

รายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของ บริษัทหลักทรัพย์กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทขึ้นเป็นหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งหลักการดังกล่าวจะครอบคลุมข้อพึงปฏิบัติที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้ 15 ข้อ เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม และสามารถแข่งขันได้ในธุรกิจ

ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทกำหนดขึ้น ดังนี้

1. โครงสร้างองค์กร

1.1 องค์ประกอบคณะกรรมการ

1.1.1 ขนาดของคณะกรรมการ

ปัจจุบันบริษัทมีจำนวนกรรมการที่เหมาะสมจำนวน 9 ท่าน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

1. นายยุทธ วรรณธรร	ประธานบริษัท
2. นางกลอเรีย ชาว ยิน ดี	กรรมการและรองประธานบริษัท
3. นายโรแนล อูย เทียน แยก	กรรมการ
4. นายมนตรี ศรีไพศาล	กรรมการ
5. นายเหว่ย ฉิน หวาง	กรรมการ
6. นายจัด คินนี่	กรรมการ
7. นายภูษิต แก้วมงคลศรี	กรรมการ
8. นายปรีชา จรุงกิจอนันต์	กรรมการ
9. นายไพบุลย์ เสรีวิวัฒนา	กรรมการ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

⇒ คณะกรรมการได้มีส่วนร่วมในการให้ความเห็นชอบวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจ และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น

⇒ คณะกรรมการได้จัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการติดตามการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

⇒ คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาการกำหนดและแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่าง คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน รวมทั้งมีการสื่อสารบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบดังกล่าวต่อกรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงานของบริษัท

1.1.2 สัดส่วนของคณะกรรมการ

บริษัทมีการถ่วงดุลของกรรมการบริษัท โดยประกอบด้วยกรรมการของบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารในสัดส่วนที่มากกว่ากรรมการที่เป็นผู้บริหาร และมีสัดส่วนกรรมการอิสระครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2 ท่าน
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	4 ท่าน
กรรมการที่เป็นอิสระ	3 ท่าน คิดเป็น 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด

1.1.3 คุณสมบัติของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิในหลาย ๆ ด้าน โดยเต็มเปี่ยมด้วยความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่หลากหลาย มีคุณธรรมและความซื่อสัตย์ โดยกรรมการทุกท่านได้ทุ่มเทแรงกายและแรงใจในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสูงสุดความสามารถ

1.2 ประธานกรรมการ (Chairman) และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (C.E.O)

บริษัทได้กำหนดนโยบายอย่างชัดเจน โดยให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลคนละคนกัน เพื่อให้มีการคานอำนาจซึ่งกันและกัน ไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจเบ็ดเสร็จ ซึ่งบริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของทั้งสองตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน โดยให้ประธานกรรมการเป็นผู้นำฝ่ายนโยบาย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้นำฝ่ายบริหาร

1.3 คณะกรรมการย่อยหรือคณะอนุกรรมการ (Committee)

1.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 5 กันยายน 2545 มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน ทุกท่านเป็นกรรมการที่เป็นอิสระ ดังรายชื่อดังต่อไปนี้

1. นายยุทธ วรรณธรรมาร	ประธานกรรมการ
2. นายปรีชา จรุงกิจอนันต์	กรรมการ
3. นายไพบุลย์ เสรีวิวัฒนา	กรรมการ

กรรมการตรวจสอบมีการประชุมเดือนละ 1 ครั้ง โดยรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาและดำเนินการ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทที่มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบ จัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์
4. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากรและปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
5. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญ ๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
7. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รายการดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
 - ⇒ ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถึงความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
 - ⇒ ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - ⇒ เหตุผลที่เชื่อว่าผู้สอบบัญชีของบริษัทเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งต่อไปอีกวาระหนึ่ง
 - ⇒ ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ⇒ รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

1.3.2 คณะกรรมการสรรหา

ปัจจุบันบริษัทยังไม่มีคณะกรรมการสรรหา แต่ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายที่จะมีการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาขึ้น โดยอยู่ระหว่างการพิจารณาแต่งตั้ง สำหรับระยะเวลาที่ผ่านมาถึงแม้บริษัทจะยังไม่มีคณะกรรมการสรรหาอย่างเป็นทางการเป็นรูปธรรม แต่บริษัทก็ได้ดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม โดยให้ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาเลือกตั้งกรรมการ

