการเงิน

### 22.1 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทมีความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เนื่องจากลูกหนี้ อาจไม่สามารถชำระหนี้ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้ ซึ่งอาจทำให้เกิดความสูญเสียทางการเงินได้ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว โดยวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และพิจารณาความสามารถในการจ่ายชำระหนี้ของลูกค้านแต่ละรายในการพิจารณาให้สินเชื่อสำหรับลูกหนี้การค้าที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระหนี้ บริษัทได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้เพียงพอแล้ว

### 22.2 มูลค่ายุติธรรม

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น บริษัทจึงเชื่อว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวแสดงมูลค่าไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

## 23. หนังสือค้ำประกันธนาคาร

บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทเป็นจำนวนเงินรวม 77.28 ล้านบาท หนังสือค้ำประกันดังกล่าว ค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคารของบริษัท

## 24. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบัญชีบางรายการ ในงบการเงินสำหรับงวดปี 2559 บริษัทได้จัดประเภทบัญชีใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับประกาศของกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 เรื่องการกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2559

บริษัท อัครีปราการ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

**25. การบริหารจัดการทุน**

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบการเงินแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 0.22 : 1.00

**26. การอนุมัติงบการเงิน**

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561





# ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลบุคคลอ้างอิง





## ข้อมูลบริษัท Company Information

ชื่อบริษัท

**Company Name**

บริษัท อัคคีปราการ จำกัด (มหาชน)

**Akkhie Prakarn Public Company Limited**

ชื่อย่อหลักทรัพย์

**Stock Symbol**

AKP

เลขทะเบียนบริษัท

**Company Registration No**

ทะเบียนเลขที่ บมจ. 0107554000291

**Bor. Mor. Jor. 0107554000291**

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

**Type of Business Operations**

บริการกำจัดสิ่งปฏิกูลฯ โดยการเผาทำลาย  
ในเตาเผากากอุตสาหกรรม

**Provides industrial waste disposal services by  
incineration in an industrial waste furnace**

ทุนจดทะเบียน

**Registered Shares**

ทุนจดทะเบียน 202 ล้านบาท

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202 ล้านบาท

มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น 0.50 บาท

**Paid Registered Shares 202 million baht**

**Value per share 0.50 baht**

รอบบัญชี

**Accounting Period**

1 มกราคม – 31 ธันวาคม

**1 January – 31 December**

website

[www.Akkhie.com](http://www.Akkhie.com)

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

เลขที่ 792 หมู่ที่ 2 ซอย 1ซี/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ถนนสุขุมวิท  
ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280  
**92 Moo 2 Soi 1C/1 Bangpoo Industrail Estate, Sukhumwit Rd.,  
Bangpoo Mai, Mueang Samut Prakarn, Samut Prakarn 10280**

โทรศัพท์/Telephone

0-2323-0714-19

โทรสาร/Fax

0-2323-0724

ข้อมูลบุคคลอ้างอิง  
Information on Reference Persons

หน่วยงานกำกับบริษัท  
ที่ออกหลักทรัพย์

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)  
333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900  
โทรศัพท์ 02-695 9999 โทรสาร 02-695 9660

**Regulator** Securities and Exchange Commission, Thailand  
333/3 Viphavadi Rangsit Road, Chomphon, Chatuchak, Bangkok 10900, Thailand  
Tel. 02 695 9999 Fax. 02 695 9660

หน่วยงานกำกับบริษัท  
จดทะเบียน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)  
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400  
โทรศัพท์ 02-009 9000 โทรสาร 02-009 9991

**Securities Registrar** The Stock Exchange of Thailand  
93 Ratchadaphisek Road, Dindaeng, Bangkok 10400, Thailand  
Tel. 02 009 9000 Fax. 02 009 9991

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย(ข้างสถานทูตจีน)  
ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400  
โทรศัพท์ 02-009-9388 โทรสาร 02-009-9476

**Securities Registration** Thailand Securities Depository Co., Ltd.  
93 The Stock Exchange of Thailand Building, Rachadapisek Road, Dindaeng,  
Dindaeng, Bangkok 10400, Thailand. Tel: 02-009-9388 Fax: 02-009-9476

ผู้สอบบัญชี

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด  
เลขที่ 138 อาคารบุญมิตร ชั้น 6 ห้องบี 1  
ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500  
โทรศัพท์ 0-26342484-6 โทรสาร 0-26342668

**Audit** Garin Audit Co., Ltd.,  
Boonmitra Building, 6th Floor Room B.  
138 Silom Rd. Bangrak Bangkok 10500, Thailand.  
Tel. 02-634-2484-6 Fax. 02-634-2668

ที่ปรึกษากฎหมาย

บริษัท สำนักกฎหมาย รวมธรรม จำกัด  
เลขที่ 85 หมู่ที่ 2 ถนนสุทธิสาร แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง  
กรุงเทพมหานคร 10310  
โทรศัพท์ 0-26943323-4 โทรสาร 0-26943349

**Legal Advisor** Ruamthama Law Office Co.,Ltd.  
85 Moo2 Sutthisan Rd.,  
Huaykwang Sud-District.,Huaykwang Sud-District.,  
Bangkok 10310, Thailand. Tel. 02-694-3323 - 4 Fax. 02-694-3349

## อื่นๆ / Others

- การให้บริการผู้ถือหุ้น
- Investor support
- การแจ้งใบหุ้นสูญหาย
- Reporting losses of share certificates
- การแก้ไขข้อมูลผู้ถือหุ้น

- Shareholders' information change

## ติดต่อ / Contact

ส่วนบริการผู้ลงทุน  
Issuer Service Unit  
บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
Thailand Securities Depository Limited  
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง  
กรุงเทพฯ 10400  
โทรศัพท์ 0 2009 9000 โทรสาร 0 2009 9991  
93 Ratchadaphisek Road, Dindaeng, Dindaeng,  
Bangkok 10400 Thailand  
Tel. 0-2009-9000 Fax. 0-2009-9991



A hand in a suit jacket points towards the center of the image. The background is a dark blue gradient with a semi-transparent overlay of various business diagrams, charts, and icons. The text 'Business Overview' is prominently displayed in the center. The diagrams include flowcharts, bar graphs, pie charts, and organizational structures. Some text within the diagrams includes 'Plan', 'Act', 'Check', 'Team', 'Production', and 'Key'.

# Business Overview

## Important Financial Information

(Unit : Million baht)

Financial Status	2017	2016	2015
Total Current Assets	428.36	378.02	347.04
Total Non - Current Assets	175.95	196.97	208.64
<b>Total Assets</b>	<b>604.31</b>	<b>574.99</b>	<b>555.68</b>
Total Current Liabilities	71.64	70.87	76.82
Total Non - Current Liabilities	37.88	36.94	37.58
<b>Total Liabilities</b>	<b>109.52</b>	<b>107.81</b>	<b>114.40</b>
<b>Total Shareholder's Equity</b>	<b>494.79</b>	<b>467.18</b>	<b>441.28</b>

### financial status



(Unit : Million baht)

Performance Outcome	2017	2016	2015
Services income	537.69	523.82	523.28
Cost of services	405.01	392.80	388.31
Gross profit	132.68	131.02	134.97
Other income	7.86	7.27	8.21
Income before expenses	140.54	138.30	143.18
Services expenses	8.41	8.19	8.51
Administrative expenses	41.78	38.51	40.74
Management benefit expenses	21.42	22.19	22.06
Financial costs	0.56	1.19	2.48
Total expenses	72.17	70.08	73.79
Income before income tax	68.37	68.21	69.39
Income tax	14.21	14.04	14.33
Net profit (loss)	54.15	54.17	55.06
Other comprehensive income for the year	1.74	-	1.41
Total comprehensive income for the year	55.90	54.17	53.65
Basic earnings per share (Baht per share)	0.14	0.13	0.14
Weighted average number of ordinary shares (Share)	404,000,000	404,000,000	404,000,000

### Performance Outcome



(Unit : Million baht)

Important Financial Ratio	Unit of Measure	End of 31 Dec. 2017 (Audited)	End of 31 Dec. 2016 (Audited)	End of 31 Dec. 2015 (Audited)
<b>Liquidity Ratio</b>				
Liquidity ratio	times	5.98	5.34	4.52
Quick liquidity ratio	times	2.04	1.61	1.26
Account receivables turnover	times	4.09	3.86	4.25
Days collectible outstanding	Day	87.96	93.19	84.80
Liability turnover ratio	times	5.85	9.05	9.91
Day payable outstanding	Day	61.51	39.79	36.34
Cash cycle	Day	26.45	53.40	48.46
<b>Profitability Ratio</b>				
Gross prot margin ratio	%	24.68	25.01	25.79
Operating prot margin ratio	%	12.63	13.07	13.52
Net prot margin ratio	%	9.93	24.68	28.62
Return on equity ratio	%	11	10.20	10.36
Efficiency Ratio	%	11.26	11.93	12.91
<b>Return on asset</b>				
Return on xed asset	%	11.69	12.27	13.04
Asset turnover	%	44.76	40.56	36.83
Financial Policy Ratio	times	0.93	0.94	0.96
<b>Debt to equity ratio</b>				
Capability ratio	times	0.22	0.23	0.26
Dividend ratio	times	0.98	57.40	28.01
<b>Date per share</b>				
Par	%		54.95	54.06
Book value per share	Baht	0.50		
Earning per share	Baht	1.22	0.50	0.50
	Baht	0.13	1.16	1.09
			0.13	0.14

(Unit : Million baht)

Growth (%)	Unit of Measure	2017	2016	2015
Assets	%	3.55	3.55	1.73
Liabilites	%	(5.40)	(5.40)	(14.87)
Shareholder's Equity	%	5.87	5.87	7.14
Revenue	%	(0.08)	(0.08)	(3.01)

## Vision Mission and Corporate Culture

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

### Vision

- Increase management capacity to build standards, acceptance and add value to the organization.
- Meet customer expectations with high quality services.
- Promote personnel capacity and quality of life.
- Maintain and improve governance, risk management and responsibility with morals.

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

### Corporate Culture

### Mission





## Objectives and Strategies for AKP's Sustainable Development

The core of Akkhie Prakarn's sustainable development is balanced growth among economic, social and environmental dimensions along with consideration for stakeholders. Thus, we manage sustainability issues as part of the activities under the joint duties performed by the Board of Directors, the Board of Executives and employees on every level via the Company's "Corporate Social Responsibility Policy" through the "7 Practice Guidelines for Sustainability" in order to have the Board of Executives and all employees adhere to them as the main objectives in the performance of their duties.

Sustainable Development Goal	"Strong Organization Strong Society Secure Economy Sustainable Environment"
Strong Organization	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Create a strong organizational culture and implant in employees honesty, integrity, fairness and ethics with focus on maximizing benefits equally for all stakeholders.</li> <li>• Respect employee rights in accordance with human rights and follow labor laws in conjunction with equal promotion and improvement in the quality of life of personnel on every level.</li> </ul>
Strong Society	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Jointly steer and raise the standards of entrepreneurs and government agencies in the proper management of industrial wastes in line with academic principles in response to government policies.</li> <li>• Participate in the development of communities and society to raise awareness about participation in the care and conservation of natural resources and the environment in order to facilitate cooperation in the management and resolution of "waste" problems.</li> </ul>
Secure Economy	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Create and develop innovations and technologies that lead to excellence of service to best and equally respond to the needs of customers on every level through comprehensive services and readiness to deal with industrial wastes produced in the future.</li> <li>• Raise and develop service standards to become a leader in the hazardous industrial waste incinerator technology in the ASEAN region.</li> </ul>
Sustainable Environment	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Conduct business attentively with consideration to community, social and environmental impacts and focus on participating in natural resource conservation and restoration.</li> <li>• Focus on developing energy-saving technology and innovations and promote the use of alternative energy derived from industrial waste for maximum cost effectiveness and overall effectiveness.</li> </ul>

## 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.*

Financial Statements	2017	2016	2015
Net Profit (Baht)	54,065,405	55,065,405	49,000,664
Legal Reserve (Baht)	2,708,569	2,754,000	2,450,000
Dividend / Share (Baht)	0.07	0.07	0.06
Dividend Payout (Net Profit Percentage)	54.95	54.06	52.07
Total Dividend Paid (Baht)	28,280,000	28,280,000	24,240,000

## Business Overview

Akkhie Prakarn Public Company Limited (the "Company") has been granted the rights to manage and operate the industrial waste management center (industrial incinerator) at Bang Pu, Samut Prakarn, (the "Center") by the Department of Industrial Works for over 20 years as counted from the contract signing date of 11 February 2008. Although the contract is due to expire on 10 February 2028, the Company is eligible for contract renewal. This project is a pioneer project created by the Department of Industrial Works under the Ministry of Industry to dispose wastes produced by factories and other businesses as approved by the grantor of rights by high-temperature incineration. The Department of Industrial Works as the "grantor of rights" and Akkhie Prakarn Public Company Limited as the "rights recipient" have jointly signed in a contract that grants rights to manage and operate the activities of the Center. Based on the definition of "management and operation" in the aforementioned contract, the Company is able to manage and operate business as follows :

- 1) In the operation of industrial waste incinerators.
- 2) Planning of activities and management of work at the Center in addition to personnel recruitment; procurement of materials and equipment, machinery and vehicles in waste transportation and others as necessary for the activities to augment the existing assets that were prepared by the grantor of rights
- 3) Waste transportation.
- 4) Waste blending, waste incineration and ash disposal.
- 5) Activities concerned with the expenses of the Center, procurement of customers and service users and collection of service fees.
- 6) Implementation of measures to reduce environmental impacts and monitor and inspect environmental quality throughout the duration of operation as stipulated in the environmental impact assessment (EIA) approved by a committee of experts pursuant to the national law governing environmental quality promotion and preservation.
- 7) Performance of contract/specifications/regulations/legal articles concerned with the management and operation activities of the Center along with other necessary actions for the benefit of the public as approved by the grantor of rights in the management and operation of the industrial incinerator business as prescribed by the rights under the concession contract of the Company. Accordingly, the following industrial waste incineration services are offered for the following materials:
  - 1) Hazardous waste or discarded materials pursuant to laws governing factories and hazardous materials.
  - 2) Wastes as stated in environmental impact assessments (EIA).
  - 3) Contaminated wastes pursuant to laws governing public health.
  - 4) Other wastes subjected to waste blending or wastes stipulated by the Department of Industrial Works, where the Company collects service fees from service users and provides remunerations to the Department of Industrial Works, Ministry of Industry ("Department of Industrial Works").

### Business/Concession License

1. The Company is a rights recipient in the management and operation of the industrial waste management (industrial waste incinerator) of Bang Pu, Samut Prakarn, as stated by Contract No. 89/2551 between the Department of Industrial Works and Akkhie Prakarn Public Company Limited dated 11 February 2008.

2. The Company has also been granted permits for land usage and business operation at an industrial estate pursuant to the Industrial Estates of Thailand Act, B.E. 2522 (A.D. 1989), in order to operate the combined waste quality improvement factory (industrial waste incinerator).

The Company markets directly through the Company's sales employees. A team of employees oversee various areas by region. The employees receive training to provide them with excellent knowledge and understanding about the characteristics and process of service, thereby enabling them to provide consistent consultation that properly complies with legal conditions and academic principles for industrial factories.



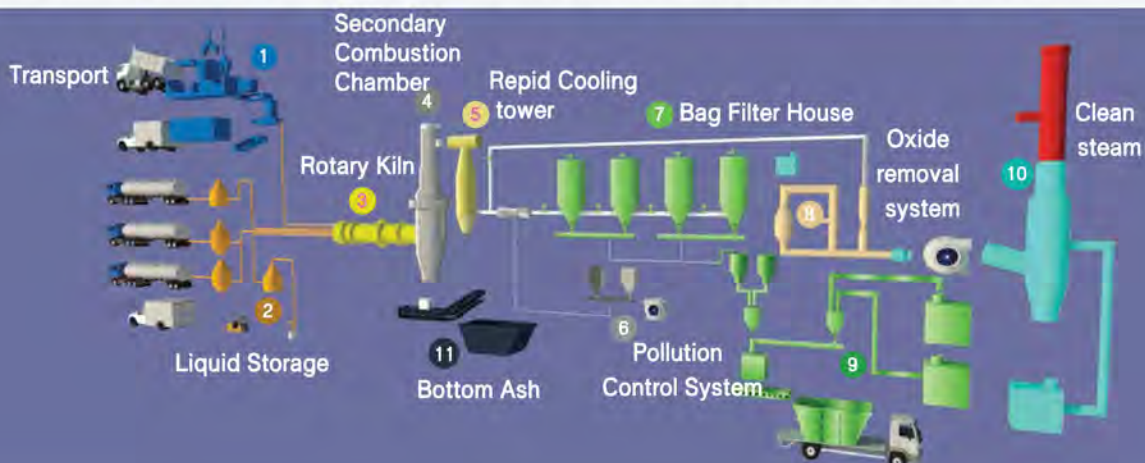
Two main steps are involved in the disposal of hazardous wastes in the Company as follows:

1) Part 1: Rotary Kiln

The rotary kiln was designed in compliance with the specifications set by the US. EPA. Thus, hazardous wastes are incinerated at temperatures of no less than 850 degrees Celsius. The kiln is in the shape of a long slightly-tilted horizontal cylinder. During operations, the kiln is constantly rotating. The inside of the kiln is plastered with fire-resistant materials to allow control over the duration of incineration and quantity of incinerated hazardous wastes. Hence, a complete combustion is achieved for hazardous wastes. Furthermore, a part is connected to the discharge breaching to separate heavy ash and large particles produced from incineration for additional incineration in the secondary combustion chamber.

2) Secondary Combustion Chamber

Gases that are produced are entered into the secondary combustion chamber. Where complete combustion can be achieved with temperatures ranging from 1,100 to 1,300 degrees Celsius to improve waste gas incineration effectiveness. The secondary combustion chamber is shaped as a vertical tube with the inside plastered with fire resistant materials to prevent the effects of the highly corrosive environment inside the chamber.



# Key milestones in 2017



- Service of industrial waste disposal and treatment for 95,872.48 tons, resulting to the revenues from service in a total amount of 537.69 million Baht, increased from the previous year, and the net profit of 54.15 million Baht



- 345 public and private agencies and education institutions, and 1,475 individuals were interested in studying and visiting the management center process which promotes the participation in safe and sustainable environmental management through the "Akkie Open Door Project"



- The Company was trusted by the Office of the Narcotics Control Board (ONCB) to incinerate precursors which are necessary for producing narcotics, such as methylene chloride, hydrochloric acid, and sodium carbonate, under the Safe Mekong Coordination in 6 nations, China, Laos, Myanmar, Cambodia, Vietnam and Thailand.



- The Company was selected from 14 nationwide entrepreneurs of industrial waste disposal/ treatment service to improve the permission of industrial waste via electronic system granted to entrepreneurs in the pilot project of "Permission of transporting wastes or unused materials outside plants through AUTO e-License system", which corresponds to Thailand 4.0 policy of the government.



- The Company signed in the memorandum of understanding of "Recycle Mobiles for Making Merits and Building Nation Project" with the Pollution Control Department and the Office of The National Broadcasting and Telecommunications Commission for the purpose of supporting agencies in all sectors to solve the issues on mobile waste management and lead the correct method for product waste management.



- Offensive marketing under the Project of Better Go On 2017 by organizing the forum on "industrial Waste Management Direction with 4.0 Innovations" and providing knowledge to entrepreneurs of 5 pilot industrial estate, i.e., Amata Nakorn Industrial Estate, Amata City, Hemaraj- Chonburi Industrial Estate, Eastern Seaboard, and Hemaraj Eastern Seaboard, for managing and disposing industrial wastes with 4.0 innovations, encouraging plants to manage industrial wastes with correct processes



- Standard on Occupational Health and Safety Management, OHSAS 18001: 2007, certified by Intertek Industry and Certification Services (Thailand) Company Limited



- A "Gold Medal" award for the year 2017 as a hazardous waste or unused material incineration service provider awarded by the Department of Industrial Works. Committed to develop and improve service provision, respond customers' needs at all levels, create the balance of sustainable living



- "Being the organization adhering to the good governance principles for environment and strengthening reliability to surrounding communities", Akkhie Prakarn was awarded the flag of good governance for environment and the certificate (White flag with green star) from the Industrial Estate Authority of Thailand.



- Awarded a trophy for participating in the narcotic problem prevention and correction as a white business place providing cooperation on narcotic problem prevention and correction.



- Awarded the Green Industry Forum Award Level 3 for the systemic environmental management and sustainable green industry development from the Department of Industrial Works.



- Thailand Sustainability Investment for 3 consecutive years awarded by the Stock Exchange of Thailand for "Operating business fairly to all parties, paying attention to environment, building stable and sustainable community and society"



- Excellence for the quality assessment for the arrangement of 2017 Annual General Meeting (AGM) organized by the Thai Investor's Association to maintain the legal rights of investors.



- "Excellent" Good Corporate Governance Evaluation held by the Thai Institute of Directors (IOD) in which practices on good corporate governance of listed companies was evaluated based on the principles of good corporate governance prescribed by the Organization for Economic Cooperation and Development (OECD) meeting the criteria for the ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) to ensure that the corporate governance is equivalent to international governance standards

# Key milestones in 2016



- Service of industrial waste disposal and treatment for 109,643.10 tons, resulting to the revenues from service in a total amount of 523.82 million Baht, increased from the previous year, and the net profit of 54.17 million Baht



- The company attracted the attention of 316 agencies for a total of 1,445 outside visitors who have visited our waste disposal center.



- Quality and Environment Management Standards ISO 9001: 2008 and ISO 14001: 2004 by Intertek Industries and Certification Services (Thailand) Co., Ltd.



- 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.

# Key milestones in 2015



- The company provided services in the disposal/treatment of 106,699 tons of industrial waste with a total service income amounting to 523.28 million baht and the net profit of 55.07 million baht with our determination in performance for 2015. Although disposal service ratios are lower than the previous year, total income continues to give the company dominance in the country's market for leading industrial waste disposal/treatment services

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

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

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

- Receipt of the SET Sustainability Award on the category of Thailand Sustainability Investment 2015 by the Stock Exchange of Thailand.

- "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.

- "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.



A person wearing a white lab coat, a white hairnet, and a respirator mask with a circular filter is working in a laboratory. The person is looking down at a piece of equipment. The background shows laboratory shelves and equipment. The entire image has a blue tint.

# Performance on Sustainable Development

## Summary of Financial Positions and Performance

### Summary of Audit Reports

Financial Statements	Company	Auditor	CPA License No.
Year 2014	Grant Thornton Company Limited	Mr. Somkid Tiatrakul	2785
Year 2015	Grant Thornton Company Limited	Mr. Somkid Tiatrakul	2785
Year 2016	Karin Audit Company Limited	Mr. Jirote Sirirrote	5113
Year 2017	Karin Audit Company Limited	Mr. Jirote Sirirrote	5113

Certified auditor report for the financial statements for the year ended 31 December 2014 has stated an unqualified report in the auditor report; and the statement of financial position and the statements of comprehensive income and cash flows present fairly in all material respects in accordance with Thai Financial Reporting Standards.