1.3.3 คณะกรรมการพิจารณากำหนดค่าตอบแทน

เป็นนโยบายของบริษัทที่กรรมการอย่างน้อย 1 คน ในคณะนี้ต้องเป็นกรรมการอิสระ ปัจจุบันคณะกรรมการค่าจ้างหรือค่าตอบแทนประกอบด้วยบุคคลดังต่อไปนี้

1. นายเหวย ฉิน หวาง ประธาน
2. นายยุทธ วรรณธรราร
3. นายจิต เคนนี่

คณะกรรมการค่าจ้างเป็นผู้ดำเนินการกำหนดนโยบายของบริษัท เกี่ยวกับการว่าจ้าง หรือการกำหนดค่าจ้างหรือค่าตอบแทนการเลิกจ้างพนักงาน ลูกจ้าง หรือกรรมการของบริษัท รวมทั้งกำหนดและพิจารณาระดับของเงินเดือนค่าจ้าง ให้การช่วยเหลือต่าง ๆ รวมตลอดถึงการดำเนินการใด ๆ ในเรื่องค่าจ้างหรือเงินเดือนในฐานะที่เป็นฝ่ายทรัพยากรบุคคลหรือฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้คณะกรรมการค่าจ้างหรือค่าตอบแทนจะมีหน้าที่รับผิดชอบดังต่อไปนี้

- กำหนดการจ่ายค่าจ้างหรือค่าตอบแทนโดยวิธีการที่เป็นธรรมและชัดเจน
- ให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับค่าจ้าง ค่าตอบแทนในรูปแบบใด ๆ แก่ผู้บริหารตามความเหมาะสม รวมทั้งการจ่ายโบนัส หรือการให้ค่าตอบแทนเป็นหุ้นแก่ผู้บริหาร เป็นต้น
- ดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ เกี่ยวกับนโยบายค่าจ้าง รูปแบบ วิธีการและรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นให้แก่พนักงาน

1.4 วาระการเป็นกรรมการ

กรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้

สำหรับวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการย่อยชุดต่าง ๆ เป็นไปตามมติที่มีการแต่งตั้งกรรมการเฉพาะเรื่องแต่ละชุด เช่น กรรมการตรวจสอบ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี เป็นต้น

1.5 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

รายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร เป็นไปตามรายละเอียดใน ส่วนที่ 2 ข้อ 9.3

2. หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

2.1 หน้าที่และความรับผิดชอบด้านการเป็นผู้นำด้านนโยบาย

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณากำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัท โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจอย่างยั่งยืนให้แก่กิจการและผู้ถือหุ้น ตลอดจนผลประโยชน์ของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทไว้ด้วย โดยได้กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทให้มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ มีระบบการจัดการความเสี่ยงทั้งการตรวจสอบและการควบคุมภายใน เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และให้สามารถแข่งขันได้ภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ

2.2 หน้าที่และความรับผิดชอบด้านการกำกับดูแล

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแล และติดตามการดำเนินงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย และแผนงานที่ได้รับมอบหมาย โดยได้จัดให้มีการประชุมหารือกับฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งได้เสนอแนะแนวทางให้มีการปรับปรุง แก้ไขระบบงานต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และมีระบบตรวจสอบการทำงานอีกครั้งหนึ่ง โดยการดำเนินการต่าง ๆ ได้คำนึงถึงการปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัท หน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

2.3 ระบบการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญอย่างมากและส่งเสริมให้มีระบบและหน่วยงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งปัจจุบันบริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- **หน่วยงาน General Risk Management** เป็นหน่วยงานที่กำหนดและประเมินความเสี่ยงของกิจการ รวมถึงมีการกำหนดมาตรการป้องกันและจัดการความเสี่ยง โดยเสนอต่อ Risk Management Committee
- **หน่วยงาน Credit Control** เป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่ในการพิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกิดจากลูกค้า โดยจะพิจารณาถึงฐานะการเงิน ความมีตัวตนของลูกค้า การทำความรู้จักลูกค้า รวมถึงการตรวจสอบประวัติลูกค้าที่อาจมีประวัติในการชำระหนี้ไม่ดีพอในระบบ Black List เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดวงเงินที่เหมาะสมให้ลูกค้า
- **ระบบ Early Warning** เป็นระบบเตือนภัยที่บริษัทใช้ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับฐานะการเงินและสภาพคล่องของบริษัทโดยให้ส่งสัญญาณเตือนเมื่อ NCR ของบริษัทเริ่มต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนดไว้ โดยบริษัทกำหนดไว้ที่ระดับ 100%