Certified auditor report for the financial statements for the year ended 31 December 2015 has stated an unqualified report in the auditor report; and the statement of financial position and the statements of comprehensive income and cash flows present fairly in all material respects in accordance with Thai Financial Reporting Standards.

Certified auditor report for the financial statements for the year ended 31 December 2016 has stated an unqualified report in the auditor report; and the statement of financial position and the statements of comprehensive income and cash flows present fairly in all material respects in accordance with Thai Financial Reporting Standards.

Certified auditor report for the financial statements for the year ended 31 December 2014 has stated an unqualified report in the auditor report; and the statement of financial position and the statements of comprehensive income and cash flows present fairly in all material respects in accordance with Thai Financial Reporting Standards.

## Statement of Financial Position

((Unit : Million Baht))

Item	31 December 2017		31 December 2016		31 December 2015	
	Amount	%	Amount	%	Amount	%
<b>Assets</b>						
Current assets						
Cash and cash equivalents	298.78	49.44	234.68	40.81	207.48	37.34
Trade and other current receivables	126.00	20.85	104.59	18.49	131.69	23.70
Current tax assets	2.75	0.46	1.09	0.19	4.91	0.88
Other current assets	0.83	0.14	1.66	0.29	2.95	0.53
<b>Total current assets</b>	<b>428.36</b>	<b>70.88</b>	<b>378.02</b>	<b>65.74</b>	<b>347.04</b>	<b>62.45</b>
Non-current assets						
Restricted deposits with banks	20.94	3.47	20.66	3.59	20.80	3.74
Tools, additions to plant and equipment under Operating right agreement	143.90	23.81	164.09	28.54	178.97	7.15
Deferred tax assets	8.98	1.49	8.80	1.53	8.05	1.45
Other non-current assets	2.12	0.35	3.42	0.59	0.82	0.15
<b>Total non-current assets</b>	<b>175.95</b>	<b>29.12</b>	<b>196.97</b>	<b>34.26</b>	<b>208.64</b>	<b>37.55</b>
<b>Total assets</b>	<b>604.31</b>	<b>100.00</b>	<b>574.99</b>	<b>100.00</b>	<b>555.68</b>	<b>100.00</b>
<b>Liabilities and shareholders equity</b>						
Current liabilities						
Trade and other current payables	71.64	14.21	66.76	11.61	63.59	11.44
Current portion of long-term liabilities	-	-	4.11	0.71	13.23	2.38
<b>Total current liabilities</b>	<b>71.64</b>	<b>14.21</b>	<b>70.87</b>	<b>12.33</b>	<b>76.82</b>	<b>13.82</b>
Non-current liabilities						
Non-current provisions for employee benefit	15.30	3.03	15.17	2.64	19.65	3.54
Other non-current liabilities	22.58	4.48	21.77	3.79	18.01	3.24
<b>Total non-current liabilities</b>	<b>37.88</b>	<b>7.51</b>	<b>36.94</b>	<b>6.42</b>	<b>37.58</b>	<b>6.76</b>
<b>Total Liabilities</b>	<b>109.52</b>	<b>21.72</b>	<b>107.81</b>	<b>18.75</b>	<b>114.40</b>	<b>20.59</b>
<b>Shareholders' equity</b>						
Share capital : Authorized share						
Ordinary shares 404,000,000 shares, Par value 0.50 baht	202.00		202.00		202.00	
Issued and paid-up shares	202.00	40.05	202.00	35.13	202.00	36.35
Share premium	119.46	23.69	119.46	20.78	119.46	21.50
Retained earnings						
- legal reserve	14.67	2.91	11.97	2.08	9.26	1.67
- Unappropriated	158.66	31.46	133.75	23.26	110.56	19.90
<b>Total shareholders' equity</b>	<b>494.79</b>	<b>98.11</b>	<b>467.18</b>	<b>81.25</b>	<b>441.28</b>	<b>79.41</b>
<b>Total liabilities and shareholders equity</b>	<b>504.31</b>	<b>100.00</b>	<b>574.99</b>	<b>100.00</b>	<b>555.68</b>	<b>100.00</b>

## Statement of Comprehensive Income

(Unit : Million Baht)

Item	For the year ended					
	31 December 2017		31 December 2016		31 December 2015	
	Amount	%	Amount	%	Amount	%
Service income	537.69	98.56	523.82	98.63	523.28	98.46
Cost of service	405.01	75.32	392.80	74.99	388.31	74.21
Gross profit	132.68	24.68	131.02	25.01	134.97	25.79
Other income	7.85	1.44	7.27	1.37	8.21	1.54
Profit before expenses	140.54	25.76	138.30	26.04	143.18	26.94
Selling expenses	8.41	1.54	8.19	1.54	8.51	1.60
Administrative expenses	41.78	7.66	38.51	7.25	40.74	7.67
Management compensations	21.42	3.93	22.19	4.18	22.06	4.15
Finance cost	0.56	0.10	1.19	0.22	2.48	0.47
Total expenses	72.17	13.23	70.08	13.20	73.79	13.88
Profit before income tax expense	68.37	12.53	68.21	12.84	69.39	13.06
Income tax expense	14.21	2.60	14.04	2.64	14.33	2.70
Net profit for the year	54.15	9.930	54.17	10.20	55.06	10.36
Other comprehensive income (loss) for the year	1.74	0.32	-	-	1.41	0.27
Total comprehensive income for the year	55.90	10.25	54.17	10.20	53.65	10.09
Basic earnings per share (Baht)	0.14		0.13		0.14	
Weighted average number of ordinary shares (shares)	404,000,000		404,000,000		404,000,000	

## Statement of Cash Flow

(Unit : Million Baht)

Item	For the year ended		
	31 December 2017 Amount	31 December 2016 Amount	31 December 2015 Amount
<b>Cash flows from operating activities</b>			
Profit before income tax expense	68.37	68.22	69.39
Adjustments to reconcile income (expense) to cash inflow (outflow)			
Interest expense	0.48	0.43	14.66
Trade and other current receivables (increase) decrease	14.59	(13.76)	62.82
Other current assets decrease	0.83	0.18	0.04
Other non-current assets (increase) decrease	(0.10)	0.71	0.92
Trade and other current payables decrease	4.88	3.45	5.43
Other current liabilities increase	-	-	1.13
Other non-current liabilities increase	0.81	1.20	0.01
Depreciation	68.39	67.96	62.82
Interest income	(1.01)	(0.99)	(1.03)
Provisions for employee benefit	1.82	2.09	1.66
Written-off withholding tax	1.08	0.79	-
Gain on disposal of tools and equipment	-	-	0.44
Reversal on provision for bad debts	-	-	(0.36)
<b>Total adjustments to reconcile income (expense) to cash inflow (outflow)</b>	<b>160.14</b>	<b>130.29</b>	<b>117.38</b>
Net cash provided by (used in) from operating activities			
Interest income	1.01	0.99	1.03
Income tax paid	(17.59)	(15.94)	(15.22)
Cash received from refundable withholding tax	1.42	1.63	-
<b>Net cash flow from operating activities</b>	<b>144.98</b>	<b>116.97</b>	<b>103.19</b>
<b>Cash flow from investing activities</b>			
Payments for purchase of tools, additions to plant and equipment under operating right agreement	(48.20)	(53.89)	(3.12)
Restricted deposits with banks (increase) decrease	(0.28)	0.13	(0.28)
Cash received from disposal of tools and equipment	-	-	(26.11)
<b>Net cash flow used in investing activities</b>	<b>(48.48)</b>	<b>(53.76)</b>	<b>(29.51)</b>
<b>Cash flow from financing activities</b>			
Payment for liabilities under finance lease agreements	(4.19)	(14.23)	(19.25)
Dividend payment	(28.28)	(28.28)	(24.24)
Interest expense	0.08	0.76	-
<b>Net cash flow used in financing activities</b>	<b>(32.39)</b>	<b>(41.76)</b>	<b>(43.49)</b>
<b>Net increase in cash and cash equivalents</b>	<b>64.11</b>	<b>21.46</b>	<b>30.18</b>
<b>Cash and cash equivalents at beginning of year</b>	<b>234.68</b>	<b>213.22</b>	<b>177.30</b>
<b>Cash and cash equivalents at ending of year</b>	<b>298.79</b>	<b>234.68</b>	<b>207.48</b>

## Important Financial Ratios

(Unit : Million Baht)

Unit	For the year ended			
	31 December 2017	31 December 2016	31 December 2015	
<b>Liquidity Ratio</b>				
Liquidity ratio	times	5.98	5.34	4.52
Cash flow ratio	times	2.04	1.61	1.26
Trade receivable turnover ratio	times	4.09	3.86	4.25
Average debt collection period	days	87.96	93.19	84.80
Payable turnover ratio	times	5.85	9.05	9.91
Debt repayment period	days	61.51	39.79	36.34
Cash cycle	days	26.45	53.40	48.46
<b>Profitability Ratio</b>				
Gross profit margin ratio	%	24.68	25.01	25.79
Operating profit margin ratio	%	12.63	13.07	13.52
Net profit margin ratio	%	9.93	10.20	10.36
Return on equities	%	11.26	11.93	12.91
<b>Efficiency Ratio</b>				
Return on assets	%	11.69	12.27	13.04
Return on fixed assets	%	44.76	40.56	36.83
Asset turnover ratio	times	0.93	0.94	0.96
<b>Financial Policy Ratio</b>				
Debt to equity ratio	times	0.22	0.23	0.26
Contingency coverage ratio	times	0.98	0.77	0.75
Dividend pay-out ratio	%	52.22	54.95	54.06
<b>Information per share</b>				
Par value per share	Baht	0.50	0.50	0.50
- Information per financial statements				
Book value per share	Baht	1.22	1.16	1.09
Earning per share	Baht	0.13	0.13	0.14

## 1. . Discussion and Analysis on Statement of Financial Position and Performance

### Performance Analysis

#### Income

Total income of the Company can be separated into service income and other income. Service income are income from industrial waste management and disposal by incineration service ("industrial waste management"), income from waste transportation, other service income such as income from sale of waste container, and labor income. Other income are interest income, income from sale of other materials, transportation income, and reversal of provision for bad debts.

#### Service Income

Service income for the year 2015 was 523.27 million baht, decreased from the previous year by 14.70 million baht or decreased by 2.73%. The serviced amount of industrial waste decreased by 0.49% when compared against previous year. Additionally, the average fee of industrial waste management service (baht per ton) decreased by 2.98% when compared against previous year. The contributing reason was because the Company focused more on solid industrial waste, rather than liquid or semi-liquid industrial waste, which the Company successfully reduced the cost of disposal.

Service income for the year 2016 was 523.82 million baht, increased from the previous year by 0.55 million baht or increased by 0.10%. The serviced amount of industrial waste increased by 2.77% when compared against previous year. However, the average fee of industrial waste management service (baht per ton) decreased by 3.38% when compared against previous year, due to the decrease in the industry related to liquid or semi-liquid waste.

Service income for the year 2017 was 537.69 million baht, increased from the previous year by 13.87 million baht or increased by 2.65%. The serviced amount of industrial waste decreased by 12.63% when compared against previous year. On the other hand, the average fee of industrial waste management service (baht per ton) increased by 19.32% when compared against previous year. The results achieved through carefully devised marketing strategy and policy.

Service income and other income of the Company are shown below:

(Unit : Million Baht)

Service income and other income	For the year ended					
	31 December 2017		31 December 2016		31 December 2015	
	Amount	%	Amount	%	Amount	%
<b>Service income</b>						
Income from waste management and disposal by incineration	411.59	75.44	405.60	76.37	406.02	76.39
Income from waste transportation	111.79	20.49	110.16	20.74	113.40	21.34
Income from general transportation	14.32	2.62	8.06	1.52	3.85	0.72
<b>Total service income</b>	<b>537.70</b>	<b>98.56</b>	<b>523.82</b>	<b>98.63</b>	<b>523.28</b>	<b>98.46</b>
<b>Other income</b>						
Interest income	1.01	0.19	0.99	0.19	1.03	0.19
Others	6.84	1.25	6.28	1.18	6.82	1.28
Reversal of provisions for bad debts	-	-	-	-	0.36	0.07
Total other income	7.85	1.44	7.27	1.37	8.21	1.54
<b>Total income</b>	<b>545.55</b>	<b>100.00</b>	<b>531.09</b>	<b>100.00</b>	<b>531.49</b>	<b>100.00</b>

Table showing amount of waste serviced by the Company:

((Unit: Ton)

	2017	2016	2015
Liquid	44,270.55	48,930	51,548
Solid	42,191.89	51,602	42,382
Semi-liquid and other	9,410.04	9,111	12,769
<b>Total</b>	<b>95,872.48</b>	<b>109,643</b>	<b>106,699</b>

### Other Income

Other income such as interest income, income from transportation, and others had low contributions when compared against service income of the company. During 2015 to 2017, the Company had other income amounted to 8.22 million baht, 7.27 million baht, and 7.85 million baht accordingly.

### Cost of Service

Cost of service can be separated into 2 main groups namely; variable service cost directly variable to service provision ("direct variable cost"), and service cost indirectly variable to service provision ("indirect variable cost"). Important direct variable service costs include fuel and energy cost, raw material cost, container cost, transportation cost, electricity expense of the plant, disposal by burial service cost, equipment and machine maintenance cost, special incentives in case the amount of serviced waste exceeded 1,440 tons per month, special incentives for waste transportation income, and special incentives for laboratory analysis income. Important indirect variable costs include standard incentives, plant and machine depreciation, and plant personnel expenses.



## Summary of normal and special incentives paid to Department of Industrial Works:

Item	2017	2016	2015
Standard incentives	9,035,500.00	9,035,500.00	9,035,500.00
Special incentives (amount of serviced waste exceeded 1,440 tons per month)	34,342,870.77	34,525,623.57	34,616,146.74
Special incentives (income from waste incineration)	3,523,498.22	3,311,657.86	3,172,660.23
Special incentives (income from transportation)	5,594,192.46	5,522,083.19	5,674,524.09
Special incentives (income from lab analysis)	112,000.00	133,175.00	114,275.00
Incentives for 10% of total service income	515,011.75	270,071.74	344,005.30
<b>Total</b>	<b>53,123,073.20</b>	<b>52,798,711.36</b>	<b>53,557,991.42</b>

For the year 2015, the proportion of cost of service to service income was comparable to the previous year at 74.21%. The Company had less amount expenses from transportation when compared against previous year. Additionally, the Company successfully decreased the cost of operations from focusing more on solid industrial waste.

For the year 2016, the proportion of cost of service to service income was comparable to the previous year at 74.99%. The Company incurred additional costs from fuel and energy cost, and personnel expenses. However, the expenses from transportation decreased when compared against previous year, because the Company sourced its own transportation.

For the year 2017, the proportion of cost of service to service income remained at the same range to the previous year at 75.32%. Depreciation expenses increased when compare against previous year as the Company expanded its transportation truck fleet; and the Company incurred increase in personnel expenses.

### Selling Expenses

Selling expenses for the year 2015 amounted to 8.51 million baht or 1.60% of total income. For the year 2016, selling expenses had the amount of 8.19 million baht or 1.54% of total income. In 2017, the selling expenses remained at the same level as previous year at 8.41 million bah or 1.54% of total income. The selling expenses were mainly contributed by expenses related to marketing, and expenses related to events the Company attended which was variable to income.

### Administrative Expenses

Administrative expenses mainly consisted of personnel expenses, depreciation expenses, utilities expenses, traveling expenses, supplies expenses, consulting fees, and other fees. For the year 2015, administrative expenses were 40.74 million baht or 7.66% of total income. For the year 2016, administrative expenses amounted to 38.51 million baht of 7.25% of total income. For the year 2017, administrative expenses totaled to 41.78 million baht of 7.66% of total income.

## Management Compensation

Management compensation is compensations paid to directors and management of the Company. For the year 2015 to 2017, management compensations were 22.06 million baht, 22.19 million baht, and 21.42 million baht accordingly.

## Finance Cost

Finance cost of the Company consisted of interest expense and bank fees. For the year 2015 to 2017, finance cost amounted to 2.48 million baht, 1.19 million baht, and 0.56 million baht accordingly. Finance cost mostly contributed by interest expense from financial lease of transportation trucks which reduce continuously in accordance with the outstanding financial lease amount, and bank guarantee fees.

## Profit

In 2015, the Company reported gross profit margin of 134.97 million baht, or gross profit margin ratio of 25.79% which was similar to gross profit margin of previous year. Net profit for the year was 55.06 million baht, or net profit margin ratio of 10.36% which was comparable to the previous year.

In 2016, the Company reported gross profit margin of 131.02 million baht, or gross profit margin ratio of 25.01% which was similar to gross profit margin of previous year. Net profit for the year was 54.17 million baht, or net profit margin ratio of 10.20% which was comparable to the previous year.

In 2017, the Company reported gross profit margin of 132.68 million baht, or gross profit margin ratio of 24.68% which was similar to gross profit margin of previous year. Net profit for the year was 54.15 million baht, or net profit margin ratio of 9.93% which was comparable to the previous year.

## 2 Financial Position Analysis

### Total Assets

Total assets of the Company comprised of current assets namely cash and cash equivalents, trade receivables, accrued income, other current assets; and non-current assets namely tools, additions to plant and equipment under operating right agreement, restricted deposits with banks and environment preservation fund.

For the period ended 31 December 2015 to 2017, the Company's total assets were 555.68 million baht, 574.99 million baht, and 604.31 million baht accordingly.

As of 31 December 2015, total assets of the Company increased from 2014 by 9.43 million baht or increased by 1.73%. The contributing factors were 30.18 million baht increase in cash and cash equivalents, 9.94 million baht increase in trade and other current receivables, and investment in vehicles and tools under the Company equipments amounted 30.05 million baht with 54.59 million baht of depreciation expenses, resulting in decrease of net equipments of 24.53 million baht.

As of 31 December 2016, total assets of the Company increased from previous year by 19.72 million baht or increased by 3.55%. The main reasons for the increase were 23.98 million baht increase in cash and cash equivalents due to the increase in net operating cash flow, 11.58 million baht increase in trade and other current receivables as the average collection period increased, and 45.56 million baht of investments in transportation trucks and equipments with depreciation expenses of 60.35 million baht, resulting in decrease in net equipment of 13.30 million baht.

As of 31 December 2017, total assets of the Company increased from previous year by 29.32 million baht or increased by 5.10%. Significant changes include 64.11 million baht increase in cash and cash equivalents due to the increase in net operating cash flow, 14.59 million baht decrease in trade and other current receivables as the average collection period decreased, and 48.12 million baht of investments in transportation trucks and equipments with depreciation expenses of 68.31 million baht, resulting in decrease in net equipment of 20.19 million baht.

#### Trade and Other Receivables

Trade and other receivables of the Company as of 31 December 2015 to 2017 were 131.69 million baht, 140.59 million baht, and 126.00 million baht accordingly. The Company had average debt collection period of 84.80 days, 92.28 days, and 87.96 days accordingly. **Other Current Assets**

Other current assets were mainly contributed by withholding tax assets, undue input tax, VAT, raw materials, and containers. As of 31 December 2015 to 2017; other current assets totaled to 2.95 million baht, 1.66 million baht, and 0.83 million baht accordingly.

#### Liabilities

#### Trade and Notes Payables

Trade and notes payables can be separated into trade and notes payable to associated companies and to other (non-associated) companies. As of 31 December 2015 to 2017, trade and notes payables to associated companies were 4.12 million baht, 3.70 million baht, and 2.40 million baht accordingly. The contributing items were payable transportation expenses and payable rental expenses related to Better World Transport Company Limited. As of 31 December 2015 to 2017, trade and notes payables to other companies were 59.47 million baht, 63.06 million baht, and 69.24 million baht accordingly. The contributing items were payable fuel expense, payable equipment expense, payable chemical expense, payable maintenance expense, and other account payable items.

### 3 Liquidity Analysis

(Unit : Million Baht)

	2017	2016	2015
Cash flow from operating activities	144.98	116.98	103.19
Cash flow from investing activities	(48.49)	(53.76)	(29.51)
Cash flow from financing activities	(32.39)	(41.76)	(43.49)
Net cash flow increase (decrease)	64.11	21.46	30.18

### Cash Flow From Operating Activities

In 2017, the Company had cash flow from operating activities amounting to 144.98 million baht. Net cash flow from operating activities increased significantly due to non-cash items adjustments such as the adjustment of depreciation expense of 68.39 million baht, and the increase/decrease of operating assets and liabilities.

### Cash Flow From Investing Activities

During 2017, the Company used cash flow in investment activities totaling to 48.49 million baht. The investments were made for vehicles, and tools and equipments under operating right agreement, with the purpose of enhancing operation efficiency and cost reduction for the Company.

### Cash Flow From Financing Activities

For the year 2017, the Company used cash flow in financing activities for the amount of 32.39 million baht which was used to repay financial lease agreement and dividend payments.

## 4. Source of Funding

### Capital Structure

As of 31 December 2015 to 2017, debt to equity ratios were 0.26 times, 0.23 times, and 0.22 times accordingly. The debt to equity ratio had been decreasing from previous years due to the decrease in total liabilities from repayment and the increase from shareholders' equity due to the performance of the Company.

### Shareholders' Equities

For the year ended 31 December 2015 to 2017, shareholders' equities were 441.28 million baht, 467.18 million baht, and 494.79 million baht accordingly. The increase in shareholders' equities was mainly due to the net profit from operation less dividend pay-out.

Return on equities during 2015 to 2017 were 11.26%, 11.93%, and 12.91% accordingly.

## 5. Important Financial Ratios

### Liquidity Ratio

For the year 2015 to 2017, the Company reported quick ratio of 4.41 times, 5.29 times, and 5.93 times accordingly. The Company had increasing liquidity due to the continuous increase in cash and cash equivalents as results from the Company's performance.

### Profitability Ratios

#### Gross Profit Margin and Net Profit Margin Ratios

For the year 2015 to 2017, the Company had gross profit margin of 25.79%, 25.01%, and 24.68% accordingly. And the Company reported net profit margin of 10.36%, 10.20%, and 9.93% accordingly. The profitability of the Company were in similar range when compared against previous year.

### **Audit Fee**

For the accounting periods of 2014 and 2015, the Company paid the audit fee to Grant Thornton Company Limited, the Company's auditor, for the amount of 490,000 baht and 500,000 baht accordingly. For the year 2016 and 2017, the Company paid the audit fee to Karin Audit Company Limited, the Company's auditor, for the amount of 540,000 baht each year. In addition, the Company had other fees paid to the auditor in the amount of 40,236 baht, and 58,732 baht accordingly.

# Performance on Sustainable Development

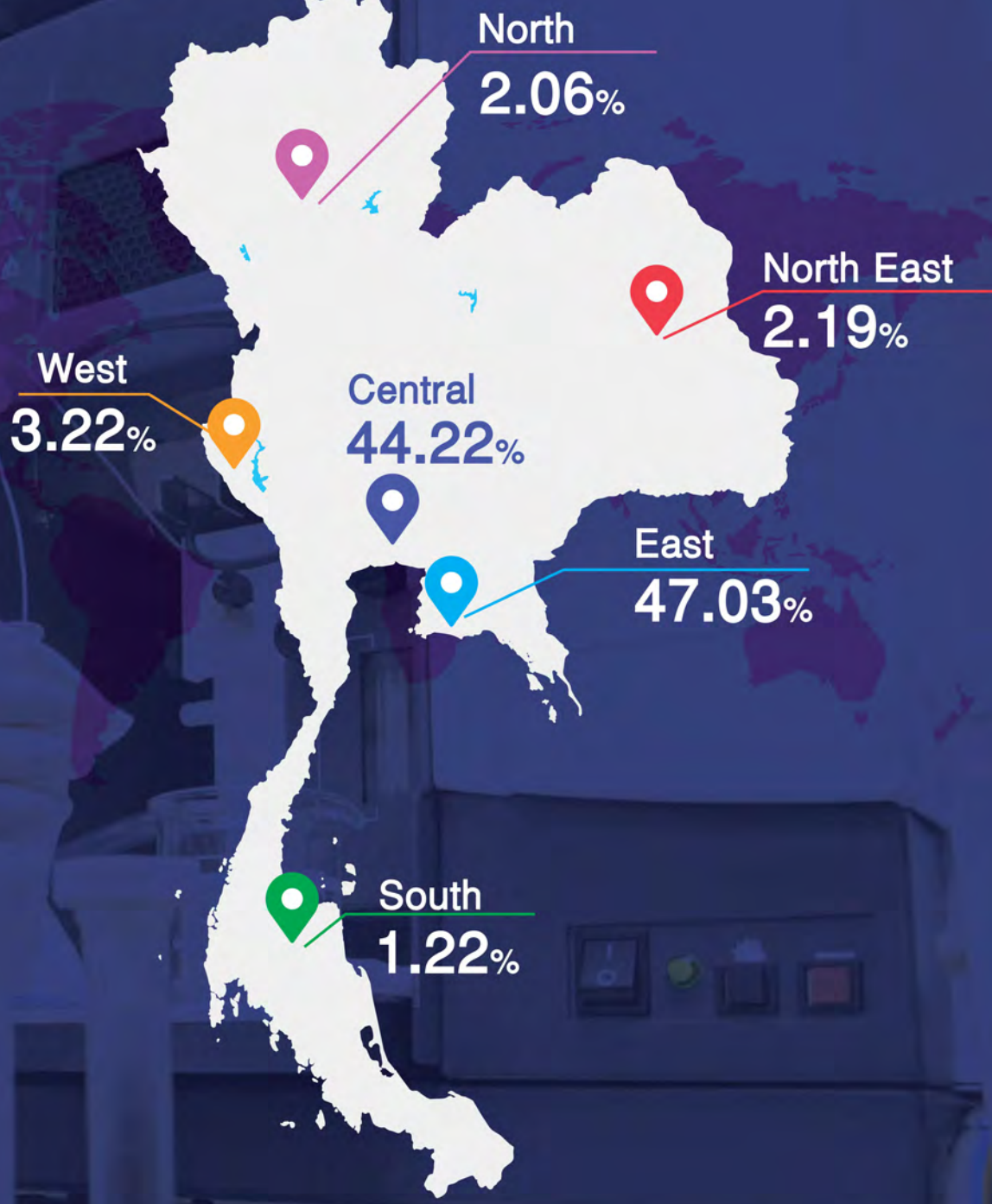
To accomplish the goal of sustainable development in every process by collaborating with each other for social organizations to take care of communities, societies, and environment with a good standard of conducting business. AKP, under "Social Responsibilities Policy," will benefit communities, societies, and stakeholders. The results of procedure can be summarized in 4 aspects which are fundamental for every step that will bring us to the big success as follow:

## Services

In 2017, the company provided industrial waste disposal for **1,179** manufactories throughout the country

The services could be divided as liquids, solids, sludges, gases, and toxic waste.

The total income was **537.69** million baths.



**Amount of waste that was disposed**



Liquids  
46.18 %



Solids  
44.01 %



Sludges  
9.68 %



Gases  
0.03 %



Infectious waste  
0.11 %

## Creating customers' satisfaction

“Akkhie Praakarn” has a project named “Inspection on time delivery” that has delivered services to customers for 13,504 times, times, or 100% of the goal. Complains has dropped 55% from last year

### Sustainable relationship

Not only improving and developing our potentiality that we are aiming, customers care is what we also aim to improve through various activities and projects to satisfy customer needs and create sustainable relationship.



Increasing customer trust by opening for visiting under project “The door to Akkhie”

Stimulating occupational health and safety of operating customers (Safety week)



### Evaluation of customer satisfaction

Akkhie Prakarn has a good administration and creates standard for effective and better services to satisfy customer needs. Using follow up evaluation to see how much customers satisfy the company after receiving our services through specific steps at least once a year as follows:

“ In 2017, the customers rated us at “Highest satisfaction” for 94% “which reached our goal and increased for 3.3% from last year

”



### Perspective of customers satisfaction in 2016-2017



SATISFACTION MIDDLE LEVEL



SATISFACTION HIGHEST LEVEL

### Human Resource Development

Akkhie Prakarn has 228 people  
 Employees 202 people  
 Foreign employees 26 people

#### Divided by ages

Under 30 years old 66 people  
 30-50 years old 152 people  
 Above 50 years old 11 people



Female 162 people



Male 66 people



New employees 46 people  
 "Accounted for 10.5%."



Resigned employees 24 people  
 "Accounted for 20.17%."



Maternity leaves 2 people

### Training and Improving potentiality of employees

Budget 300,000 Bath

Average for employees 2.5 hours/person/year

Average duration for training is 591

hours/year

### Improving Human Resources

Directors, managers, and employees from every level cooperate with each other to accomplish the exceptional performance for equal benefit of every stakeholder. Using policies and plans to prepare for being "AKP family", focusing on cultivating morality and royalty within the organization to form a strong tradition. We also have business ethic policy for current and new employees to learn and follow, including these topics; human right, anti-corruption, guideline for treating employees, environment, occupational health, and safety.

### Akkhie Prakarn’s guideline about human right and privacy right

- Treating everyone based on human right policies.
- Avoiding actions that will violate human right law.
- Supporting human right protection.
- Communicating, educating, acknowledging, and setting a guideline for every employee to participate in, respecting and treating each other as stated in human right policy.

### Akkhie Prakarn’s Anti-corruption model

- Creating anti-corruption policy
- Supporting business partners who are equitable.
- Announcing company’s ethic for employees to acknowledge and follow.
- Constantly educate directors and managers
- Certified for being a member of Collective Action Coalition (CAC) of Thai private sector
- Educating managers and employees to form the organization tradition.

### Improving ability of strengthening relationship in 4 main points



Educating ethic and morality for new employees





Improving ability of employees under CSR DAY program and stimulating power of succeed



Socialize activities for enhancing employees' relationship such as annual employee parties and sport days.



Meeting for discussing dividend savings and credit cooperatives AKP of Welfare committee.



## Safety and Occupational Health

“Our safety and safety of our business partners, our customers, and environment is our goal.”

Overall operation result in safety and occupational health



“0 , none of employees or contractors were death from operation in 2017”



“100 days, Maximum number of operation without accident that caused to stop operating in 2017”



“0 time, no inflammable chemical leak that had severe effect to human, property, and environment from operation.”

\* Consistent with operation goal according to quality, environment, and safety policy of AKP in 2017

Company has set safety policy, occupational health, and work environment to improve

The company has defined safety policy, occupational health, and working environment to improve security, occupational health and environment to meet the standard of international law and other regulations that the company has applied to create sustainable safety tradition for employees, business partners, contractors, and people who interact with or working in the company. Including preventing and being prepared for situations or factors that might affect safety in operation under “quality, environment, and safety policy” through tradition 5 S.

### Guideline for creating sustainable safety tradition

- ✓ Risk evaluation
- ✓ Defining measures of operation
- ✓ Educating
- ✓ Setting systematically indicator to control accidents from operation

“Enhancing participating of each department to improve work environment though 5 S. activity.”



## Preparing model for creating safety tradition of people in AKP



### Certification Standards

- ✓ ISO 9001: Quality of Operating system
- ✓ OHSAS 18001: Occupational health system and safety
- ✓ ISO 14001: Environmental management system
- ✓ White organization anti-drug model



Extinguishing fire practicing  
Basic First aid and Rescuer  
Annual Health Check

## Building Safety in Transportation

Akkhie Prakarn has developed and enhanced safety in “transportation,” one of our services, by focusing on acknowledging safe driving to employees and contractors under safety measurement such as training for drivers, regularly check vehicle conditions before and after the service, installation of driving tracker (GPS) to control speed, alcohol check.



## Society and Community development

We are aware that everyone in “AKP family” has a role as a good member of the society that we are doing business in. We intend to take care of the society and environment as well as enhancing quality of life and creating revenue for people in the community to help them grow together with us through 4 main projects.

### Opens Akkhie the project

Joining in educating the proper way to manage industrial waste by opening company for visiting the technology model of incinerator used in disposing garbage for government and private sectors, educational institutions, and anyone who is interested. Our goal is to get cooperation to manage the environment properly, safely, and continuously to the community, society, and environment in the future.



#### Statistic Information of visiting in 2017



**354**  
DEPARTMENTS

GOVERNMENT DEPARTMENT



**1,475**  
PEOPLE

NUMBER OF PEOPLE



GOVERNMENT DEPARTMENT

**5** DEPARTMENTS



PRIVATE DEPARTMENTS

**345** DEPARTMENTS

## Project "Developing community for society."

To be a part of taking care of environment and developing life quality of surrounding communities and societies so they will stand with us as long as possible. Therefore, the company began to create various activities through "Development community for society" to benefit people in communities.

"AKP encourage children and people in the communities to participate in educating about hazardous waste management in community in the project "educating of waste segregation."

Created awareness in waste segregation to local people through "Segregate waste with community."

"The company supported and encouraged abilities and value of senior citizens. The project named "Creating dream and careers for the community."

"AKP were participating in community service, cleaning surrounding area."

Apart from improving quality of life of people in the area, MAI was also a part of "cooperating enhancing cancer patients for 13,000 people" supporting chances to live, creating inspiration to cancer patients with The Securities Exchange of Thailand, MAI, and related departments, published Survivor Planner for cancer patients in 15 big public hospitals throughout the country.



## Expanding Communication and Safe Environment Project

Educating business clients, government sectors, and related departments to understand about management of hazardous industrial waste through exhibitions, seminars to improves awareness and knowledge.



"Better Go On" delivered knowledge of management among operators and education seminars with related departments in the country.



## Relationship building activity

The company has policy that supports participating in helping and building relationship with community and departments that closely related. The policy has directors and employees kindly treat people in surrounding area of the company, support activities and local traditional by participating in such activities.





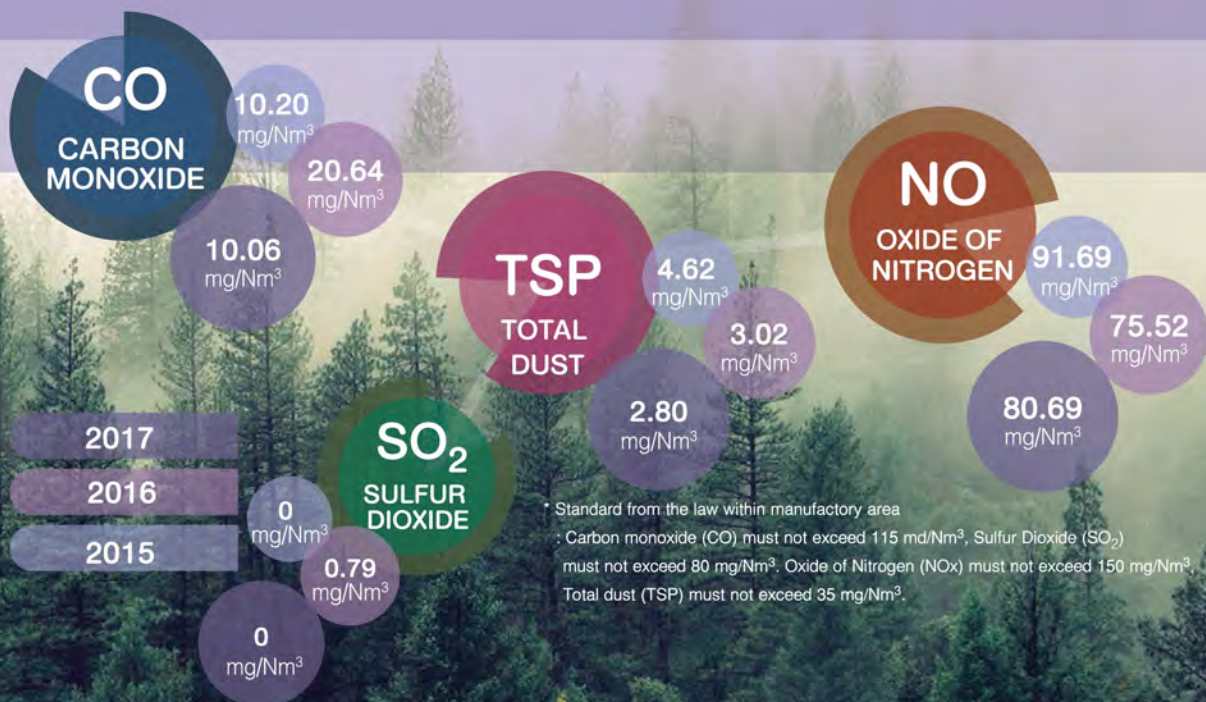
## Preserving natural resources and environment

The company has policy as a guideline for every level of employees to accomplish 4 main goals in maintaining natural balance and environment as well as proceed the process through “Quality, Environment, and Safety Policy.” We use Environmental Impact Assessment (EIA) to plan, follow up, and check to prevent and manage negative effect that may affect the communities, societies, and environment.

### Air quality management

“In 2017, testing result of air quality lower than standard for 10%, accomplished our goal.”

The company has recorded and reported result from toxic test that released from incinerator and frequency of measures surrounding area every month as a set standard.



Location	Test result			
	TSP (mg/m <sup>3</sup> )	PM-10 (mg/m <sup>3</sup> )	no (mg/m <sup>3</sup> )	SO <sub>2</sub> (mg/m <sup>3</sup> )
POINT 1 : PRAKSA TEMPLE	0.043-0.213	0.028-0.124	0.001-0.061	0.001-0.005
POINT 2 : ANCIENT CITY	0.035-0.400	0.014 -0.124	0.001 -0.124	0.001 -0.004
POINT 3 : BANG POO INDUSTRIAL ESTATE OFFICE (POWER STATION)	0.024-0.265	0.010-0.139	0.004-0.045	0.001-0.010
POINT4 : PIBUL PRACHABAN SCHOOL	0.057-0.304	0.026-0.110	0.002-0.060	0.001-0.008
POINT 5 : BANG POO RESORT	0.020-0.184	0.007-0.117	0.004-0.038	0.001-0.005

Result from testing air quality in surrounding area

## Noise Mangement

Akkhiee Prakarn has installed equipment for measuring noise quality and following up the result from 4 stations in local area. We continued the measurement for 3 days, once a month. We found that noise level was within the standard of the law in every area that was measured.

Location	Result of noise level [dB(A)]	
	Leq 8 hrs	Maximum level (Lmax)
Around the manufactory		
Point 1 : Control Room	61.8 - 65.6	77.8 - 91.1
Point 2 : Compressor Room	77.1 - 85.8	84.8 - 100.6
Point 3 : Incinerator Building	73.8 - 84.6	90.4 - 107.4
Point 4 : IDF Room	67.0 - 78.4	85.5 - 104.8

Result of noise measuring: Within the level controled by the law

Location	Result of noise level [dB(A)]	
	Leq 24 hrs	Maximum level (Lmax)
Surrounding area. The location of measurement is 5 km radius from the manufactory		
Point1 : The Bangpoo Resort	52.1- 73.2	72.7 - 117.6
Point 2 : Baan Hua Lam Phu La	58.6 - 68.0	84.5 - 111.6
Point 3 : Bangpoo Industrial Estate (Old)	56.3 - 75.1	81.0 - 100.9
Point 4 : The entrance to the company.	55.2 - 68.3	77.1 - 109.3

Result of noise within surrounding area: Within the level controlled by law

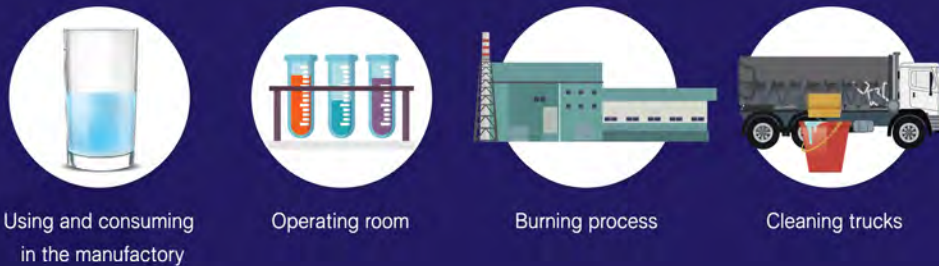
## Efficient management of water and waste to its utmost value

### Effective industrial waste disposal



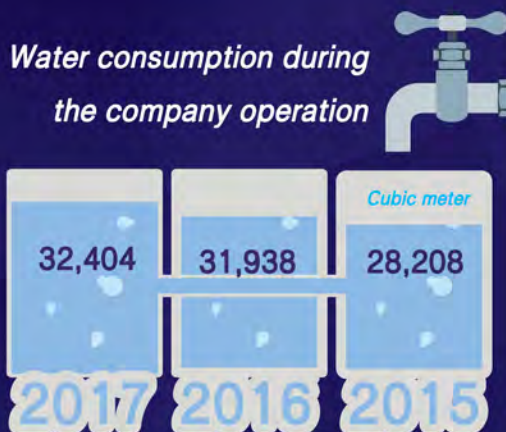
### Efficient management of water

We plan for water management, using water, and proceeding of incinerator by 3R (Reduce, Reuse, Recycle) principles through 4 activities:



Akkhie Prakarn encourages our employees to participate in reducing water consumption such as reducing water activities, educating on efficient use of water from incinerating process, reuse water as water supply and save cost.

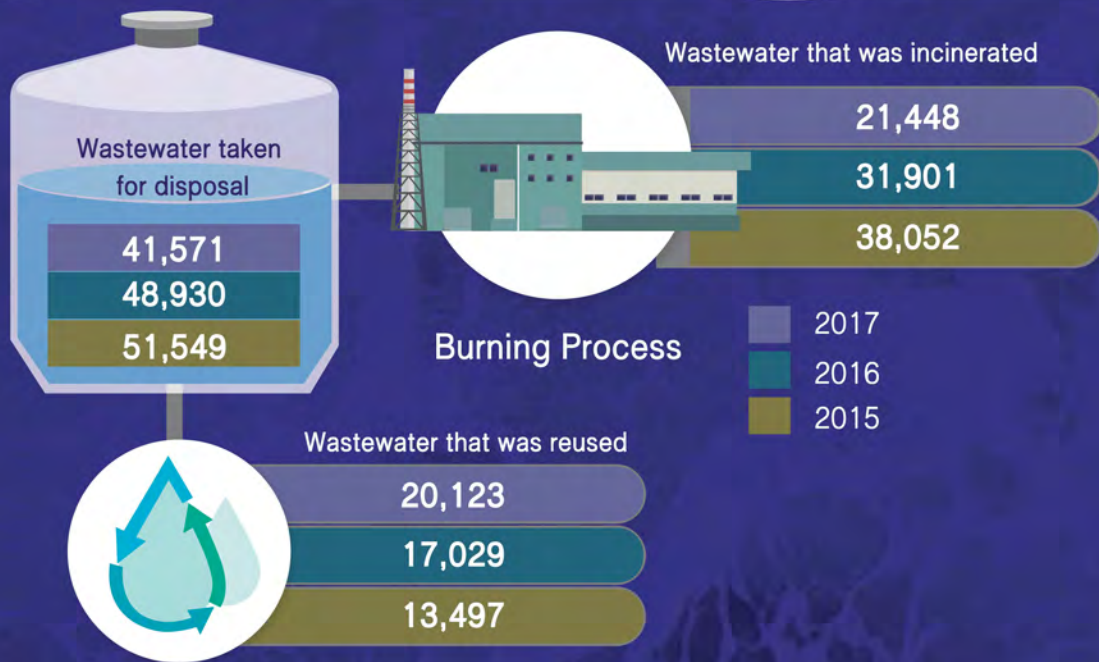
### Water consumption during the company operation



Akkhie Prakarn researches on how to use water efficiently both water that we do the disposal service and water from our operation such as contaminated water from operating room, from washing containers and trucks. The water that has proper quality will be put in clarifier before reusing in Partial Quench Tower to reduce the temperature in the incinerator so that it will not cause the wastewater in the system, reduce the wastewater and cost of water consumption.

# Wastewater Management Valuable

“Akkhie Prakarn managed wastewater to its utmost value. The wastewater can be reused more than last year up to 18.17%”



## Managing water quality

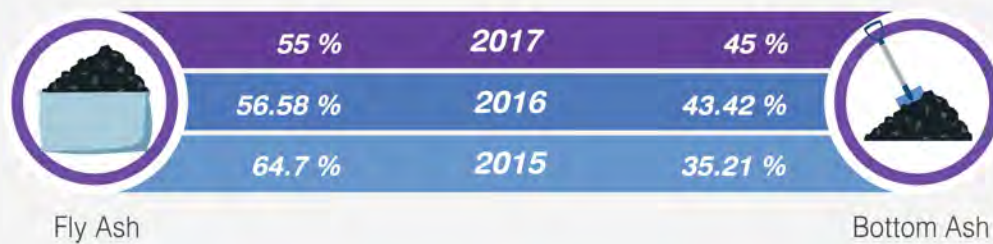
Testing result of underground water

PARAMETER	TESTING RESULT					STANDARD
	POTHOLE 1	POTHOLE 2	POTHOLE 3	POTHOLE 4	POTHOLE 5	
pH	7.5 - 8.3	7.8	7.3 - 8.0	7.1 - 7.5	6.8 - 7.4	-
TDS	21,417 - 28,280	24,020	15,500 - 20,430	24,785 - 33,400	13,510 - 19,395	-
Cd	<0.002	<0.002	<0.002	<0.002	<0.002	≥0.003
Pb	<0.010	<0.010	<0.010	<0.010	<0.010	≥0.01
As	0.004 - 0.008	0.006	0.004 - 0.006	<0.002 - 0.002	<0.002 - 0.003	≥0.01
Hg	<0.0005	<0.0005	<0.0005 - 0.0111	<0.0005 - 0.0023	<0.0005 - 0.0033	≥0.001

### Efficient managing of waste

Akkhie Prakarn also has draining system that accumulates and drains wastewater that was not contaminated hazardous waste what occurred from the activities of employees and officers. This wastewater will be accumulated at our Septic Tank before draining it to center water treatment system of Bang poo Industrial Estate.