2.4 ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการมีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่ดี จึงได้กำหนดและวางแนวทางในการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร โดยส่งเสริมให้มีระบบงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร มีการตรวจสอบและควบคุมโดยผู้ปฏิบัติงานในระดับแรก เพื่อให้

เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานอย่างเต็มที่ แต่ยังคงรักษาความคล่องตัวในการปฏิบัติงานให้สามารถแข่งขันได้ โดยบริษัทมีฝ่ายตรวจสอบและกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ที่ขึ้นตรงและดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน อำนาจดำเนินการ และกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้งทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในให้เหมาะสมและมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นหนึ่ง เพื่อป้องกันการใช้อำนาจในทางที่ผิด การกระทำผิดกฎหมาย และการทุจริตต่อบริษัท

2.5 ความขัดแย้งเรื่องผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งในด้านผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส โดยถือเสมือนว่าทำรายการกับบุคคลภายนอก เพื่อให้บริษัทได้รับประโยชน์สูงสุด รวมทั้งมีการติดตามและตรวจสอบว่ารายการที่เกิดขึ้นจริงมีการปฏิบัติอย่างถูกต้องตามที่ได้รับอนุมัติ พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างครบถ้วน ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้ส่วนเสียกับผลประโยชน์ของเรื่องที่กำลังมีการพิจารณา ก็จะไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดการออกเสียง นอกจากนี้รายการใด ๆ ที่มีความขัดแย้งเรื่องผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้กรรมการอิสระพิจารณา กลั่นกรองเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทได้ ในกรณีที่คณะกรรมการอิสระที่ได้รับมอบหมายไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น คณะกรรมการอิสระสามารถให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นได้แล้วแต่กรณี

ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้เปิดเผยรายการเกี่ยวโยงที่เกิดขึ้นไว้ในงบการเงินของบริษัทเรียบร้อยแล้ว

2.6 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

2.6.1 การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดการประชุมอย่างสม่ำเสมอเดือนละ 1 ครั้ง ทุกวันพฤหัสบดีที่ 3 ของเดือน และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมในกรณีที่มีวาระเร่งด่วน ในการประชุมทุกครั้งจะกำหนดวาระการประชุมล่วงหน้าไว้ชัดเจน มีการจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการล่วงหน้า เพื่อให้มีเวลาศึกษาและพิจารณาวาระต่าง ๆ กรรมการทุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็นที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์เพื่อประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม และจัดให้มีการจัดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมที่มีความชัดเจน ตลอดจนมีกระบวนการสื่อสารมติที่ประชุมให้ผู้เกี่ยวข้องนำไปปฏิบัติภายในกำหนดเวลาได้ทันที

2.6.2 การประชุมคณะกรรมการย่อย

คณะกรรมการย่อยจะจัดให้มีการประชุมตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตามความจำเป็น ยกเว้นคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการจัดประชุมเป็นประจำเดือนละ 1 ครั้ง ภายหลังจากประชุมคณะกรรมการย่อยทุกคนจะรายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบหรือเพื่อพิจารณาต่อไปตามแต่กรณี

2.6.3 การรายงานงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการทำงานการเงิน ณ วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชี เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามที่กฎหมายกำหนด พร้อมทั้งจัดทำรายงานอธิบายถึงความรับผิดชอบของตน ในการจัดทำรายงานทางการเงินควบคู่กันไปกับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี ซึ่ง ณ ขณะนี้บริษัทอยู่ระหว่างการจัดทำรายงานประจำปี

2.6.4 การประชุมผู้ถือหุ้น

ในการประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2545 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง โดยกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารของบริษัท เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าว โดยประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาอย่างเหมาะสม และให้โอกาสผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันในอนาคตที่จะแสดงและแลกเปลี่ยนความคิดเห็น รวมทั้งสอบถามข้อสงสัยต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท ในที่ประชุมตามวาระที่ได้กำหนดไว้ ส่วนการประชุมสามัญประจำปี บริษัทอยู่ระหว่างการดำเนินการจัดประชุม

3. สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอื่น ๆ

3.1 ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงการเคารพสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นตามกฎหมายอย่างเท่าเทียมกัน และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย เช่น สิทธิส่วนแบ่งกำไรในรูปเงินปันผล การได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอในการตัดสินใจ โดยข้อมูลข่าวสารที่ได้รับจะมีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส การออกเสียงลงคะแนนและแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมผู้ถือหุ้น การใช้สิทธิร่วมตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญต่าง ๆ รวมทั้งการเลือกตั้งคณะกรรมการบริษัท

3.2 การเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอื่น ๆ

คณะกรรมการบริษัท เคารพสิทธิและผลประโยชน์ของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่ม ซึ่งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทางธุรกิจ ได้แก่ ลูกค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ และหน่วยงานทางการหรือภาครัฐ โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่สามารถเชื่อมั่นได้ว่า บริษัทต้องไม่ทำผิดกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแลและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรมอย่างเคร่งครัด ทั้งยังมีการกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจนไว้ในคู่มือจรรยาบรรณบริษัท เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติแก่ผู้บริหารพนักงานทุกคน

3.3 ความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอื่น ๆ

บริษัทได้จัดตั้งฝ่ายสื่อสารองค์กร (Corporate Communication Department) โดยขึ้นตรงกับ CEO เพื่อให้บริการข้อมูลและข่าวสารกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ตลอดจนนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และประชาชนทั่วไป (Investor Relation) โดยการเปิดเผยข้อมูลต้องมีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โดยใช้สื่อหลากหลาย เช่น เอกสารเผยแพร่ หนังสือพิมพ์ วิทยุ โทรทัศน์ การจัดประชุม และการแถลงข่าวต่าง ๆ เว็บไซต์ นอกจากนี้ยังทำหน้าที่ให้บริการผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีปัญหา หรือมีปัญหาในการติดต่อบริษัท ทั้งนี้ผู้ลงทุนสามารถติดต่อฝ่ายสื่อสารองค์กรได้ที่ โทร. 0-2658-6300 ต่อ 1031 – 1033 หรือที่ www.kimeng.co.th

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ชัดเจน เพียงพอ ทันเวลา ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป โดยบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลให้ทางการและผู้ลงทุนได้ทราบโดยทั่วกัน โดยแบ่งได้ดังนี้

⇒ ประเภทของข้อมูลข่าวสาร

1. ข้อมูลด้านการเงิน ประกอบด้วย งบดุล งบกำไรขาดทุน และงบกระแสเงินสด
2. ข้อมูลสารสนเทศอื่น ๆ ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด เช่น จำนวนเจ้าหน้าที่การตลาด จำนวนผู้รับอนุญาต มูลค่าการซื้อขายของบริษัท ฐานลูกค้าของบริษัท จำนวนสาขาที่เปิดดำเนินการ รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท รายชื่อคณะกรรมการบริษัท บทรายงานและวิเคราะห์ของผู้บริหาร ความเห็นของกรรมการตรวจสอบต่อระบบการควบคุมภายใน เป็นต้น

⇒ ช่องทางในการเปิดเผยสารสนเทศ : ที่ติดต่อของของบริษัท รายงานประจำปี Web Site ของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน ก.ล.ต.

5. การสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

ขณะนี้บริษัทอยู่ระหว่างการดำเนินการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญในเรื่องดังกล่าวโดยให้มีการกระจายอำนาจ เพื่อให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งควบคุมสิทธิออกเสียงหรือมีอำนาจเบ็ดเสร็จเด็ดขาดในการบริหารงานแต่เพียงผู้เดียว มีการกำหนดนโยบายที่จะนำองค์กรไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดี สื่อสารนโยบายและหลักปฏิบัติที่ดีไปสู่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับให้ยึดถือปฏิบัติ พร้อมทั้งติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง มีการจัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจแจกจ่ายแก่พนักงานทุกระดับ พร้อมให้ความรู้ความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะจัดให้มีการอบรมอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนให้มีกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

6. จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทอยู่ระหว่างการปรับปรุงคู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจให้มีความทันสมัยสอดคล้องกับสถานการณ์และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป โดยกำหนดเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตามหน้าที่และภารกิจที่พนักงานทุกระดับได้รับมอบหมายด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยจะมีการสื่อสารจรรยาบรรณนี้ให้พนักงานทุกระดับรับทราบและยึดถือเป็นคู่มือปฏิบัติ