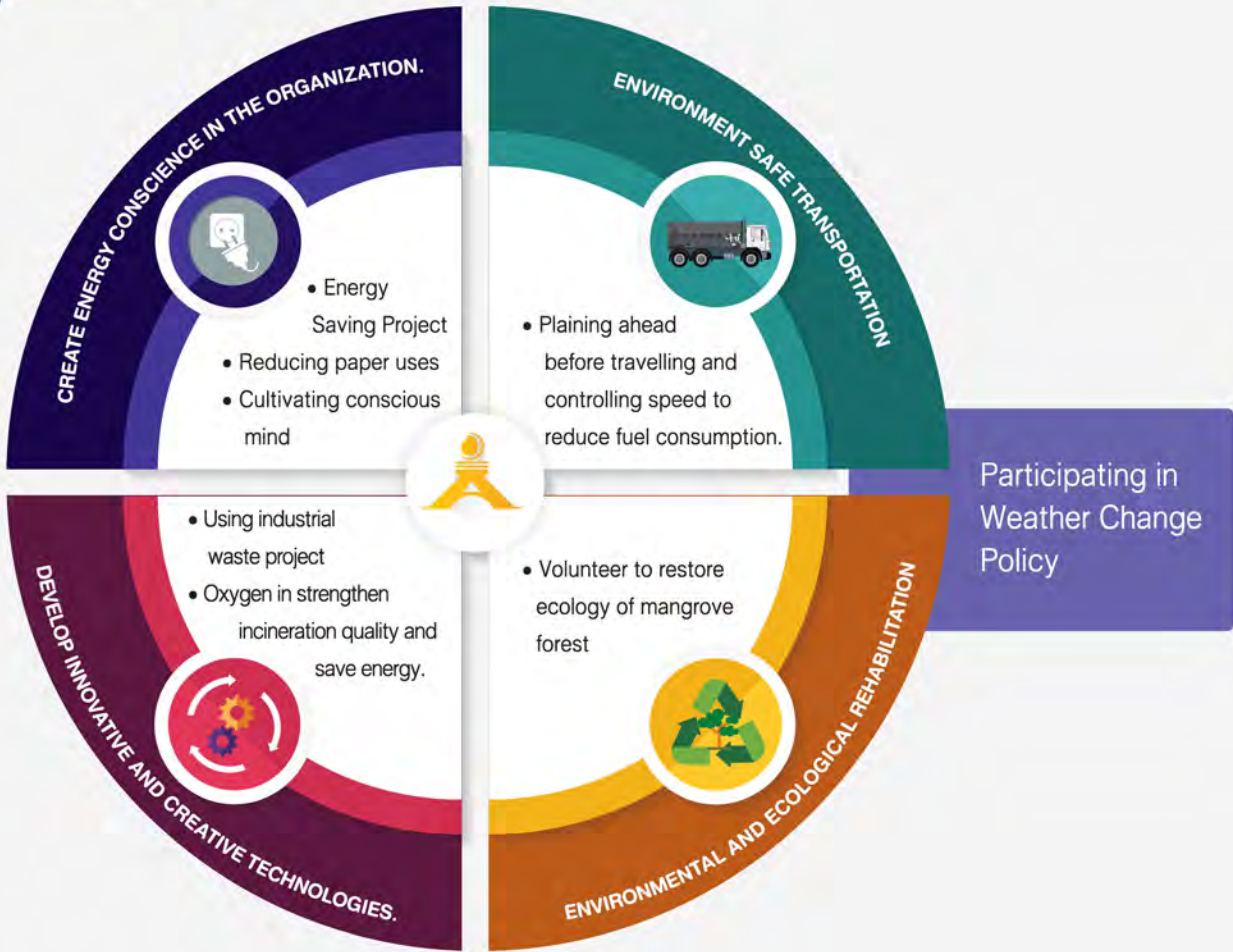
Residue occurred from incinerating process, including fly ash, bottom ash from incinerating hazardous waste, will be seized toxic through solidification process before passing to Better World Green Pub Co., Ltd. who provides full service of hazardous waste disposal/treatment with certified quality.



### Strengthening energy security and participating in weather change

We were aware of efficient use of natural resources and natural energy in every activity relates to our operation. Akkhie Prakarn, then, has educated employees in every level to use energy to its utmost value to decrease effect of weather change and to restore ecology under “Energy Management Policy” through various activities. We schedule for reviewing energy management policy, goal of using energy, and energy saving plans at least once a year.

“ In 2017, Akkhie Prakarn was able to reduce **10%** of total energy using which reached the goal that we had set. ”



Cultivating energy saving in the organization

**ENERGY SAVING**

Energy saving project.  
“Turn off the light, Adjust the air conditioners, Unplug.”

2017	2,992,000	UNIT
2016	3,403,000	UNIT

“Encouraging participation in energy saving in the organization”

**ON OFF**

# Safety and Environmental Friendly Transportation

- “ECO Driving.” Encouraging truck drivers to join driving training to increase skill of save energy driving trucks and buses and drive not faster than 60 km/hr.
- Checking and tuning engines as they were scheduled to do so they will always be in good condition.



## Helping restore environment and ecology.

Akkhie Prakarn Participated in restoring environment and ecology by getting volunteers from local and many departments to join in “**Saving and restoring mangrove forest**” activity to clean, improve landscape, and restore ecology at Bang poo Nature Education Center, Bang poo resort, Bang Poo District, Samut Prakan.



# Awards of Achievement 2017

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 2017.



## OHSAS 18001 : 2007

Standard on Occupational Health and Safety Management, OHSAS 18001: 2007, certified by Intertek Industry and Certification Services (Thailand) Company Limited

## Awarded the Green Industry Forum Award

**Level 3** for the systemic environmental management and sustainable green industry development from the Department of Industrial Works



A **“GOLD MEDAL”** award for the year 2017 as a hazardous waste or unused material incineration service provider awarded by the Department of Industrial Works

## DELIVERING THE FLAGSHIP OF ENVIRONMENTAL GOVERNANCE UNDER THE ENVIRONMENTAL GOVERNANCE PROGRAM

It is a project that promotes the factory. The good governance of environmental management is a key mechanism for the creation of co-operation. Industrial and community around the industrial estate. From the Bangpoo Industrial





“Excellence” for the quality assessment for the arrangement of 2017 Annual General Meeting (AGM) organized by the Thai Investor’s Association to maintain the legal rights of investors



“Excellent” Good Corporate Governance Evaluation held by the Thai Institute of Directors (IOD)



### THAILAND SUSTAINABILITY 3 YEARS AWARDED

Thailand Sustainability Investment for 3 consecutive years awarded by the Stock Exchange of Thailand for “Operating business fairly to all parties, paying attention to environment, building stable and sustainable community and society”



**AWARDED A TROPHY FOR** participating in the narcotic problem prevention and correction as a white business place providing cooperation on narcotic problem prevention and correction

THAILAND SUSTAINABILITY INVESTMENT 2017

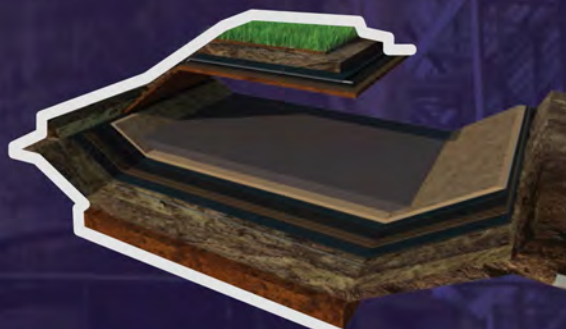
# Shareholding Structure



## BETTER WORLD GREEN PUBLIC COMPANY LIMITED (BWG)

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

\*\* As of December 31, 2017



Paid-up  
capital  
958,029,378  
Million baht

Registered  
capital  
1,188,633,210.75  
Million baht



## AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED (AKP)

บริการกำจัดสิ่งปฏิกูลฯ โดยการเผาทำลาย

\*\* As of December 31, 2017

Paid-up  
capital  
202,000,000  
Million baht

Registered  
capital  
202,000,000  
Million baht

# Securities and Shareholders

Detail if the registered capital as of December 31st 2017 was shown below.

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

## Shareholding Structure

The top ten shareholders as of December, 31st 2017

Shareholder	Shares	Percentage
<i>Better World Green Public Company Limited</i>	206,786,000	51.19
<i>YAMAZEN HOLDINGS COMPANY LIMITED</i>	11,000,000	2.72
<i>Ms. Supa Youngyunsoonthorn</i>	7,492,800	1.86
<i>Mr. Boonsong Jianpaisancharoen</i>	6,300,000	1.56
<i>Mr. Somjade ChamnanthongpaiwMr.</i>	5,132,446	1.27
<i>Adisak Kanoksiln</i>	5,028,100	1.24
<i>Mr. Winij Hongnipon</i>	3,169,900	0.79
<i>Mr. Sarit Phattanasophon</i>	3,000,000	0.74
<i>Mr. Wirat Boonyongkanun</i>	2,764,012	0.68
<i>Mr. Vanchai Thomratho</i>	2,310,000	0.57
<i>Other</i>	139,644,917	37.38
<b>Total</b>	<b>404,000,000</b>	<b>100.00</b>

## Revenue Structure

(Unit: million baht)

	2017	2016	2015
รายได้จากการบริการ	523.82	523.82	523.28
กำไรขั้นต้น	131.02	131.02	134.97
กำไรสุทธิ	54.17	54.17	55.06
อัตรากำไรขั้นต้น	25.01	25.01	25.39
อัตรากำไรสุทธิ	10.34	10.34	10.36
สินทรัพย์รวม	575.40	575.40	555.68
หนี้สินรวม	108.22	108.22	114.40
ส่วนของผู้ถือหุ้น	467.18	467.18	441.28

## Revenue Structure for the Company

(Unit: million baht)

	2017		2016		2015	
	Value	Percentage	Value	Percentage	Value	Percentage
income Treatment and Disposal Waste by Incineration	523.38	95.94	151.76	97.11	519.42	97.73
income Transportation and Other Services	14.32	2.62	8.06	1.52	3.85	0.72
Other Incomes*	7.85	1.44	7.27	1.37	8.22	1.55
Total Revenues	545.55	100.00	531.09	100.00	531.49	100.00

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

## The Industrial Waste Management Trends Service in 2018

According to the forecast of increasing industrial waste volume and the awareness of the industrial sector focusing on the accurate industrial waste management based on the government's policy, nationwide entrepreneurs of industrial plant realize and pay attention to correct industrial waste management system. This is the major opportunity for moving the business of Akkhie Prakarn forward continuously. However, to support the industrial waste volume effectively and sustainably, Akkhie Prakarn is still committed to develop technologies and innovations for reducing the consumption of limited energy and resources for the best worthiness and effectiveness under the socially and environmentally friendly concept. The Company supports and promotes the use of renewable energy from industrial waste with appropriate heat value and the enhancement of efficiency of management technology for reducing fuel energy (natural gas) in the incineration process. In 2018, Akkhie Prakarn is not only committed to operate businesses to correspond to energy challenges, but also prepare for handling with climate changes by cooperating with public and private agencies to mutually resolve issues on climate changes. This is to concretely represent the participation on environmental and social responsibility by determining the framework which corresponds to the enhancement of competency in management, assessment and analysis of carbon footprint. The purpose is to effectively reduce the emission of greenhouse gas from business operations, improve Eco Factory, develop Thai industry to low carbon society, strengthen energy stability, and respond the needs of stakeholders sustainably.

# Risk Factors

The Company is well aware that risk management is a key 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 Risks**

### **1.1 Risks from Competition**

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.

### **Risk Management Measures**

Nevertheless, Akkhie Prakarn PCL., as a service provider of industrial waste disposal by incineration, has set its vision and mission 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:

- The Company has a process in place to closely monitor and oversee the operations of work plans at every level with monthly meetings of executives.
- Reviews of work plans and strategies are appropriately organized to ensure consistency with situations and to assess market opportunities.
- Customer services are developed effectively in line with changes in market conditions.
- Emphasis is placed on reducing fuel energy usage in order to cut overall management costs through the use of industrial wastes in place of fuel raw materials.
- 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 government agencies and sustainable environmental conservation systems such as through pollution reduction with the use of advance technology.

Furthermore, Akkhie Prakarn Public Company Limited is one of the fourteen waste disposal companies that is classified as an excellent operator as determined by the industrial group on management for the environment of the Federation of Thai Industries for the Company's pioneer project for requests for removal of wastes or discarded materials to be removed from factories by an electronic system using artificial intelligence (AI) to provide convenience and speed for customers and achieve the highest level of satisfaction.



“utilize and develop proper environmental management technology in line with academic principles in addition to creating environmental safety through technological mechanisms in concurrence.”

## 1.2 Risks from Rising Natural Gas Price and Eventual Depletion

In the future, if sources of natural gas are depleted and usage demands increase, the prices of natural gas will rise and impact the Company's cost. This is because natural gas is needed in operating the industrial waste incinerator system as a fuel for machine start-up and burning. In particular, the incineration of hazardous wastes requires suitable durations and temperatures to achieve total combustion and ensure that the quality of the released air does not exceed the specifications prescribed by the law. Hence, fluctuation in natural gas prices can be a risk that significantly impacts the Company's performance if natural gas prices increase or the Company is unable to procure alternative fuels for the aforementioned processes.

### Risk Management Measures

The Company is aware of the aforementioned impacts. Therefore, a policy is in place to reduce the aforementioned risk through studies and improvements in incineration effectiveness based on the mixing of heating value and non-heating-value wastes in order to reduce the quantity of natural gas used in incineration. Furthermore, mixed industrial wastes are improved to produce suitable heating values for use as alternative fuel blending as replacement of natural gas. Moreover, leftover heat energy from incineration walls is recycled by using it to increase the temperature of air before entering the incinerator. Consequently, the Company is able to save cost and reduce natural gas usage.

## 2. Operation Risks

### 2.1 Risk from Safety, Occupational Health, Environment and Communities

The Company is a service provider in the collection, transportation and storage of industrial wastes for disposal by incineration and is determined to operate business through improvements of service quality, and the Company will operate responsibly for the impacts that might be caused from business, and the Company is aware of the importance of reducing environmental impacts and always considers the safety of employees, the environment and nearby communities.

### Risk Management Measures

The Company recognizes the importance of 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 have been created:

- The Company has a management policy for processes to ensure friendliness to the environment and communities.

- The Company organizes activities to develop, promote and increase knowledge in order to develop communities such activities to teach children how to sort trash, the community-job-building activity,

etc. Furthermore, the Company gives opportunities to communities to visit and examine the operations of the industrial waste incineration process in order to give them knowledge and understanding under the Open the Gate to Akkhie Project.

- Monitoring occurs on the environmental impacts that might occur in nearby communities.

Accordingly, the quality of the environment of these communities are measured and monitored continuously and a regular basis in order to achieve the important objective of sustainable development.

- 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 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 (PPE) 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, succeed in effective environmental quality control and pollution reduction. Thus, in 2017 the Company was awarded the Thailand Sustainability Award 2017, thereby demonstrating that the Company operates its business sustainably with consideration to occupational health, the environment and communities.

## 2.2 Risks from Shortage of Skilled Personnel for Work Operations

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. Furthermore, the Royal Decree on the Management of Migrant Workers of 2017 was declared for use, thereby causing large numbers of migrant workers returning to their home countries, leading to a decrease in the number of employees for work and a potential labor shortage in the future.

### Risk Management Measures

The Company gives importance to human resources and adheres to the practice principles prescribed by the policy on treatment of labor and respect to human rights. Furthermore, a succession plan has been set in place to plan out the selection and recruitment of successors to work positions. In addition, employees are encouraged to work contentedly under a family-style organizational culture in order to retain capable employees and promote morale. In addition, appropriate and fair payment of remunerations and



benefits are made to ensure competitiveness in the same industry. Examples are as follows:

- On personnel recruitment, procedures and methods have been set with considerations based on skills, capabilities, work experience and appropriate qualifications for work positions.
- A process has been set in place for the regular monitoring and inspection of migrant worker registration to ensure compliance with migrant worker laws. Furthermore, satisfaction surveys are conducted on remunerations that are paid compared to present living costs.
- The Welfare Committee was established to act as the medium for communicating the welfare needs of employees in order to ensure that appropriate benefits are arranged to match with the needs of the employees as a way to promote labor relations and enhance work moral and spirit.
- A policy is in place for promoting the capabilities of personnel through skill development and education on the necessary aspects for the work positions in the responsibilities of employees and appropriately based on the employees' needs.

As a result, the recent rate of resignation of employees has decreased and employees have continuously have increased work satisfaction. However, the Company is still required to constantly improve its personnel and enhance their operational effectiveness in order to replace personnel who might be lost due to the highly competitive business environment. Moreover, the Company also needs to study and develop business technologies and innovations in order to reduce dependency on human resources that might be in short supply in the future.

### **2.3 Risks from Accidents during Transportation**

The Company has in place an industrial waste transportation service system. Therefore, there is risk from accidents while providing services, particularly since the products transported are hazardous and non-hazardous industrial wastes. Hence, care and caution must be exercised in order to prevent risks caused by spills during transportation. Errors and accidents during transportation can cause severe damage.

#### **Risk Management Measures**

The Company has set in place various guidelines for reducing risks in order to prevent the impacts of accidents that might occur while services are provided such as the following:

- The selection of driver employees follows the laws and regulations for transportation driver-transportation contractors, e.g., requirement of Type-4 driver's license, physical tests to check for narcotics, etc.
- Alcohol levels are measured prior to leaving the Company to customer factories.
- Various incentives have been prescribed to maintain the aforementioned operational quality, while measures are in place for reducing the aforementioned risks.
- A safety system has been developed in transportation work. GPSs are installed to constantly monitor and examine vehicle routes, speeds and transportation time. Furthermore, cameras are installed in the front of each vehicle on both sides in order to allow assessment of driving behaviors and enhance safety for every route.
- Education is provided on the importance of waste transportation and movement in order to provide understanding about potential impacts.
- Training is provided on industrial waste spillage. Furthermore, emergency agencies provide recommendations and assistance to vehicle drivers, and vehicle insurance has been obtained for transport, along with environmental insurance in order to alleviate potential impacts.

### **2.4 Risks from Crises**

The Company gives importance to business continuity management (BCM) to prevent and prepare

for various crises that have never occurred before or for which the Company lacks present experience that could be caused by changes in politics, laws, society, technologies, physical characteristics and natural changes. Some of these events cannot be clearly assessed for impacts or identified for risks.

### **Risk Management Measures**

Thus, the Company has set in place plans to support the business continuity of the Company in order to respond to and protect the interests of stakeholders and the name, image and value-creating activities that are effective for the Company. Thus, the Incident Management Plans (IMPs) enable the Company to operate business continuously and are created as prevention and preparation plans for providing response, alleviation and management of significant risks on the organizational level such as the emergency prevention and resolution plan, emergency during transportation resolution and correction plan, flood emergency prevention and response plan, information technology system disaster prevention plan, information back-up plans, etc. These work plans have been assigned to the Safety Work Committee and the ISO Standard Work Committee for them to take responsibility in the specification and review of work plans and in communicating them to employees through the approval of the Managing Director.

### **2.5 Potential Risks from Corruption and Misconduct or Dereliction of Duty**

Corruption, misconduct and dereliction of duty affect 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.

### **Risk Management Measures**

The Company has joined and received certification as a member of Thailand's Collective Action Coalition against Corruption, where practice guidelines are set to prevent potential risks of corruption and misconduct in work activities such as the following:

- A business code of conduct is created and communicated along with anti-corruption policies to related parties.
- Business is operated in compliance with the principles of good corporate governance with the Board of Directors functioning to supervise and manage work with adherence to responsibility, transparency, equality and long-term generation of business values, and encouragement of excellent practices to develop the organization to be an organization of sustainability.
- A system for receiving complaints and reporting clues of wrongdoing is set in place using the channels designated by the Company.
- A committee has been formed to investigate complaints according to transparent and verifiable processes in order to ensure confidence and trustworthiness in a fair investigation process for all parties involved.
- The Internal Audit Department has been assigned to include the assessment criteria on anti-corruption measures in the inspection of every work system in order to ensure the existence of an appropriate and sufficient control system against potential corruption.

Furthermore, importance is given to oversight on the issue of expanding anti-corruption practice guidelines by the Management Department to trade partners in order to create balance such as through trade partner evaluation criteria, the creation of business ethics and practice guidelines for customers and transparent business policies. In 2017, no complaints were made and no corruption

### **3. Compliance Risks**

#### **3.1 Risks from Changes in Government Policy, Regulations, Rule and Various 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.

#### **Risk Management Measures**

The Company engages in risk management in its business operations by managing industrial wastes properly in accordance with academic principles and regularly studying and monitoring changes in rules and regulations. Furthermore, a registration has been created to monitor practices and assess legal compliance in order to prepare for changes in government policies, laws and others and deal with changes in government policies in order to create service satisfaction in industrial operators.

#### **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.

#### **Risk Management Measures**

- The Department of Industrial Works and the Company evaluates the performance of management and operation of the Center jointly every five years to make improvements in the management of the Center and achieve a high level of effectiveness.
- In management activities, the Department of Industrial Works, as the "grantor of rights", and through an inspection committee, has the authority to inspect and direct work in accordance with the Center's management and operation plan pursuant to the contract and thus has the authority to order changes, modifications, additions and reduction in any work or activity of the Company.
  - The inspection committee and Company representatives hold joint discussions on a regular basis.
  - A committee is in place to manage supervision and monitoring of the management and operation of the Center (under Section 22) in order to provide additional work supervision on the Company's activities. Since the Company was granted the rights to manage and operate the Center, no practice has been found to violate the contract such that it becomes a cause for contract termination.

#### **3.3 Risks from Failure to Renew Concession Contracts**

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 (11 February 2008). Once the contract expires (10 February 2028), the Company will have the right to apply for a ten-year renewal. 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 remuneration has to be reached based on the assets to be possessed by the Department of Industrial Works.

#### **Risk Management Measures**

The Company has extensive experience in the industrial waste disposal business and strictly follows the conditions of the concession. Since the past, therefore, the Company's executives have been confident that they will be able to operate the business successfully throughout the entire duration of the concession contract and achieve continuous contract renewals.

#### **4. Finance Risks**

In line with the national economy in 2017 in which changes occurred, the Company has given importance to managing financial liquidity in order to prevent impacts to the Company's profit and financial position.

#### **Risk Management Measures**

The business is operated based on cautious financial policies with constant monitoring of changes in the financial market in order to reduce financial costs and risks from loss of financial liquidity. Furthermore, annual budget goals are set in line with budget management policies in order to provide knowledge about earnings, expenses and projected profits for each year. Accordingly, the Accounting Department has been assigned to gather information and present it to executives in order to monitor and compare outcomes of activities on a monthly basis through the monthly meeting of every department to analyze information and plan activities. Furthermore, strict management, control and monitoring exists in regards to debt repayment by debtors and on customer loan considerations in order to preserve the Company's financial liquidity and allow it to operate business continuously.

## Changes in the Securities Portfolios of the Board and the Executive

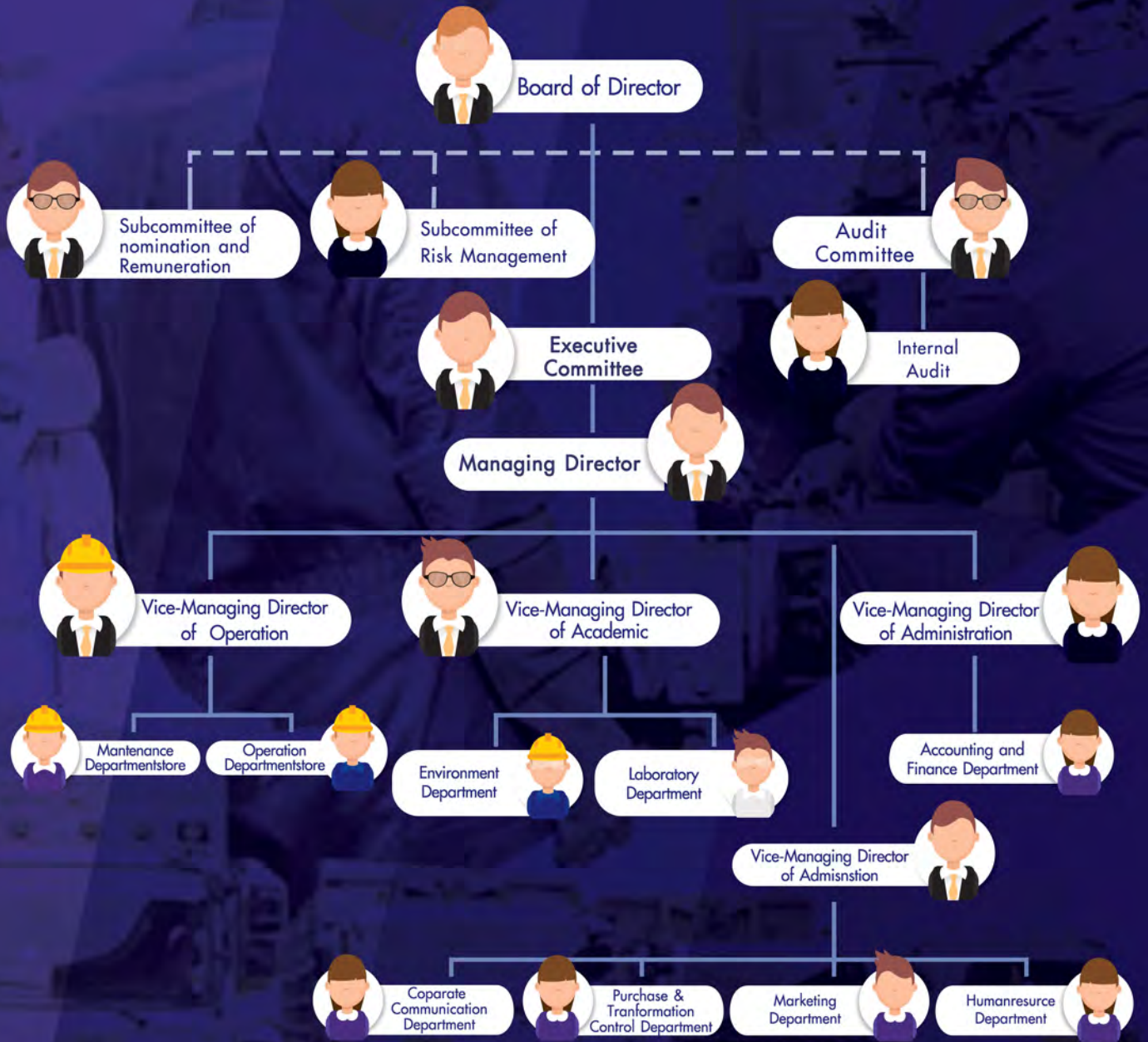
The Company has notified all Board of Directors and Executives team members about the announcement of the Securities and Exchange Commission (SEC.) calling on them to report their portfolios, including those of their spouses and children not yet of age, to SEC within 30 days of their appointment to the 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 2017, these portfolios were as follows.*

		Shares as of Year-end 2017	Shares as of Year-end 2016	Up (Down)
<b>Board of Directors and Executive Management</b>				
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. Miss.Wanida	Worapithayaroek	-	-	-

# Management

The Board of Directors and the management perform in the best interests of Company's and its shareholders under a clear, balanced, and accountable management structure. The Board monitors and ensures that the management implements its policies, plans and strategies, and that there is clear distinction of roles and responsibilities between the Board and the management.



## 1. The Company's board of directors

### Components of the Board of Directors:

The composition of the Board of Directors, It consists of at least 5 members with at least one director whom is knowledgeable in financial and accounting. The Chairman is not the same person as the Chief executive officer and Managing director to clarify separately of duties and operations and not less than half of all directors must reside in the Kingdom. The directors of the Company must be qualified by the legal qualifications without sex discrimination. There are currently 9 directors, including 1 woman :

- 8 Directors who are non Executive Director of the total number of directors.
- 1 Director who is Executive Director of the total number of directors.
- 3 Independent directors of the total number of directors.

As at December 31, 2560 the Board of Directors consists of 9 members.

Name	Position	Appointment Date
1. Mr.UThai Juntima	Chairman	April 25 <sup>th</sup> , 2017
2. Mr.Teerasak Pongpanakrai	Vice Chairman	April 24 <sup>th</sup> , 2015
3. Mr.Sakchai Wongchaisuriya	Independent Director and Chairman of the Audit Committee	April 26 <sup>th</sup> , 2016
4. Miss.Benjawan Prasansap	Independent Director and Audit Committee	April 26 <sup>th</sup> , 2016
5. Mr.Prayut Wiboonsirichai	Independent Director and Audit Committee	April 25 <sup>th</sup> , 2017
6. Mr.Suwat Luengviriya	Director	April 26 <sup>th</sup> , 2016
7. Mr.Suthat Boonyaudomsart	Director	April 24 <sup>th</sup> , 2015
8. Mr.Surapong Whangsirivech	Director	April 25 <sup>th</sup> , 2017
9. Mr.Vanchai Luengviriya	Director and Managing Director	April 24 <sup>th</sup> , 2015

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

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

The directors authorized to sign on behalf of the company are Mr. Vanchai Luengviriya or Mr.U-Thai 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.



### **Qualifications of Directors**

All directors are required to meet the following minimum qualifications:

1. Knowledgeable and skilled persons with honesty, integrity and business ethics.
2. Sufficient time to dedicate knowledge and abilities with the ability to perform duties for the company.
3. Able to directly exercise judgment independently from Management.
4. Independent directors must be qualified under SET's announcement on the qualifications and scope of operation of audit committees.
5. Knowledge, abilities and experience in at least one significant area for the Board of Directors.
6. Qualifications without the prohibited characteristics pursuant to the laws governing public limited companies and other relevant laws.

### **Roles, duties and responsibilities 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. Establish a suitable executive compensation system to inspire them and benchmark them with prevailing industry practices, linking it with Key Performance Indicators (KPIs). Short-term compensation means monthly salaries and bonuses; long-term compensation is individually decided, including Employee Stock Option Program.
6. 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.
7. Appoint other persons to operate the Company's business under supervision of the Board of Directors or may assign a power of attorney to act on behalf within the appropriate period, including consolidating or segregating or replacing the entire or part of the authority of the involved directors, and the Board of Directors may occasionally cancel, terminate, change or amend such authority.
8. Establish a risk management policy with efficient risk management and internal control systems that cover the whole organization. The Board of Directors shall also require the management to regularly report risk management results and possible risk management guidelines, with full disclosure in the annual report
9. Play a key role in operations concerning risk management. Establish sufficient risk management guidelines and measures with constant follow-up.
10. Provide balance sheets and income statements as well as audit report of the auditor, all of which are to be approved by the Audit Committee, at the end of accounting year of the Company. Such information will be disclosed in the annual reports and submitted to the annual general meeting of shareholders within 4 months after the end of the accounting year

11. Establish a corporate governance policy and code of conduct to guide Directors and employees, with an annual review and assessment.

12. Ensure reliable accounting system, financial report and audit report to be submitted to the Audit Committee as well as set up an internal audit unit and ensure efficient evaluation processes of internal control and internal audit.

13. Dedicate time and effort in formulating vision, direction and strategy through full opinion expression and with adequate research on information useful for formulating such direction as well as consider possible risks in order to ensure that the executives would be able to concretely and effectively implement the vision, direction and strategy

14. Prepare accurate minutes and resolutions of the meetings of shareholders and Board of Directors and the reports shall be kept at the Company's office. The reports, signed by the chairman of the meeting or approved by the next meeting, is considered the evidence of the matters appeared in the minutes, and resolutions and other considerations recorded in the minutes shall be considered correct.

15. Deliver the following documents to the shareholders together with the invitation letter to the annual general shareholders' meeting:

- (1) Copies of balance sheet and income statement audited by the auditor together with an audit report
- (2) company's annual report

16. 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.

17. 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.

18. 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.

19. 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.

20. 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.

21. 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.

22. 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.

23. Review good governance policies on a regular basis.

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

25. 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:

1. Approve and revise the Company's vision, mission and policies
2. Approve both short-term and long-term strategic plans; including action plans, annual budget and manpower to be in line with the strategic plans
3. Establish and amend the sub-committees' charters
4. Establish and amend the Company's regulations
5. Establish and revise the organization structure of Company.
6. Dividend payment policy.
7. Make a decision for the interest of the Company, shareholders, stakeholders ; and to monitor the Management's performance and provide suggestions to solve the problems appropriately
8. Investment and operation of key projects for company and affiliates
9. Appointment of Directors who resign during the year and that of sub-committees
10. Designation of Directors authorized to sign
11. Approve the change in significant accounting policy and compliance with new accounting standards
12. Appointment of executive vice presidents upward
13. Self-assessment of personal performance and the Managing Director's performance.
14. Specification of the Managing Director's remuneration.
15. Approve the Company's salary structure, wages, compensation and benefits

According to the company's Articles of Association and the Public Limited Company Act B.E. 2535 (1992), the Board of Directors shall take action only when receiving approval from the shareholders' meeting with majority votes of the shareholders attending the meeting and having voting rights on the following matters

1. Approval of balance sheets and income statements
2. Approval of dividend payment
3. Appointment of directors replacing those who retire by rotation and approval of director remuneration
4. Appointment of auditor and approval of auditor remuneration
5. Any issue designated by law as requiring the decision of the shareholders' meeting
6. Any issue concerning the directors' 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 shareholders 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 shareholders' meeting and the votes of no less than three quarters of all the votes of the shareholders attending the meeting and entitled to vote.

1. Amendment of Memorandum of Association and Articles of Association
2. Increase of registered capita / Decrease of registered capita
3. Issuance of shares and offering of debentures
4. Dissolution of business / Merger of business
5. Selling or transferring in whole or significant parts of the Company's business to others
6. Purchasing or accepting transfer of business of other companies, Whether public limited or private companies
7. Making, amending or terminating of contracts related to the lease of whole or significant parts of the Company's business
8. Assigning other persons to manage the Company's business, or
9. Merger of business with other persons with the purpose of profit and loss sharing
10. 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 the shareholders meeting by the aforementioned votes above.

### **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.

6. To allocate sufficient time for directors to carefully and effectively discuss issues related to the management and corporate governance or propose meeting agenda items, as well as to encourage directors to independently use their discretion at the Board meeting. Top executives of the Company may be invited to provide significant information to support the Board of Directors' decision on particular issues.

### **Segregation of Duties**

The Company clearly segregates the roles and responsibilities of the Board of Directors and executives as follows:

1. The segregation of duty of the Board of Directors and management

The Board of Directors has its duty to govern the operations in accordance with the provisions of the law, the Company's objectives, articles of association, the resolutions of the shareholders' meetings, and the Corporate Governance Policy. In governing the Company, the directors must exercise their

business judgment and act in what they reasonably believe to be the best interests of the Company and its shareholders

The Management is responsible for implementing the Company's strategy, achieving the planned objectives, and handling the day-to-day administration and affairs of the Company.

## 2. The segregation of duty of Chairman of the Board of Directors and Chief Executive Officer

Both the Chairman of the Board of Directors and the Chief Executive Officer must be competent and have the appropriate experience and qualifications for their positions. In order to maintain a balance between the supervisory and management functions of the Company, one person cannot hold both of these positions simultaneously.

The Chairman of the Board of Directors is a non-executive director who acts as the Chairman of both Board of Directors and shareholders' meeting.

The Chief Executive Officer is the head and leader of the Company's executives, and is accountable to the Board of Directors for managing the Company in order to achieve all its planned objectives.

## 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 Suwana Sarayotha to the position. Miss Suwana Sukarakayura received training in a course on company secretaries from the Thai Institute of Directors. In 2017, the Secretary received training in the Company Reporting Program-CRP course Class 18/2017 in addition the Writing Training 4.0 course to improve communication and marketing skills. The Secretary to the Company has the following duties and responsibilities:

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

1. Provide advice and recommendations to the Board of Directors in ensuring that its duties and responsibilities are in compliance with laws and regulations of the companies listed on Stock Exchange of Thailand, the Securities and Exchange Commission and relevant regulators.
2. Schedule Board meetings and shareholders' meetings under the law and company regulations. Coordinate conformance to the resolutions of Board and shareholders' meetings
3. Prepare and keep the shareholders' letters of invitation, supporting documents, And minutes of meetings with complete information within the timeframe of the law.
4. Prepare and compile personnel records of directors.
5. Maintain conflict of interest reports submitted by directors and executives.
6. Supervise and be responsible for the preparation and maintenance of annual statements (Form 56-1) and annual reports (Form 56-2).
7. Coordinate and collect information from the management covering finance, budget, risk management, internal control, internal audit and report to the Board of Directors regularly.
8. 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.

9. Support the directors in proceeding in line with good corporate governance practices of listed companies according to Good Corporate Governance Guidelines. This includes director training courses, annual self-assessment of the Board of Directors and reporting assessments to the Board of Directors to acknowledge and consider for further implementation of the operating development plan.

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

11. Carry out other missions as assigned by the Board of Directors.

In 2017, the Company was assessed the quality of Annual General Meeting (AGM) of shareholders by Thai Investors Association in the level of "Excellent". In addition, the assessment result of good registered corporate governance report is in the level of "Excellent". However,

The Board of Directors has the responsibility in supervision and review in order to improve the appropriate practices in accordance with the changeable environmental situation, to create assurance to the efficient, transparent, and measurable management system, and to respond the sustainable benefits to all shareholders and stakeholders.

### 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 2017, the Audit Committee has three directors consisting of the following :*

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

*The Secretary of Audit Committee is Miss. Sakuna Kittawong*

### **Audit Committee Scope and Responsibilities**

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

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

3. Review the suitability and sufficiency of Risk Management.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- 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 2017, 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

*Remark : The Secretary of Recruitment & 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 2017, 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

*Remark : The Secretary of the 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 (2017) 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 Luengviriya	4/4	-	2/2	2/2
4. Mr.Suwat Luengviriya	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.

**Description of the process and criteria for work evaluation are as follows:**

1. The Recruitment and Wage Sub-Committee reviews performance on a regular basis every year through proposal by the Company's secretary in order to ensure that the performance evaluation form for the entire committee and the self-assessment form for individual people are correct and complete and meet appropriate criteria. The self-assessment form used by the Company is the form provided by the Stock Exchange of Thailand in evaluation.

2. The Company's secretary gathers all performance evaluation forms, scores them and subsequently present them to the Recruitment and Wage Sub-Committee.

3. The Recruitment and Wage Sub-Committee presents all evaluation results to the Board of Directors for consideration and use as guidelines for improving the management of the Board of Directors as well as improve the capabilities of individual directors.

Accordingly, the evaluation results summarized in 2017 showed that each committee performed their duties fully and effectively.

**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.

### 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. In 2017, the Board of Directors participated in training and seminars in courses such as anti-corruption courses with instruction on Independent Directors, their Roles and Duties and the Expectations of Individual Shareholders and the "Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance."

### 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 2017, 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

### Executive Qualifications

*As of 31 December 2017, the company had the following four 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. Miss.Wanida	Worapithayaroek	Acting Vice-Managing Director of Academic Department

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..

**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.
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 2017*

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

### 2. Bonus Wages

The bonus remunerations for the performance in 2016 were set to not exceed a sum of 1,000,000 baht, which is equal to the bonus limit for the year 2015. Considerations are made as appropriate and are linked to the Company's performance. Accordingly, the responsibility for allocating bonuses for the Board of Directors belongs to the Chairman of the Board.

### 3. Other compensation

- None —

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 Juntima	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 Wilboonsirichai*	80,000	100,000	180,000
<b>Total</b>	<b>560,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>1,560,000</b>

Remarks: \*/ Includes Audit Committee meeting gratuities.

## 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 33,293,325 baht as described below:

2017	
Amount ( baht )	
Salary	16,606,668
Bonus	1,3764,953
Retirement Fund	439,989
<b>Total</b>	<b>18,423,610</b>

## 10. Employees

The Company is always aware that its employees are valuable resources and highly important factors in the drive behind the Company's successful performance according to its objectives. Thus, the Company has set in place policies concerning employees that cover human resources management and improvement. The activities and events involved in human resources improvement are aimed to boost the potential, performance and behaviors of employees in line with the organization's values in response to the Company's strategies and objectives.



Over the past three years, the Company and subsidiaries had absolutely no labor disputes whatsoever. Create a graph of personnel.

### Employees' Remuneration

The Company has always set appropriate wages and benefits consistently with the Company's performance. Thus, a provident fund is established for employees in order to boost financial security and provide financial guarantee for employees subsequent to their end of employment or retirement. Moreover, projects have been established for employees to become members in the Company's savings cooperative along with other benefits equivalent to other leading companies in the same business category. Furthermore, an Employee Welfare Committee is established in compliance with the Ministry of Labor and Social Welfare. The committee is composed of an employer's portion and the employees' portion in order to make considerations about various benefits.

Furthermore, in addition to the benefits the Company provides to employees under the law, various other benefits are provided to employees such as uniforms and PPE equipment, life insurance, annual health check-ups, financial assistance and others such as funeral assistance in cases involving the deaths of an employee or a legal father, mother, child or spouse of employees; financial assistance in cases of marriage by employees; financial assistance in cases of monk ordination by employees; etc., all aimed to provide employees with a good quality of life while relieving their burdens.

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

Description	2017	2016
Total Salary	29,396,858	29,396,858
Total Bonus	3,228,609	3,228,609
Provident Fund Contributions	598,966	598,966
<b>Total</b>	<b>33,224,433</b>	<b>33,224,433</b>

### 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. 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.





# Corporate Governance

## Corporate Governance Policy

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](http://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 2017, the Company obtained rewards from relevant agencies as follows;

- **"Excellent"** for the quality assessment of Annual General Meeting Checklist 2017 in AGM Assessment Program held by Thai Investor Association



ANNUAL GENERAL MEETING AGM  
**"EXCELLENT"** for the quality assessment

- **"Excellent"** for the Corporate Governance Report 2016 (CGR 2017) of Thai Listed Companies from Thai Institute of Directors (IOD)



CGR 2017 **"EXCELLENT"** 5 STAR

- SET Sustainability Awards in the category of Thailand Sustainability Investment 2017 from the Stock Exchange of Thailand



THAILAND  
SUSTAINABILITY  
INVESTMENT

**SUSTAINABILITY 3 YEARS**



## 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 2017, was held on April 25, 2017. The related members of board, i.e. chairman, chairpersons of the various committees, managing director, including executives, auditor and counselor attended shareholders' meeting to answer all questions.

2.2. The company sets the record date of shareholders in the annual general meeting to give the shareholders sufficient time to consider the notice of shareholders' meeting and information prior to the meeting.

2.3. The notice of shareholders' meeting shall be distributed to all shareholders about 2 months prior to the meeting date, therefore shareholders can allocate time for the meeting.

### 3. Notice of Shareholders' Meeting

3.1 The company assigned Thailand Securities Depository Company Limited, which is the share registrar of the company, to send the notice of the meeting to shareholders 14 days prior to the meeting date. Disclosure of the information for shareholders' meeting on the company's website [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com) must be at least 30 days prior to the meeting date, and also be posted 3 days continuously in daily newspaper 3 days prior to the meeting date to notify shareholders.

3.2 The notice of shareholders' meeting shall contain adequate information as to the date, time, venue and agenda items of the meeting. Each agenda item of the shareholders' meeting must be set as for information only or for approval. Objectives and rationale for or against with explanation of the board of directors must be included. Company regulations related to the meeting, maps of meeting location and relevant documents that shareholders are required to show on the meeting date and also procedures to attend the meeting must be included in the notice of meeting. To benefit and facilitate communication with foreigner investors, all document related to the meeting shall be provided in English.

3.3. The company realizes the rights of shareholders, encourages shareholders to exercise their basic rights and avoid any actions that violates shareholders rights by proposing the important agenda items for shareholders' approval and indicating important agenda items completely in accordance with the law, regulations of the Stock Exchange of Thailand and company regulations.

3.4 The important agenda items for shareholders' approval

- Approval for financial statement and profit-loss statement
- Approval for appropriation of net income for dividend payments and legal reserve.
- Approval for bonuses for the board of directors.
- Approval for remuneration of directors.
- Approval for appointment of directors.
- Approval and appointment of auditors and remuneration of auditors.

### 4. Facilitating shareholders

4.1 The company provides shareholders with the opportunity to submit questions related to the meeting agenda to the board of directors prior to the meeting date through Investor Relations.

4.2 The company provides staffs to facilitate shareholders equally on the meeting date.

4.3 The company provides shareholders with the opportunity to register at least 1 hour prior to the meeting and does not restrict the shareholders who come late from attending the meeting, but encourages them to exercise their rights.

4.4 The company provides shareholders who come late for the meeting with the opportunity to vote on the agenda items that are under consideration or have not been approved.

### 5. Procedures on the Shareholders' Meeting Date

5.1. At the beginning of the meeting, chairman of the meeting shall introduce the board of directors, chairman, chairpersons of the various committees, executives, auditor and counselor to shareholders and prescribe the procedures related to the meeting, including the process for vote. The company provides shareholders and counselor the opportunity to volunteer, witness or count the votes.

5.2 The company allocates time for discussion and encourages the shareholders to express opinions and pose questions to the meeting. Chairman, directors and executives shall provide clear to the point answers and place importance to every question. Shareholders shall then vote on each agenda item.

5.3 The company shall conduct shareholders' meeting according to the notice of shareholders' meeting. The company cannot distribute documents containing additional important information during the meeting or add new agenda items without prior notice to shareholders.

5.4 For the sake of transparency and future reference, the company should encourage the use of voting cards for every agenda item. The company provides shareholders with the opportunity to elect for directors individually.

5.5 Use the conference program of Thailand Securities Depository Co., Ltd. in registering and counting votes for efficiency and transparency.

## **6. Procedures after the Shareholders' Meeting Date**

6.1 The company discloses the resolutions of the meeting and the voting results to the Stock Exchange of Thailand and also on the company's website with the shareholders' meeting date.

6.2 The company discloses on the company's website the minutes of shareholders' meeting both in Thai and English, records the list of directors who attended the meeting, vote counting procedures, shareholders' opinions, the explanation of directors and the resolutions of the meeting with approving, dissenting and abstaining votes.

6.3 Post the videos of the shareholders' meeting on the company's website.

6.4 If there is a resolution for declaration of dividend payment in the meeting, the notice of the resolution and the details of dividend payment shall be given to shareholders through the SET Information Disclosure System. The company will then coordinate with Thailand Securities Depository Company Limited to ensure that the dividend payments are accurate. The company sets the book closing date at least five days after the shareholder meeting to ensure that shareholders will receive their dividends in cash, in compliance with the Stock Exchange of Thailand.

6.5 Suggestions and opinions of shareholders and auditor from the shareholders' meeting assessment shall be considered for improvement and development of shareholders' meeting.

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 2017 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. 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.

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 15th November 2016 to 15th January 2017. 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.

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

4. The Board of Directors allows shareholders who are unable to attend meetings to grant proxy rights to other persons, independent directors or the Managing Director to attend meetings on behalf of the shareholders by sending letters granting proxy in the forms prescribed by the Ministry of Commerce to attend meetings and vote on behalf of shareholders unconditionally. In cases where shareholders have granted proxy rights to (Form B) other persons, the company will give rights and treat the person granted proxy rights as a shareholder. Furthermore, the company discloses letters granting proxy rights with details and procedures on the company's website for 30 days before the meeting.

5. Because most of the shareholders attending the general shareholders' meeting are Thais, the shareholders' meeting is conducted in Thai. However, for the benefit of communication and convenience for foreign shareholders, the Company prepares meeting invitations and related documents in Thai and English.

## **2. Protection of against Abuse of Insider Information and Conflicts of Interest**

The company has specified guidelines to store and prevent the abuse of insider information in ethics for directors and employees to prevent abuse of insider information for personal gain and unlawful gains of others, which is considered as taking advantage of other shareholders or causing overall damage to shareholders with the following essential principles:

1. The company keeps insider information and has set procedures to prevent the use of insider information for self gain or gains for relations i.e. inside trading. The procedures concerning the leaking of insider information or secrets of company have been provided in the company's policy and regulations manual as well as in the procedures concerning trading of securities. The use of inside information and conflicts of interest has also been provided in business ethics and has been communicated to directors, executives and employees.

The company prohibits directors, executives, employees and relevant persons to buy or sell securities of the company prior to the release of the financial statement and insider information to public and should wait until at least 24 hours after the release of information to public before buying or

selling securities of the company. The company has established disciplinary actions for violations of use of inside information for self gain. These could include: written warning, wage cut, suspension without pay and termination. Disciplinary actions is taken depending upon willfulness and severity of the violation.

2. Directors and executives have a duty to report their securities holding of the company and disciplinary actions in accordance with the Securities and Exchange Act B.E. 2535 (1992). If directors or executives buy or sell securities of company, they are required to report their securities holding of the company, including their spouses and minor children in accordance with Section 59 of the Securities and Exchange Act B.E. 2535 (1992) to the Securities and Exchange Commission within 3 working days and this information must be disclosed to public.

3. The board of directors have established guidelines to prevent directors and executives who have any personal interest in any transactions or on matters directly affecting the company to participate in the decision-making or approval process of the company. Prior to the board of directors meeting, directors who have any interest in any transactions are requested to disclose their interest in any transactions and that director has no right to vote on such issues.

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

5 The company has complied with laws and regulations of the Stock Exchange of Thailand and the Securities and Exchange Commission. i.e. guidelines for reporting of connected transactions, guidelines of changes in securities holding, etc.

### **3. Stakeholder Information Disclosure**

The company has specified the following guidelines on disclosure of stakeholder information of directors and executives for transparency to prevent problems due to conflicts of interest:

1. Directors are required to notify the company without delay when a director and family members have interests or are shareholders in any business with potential interests or conflict with the company having a direct or indirect stake in any contracts made by the company or when a director and family members hold securities in the company and affiliated companies. Stakeholder Directors and executives must be excluded from participation in discussions aimed at rendering opinions or voting to approve the aforementioned transactions.

2. Directors and executives are required to report securities held by the company at every meeting of the Board of Directors. The aforementioned agenda is to notify directors that directors and executives, including spouses and children who have not reached adult maturity and related persons according to Article 258 of the Securities and Exchange Act of B.E. 2535 (1992 A.D.), are under obligation to prepare and disseminate reports on security holdings, including reports on changes in security holdings for the SEC whenever securities are purchased, sold, transferred or received within three days from the securities purchase/sale date.

3. Directors and high-ranking executives are required to prepare reports on stakes held by directors and high-ranking executives, including related persons according to Securities and Exchange Commission Notification No. Tor Jor. 2/2552, which became effective on 1 July 2009.

In 2017, 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 stakeholders, 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, performance and competency assessment, training roadmap, individual development and succession plan, etc. There were 228 employees in 2017.

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 02-323-0714-19 ext.132 or [www.Akkhie.com](http://www.Akkhie.com) or Akkhie Prakarn Public Company Limited 792, Moo 2, Soi 1c/1 Bangpu Industrial Estate, Sukhumvit Road, Bangpumai, Samutprakarn, Samutprakarn 10280

## 8.Procedures for Whistle-Blower and Mechanisms for Whistle-Blower Protection

The Board of Directors has provided two effective ways for whistle-blowers to communicate any concerns directly to the executive level, i.e. to supervisors at each level, the internal control department, as well as directly to the board, i.e. the board and audit committee. The company has also assigned management to supervise and take the responsibility of communicating to their staffs so that they understand and follow business ethics and established procedures for whistle-blower protection strictly. The company has provided channel to receive any complaints, opinions, suggests, illegal or unethical practice, including suspicious behaviors that may indicate fraud or misbehavior. The company has established mechanisms for whistle-blower protection.

## Section 4 : Disclosure and Transparency

### 1. Disclosure of Information

The company recognizes the importance of disclosure of information, both financial and non-financial, that is accurate, complete, transparent and in compliance with the criteria stipulated by the Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand. The company also recognizes other material information that may affect the price of the company's securities and influences the decision-making process of its investors and stakeholders. The company has disseminated company information to shareholders, investors and general public through the information disclosure system of the Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand and is included on the company's website at [www.Akkhie.com](http://www.Akkhie.com)

### 2. Preparation of Financial Reports

The company is responsible to prepare financial reports that is accurate, complete and transparent in order to preserve the company assets and prevent misstatement 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 2017, 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 2017, 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](http://www.set.or.th) or the company's website [www.Akkhie.com](http://www.Akkhie.com) in Thai and English.

For further information or if investors have any questions, please contact the Corporate and Marketing Communication Department, contact number 02-323-0714-19 ext. 132 or at [www.Akkhie.com](http://www.Akkhie.com)

### 5. Information Disclosure System

1. The company recognizes the importance of disclosure of company's information, both financial and non-financial, that is accurate, complete and transparent and does so through the SET Information Disclosure System, the Securities and Exchange Commission of Thailand website, the company's website and by mail.

2. The company has disclosed information in accordance with the criteria stipulated by the Securities and Exchange Commission of Thailand and the Stock Exchange of Thailand. Securities Management Department is responsible for information disclosure.

3. The company has assigned the Corporate Communication Department, contact number 02-323-0714-19 ext.132 to be the company's representative to communicate with investors, shareholders, securities analyst and other persons.

The Security and Exchange Commission has never asked the company to amend disclosed financial statements. Annual and quarterly financial statements were disclosed to shareholders and investors in a timely manner.

## **Section 5 : Responsibilities of the Board of Directors**

All Board members completely understand their duties and responsibilities as well as Company's nature of business. They shall perform their duties with honesty, prudence, care and for the utmost benefits of the Company and fairness to all shareholders. Directors shall exercise their independent judgment and devote considerable time in performing their duties in accordance with the Company's good corporate governance principles. Directors also play significant roles in formulating corporate policy, vision and mission by working closely with the management in setting both short-term and long-term strategies.

### **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**

1. 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.

2. 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.

3. Establish a suitable executive compensation system to inspire them and benchmark them with prevailing industry practices, linking it with Key Performance Indicators (KPIs). Short-term compensation means monthly salaries and bonuses; long-term compensation is individually decided, including Employee Stock Option Program.

4. 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.

5. Appoint other persons to operate the Company's business under supervision of the Board of Directors or may assign a power of attorney to act on behalf within the appropriate period, including consolidating or segregating or replacing the entire or part of the authority of the involved directors, and the Board of Directors may occasionally cancel, terminate, change or amend such authority.

6. Establish a risk management policy with efficient risk management and internal control systems that cover the whole organization. The Board of Directors shall also require the management to regularly report risk management results and possible risk management guidelines, with full disclosure in the annual report

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. Provide balance sheets and income statements as well as audit report of the auditor, all of which are to be approved by the Audit Committee, at the end of accounting year of the Company. Such information will be disclosed in the annual reports and submitted to the annual general meeting of shareholders within 4 months after the end of the accounting year

9. Establish a corporate governance policy and code of conduct to guide Directors and employees, with an annual review and assessment.

10. Ensure reliable accounting system, financial report and audit report to be submitted to the Audit Committee as well as set up an internal audit unit and ensure efficient evaluation processes of internal control and internal audit.

11. Dedicate time and effort in formulating vision, direction and strategy through full opinion expression and with adequate research on information useful for formulating such direction as well as consider possible risks in order to ensure that the executives would be able to concretely and effectively implement the vision, direction and strategy

12. Prepare accurate minutes and resolutions of the meetings of shareholders and Board of Directors and the reports shall be kept at the Company's office. The reports, signed by the chairman of the meeting or approved by the next meeting, is considered the evidence of the matters appeared in the minutes, and resolutions and other considerations recorded in the minutes shall be considered correct.

13. Deliver the following documents to the shareholders together with the invitation letter to the annual general shareholders' meeting:

- (1) Copies of balance sheet and income statement audited by the auditor together with an audit report
- (2) company's annual report

14. 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.

15. 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.

16. 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.

17. 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.

18. 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.

19. 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.

20. Review good governance policies on a regular basis.

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

#### **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.

#### **Corporate Governance Policy**

The company has established a written policy for directing the business and the Board of Directors to hold regular reviews of these policies for adherence to the aforementioned policy. Moreover, the company will act according to the rules and various regulations set forth by the Board of Directors overseeing stocks and stock exchanges and the Stock Exchange of Thailand and will disclose reports on the direction of the business in the annual reports and in the form showing the list of annual information (Form 56-1). It is also disseminated at [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com). Business care policy is composed of governance in various areas as follows:

### Rights of the shareholders

The Company places an emphasis upon and realizes the rights of the shareholders with fairness such as the rights to trade and transfer their own securities, the right to receive the profit sharing and dividend with equality, the rights at the shareholders' meeting, the rights to express their opinion, the rights to jointly make decision in the Company's important matters such as dividend allocation, election or demotion of the Directors, approval of important transaction which has an effect on the Company's business operation, amendment of the charter of the entity or regulation of the Company, appointment of the auditors. This includes mechanism to prevent any domination of corporate governance.

### Equality treatment toward the shareholders

The Company has policies to protect the right and to treat all shareholders with equality whether they are major shareholders, minor shareholders, institutional shareholders, or foreign shareholders

### Roles of the stakeholders

The Company has realized the encouragement of the building of competitiveness and profit from operation to the Company as the commencement of the long-term success of the Company. The Company places an importance upon the right of all stakeholders whether they are in-house stakeholders such as the staff and Executives of the Company or external stakeholders such as the shareholders, customers, trading partners, competitors, creditors, the government, communities, and other related organizations. Therefore, the Company arranged a policy and a guideline on good governance so it would be transparent and fair to every internal and external stakeholder. This was known as the "code of conduct", details of which can be viewed from the Company's website on investor relation page.

### Disclosure of information and transparency

The Company has regularly had the disclosure of information including financial reports and business information that is accurate, complete, transparent, equitable, and on a timely basis through the communication channel of the SET and the Company's website [www.akkhie.com](http://www.akkhie.com).

### Responsibility of the Board of Directors

The Board of Directors consists of the experts with knowledge, capability, and experience which benefit to the Company whose important roles stipulate the Company's policy, business plan, target, and budget, as well as supervise the management to perform as assigned with efficiency and effectiveness. The followings are the responsibilities of the Board of Directors:



### **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](http://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.

### **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](http://www.akkhie.com).

#### **Internal control systems**

The board of directors places importance on the internal control systems both at the executive level and the operational level in order to ensure efficient operations. Furthermore, the company has clearly set forth duties and authority for the executives and employees in writing, with respect to control over and use of the company's assets to generate profit. The company has also divided the duties of employees and controllers with separate audits in order to create a balance between each other.

The company has established an Internal Audit Department to audit the primary operations and significant financial activities of the company to assure performance in the specified direction that is effective and in compliance with the laws and specifications related to the company's internal control systems. The audit department examines significant items continually with reports on the findings sent directly to the audit committee. The internal audit is able to fully inspect and maintain a balance

#### **Appointment and Consideration of Auditor Remuneration**

The Audit Committee considers the selection, nomination and removal of independent persons to function as the company's auditor and proposed auditor remuneration. The Board of Directors proposes to the shareholders' meeting for approval. The Board of Directors and the Audit Committee is of the opinion that 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 2017 was set at 540,000 baht. At the general shareholders' meeting of 2017, 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.

## Risk Management Sub-Committee Report\

2017

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 2017, 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. Considerations were made in detail on significant risks in line with the Enterprise Risk Management Framework, which separated risks into four main categories, namely, strategic risk, operational risk, financial risk and compliance risk.
2. Recommendations were made for the management of the aforementioned significant risks in order to promote improvements in the risk management of the organization and achieve increased effectiveness and efficiency. Furthermore, operators and agencies responsible for risks were supported to perform risk assessments in order to prioritize risks in each category and specify consistent risk management strategies.
3. Oversight on the improvement and implementation of the risk management policy and risk management framework were continuously provided to ensure that the Company has an effective risk management system spanning the entire organization that is continuously implemented.
4. Annual reviews and revisions are made to the charter of the Risk Management Sub-committee to keep it updated and ensure consistency with current business situations and self-assessments are performed concerning activities on a committee level and individual level in regards to performance of duties in order to facilitate work review and improvement that will achieve effectiveness.

Based on the activities over the past year, the Risk Management Sub-committee has taken actions to ensure the existence of sufficient and appropriate risk management that is continuously implemented such that risks remain within levels deemed acceptable by the Company.

(Mr. Sakchai Wongchaisuriya)  
Chairman, Risk Management Sub-Committee  
27 February 2018

## Recruitment and Wage Sub-Committee Report

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 2017, 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. Considerations and specifications are made on the succession plans of high-ranking executives in order to ensure that the Company has timely successors that possess suitable qualifications and leadership who can operate business continuously and drive the organization in line with the vision and strategies set by the Board of Directors.
3. Support is given for all members of the committee to attend training and participate in activities to increase knowledge in related work using the Company's resources.
4. 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.
5. Reviews and improvements are made in the charter of the Recruitment and Wage Sub-Committee in order to refine various issues according to roles and responsibilities and make improvements to performance of duties in order to achieve to greatest benefits. Hence, self-assessments are carried out on a committee level and individual level using the format specified by the Stock Exchange as review for the performance of duties over the past year and in order to support balanced thinking, work quality and decision-making effectiveness of the committee, which benefits the specification of strategies, policies and business direction of the Company.

Thus, the Recruitment and Wage Sub-Committee has performed its duties in accordance with its charter and as assigned meticulously, cautiously, transparently and fairly in line with the principles of good corporate governance with primary consideration to maximum benefit for the Company and its stakeholders.



(Mr. Uthal Juntima)

Recruitment and Wage Sub-Committee Chairman

27 February 2018



# Internal Control and Risk Management

## Internal Control

The Board of Directors has assigned the Audit Committee to be the party responsible for reviewing the appropriateness and efficiency of the Company's internal control system in order to ensure that the internal control system of Akkhie Prakarn Public Company Limited is sufficient, appropriate and consistent with the international standards of COSO or the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission as well as in order to have standardized management that achieves objectives on every level of operation.

### Opinion of the Board of Directors on the Internal Control System

At the Board of Directors' Meeting No. 1/2561 on 27 February 2018 in which the Audit Committee composed of all three independent directors attended, the Board of Directors evaluated the sufficiency of the internal control system based on the evaluation report on the internal control system by the Management Department as approved by the consideration of the Audit Committee of Akkhie Prakarn Public Company Limited based on the sufficiency of internal control system evaluation form provided by the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC Office). Thus, it was concluded based on the evaluation results that the Company's internal control system is appropriate and sufficient to oversee activities effectively in concurrence with related objectives, purposes, laws and specifications.

Furthermore, the auditor from Karin Audit Company Limited, which is the auditor of the Company's quarterly financial statements and annual financial statement for the year 2017 ending on 31 December 2017, did not express the opinion that the Company had significant faults in the Company's internal control system according to the aforementioned audit report.

Accordingly, the internal control system is made up of five key components as follows:



### 1. Control Environment

- The Company has set its business vision, mission and objectives and creates work and budget plans regularly every year in order to provide guidelines for the practices of the Management Department and employees as well as to organize the organization's structure and specify the duties and responsibilities in line with work branches to ensure consistency with the business strategies and corporate governance of the Company with an internal control agency acting independently and reporting directly to the Audit Committee.
- Good corporate governance is applied as the Company's operating guideline. Thus, business ethics and anti-corruption policies have been created in writing covering penalties, channels of complaints and protection for informants in order to allow executives and employees to adhere to them as practice guidelines. Furthermore, training is provided to new employees accompanied by testing in order to assess understanding and practice in line with business ethical codes and policies against the granting and accepting of bribery and corruption. Moreover, considerations are made for these to cover employees on every level.
- The Company gives significance to the development of its personnel and has in place a process to enhance the capabilities and quality of life of its personnel in order to facilitate benefits in regards to work operational quality improvement in order to transform personnel into knowledgeable and skilled employees that possess suitable and sufficient expertise for the duties under their responsibilities. Moreover, a succession plan has been created and set in place for significant positions in order to allow the Company to ensure business continuity.

### 2. Risk Assessment

- The Company has a structure in place for risk management composed of the Board of Directors, the Risk Management Sub-committee, the Audit Committee, the Board of Executives and the Risk Management Work Committee, all taking responsibilities and specifying the objectives of risk management and evaluating the overall risks of the Company in every aspect covering strategic, operational, financial and legal compliance risks, including corruption, with considerations made to opportunities and impacts. Furthermore, measures have been set in place to manage risks and maintain them at an acceptable level for in order to achieve the highest level of effectiveness.
- The Company has created a risk management policy and framework along with regulations on risk management/quality and environmental opportunities in accordance with the specifications set by the ISO version 2015 in order to provide risk management guidelines for executives and employees on every level in managing risks in work processes to remain within acceptable levels.
- The Company pays attention to future situational changes and has accordingly set in place management guidelines for emerging risks in preparation for future impact reduction.

### 3. Operational Control

- The authority to engage in activities and the amount of funds approved for various transactions have been set forth in writing for executives in the Table of Authority.
- Duties and responsibilities concerning the approval of transaction, accounting activities and records and asset management are appropriately divided.
- The use of the Company's assets is controlled in order to create benefits, while appropriate technologies are suitably used in work processes.
- The Company has created its specifications, policies, regulations and operational manuals in

writing in order to provide operational guidelines based on key performance indicators (KPIs). Furthermore, quality projects are created to provide tools for planning and control in order to achieve objectives accompanied with regular review of operations in compliance with regulations, policies, specifications and operational manuals.

- Consideration is given to engagement in transactions that fit the criteria as connected transactions in line with the specifications set in place by the Stock Exchange with consideration to reasonability and the greatest benefits of the company and with approval granted by approved authorizers who are not stakeholders.

#### 4. Information Technology and Communication Systems

- The Company has in place a process for communicating information inside the organization using various available communication channels as deemed fitting. For example, meetings are held between the Managing Director and the executives of each work branch regularly on a monthly basis in order to track work progress and resolve problems (if any), thus providing executives on every level with sufficient information for operations and decision-making in regards to proposals of issues for considerations. Furthermore, a project has been created for executives to meet with employees to announce current information in addition to the policies, objectives and purposes of the organization for employees to raise awareness as well as to all them to have knowledge about work objectives in order to realize the goals or objectives set by the organization.
- The information and communication technology system is developed to cover every work process on a continuous basis. Furthermore, emphasis is placed on information technology system security and storage of electronic data.
- Reporting channels have been created for employees to report information about failure to follow business ethics and corruption inside the organization (whistleblowers) with practice procedures specified in the Company's business ethics and anti-corruption policy.
- Many communication channels are available for disseminating information to external people. [www.akkie.com](http://www.akkie.com) is a website that provides access to news information as well as a constant means to submit complaints about wrongdoing and corruption.

#### 5. Monitoring System

- The Board of Directors and the Management Department give importance to monitoring the Company's activities to ensure concurrence with set objectives. Accordingly, actual and target work performances are compared and the causes of faults that occur are sought. Moreover, reports are made on a monthly basis in order to allow improvements to be made to the Company's objectives and operational plans. In addition, the aforementioned information is presented to the Board of Directors for acknowledge on a quarterly basis.

- The Internal Audit Department performs duties to regularly inspect activities to ensure compliance with the Company's set internal control system and directly report audit results to the Audit Committee for considerations, correction instructions on faults that occur and reporting of correction results within an appropriate timeframe.

- The sufficiency and the appropriateness of the internal control system is evaluated every year using an evaluation form created based on the guidelines set by the SEC Office in order to ensure compliance to related objectives, purposes and specifications along with effectiveness and reliability.

- The Company is certified according to the quality and environmental management system standard (ISO 9001:2015 & ISO 14001:2015) and on occupational health and safety (OHSAS

18001:2007). Accordingly, planning and inspection occur on the aforementioned standards for which the Company is certified in order to improve and maintain various standards and continuous give confidence about the suitability and the improvement of the effectiveness and efficiency of the system in a sustainable manner. This is also part of the Company's internal control system as managed and controlled by work teams from the Internal Audit Department, whereby the QMR is appointed by the Managing Director. Accordingly, the aforementioned auditors are required to complete training on IA in order to successfully perform audit duties on the work of different departments. Furthermore, if problems or failure to meet set standards are found subsequent to audits, respective agencies will receive a corrective action request (CAR) and be subjected to repeat audits with increased frequency and Management review, which is chaired by the Managing Director. Additionally, follow-up inspections occur to confirm that every agency

### Risk Management

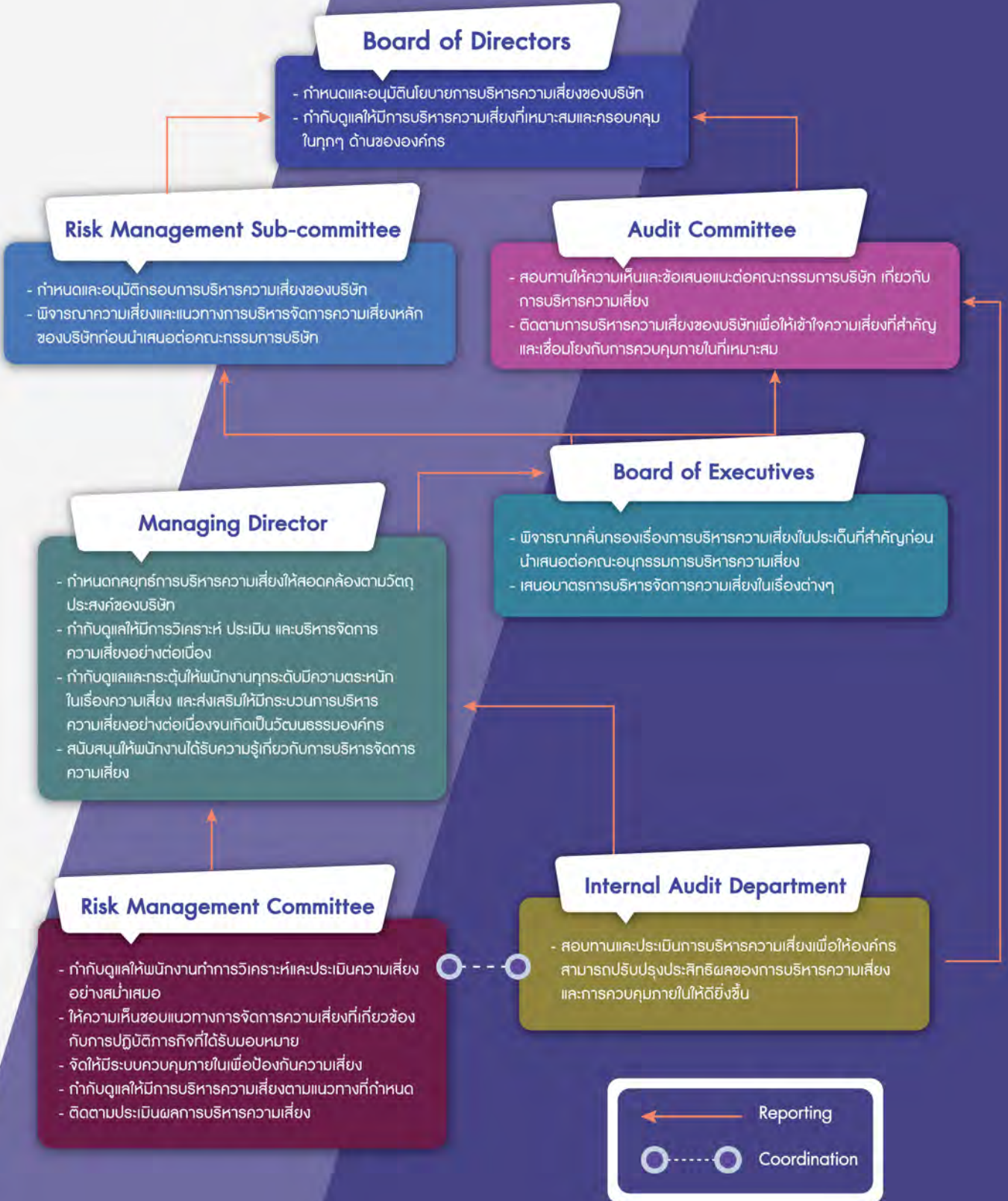
The Company is well aware that risk management is a part of good corporate governance. It is an important foundation that enables the Company to achieve its objectives. Hence, the Enterprise Risk Management system is developed with emphasis given to systematic risk management through reliance of the international Enterprise Risk Management Framework as the instrument for achieving reliability that the Company will achieve its objectives and goals effectively and efficiently for the Company.

Hence, the Company has set in place a process to regularly review risks with the participation of employees on every level to maintain risks within acceptable levels and has created a risk management structure composed with the main duties and responsibilities as follows:

#### Risk Management Process under the Enterprise Risk Management Framework



## Risk Management Structure



The Board of Directors has formed the Risk Management Sub-committee composed of the Managing Director and independent directors to oversee the Company's risk management, specify risk management framework in compliance with the risk management policy and make considerations about the Company's primary risk management guidelines prior to proposal to the Board of Directors.

The Company has created an organizational culture on the aspect of risk management and has assigned model executives as role models in risk management by which executives communicate to their subordinates on the importance of risk management (tone at the top). Furthermore, risk management has been set to be a responsibility of employees on every level and requiring them to have awareness about the risks existing in the operations carried out by their own agencies and the organization as a whole.

The Company has established the Risk Management Work Committee composed of high-ranking executives from each work branch with the Managing Director acting as the work committee chairman taking responsibilities for the evaluation and prioritization of risks on the operational level, specifying risk management guidelines for persons responsible and arranging for the existence of control measures and management to maintain acceptable levels of risks, along with stipulating reports on the outcomes of activities and risks management on the operational level as prescribed by office meetings that have been set to occur once monthly with the Managing Director as their chairman. Moreover, the Internal Audit Department performs audits and assessments of operational risks in order to monitor and give confidence that risk management occurs effectively.

The Board of Executives presents outcomes of risk management on key issues to the Risk Management Sub-committee and the Audit Committee on a continuous basis for review, commenting and recommendations on risk management guidelines in order to ensure acceptable level of risks as well as to make considerations about new risks that might be created in line with current situations along with specifying corrective measures in a timely manner in order to achieve the objectives set by the Company.

## Related Party 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 2017, 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 Boonyaudomsart.
Better World Transport Co.,Ltd. ("BWT")	Registered founding on 26 October 2001; as of 31 December 2017 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 Boonyaudomsart.
Better Waste Care Co.,Ltd. ("BWC")	Registered founding on 23 September 2002; as of 31 December 2017 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 Boonyaudomsart.
Earth Tech Environment Co., Ltd. ("ETC")	The company founding was registered on 9 January 2004 and, as of 31 December 2017, registered paid up capital amounted to 628 million baht for the purpose of operating 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 Boonyaudomsart.
Mr. Suwat Luengviriya	Major shareholder in BWG and director in BWT / BWC / ETC Director of AKP (status as older brother of Mr. Wanchai Luengviriya).
Mr. Suthat Boony-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 whomay have Conflicts of Interests	Nature of Transactions	(million baht)		Needs and Reasonableness of Transactions	Opinions of Audit Committee
			2017	2016		
1.	Better World Green Plc. ("BWG")	Incineration income	22.16	16.93	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	7.43	-	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	13.62	7.18	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	19.19	6.76	The Company must submit to the BWG to the landfill by 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.

Opinions of Audit Committee

Needs and Reasonableness  
of Transactions

(million baht)

Nature of  
Transactions

Persons whomay have  
Conflicts of Interests

2017 2018

No.	Persons whomay have Conflicts of Interests	Nature of Transactions	(million baht)	Needs and Reasonableness of Transactions	Opinions of Audit Committee
		Industrial waste disposal	10.56	11.48	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	0.15	0.53	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.
					<b>Audit Committee Opinion</b> 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 whomay have Conflicts of Interests	Nature of Transactions	(million baht)		Needs and Reasonableness of Transactions	Opinions of Audit Committee
			2017	2016		
2.	Better Waste Care Co.,Ltd. ("BWC")	Revenue Service	2.56	3.53	The Company generated revenue from providing incineration of waste such as copper wire, etc. to the BWC. BWC is theagent to contact the customers, specifically government agencies, which is not a part of Department of Industrial-Works. The Company did not pay commission to BWC, and BWC also negotiate pricing with customer directly. The price of providing services is charged at a normal rate.	Such as the elimination of waste. In a normal manner. The price of services is a normal to business.
		Income from Transportation	0.84	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	0.68	0.86	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.
		Accounts Receivable	1.74	1.15	The compang 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.

No.	Persons whomay have Conflicts of Interests	Nature of Transactions	(million baht)		Needs and Reasonableness of Transactions	Opinions of Audit Committee
			2017	2016		
3.	Better World Transport Co.,Ltd. ("BWT")	Transportation Costs  Car rental and equipment rental costs  Accounts Payable	0.35	2.27	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Commercial liability arising from the cost of the above.</p>	<p><b>Audit Committee Opinion</b> 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.</p> <p>The shipping fee is according to the normal values.</p> <p>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.</p> <p>The transaction is reasonable and the interest rate charged among them is appropriate</p>

No.	Persons whomay have Conflicts of Interests	Nature of Transactions	(million baht)		Needs and Reasonableness of Transactions	Opinions of Audit Committee
			2017	2016		
						<p><b>Audit Committee Opinion</b></p> <p>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</p>
4.	Earth Tech Environment Co.,Ltd. ("ETC")	Income from hired Transportation	-	0.01	<p>The Company receives revenue from the provision of transportation services in normal business activities based on market rates and trade conditions.</p>	<p>The aforementioned transactions concur with normal business activities and rates are reasonable with clear employment contracts executed.</p> <p><b>Audit Committee Opinion</b></p> <p>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.</p>

### **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 subsidiaries'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.

## Audit Committee Report

### 2017

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 2017, 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:

#### **Completeness, Accuracy and Reliability of Financial Reports**

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.

### **Oversight on Internal Audit and Anti-corruption**

The Audit Committee examines the independence of the Internal Audit Department and the scope of operations pursuant to annual audit work plans, evaluates quarterly and annual audit reports, monitors corrective actions based on audit reports, gives recommendations for effective audit work improvements, evaluates the appropriateness of budgets and manpower and training and personnel development, makes considerations about internal audit quality evaluations performed by the Internal Audit Department, gives importance to the supervision of expansion of the anti-corruption operational guidelines of the Management Department to trade partners in order to create balance such as through customer evaluation criteria, business ethics and practice guidelines for customers, transparent business policies, etc. Furthermore, the Internal Audit Department has been assigned to include the criteria on evaluation of anti-corruption measures in the audit of every work system and provide supervision for the Management Department to make preparations in applying to become a certified member of Thailand's Collective Action Coalition against Corruption (re-certification) 2019.

### **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.

### **Selection of Auditors and Setting of Remuneration**

The Audit Committee has evaluated and selected the auditors and specified remuneration with consideration given to knowledge, abilities, experience, responsibility and work quality of the auditor for the past year, along considered the specifications of the Stock Exchange of Thailand and other related agencies in order to instill confidence in the auditor's genuine independence and neutrality in work activities. Thus, the Audit Committee decided to select an auditor from Karin Audit Company Limited as the Company's auditor for 2017, considered appropriate auditor's remunerations and proposed the issue to the Board of Directors.

In 2017, therefore, the Audit Committee performed its duties and responsibilities adequately and fully as specified in the charter that was approved by the Board of Directors and exercised knowledge, abilities, caution and thoroughness with sufficient independence to provide equal benefits to stakeholders. Furthermore, a review of the Audit Committee's charter occurs along with self-assessments on the activities of the Audit Committee on a committee and on an individual level annually in order to ensure review and work improvements that promotes work effectiveness. Accordingly, the committee holds the opinion that the Company has in place a sufficient and appropriate internal control that is transparent and effective in building reasonable confidence that the Company's financial statements are reliable and correct in essential content under generally-accepted accounting principles, that engagement in transactions with potential conflicts of interest occurs reasonably and for the Company's maximum benefits and that information pertaining to the aforementioned transactions is disclosed in appropriately in the inter-period and annual financial statements and that the Company has complied with the law and all related regulations without significant errors over the past year.



(Mr.Sakchai Wongchaisuriya)  
Chairman, Audit Committee  
27 February 2018

## Board Of Directors' Responsibility for Financial Reporting

The Board of Directors of the Akkhie Prakarn Plc has prepared the Company's financial statements to show its financial status and performance for 2017 under the Public Company Limited Act of 1992, the Accounting Act of 2000, the Securities and Exchange Act of 1992, and the announcement of the Capital Market Supervisory Board concerning the criteria, conditions, and reporting method for the disclosure of information on financial status and performance of companies that issue securities.

The Board recognizes its duties and responsibility for directing a listed company, particularly the responsibility for financial statements of the Company and its subsidiaries – including financial information that appears in the annual report of 2017. Such statements have been prepared under generally accepted accounting standards, which regularly complies with a suitable accounting policies and due and reasonable discretion exercised in the preparation of financial statements. Adequate significant information has been disclosed in the notes to these financial statements for transparent use by shareholders and investors at large.

The Board of Directors provides and maintains risk management system and appropriate and efficient internal controls to ensure that accounting records are accurate, reliable and adequate to retain its assets as well as to prevent fraud or materially irregular operations.

In this regard, the Board of Directors has appointed an Audit Committee comprising independent directors to be responsible for reviewing quality of the financial reports, internal controls, internal audit and risk management system. The Audit Committee also reviews a disclosure of related party transactions. All their comments on these issues are presented in the Audit Committee Report included 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 2017 in line with generally accepted accounting standards with accuracy in compliance with related laws and regulations.



(Mr. Uthai Juntima)  
Chairman of Board



(Mr. Vanchai Luengviriya)  
President & CEO



The image features a dark blue background with diagonal stripes. In the lower-left corner, a close-up of a calculator is visible, showing buttons for '+', '-', '3', and '='. In the lower-right corner, a pen is shown writing on a document with a grid pattern. The numbers 25, 28, 31, 34, 37, 40, 43, and 46 are visible on the grid. The text 'Financial Report' is centered in the middle of the image in a white, sans-serif font.

# Financial Report

**Independent Auditor's Report**

To the Shareholders of Akkhie Prakam Public Company Limited

**Opinion**

I have audited the financial statements of Akkhie Prakam Public Company Limited, which comprise the statements of financial position and as at 31 December 2017, 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 Prakam Public Company Limited as at 31 December 2017, 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 issued by the Federation of Accounting Professions that is 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 during 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 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.

- 4 -

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 Sirirorote.



Mr. Jirote Sirirorote

Certified Public Accountant (Thailand) No. 5113

Karin Audit Company Limited

February 27, 2018

AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED  
FINANCIAL STATEMENTS  
FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2017  
AND INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENTS OF CASH FLOWS**  
**FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2017**

	(Unit : Baht)	
	2017	2016
<b>Cash flows from operating activities</b>		
<b>Profit before income tax expense</b>	<b>68,366,602</b>	<b>68,215,491</b>
<b>Adjustments to reconcile income before income tax</b>		
<b>to net cash provided from (used in) operating activities:</b>		
Interest expense	483,505	430,376
Trade and other current receivables (increase) decrease	14,593,005	(13,756,035)
Other current assets decrease	834,758	182,191
Other non - current assets (increase) decrease	(103,674)	715,872
Trade and other current payables decrease	4,878,258	3,454,422
Other non - current liabilities increase	807,181	1,196,700
Depreciation	68,392,618	67,965,272
Interest income	(1,014,828)	(989,922)
Provisions for employee benefit	1,823,708	2,092,806
Written - off withholding tax	1,081,032	787,279
Gain on disposal of tools and equipment	(924)	-
Total adjustments to reconcile income tax	160,141,241	130,294,452
<b>Net cash provided by (used in) from operating activities</b>		
Interest income	1,014,828	989,922
Income tax paid	(17,588,320)	(15,940,635)
Cash received from refundable withholding tax	1,416,194	1,632,840
<b>Net cash provided from operating activities</b>	<b>144,983,943</b>	<b>116,976,579</b>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENTS OF CASH FLOWS (CONT.)**  
**FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2017**

	(Unit : Baht)	
	2017	2016
<b>Cash flows from investing activities</b>		
Payments for purchase of tools, additions to plant and equipment under operating right agreement	(48,205,428)	(53,894,882)
Restricted deposits with banks (increase) decrease	(281,919)	133,411
Cash received from disposal of tools and equipment	935	-
<b>Net cash used in investing activities</b>	<b>(48,486,412)</b>	<b>(53,761,471)</b>
<b>Cash flows from financing activities</b>		
Payment for liabilities under finance lease agreements	(4,185,934)	(14,235,816)
Dividend payment	(28,279,978)	(28,279,600)
Interest expense	76,427	758,085
<b>Net cash used in financing activities</b>	<b>(32,389,485)</b>	<b>(41,757,331)</b>
<b>Net increase in cash and cash equivalents</b>	<b>64,108,046</b>	<b>21,457,777</b>
<b>Cash and cash equivalents at beginning of year</b>	<b>234,677,575</b>	<b>213,219,798</b>
<b>Cash and cash equivalents at ending of year</b>	<b>298,785,621</b>	<b>234,677,575</b>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.



**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION**  
**AS AT DECEMBER 31, 2017**

		(Unit : Baht)	
	Notes	2017	2016
<b>ASSETS</b>			
<b>Current assets</b>			
Cash and cash equivalents	6	298,785,621	234,677,575
Trade and other current receivables	5, 2, 7	125,996,976	140,589,981
Current tax assets		2,754,002	1,092,382
Other current assets		826,525	1,661,283
<b>Total current assets</b>		<b>428,363,124</b>	<b>378,021,221</b>
<b>Non - current assets</b>			
Restricted deposits with banks	8	20,945,818	20,663,899
Tools, additions to plant and equipment under operating right agreement	9	143,899,148	164,086,349
Deferred tax assets	10	8,985,529	8,800,026
Other non - current assets		2,115,529	3,416,699
<b>Total non - current assets</b>		<b>175,946,024</b>	<b>196,966,973</b>
<b>Total assets</b>		<b>604,309,148</b>	<b>574,988,194</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION (CONT.)**  
**AS AT DECEMBER 31, 2017**

(Unit : Baht)

	Notes	2017	2016
<b>LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY</b>			
<b>Current liabilities</b>			
Trade and other current payables	5.2 , 11	71,643,261	66,765,003
Current portion of long - term liabilities	12	-	4,109,508
<b>Total current liabilities</b>		<b>71,643,261</b>	<b>70,874,511</b>
<b>Non - current liabilities</b>			
Non - current provisions for employee benefit	13	15,297,258	15,169,289
Other non - current liabilities		22,575,201	21,768,020
<b>Total non - current liabilities</b>		<b>37,872,459</b>	<b>36,937,309</b>
<b>Total liabilities</b>		<b>109,515,720</b>	<b>107,811,820</b>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION (CONT.)**  
**AS AT DECEMBER 31, 2017**

	(Unit : Baht)	
Notes	2017	2016
<b>Shareholders' equity</b>		
Share capital		
Authorized share capital		
Ordinary shares 404,000,000, Baht 0.50 par value	202,000,000	202,000,000
Issued and paid share capital		
Ordinary shares 404,000,000, Baht 0.50 par value	202,000,000	202,000,000
Share premium	119,463,098	119,463,098
Retained earnings		
Appropriated - legal reserve	14,673,621	11,965,939
Unappropriated	158,656,709	133,747,337
<b>Total shareholders' equity</b>	<b>494,793,428</b>	<b>467,176,374</b>
<b>Total liabilities and shareholders' equity</b>	<b>604,309,148</b>	<b>574,988,194</b>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENTS OF COMPREHENSIVE INCOME**  
**FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2017**

		(Unit : Baht)	
	Notes	2017	2016
Services income	5.1 , 19	537,692,716	523,822,044
Cost of services	5.1	(405,010,206)	(392,800,613)
<b>Gross profit</b>		<b>132,682,510</b>	<b>131,021,431</b>
Other income	5.1	7,855,032	7,274,563
<b>Profit before expenses</b>		<b>140,537,542</b>	<b>138,295,994</b>
Selling expenses		(8,410,339)	(8,191,763)
Administrative expenses		(41,779,153)	(38,508,112)
Management compensation	5.1	(21,421,516)	(22,192,167)
Finance cost		(559,932)	(1,188,461)
<b>Total expenses</b>		<b>(72,170,940)</b>	<b>(70,080,503)</b>
<b>Profit before income tax expense</b>		<b>68,366,602</b>	<b>68,215,491</b>
Income tax expense	18	(14,212,966)	(14,044,103)
<b>Net profit for the year</b>		<b>54,153,636</b>	<b>54,171,388</b>
<b>Components of other comprehensive income</b>			
<b>that will not be reclassified to profit or loss :</b>			
Gains on remeasurements of defined benefit plans		1,743,396	-
<b>Total comprehensive income for the year</b>		<b>55,897,032</b>	<b>54,171,388</b>
<b>Earnings per share</b>			
<b>Basic earnings per share (Baht)</b>		<b>0.14</b>	<b>0.13</b>
<b>Weighted average number of ordinary shares (shares)</b>		<b>404,000,000</b>	<b>404,000,000</b>

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY**  
**FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2017**

	Notes	Retained earnings				Other components of shareholders' equity			Total
		Issued and fully paid - up share capital	Premium on share capital	Appropriated - legal reserve	Unappropriated	Gains (losses) on remeasurements of defined benefit plans	Total other components of shareholder's equity		
Balance as at January 1, 2016		202,000,000	119,463,098	9,257,370	110,564,118	-	-	441,284,586	
Dividend payment	15	-	-	-	(28,279,600)	-	-	(28,279,600)	
Appropriated - legal reserve	14	-	-	2,708,569	(2,708,569)	-	-	-	
Comprehensive income for the year		-	-	-	54,171,388	-	-	54,171,388	
<b>Balance as at December 31, 2016</b>		<b>202,000,000</b>	<b>119,463,098</b>	<b>11,965,939</b>	<b>133,747,337</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>467,176,374</b>	
Dividend payment	15	-	-	-	(28,279,978)	-	-	(28,279,978)	
Appropriated - legal reserve	14	-	-	2,707,682	(2,707,682)	-	-	-	
Transferred to retained earnings		-	-	-	1,743,396	(1,743,396)	(1,743,396)	-	
Comprehensive income for the year		-	-	-	54,153,636	1,743,396	1,743,396	55,897,032	
<b>Balance as at December 31, 2017</b>		<b>202,000,000</b>	<b>119,463,098</b>	<b>14,673,621</b>	<b>158,656,709</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>494,793,428</b>	

(Unit : Baht)

The accompanying notes are an integral part of the financial statements.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED****NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS****DECEMBER 31, 2017****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. The principal accounting policies applied in the preparation of these financial statements are set out below:****2.1 Basis of preparation**

The financial statements have been prepared in accordance with Thai generally accepted accounting principles under the Accounting Act B.E. 2543, being those Thai Financial Reporting Standards issued under the Accounting Profession Act B.E. 2547, and the financial reporting requirements of the Securities and Exchange Commission under the Securities and Exchange Act.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED****NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS****DECEMBER 31, 2017**

The financial statements have been prepared under the historical cost convention except as disclosed in the accounting policies below.

The preparation of financial statements in conformity with Thai generally accepted accounting principles requires the use of certain critical accounting estimates. It also requires management to exercise its judgement in the process of applying the Company's accounting policies. The areas involving a higher degree of judgement or complexity, or areas where assumptions and estimates are significant to the financial statements are disclosed in Note 4.

An English version of the financial statements have been prepared from the statutory financial statements that are in the Thai language. In the event of a conflict or a difference in interpretation between the two languages, the Thai language statutory financial statements shall prevail.

**2.2 Revised accounting standards and financial reporting standards**

2.2.1 Revised accounting standards and revised financial reporting standards are effective on 1 January 2017 which are relevant and have significant impact to the Company as follows:

TAS 1 (revised 2016)	Presentation of financial statements
TAS 34 (revised 2016)	Interim financial reporting

TAS 1 (revised 2016), the amendments provide clarifications on a number of issues, including

- Materiality - an entity should not aggregate or disaggregate information in a manner that obscures useful information. Where items are material, sufficient information must be provided to explain the impact on the financial position or performance.
- Disaggregation and subtotals - line items specified in TAS 1 may need to be disaggregated where this is relevant to an understanding of the entity's financial position or performance. There is also new guidance on the use of subtotals.
- Notes - confirmation that the notes do not need to be presented in a particular order.
- OCI arising from investments accounted for under the equity method - the share of OCI arising from equity - accounted investments is grouped based on whether the items will or will not subsequently be reclassified to profit or loss. Each group should then be presented as a single line item in the statement of other comprehensive income.

## AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

### NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

DECEMBER 31, 2017

TAS 34 (revised 2016), the amendments clarify that what is meant by the reference in the standard to 'information disclosed elsewhere in the interim financial report'; entities taking advantage of the relief must provide a cross - reference from the interim financial statements to the location of that information and make the information available to users on the same terms and at the same time as the interim financial statements.

The above revised accounting standards and revised financial reporting standards have no significant impact to the Company.

2.2.2 Revised accounting standards are effective for annual periods beginning on or after 1 January 2018 which have significant changes and are relevant to the Company. The Company has not early adopted these revised standards as follows:

TAS 7 (revised 2017)	Statement of cash flows
TAS 12 (revised 2017)	Income taxes

TAS 7 (revised 2017), the amendments require additional disclosure of changes in liabilities arising from financing activities. This includes changes arising from cash and non-cash.

TAS 12 (revised 2017), the amendments clarify the accounting for deferred tax where an asset is measured at fair value and that fair value is below the asset's tax base. Specifically, the amendments confirm that:

- A temporary difference exists whenever the carrying amount of an asset is less than its tax base at the end of the reporting period.
- An entity can assume that it will recover an amount higher than the carrying amount of an asset to estimate its future taxable profits.
- Where the tax law restricts the source of taxable profits against which particular types of deferred tax assets can be recovered, the recoverability of the deferred tax assets can only be assessed in combination with other deferred tax assets of the same type.
- Tax deductions resulting from the reversal of deferred tax assets are excluded from the estimated future taxable profits.

Management has assessed and considered that the above revised standards will not have a material impact on the Company.



**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS**  
**DECEMBER 31, 2017**

**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.

**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.

## AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

### NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

DECEMBER 31, 2017

#### 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.

##### 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.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED****NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS****DECEMBER 31, 2017****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.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED****NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS****DECEMBER 31, 2017**

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.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED****NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS****DECEMBER 31, 2017**

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.

## AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

### NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

DECEMBER 31, 2017

#### 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 Waste Care Company Limited	Related company (related by way of common shareholders and/or directors)
Better World Transport 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)
Be Green Development 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 Company Limited	Related company (related by way of common shareholders and/or directors)
Earth Engineer and Construction Company Limited	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)

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS**  
**DECEMBER 31, 2017**

**5.1 Significant transactions in statements of income for the years ended December 31, 2017 and 2016 are as follows:**

	Pricing Policy	(Unit : Thousand Baht)	
		2017	2016
<b>Incineration income</b>	Market Price		
Better World Green Public Company Limited		22,157	16,927
Better Waste Care Company Limited		2,556	3,525
Total		24,713	20,452
<b>Transportation of waste income</b>	Market Price		
Better World Green Public Company Limited		7,429	-
Better Waste Care Company Limited		842	728
Total		8,271	728
<b>Transportation income</b>	Market Price		
Better World Green Public Company Limited		13,615	7,177
Better Waste Care Company Limited		677	856
Earth Tech Environment Company Limited		-	8
Total		14,292	8,041
<b>Other income</b>	Market Price		
Better World Green Public Company Limited		10	-
<b>Industrial waste disposal expenses</b>	Market Price		
Better World Green Public Company Limited		10,560	11,481
<b>Transportation expense for waste</b>	Market Price		
Better World Transport Company Limited		346	2,274
<b>Vehicles and equipment rental expense</b>	Market Price		
Better World Transport Company Limited		1,330	5,226
<b>Other expenses</b>	Market Price		
Better World Green Public Company Limited		145	532
<b>Management benefits</b>			
Current employment benefits		20,263	21,645
Post - employment benefits		1,159	547
Total		21,422	22,192

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**

**NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS**

**DECEMBER 31, 2017**

**5.2 The significant balances with related companies as at December 31, 2017 and 2016 are as follows :**

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
<b>Trade receivables with related companies</b>		
Better World Green Public Company Limited	19,193	6,763
Better Waste Care Company Limited	1,737	1,149
Total	<u>20,930</u>	<u>7,912</u>

The aging of trade receivables with related companies are as follows :

Within due	20,930	7,912
Total	<u>20,930</u>	<u>7,912</u>

**Trade payables with related companies**

Better World Green Public Company Limited	2,118	2,552
Better World Transport Company Limited	284	1,147
Total	<u>2,402</u>	<u>3,699</u>

**6. Cash and cash equivalents**

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Cash	50	50
Savings Accounts	297,104	233,137
Current Accounts	40	40
Fixed Deposit Accounts	1,592	1,451
Total	<u>298,786</u>	<u>234,678</u>



**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS**  
**DECEMBER 31, 2017**

**7. Trade and other current receivables - net**

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Trade receivables with related companies (Note 5.2)	20,930	7,912
Unbilled receivables	25,972	38,195
Trade accounts receivable	82,246	100,020
Post - dated cheques receivable	24	24
<u>Less</u> Allowance for doubtful accounts	(8,055)	(8,041)
Trade receivables - net	121,117	138,110
Other current receivables	4,880	2,480
Total trade and other current receivables - net	<u>125,997</u>	<u>140,590</u>

The aged of trade receivable are as follows :

Within due	72,608	82,698
Over due		
Over due not over 3 months	1,193	6,820
3 - 6 months	467	1,884
6 - 12 months	11	665
Over 12 months	7,967	7,953
Total	<u>82,246</u>	<u>100,020</u>

**8. Restricted deposits with banks**

As at December 31, 2017 and 2016, the Company fixed deposits and saving deposits totaling Baht 20.95 million and Baht 20.66 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.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**

**NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS**

**DECEMBER 31, 2017**

**9. Tools, additions to plant and equipment under operating right agreement**

Are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Tools (Note 9.1)	86,291	125,148
Additions to plant and equipment under operating right agreement (Note 9.2)	57,608	38,938
<b>Total</b>	<b>143,899</b>	<b>164,086</b>

**9.1 Tools - net**

	(Unit : Thousand Baht)				
	Balance January 1, 2017	Additions	Deductions	Transfer in (out)	Balance December 31, 2017
<b>Cost</b>					
Fixtures and office equipment	2,440	386	-	-	2,826
Computer and accessories	4,798	231	(86)	-	4,943
Tools	178,787	6,490	-	-	185,277
Vehicles	154,859	15,277	-	-	170,136
<b>Total</b>	<b>340,884</b>	<b>22,384</b>	<b>(86)</b>	<b>-</b>	<b>363,182</b>
<b>Accumulated depreciation</b>					
Fixtures and office equipment	(1,675)	(306)	-	-	(1,981)
Computer and accessories	(2,346)	(679)	86	-	(2,939)
Tools	(117,871)	(31,467)	-	-	(149,338)
Vehicles	(93,844)	(28,789)	-	-	(122,633)
<b>Total</b>	<b>(215,736)</b>	<b>(61,241)</b>	<b>86</b>	<b>-</b>	<b>(276,891)</b>
<b>Net</b>	<b>125,148</b>				<b>86,291</b>

**Depreciation allocation**

Cost of services	59,634
Administrative expenses	1,607
<b>Depreciation for the year</b>	<b>61,241</b>

As at December 31, 2017 and 2016, a portion of property with historical costs of Baht 71.07 million and Baht 20.13 million, respectively, are in use but fully depreciated.

## AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

## NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

DECEMBER 31, 2017

## 9.2 Additions to plant and equipment under operation right agreement - net

	(Unit : Thousand Baht)				
	Balance January 1, 2017	Additions	Deductions	Transfer in (out)	Balance December 31, 2017
<u>Cost</u>					
Factory building improvement	13,924	1,290	-	9,740	24,954
Office building improvement	479	-	-	-	479
Machinery and equipment	58,813	1,183	-	5,181	65,177
Office equipment	36	-	-	-	36
Construction in progress	900	23,349	-	(14,921)	9,328
Total	<u>74,152</u>	<u>25,822</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>99,974</u>
<u>Accumulated depreciation</u>					
Factory building improvement	(3,843)	(1,045)	-	-	(4,888)
Office building improvement	(101)	(35)	-	-	(136)
Machinery and equipment	(31,239)	(6,068)	-	-	(37,307)
Office equipment	(31)	(4)	-	-	(35)
Total	<u>(35,214)</u>	<u>(7,152)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(42,366)</u>
Net	<u>38,938</u>				<u>57,608</u>
<b>Depreciation allocation</b>					
Cost of services					7,113
Administrative expenses					39
Depreciation for the year					<u>7,152</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, 2017 and 2016, a portion of property with historical costs of Baht 20.36 million and Baht 17.91 million, respectively, are in use but fully depreciated.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS**  
**DECEMBER 31, 2017**

**10. Deferred tax assets**

As at December 31, 2017 and 2016, the components of deferred tax asset are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Total	8,986	8,800
Set off of tax	-	-
Net deferred tax assets	8,986	8,800

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

	(Unit : Thousand Baht)				December 31, 2017
	(Charged) / credited to:				
	January 1, 2017	Profit or loss	Other comprehensive income	Equity	
<b>Deferred tax assets</b>					
Provision for doubtful account	1,608	3	-	-	1,611
Undue annual compensation expenses under lease right agreement	4,158	157	-	-	4,315
Obligation for employee benefits	3,034	462	(436)	-	3,060
<b>Total</b>	<b>8,800</b>	<b>622</b>	<b>(436)</b>	<b>-</b>	<b>8,986</b>

	(Unit : Thousand Baht)				December 31, 2016
	(Charged) / credited to:				
	January 1, 2016	Profit or loss	Other comprehensive income	Equity	
<b>Deferred tax assets</b>					
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
<b>Total</b>	<b>8,052</b>	<b>748</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,800</b>

## AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

## NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

DECEMBER 31, 2017

**11. Trade and other current payables**

As at December 31, 2017 and 2016, the Company has trade and other current payables as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Trade payables with related companies (Note 5.2)	2,402	3,699
Trade	28,224	25,130
Other payables:		
Compensation under operating right agreement payable	12,172	11,596
Undue output vat	7,317	8,296
Other accrued expense	7,057	3,534
Accrued bonus	5,316	4,883
Gasoline payable	3,317	3,774
Accrued commissions	1,567	1,573
Value added tax	1,636	2,084
Other	2,635	2,196
Total trade and other current payables - net	<u>71,643</u>	<u>66,765</u>

**12. Liabilities under finance lease agreements - net**

As at December 31, 2017 and 2016, the Company has liabilities under finance lease agreement are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Liabilities under finance lease agreements	-	4,186
<u>Less</u> Deferred interest expense	-	(76)
Net	-	4,110
<u>Less</u> Current portion due within one year	-	(4,110)
Net	<u>-</u>	<u>-</u>

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**

**NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS**

**DECEMBER 31, 2017**

**13. 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 2017 and 2016, as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Obligation employee benefits - beginning	15,169	12,646
Employee benefit expenses :		
Current service costs	1,824	2,093
Interest on obligation	484	430
Actuarial loss	(2,180)	-
Obligation employee benefits - ending	<u>15,297</u>	<u>15,169</u>

Principal actuarial assumptions at the reporting date (Actuarial basis)

	2017	2016
Discount rate (%)	2.89	2.92
Future salary increase (%)	7.07	7.60
Retirement age (years old)	55	55

**14. 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.

**15. Dividend payment**

At the annual general meeting 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.

At the annual general meeting on April 25, 2017, the shareholders passed a resolution to approve the dividend payment from net income after tax for the year 2016 at Baht 0.07 per share for a total amount of Baht 28.28 million and the Company already paid on May 2017.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS**  
**DECEMBER 31, 2017**

**16. Segment information**

Operating segment information is reported in a manner consistent with the internal reports that are regularly reviewed by the chief operating decision maker in order to make decisions about the allocation of resources to the segment and assess its performance.

The one main reportable operating segment of the Company is engaged in providing services on incinerating single geographical area of their operations is Thailand. Segment performance is measured based on operating profit or loss, on a basis consistent with that used to measure operating profit or loss in the financial statements. As a result, all of the revenues, operating profits and assets as reflected in these financial statements pertain to the aforementioned reportable operating segment and geographical area for the year ended December 31, 2017.

**17. 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, 2017 and 2016 amounting to Baht 1.20 million and Baht 1.12 million, respectively.

**18. Income tax expenses**

Income tax expenses for the years ended December 31, 2017 and 2016, are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
<b>Income tax :</b>		
Income tax for the year	14,835	14,792
<b>Deferred tax :</b>		
Relating to origination and reversal of temporary differences	(622)	(748)
Income tax (revenue) in statements of comprehensive income	<u>14,213</u>	<u>14,044</u>

## AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

## NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

DECEMBER 31, 2017

Reconciliation of effective tax rate

	(Unit : Thousand Baht)	
Rate (%)	2017	2016
Profit before income tax expense	68,367	68,215
Income tax using the Thai corporation tax rate	20	13,673
Tax effect of income and expenses that are not taxable income or not deductible in determining taxable profit - net	1,162	1,149
Total	<u>14,835</u>	<u>14,792</u>

**19. Services income**

Service income for the years ended December 31, 2017 and 2016, are as follows:

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Incineration income	523,376	515,760
Transportation income	14,317	8,062
	<u>537,693</u>	<u>523,822</u>

**20. Expenses by nature**

	(Unit : Thousand Baht)	
	2017	2016
Energy fuels	84,165	70,009
Salaries, wages and other employee benefits	99,965	93,692
Depreciation	68,393	67,965
Compensation under operating right agreement	53,123	52,799
Repair and maintenance expenses	42,531	39,008
Gasoline expenses	39,892	32,283
Supplies expenses	30,174	33,674
Utilities expenses	11,021	12,317
Industrial waste expenses	10,560	11,481
Transportation expenses	2,870	8,990
Equipment and vehicle rental	3,881	14,812



## AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED

## NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

DECEMBER 31, 2017

## 21. Commitments

**Commitment with related company**

- 21.1 The Company entered into truck rental agreement with a related company with rentals ranging from Baht 50,000 to Baht 100,000 per truck.

**Commitments with third parties**

- 21.2 Under the terms of the exclusive right agreement with the Department of Industrial Works whereby the Company is granted with the sole right to operate the Industrial Waste Management Center (Industrial Waste Incinerator) at Samutprakarn Province, the Company has to pay benefit compensation as follows:

21.2.1 Quarterly compensation at the rate of 5% - 10% of each type of revenues.

21.2.2 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:

	(Unit : Thousand Baht)
Payable within	
Year 2018 - Year 2019	17,880
Year 2020 - Year 2027	94,050
Total	<u>111,930</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:

	(Unit : 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.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED****NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS****DECEMBER 31, 2017**

21.2.3 A Company has to be responsible for establishing the Environmental fund by apportion the money on the annual basis amounting Baht 0.10 million, total amount Baht 2 million over the contract period. As at December 31, 2017, the Company has made the deposits to a reserve account with a bank totaling Baht 1.02 million.

21.3 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.

**22. Financial instruments****22.1 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.

**22.2 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.

**23. Bank guarantees**

The Company had letters of guarantee of Baht 77.28 million issued by banks on behalf of the Company. The letters of guarantee are collateralized by the Company's deposits with financial institutions.

**24. Reclassification**

Certain transactions in the financial statements for period 2016 have been reclassified in accordance with the Notification of the Department of Business Development date October 11, 2016 regarding "The Brief Particulars in the Financial Statements B.E. 2559".

**25. Capital management**

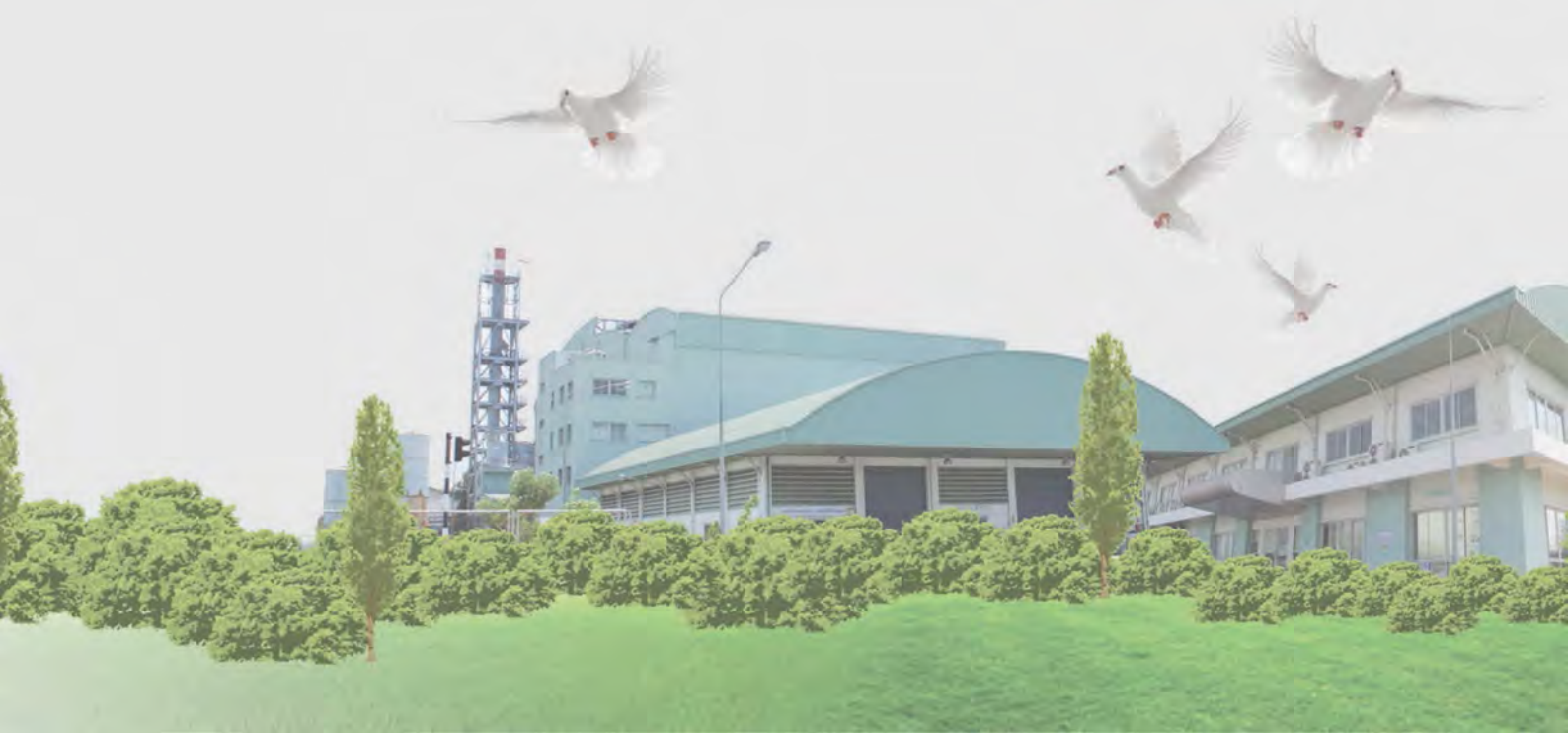
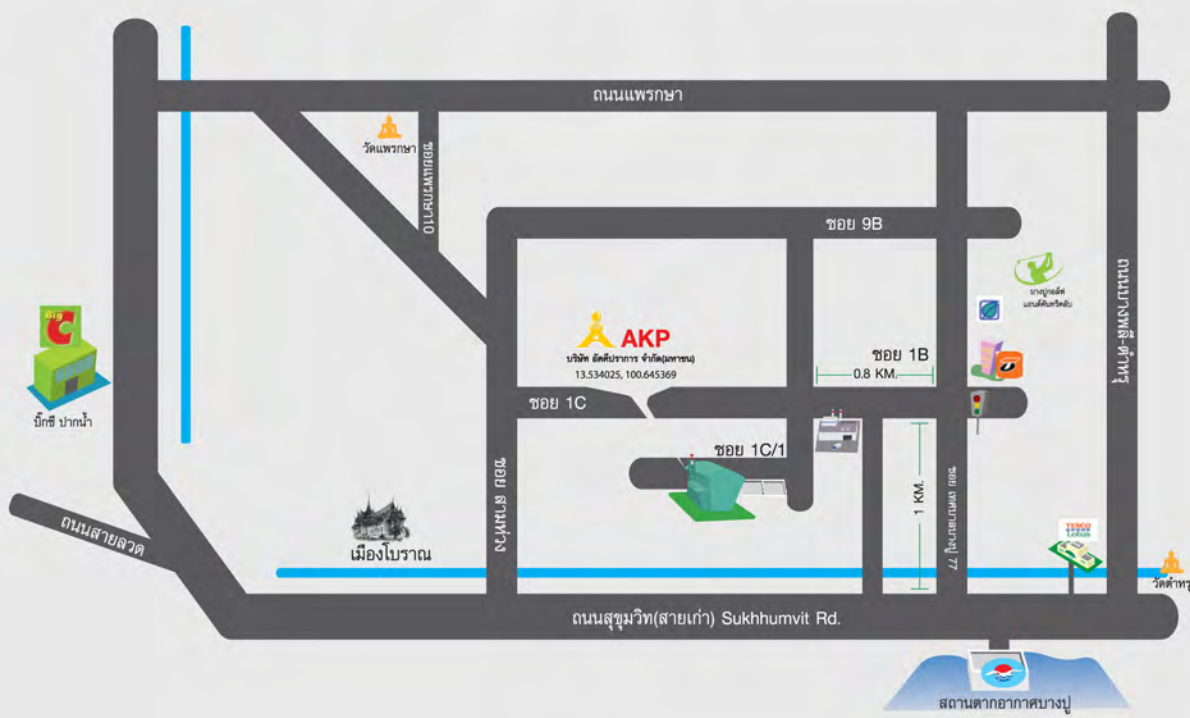
The primary objective of the Company's capital management is to maintain their abilities to continue as a going concern and to maintain an appropriate capital structure.

As at December 31, 2017, debt to equity ratio in the financial statements is 0.22 : 1.00.

**AKKHIE PRAKARN PUBLIC COMPANY LIMITED**  
**NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS**  
**DECEMBER 31, 2017**

**26. Financial statements approval**

These financial statements have been approved by the Company's Board of Director on February 27, 2018.





[www.akkhieprakarn.com](http://www.akkhieprakarn.com)

792 หมู่ที่ 2 ซอย 1ซี/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ถนนสุขุมวิท  
ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280  
โทรศัพท์. 0-2323-0714-21 โทรสาร. 0-2323-0724

792 Moo 2 Soi 1C/1 Bangpoo Industrial Estate,  
Sukhumvit Road, Tambol Bangpoo Mai, Amphur Muang  
Samutprakarn, Samutprakarn Province 10280 Thailand.